

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03月份

單位:新臺幣元

第 1 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 截 至 本 月 份 累 計 數			
		本 月 份		比 較 增 減		本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數		比 較 增 減	
		實 際 數	預 算 數	金 額	%	實 際 數	預 算 數	金 額	%
業務收入	409,498,000	30,400,717	39,420,000	-9,019,283	-22.88%	132,522,589	144,032,000	-11,509,411	-7.99%
教學收入	19,569,000	1,222,950	3,334,000	-2,111,050	-63.32%	2,486,910	5,888,000	-3,401,090	-57.76%
學雜費收入	5,611,000	0	2,791,000	-2,791,000	-100.00%	0	2,791,000	-2,791,000	-100.00%
學雜費減免	-1,377,000	0	-734,000	734,000	-100.00%	0	-734,000	734,000	-100.00%
建教合作收入	15,335,000	1,222,950	1,277,000	-54,050	-4.23%	2,486,910	3,831,000	-1,344,090	-35.08%
其他業務收入	389,929,000	29,177,767	36,086,000	-6,908,233	-19.14%	130,035,679	138,144,000	-8,108,321	-5.87%
學校教學研究補助收入	358,211,000	28,541,000	28,541,000	0	0.00%	127,275,000	127,275,000	0	0.00%
其他補助收入	19,952,000	608,546	1,662,000	-1,053,454	-63.38%	2,031,515	4,986,000	-2,954,485	-59.26%
雜項業務收入	11,766,000	28,221	5,883,000	-5,854,779	-99.52%	729,164	5,883,000	-5,153,836	-87.61%
業務成本與費用	468,972,000	29,428,735	34,344,000	-4,915,265	-14.31%	130,341,970	149,830,000	-19,488,030	-13.01%
教學成本	379,285,000	21,386,573	27,122,000	-5,735,427	-21.15%	107,003,289	122,077,000	-15,073,711	-12.35%
教學研究及訓輔成本	363,960,000	20,163,623	25,839,000	-5,675,377	-21.96%	104,516,379	118,260,000	-13,743,621	-11.62%
建教合作成本	15,325,000	1,222,950	1,283,000	-60,050	-4.68%	2,486,910	3,817,000	-1,330,090	-34.85%
其他業務成本	710,000	11,000	350,000	-339,000	-96.86%	11,000	350,000	-339,000	-96.86%
學生公費及獎勵金	710,000	11,000	350,000	-339,000	-96.86%	11,000	350,000	-339,000	-96.86%
管理及總務費用	84,362,000	8,002,941	6,488,000	1,514,941	23.35%	22,599,196	26,251,000	-3,651,804	-13.91%
管理費用及總務費用	84,362,000	8,002,941	6,488,000	1,514,941	23.35%	22,599,196	26,251,000	-3,651,804	-13.91%
其他業務費用	4,615,000	28,221	384,000	-355,779	-92.65%	728,485	1,152,000	-423,515	-36.76%
雜項業務費用	4,615,000	28,221	384,000	-355,779	-92.65%	728,485	1,152,000	-423,515	-36.76%
業務賸餘(短絀)	-59,474,000	971,982	5,076,000	-4,104,018	-80.85%	2,180,619	-5,798,000	7,978,619	-137.61%
業務外收入	6,743,000	1,219,276	1,556,000	-336,724	-21.64%	1,708,370	2,177,000	-468,630	-21.53%
財務收入	1,758,000	628,088	290,000	338,088	116.58%	794,702	429,000	365,702	85.25%
利息收入	1,758,000	628,088	290,000	338,088	116.58%	794,702	429,000	365,702	85.25%
其他業務外收入	4,985,000	591,188	1,266,000	-674,812	-53.30%	913,668	1,748,000	-834,332	-47.73%
資產使用及權利金收入	2,972,000	451,948	1,100,000	-648,052	-58.91%	527,548	1,250,000	-722,452	-57.80%

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03月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 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%	307,320	273,000	34,320	12.57%
雜項收入	910,000	36,800	75,000	-38,200	-50.93%	78,800	225,000	-146,200	-64.98%
業務外賸餘(短絀)	6,743,000	1,219,276	1,556,000	-336,724	-21.64%	1,708,370	2,177,000	-468,630	-21.53%
本期賸餘(短絀)	-52,731,000	2,191,258	6,632,000	-4,440,742	-66.96%	3,888,989	-3,621,000	7,509,989	-207.40%

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(3)月底止累計實際賸餘數218萬619元，較累計預算短絀數減少797萬8,619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】【高職優質化輔助方案】【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】【114-2提升學生實習實作能力計畫】【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】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】【高職優質化輔助方案】【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】【114-2提升學生實習實作能力計畫】【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：主要係各項費用摺節支出所致。

二、業務外賸餘數至本(3)月底止累計實際賸餘數170萬8,370元較累計預算賸餘數減少46萬8,630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(3)月底止累計實際賸餘數388萬8,989元較累計預算短絀數減少750萬9,989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：各項費用摺節支出所致。

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)學雜費收入與學雜費減免：因114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：【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。

(3)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】【高職優質化輔助方案】【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】【114-2提升學生實習實作能力計畫】【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

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 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	%

【114學年度戶外教育計畫】等年度進行中補助計畫收入較預期減少所致。

(4)雜項業務收入：係課業輔導費與重補修學分費依實際情況核實認列收入，及114學年度第2學期實習實驗費及電腦使用費收入尚未入帳。

(5)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。

(6)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及114學年度第2學期學生住宿費收入尚未入帳。

(7)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。

(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。

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)學生公費及獎勵金：係因114學年度第2學期日進校原住民學生與軍公教遺學生等公費補助尚未執行。

(4)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。

(5)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03月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	436,933,618	100.00	負債	46,230,343	10.58
流動資產	167,668,693	38.37	流動負債	33,937,036	7.77
現金	71,160,035	16.29	應付款項	19,293,536	4.42
銀行存款	71,110,035	16.27	應付代收款	19,293,536	4.42
零用及週轉金	50,000	0.01	預收款項	14,643,500	3.35
流動金融資產	94,500,000	21.63	預收收入	14,643,500	3.35
其他金融資產－流動	94,500,000	21.63	其他負債	12,293,307	2.81
預付款項	1,712,398	0.39	遞延負債	8,628,965	1.97
預付費用	1,712,398	0.39	遞延收入	8,628,965	1.97
短期貸墊款	296,260	0.07	什項負債	3,664,342	0.84
短期墊款	296,260	0.07	存入保證金	3,664,342	0.84
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000	0.46	淨值	390,703,275	89.42
準備金	2,000,000	0.46	基金	403,069,024	92.25
其他準備金	2,000,000	0.46	基金	403,069,024	92.25
不動產、廠房及設備	261,549,030	59.86	基金	403,069,024	92.25
土地改良物	10,998,134	2.52	公積	17,952,023	4.11
土地改良物	17,538,133	4.01	資本公積	17,952,023	4.11
累計折舊－土地改良物	-6,539,999	-1.50	受贈公積	17,952,023	4.11
房屋及建築	154,823,360	35.43	累積餘絀	-30,317,772	-6.94
房屋及建築	218,570,206	50.02	累積賸餘	3,888,989	0.89
累計折舊－房屋及建築	-63,746,846	-14.59	本期賸餘	3,888,989	0.89
機械及設備	63,842,695	14.61	累積短絀	-34,206,761	-7.83
機械及設備	385,644,655	88.26	累積短絀	-34,206,761	-7.83
累計折舊－機械及設備	-321,801,960	-73.65			
交通及運輸設備	4,871,907	1.12			
交通及運輸設備	30,263,848	6.93			
累計折舊－交通及運輸設備	-25,391,941	-5.81			

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03月31日

單位：新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	27,012,934	6.18			
什項設備	95,369,796	21.83			
累計折舊－什項設備	-68,356,862	-15.64			
無形資產	839,485	0.19			
無形資產	839,485	0.19			
電腦軟體	839,485	0.19			
其他資產	4,876,410	1.12			
遞延資產	4,876,410	1.12			
遞延費用	4,876,410	1.12			
什項資產	0	0.00			
代管資產	815,195,170	186.57			
累計折舊－代管資產	-248,738,420	-56.93			
應付代管資產	-566,456,750	-129.64			
合 計	436,933,618	100.00	合 計	436,933,618	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	1,849	1,936	95.51	10,905	13,347	-2,442	-18.29	20,163,623	25,839,000	-5,675,377	-21.96
		累計數	1,849	1,936	95.51	56,526	61,085	-4,559	-7.46	104,516,379	118,260,000	-13,743,621	-11.62
建教合作	元	本月數	0	0						1,222,950	1,283,000	-60,050	-4.68
		累計數	0	0						2,486,910	3,817,000	-1,330,090	-34.85

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	28,412,000	0	0	28,412,000	1,494,000	233,300	0	233,300	15.62	-1,260,700	-84.38		
機械及設備	0	26,415,000	0	0	26,415,000	806,000	187,700	0	187,700	23.29	-618,300	-76.71	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)(強化群科產學合作平板電腦)】【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)】【適性學習社區教育資源均質化實施方案(門型雙柱式頂車機.3D印表機)】等已規劃執行中。 2.【網路防火牆更新】【鑄造科購置桌上型3D固化列印機】【校安中心評分用平板電腦與桌上型電腦】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	806,000	187,700	0	187,700	23.29	-618,300	-76.71		
交通及運輸設備	0	1,041,000	0	0	1,041,000	238,000	45,600	0	45,600	19.16	-192,400	-80.84	【圖書館充實與改善學生自主及合作學習空間】【改善或充實國立高級中等學校一般建築及設備計畫-活化化學實驗室為多功能教室空間】等擴音設備已規劃執行中。	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	238,000	45,600	0	45,600	19.16	-192,400	-80.84		
什項設備	0	956,000	0	0	956,000	450,000	0	0	0	0.00	-450,000	-100.00	1.【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。 2.【學生宿舍汰換飲水機.增設電熱水器】【控制科安裝實習工廠冷氣】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	450,000	0	0	0	0.00	-450,000	-100.00		
總 計	0	28,412,000	0	0	28,412,000	1,494,000	233,300	0	233,300	15.62	-1,260,700	-84.38		
不動產、廠房及設備	0	28,412,000	0	0	28,412,000	1,494,000	233,300	0	233,300	15.62	-1,260,700	-84.38		
機械及設備	0	26,415,000	0	0	26,415,000	806,000	187,700	0	187,700	23.29	-618,300	-76.71		
交通及運輸設備	0	1,041,000	0	0	1,041,000	238,000	45,600	0	45,600	19.16	-192,400	-80.84		
什項設備	0	956,000	0	0	956,000	450,000	0	0	0	0.00	-450,000	-100.00		
總 計	0	28,412,000	0	0	28,412,000	1,494,000	233,300	0	233,300	15.62	-1,260,700	-84.38		