

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	372,837,000	28,172,629	24,328,000	3,844,629	15.80%	238,149,345	238,782,000	-632,655	-0.26%
教學收入	20,485,000	3,915,225	1,344,000	2,571,225	191.31%	13,876,674	11,565,000	2,311,674	19.99%
學雜費收入	5,734,000	0	0	0		2,977,922	2,851,000	126,922	4.45%
學雜費減免	-1,387,000	0	0	0		-710,815	-694,000	-16,815	2.42%
建教合作收入	16,138,000	3,915,225	1,344,000	2,571,225	191.31%	11,609,567	9,408,000	2,201,567	23.40%
其他業務收入	352,352,000	24,257,404	22,984,000	1,273,404	5.54%	224,272,671	227,217,000	-2,944,329	-1.30%
學校教學研究補助收入	323,905,000	21,749,000	21,749,000	0	0.00%	211,763,000	211,763,000	0	0.00%
其他補助收入	14,827,000	1,919,366	1,235,000	684,366	55.41%	6,656,057	8,644,000	-1,987,943	-23.00%
雜項業務收入	13,620,000	589,038	0	589,038		5,853,614	6,810,000	-956,386	-14.04%
業務成本與費用	439,389,000	34,221,701	30,774,000	3,447,701	11.20%	261,486,880	274,859,000	-13,372,120	-4.87%
教學成本	350,092,000	28,615,176	24,329,000	4,286,176	17.62%	209,544,883	217,323,000	-7,778,117	-3.58%
教學研究及訓輔成本	333,964,000	24,699,951	23,017,000	1,682,951	7.31%	197,935,316	207,816,000	-9,880,684	-4.75%
建教合作成本	16,128,000	3,915,225	1,312,000	2,603,225	198.42%	11,609,567	9,507,000	2,102,567	22.12%
其他業務成本	595,000	0	0	0		288,906	305,000	-16,094	-5.28%
學生公費及獎勵金	595,000	0	0	0		288,906	305,000	-16,094	-5.28%
管理及總務費用	82,340,000	5,005,232	5,915,000	-909,768	-15.38%	49,265,660	53,521,000	-4,255,340	-7.95%
管理費用及總務費用	82,340,000	5,005,232	5,915,000	-909,768	-15.38%	49,265,660	53,521,000	-4,255,340	-7.95%
其他業務費用	6,362,000	601,293	530,000	71,293	13.45%	2,387,431	3,710,000	-1,322,569	-35.65%
雜項業務費用	6,362,000	601,293	530,000	71,293	13.45%	2,387,431	3,710,000	-1,322,569	-35.65%
業務賸餘(短絀)	-66,552,000	-6,049,072	-6,446,000	396,928	-6.16%	-23,337,535	-36,077,000	12,739,465	-35.31%
業務外收入	7,150,000	385,785	374,000	11,785	3.15%	4,212,643	3,948,000	264,643	6.70%
財務收入	1,293,000	12,676	107,000	-94,324	-88.15%	1,237,913	753,000	484,913	64.40%
利息收入	1,293,000	12,676	107,000	-94,324	-88.15%	1,237,913	753,000	484,913	64.40%
其他業務外收入	5,857,000	373,109	267,000	106,109	39.74%	2,974,730	3,195,000	-220,270	-6.89%
資產使用及權利金收入	3,977,000	57,500	111,000	-53,500	-48.20%	1,541,601	2,099,000	-557,399	-26.56%

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 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	%
受贈收入	1,184,000	126,089	98,000	28,089	28.66%	982,291	690,000	292,291	42.36%
雜項收入	696,000	189,520	58,000	131,520	226.76%	450,838	406,000	44,838	11.04%
業務外費用	0	12,252	0	12,252		319,061	0	319,061	
其他業務外費用	0	12,252	0	12,252		319,061	0	319,061	
雜項費用	0	12,252	0	12,252		319,061	0	319,061	
業務外賸餘（短絀）	7,150,000	373,533	374,000	-467	-0.12%	3,893,582	3,948,000	-54,418	-1.38%
本期賸餘（短絀）	-59,402,000	-5,675,539	-6,072,000	396,461	-6.53%	-19,443,953	-32,129,000	12,685,047	-39.48%

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2,333萬7,535元，較累計預算短絀數增加1,273萬9,465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學年度國立高級中等學校引進外籍英文教師實施計畫】【改善或充實一般建築及設備-校門口鋪面改善工程】【113年度學生工讀獎助金實施計畫】【中小學數位學習精進方案】【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學年度國立高級中等學校引進外籍英文教師實施計畫】【改善或充實一般建築及設備-校門口鋪面改善工程】【113年度學生工讀獎助金實施計畫】【中小學數位學習精進方案】【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(7)月底止累計實際賸餘數389萬3,582元較累計預算賸餘數減少5萬4,418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(7)月底止累計實際短絀數1,944萬3,953元較累計預算短絀數增加1,268萬5,047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。

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 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：(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學年度國立高級中等學校引進外籍英文教師實施計畫】【改善或充實一般建築及設備-校門口鋪面改善工程】【113年度學生工讀獎助金實施計畫】【中小學數位學習精進方案】【提升學生實習實作能力計畫】【112學年度產學攜手合作計畫】【部分領域課程雙語教學經費】等收入，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增加所致。

二、支出

(1)建教合作成本：係配合年度中委辦計畫實際進度需要，致支出較預算數增加。

(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113 年 07 月 31 日

單位:新臺幣元 第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	447,096,533	100.00	負債	51,273,575	11.47
流動資產	139,003,788	31.09	流動負債	36,807,206	8.23
現金	70,904,588	15.86	應付款項	24,215,368	5.42
銀行存款	70,854,588	15.85	應付代收款	24,215,368	5.42
零用及週轉金	50,000	0.01	預收款項	12,591,838	2.82
流動金融資產	67,500,000	15.10	預收收入	12,591,838	2.82
其他金融資產－流動	67,500,000	15.10	其他負債	14,466,369	3.24
預付款項	438,643	0.10	遞延負債	9,789,401	2.19
預付費用	438,643	0.10	遞延收入	9,789,401	2.19
短期貸墊款	160,557	0.04	什項負債	4,676,968	1.05
短期墊款	160,557	0.04	存入保證金	4,676,968	1.05
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000	0.45	淨值	395,822,958	88.53
準備金	2,000,000	0.45	基金	464,092,974	103.80
其他準備金	2,000,000	0.45	基金	464,092,974	103.80
不動產、廠房及設備	295,955,651	66.20	基金	464,092,974	103.80
土地改良物	13,480,854	3.02	公積	47,187,934	10.55
土地改良物	17,538,133	3.92	資本公積	47,187,934	10.55
累計折舊－土地改良物	-4,057,279	-0.91	受贈公積	47,187,934	10.55
房屋及建築	164,671,140	36.83	累積餘絀	-115,457,950	-25.82
房屋及建築	218,570,206	48.89	累積短絀	-115,457,950	-25.82
累計折舊－房屋及建築	-53,899,066	-12.06	累積短絀	-96,013,997	-21.48
機械及設備	87,059,039	19.47	本期短絀	-19,443,953	-4.35
機械及設備	387,734,868	86.72			
累計折舊－機械及設備	-300,675,829	-67.25			
交通及運輸設備	6,790,389	1.52			
交通及運輸設備	30,386,699	6.80			
累計折舊－交通及運輸設備	-23,596,310	-5.28			

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 07 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	23,954,229	5.36			
什項設備	93,892,168	21.00			
累計折舊－什項設備	-69,937,939	-15.64			
無形資產	746,336	0.17			
無形資產	746,336	0.17			
電腦軟體	746,336	0.17			
其他資產	9,390,758	2.10			
遞延資產	9,390,758	2.10			
遞延費用	9,390,758	2.10			
什項資產	0	0.00			
代管資產	815,622,370	182.43			
累計折舊－代管資產	-225,853,531	-50.52			
應付代管資產	-589,768,839	-131.91			
合 計	447,096,533	100.00	合 計	447,096,533	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 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	1,928	2,006	96.11	12,811	11,474	1,337	11.65	24,699,951	23,017,000	1,682,951	7.31
		累計數	1,928	2,006	96.11	102,664	103,597	-933	-0.90	197,935,316	207,816,000	-9,880,684	-4.75
建教合作	元	本月數	0	0						3,915,225	1,312,000	2,603,225	198.42
		累計數	0	0						11,609,567	9,507,000	2,102,567	22.12

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 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	0	15,518,000	0	0	15,518,000	9,088,000	2,779,090	0	2,779,090	30.58	-6,308,910	-69.42		
機械及設備	0	10,402,000	0	0	10,402,000	5,147,000	2,318,526	0	2,318,526	45.05	-2,828,474	-54.95	1.【充實教學及實習設備計畫-專業群科(電子科-數位儲存示波器)】【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)】【改善無障礙校園環境經費(教資館電梯改善)】等已規劃執行中。 2.【鑄造科訓練選手用設備石墨坩堝】【汰換思慧樓教室冷氣機能源管理控制系統】【健康中心全自動視力檢查機、隧道式血壓機】【全校冷氣中控主機不斷電系統】【機械館無線網路供電交換器】【教資館1樓資訊機房環控系統】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	5,147,000	2,318,526	0	2,318,526	45.05	-2,828,474	-54.95		
交通及運輸設備	0	1,475,000	0	0	1,475,000	855,000	65,000	0	65,000	7.60	-790,000	-92.40	【行政大樓、教資館監視主機汰換】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	1,475,000	0	0	1,475,000	855,000	65,000	0	65,000	7.60	-790,000	-92.40		
什項設備	0	3,641,000	0	0	3,641,000	3,086,000	395,564	0	395,564	12.82	-2,690,436	-87.18	1.【充實教學及實習設備計畫-專業群科(建築科-電子防潮櫃)】【充實教學及實習設備-一般科目(單槍投影機)】【改善或充實一般建築及設備計畫(學生宿舍老舊冷氣汰換工程)】等已規劃執行中。 2.【圖書館-供閱用圖書】【教資館1樓資訊機房冷氣機】等已規劃執行中，惟尚未核銷付款。	已請相關單位積極辦理。
什項設備	0	3,641,000	0	0	3,641,000	3,086,000	395,564	0	395,564	12.82	-2,690,436	-87.18		
總 計	0	15,518,000	0	0	15,518,000	9,088,000	2,779,090	0	2,779,090	30.58	-6,308,910	-69.42		
不動產、廠房及設備	0	15,518,000	0	0	15,518,000	9,088,000	2,779,090	0	2,779,090	30.58	-6,308,910	-69.42		
機械及設備	0	10,402,000	0	0	10,402,000	5,147,000	2,318,526	0	2,318,526	45.05	-2,828,474	-54.95		
交通及運輸設備	0	1,475,000	0	0	1,475,000	855,000	65,000	0	65,000	7.60	-790,000	-92.40		
什項設備	0	3,641,000	0	0	3,641,000	3,086,000	395,564	0	395,564	12.82	-2,690,436	-87.18		
總 計	0	15,518,000	0	0	15,518,000	9,088,000	2,779,090	0	2,779,090	30.58	-6,308,910	-69.42		