

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 06 月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 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	27,045,869	26,347,000	698,869	2.65%	214,951,117	218,875,000	-3,923,883	-1.79%
教學收入	19,604,000	2,048,154	1,281,000	767,154	59.89%	9,633,065	9,754,000	-120,935	-1.24%
學雜費收入	5,607,000	0	0	0		2,942,666	2,801,000	141,666	5.06%
學雜費減免	-1,376,000	0	0	0		-723,908	-733,000	9,092	-1.24%
建教合作收入	15,373,000	2,048,154	1,281,000	767,154	59.89%	7,414,307	7,686,000	-271,693	-3.53%
其他業務收入	369,542,000	24,997,715	25,066,000	-68,285	-0.27%	205,318,052	209,121,000	-3,802,948	-1.82%
學校教學研究補助收入	339,494,000	23,641,000	23,641,000	0	0.00%	194,100,000	194,100,000	0	0.00%
其他補助收入	17,105,000	1,216,707	1,425,000	-208,293	-14.62%	6,167,563	8,550,000	-2,382,437	-27.86%
雜項業務收入	12,943,000	140,008	0	140,008		5,050,489	6,471,000	-1,420,511	-21.95%
業務成本與費用	453,202,000	32,992,950	32,770,000	222,950	0.68%	231,888,387	246,771,000	-14,882,613	-6.03%
教學成本	364,234,000	26,286,906	26,141,000	145,906	0.56%	185,896,277	196,623,000	-10,726,723	-5.46%
教學研究及訓輔成本	348,871,000	24,238,752	24,842,000	-603,248	-2.43%	178,481,970	188,951,000	-10,469,030	-5.54%
建教合作成本	15,363,000	2,048,154	1,299,000	749,154	57.67%	7,414,307	7,672,000	-257,693	-3.36%
其他業務成本	605,000	0	0	0		317,805	300,000	17,805	5.94%
學生公費及獎勵金	605,000	0	0	0		317,805	300,000	17,805	5.94%
管理及總務費用	82,583,000	6,470,644	6,144,000	326,644	5.32%	43,827,512	46,958,000	-3,130,488	-6.67%
管理費用及總務費用	82,583,000	6,470,644	6,144,000	326,644	5.32%	43,827,512	46,958,000	-3,130,488	-6.67%
其他業務費用	5,780,000	235,400	485,000	-249,600	-51.46%	1,846,793	2,890,000	-1,043,207	-36.10%
雜項業務費用	5,780,000	235,400	485,000	-249,600	-51.46%	1,846,793	2,890,000	-1,043,207	-36.10%
業務賸餘（短絀）	-64,056,000	-5,947,081	-6,423,000	475,919	-7.41%	-16,937,270	-27,896,000	10,958,730	-39.28%
業務外收入	6,769,000	635,321	470,000	165,321	35.17%	4,020,555	3,383,000	637,555	18.85%
財務收入	1,477,000	332,072	210,000	122,072	58.13%	1,386,788	738,000	648,788	87.91%
利息收入	1,477,000	332,072	210,000	122,072	58.13%	1,386,788	738,000	648,788	87.91%
其他業務外收入	5,292,000	303,249	260,000	43,249	16.63%	2,633,767	2,645,000	-11,233	-0.42%
資產使用及權利金收入	3,254,000	81,000	91,000	-10,000	-10.99%	1,402,472	1,627,000	-224,528	-13.80%

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 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	%
違規罰款收入	0	0	0	0		1,015	0	1,015	
受贈收入	1,101,000	146,879	91,000	55,879	61.41%	822,509	550,000	272,509	49.55%
雜項收入	937,000	75,370	78,000	-2,630	-3.37%	407,771	468,000	-60,229	-12.87%
業務外費用	0	40,000	0	40,000		212,480	0	212,480	
其他業務外費用	0	40,000	0	40,000		212,480	0	212,480	
雜項費用	0	40,000	0	40,000		212,480	0	212,480	
業務外賸餘（短絀）	6,769,000	595,321	470,000	125,321	26.66%	3,808,075	3,383,000	425,075	12.57%
本期賸餘（短絀）	-57,287,000	-5,351,760	-5,953,000	601,240	-10.10%	-13,129,195	-24,513,000	11,383,805	-46.44%

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1,693萬7,270元，較累計預算短絀數增加1,095萬8,730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】【補助專業群科專任教師赴公民營機構研習或研究】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】【補助專業群科專任教師赴公民營機構研習或研究】【中小學數位學習精進方案高級中等學校實施計畫】【113學年度部分領域課程雙語教學經費】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380萬8,075元較累計預算賸餘數增加42萬5,075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、本期短絀數至本(6)月底止累計實際短絀數1,312萬9,195元較累計預算短絀數增加1,138萬3,805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。

差距超過百分之二十者，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114 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	%

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】【補助專業群科專任教師赴公民營機構研習或研究】【中小學數位學習精進方案高級中等學校實施計畫】【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，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 06 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	418,127,675	100.00	負債	34,044,570	8.14
流動資產	129,711,999	31.02	流動負債	20,597,765	4.93
現金	56,011,862	13.40	應付款項	7,184,077	1.72
銀行存款	55,961,862	13.38	應付代收款	7,184,077	1.72
零用及週轉金	50,000	0.01	預收款項	13,413,688	3.21
流動金融資產	67,500,000	16.14	預收收入	13,413,688	3.21
其他金融資產－流動	67,500,000	16.14	其他負債	13,446,805	3.22
預付款項	462,500	0.11	遞延負債	9,265,168	2.22
預付費用	462,500	0.11	遞延收入	9,265,168	2.22
短期貸墊款	5,737,637	1.37	什項負債	4,181,637	1.00
短期墊款	5,737,637	1.37	存入保證金	4,181,637	1.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000	0.48	淨值	384,083,105	91.86
準備金	2,000,000	0.48	基金	480,736,024	114.97
其他準備金	2,000,000	0.48	基金	480,736,024	114.97
不動產、廠房及設備	278,650,732	66.64	基金	480,736,024	114.97
土地改良物	12,115,358	2.90	公積	7,461,941	1.78
土地改良物	17,538,133	4.19	資本公積	7,461,941	1.78
累計折舊－土地改良物	-5,422,775	-1.30	受贈公積	7,461,941	1.78
房屋及建築	159,254,861	38.09	累積餘絀	-104,114,860	-24.90
房屋及建築	218,570,206	52.27	累積短絀	-104,114,860	-24.90
累計折舊－房屋及建築	-59,315,345	-14.19	累積短絀	-90,985,665	-21.76
機械及設備	73,523,737	17.58	本期短絀	-13,129,195	-3.14
機械及設備	389,186,198	93.08			
累計折舊－機械及設備	-315,662,461	-75.49			
交通及運輸設備	5,723,300	1.37			
交通及運輸設備	30,164,148	7.21			
累計折舊－交通及運輸設備	-24,440,848	-5.85			

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 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	28,033,476	6.70			
什項設備	94,530,462	22.61			
累計折舊－什項設備	-66,496,986	-15.90			
無形資產	626,694	0.15			
無形資產	626,694	0.15			
電腦軟體	626,694	0.15			
其他資產	7,138,250	1.71			
遞延資產	7,138,250	1.71			
遞延費用	7,138,250	1.71			
什項資產	0	0.00			
代管資產	815,195,170	194.96			
累計折舊－代管資產	-238,248,338	-56.98			
應付代管資產	-576,946,832	-137.98			
合 計	418,127,675	100.00	合 計	418,127,675	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 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	1,913	1,944	98.41	12,671	12,779	-108	-0.84	24,238,752	24,842,000	-603,248	-2.43
		累計數	1,913	1,944	98.41	93,300	97,197	-3,897	-4.00	178,481,970	188,951,000	-10,469,030	-5.54
建教合作	元	本月數	0	0						2,048,154	1,299,000	749,154	57.67
		累計數	0	0						7,414,307	7,672,000	-257,693	-3.36

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 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	23,151,000	0	0	23,151,000	7,660,000	2,590,763	0	2,590,763	33.82	-5,069,237	-66.18		
機械及設備	0	12,568,000	0	0	12,568,000	3,714,000	1,383,304	0	1,383,304	37.25	-2,330,696	-62.75	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)】【充實教學及實習設備計畫-一般科目(數位照相機)】【安全教育重點學校計畫(個人電腦主機)】【充實教學及實習設備計畫-專業群科(3D掃描器、個人電腦主機、量測儀器、顏色判別與姿勢調整系統、形狀判別與傳送系統、智慧真空成型機、風扇工具車、集塵砂輪機)】【114年度改善無障礙校園環境經費-機械館電梯】等已規劃執行中。 2.【學生宿舍熱水器源式熱泵系統】等已規劃執行中。	已請相關單位積極辦理。
機械及設備	0	12,568,000	0	0	12,568,000	3,714,000	1,383,304	0	1,383,304	37.25	-2,330,696	-62.75		
交通及運輸設備	0	1,915,000	0	0	1,915,000	655,000	379,324	0	379,324	57.91	-275,676	-42.09	1.【安全教育重點學校計畫】【充實教學及實習設備計畫-一般科目(單槍投影機)】等已規劃執行中。 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	655,000	379,324	0	379,324	57.91	-275,676	-42.09		
什項設備	0	8,668,000	0	0	8,668,000	3,291,000	828,135	0	828,135	25.16	-2,462,865	-74.84	1.【高職優質化輔助方案(國際線上課程使用智慧黑板)】【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)】【充實教學及實習設備計畫-一般科目(互動觸控式螢幕、雷射印表機)】等已規劃執行中。 2.【物理實驗室活化雙語學習空間、製圖科電繪教室、人事室辦公室、總務處辦公室冷氣汰舊更換】【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	3,291,000	828,135	0	828,135	25.16	-2,462,865	-74.84		
總 計	0	23,151,000	0	0	23,151,000	7,660,000	2,590,763	0	2,590,763	33.82	-5,069,237	-66.18		
不動產、廠房及設備	0	23,151,000	0	0	23,151,000	7,660,000	2,590,763	0	2,590,763	33.82	-5,069,237	-66.18		
機械及設備	0	12,568,000	0	0	12,568,000	3,714,000	1,383,304	0	1,383,304	37.25	-2,330,696	-62.75		
交通及運輸設備	0	1,915,000	0	0	1,915,000	655,000	379,324	0	379,324	57.91	-275,676	-42.09		
什項設備	0	8,668,000	0	0	8,668,000	3,291,000	828,135	0	828,135	25.16	-2,462,865	-74.84		
總 計	0	23,151,000	0	0	23,151,000	7,660,000	2,590,763	0	2,590,763	33.82	-5,069,237	-66.18		