

## 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02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	24,623,767	25,465,000	-841,233	-3.30%	98,649,358	101,564,000	-2,914,642	-2.87%
教學收入	19,604,000	849,770	1,281,000	-431,230	-33.66%	1,203,678	2,562,000	-1,358,322	-53.02%
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	849,770	1,281,000	-431,230	-33.66%	1,203,678	2,562,000	-1,358,322	-53.02%
其他業務收入	369,542,000	23,773,997	24,184,000	-410,003	-1.70%	97,445,680	99,002,000	-1,556,320	-1.57%
學校教學研究補助收入	339,494,000	22,759,000	22,759,000	0	0.00%	96,152,000	96,152,000	0	0.00%
其他補助收入	17,105,000	577,586	1,425,000	-847,414	-59.47%	856,269	2,850,000	-1,993,731	-69.96%
雜項業務收入	12,943,000	437,411	0	437,411		437,411	0	437,411	
業務成本與費用	453,202,000	29,320,531	33,222,000	-3,901,469	-11.74%	97,939,224	111,461,000	-13,521,776	-12.13%
教學成本	364,234,000	24,806,689	26,665,000	-1,858,311	-6.97%	83,119,239	91,061,000	-7,941,761	-8.72%
教學研究及訓輔成本	348,871,000	23,956,919	25,395,000	-1,438,081	-5.66%	81,915,561	88,523,000	-6,607,439	-7.46%
建教合作成本	15,363,000	849,770	1,270,000	-420,230	-33.09%	1,203,678	2,538,000	-1,334,322	-52.57%
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	4,076,431	6,076,000	-1,999,569	-32.91%	14,382,574	19,438,000	-5,055,426	-26.01%
管理費用及總務費用	82,583,000	4,076,431	6,076,000	-1,999,569	-32.91%	14,382,574	19,438,000	-5,055,426	-26.01%
其他業務費用	5,780,000	437,411	481,000	-43,589	-9.06%	437,411	962,000	-524,589	-54.53%
雜項業務費用	5,780,000	437,411	481,000	-43,589	-9.06%	437,411	962,000	-524,589	-54.53%
業務賸餘(短絀)	-64,056,000	-4,696,764	-7,757,000	3,060,236	-39.45%	710,134	-9,897,000	10,607,134	-107.18%
業務外收入	6,769,000	802,496	401,000	401,496	100.12%	926,356	661,000	265,356	40.14%
財務收入	1,477,000	301,440	141,000	160,440	113.79%	301,440	141,000	160,440	113.79%
利息收入	1,477,000	301,440	141,000	160,440	113.79%	301,440	141,000	160,440	113.79%
其他業務外收入	5,292,000	501,056	260,000	241,056	92.71%	624,916	520,000	104,916	20.18%
資產使用及權利金收入	3,254,000	130,000	91,000	39,000	42.86%	148,000	182,000	-34,000	-18.68%

## 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02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	0	0	0		1,015	0	1,015	
受贈收入	1,101,000	101,145	91,000	10,145	11.15%	202,290	182,000	20,290	11.15%
雜項收入	937,000	269,911	78,000	191,911	246.04%	273,611	156,000	117,611	75.39%
業務外賸餘(短絀)	6,769,000	802,496	401,000	401,496	100.12%	926,356	661,000	265,356	40.14%
本期賸餘(短絀)	-57,287,000	-3,894,268	-7,356,000	3,461,732	-47.06%	1,636,490	-9,236,000	10,872,490	-117.72%

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(2)月底止累計實際賸餘數71萬134元,較累計預算短絀數增加1,060萬7,134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】【114年度學生工讀獎助金實施計畫】【高職優質化輔助方案】【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】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】【114年度學生工讀獎助金實施計畫】【高職優質化輔助方案】【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(2)月底止累計實際賸餘數92萬6,356元較累計預算賸餘數增加26萬5,356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(2)月底止累計實際賸餘數163萬6,490元較累計預算短絀數增加1,087萬2,490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【114年度學生工讀獎助金實施計畫】【高職優質化輔助方案】【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,將依業務需求積極辦理。

(3)雜項業務收入:(113)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。

## 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 02 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	%

(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：（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。

(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：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 02 月 28 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	439,933,191	100.00	負債	51,899,999	11.80
流動資產	142,711,946	32.44	流動負債	38,043,113	8.65
現金	75,211,946	17.10	應付款項	24,497,920	5.57
銀行存款	75,161,946	17.08	應付代收款	24,497,920	5.57
零用及週轉金	50,000	0.01	預收款項	13,545,193	3.08
流動金融資產	67,500,000	15.34	預收收入	13,545,193	3.08
其他金融資產－流動	67,500,000	15.34	其他負債	13,856,886	3.15
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000	0.45	遞延負債	9,045,539	2.06
準備金	2,000,000	0.45	遞延收入	9,045,539	2.06
其他準備金	2,000,000	0.45	什項負債	4,811,347	1.09
不動產、廠房及設備	286,988,185	65.23	存入保證金	4,811,347	1.09
土地改良物	12,611,902	2.87	淨值	388,033,192	88.20
土地改良物	17,538,133	3.99	基金	474,582,974	107.88
累計折舊－土地改良物	-4,926,231	-1.12	基金	474,582,974	107.88
房屋及建築	161,224,417	36.65	基金	474,582,974	107.88
房屋及建築	218,570,206	49.68	公積	2,799,393	0.64
累計折舊－房屋及建築	-57,345,789	-13.04	資本公積	2,799,393	0.64
機械及設備	79,578,379	18.09	受贈公積	2,799,393	0.64
機械及設備	390,667,320	88.80	累積餘絀	-89,349,175	-20.31
累計折舊－機械及設備	-311,088,941	-70.71	累積賸餘	1,636,490	0.37
交通及運輸設備	5,817,890	1.32	本期賸餘	1,636,490	0.37
交通及運輸設備	30,025,324	6.82	累積短絀	-90,985,665	-20.68
累計折舊－交通及運輸設備	-24,207,434	-5.50	累積短絀	-90,985,665	-20.68
什項設備	27,755,597	6.31			
什項設備	94,074,930	21.38			
累計折舊－什項設備	-66,319,333	-15.07			
無形資產	795,310	0.18			

# 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 02 月 28 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	795,310	0.18			
電腦軟體	795,310	0.18			
其他資產	7,437,750	1.69			
遞延資產	7,437,750	1.69			
遞延費用	7,437,750	1.69			
什項資產	0	0.00			
代管資產	815,545,170	185.38			
累計折舊－代管資產	-233,935,790	-53.18			
應付代管資產	-581,609,380	-132.20			
合 計	439,933,191	100.00	合 計	439,933,191	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 02 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	12,439	13,063	-624	-4.77	23,956,919	25,395,000	-1,438,081	-5.66
		累計數	1,926	1,944	99.07	42,531	45,537	-3,006	-6.60	81,915,561	88,523,000	-6,607,439	-7.46
建教合作	元	本月數	0	0						849,770	1,270,000	-420,230	-33.09
		累計數	0	0						1,203,678	2,538,000	-1,334,322	-52.57

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114 年 02 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	23,151,000	0	0	23,151,000	115,000	24,500	0	24,500	21.30	-90,500	-78.70		
機械及設備	0	12,568,000	0	0	12,568,000	45,000	24,500	0	24,500	54.44	-20,500	-45.56	1.【高職優質化輔助方案(國際線上課程使用筆記型電腦)(專題製作課程及技能競賽訓練選手用CO2銲接機、鋸電無碳刷砂輪機、微銲機)】【適性學習社區教育資源均質化實施方案(AI人工智慧教學使用筆記型電腦)】等已規劃執行中。 2.【老舊網路設備更換智慧網管型交換器】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	12,568,000	0	0	12,568,000	45,000	24,500	0	24,500	54.44	-20,500	-45.56		
交通及運輸設備	0	1,915,000	0	0	1,915,000	0	0	0	0		0		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	1,915,000	0	0	1,915,000	0	0	0	0		0			
什項設備	0	8,668,000	0	0	8,668,000	70,000	0	0	0	0.00	-70,000	-100.00	【高職優質化輔助方案(國際線上課程使用智慧黑板)】【適性學習社區教育資源均質化實施方案(AI人工智慧教學使用電子白板)】等已規劃執行中。	已請相關單位積極辦理。
什項設備	0	8,668,000	0	0	8,668,000	70,000	0	0	0	0.00	-70,000	-100.00		
總 計	0	23,151,000	0	0	23,151,000	115,000	24,500	0	24,500	21.30	-90,500	-78.70		
不動產、廠房及設備	0	23,151,000	0	0	23,151,000	115,000	24,500	0	24,500	21.30	-90,500	-78.70		
機械及設備	0	12,568,000	0	0	12,568,000	45,000	24,500	0	24,500	54.44	-20,500	-45.56		
交通及運輸設備	0	1,915,000	0	0	1,915,000	0	0	0	0		0			
什項設備	0	8,668,000	0	0	8,668,000	70,000	0	0	0	0.00	-70,000	-100.00		
總 計	0	23,151,000	0	0	23,151,000	115,000	24,500	0	24,500	21.30	-90,500	-78.70		