

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113 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	361,091,000	29,687,926	24,328,000	5,359,926	22.03%	147,224,603	153,709,000	-6,484,397	-4.22%
教學收入	20,485,000	2,938,259	1,344,000	1,594,255	118.62%	5,789,606	7,533,000	-1,743,394	-23.14%
學雜費收入	5,734,000	2,909,565	0	2,909,565		2,914,409	2,851,000	63,409	2.22%
學雜費減免	-1,387,000	-684,111	0	-684,111		-684,111	-694,000	9,889	-1.42%
建教合作收入	16,138,000	712,801	1,344,000	-631,199	-46.96%	3,559,308	5,376,000	-1,816,692	-33.79%
其他業務收入	340,606,000	26,749,671	22,984,000	3,765,671	16.38%	141,434,997	146,176,000	-4,741,003	-3.24%
學校教學研究補助收入	312,159,000	21,749,000	21,749,000	0	0.00%	134,426,000	134,426,000	0	0.00%
其他補助收入	14,827,000	1,145,241	1,235,000	-89,759	-7.27%	2,312,933	4,940,000	-2,627,067	-53.18%
雜項業務收入	13,620,000	3,855,430	0	3,855,430		4,696,064	6,810,000	-2,113,936	-31.04%
業務成本與費用	427,643,000	32,876,226	31,638,000	1,238,226	3.91%	159,519,993	170,189,000	-10,669,007	-6.27%
教學成本	340,235,000	28,138,916	25,195,000	2,943,916	11.68%	129,956,285	133,939,000	-3,982,715	-2.97%
教學研究及訓輔成本	324,107,000	27,426,115	23,883,000	3,543,115	14.84%	126,396,977	128,398,000	-2,001,023	-1.56%
建教合作成本	16,128,000	712,801	1,312,000	-599,199	-45.67%	3,559,308	5,541,000	-1,981,692	-35.76%
其他業務成本	595,000	230,874	0	230,874		230,874	305,000	-74,126	-24.30%
學生公費及獎勵金	595,000	230,874	0	230,874		230,874	305,000	-74,126	-24.30%
管理及總務費用	80,451,000	4,091,676	5,913,000	-1,821,324	-30.80%	28,070,392	33,825,000	-5,754,608	-17.01%
管理費用及總務費用	80,451,000	4,091,676	5,913,000	-1,821,324	-30.80%	28,070,392	33,825,000	-5,754,608	-17.01%
其他業務費用	6,362,000	414,760	530,000	-115,240	-21.74%	1,262,442	2,120,000	-857,558	-40.45%
雜項業務費用	6,362,000	414,760	530,000	-115,240	-21.74%	1,262,442	2,120,000	-857,558	-40.45%
業務賸餘（短絀）	-66,552,000	-3,188,300	-7,310,000	4,121,700	-56.38%	-12,295,390	-16,480,000	4,184,610	-25.39%
業務外收入	7,150,000	1,304,139	374,000	930,139	248.70%	2,811,434	2,820,000	-8,566	-0.30%
財務收入	1,293,000	82,776	107,000	-24,224	-22.64%	676,661	429,000	247,661	57.73%
利息收入	1,293,000	82,776	107,000	-24,224	-22.64%	676,661	429,000	247,661	57.73%
其他業務外收入	5,857,000	1,221,363	267,000	954,363	357.44%	2,134,773	2,391,000	-256,227	-10.72%
資產使用及權利金收入	3,977,000	996,667	111,000	885,667	797.90%	1,460,014	1,765,000	-304,986	-17.28%

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113 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	%
受贈收入	1,184,000	201,696	98,000	103,696	105.81%	522,284	394,000	128,284	32.56%
雜項收入	696,000	23,000	58,000	-35,000	-60.34%	152,475	232,000	-79,525	-34.28%
業務外費用	0	100,500	0	100,500		168,325	0	168,325	
其他業務外費用	0	100,500	0	100,500		168,325	0	168,325	
雜項費用	0	100,500	0	100,500		168,325	0	168,325	
業務外賸餘(短絀)	7,150,000	1,203,639	374,000	829,639	221.83%	2,643,109	2,820,000	-176,891	-6.27%
本期賸餘(短絀)	-59,402,000	-1,984,661	-6,936,000	4,951,339	-71.39%	-9,652,281	-13,660,000	4,007,719	-29.34%

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1,229萬5,390元,較累計預算短絀數增加418萬4,610元,主要係因(112)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【112學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【112學年度動機群委辦費】【112學年度實施12年國民基本教育課程預估新增鐘點費】【113年度學生工讀獎助金實施計畫】【高職優質化輔助方案】【中小學數位學習精進方案】【112-2提升學生實習實作能力計畫】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(112)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【112學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【112學年度實施12年國民基本教育課程預估新增鐘點費】【113年度學生工讀獎助金實施計畫】【高職優質化輔助方案】【中小學數位學習精進方案】【112-2提升學生實習實作能力計畫】【112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264萬3,109元較累計預算賸餘數減少17萬6,891元;主要係(112)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(4)月底止累計實際短絀數965萬2,281元較累計預算短絀數增加400萬7,719元;主要係收入部份:(112)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:【112學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【112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。

(2)其他補助收入:(112)年度尚未執行完畢的計畫轉入本年度繼續執行,及【112學年度實施12年國民基本教育課程預估新增鐘點費】【113年度學生工讀獎助金實施計畫】【高職優質化輔助方案】【中小學數位學習精進方案】【112-2提升學生實習實作能力計畫】【112學年度產

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113 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	%

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：(112)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)受贈收入：(112)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。

(7)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)學生公費及獎勵金：係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113 年 04 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	445,176,420	100.00	負債	47,550,644	10.68
流動資產	129,751,769	29.15	流動負債	33,418,896	7.51
現金	61,306,344	13.77	應付款項	19,345,484	4.35
銀行存款	61,256,344	13.76	應付代收款	19,345,484	4.35
零用及週轉金	50,000	0.01	預收款項	14,073,412	3.16
流動金融資產	67,500,000	15.16	預收收入	14,073,412	3.16
其他金融資產－流動	67,500,000	15.16	其他負債	14,131,748	3.17
預付款項	415,385	0.09	遞延負債	9,442,174	2.12
預付費用	415,385	0.09	遞延收入	9,442,174	2.12
短期貸墊款	530,040	0.12	什項負債	4,689,574	1.05
短期墊款	530,040	0.12	存入保證金	4,689,574	1.05
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000	0.45	淨值	397,625,776	89.32
準備金	2,000,000	0.45	基金	459,611,474	103.24
其他準備金	2,000,000	0.45	基金	459,611,474	103.24
不動產、廠房及設備	302,582,345	67.97	基金	459,611,474	103.24
土地改良物	13,853,262	3.11	公積	43,680,580	9.81
土地改良物	17,538,133	3.94	資本公積	43,680,580	9.81
累計折舊－土地改良物	-3,684,871	-0.83	受贈公積	43,680,580	9.81
房屋及建築	166,148,307	37.32	累積餘絀	-105,666,278	-23.74
房屋及建築	218,570,206	49.10	累積短絀	-105,666,278	-23.74
累計折舊－房屋及建築	-52,421,899	-11.78	累積短絀	-96,013,997	-21.57
機械及設備	91,583,257	20.57	本期短絀	-9,652,281	-2.17
機械及設備	386,378,185	86.79			
累計折舊－機械及設備	-294,794,928	-66.22			
交通及運輸設備	6,475,597	1.45			
交通及運輸設備	29,779,376	6.69			
累計折舊－交通及運輸設備	-23,303,779	-5.23			

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113 年 04 月 30 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	24,521,922	5.51			
什項設備	93,693,164	21.05			
累計折舊－什項設備	-69,171,242	-15.54			
無形資產	552,451	0.12			
無形資產	552,451	0.12			
電腦軟體	552,451	0.12			
其他資產	10,289,855	2.31			
遞延資產	10,289,855	2.31			
遞延費用	10,289,855	2.31			
什項資產	0	0.00			
代管資產	806,489,076	181.16			
累計折舊－代管資產	-222,346,177	-49.95			
應付代管資產	-584,142,899	-131.22			
合 計	445,176,420	100.00	合 計	445,176,420	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113 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	1,928	2,006	96.11	14,225	11,906	2,319	19.47	27,426,115	23,883,000	3,543,115	14.84
		累計數	1,928	2,006	96.11	65,559	64,007	1,552	2.42	126,396,977	128,398,000	-2,001,023	-1.56
建教合作	元	本月數	0	0						712,801	1,312,000	-599,199	-45.67
		累計數	0	0						3,559,308	5,541,000	-1,981,692	-35.76

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113 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	15,518,000	0	0	15,518,000	2,172,000	587,318	0	587,318	27.04	-1,584,682	-72.96		
機械及設備	0	10,402,000	0	0	10,402,000	378,000	430,758	0	430,758	113.96	52,758	13.96	1.【高職優質化輔助方案(國際教育與雙語教育課程用多功能高階電腦割字機)(電機群專題製作課程及技能訓練選手用智慧居家監控實驗器)】【充實教學及實習設備計畫-專業群科(控制科-基本電學教學實驗器)(鑄造科-沾漿機、砂心烘乾機)】【充實教學及實習設備計畫-一般科目(互動式觸控式螢幕、個人電腦)】【適性學習社區教育資源均質化實施方案-雷射切割機、筆記型電腦】等已規劃執行中。 2.【鑄造科訓練選手用設備石墨坩堝】【汽車科實習工廠EV車輛專業測試儀器】【汰換思慧樓教室冷氣機能源管理控制系統】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	10,402,000	0	0	10,402,000	378,000	430,758	0	430,758	113.96	52,758	13.96		
交通及運輸設備	0	1,475,000	0	0	1,475,000	327,000	0	0	0	0.00	-327,000	-100.00	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	1,475,000	0	0	1,475,000	327,000	0	0	0	0.00	-327,000	-100.00		
什項設備	0	3,641,000	0	0	3,641,000	1,467,000	156,560	0	156,560	10.67	-1,310,440	-89.33	1.【充實教學及實習設備-專業群科(製圖科-3D印表機)(建築科-單槍投影機、水平鑽床、線鋸機)】【充實教學及實習設備-一般科目(單槍投影機)】等已規劃執行中。 2.【機械館飲水機汰舊換新】【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	3,641,000	0	0	3,641,000	1,467,000	156,560	0	156,560	10.67	-1,310,440	-89.33		
總 計	0	15,518,000	0	0	15,518,000	2,172,000	587,318	0	587,318	27.04	-1,584,682	-72.96		
不動產、廠房及設備	0	15,518,000	0	0	15,518,000	2,172,000	587,318	0	587,318	27.04	-1,584,682	-72.96		
機械及設備	0	10,402,000	0	0	10,402,000	378,000	430,758	0	430,758	113.96	52,758	13.96		
交通及運輸設備	0	1,475,000	0	0	1,475,000	327,000	0	0	0	0.00	-327,000	-100.00		
什項設備	0	3,641,000	0	0	3,641,000	1,467,000	156,560	0	156,560	10.67	-1,310,440	-89.33		
總 計	0	15,518,000	0	0	15,518,000	2,172,000	587,318	0	587,318	27.04	-1,584,682	-72.96		