

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 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	398,808,000	39,710,113	36,009,000	3,701,113	10.28%	254,661,230	254,884,000	-222,770	-0.09%
教學收入	19,604,000	3,694,768	1,281,000	2,413,768	188.43%	13,327,833	11,035,000	2,292,833	20.78%
學雜費收入	5,607,000	4,100	0	4,100		2,946,766	2,801,000	145,766	5.20%
學雜費減免	-1,376,000	0	0	0		-723,908	-733,000	9,092	-1.24%
建教合作收入	15,373,000	3,690,668	1,281,000	2,409,668	188.11%	11,104,975	8,967,000	2,137,975	23.84%
其他業務收入	379,204,000	36,015,345	34,728,000	1,287,345	3.71%	241,333,397	243,849,000	-2,515,603	-1.03%
學校教學研究補助收入	349,156,000	33,303,000	33,303,000	0	0.00%	227,403,000	227,403,000	0	0.00%
其他補助收入	17,105,000	1,985,506	1,425,000	560,506	39.33%	8,153,069	9,975,000	-1,821,931	-18.26%
雜項業務收入	12,943,000	726,839	0	726,839		5,777,328	6,471,000	-693,672	-10.72%
業務成本與費用	462,864,000	35,357,791	42,308,000	-6,950,209	-16.43%	267,246,178	289,079,000	-21,832,822	-7.55%
教學成本	372,457,000	29,790,654	34,267,000	-4,476,346	-13.06%	215,686,931	230,890,000	-15,203,069	-6.58%
教學研究及訓輔成本	357,094,000	26,099,986	32,997,000	-6,897,014	-20.90%	204,581,956	221,948,000	-17,366,044	-7.82%
建教合作成本	15,363,000	3,690,668	1,270,000	2,420,668	190.60%	11,104,975	8,942,000	2,162,975	24.19%
其他業務成本	605,000	61,040	0	61,040		378,845	300,000	78,845	26.28%
學生公費及獎勵金	605,000	61,040	0	61,040		378,845	300,000	78,845	26.28%
管理及總務費用	84,022,000	4,762,900	7,560,000	-2,797,100	-37.00%	48,590,412	54,518,000	-5,927,588	-10.87%
管理費用及總務費用	84,022,000	4,762,900	7,560,000	-2,797,100	-37.00%	48,590,412	54,518,000	-5,927,588	-10.87%
其他業務費用	5,780,000	743,197	481,000	262,197	54.51%	2,589,990	3,371,000	-781,010	-23.17%
雜項業務費用	5,780,000	743,197	481,000	262,197	54.51%	2,589,990	3,371,000	-781,010	-23.17%
業務賸餘（短絀）	-64,056,000	4,352,322	-6,299,000	10,651,322	-169.10%	-12,584,948	-34,195,000	21,610,052	-63.20%
業務外收入	6,769,000	407,772	260,000	147,772	56.84%	4,428,327	3,643,000	785,327	21.56%
財務收入	1,477,000	19,352	0	19,352		1,406,140	738,000	668,140	90.53%
利息收入	1,477,000	19,352	0	19,352		1,406,140	738,000	668,140	90.53%
其他業務外收入	5,292,000	388,420	260,000	128,420	49.39%	3,022,187	2,905,000	117,187	4.03%
資產使用及權利金收入	3,254,000	67,500	91,000	-23,500	-25.82%	1,469,972	1,718,000	-248,028	-14.44%

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 07 月份

單位:新臺幣元

第 2 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	%
違規罰款收入	0	0	0	0		1,015	0	1,015	
受贈收入	1,101,000	107,694	91,000	16,694	18.35%	930,203	641,000	289,203	45.12%
雜項收入	937,000	213,226	78,000	135,226	173.37%	620,997	546,000	74,997	13.74%
業務外費用	0	7,004	0	7,004		219,484	0	219,484	
其他業務外費用	0	7,004	0	7,004		219,484	0	219,484	
雜項費用	0	7,004	0	7,004		219,484	0	219,484	
業務外賸餘(短絀)	6,769,000	400,768	260,000	140,768	54.14%	4,208,843	3,643,000	565,843	15.53%
本期賸餘(短絀)	-57,287,000	4,753,090	-6,039,000	10,792,090	-178.71%	-8,376,105	-30,552,000	22,175,895	-72.58%

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1,258萬4,948元,較累計預算短絀數減少2,161萬52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,業務成本與費用減少所致。

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(7)月底止累計實際賸餘數420萬8,843元較累計預算賸餘數增加56萬5,843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(7)月底止累計實際短絀數837萬6,105元較累計預算短絀數減少2,217萬5,895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。

差距超過百分之二十者,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:係因【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】等年度進行中委辦計畫收入較預期增加

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 07 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	%

所致。

(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本年度繼續執行所致，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增加所致。

二、支出

(1)建教合作成本：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)學生公費及獎勵金：係因日進校實際原住民學生與軍公教遺學生等公費補助實際數較預算數增加。

(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114 年 07 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	439,323,127	100.00	負債	47,435,295	10.80
流動資產	153,036,944	34.83	流動負債	34,011,847	7.74
現金	84,438,810	19.22	應付款項	24,536,588	5.59
銀行存款	84,388,810	19.21	應付代收款	24,536,588	5.59
零用及週轉金	50,000	0.01	預收款項	9,475,259	2.16
流動金融資產	67,500,000	15.36	預收收入	9,475,259	2.16
其他金融資產－流動	67,500,000	15.36	其他負債	13,423,448	3.06
預付款項	814,358	0.19	遞延負債	9,151,043	2.08
預付費用	814,358	0.19	遞延收入	9,151,043	2.08
短期貸墊款	283,776	0.06	什項負債	4,272,405	0.97
短期墊款	283,776	0.06	存入保證金	4,272,405	0.97
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000	0.46	淨值	391,887,832	89.20
準備金	2,000,000	0.46	基金	482,622,024	109.86
其他準備金	2,000,000	0.46	基金	482,622,024	109.86
不動產、廠房及設備	276,638,143	62.97	基金	482,622,024	109.86
土地改良物	11,991,222	2.73	公積	8,627,578	1.96
土地改良物	17,538,133	3.99	資本公積	8,627,578	1.96
累計折舊－土地改良物	-5,546,911	-1.26	受贈公積	8,627,578	1.96
房屋及建築	158,762,472	36.14	累積餘絀	-99,361,770	-22.62
房屋及建築	218,570,206	49.75	累積短絀	-99,361,770	-22.62
累計折舊－房屋及建築	-59,807,734	-13.61	累積短絀	-90,985,665	-20.71
機械及設備	72,061,456	16.40	本期短絀	-8,376,105	-1.91
機械及設備	387,894,924	88.29			
累計折舊－機械及設備	-315,833,468	-71.89			
交通及運輸設備	5,600,080	1.27			
交通及運輸設備	30,164,148	6.87			
累計折舊－交通及運輸設備	-24,564,068	-5.59			

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 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	28,222,913	6.42			
什項設備	94,867,526	21.59			
累計折舊－什項設備	-66,644,613	-15.17			
無形資產	779,290	0.18			
無形資產	779,290	0.18			
電腦軟體	779,290	0.18			
其他資產	6,868,750	1.56			
遞延資產	6,868,750	1.56			
遞延費用	6,868,750	1.56			
什項資產	0	0.00			
代管資產	815,195,170	185.56			
累計折舊－代管資產	-239,413,975	-54.50			
應付代管資產	-575,781,195	-131.06			
合 計	439,323,127	100.00	合 計	439,323,127	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 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	1,913	1,944	98.41	13,643	16,974	-3,331	-19.62	26,099,986	32,997,000	-6,897,014	-20.90
		累計數	1,913	1,944	98.41	106,943	114,171	-7,228	-6.33	204,581,956	221,948,000	-17,366,044	-7.82
建教合作	元	本月數	0	0						3,690,668	1,270,000	2,420,668	190.60
		累計數	0	0						11,104,975	8,942,000	2,162,975	24.19

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 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	17,151,000	0	0	17,151,000	6,463,000	3,446,705	0	3,446,705	53.33	-3,016,295	-46.67		
機械及設備	0	9,568,000	0	0	9,568,000	2,758,000	1,732,034	0	1,732,034	62.80	-1,025,966	-37.20	1.【充實教學及實習設備計畫-專業群科(量測儀器、示波器、訊號產生器、電源供應器)】【114年度改善無障礙校園環境經費-機械館電梯】等已規劃執行中。 2.【學生宿舍熱水器源式熱泵系統】等已規劃執行中。	已請相關單位積極辦理。
機械及設備	0	9,568,000	0	0	9,568,000	2,758,000	1,732,034	0	1,732,034	62.80	-1,025,966	-37.20		
交通及運輸設備	0	1,915,000	0	0	1,915,000	1,075,000	379,324	0	379,324	35.29	-695,676	-64.71	【設備組教室購置投影機】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	1,075,000	379,324	0	379,324	35.29	-695,676	-64.71		
什項設備	0	5,668,000	0	0	5,668,000	2,630,000	1,335,347	0	1,335,347	50.77	-1,294,653	-49.23	1.【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)】等已規劃執行中。 2.【總務處辦公室冷氣汰舊更換】【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	5,668,000	0	0	5,668,000	2,630,000	1,335,347	0	1,335,347	50.77	-1,294,653	-49.23		
總 計	0	17,151,000	0	0	17,151,000	6,463,000	3,446,705	0	3,446,705	53.33	-3,016,295	-46.67		
不動產、廠房及設備	0	17,151,000	0	0	17,151,000	6,463,000	3,446,705	0	3,446,705	53.33	-3,016,295	-46.67		
機械及設備	0	9,568,000	0	0	9,568,000	2,758,000	1,732,034	0	1,732,034	62.80	-1,025,966	-37.20		
交通及運輸設備	0	1,915,000	0	0	1,915,000	1,075,000	379,324	0	379,324	35.29	-695,676	-64.71		
什項設備	0	5,668,000	0	0	5,668,000	2,630,000	1,335,347	0	1,335,347	50.77	-1,294,653	-49.23		
總 計	0	17,151,000	0	0	17,151,000	6,463,000	3,446,705	0	3,446,705	53.33	-3,016,295	-46.67		