

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115年02月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 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	409,498,000	25,491,741	26,038,000	-546,259	-2.10%	102,121,872	104,612,000	-2,490,128	-2.38%
教學收入	19,569,000	795,989	1,277,000	-481,011	-37.67%	1,263,960	2,554,000	-1,290,040	-50.51%
學雜費收入	5,611,000	0	0	0		0	0	0	
學雜費減免	-1,377,000	0	0	0		0	0	0	
建教合作收入	15,335,000	795,989	1,277,000	-481,011	-37.67%	1,263,960	2,554,000	-1,290,040	-50.51%
其他業務收入	389,929,000	24,695,752	24,761,000	-65,248	-0.26%	100,857,912	102,058,000	-1,200,088	-1.18%
學校教學研究補助收入	358,211,000	23,099,000	23,099,000	0	0.00%	98,734,000	98,734,000	0	0.00%
其他補助收入	19,952,000	896,488	1,662,000	-765,512	-46.06%	1,422,969	3,324,000	-1,901,031	-57.19%
雜項業務收入	11,766,000	700,264	0	700,264		700,943	0	700,943	
業務成本與費用	468,972,000	56,722,842	62,289,000	-5,566,158	-8.94%	100,913,235	115,486,000	-14,572,765	-12.62%
教學成本	379,285,000	47,545,837	51,571,000	-4,025,163	-7.81%	85,616,716	94,955,000	-9,338,284	-9.83%
教學研究及訓輔成本	363,960,000	46,749,848	50,303,000	-3,553,152	-7.06%	84,352,756	92,421,000	-8,068,244	-8.73%
建教合作成本	15,325,000	795,989	1,268,000	-472,011	-37.22%	1,263,960	2,534,000	-1,270,040	-50.12%
其他業務成本	710,000	0	0	0		0	0	0	
學生公費及獎勵金	710,000	0	0	0		0	0	0	
管理及總務費用	84,362,000	8,476,741	10,334,000	-1,857,259	-17.97%	14,596,255	19,763,000	-5,166,745	-26.14%
管理費用及總務費用	84,362,000	8,476,741	10,334,000	-1,857,259	-17.97%	14,596,255	19,763,000	-5,166,745	-26.14%
其他業務費用	4,615,000	700,264	384,000	316,264	82.36%	700,264	768,000	-67,736	-8.82%
雜項業務費用	4,615,000	700,264	384,000	316,264	82.36%	700,264	768,000	-67,736	-8.82%
業務賸餘(短絀)	-59,474,000	-31,231,101	-36,251,000	5,019,899	-13.85%	1,208,637	-10,874,000	12,082,637	-111.11%
業務外收入	6,743,000	338,816	380,000	-41,184	-10.84%	489,094	621,000	-131,906	-21.24%
財務收入	1,758,000	161,776	139,000	22,776	16.39%	166,614	139,000	27,614	19.87%
利息收入	1,758,000	161,776	139,000	22,776	16.39%	166,614	139,000	27,614	19.87%
其他業務外收入	4,985,000	177,040	241,000	-63,960	-26.54%	322,480	482,000	-159,520	-33.10%
資產使用及權利金收入	2,972,000	74,600	75,000	-400	-0.53%	75,600	150,000	-74,400	-49.60%

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115年02月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 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	1,103,000	102,440	91,000	11,440	12.57%	204,880	182,000	22,880	12.57%
雜項收入	910,000	0	75,000	-75,000	-100.00%	42,000	150,000	-108,000	-72.00%
業務外賸餘(短絀)	6,743,000	338,816	380,000	-41,184	-10.84%	489,094	621,000	-131,906	-21.24%
本期賸餘(短絀)	-52,731,000	-30,892,285	-35,871,000	4,978,715	-13.88%	1,697,731	-10,253,000	11,950,731	-116.56%

備註:

本月份作業收支分析，主要差異原因如下：

一、業務賸餘數至本(2)月底止累計實際賸餘數120萬8,637元，較累計預算短絀數減少1,208萬2,637元，主要係因(114)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【114學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【114學年度動機群委辦費】【115年度學生工讀獎助金實施計畫】【114學年度國立高級中等學校引進外籍英文教師實施計畫】【114學年度校園雙語生活化學習計畫】【114學年教師請身心調適假所遺課務代課鐘點費】【調增編制內教師導師職務加給、鐘點費及行政工作獎金經費補助】【114學年度產學攜手合作計畫】等收入增加，業務成本與費用減少所致。

業務收入差異原因：主要係因尚未執行完畢的計畫如【114學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【114學年度動機群委辦費】【115年度學生工讀獎助金實施計畫】【114學年度國立高級中等學校引進外籍英文教師實施計畫】【114學年度校園雙語生活化學習計畫】【114學年教師請身心調適假所遺課務代課鐘點費】【調增編制內教師導師職務加給、鐘點費及行政工作獎金經費補助】【114學年度產學攜手合作計畫】【114學年度戶外教育計畫】等收入轉入預收收入繼續執行，致業務收入實際數較預算數少。

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(2)月底止累計實際賸餘數48萬9,094元較累計預算賸餘數減少13萬1,906元；主要係因尚未執行完畢的計畫，餘額轉入預收收入繼續執行，致業務外賸餘實際數較預算數少。

三、本期賸餘數至本(2)月底止累計實際賸餘數169萬7,731元較累計預算短絀數減少1,195萬731元；主要係收入部份：(114)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：【114學年國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【114學年動機群委辦費】等年度進行中委辦計畫收入較預期減少所致。
- (2)其他補助收入：(114)年度尚未執行完畢的計畫轉入本年度繼續執行，及【115年度學生工讀獎助金實施計畫】【114學年度國立高級中等學校引進外籍英文教師實施計畫】【114學年度校園雙語生活化學習計畫】【114學年教師請身心調適假所遺課務代課鐘點費】【調增編制內教師導師職務加給、鐘點費及行政工作獎金經費補助】【114學年度產學攜手合作計畫】【114學年度戶外教育計畫】【114學年度安全教育重點學校計畫】等年度進行中補助計畫收入較預期減少所致。

**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115年02月份

單位:新臺幣元

第 3 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		本 年 度		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數	
		實 際 數	預 算 數	實 際 數	預 算 數
		比 較 增 減		比 較 增 減	
		金 額	%	金 額	%

- (3)雜項業務收入：係課業輔導費及重補修學分費等依實際情況核實認列收入。
- (4)利息收入：係定期存款利息收入等，依實際情況核實認列收入，實際數較預算數增加。
- (5)資產使用及權利金收入：場地使用費收入等實際數較預算數減少。
- (6)受贈收入：(114)年度尚未執行完畢的計畫轉入本年度繼續執行，實際數較預算數增加。
- (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。

二、支出

- (1)教學研究及訓輔成本：係依業務實際需要支用，致實際數較預算數減少。將依業務需求積極辦理。
- (2)建教合作成本：係配合年度中委辦計畫實際進度需要，致實際數較預算數減少。
- (3)管理費用及總務費用：係依實際需要支用，致實際數較預算數減少。將依需求積極辦理。
- (4)雜項業務費用：係依業務實際需要支用，致實際數較預算數減少。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115年02月28日

單位：新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	433,916,142	100.00	負債	49,825,749	11.48
流動資產	162,009,149	37.34	流動負債	37,540,391	8.65
現金	67,021,159	15.45	應付款項	25,293,454	5.83
銀行存款	66,971,159	15.43	應付代收款	25,293,454	5.83
零用及週轉金	50,000	0.01	預收款項	12,246,937	2.82
流動金融資產	94,500,000	21.78	預收收入	12,246,937	2.82
其他金融資產－流動	94,500,000	21.78	其他負債	12,285,358	2.83
預付款項	212,730	0.05	遞延負債	8,748,116	2.02
預付費用	212,730	0.05	遞延收入	8,748,116	2.02
短期貸墊款	275,260	0.06	什項負債	3,537,242	0.82
短期墊款	275,260	0.06	存入保證金	3,537,242	0.82
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000	0.46	淨值	384,090,393	88.52
準備金	2,000,000	0.46	基金	399,813,024	92.14
其他準備金	2,000,000	0.46	基金	399,813,024	92.14
不動產、廠房及設備	263,938,458	60.83	基金	399,813,024	92.14
土地改良物	11,122,270	2.56	公積	16,786,399	3.87
土地改良物	17,538,133	4.04	資本公積	16,786,399	3.87
累計折舊－土地改良物	-6,415,863	-1.48	受贈公積	16,786,399	3.87
房屋及建築	155,315,749	35.79	累積餘絀	-32,509,030	-7.49
房屋及建築	218,570,206	50.37	累積賸餘	1,697,731	0.39
累計折舊－房屋及建築	-63,254,457	-14.58	本期賸餘	1,697,731	0.39
機械及設備	65,254,165	15.04	累積短絀	-34,206,761	-7.88
機械及設備	387,055,536	89.20	累積短絀	-34,206,761	-7.88
累計折舊－機械及設備	-321,801,371	-74.16			
交通及運輸設備	4,933,293	1.14			
交通及運輸設備	30,218,248	6.96			
累計折舊－交通及運輸設備	-25,284,955	-5.83			

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115年02月28日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	27,312,981	6.29			
什項設備	95,426,796	21.99			
累計折舊－什項設備	-68,113,815	-15.70			
無形資產	863,545	0.20			
無形資產	863,545	0.20			
電腦軟體	863,545	0.20			
其他資產	5,104,990	1.18			
遞延資產	5,104,990	1.18			
遞延費用	5,104,990	1.18			
什項資產	0	0.00			
代管資產	815,195,170	187.87			
累計折舊－代管資產	-247,572,796	-57.06			
應付代管資產	-567,622,374	-130.81			
合 計	433,916,142	100.00	合 計	433,916,142	100.00

附 註：

- | | |
|---------------------|----|
| 1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為 | 0元 |
| 2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為 | 0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115 年 02 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	1,860	1,936	96.07	25,134	25,983	-849	-3.26	46,749,848	50,303,000	-3,553,152	-7.06
		累計數	1,860	1,936	96.07	45,351	47,738	-2,387	-5.00	84,352,756	92,421,000	-8,068,244	-8.73
建教合作	元	本月數	0	0						795,989	1,268,000	-472,011	-37.22
		累計數	0	0						1,263,960	2,534,000	-1,270,040	-50.12

**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115年02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	28,412,000	0	0	28,412,000	76,000	0	0	0	0.00	-76,000	-100.00		
機械及設備	0	26,415,000	0	0	26,415,000	76,000	0	0	0	0.00	-76,000	-100.00	1.【高職優質化輔助方案(整合數位科技及AI技術教學用桌上型電腦.程控電腦)】【安全教育重點學校計畫(程控電腦)】【校園雙語生活化學習計畫(筆記型電腦)】等已規劃執行中。 2.【鑄造科購置桌上型3D固化列印機】【機械館至教資館光纖鋪設工程】等已規劃執行中。	已請相關單位積極辦理。
機械及設備	0	26,415,000	0	0	26,415,000	76,000	0	0	0	0.00	-76,000	-100.00		
交通及運輸設備	0	1,041,000	0	0	1,041,000	0	0	0	0		0		【大門車牌辨識網路攝影機】等已規劃執行中。	已請相關單位積極辦理。
交通及運輸設備	0	1,041,000	0	0	1,041,000	0	0	0	0		0			
什項設備	0	956,000	0	0	956,000	0	0	0	0		0		【高職優質化輔助方案(智慧聯網移動式螢幕)】等已規劃執行中。	已請相關單位積極辦理。
什項設備	0	956,000	0	0	956,000	0	0	0	0		0			
總 計	0	28,412,000	0	0	28,412,000	76,000	0	0	0	0.00	-76,000	-100.00		
不動產、廠房及設備	0	28,412,000	0	0	28,412,000	76,000	0	0	0	0.00	-76,000	-100.00		
機械及設備	0	26,415,000	0	0	26,415,000	76,000	0	0	0	0.00	-76,000	-100.00		
交通及運輸設備	0	1,041,000	0	0	1,041,000	0	0	0	0		0			
什項設備	0	956,000	0	0	956,000	0	0	0	0		0			
總 計	0	28,412,000	0	0	28,412,000	76,000	0	0	0	0.00	-76,000	-100.00		