

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114 年 03 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	389,146,000	30,010,956	37,923,000	-7,912,044	-20.86%	128,660,314	139,487,000	-10,826,686	-7.76%
教學收入	19,604,000	1,395,857	3,349,000	-1,953,143	-58.32%	2,599,535	5,911,000	-3,311,465	-56.02%
學雜費收入	5,607,000	5,186	2,801,000	-2,795,814	-99.81%	5,186	2,801,000	-2,795,814	-99.81%
學雜費減免	-1,376,000	0	-733,000	733,000	-100.00%	0	-733,000	733,000	-100.00%
建教合作收入	15,373,000	1,390,671	1,281,000	109,671	8.56%	2,594,349	3,843,000	-1,248,651	-32.49%
其他業務收入	369,542,000	28,615,099	34,574,000	-5,958,901	-17.24%	126,060,779	133,576,000	-7,515,221	-5.63%
學校教學研究補助收入	339,494,000	26,678,000	26,678,000	0	0.00%	122,830,000	122,830,000	0	0.00%
其他補助收入	17,105,000	1,787,174	1,425,000	362,174	25.42%	2,643,443	4,275,000	-1,631,557	-38.17%
雜項業務收入	12,943,000	149,925	6,471,000	-6,321,075	-97.68%	587,336	6,471,000	-5,883,664	-90.92%
業務成本與費用	453,202,000	32,134,660	33,181,000	-1,046,340	-3.15%	130,073,884	144,642,000	-14,568,116	-10.07%
教學成本	364,234,000	22,956,610	26,074,000	-3,117,390	-11.96%	106,075,849	117,135,000	-11,059,151	-9.44%
教學研究及訓輔成本	348,871,000	21,565,939	24,779,000	-3,213,061	-12.97%	103,481,500	113,302,000	-9,820,500	-8.67%
建教合作成本	15,363,000	1,390,671	1,295,000	95,671	7.39%	2,594,349	3,833,000	-1,238,651	-32.32%
其他業務成本	605,000	0	300,000	-300,000	-100.00%	0	300,000	-300,000	-100.00%
學生公費及獎勵金	605,000	0	300,000	-300,000	-100.00%	0	300,000	-300,000	-100.00%
管理及總務費用	82,583,000	9,027,157	6,326,000	2,701,157	42.70%	23,409,731	25,764,000	-2,354,269	-9.14%
管理費用及總務費用	82,583,000	9,027,157	6,326,000	2,701,157	42.70%	23,409,731	25,764,000	-2,354,269	-9.14%
其他業務費用	5,780,000	150,893	481,000	-330,107	-68.63%	588,304	1,443,000	-854,696	-59.23%
雜項業務費用	5,780,000	150,893	481,000	-330,107	-68.63%	588,304	1,443,000	-854,696	-59.23%
業務賸餘（短絀）	-64,056,000	-2,123,704	4,742,000	-6,865,704	-144.78%	-1,413,570	-5,155,000	3,741,430	-72.58%
業務外收入	6,769,000	829,875	1,550,000	-720,125	-46.46%	1,756,231	2,211,000	-454,769	-20.57%
財務收入	1,477,000	368,188	211,000	157,188	74.50%	669,628	352,000	317,628	90.24%
利息收入	1,477,000	368,188	211,000	157,188	74.50%	669,628	352,000	317,628	90.24%
其他業務外收入	5,292,000	461,687	1,339,000	-877,313	-65.52%	1,086,603	1,859,000	-772,397	-41.55%
資產使用及權利金收入	3,254,000	336,142	1,170,000	-833,858	-71.27%	484,142	1,352,000	-867,858	-64.19%

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114 年 03 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	0	0	0		1,015	0	1,015	
受贈收入	1,101,000	119,145	91,000	28,145	30.93%	321,435	273,000	48,435	17.74%
雜項收入	937,000	6,400	78,000	-71,600	-91.79%	280,011	234,000	46,011	19.66%
業務外費用	0	18,000	0	18,000		18,000	0	18,000	
其他業務外費用	0	18,000	0	18,000		18,000	0	18,000	
雜項費用	0	18,000	0	18,000		18,000	0	18,000	
業務外賸餘（短絀）	6,769,000	811,875	1,550,000	-738,125	-47.62%	1,738,231	2,211,000	-472,769	-21.38%
本期賸餘（短絀）	-57,287,000	-1,311,829	6,292,000	-7,603,829	-120.85%	324,661	-2,944,000	3,268,661	-111.03%

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(3)月底止累計實際短絀數141萬3,570元，較累計預算短絀數增加374萬1,430元，主要係因（113）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【113學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【113學年度動機群委辦費】【114年度學生工讀獎助金實施計畫】【高職優質化輔助方案】【113學年度國立高級中等學校引進外籍英文教師實施計畫】【113學年度實施12年國民基本教育課程預估新增鐘點費】【113學年度部分領域課程雙語教學經費】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（113）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【113學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【114年度學生工讀獎助金實施計畫】【高職優質化輔助方案】【113學年度國立高級中等學校引進外籍英文教師實施計畫】【113學年度實施12年國民基本教育課程預估新增鐘點費】【113學年度部分領域課程雙語教學經費】【113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(3)月底止累計實際賸餘數173萬8,231元較累計預算賸餘數減少47萬2,769元；主要係（113）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、本期賸餘數至本(3)月底止累計實際賸餘數32萬4,661元較累計預算短絀數增加326萬8,661元；主要係收入部份：（113）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)學雜費收入：因113學年第2學期學雜費收入尚未入帳，致實際數較預算數減少。

(2)建教合作收入：【113學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【113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

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114年03月份

單位:新臺幣元

第 3 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	%

求積極辦理。

(3)其他補助收入：(113)年度尚未執行完畢的計畫轉入本年度繼續執行，及【114年度學生工讀獎助金實施計畫】【高職優質化輔助方案】【113學年度國立高級中等學校引進外籍英文教師實施計畫】【113學年度實施12年國民基本教育課程預估新增鐘點費】【113學年度部分領域課程雙語教學經費】【113學年度產學攜手合作計畫】【113學年度英語文課程全英語教學實施計畫】等收入，將依業務需求積極辦理。

(4)雜項業務收入：(113)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。

(5)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。

(6)資產使用及權利金收入：實際數較預算數減少所致。

(7)違規罰款收入：依實際情況核實認列收入。

(8)受贈收入：(113)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。

(9)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：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：係日進校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114 年 03 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	437,851,571	100.00	負債	48,340,571	11.04
流動資產	143,730,462	32.83	流動負債	34,484,598	7.88
現金	75,983,562	17.35	應付款項	18,712,392	4.27
銀行存款	75,933,562	17.34	應付代收款	18,712,392	4.27
零用及週轉金	50,000	0.01	預收款項	15,772,206	3.60
流動金融資產	67,500,000	15.42	預收收入	15,772,206	3.60
其他金融資產－流動	67,500,000	15.42	其他負債	13,855,973	3.16
預付款項	246,900	0.06	遞延負債	8,930,616	2.04
預付費用	246,900	0.06	遞延收入	8,930,616	2.04
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000	0.46	什項負債	4,925,357	1.12
準備金	2,000,000	0.46	存入保證金	4,925,357	1.12
其他準備金	2,000,000	0.46	淨值	389,511,000	88.96
不動產、廠房及設備	284,202,415	64.91	基金	476,206,974	108.76
土地改良物	12,487,766	2.85	基金	476,206,974	108.76
土地改良物	17,538,133	4.01	基金	476,206,974	108.76
累計折舊－土地改良物	-5,050,367	-1.15	公積	3,965,030	0.91
房屋及建築	160,732,028	36.71	資本公積	3,965,030	0.91
房屋及建築	218,570,206	49.92	受贈公積	3,965,030	0.91
累計折舊－房屋及建築	-57,838,178	-13.21	累積餘絀	-90,661,004	-20.71
機械及設備	77,781,516	17.76	累積賸餘	324,661	0.07
機械及設備	390,741,126	89.24	本期賸餘	324,661	0.07
累計折舊－機械及設備	-312,959,610	-71.48	累積短絀	-90,985,665	-20.78
交通及運輸設備	5,700,992	1.30	累積短絀	-90,985,665	-20.78
交通及運輸設備	30,025,324	6.86			
累計折舊－交通及運輸設備	-24,324,332	-5.56			
什項設備	27,500,113	6.28			
什項設備	94,025,777	21.47			

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114 年 03 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	-66,525,664	-15.19			
無形資產	752,406	0.17			
無形資產	752,406	0.17			
電腦軟體	752,406	0.17			
其他資產	7,166,288	1.64			
遞延資產	7,166,288	1.64			
遞延費用	7,166,288	1.64			
什項資產	0	0.00			
代管資產	815,545,170	186.26			
累計折舊－代管資產	-235,101,427	-53.69			
應付代管資產	-580,443,743	-132.57			
合 計	437,851,571	100.00	合 計	437,851,571	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114 年 03 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	1,913	1,944	98.41	11,273	12,746	-1,473	-11.55	21,565,939	24,779,000	-3,213,061	-12.97
		累計數	1,913	1,944	98.41	54,094	58,283	-4,189	-7.18	103,481,500	113,302,000	-9,820,500	-8.67
建教合作	元	本月數	0	0						1,390,671	1,295,000	95,671	7.39
		累計數	0	0						2,594,349	3,833,000	-1,238,651	-32.32

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114 年 03 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	23,151,000	0	0	23,151,000	2,099,000	148,853	0	148,853	7.09	-1,950,147	-92.91		
機械及設備	0	12,568,000	0	0	12,568,000	127,000	98,306	0	98,306	77.41	-28,694	-22.59	1.【高職優質化輔助方案(國際線上課程使用筆記型電腦)(專題製作課程及技能競賽訓練選手用CO2銲接機、鋰電無碳刷砂輪機、微銲機、重負荷工作桌)】【113年度雙語學習空間及設施設備】等已規劃執行中。 2.【老舊網路設備更換智慧網管型交換器】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	12,568,000	0	0	12,568,000	127,000	98,306	0	98,306	77.41	-28,694	-22.59		
交通及運輸設備	0	1,915,000	0	0	1,915,000	235,000	0	0	0	0.00	-235,000	-100.00	1.【安全教育重點學校計畫】等設備已規劃執行中。 2.【電子科實習工廠購置投影機】等已規劃執行中，惟尚未核銷付款。	已請相關單位積極辦理。
交通及運輸設備	0	1,915,000	0	0	1,915,000	235,000	0	0	0	0.00	-235,000	-100.00		
什項設備	0	8,668,000	0	0	8,668,000	1,737,000	50,547	0	50,547	2.91	-1,686,453	-97.09	1.【高職優質化輔助方案(國際線上課程使用智慧黑板)】【適性學習社區教育資源均質化實施方案(AI人工智慧教學使用電子白板)】等已規劃執行中。 2.【物理實驗室活化雙語學習空間、教資館資訊機房、汽車科辦公室、學務處辦公室、圖書館暨教育資料大樓團體輔導室冷氣汰舊更換】等已規劃執行中，惟尚未核銷付款。	已請相關單位積極辦理。
什項設備	0	8,668,000	0	0	8,668,000	1,737,000	50,547	0	50,547	2.91	-1,686,453	-97.09		
總 計	0	23,151,000	0	0	23,151,000	2,099,000	148,853	0	148,853	7.09	-1,950,147	-92.91		
不動產、廠房及設備	0	23,151,000	0	0	23,151,000	2,099,000	148,853	0	148,853	7.09	-1,950,147	-92.91		
機械及設備	0	12,568,000	0	0	12,568,000	127,000	98,306	0	98,306	77.41	-28,694	-22.59		
交通及運輸設備	0	1,915,000	0	0	1,915,000	235,000	0	0	0	0.00	-235,000	-100.00		
什項設備	0	8,668,000	0	0	8,668,000	1,737,000	50,547	0	50,547	2.91	-1,686,453	-97.09		
總 計	0	23,151,000	0	0	23,151,000	2,099,000	148,853	0	148,853	7.09	-1,950,147	-92.91		