

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07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	27,418,232	24,885,000	2,533,232	10.18%	225,770,986	227,910,000	-2,139,014	-0.94%
教學收入	21,381,000	3,247,316	2,200,000	1,047,316	47.61%	12,493,464	13,468,000	-974,536	-7.24%
學雜費收入	5,928,000	3,075	0	3,075		3,019,501	2,945,000	74,501	2.53%
學雜費減免	-1,462,000	0	0	0		-721,225	-777,000	55,775	-7.18%
建教合作收入	16,915,000	3,244,241	2,200,000	1,044,241	47.47%	10,195,188	11,300,000	-1,104,812	-9.78%
其他業務收入	335,628,000	24,170,916	22,685,000	1,485,916	6.55%	213,277,522	214,442,000	-1,164,478	-0.54%
學校教學研究補助收入	308,005,000	21,393,000	21,393,000	0	0.00%	198,063,000	198,063,000	0	0.00%
其他補助收入	12,967,000	2,009,678	1,292,000	717,678	55.55%	8,565,519	9,051,000	-485,481	-5.36%
雜項業務收入	14,656,000	768,238	0	768,238		6,649,003	7,328,000	-678,997	-9.27%
業務成本與費用	420,748,000	33,501,368	30,622,000	2,879,368	9.40%	253,740,507	260,703,000	-6,962,493	-2.67%
教學成本	324,315,000	23,790,336	23,449,000	341,336	1.46%	199,367,857	199,724,000	-356,143	-0.18%
教學研究及訓輔成本	307,402,000	20,546,095	21,784,000	-1,237,905	-5.68%	189,172,669	189,215,000	-42,331	-0.02%
建教合作成本	16,913,000	3,244,241	1,665,000	1,579,241	94.85%	10,195,188	10,509,000	-313,812	-2.99%
其他業務成本	566,000	63,243	0	63,243		306,143	283,000	23,143	8.18%
學生公費及獎勵金	566,000	63,243	0	63,243		306,143	283,000	23,143	8.18%
管理及總務費用	79,346,000	8,902,529	5,801,000	3,101,529	53.47%	50,920,441	51,065,000	-144,559	-0.28%
管理費用及總務費用	79,346,000	8,902,529	5,801,000	3,101,529	53.47%	50,920,441	51,065,000	-144,559	-0.28%
其他業務費用	16,521,000	745,260	1,372,000	-626,740	-45.68%	3,146,066	9,631,000	-6,484,934	-67.33%
雜項業務費用	16,521,000	745,260	1,372,000	-626,740	-45.68%	3,146,066	9,631,000	-6,484,934	-67.33%
業務賸餘(短絀)	-63,739,000	-6,083,136	-5,737,000	-346,136	6.03%	-27,969,521	-32,793,000	4,823,479	-14.71%
業務外收入	6,977,000	1,507,948	365,000	1,142,948	313.14%	6,528,645	3,853,000	2,675,645	69.44%
財務收入	688,000	11,738	57,000	-45,262	-79.41%	1,020,481	401,000	619,481	154.48%
利息收入	688,000	11,738	57,000	-45,262	-79.41%	1,020,481	401,000	619,481	154.48%
其他業務外收入	6,289,000	1,496,210	308,000	1,188,210	385.78%	5,508,164	3,452,000	2,056,164	59.56%
資產使用及權利金收入	3,918,000	85,500	112,000	-26,500	-23.66%	1,672,049	2,071,000	-398,951	-19.26%

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 07 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	900,487	0	900,487		1,149,010	0	1,149,010	
受贈收入	1,364,000	143,623	113,000	30,623	27.10%	1,394,168	795,000	599,168	75.37%
雜項收入	1,007,000	366,600	83,000	283,600	341.69%	1,292,937	586,000	706,937	120.64%
業務外費用	0	1,284	0	1,284		449,309	0	449,309	
其他業務外費用	0	1,284	0	1,284		449,309	0	449,309	
雜項費用	0	1,284	0	1,284		449,309	0	449,309	
業務外賸餘（短絀）	6,977,000	1,506,664	365,000	1,141,664	312.78%	6,079,336	3,853,000	2,226,336	57.78%
本期賸餘（短絀）	-56,762,000	-4,576,472	-5,372,000	795,528	-14.81%	-21,890,185	-28,940,000	7,049,815	-24.36%

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(7)月底止累計實際短絀數2,796萬9,521元，較累計預算短絀數增加482萬3,479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】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：主要係各項費用摺節支出所致。

二、業務外賸餘數至本(7)月底止累計實際賸餘數607萬9,336元較累計預算賸餘數增加222萬6,336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(7)月底止累計實際短絀數2,189萬185元較累計預算短絀數增加704萬9,815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：各項費用摺節支出所致。

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112 年 07 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：(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】【高職優質化補助方案】【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)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 07 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,067,112,653	100.00	負債	651,050,965	61.01
流動資產	135,099,352	12.66	流動負債	40,094,216	3.76
現金	67,164,836	6.29	應付款項	25,364,998	2.38
銀行存款	67,114,836	6.29	應付代收款	25,364,998	2.38
零用及週轉金	50,000	0.00	預收款項	14,729,218	1.38
流動金融資產	67,500,000	6.33	預收收入	14,729,218	1.38
其他金融資產－流動	67,500,000	6.33	其他負債	610,956,749	57.25
預付款項	434,516	0.04	遞延負債	10,413,700	0.98
預付費用	434,516	0.04	遞延收入	10,413,700	0.98
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000	0.19	什項負債	600,543,049	56.28
準備金	2,000,000	0.19	存入保證金	5,861,661	0.55
其他準備金	2,000,000	0.19	應付代管資產	594,681,388	55.73
不動產、廠房及設備	327,849,655	30.72	淨值	416,061,688	38.99
土地改良物	14,970,486	1.40	基金	452,580,436	42.41
土地改良物	17,538,133	1.64	基金	452,580,436	42.41
累計折舊－土地改良物	-2,567,647	-0.24	基金	452,580,436	42.41
房屋及建築	85,725,289	8.03	公積	79,237,091	7.43
房屋及建築	134,353,692	12.59	資本公積	79,237,091	7.43
累計折舊－房屋及建築	-48,628,403	-4.56	受贈公積	79,237,091	7.43
機械及設備	108,157,431	10.14	累積餘絀	-115,755,839	-10.85
機械及設備	388,327,548	36.39	累積短絀	-115,755,839	-10.85
累計折舊－機械及設備	-280,170,117	-26.25	累積短絀	-93,865,654	-8.80
交通及運輸設備	7,868,100	0.74	本期短絀	-21,890,185	-2.05
交通及運輸設備	29,847,576	2.80			
累計折舊－交通及運輸設備	-21,979,476	-2.06			
什項設備	24,479,508	2.29			
什項設備	95,511,790	8.95			

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 07 月 31 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	-71,032,282	-6.66			
購建中固定資產	86,648,841	8.12			
未完工程	86,648,841	8.12			
無形資產	399,237	0.04			
無形資產	399,237	0.04			
電腦軟體	399,237	0.04			
其他資產	601,764,409	56.39			
遞延資產	7,083,021	0.66			
遞延費用	7,083,021	0.66			
什項資產	594,681,388	55.73			
代管資產	807,945,621	75.71			
累計折舊－代管資產	-213,264,233	-19.99			
合 計	1,067,112,653	100.00	合 計	1,067,112,653	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 07 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	10,408	10,448	-40	-0.38	20,546,095	21,784,000	-1,237,905	-5.68
		累計數	1,974	2,085	94.68	95,832	90,751	5,081	5.59	189,172,669	189,215,000	-42,331	-0.02
建教合作	元	本月數	0	0						3,244,241	1,665,000	1,579,241	94.85
		累計數	0	0						10,195,188	10,509,000	-313,812	-2.99

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 07 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	5,849,345	27,273,000	0	0	33,122,345	22,814,345	21,572,996	0	21,572,996	94.56	-1,241,349	-5.44		
土地改良物	0	0	0	10,308,000	10,308,000	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。	預計調整機械與交通運輸及什項設備等可用預算數於土地改良物部分。
土地改良物	0	0	0	10,308,000	10,308,000	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	7,087,186	0	7,087,186	70.05	-3,030,159	-29.95	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,112/7/24完成工程結算與付款作業,目前刻正辦理規劃設計監造結算作業;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。	請監造單位儘速完成規劃設計監造結算作業,以利如期核撥款項。預計112年8月完成。
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	7,087,186	0	7,087,186		7,087,186			
機械及設備	0	13,797,000	0	-6,795,000	7,002,000	7,002,000	2,906,026	0	2,906,026	41.50	-4,095,974	-58.50	【充實教學及實習設備計畫-專業群科(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)等已規劃執行中。	已請相關單位積極辦理。
機械及設備	0	13,797,000	0	-6,795,000	7,002,000	7,002,000	2,906,026	0	2,906,026	41.50	-4,095,974	-58.50		
交通及運輸設備	0	4,515,000	0	-2,060,000	2,455,000	2,455,000	71,900	0	71,900	2.93	-2,383,100	-97.07	【充實教學及實習設備計畫-專業群科】【安全教育重點學校計畫】等設備已規劃執行中。	已請相關單位積極辦理。
交通及運輸設備	0	4,515,000	0	-2,060,000	2,455,000	2,455,000	71,900	0	71,900	2.93	-2,383,100	-97.07		
什項設備	0	4,693,000	0	-1,453,000	3,240,000	3,240,000	578,002	0	578,002	17.84	-2,661,998	-82.16	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	已請相關單位積極辦理。

國立彰化師範大學附屬高級工業職業學校校務基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國112 年 07 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)		
												-供閱用圖書】等已規劃執行中，惟尚未核銷付款。	
什項設備	0	4,693,000	0	-1,453,000	3,240,000	3,240,000	578,002	0	578,002	17.84	-2,661,998	-82.16	
總 計	5,849,345	27,273,000	0	0	33,122,345	22,814,345	21,572,996	0	21,572,996	94.56	-1,241,349	-5.44	
不動產、廠房 及設備	5,849,345	27,273,000	0	0	33,122,345	22,814,345	21,572,996	0	21,572,996	94.56	-1,241,349	-5.44	
土地改良物	0	0	0	10,308,000	10,308,000	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	7,087,186	0	7,087,186	70.05	-3,030,159	-29.95	
機械及設備	0	13,797,000	0	-6,795,000	7,002,000	7,002,000	2,906,026	0	2,906,026	41.50	-4,095,974	-58.50	
交通及運輸設 備	0	4,515,000	0	-2,060,000	2,455,000	2,455,000	71,900	0	71,900	2.93	-2,383,100	-97.07	
什項設備	0	4,693,000	0	-1,453,000	3,240,000	3,240,000	578,002	0	578,002	17.84	-2,661,998	-82.16	
總 計	5,849,345	27,273,000	0	0	33,122,345	22,814,345	21,572,996	0	21,572,996	94.56	-1,241,349	-5.44	