

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115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 截 至 本 月 份 累 計 數				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	409,498,000	29,760,377	28,260,000	1,500,377	5.31%	225,974,735	229,255,000	-3,280,265	-1.43%
教學收入	19,569,000	2,745,667	1,277,000	1,468,667	115.01%	9,885,707	9,719,000	166,707	1.72%
學雜費收入	5,611,000	-3,106	0	-3,106		2,937,539	2,791,000	146,539	5.25%
學雜費減免	-1,377,000	547	0	547		-690,884	-734,000	43,116	-5.87%
建教合作收入	15,335,000	2,748,226	1,277,000	1,471,226	115.21%	7,639,052	7,662,000	-22,948	-0.30%
其他業務收入	389,929,000	27,014,710	26,983,000	31,710	0.12%	216,089,028	219,536,000	-3,446,972	-1.57%
學校教學研究補助收入	358,211,000	25,354,000	25,354,000	0	0.00%	203,678,000	203,678,000	0	0.00%
其他補助收入	19,952,000	1,242,823	1,629,000	-386,177	-23.71%	7,268,234	9,975,000	-2,706,766	-27.14%
雜項業務收入	11,766,000	417,887	0	417,887		5,142,794	5,883,000	-740,206	-12.58%
業務成本與費用	468,972,000	33,542,088	33,830,000	-287,912	-0.85%	234,311,169	255,143,000	-20,831,831	-8.16%
教學成本	379,285,000	28,713,222	27,201,000	1,512,222	5.56%	188,936,003	204,587,000	-15,650,997	-7.65%
教學研究及訓輔成本	363,960,000	25,964,996	25,899,000	65,996	0.25%	181,296,951	196,932,000	-15,635,049	-7.94%
建教合作成本	15,325,000	2,748,226	1,302,000	1,446,226	111.08%	7,639,052	7,655,000	-15,948	-0.21%
其他業務成本	710,000	0	0	0		336,314	350,000	-13,686	-3.91%
學生公費及獎勵金	710,000	0	0	0		336,314	350,000	-13,686	-3.91%
管理及總務費用	84,362,000	4,386,403	6,245,000	-1,858,597	-29.76%	43,241,643	47,902,000	-4,660,357	-9.73%
管理費用及總務費用	84,362,000	4,386,403	6,245,000	-1,858,597	-29.76%	43,241,643	47,902,000	-4,660,357	-9.73%
其他業務費用	4,615,000	442,463	384,000	58,463	15.22%	1,797,209	2,304,000	-506,791	-22.00%
雜項業務費用	4,615,000	442,463	384,000	58,463	15.22%	1,797,209	2,304,000	-506,791	-22.00%
業務贖餘(短絀)	-59,474,000	-3,781,711	-5,570,000	1,788,289	-32.11%	-8,336,434	-25,888,000	17,551,566	-67.80%
業務外收入	6,743,000	623,773	552,000	71,773	13.00%	4,112,361	3,371,000	741,361	21.99%
財務收入	1,758,000	405,911	300,000	105,911	35.30%	1,396,197	879,000	517,197	58.84%
利息收入	1,758,000	405,911	300,000	105,911	35.30%	1,396,197	879,000	517,197	58.84%
其他業務外收入	4,985,000	217,862	252,000	-34,138	-13.55%	2,716,164	2,492,000	224,164	9.00%
資產使用及權利金收入	2,972,000	42,000	86,000	-44,000	-51.16%	1,667,012	1,486,000	181,012	12.18%

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115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	%
受贈收入	1,103,000	111,762	91,000	20,762	22.82%	814,462	551,000	263,462	47.82%
雜項收入	910,000	64,100	75,000	-10,900	-14.53%	234,690	455,000	-220,310	-48.42%
業務外費用	0	10,000	0	10,000		223,250	0	223,250	
其他業務外費用	0	10,000	0	10,000		223,250	0	223,250	
雜項費用	0	10,000	0	10,000		223,250	0	223,250	
業務外賸餘(短絀)	6,743,000	613,773	552,000	61,773	11.19%	3,889,111	3,371,000	518,111	15.37%
本期賸餘(短絀)	-52,731,000	-3,167,938	-5,018,000	1,850,062	-36.87%	-4,447,323	-22,517,000	18,069,677	-80.25%

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833萬6,434元，較累計預算短絀數減少1,755萬1,566元，主要係因(114)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【114學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【114學年度動機群委辦費】【115年度學生工讀獎助金實施計畫】【高職優質化輔助方案】【114學年度國立高級中等學校引進外籍英文教師實施計畫】【114學年度校園雙語生活化學習計畫】【114-2提升學生實習實作能力計畫】【114學年教師請身心調適假所遺課務代課鐘點費】【調增編制內教師導師職務加給、鐘點費及行政工作獎金經費補助】等收入增加，業務成本與費用減少所致。

業務收入差異原因：主要係因尚未執行完畢的計畫如【114學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【114學年度動機群委辦費】【115年度學生工讀獎助金實施計畫】【高職優質化輔助方案】【114學年度國立高級中等學校引進外籍英文教師實施計畫】【114學年度校園雙語生活化學習計畫】【114-2提升學生實習實作能力計畫】【114學年教師請身心調適假所遺課務代課鐘點費】【調增編制內教師導師職務加給、鐘點費及行政工作獎金經費補助】【114學年度產學攜手合作計畫】等收入轉入預收收入繼續執行，致業務收入實際數較預算數減少。

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388萬9,111元較累計預算賸餘數增加51萬8,111元；主要係因利息收入與資產使用及權利金收入等較預期增加，致業務外賸餘實際數較預算數增加。

三、本期短絀數至本(6)月底止累計實際短絀數444萬7,323元較累計預算短絀數減少1,806萬9,677元；主要係收入部份：(114)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)其他補助收入：(114)年度尚未執行完畢的計畫轉入本年度繼續執行，及【115年度學生工讀獎助金實施計畫】【高職優質化輔助方案】【114學年度國立高級中等學校引進外籍英文教師實施計畫】【114學年度校園雙語生活化學習計畫】【114-2提升學生實習實作能力計畫】【

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115年06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		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數	
		實 際 數	預 算 數	實 際 數	預 算 數
		比 較 增 減		比 較 增 減	
		金 額	%	金 額	%

114學年教師請身心調適假所遺課務代課鐘點費】【調增編制內教師導師職務加給、鐘點費及行政工作獎金經費補助】【114學年度產學攜手合作計畫】【114學年度戶外教育計畫】等年度進行中補助計畫收入較預期減少所致。

(2)雜項業務收入：係課業輔導費、重補修學分費與實習實驗費及電腦使用費等，依實際情況核實認列收入，實際數較預算數減少。

(3)利息收入：係定期存款利息收入等，依實際情況核實認列收入，實際數較預算數增加。

(4)資產使用及權利金收入：場地使用費收入及學生住宿費收入等實際數較預算數增加。

(5)受贈收入：(114)年度尚未執行完畢的計畫轉入本年度繼續執行，實際數較預算數增加。

(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。

二、支出

(1)教學研究及訓輔成本：係依業務實際需要支用，致實際數較預算數減少。將依業務需求積極辦理。

(2)雜項業務費用：係依業務實際需要支用，致實際數較預算數減少。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115年06月30日

單位：新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	422,913,024	100.00	負債	31,232,116	7.38
流動資產	159,808,333	37.79	流動負債	19,346,117	4.57
現金	57,753,469	13.66	應付款項	8,809,105	2.08
銀行存款	57,703,469	13.64	應付代收款	8,809,105	2.08
零用及週轉金	50,000	0.01	預收款項	10,537,012	2.49
流動金融資產	94,500,000	22.35	預收收入	10,537,012	2.49
其他金融資產－流動	94,500,000	22.35	其他負債	11,885,999	2.81
預付款項	2,060,025	0.49	遞延負債	8,271,512	1.96
預付費用	2,060,025	0.49	遞延收入	8,271,512	1.96
短期貸墊款	5,494,839	1.30	什項負債	3,614,487	0.85
短期墊款	5,494,839	1.30	存入保證金	3,614,487	0.85
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000	0.47	淨值	391,680,908	92.62
準備金	2,000,000	0.47	基金	408,887,024	96.68
其他準備金	2,000,000	0.47	基金	408,887,024	96.68
不動產、廠房及設備	256,135,330	60.56	基金	408,887,024	96.68
土地改良物	10,625,726	2.51	公積	21,447,968	5.07
土地改良物	17,538,133	4.15	資本公積	21,447,968	5.07
累計折舊－土地改良物	-6,912,407	-1.63	受贈公積	21,447,968	5.07
房屋及建築	153,346,193	36.26	累積餘絀	-38,654,084	-9.14
房屋及建築	218,570,206	51.68	累積短絀	-38,654,084	-9.14
累計折舊－房屋及建築	-65,224,013	-15.42	累積短絀	-34,206,761	-8.09
機械及設備	61,012,125	14.43	本期短絀	-4,447,323	-1.05
機械及設備	385,766,903	91.22			
累計折舊－機械及設備	-324,754,778	-76.79			
交通及運輸設備	4,555,078	1.08			
交通及運輸設備	29,980,848	7.09			
累計折舊－交通及運輸設備	-25,425,770	-6.01			

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115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	26,466,208	6.26			
什項設備	94,827,340	22.42			
累計折舊－什項設備	-68,361,132	-16.16			
購建中固定資產	130,000	0.03			
訂購機件及設備款	130,000	0.03			
無形資產	778,691	0.18			
無形資產	778,691	0.18			
電腦軟體	778,691	0.18			
其他資產	4,190,670	0.99			
遞延資產	4,190,670	0.99			
遞延費用	4,190,670	0.99			
什項資產	0	0.00			
代管資產	815,195,170	192.76			
累計折舊－代管資產	-252,234,365	-59.64			
應付代管資產	-562,960,805	-133.12			
合 計	422,913,024	100.00	合 計	422,913,024	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 0元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 0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115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	1,849	1,936	95.51	14,043	13,378	665	4.97	25,964,996	25,899,000	65,996	0.25
		累計數	1,849	1,936	95.51	98,051	101,721	-3,670	-3.60	181,296,951	196,932,000	-15,635,049	-7.94
建教合作	元	本月數	0	0						2,748,226	1,302,000	1,446,226	111.08
		累計數	0	0						7,639,052	7,655,000	-15,948	-0.21

**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115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 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	28,412,000	0	0	28,412,000	8,878,000	2,645,021	0	2,645,021	29.79	-6,232,979	-70.21		
機械及設備	0	26,415,000	0	0	26,415,000	8,180,000	2,260,173	0	2,260,173	27.63	-5,919,827	-72.37	1.【高職優化輔助方案(電機繞組接線實驗器)】【充實教學及實習設備計畫-專業科目(機車診斷儀,示教台-離合器系統,直流電源供應器,數位儲存示波器)】【適性學習社區教育資源均質化實施方案(門型雙柱式頂車機,3D印表機)】等已規劃執行中。 2.【鑄造科購置桌上型3D固化列印機】等已規劃執行中。	已請相關單位積極辦理。
機械及設備	0	26,415,000	0	0	26,415,000	8,180,000	2,130,173	0	2,130,173	26.04	-6,049,827	-73.96		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	130,000	0	130,000		130,000			
交通及運輸設備	0	1,041,000	0	0	1,041,000	248,000	45,600	0	45,600	18.39	-202,400	-81.61	1.【圖書館充實與改善學生自主及合作學習空間】【改善或充實國立高級中等學校一般建築及設備計畫-活化化學實驗室為多功能教室空間】等擴音設備已規劃執行中。 2.【充實教學及實習設備計畫-專業科目(實習電動機車)】等已規劃執行中。	已請相關單位積極辦理。
交通及運輸設備	0	1,041,000	0	0	1,041,000	248,000	45,600	0	45,600	18.39	-202,400	-81.61		
什項設備	0	956,000	0	0	956,000	450,000	339,248	0	339,248	75.39	-110,752	-24.61	1.【高職優化輔助方案(智慧聯網移動式螢幕)】【充實教學及實習設備-一般科目(互動觸控式螢幕)】等已規劃執行中。 2.【製圖科,圖書館閱覽室冷氣機汰舊換新】等已規劃執行中。	已請相關單位積極辦理。
什項設備	0	956,000	0	0	956,000	450,000	339,248	0	339,248	75.39	-110,752	-24.61		
總 計	0	28,412,000	0	0	28,412,000	8,878,000	2,645,021	0	2,645,021	29.79	-6,232,979	-70.21		
不動產、廠房及設備	0	28,412,000	0	0	28,412,000	8,878,000	2,645,021	0	2,645,021	29.79	-6,232,979	-70.21		
機械及設備	0	26,415,000	0	0	26,415,000	8,180,000	2,260,173	0	2,260,173	27.63	-5,919,827	-72.37		
交通及運輸設備	0	1,041,000	0	0	1,041,000	248,000	45,600	0	45,600	18.39	-202,400	-81.61		
什項設備	0	956,000	0	0	956,000	450,000	339,248	0	339,248	75.39	-110,752	-24.61		
總 計	0	28,412,000	0	0	28,412,000	8,878,000	2,645,021	0	2,645,021	29.79	-6,232,979	-70.21		