

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114 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	389,146,000	74,025,591	76,099,000	-2,073,409	-2.72%	74,025,591	76,099,000	-2,073,409	-2.72%
教學收入	19,604,000	353,908	1,281,000	-927,092	-72.37%	353,908	1,281,000	-927,092	-72.37%
學雜費收入	5,607,000	0	0	0		0	0	0	
學雜費減免	-1,376,000	0	0	0		0	0	0	
建教合作收入	15,373,000	353,908	1,281,000	-927,092	-72.37%	353,908	1,281,000	-927,092	-72.37%
其他業務收入	369,542,000	73,671,683	74,818,000	-1,146,317	-1.53%	73,671,683	74,818,000	-1,146,317	-1.53%
學校教學研究補助收入	339,494,000	73,393,000	73,393,000	0	0.00%	73,393,000	73,393,000	0	0.00%
其他補助收入	17,105,000	278,683	1,425,000	-1,146,317	-80.44%	278,683	1,425,000	-1,146,317	-80.44%
雜項業務收入	12,943,000	0	0	0		0	0	0	
業務成本與費用	453,202,000	68,618,693	78,239,000	-9,620,307	-12.30%	68,618,693	78,239,000	-9,620,307	-12.30%
教學成本	364,234,000	58,312,550	64,396,000	-6,083,450	-9.45%	58,312,550	64,396,000	-6,083,450	-9.45%
教學研究及訓輔成本	348,871,000	57,958,642	63,128,000	-5,169,358	-8.19%	57,958,642	63,128,000	-5,169,358	-8.19%
建教合作成本	15,363,000	353,908	1,268,000	-914,092	-72.09%	353,908	1,268,000	-914,092	-72.09%
其他業務成本	605,000	0	0	0		0	0	0	
學生公費及獎勵金	605,000	0	0	0		0	0	0	
管理及總務費用	82,583,000	10,306,143	13,362,000	-3,055,857	-22.87%	10,306,143	13,362,000	-3,055,857	-22.87%
管理費用及總務費用	82,583,000	10,306,143	13,362,000	-3,055,857	-22.87%	10,306,143	13,362,000	-3,055,857	-22.87%
其他業務費用	5,780,000	0	481,000	-481,000	-100.00%	0	481,000	-481,000	-100.00%
雜項業務費用	5,780,000	0	481,000	-481,000	-100.00%	0	481,000	-481,000	-100.00%
業務賸餘(短絀)	-64,056,000	5,406,898	-2,140,000	7,546,898	-352.66%	5,406,898	-2,140,000	7,546,898	-352.66%
業務外收入	6,769,000	123,860	260,000	-136,140	-52.36%	123,860	260,000	-136,140	-52.36%
財務收入	1,477,000	0	0	0		0	0	0	
利息收入	1,477,000	0	0	0		0	0	0	
其他業務外收入	5,292,000	123,860	260,000	-136,140	-52.36%	123,860	260,000	-136,140	-52.36%
資產使用及權利金收入	3,254,000	18,000	91,000	-73,000	-80.22%	18,000	91,000	-73,000	-80.22%

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114 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	%
違規罰款收入	0	1,015	0	1,015		1,015	0	1,015	
受贈收入	1,101,000	101,145	91,000	10,145	11.15%	101,145	91,000	10,145	11.15%
雜項收入	937,000	3,700	78,000	-74,300	-95.26%	3,700	78,000	-74,300	-95.26%
業務外賸餘(短絀)	6,769,000	123,860	260,000	-136,140	-52.36%	123,860	260,000	-136,140	-52.36%
本期賸餘(短絀)	-57,287,000	5,530,758	-1,880,000	7,410,758	-394.19%	5,530,758	-1,880,000	7,410,758	-394.19%

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540萬6,898元, 較累計預算短絀數增加754萬6,898元, 主要係因(113)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(113)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12萬3,860元較累計預算賸餘數減少13萬6,140元; 主要係(113)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553萬758元較累計預算短絀數增加741萬758元; 主要係收入部份: (113)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: 【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, 將依業務需求積極辦理。

(2)其他補助收入: (113)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。

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114 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	%

(3)資產使用及權利金收入：實際數較預算數減少所致。

(4)違規罰款收入：依實際情況核實認列收入。

(5)受贈收入：（113）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114 年 01 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	457,706,035	100.00	負債	67,146,212	14.67
流動資產	157,280,627	34.36	流動負債	53,170,903	11.62
現金	78,215,753	17.09	應付款項	41,297,644	9.02
銀行存款	78,165,753	17.08	應付代收款	41,297,644	9.02
零用及週轉金	50,000	0.01	預收款項	11,873,259	2.59
流動金融資產	67,500,000	14.75	預收收入	11,873,259	2.59
其他金融資產－流動	67,500,000	14.75	其他負債	13,975,309	3.05
預付款項	89,600	0.02	遞延負債	9,160,462	2.00
預付費用	89,600	0.02	遞延收入	9,160,462	2.00
短期貸墊款	11,475,274	2.51	什項負債	4,814,847	1.05
短期墊款	11,475,274	2.51	存入保證金	4,814,847	1.05
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000	0.44	淨值	390,559,823	85.33
準備金	2,000,000	0.44	基金	474,380,974	103.64
其他準備金	2,000,000	0.44	基金	474,380,974	103.64
不動產、廠房及設備	289,877,982	63.33	基金	474,380,974	103.64
土地改良物	12,736,038	2.78	公積	1,633,756	0.36
土地改良物	17,538,133	3.83	資本公積	1,633,756	0.36
累計折舊－土地改良物	-4,802,095	-1.05	受贈公積	1,633,756	0.36
房屋及建築	161,716,806	35.33	累積餘絀	-85,454,907	-18.67
房屋及建築	218,570,206	47.75	累積賸餘	5,530,758	1.21
累計折舊－房屋及建築	-56,853,400	-12.42	本期賸餘	5,530,758	1.21
機械及設備	81,428,731	17.79	累積短絀	-90,985,665	-19.88
機械及設備	390,674,000	85.35	累積短絀	-90,985,665	-19.88
累計折舊－機械及設備	-309,245,269	-67.56			
交通及運輸設備	5,934,788	1.30			
交通及運輸設備	30,025,324	6.56			
累計折舊－交通及運輸設備	-24,090,536	-5.26			

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114 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	28,061,619	6.13			
什項設備	94,074,930	20.55			
累計折舊－什項設備	-66,013,311	-14.42			
無形資產	838,214	0.18			
無形資產	838,214	0.18			
電腦軟體	838,214	0.18			
其他資產	7,709,212	1.68			
遞延資產	7,709,212	1.68			
遞延費用	7,709,212	1.68			
什項資產	0	0.00			
代管資產	815,545,170	178.18			
累計折舊－代管資產	-232,770,153	-50.86			
應付代管資產	-582,775,017	-127.33			
合 計	457,706,035	100.00	合 計	457,706,035	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114 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	1,926	1,944	99.07	30,093	32,473	-2,380	-7.32	57,958,642	63,128,000	-5,169,358	-8.19
		累計數	1,926	1,944	99.07	30,093	32,473	-2,380	-7.32	57,958,642	63,128,000	-5,169,358	-8.19
建教合作	元	本月數	0	0						353,908	1,268,000	-914,092	-72.09
		累計數	0	0						353,908	1,268,000	-914,092	-72.09

