

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 05 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	27,595,450	26,695,000	900,450	3.37%	187,905,248	192,528,000	-4,622,752	-2.40%
教學收入	19,604,000	1,976,884	1,281,000	695,884	54.32%	7,584,911	8,473,000	-888,089	-10.48%
學雜費收入	5,607,000	52,130	0	52,130		2,942,666	2,801,000	141,666	5.06%
學雜費減免	-1,376,000	-9,867	0	-9,867		-723,908	-733,000	9,092	-1.24%
建教合作收入	15,373,000	1,934,621	1,281,000	653,621	51.02%	5,366,153	6,405,000	-1,038,847	-16.22%
其他業務收入	369,542,000	25,618,566	25,414,000	204,566	0.80%	180,320,337	184,055,000	-3,734,663	-2.03%
學校教學研究補助收入	339,494,000	23,989,000	23,989,000	0	0.00%	170,459,000	170,459,000	0	0.00%
其他補助收入	17,105,000	1,124,875	1,425,000	-300,125	-21.06%	4,950,856	7,125,000	-2,174,144	-30.51%
雜項業務收入	12,943,000	504,691	0	504,691		4,910,481	6,471,000	-1,560,519	-24.12%
業務成本與費用	453,202,000	38,431,000	35,918,000	2,513,000	7.00%	198,895,437	214,001,000	-15,105,563	-7.06%
教學成本	364,234,000	27,602,845	26,465,000	1,137,845	4.30%	159,609,371	170,482,000	-10,872,629	-6.38%
教學研究及訓輔成本	348,871,000	25,668,224	25,195,000	473,224	1.88%	154,243,218	164,109,000	-9,865,782	-6.01%
建教合作成本	15,363,000	1,934,621	1,270,000	664,621	52.33%	5,366,153	6,373,000	-1,006,847	-15.80%
其他業務成本	605,000	292,680	0	292,680		317,805	300,000	17,805	5.94%
學生公費及獎勵金	605,000	292,680	0	292,680		317,805	300,000	17,805	5.94%
管理及總務費用	82,583,000	9,869,720	8,972,000	897,720	10.01%	37,356,868	40,814,000	-3,457,132	-8.47%
管理費用及總務費用	82,583,000	9,869,720	8,972,000	897,720	10.01%	37,356,868	40,814,000	-3,457,132	-8.47%
其他業務費用	5,780,000	665,755	481,000	184,755	38.41%	1,611,393	2,405,000	-793,607	-33.00%
雜項業務費用	5,780,000	665,755	481,000	184,755	38.41%	1,611,393	2,405,000	-793,607	-33.00%
業務賸餘（短絀）	-64,056,000	-10,835,550	-9,223,000	-1,612,550	17.48%	-10,990,189	-21,473,000	10,482,811	-48.82%
業務外收入	6,769,000	540,317	437,000	103,317	23.64%	3,385,234	2,913,000	472,234	16.21%
財務收入	1,477,000	309,038	176,000	133,038	75.59%	1,054,716	528,000	526,716	99.76%
利息收入	1,477,000	309,038	176,000	133,038	75.59%	1,054,716	528,000	526,716	99.76%
其他業務外收入	5,292,000	231,279	261,000	-29,721	-11.39%	2,330,518	2,385,000	-54,482	-2.28%
資產使用及權利金收入	3,254,000	27,929	92,000	-64,071	-69.64%	1,321,472	1,536,000	-214,528	-13.97%

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 05 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	200,550	91,000	109,550	120.38%	675,630	459,000	216,630	47.20%
雜項收入	937,000	2,800	78,000	-75,200	-96.41%	332,401	390,000	-57,599	-14.77%
業務外費用	0	93,000	0	93,000		172,480	0	172,480	
其他業務外費用	0	93,000	0	93,000		172,480	0	172,480	
雜項費用	0	93,000	0	93,000		172,480	0	172,480	
業務外賸餘（短絀）	6,769,000	447,317	437,000	10,317	2.36%	3,212,754	2,913,000	299,754	10.29%
本期賸餘（短絀）	-57,287,000	-10,388,233	-8,786,000	-1,602,233	18.24%	-7,777,435	-18,560,000	10,782,565	-58.10%

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(5)月底止累計實際短絀數1,099萬189元，較累計預算短絀數增加1,048萬2,811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】【補助專業群科專任教師赴公民營機構研習或研究】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】【補助專業群科專任教師赴公民營機構研習或研究】【中小學數位學習精進方案高級中等學校實施計畫】【113學年度部分領域課程雙語教學經費】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(5)月底止累計實際賸餘數321萬2,754元較累計預算賸餘數增加29萬9,754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、本期短絀數至本(5)月底止累計實際短絀數777萬7,435元較累計預算短絀數增加1,078萬2,565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)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 05 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	%

求積極辦理。

(2)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】【補助專業群科專任教師赴公民營機構研習或研究】【中小學數位學習精進方案高級中等學校實施計畫】【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，將依業務需求積極辦理。

(3)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。

(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：(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。

(8)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)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。

(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 05 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	427,788,826	100.00	負債	40,521,598	9.47
流動資產	137,367,553	32.11	流動負債	26,592,001	6.22
現金	69,402,553	16.22	應付款項	11,399,627	2.66
銀行存款	69,352,553	16.21	應付代收款	11,399,627	2.66
零用及週轉金	50,000	0.01	預收款項	15,192,374	3.55
流動金融資產	67,500,000	15.78	預收收入	15,192,374	3.55
其他金融資產－流動	67,500,000	15.78	其他負債	13,929,597	3.26
預付款項	465,000	0.11	遞延負債	9,386,153	2.19
預付費用	465,000	0.11	遞延收入	9,386,153	2.19
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000	0.47	什項負債	4,543,444	1.06
準備金	2,000,000	0.47	存入保證金	4,543,444	1.06
其他準備金	2,000,000	0.47	淨值	387,267,228	90.53
不動產、廠房及設備	280,346,925	65.53	基金	479,734,024	112.14
土地改良物	12,239,494	2.86	基金	479,734,024	112.14
土地改良物	17,538,133	4.10	基金	479,734,024	112.14
累計折舊－土地改良物	-5,298,639	-1.24	公積	6,296,304	1.47
房屋及建築	159,747,250	37.34	資本公積	6,296,304	1.47
房屋及建築	218,570,206	51.09	受贈公積	6,296,304	1.47
累計折舊－房屋及建築	-58,822,956	-13.75	累積餘絀	-98,763,100	-23.09
機械及設備	74,362,208	17.38	累積短絀	-98,763,100	-23.09
機械及設備	388,363,058	90.78	累積短絀	-90,985,665	-21.27
累計折舊－機械及設備	-314,000,850	-73.40	本期短絀	-7,777,435	-1.82
交通及運輸設備	5,846,520	1.37			
交通及運輸設備	30,164,148	7.05			
累計折舊－交通及運輸設備	-24,317,628	-5.68			
什項設備	28,151,453	6.58			
什項設備	94,571,399	22.11			

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 05 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	-66,419,946	-15.53			
無形資產	666,598	0.16			
無形資產	666,598	0.16			
電腦軟體	666,598	0.16			
其他資產	7,407,750	1.73			
遞延資產	7,407,750	1.73			
遞延費用	7,407,750	1.73			
什項資產	0	0.00			
代管資產	815,545,170	190.64			
累計折舊－代管資產	-237,432,701	-55.50			
應付代管資產	-578,112,469	-135.14			
合 計	427,788,826	100.00	合 計	427,788,826	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 05 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	13,418	12,960	458	3.53	25,668,224	25,195,000	473,224	1.88
		累計數	1,913	1,944	98.41	80,629	84,418	-3,789	-4.48	154,243,218	164,109,000	-9,865,782	-6.01
建教合作	元	本月數	0	0						1,934,621	1,270,000	664,621	52.33
		累計數	0	0						5,366,153	6,373,000	-1,006,847	-15.80

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 05 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	5,236,000	1,409,238	0	1,409,238	26.91	-3,826,762	-73.09		
機械及設備	0	12,568,000	0	0	12,568,000	1,962,000	397,907	0	397,907	20.28	-1,564,093	-79.72	1.【高職優質化輔助方案(專題製作課程及技能競賽訓練選手用CO2銲接機、鋸電無碳刷砂輪機、微銲機、重負荷工作桌)】【充實教學及實習設備計畫-一般科目(個人電腦主機、筆記型電腦、數位照相機)】【安全教育重點學校計畫(個人電腦主機)】等已規劃執行中。 2.【行政業務用碎紙機】等已規劃執行中，惟尚未核銷付款。	已請相關單位積極辦理。
機械及設備	0	12,568,000	0	0	12,568,000	1,962,000	397,907	0	397,907	20.28	-1,564,093	-79.72		
交通及運輸設備	0	1,915,000	0	0	1,915,000	655,000	379,324	0	379,324	57.91	-275,676	-42.09	1.【安全教育重點學校計畫】【充實教學及實習設備計畫-一般科目(單槍投影機)】等已規劃執行中。 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	655,000	379,324	0	379,324	57.91	-275,676	-42.09		
什項設備	0	8,668,000	0	0	8,668,000	2,619,000	632,007	0	632,007	24.13	-1,986,993	-75.87	1.【高職優質化輔助方案(國際線上課程使用智慧黑板)】【國外校際合作推動線上教學實施計畫(多功能教室智慧黑板)】【充實教學及實習設備計畫-一般科目(互動觸控式螢幕、雷射印表機)】等已規劃執行中。 2.【物理實驗室活化雙語學習空間、製圖科電繪教室、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】【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	8,668,000	0	0	8,668,000	2,619,000	632,007	0	632,007	24.13	-1,986,993	-75.87		
總 計	0	23,151,000	0	0	23,151,000	5,236,000	1,409,238	0	1,409,238	26.91	-3,826,762	-73.09		
不動產、廠房及設備	0	23,151,000	0	0	23,151,000	5,236,000	1,409,238	0	1,409,238	26.91	-3,826,762	-73.09		
機械及設備	0	12,568,000	0	0	12,568,000	1,962,000	397,907	0	397,907	20.28	-1,564,093	-79.72		
交通及運輸設備	0	1,915,000	0	0	1,915,000	655,000	379,324	0	379,324	57.91	-275,676	-42.09		
什項設備	0	8,668,000	0	0	8,668,000	2,619,000	632,007	0	632,007	24.13	-1,986,993	-75.87		
總 計	0	23,151,000	0	0	23,151,000	5,236,000	1,409,238	0	1,409,238	26.91	-3,826,762	-73.09		