

國立彰化女子高級中學校務基金

收支餘絀表

中華民國115 年08 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	248,513,000	20,585,299	18,368,000	2,217,299	12.07%	186,963,937	182,580,000	4,383,937	2.40%
教學收入	14,871,000	1,273,208	105,000	1,168,208	1112.58%	9,405,844	11,643,000	-2,237,156	-19.21%
學雜費收入	5,310,000	0	0	0		2,684,100	2,655,000	29,100	1.10%
學雜費減免	-658,000	0	0	0		-369,228	-329,000	-40,228	12.23%
建教合作收入	10,219,000	1,273,208	105,000	1,168,208	1112.58%	7,090,972	9,317,000	-2,226,028	-23.89%
其他業務收入	233,642,000	19,312,091	18,263,000	1,049,091	5.74%	177,558,093	170,937,000	6,621,093	3.87%
學校教學研究補助收入	215,737,000	17,536,000	17,536,000	0	0.00%	159,048,000	159,048,000	0	0.00%
其他補助收入	11,396,000	1,748,771	727,000	1,021,771	140.55%	16,045,329	8,481,000	7,564,329	89.19%
雜項業務收入	6,509,000	27,320	0	27,320		2,464,764	3,408,000	-943,236	-27.68%
業務成本與費用	272,557,000	22,528,843	19,126,000	3,402,843	17.79%	189,785,244	191,669,000	-1,883,756	-0.98%
教學成本	230,645,000	18,816,005	16,216,000	2,600,005	16.03%	159,509,683	161,206,000	-1,696,317	-1.05%
教學研究及訓輔成本	220,871,000	17,542,797	16,111,000	1,431,797	8.89%	152,418,711	152,334,000	84,711	0.06%
建教合作成本	9,774,000	1,273,208	105,000	1,168,208	1112.58%	7,090,972	8,872,000	-1,781,028	-20.07%
其他業務成本	437,000	0	0	0		241,220	218,000	23,220	10.65%
學生公費及獎勵金	437,000	0	0	0		241,220	218,000	23,220	10.65%
管理及總務費用	41,175,000	3,684,383	2,820,000	864,383	30.65%	29,542,998	29,945,000	-402,002	-1.34%
管理費用及總務費用	41,175,000	3,684,383	2,820,000	864,383	30.65%	29,542,998	29,945,000	-402,002	-1.34%
其他業務費用	300,000	28,455	90,000	-61,545	-68.38%	491,343	300,000	191,343	63.78%
雜項業務費用	300,000	28,455	90,000	-61,545	-68.38%	491,343	300,000	191,343	63.78%
業務賸餘(短絀)	-24,044,000	-1,943,544	-758,000	-1,185,544	156.40%	-2,821,307	-9,089,000	6,267,693	-68.96%
業務外收入	7,187,000	334,958	490,000	-155,042	-31.64%	5,115,981	4,503,000	612,981	13.61%
財務收入	1,445,000	88,357	106,000	-17,643	-16.64%	911,571	934,000	-22,429	-2.40%
利息收入	1,445,000	88,357	106,000	-17,643	-16.64%	911,571	934,000	-22,429	-2.40%
其他業務外收入	5,742,000	246,601	384,000	-137,399	-35.78%	4,204,410	3,569,000	635,410	17.80%
資產使用及權利金收入	4,511,000	112,295	283,000	-170,705	-60.32%	2,316,185	2,755,000	-438,815	-15.93%

國立彰化女子高級中學校務基金
收 支 餘 絀 表

中華民國115 年08 月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	本 年 度 法 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		64,713	0	64,713	
受贈收入	1,220,000	134,206	101,000	33,206	32.88%	1,809,361	808,000	1,001,361	123.93%
雜項收入	11,000	100	0	100		14,151	6,000	8,151	135.85%
業務外費用	4,966,000	262,697	411,000	-148,303	-36.08%	2,431,299	3,288,000	-856,701	-26.06%
其他業務外費用	4,966,000	262,697	411,000	-148,303	-36.08%	2,431,299	3,288,000	-856,701	-26.06%
雜項費用	4,966,000	262,697	411,000	-148,303	-36.08%	2,431,299	3,288,000	-856,701	-26.06%
業務外賸餘(短絀)	2,221,000	72,261	79,000	-6,739	-8.53%	2,684,682	1,215,000	1,469,682	120.96%
本期賸餘(短絀)	-21,823,000	-1,871,283	-679,000	-1,192,283	175.59%	-136,625	-7,874,000	7,737,375	-98.26%

國立彰化女子高級中學校務基金 收支餘絀表

中華民國115 年08 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	%

備註：

截至本月止累計短絀與預算數差異7,737,375元，主因如下：

一、業務收入部分：較預算數多4,383,937元，主因如下：

- 1.學雜費收入：較預算數多29,100元，係114學年度第2學期雜費收入實際較預算數多。
- 2.學雜費減免：較預算數少40,228元，係114學年度第2學期學雜費減免人數較預算數多。
- 3.建教合作收入：較預算數少2,226,028元，係依「國立高級中等學校校務基金會計制度」之規定，將「建教合作收入」未執行之收入餘額轉預收收入致實際收入較預算數少所致。
- 4.其他補助收入: 較預算多7,564,329元，係有一些計畫如充實行政人力計畫、國際教育補助計畫、體育署計畫等，當初預算未編入，致實際收入較預算數多。
- 5.雜項業務收入：較預算數少943,236元，係「電腦及網路通訊使用費」、「課業輔導費」、「實習實驗費」等收入部份尚未入帳所致。

二、業務成本與費用部分：較預算數減少1,883,756元，主因如下：

- 1.教學研究及訓輔成本：較預算數多84,711元，係服務費用、租金與利息等較預算數多所致。
- 2.建教合作成本：較預算數少1,781,028元，係因服務費用、材料及用品費用較預算數少所致。
- 3.學生公費及獎勵金：較預算數多23,220元，係因申請原住民族籍學生助學金、住宿費及伙食費較預算數多所致。
- 4.管理費用及總務費用：較預算數少402,002元，係用人費用、材料及用品費用較預算數少所致。
- 5.雜項業務費用：較預算數多191,343元，係因羽球教練鐘點費及排球比賽費用較預算數多所致。

三、業務外收入部分：較預算數增加612,981元，主因如下：

- 1.利息收入: 部份利息尚未入帳，故利息收入較預算數少22,429元。
- 2.資產使用及權利金收入部分：係場地使用之租金收入實際較預算數少438,815元。
- 3.違規罰款收入部分：係學生宿舍伙食費違規記點及學生宿舍新宿東側廁所整修工程費用罰款致實際數較預算數多64,713元。
- 4.受贈收入部分：係因各界捐贈獎助學金及因應會計制度修訂提列折舊費用，由遞延收入轉列受贈收入(實體受贈資產、代管移撥)致較預算數多1,001,361元。
- 5.雜項收入部分：係變賣廢舊物品收入實際數較預算數多8,151元。

四、業務外費用部分：雜項費用支出實際數較預算數少856,701元，係本校撙節支出所致。

國立彰化女子高級中學校務基金

平 衡 表

中華民國115 年 08 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	232,732,297	100.00	負債	44,298,274	19.03
流動資產	127,074,616	54.60	流動負債	40,155,800	17.25
現金	126,117,910	54.19	應付款項	11,498,698	4.94
銀行存款	126,077,910	54.17	應付代收款	11,498,698	4.94
零用及週轉金	40,000	0.02	預收款項	28,657,102	12.31
預付款項	956,706	0.41	預收收入	28,657,102	12.31
預付費用	956,706	0.41	其他負債	4,142,474	1.78
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	9,372,335	4.03	遞延負債	2,444,622	1.05
準備金	9,372,335	4.03	遞延收入	2,444,622	1.05
其他準備金	9,372,335	4.03	什項負債	1,697,852	0.73
不動產、廠房及設備	91,022,990	39.11	存入保證金	1,697,852	0.73
土地改良物	3,036,248	1.30	淨值	188,434,023	80.97
土地改良物	7,368,820	3.17	基金	189,636,576	81.48
累計折舊－土地改良物	-4,332,572	-1.86	基金	189,636,576	81.48
房屋及建築	58,700,029	25.22	基金	189,636,576	81.48
房屋及建築	78,382,227	33.68	公積	16,779,154	7.21
累計折舊－房屋及建築	-19,682,198	-8.46	資本公積	16,779,154	7.21
機械及設備	10,059,269	4.32	受贈公積	16,779,154	7.21
機械及設備	84,622,636	36.36	累積餘絀	-17,981,707	-7.73
累計折舊－機械及設備	-74,563,367	-32.04	累積短絀	-17,981,707	-7.73
交通及運輸設備	1,864,983	0.80	累積短絀	-17,845,082	-7.67
交通及運輸設備	8,608,289	3.70	本期短絀	-136,625	-0.06
累計折舊－交通及運輸設備	-6,743,306	-2.90			
什項設備	15,989,756	6.87			
什項設備	81,622,152	35.07			
累計折舊－什項設備	-65,632,396	-28.20			

國立彰化女子高級中學校務基金

平 衡 表

中華民國115 年 08 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	1,372,705	0.59			
未完工程	1,372,705	0.59			
無形資產	668,030	0.29			
無形資產	668,030	0.29			
電腦軟體	668,030	0.29			
其他資產	4,594,326	1.97			
遞延資產	4,594,326	1.97			
遞延費用	4,594,326	1.97			
什項資產	0	0.00			
代管資產	634,295,276	272.54			
累計折舊－代管資產	-114,070,428	-49.01			
應付代管資產	-520,224,848	-223.53			
合 計	232,732,297	100.00	合 計	232,732,297	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

**國立彰化女子高級中學校務基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表**

中華民國115年08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	7,531,000	0	0	7,531,000	3,911,000	2,897,797	0	2,897,797	74.09	-1,013,203	-25.91		
機械及設備	0	4,055,000	0	-480,000	3,575,000	1,713,000	1,206,269	0	1,206,269	70.42	-506,731	-29.58	配合教學實際需要購置教學相關設備，本樽節原則執行。	提解業務單位提早規劃執行。
機械及設備	0	4,055,000	0	-480,000	3,575,000	1,713,000	1,206,269	0	1,206,269	70.42	-506,731	-29.58		
交通及運輸設備	0	220,000	0	480,000	700,000	600,000	699,866	0	699,866	116.64	99,866	16.64	配合教學實際需要購置教學相關設備，本樽節原則執行。	提解業務單位提早規劃執行。
交通及運輸設備	0	220,000	0	480,000	700,000	600,000	699,866	0	699,866	116.64	99,866	16.64		
什項設備	0	3,256,000	0	0	3,256,000	1,598,000	991,662	0	991,662	62.06	-606,338	-37.94	配合教學實際需要購置教學相關設備，本樽節原則執行。	提解業務單位提早規劃執行。
什項設備	0	3,256,000	0	0	3,256,000	1,598,000	991,662	0	991,662	62.06	-606,338	-37.94		
總 計	0	7,531,000	0	0	7,531,000	3,911,000	2,897,797	0	2,897,797	74.09	-1,013,203	-25.91		
不動產、廠房及設備	0	7,531,000	0	0	7,531,000	3,911,000	2,897,797	0	2,897,797	74.09	-1,013,203	-25.91		
機械及設備	0	4,055,000	0	-480,000	3,575,000	1,713,000	1,206,269	0	1,206,269	70.42	-506,731	-29.58		
交通及運輸設備	0	220,000	0	480,000	700,000	600,000	699,866	0	699,866	116.64	99,866	16.64		
什項設備	0	3,256,000	0	0	3,256,000	1,598,000	991,662	0	991,662	62.06	-606,338	-37.94		
總 計	0	7,531,000	0	0	7,531,000	3,911,000	2,897,797	0	2,897,797	74.09	-1,013,203	-25.91		

國立彰化女子高級中學校務基金
產品銷售(營運)量值表

中華民國115 年 08 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	1,543	1,526	101.11	11,369	10,558	811	7.68	17,542,797	16,111,000	1,431,797	8.89
		累計數	1,543	1,526	101.11	98,781	99,826	-1,045	-1.05	152,418,711	152,334,000	84,711	0.06
建教合作	元	本月數	0	0						1,273,208	105,000	1,168,208	1112.58
		累計數	0	0						7,090,972	8,872,000	-1,781,028	-20.07