

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112 年 06 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	357,009,000	25,987,340	24,192,000	1,795,340	7.42%	198,352,754	203,025,000	-4,672,246	-2.30%
教學收入	21,381,000	1,634,849	1,500,000	134,849	8.99%	9,246,148	11,268,000	-2,021,852	-17.94%
學雜費收入	5,928,000	-11,808	0	-11,808		3,016,426	2,945,000	71,426	2.43%
學雜費減免	-1,462,000	1,680	0	1,680		-721,225	-777,000	55,775	-7.18%
建教合作收入	16,915,000	1,644,977	1,500,000	144,977	9.67%	6,950,947	9,100,000	-2,149,053	-23.62%
其他業務收入	335,628,000	24,352,491	22,692,000	1,660,491	7.32%	189,106,606	191,757,000	-2,650,394	-1.38%
學校教學研究補助收入	308,005,000	21,393,000	21,393,000	0	0.00%	176,670,000	176,670,000	0	0.00%
其他補助收入	12,967,000	2,383,504	1,299,000	1,084,504	83.49%	6,555,841	7,759,000	-1,203,159	-15.51%
雜項業務收入	14,656,000	575,987	0	575,987		5,880,765	7,328,000	-1,447,235	-19.75%
業務成本與費用	420,748,000	32,446,950	30,531,000	1,915,950	6.28%	220,239,139	230,081,000	-9,841,861	-4.28%
教學成本	324,315,000	27,899,656	23,264,000	4,635,656	19.93%	175,577,521	176,275,000	-697,479	-0.40%
教學研究及訓輔成本	307,402,000	26,254,679	21,858,000	4,396,679	20.11%	168,626,574	167,431,000	1,195,574	0.71%
建教合作成本	16,913,000	1,644,977	1,406,000	238,977	17.00%	6,950,947	8,844,000	-1,893,053	-21.40%
其他業務成本	566,000	0	0	0		242,900	283,000	-40,100	-14.17%
學生公費及獎勵金	566,000	0	0	0		242,900	283,000	-40,100	-14.17%
管理及總務費用	79,346,000	3,939,240	5,868,000	-1,928,760	-32.87%	42,017,912	45,264,000	-3,246,088	-7.17%
管理費用及總務費用	79,346,000	3,939,240	5,868,000	-1,928,760	-32.87%	42,017,912	45,264,000	-3,246,088	-7.17%
其他業務費用	16,521,000	608,054	1,399,000	-790,946	-56.54%	2,400,806	8,259,000	-5,858,194	-70.93%
雜項業務費用	16,521,000	608,054	1,399,000	-790,946	-56.54%	2,400,806	8,259,000	-5,858,194	-70.93%
業務賸餘（短絀）	-63,739,000	-6,459,610	-6,339,000	-120,610	1.90%	-21,886,385	-27,056,000	5,169,615	-19.11%
業務外收入	6,977,000	553,018	379,000	174,018	45.92%	5,020,697	3,488,000	1,532,697	43.94%
財務收入	688,000	232,212	59,000	173,212	293.58%	1,008,743	344,000	664,743	193.24%
利息收入	688,000	232,212	59,000	173,212	293.58%	1,008,743	344,000	664,743	193.24%
其他業務外收入	6,289,000	320,806	320,000	806	0.25%	4,011,954	3,144,000	867,954	27.61%
資產使用及權利金收入	3,918,000	52,540	115,000	-62,460	-54.31%	1,586,549	1,959,000	-372,451	-19.01%

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112 年 06 月份

單位:新臺幣元

第 2 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	%
違規罰款收入	0	109,976	0	109,976		248,523	0	248,523	
受贈收入	1,364,000	148,390	117,000	31,390	26.83%	1,250,545	682,000	568,545	83.36%
雜項收入	1,007,000	9,900	88,000	-78,100	-88.75%	926,337	503,000	423,337	84.16%
業務外費用	0	8,735	0	8,735		448,025	0	448,025	
其他業務外費用	0	8,735	0	8,735		448,025	0	448,025	
雜項費用	0	8,735	0	8,735		448,025	0	448,025	
業務外賸餘（短絀）	6,977,000	544,283	379,000	165,283	43.61%	4,572,672	3,488,000	1,084,672	31.10%
本期賸餘（短絀）	-56,762,000	-5,915,327	-5,960,000	44,673	-0.75%	-17,313,713	-23,568,000	6,254,287	-26.54%

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2,188萬6,385元，較累計預算短絀數增加516萬9,615元，主要係因（111）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【111學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【111年動機群委辦費】【112年度教師每週基本教學節數標準調降之鐘點費經費】【111年度改善或充實一般建築及設備計畫活動中心舞台周邊整修工程】【補助修整建運動場地排球教學場地工程】【112年度學生工讀獎助金實施計畫】【因應新課綱規劃總體課程實施所需課室及適性學習空間活化需求改善計畫】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（111）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【111學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【112年度教師每週基本教學節數標準調降之鐘點費經費】【111年度改善或充實一般建築及設備計畫活動中心舞台周邊整修工程】【補助修整建運動場地排球教學場地工程】【112年度學生工讀獎助金實施計畫】等收入增加所致。

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457萬2,672元較累計預算賸餘數增加108萬4,672元；主要係（111）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1,731萬3,713元較累計預算短絀數增加625萬4,287元；主要係收入部份：（111）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：【111學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【111年動機群委辦費】等收入轉本年度繼續執行所致，將依業務需求積

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112 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	%

極辦理。

(2)其他補助收入：(111) 年度尚未執行完畢的計畫轉入本年度繼續執行，及【111年度改善或充實一般建築及設備計畫活動中心舞台周邊整修工程】【補助修整建運動場地排球教學場地工程】【112年度學生工讀獎助金實施計畫】【因應新課綱規劃總體課程實施所需課室及適性學習空間活化需求改善計畫】【高職優質化輔助方案】【111學年產學攜手合作計畫】等收入增加，將依業務需求積極辦理。

(3)雜項業務收入：(111) 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：(111) 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：係進修部原住民等公費補助尚未執行。

(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112 年 06 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,083,686,070	100.00	負債	667,520,902	61.60
流動資產	155,468,696	14.35	流動負債	57,756,888	5.33
現金	81,859,963	7.55	應付款項	37,937,535	3.50
銀行存款	81,809,963	7.55	應付代收款	37,937,535	3.50
零用及週轉金	50,000	0.00	預收款項	19,819,353	1.83
流動金融資產	67,500,000	6.23	預收收入	19,819,353	1.83
其他金融資產－流動	67,500,000	6.23	其他負債	609,764,014	56.27
預付款項	205,835	0.02	遞延負債	10,566,961	0.98
預付費用	205,835	0.02	遞延收入	10,566,961	0.98
短期貸墊款	5,902,898	0.54	什項負債	599,197,053	55.29
短期墊款	5,902,898	0.54	存入保證金	3,344,555	0.31
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000	0.18	應付代管資產	595,852,498	54.98
準備金	2,000,000	0.18	淨值	416,165,168	38.40
其他準備金	2,000,000	0.18	基金	449,278,554	41.46
不動產、廠房及設備	322,544,711	29.76	基金	449,278,554	41.46
土地改良物	15,094,622	1.39	基金	449,278,554	41.46
土地改良物	23,439,538	2.16	公積	78,065,981	7.20
累計折舊－土地改良物	-8,344,916	-0.77	資本公積	78,065,981	7.20
房屋及建築	86,090,077	7.94	受贈公積	78,065,981	7.20
房屋及建築	134,353,692	12.40	累積餘絀	-111,179,367	-10.26
累計折舊－房屋及建築	-48,263,615	-4.45	累積短絀	-111,179,367	-10.26
機械及設備	109,121,113	10.07	累積短絀	-93,865,654	-8.66
機械及設備	386,867,988	35.70	本期短絀	-17,313,713	-1.60
累計折舊－機械及設備	-277,746,875	-25.63			
交通及運輸設備	8,032,701	0.74			
交通及運輸設備	29,847,576	2.75			
累計折舊－交通及運輸設備	-21,814,875	-2.01			

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112 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	24,643,343	2.27			
什項設備	95,627,838	8.82			
累計折舊－什項設備	-70,984,495	-6.55			
購建中固定資產	79,562,855	7.34			
未完工程	79,562,855	7.34			
無形資產	487,296	0.04			
無形資產	487,296	0.04			
電腦軟體	487,296	0.04			
其他資產	603,185,367	55.66			
遞延資產	7,332,869	0.68			
遞延費用	7,332,869	0.68			
什項資產	595,852,498	54.98			
代管資產	809,594,153	74.71			
累計折舊－代管資產	-213,741,655	-19.72			
合 計	1,083,686,070	100.00	合 計	1,083,686,070	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112 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	1,974	2,085	94.68	13,300	10,483	2,817	26.87	26,254,679	21,858,000	4,396,679	20.11
		累計數	1,974	2,085	94.68	85,424	80,303	5,121	6.37	168,626,574	167,431,000	1,195,574	0.71
建教合作	元	本月數	0	0						1,644,977	1,406,000	238,977	17.00
		累計數	0	0						6,950,947	8,844,000	-1,893,053	-21.40

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112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		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		原 因		
							實支數	應付未 付 數	合計 (3)	% (3)/(2)		金額(4)= (3)-(2)	
一般建築及設備計畫	5,849,345	27,273,000	0	0	33,122,345	18,232,345	12,916,290	0	12,916,290	70.84	-5,316,055	-29.16	
土地改良物	0	0	0	0	0	0	10,929,882	0	10,929,882		10,929,882		運動操場及周邊設施整建計畫工程已完成驗收付款。
土地改良物	0	0	0	0	0	0	10,929,882	0	10,929,882		10,929,882		
房屋及建築	5,849,345	4,268,000	0	0	10,117,345	10,117,345	1,200	0	1,200	0.01	-10,116,145	-99.99	係因【精密加工中心暨建築創新設計體驗館興建工程】已於109/2/9開工,並於110/11/5申報竣工,且於110/12/8完成初驗(110/12/2辦理初驗),並於111/1/4辦理工程初驗之第1次複驗與111/8/8辦理工程初驗之第2次複驗及111/10/24辦理工程初驗之第3次複驗,業於111/11/11初驗合格;111/11/29辦理正式驗收程序,並於112/1/5辦理正式驗收之第1次複驗與112/1/11辦理正式驗收之第2次複驗,業於112/2/20正式驗收合格(第3次複驗),並於112/3/7點交使用,112/6/12物價指數調整部分核算完成,目前刻正辦理工程結算與付款作業中(係因修正減價收受與缺失改善逾期核算作業複雜);彰化縣政府已於111/5/12核發使用執照;公共藝術設置徵選結果經送主管機關核定同意,並於110/12/10與徵選優勝創作廠商完成簽約(共3階段),111年6月公共藝術設置已完成並辦理款項撥付;本校已於112/3/24完成取得綠建築銅級標章證書。112/6/12取得建物保存登記與積極進行結算作業中。
房屋及建築	5,849,345	4,268,000	0	0	10,117,345	10,117,345	0	0	0	0.00	-10,117,345	-100.00	
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	1,200	0	1,200		1,200		
機械及設備	0	13,797,000	0	0	13,797,000	4,355,000	1,446,466	0	1,446,466	33.21	-2,908,534	-66.79	【充實教學及實習設備計畫-專業群科(汽車科-調整測試用汽油噴射引擎總成、汽車拆胎機)(電子科-單晶片微處理機實驗器)(電機科-量測儀器)(建築科-自動水準儀、程控電腦)】【均質化職涯探索職能精進計畫(智慧機器人與機械手臂產學合作研習用移動型智慧機器人)】等已規劃執行中。
機械及設備	0	13,797,000	0	0	13,797,000	4,355,000	1,446,466	0	1,446,466	33.21	-2,908,534	-66.79	
交通及運輸設備	0	4,515,000	0	0	4,515,000	1,780,000	71,900	0	71,900	4.04	-1,708,100	-95.96	【充實教學及實習設備計畫-專業群科】【均質化職涯探索職能精進計畫】【安全教育重點學校計畫】等設備已規劃執行中。
交通及運輸設備	0	4,515,000	0	0	4,515,000	1,780,000	71,900	0	71,900	4.04	-1,708,100	-95.96	

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112 年 06 月份

單位:新臺幣元

第 2 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)		
什項設備	0	4,693,000	0	0	4,693,000	1,980,000	466,842	0	466,842	23.58	-1,513,158	-76.42	1.【充實教學及實習設備計畫-一般科目(單槍投影機、雷射印表機)】等已規劃執行中，惟尚未核銷付款。 2.【教室教學使用單槍投影機】【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	4,693,000	0	0	4,693,000	1,980,000	466,842	0	466,842	23.58	-1,513,158	-76.42		
總 計	5,849,345	27,273,000	0	0	33,122,345	18,232,345	12,916,290	0	12,916,290	70.84	-5,316,055	-29.16		
不動產、廠房及設備	5,849,345	27,273,000	0	0	33,122,345	18,232,345	12,916,290	0	12,916,290	70.84	-5,316,055	-29.16		
土地改良物	0	0	0	0	0	0	10,929,882	0	10,929,882		10,929,882			
房屋及建築	5,849,345	4,268,000	0	0	10,117,345	10,117,345	1,200	0	1,200	0.01	-10,116,145	-99.99		
機械及設備	0	13,797,000	0	0	13,797,000	4,355,000	1,446,466	0	1,446,466	33.21	-2,908,534	-66.79		
交通及運輸設備	0	4,515,000	0	0	4,515,000	1,780,000	71,900	0	71,900	4.04	-1,708,100	-95.96		
什項設備	0	4,693,000	0	0	4,693,000	1,980,000	466,842	0	466,842	23.58	-1,513,158	-76.42		
總 計	5,849,345	27,273,000	0	0	33,122,345	18,232,345	12,916,290	0	12,916,290	70.84	-5,316,055	-29.16		