

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 04 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	31,649,484	26,346,000	5,303,484	20.13%	160,309,798	165,833,000	-5,523,202	-3.33%
教學收入	19,604,000	3,008,492	1,281,000	1,727,492	134.85%	5,608,027	7,192,000	-1,583,973	-22.02%
學雜費收入	5,607,000	2,885,350	0	2,885,350		2,890,536	2,801,000	89,536	3.20%
學雜費減免	-1,376,000	-714,041	0	-714,041		-714,041	-733,000	18,959	-2.59%
建教合作收入	15,373,000	837,183	1,281,000	-443,817	-34.65%	3,431,532	5,124,000	-1,692,468	-33.03%
其他業務收入	369,542,000	28,640,992	25,065,000	3,575,992	14.27%	154,701,771	158,641,000	-3,939,229	-2.48%
學校教學研究補助收入	339,494,000	23,640,000	23,640,000	0	0.00%	146,470,000	146,470,000	0	0.00%
其他補助收入	17,105,000	1,182,538	1,425,000	-242,462	-17.01%	3,825,981	5,700,000	-1,874,019	-32.88%
雜項業務收入	12,943,000	3,818,454	0	3,818,454		4,405,790	6,471,000	-2,065,210	-31.91%
業務成本與費用	453,202,000	30,390,553	33,441,000	-3,050,447	-9.12%	160,464,437	178,083,000	-17,618,563	-9.89%
教學成本	364,234,000	25,930,677	26,882,000	-951,323	-3.54%	132,006,526	144,017,000	-12,010,474	-8.34%
教學研究及訓輔成本	348,871,000	25,093,494	25,612,000	-518,506	-2.02%	128,574,994	138,914,000	-10,339,006	-7.44%
建教合作成本	15,363,000	837,183	1,270,000	-432,817	-34.08%	3,431,532	5,103,000	-1,671,468	-32.75%
其他業務成本	605,000	25,125	0	25,125		25,125	300,000	-274,875	-91.63%
學生公費及獎勵金	605,000	25,125	0	25,125		25,125	300,000	-274,875	-91.63%
管理及總務費用	82,583,000	4,077,417	6,078,000	-2,000,583	-32.92%	27,487,148	31,842,000	-4,354,852	-13.68%
管理費用及總務費用	82,583,000	4,077,417	6,078,000	-2,000,583	-32.92%	27,487,148	31,842,000	-4,354,852	-13.68%
其他業務費用	5,780,000	357,334	481,000	-123,666	-25.71%	945,638	1,924,000	-978,362	-50.85%
雜項業務費用	5,780,000	357,334	481,000	-123,666	-25.71%	945,638	1,924,000	-978,362	-50.85%
業務賸餘（短絀）	-64,056,000	1,258,931	-7,095,000	8,353,931	-117.74%	-154,639	-12,250,000	12,095,361	-98.74%
業務外收入	6,769,000	1,088,686	265,000	823,686	310.82%	2,844,917	2,476,000	368,917	14.90%
財務收入	1,477,000	76,050	0	76,050		745,678	352,000	393,678	111.84%
利息收入	1,477,000	76,050	0	76,050		745,678	352,000	393,678	111.84%
其他業務外收入	5,292,000	1,012,636	265,000	747,636	282.13%	2,099,239	2,124,000	-24,761	-1.17%
資產使用及權利金收入	3,254,000	809,401	92,000	717,401	779.78%	1,293,543	1,444,000	-150,457	-10.42%

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 04 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	153,645	95,000	58,645	61.73%	475,080	368,000	107,080	29.10%
雜項收入	937,000	49,590	78,000	-28,410	-36.42%	329,601	312,000	17,601	5.64%
業務外費用	0	61,480	0	61,480		79,480	0	79,480	
其他業務外費用	0	61,480	0	61,480		79,480	0	79,480	
雜項費用	0	61,480	0	61,480		79,480	0	79,480	
業務外賸餘(短絀)	6,769,000	1,027,206	265,000	762,206	287.62%	2,765,437	2,476,000	289,437	11.69%
本期賸餘(短絀)	-57,287,000	2,286,137	-6,830,000	9,116,137	-133.47%	2,610,798	-9,774,000	12,384,798	-126.71%

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(4)月底止累計實際短絀數15萬4,639元，較累計預算短絀數增加1,209萬5,361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(4)月底止累計實際賸餘數276萬5,437元較累計預算賸餘數增加28萬9,437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(4)月底止累計實際賸餘數261萬798元較累計預算短絀數增加1,238萬4,798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。

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 04 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	%

(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。

(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)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114 年 04 月 30 日

單位:新臺幣元 第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	442,435,318	100.00	負債	49,419,544	11.17
流動資產	150,431,253	34.00	流動負債	35,050,108	7.92
現金	82,297,053	18.60	應付款項	19,573,437	4.42
銀行存款	82,247,053	18.59	應付代收款	19,573,437	4.42
零用及週轉金	50,000	0.01	預收款項	15,476,671	3.50
流動金融資產	67,500,000	15.26	預收收入	15,476,671	3.50
其他金融資產－流動	67,500,000	15.26	其他負債	14,369,436	3.25
預付款項	634,200	0.14	遞延負債	9,507,453	2.15
預付費用	634,200	0.14	遞延收入	9,507,453	2.15
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000	0.45	什項負債	4,861,983	1.10
準備金	2,000,000	0.45	存入保證金	4,861,983	1.10
其他準備金	2,000,000	0.45	淨值	393,015,774	88.83
不動產、廠房及設備	282,399,717	63.83	基金	476,259,974	107.65
土地改良物	12,363,630	2.79	基金	476,259,974	107.65
土地改良物	17,538,133	3.96	基金	476,259,974	107.65
累計折舊－土地改良物	-5,174,503	-1.17	公積	5,130,667	1.16
房屋及建築	160,239,639	36.22	資本公積	5,130,667	1.16
房屋及建築	218,570,206	49.40	受贈公積	5,130,667	1.16
累計折舊－房屋及建築	-58,330,567	-13.18	累積餘絀	-88,374,867	-19.97
機械及設備	76,046,358	17.19	累積賸餘	2,610,798	0.59
機械及設備	388,227,921	87.75	本期賸餘	2,610,798	0.59
累計折舊－機械及設備	-312,181,563	-70.56	累積短絀	-90,985,665	-20.56
交通及運輸設備	5,584,094	1.26	累積短絀	-90,985,665	-20.56
交通及運輸設備	29,784,824	6.73			
累計折舊－交通及運輸設備	-24,200,730	-5.47			
什項設備	28,165,996	6.37			
什項設備	94,305,192	21.32			

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 04 月 30 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－什項設備	-66,139,196	-14.95			
無形資產	709,502	0.16			
無形資產	709,502	0.16			
電腦軟體	709,502	0.16			
其他資產	6,894,846	1.56			
遞延資產	6,894,846	1.56			
遞延費用	6,894,846	1.56			
什項資產	0	0.00			
代管資產	815,545,170	184.33			
累計折舊－代管資產	-236,267,064	-53.40			
應付代管資產	-579,278,106	-130.93			
合 計	442,435,318	100.00	合 計	442,435,318	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 04 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	1,913	1,944	98.41	13,117	13,175	-58	-0.44	25,093,494	25,612,000	-518,506	-2.02
		累計數	1,913	1,944	98.41	67,211	71,458	-4,247	-5.94	128,574,994	138,914,000	-10,339,006	-7.44
建教合作	元	本月數	0	0						837,183	1,270,000	-432,817	-34.08
		累計數	0	0						3,431,532	5,103,000	-1,671,468	-32.75

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 04 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	3,034,000	565,370	0	565,370	18.63	-2,468,630	-81.37		
機械及設備	0	12,568,000	0	0	12,568,000	180,000	234,470	0	234,470	130.26	54,470	30.26	1.【高職優質化輔助方案(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、重負荷工作桌)】【安全教育重點學校計畫(個人電腦主機)】【113年度雙語學習空間及設施設備】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	180,000	234,470	0	234,470	130.26	54,470	30.26		
交通及運輸設備	0	1,915,000	0	0	1,915,000	445,000	0	0	0	0.00	-445,000	-100.00	1.【安全教育重點學校計畫】等設備已規劃執行中。 2.【電子科實習工廠購置投影機】等已規劃執行中，惟尚未核銷付款。	已請相關單位積極辦理。
交通及運輸設備	0	1,915,000	0	0	1,915,000	445,000	0	0	0	0.00	-445,000	-100.00		
什項設備	0	8,668,000	0	0	8,668,000	2,409,000	330,900	0	330,900	13.74	-2,078,100	-86.26	1.【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)】【國外校際合作推動線上教學實施計畫(多功能教室智慧黑板)】等已規劃執行中。 2.【物理實驗室活化雙語學習空間、教資館資訊機房、汽車科辦公室、學務處辦公室、圖書館暨教育資料大樓團體輔導室冷氣汰舊更換】【圖書館-供閱用圖書】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	8,668,000	0	0	8,668,000	2,409,000	330,900	0	330,900	13.74	-2,078,100	-86.26		
總 計	0	23,151,000	0	0	23,151,000	3,034,000	565,370	0	565,370	18.63	-2,468,630	-81.37		
不動產、廠房及設備	0	23,151,000	0	0	23,151,000	3,034,000	565,370	0	565,370	18.63	-2,468,630	-81.37		
機械及設備	0	12,568,000	0	0	12,568,000	180,000	234,470	0	234,470	130.26	54,470	30.26		
交通及運輸設備	0	1,915,000	0	0	1,915,000	445,000	0	0	0	0.00	-445,000	-100.00		
什項設備	0	8,668,000	0	0	8,668,000	2,409,000	330,900	0	330,900	13.74	-2,078,100	-86.26		
總 計	0	23,151,000	0	0	23,151,000	3,034,000	565,370	0	565,370	18.63	-2,468,630	-81.37		