

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12月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 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	381,970,000	20,459,403	13,411,000	7,048,403	52.56%	387,030,741	381,970,000	5,060,741	1.32%
教學收入	20,485,000	2,941,749	1,354,000	1,587,749	117.26%	22,404,847	20,485,000	1,919,847	9.37%
學雜費收入	5,734,000	-13,475	0	-13,475		6,033,099	5,734,000	299,099	5.22%
學雜費減免	-1,387,000	1,025	0	1,025		-1,371,895	-1,387,000	15,105	-1.09%
建教合作收入	16,138,000	2,954,199	1,354,000	1,600,199	118.18%	17,743,643	16,138,000	1,605,643	9.95%
其他業務收入	361,485,000	17,517,654	12,057,000	5,460,654	45.29%	364,625,894	361,485,000	3,140,894	0.87%
學校教學研究補助收入	333,038,000	10,814,000	10,814,000	0	0.00%	333,038,000	333,038,000	0	0.00%
其他補助收入	14,827,000	6,329,400	1,243,000	5,086,400	409.20%	20,277,947	14,827,000	5,450,947	36.76%
雜項業務收入	13,620,000	374,254	0	374,254		11,309,947	13,620,000	-2,310,053	-16.96%
業務成本與費用	448,647,000	28,112,480	25,348,000	2,764,480	10.91%	441,099,883	448,647,000	-7,547,117	-1.68%
教學成本	358,610,000	19,312,878	19,028,000	284,878	1.50%	356,121,909	358,610,000	-2,488,091	-0.69%
教學研究及訓輔成本	342,482,000	16,536,406	17,677,000	-1,140,594	-6.45%	338,555,993	342,482,000	-3,926,007	-1.15%
建教合作成本	16,128,000	2,776,472	1,351,000	1,425,472	105.51%	17,565,916	16,128,000	1,437,916	8.92%
其他業務成本	595,000	61,040	0	61,040		664,979	595,000	69,979	11.76%
學生公費及獎勵金	595,000	61,040	0	61,040		664,979	595,000	69,979	11.76%
管理及總務費用	83,080,000	8,347,274	5,788,000	2,559,274	44.22%	79,959,721	83,080,000	-3,120,279	-3.76%
管理費用及總務費用	83,080,000	8,347,274	5,788,000	2,559,274	44.22%	79,959,721	83,080,000	-3,120,279	-3.76%
其他業務費用	6,362,000	391,288	532,000	-140,712	-26.45%	4,353,274	6,362,000	-2,008,726	-31.57%
雜項業務費用	6,362,000	391,288	532,000	-140,712	-26.45%	4,353,274	6,362,000	-2,008,726	-31.57%
業務賸餘(短絀)	-66,677,000	-7,653,077	-11,937,000	4,283,923	-35.89%	-54,069,142	-66,677,000	12,607,858	-18.91%
業務外收入	7,150,000	925,965	379,000	546,965	144.32%	7,191,063	7,150,000	41,063	0.57%
財務收入	1,293,000	323,422	110,000	213,422	194.02%	1,586,687	1,293,000	293,687	22.71%
利息收入	1,293,000	323,422	110,000	213,422	194.02%	1,586,687	1,293,000	293,687	22.71%
其他業務外收入	5,857,000	602,543	269,000	333,543	123.99%	5,604,376	5,857,000	-252,624	-4.31%
資產使用及權利金收入	3,977,000	169,274	111,000	58,274	52.50%	3,019,574	3,977,000	-957,426	-24.07%

**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12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	28,916	0	28,916		36,647	0	36,647	
受贈收入	1,184,000	287,051	100,000	187,051	187.05%	1,764,898	1,184,000	580,898	49.06%
雜項收入	696,000	117,302	58,000	59,302	102.24%	783,257	696,000	87,257	12.54%
業務外費用	0	195,451	0	195,451		641,589	0	641,589	
其他業務外費用	0	195,451	0	195,451		641,589	0	641,589	
雜項費用	0	195,451	0	195,451		641,589	0	641,589	
業務外賸餘(短絀)	7,150,000	730,514	379,000	351,514	92.75%	6,549,474	7,150,000	-600,526	-8.40%
本期賸餘(短絀)	-59,527,000	-6,922,563	-11,558,000	4,635,437	-40.11%	-47,519,668	-59,527,000	12,007,332	-20.17%

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(12)月底止累計實際短絀數5,406萬9,142元，較累計預算短絀數增加1,260萬7,858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【113學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【113學年度動機群委辦費】【113學年度國立高級中等學校引進外籍英文教師實施計畫】【113學年度實施12年國民基本教育課程預估新增鐘點費】【113學年度部分領域課程雙語教學經費】【113-1提升學生實習實作能力計畫】【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【113學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【113學年度國立高級中等學校引進外籍英文教師實施計畫】【113學年度實施12年國民基本教育課程預估新增鐘點費】【113學年度部分領域課程雙語教學經費】【113-1提升學生實習實作能力計畫】【113年度學生工讀獎助金實施計畫】【113學年度產學攜手合作計畫】【113學年度英語文課程全英語教學實施計畫】等收入減少所致。

業務成本與費用差異原因：主要係各項費用摺節支出所致。

二、業務外賸餘數至本(12)月底止累計實際賸餘數654萬9,474元較累計預算賸餘數減少60萬526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(12)月底止累計實際短絀數4,751萬9,668元較預算短絀數增加1,200萬7,332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：各項費用摺節支出所致。

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：【113學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【113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

**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12月份

單位:新臺幣元

第 3 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數							
		本 年 度		比 較 增 減		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		比 較 增 減	
		實 際 數	預 算 數	金 額	%	實 際 數	預 算 數	金 額	%

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【113學年度國立高級中等學校引進外籍英文教師實施計畫】【113學年度實施12年國民基本教育課程預估新增鐘點費】【113學年度部分領域課程雙語教學經費】【113-1提升學生實習實作能力計畫】【113年度學生工讀獎助金實施計畫】【113學年度產學攜手合作計畫】【113學年度英語文課程全英語教學實施計畫】【中小學數位學習精進方案】等收入，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)違規罰款收入：依實際情況核實認列收入。

(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增加所致。

二、支出

(1)建教合作成本：係配合年度中委辦計畫實際進度需要，致支出較預算數增加。

(2)學生公費及獎勵金：係因日進校實際原住民學生與軍公教遺學生等公費補助實際數較預算數增加。

(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12月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	413,972,901	100.00	負債	30,559,473	7.38
流動資產	110,312,796	26.65	流動負債	16,129,141	3.90
現金	42,812,796	10.34	應付款項	5,094,671	1.23
銀行存款	42,812,796	10.34	應付代收款	5,094,671	1.23
流動金融資產	67,500,000	16.31	預收款項	11,034,470	2.67
其他金融資產－流動	67,500,000	16.31	預收收入	11,034,470	2.67
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000	0.48	其他負債	14,430,332	3.49
準備金	2,000,000	0.48	遞延負債	9,275,385	2.24
其他準備金	2,000,000	0.48	遞延收入	9,275,385	2.24
不動產、廠房及設備	292,798,313	70.73	什項負債	5,154,947	1.25
土地改良物	12,860,174	3.11	存入保證金	5,154,947	1.25
土地改良物	17,538,133	4.24	淨值	383,413,428	92.62
累計折舊－土地改良物	-4,677,959	-1.13	基金	473,930,974	114.48
房屋及建築	162,209,195	39.18	基金	473,930,974	114.48
房屋及建築	218,570,206	52.80	基金	473,930,974	114.48
累計折舊－房屋及建築	-56,361,011	-13.61	公積	468,119	0.11
機械及設備	83,308,384	20.12	資本公積	468,119	0.11
機械及設備	392,284,796	94.76	受贈公積	468,119	0.11
累計折舊－機械及設備	-308,976,412	-74.64	累積餘絀	-90,985,665	-21.98
交通及運輸設備	6,051,686	1.46	累積短絀	-90,985,665	-21.98
交通及運輸設備	30,025,324	7.25	累積短絀	-90,985,665	-21.98
累計折舊－交通及運輸設備	-23,973,638	-5.79			
什項設備	28,368,874	6.85			
什項設備	94,086,930	22.73			
累計折舊－什項設備	-65,718,056	-15.87			
無形資產	881,118	0.21			
無形資產	881,118	0.21			

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12月31日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
電腦軟體	881,118	0.21			
其他資產	7,980,674	1.93			
遞延資產	7,980,674	1.93			
遞延費用	7,980,674	1.93			
什項資產	0	0.00			
代管資產	815,545,170	197.00			
累計折舊－代管資產	-231,604,516	-55.95			
應付代管資產	-583,940,654	-141.06			
合 計	413,972,901	100.00	合 計	413,972,901	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12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	1,932	2,006	96.31	8,559	8,812	-253	-2.87	16,536,406	17,677,000	-1,140,594	-6.45
		累計數	1,932	2,006	96.31	175,236	170,729	4,507	2.63	338,555,993	342,482,000	-3,926,007	-1.15
建教合作	元	本月數	0	0						2,776,472	1,351,000	1,425,472	105.51
		累計數	0	0						17,565,916	16,128,000	1,437,916	8.92

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12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 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	15,518,000	15,426,988	0	15,426,988	99.41	-91,012	-0.59		
機械及設備	0	10,402,000	0	-1,225,176	9,176,824	9,176,824	9,085,812	0	9,085,812	99.01	-91,012	-0.99		
機械及設備	0	10,402,000	0	-1,225,176	9,176,824	9,176,824	9,085,812	0	9,085,812	99.01	-91,012	-0.99		
交通及運輸設備	0	1,475,000	0	-1,410,000	65,000	65,000	65,000	0	65,000	100.00	0	0.00		
交通及運輸設備	0	1,475,000	0	-1,410,000	65,000	65,000	65,000	0	65,000	100.00	0	0.00		
什項設備	0	3,641,000	0	2,635,176	6,276,176	6,276,176	6,276,176	0	6,276,176	100.00	0	0.00		
什項設備	0	3,641,000	0	2,635,176	6,276,176	6,276,176	6,276,176	0	6,276,176	100.00	0	0.00		
總 計	0	15,518,000	0	0	15,518,000	15,518,000	15,426,988	0	15,426,988	99.41	-91,012	-0.59		
不動產、廠房及設備	0	15,518,000	0	0	15,518,000	15,518,000	15,426,988	0	15,426,988	99.41	-91,012	-0.59		
機械及設備	0	10,402,000	0	-1,225,176	9,176,824	9,176,824	9,085,812	0	9,085,812	99.01	-91,012	-0.99		
交通及運輸設備	0	1,475,000	0	-1,410,000	65,000	65,000	65,000	0	65,000	100.00	0	0.00		
什項設備	0	3,641,000	0	2,635,176	6,276,176	6,276,176	6,276,176	0	6,276,176	100.00	0	0.00		
總 計	0	15,518,000	0	0	15,518,000	15,518,000	15,426,988	0	15,426,988	99.41	-91,012	-0.59		