

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112 年 11 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	357,009,000	32,564,453	21,979,000	10,585,453	48.16%	356,185,456	355,252,000	933,456	0.26%
教學收入	21,381,000	3,742,513	215,000	3,527,513	1640.70%	17,975,911	21,381,000	-3,405,089	-15.93%
學雜費收入	5,928,000	3,125,654	0	3,125,654		6,145,497	5,928,000	217,497	3.67%
學雜費減免	-1,462,000	-639,779	0	-639,779		-1,361,004	-1,462,000	100,996	-6.91%
建教合作收入	16,915,000	1,256,638	215,000	1,041,638	484.48%	13,191,418	16,915,000	-3,723,582	-22.01%
其他業務收入	335,628,000	28,821,940	21,764,000	7,057,940	32.43%	338,209,545	333,871,000	4,338,545	1.30%
學校教學研究補助收入	308,005,000	21,743,000	21,743,000	0	0.00%	306,267,000	306,267,000	0	0.00%
其他補助收入	12,967,000	1,400,659	21,000	1,379,659	6569.80%	19,407,286	12,948,000	6,459,286	49.89%
雜項業務收入	14,656,000	5,678,281	0	5,678,281		12,535,259	14,656,000	-2,120,741	-14.47%
業務成本與費用	420,748,000	36,798,596	30,380,000	6,418,596	21.13%	403,180,603	405,845,000	-2,664,397	-0.66%
教學成本	324,315,000	30,182,462	23,143,000	7,039,462	30.42%	323,995,917	315,769,000	8,226,917	2.61%
教學研究及訓輔成本	307,402,000	28,925,824	22,058,000	6,867,824	31.14%	310,804,499	299,759,000	11,045,499	3.68%
建教合作成本	16,913,000	1,256,638	1,085,000	171,638	15.82%	13,191,418	16,010,000	-2,818,582	-17.61%
其他業務成本	566,000	231,610	0	231,610		537,753	566,000	-28,247	-4.99%
學生公費及獎勵金	566,000	231,610	0	231,610		537,753	566,000	-28,247	-4.99%
管理及總務費用	79,346,000	4,246,315	5,865,000	-1,618,685	-27.60%	73,145,116	74,391,000	-1,245,884	-1.67%
管理費用及總務費用	79,346,000	4,246,315	5,865,000	-1,618,685	-27.60%	73,145,116	74,391,000	-1,245,884	-1.67%
其他業務費用	16,521,000	2,138,209	1,372,000	766,209	55.85%	5,501,817	15,119,000	-9,617,183	-63.61%
雜項業務費用	16,521,000	2,138,209	1,372,000	766,209	55.85%	5,501,817	15,119,000	-9,617,183	-63.61%
業務賸餘(短絀)	-63,739,000	-4,234,143	-8,401,000	4,166,857	-49.60%	-46,995,147	-50,593,000	3,597,853	-7.11%
業務外收入	6,977,000	1,553,271	365,000	1,188,271	325.55%	9,115,741	6,597,000	2,518,741	38.18%
財務收入	688,000	11,738	57,000	-45,262	-79.41%	1,067,433	629,000	438,433	69.70%
利息收入	688,000	11,738	57,000	-45,262	-79.41%	1,067,433	629,000	438,433	69.70%
其他業務外收入	6,289,000	1,541,533	308,000	1,233,533	400.50%	8,048,308	5,968,000	2,080,308	34.86%
資產使用及權利金收入	3,918,000	1,068,020	112,000	956,020	853.59%	3,205,378	3,803,000	-597,622	-15.71%

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112年11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	102,650	0	102,650		1,141,684	0	1,141,684	
受贈收入	1,364,000	355,363	113,000	242,363	214.48%	2,201,846	1,247,000	954,846	76.57%
雜項收入	1,007,000	15,500	83,000	-67,500	-81.33%	1,499,400	918,000	581,400	63.33%
業務外費用	0	228,000	0	228,000		748,687	0	748,687	
其他業務外費用	0	228,000	0	228,000		748,687	0	748,687	
雜項費用	0	228,000	0	228,000		748,687	0	748,687	
業務外賸餘(短絀)	6,977,000	1,325,271	365,000	960,271	263.09%	8,367,054	6,597,000	1,770,054	26.83%
本期賸餘(短絀)	-56,762,000	-2,908,872	-8,036,000	5,127,128	-63.80%	-38,628,093	-43,996,000	5,367,907	-12.20%

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(11)月底止累計實際短絀數4,699萬5,147元，較累計預算短絀數增加359萬7,853元，主要係因(111)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【112學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【112學年度動機群委辦費】【112年度教師每週基本教學節數標準調降之鐘點費經費】【112-1提升學生實習實作能力計畫】【112年度學生工讀獎助金實施計畫】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(111)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【112學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【112年度教師每週基本教學節數標準調降之鐘點費經費】【112-1提升學生實習實作能力計畫】【112年度學生工讀獎助金實施計畫】【高職優質化輔助方案】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(11)月底止累計實際賸餘數836萬7,054元較累計預算賸餘數增加177萬54元；主要係(111)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(11)月底止累計實際短絀數3,862萬8,093元較累計預算短絀數增加536萬7,907元；主要係收入部份：(111)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：【112學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【112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

收支餘絀表

中華民國112年11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	%

(2)其他補助收入：(111)年度尚未執行完畢的計畫轉入本年度繼續執行，及【112年度教師每週基本教學節數標準調降之鐘點費經費】【112年度學生工讀獎助金實施計畫】【高職優質化輔助方案】【112-1補助專業群科專任教師赴公民營機構研習或研究計畫】等收入增加，將依業務需求積極辦理。

(3)雜項業務收入：(111)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：(111)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：變賣報廢財物收入實際數較預算數增加所致。

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)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112 年 11 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,041,887,138	100.00	負債	634,438,416	60.89
流動資產	124,766,529	11.98	流動負債	29,847,829	2.86
現金	56,612,745	5.43	應付款項	15,099,772	1.45
銀行存款	56,562,745	5.43	應付代收款	15,099,772	1.45
零用及週轉金	50,000	0.00	預收款項	14,748,057	1.42
流動金融資產	67,500,000	6.48	預收收入	14,748,057	1.42
其他金融資產－流動	67,500,000	6.48	其他負債	604,590,587	58.03
預付款項	653,784	0.06	遞延負債	9,856,098	0.95
預付費用	653,784	0.06	遞延收入	9,856,098	0.95
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000	0.19	什項負債	594,734,489	57.08
準備金	2,000,000	0.19	存入保證金	4,737,005	0.45
其他準備金	2,000,000	0.19	應付代管資產	589,997,484	56.63
不動產、廠房及設備	317,453,639	30.47	淨值	407,448,722	39.11
土地改良物	14,473,942	1.39	基金	456,021,474	43.77
土地改良物	17,538,133	1.68	基金	456,021,474	43.77
累計折舊－土地改良物	-3,064,191	-0.29	基金	456,021,474	43.77
房屋及建築	84,266,137	8.09	公積	83,920,995	8.05
房屋及建築	134,353,692	12.90	資本公積	83,920,995	8.05
累計折舊－房屋及建築	-50,087,555	-4.81	受贈公積	83,920,995	8.05
機械及設備	99,564,019	9.56	累積餘絀	-132,493,747	-12.72
機械及設備	387,646,284	37.21	累積短絀	-132,493,747	-12.72
累計折舊－機械及設備	-288,082,265	-27.65	累積短絀	-93,865,654	-9.01
交通及運輸設備	7,215,677	0.69	本期短絀	-38,628,093	-3.71
交通及運輸設備	29,829,376	2.86			
累計折舊－交通及運輸設備	-22,613,699	-2.17			
什項設備	24,148,740	2.32			
什項設備	95,240,150	9.14			

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112 年 11 月 30 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	-71,091,410	-6.82			
購建中固定資產	87,785,124	8.43			
未完工程	87,785,124	8.43			
無形資產	779,118	0.07			
無形資產	779,118	0.07			
電腦軟體	779,118	0.07			
其他資產	596,887,852	57.29			
遞延資產	6,890,368	0.66			
遞延費用	6,890,368	0.66			
什項資產	589,997,484	56.63			
代管資產	807,945,621	77.55			
累計折舊－代管資產	-217,948,137	-20.92			
合 計	1,041,887,138	100.00	合 計	1,041,887,138	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 \$410,000.00元
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 \$410,000.00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112 年 11 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	1,978	2,085	94.87	14,624	10,579	4,045	38.23	28,925,824	22,058,000	6,867,824	31.14
		累計數	1,978	2,085	94.87	157,131	143,769	13,362	9.29	310,804,499	299,759,000	11,045,499	3.68
建教合作	元	本月數	0	0						1,256,638	1,085,000	171,638	15.82
		累計數	0	0						13,191,418	16,010,000	-2,818,582	-17.61

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112 年 11 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	5,849,345	22,051,000	0	0	27,900,345	27,900,345	24,512,886	0	24,512,886	87.86	-3,387,459	-12.14		
土地改良物	0	0	0	10,308,000	10,308,000	10,308,000	10,929,882	0	10,929,882	106.03	621,882	6.03	運動操場及周邊設施整建計畫工程已完成驗收付款。	調整機械與交通運輸及什項設備等可用預算數於土地改良物部分。
土地改良物	0	0	0	10,308,000	10,308,000	10,308,000	10,929,882	0	10,929,882	106.03	621,882	6.03		
房屋及建築	5,849,345	4,268,000	0	0	10,117,345	10,117,345	8,223,469	0	8,223,469	81.28	-1,893,876	-18.72	係因【精密加工中心暨建築創新設計體驗館興建工程】已於109/2/9開工,並於110/11/5申報竣工,且於110/12/8完成初驗(110/12/2辦理初驗),並於111/1/4辦理工程初驗之第1次複驗與111/8/8辦理工程初驗之第2次複驗及111/10/24辦理工程初驗之第3次複驗,業於111/11/11初驗合格;111/11/29辦理正式驗收程序,並於112/1/5辦理正式驗收之第1次複驗與112/1/11辦理正式驗收之第2次複驗,業於112/2/20正式驗收合格(第3次複驗),並於112/3/7點交使用,112/6/12物價指數調整部分核算完成,112/7/24完成工程結算與付款作業,112/7/24完成工程結算與付款作業,112/11/13完成規劃設計監造核銷作業,目前刻正辦理部分設備購置與財產登帳作業;彰化縣政府已於111/5/12核發使用執照;公共藝術設置徵選結果經送主管機關核定同意,並於110/12/10與徵選優勝創作廠商完成簽約(共3階段),111年6月公共藝術設置已完成並辦理款項撥付;本校已於112/3/24完成取得綠建築銅級標章證書。112/6/12取得建物保存登記與積極進行結算作業中。	請廠商儘速交貨並完成驗收,以利如期核撥款項。預計112年12月完成。
房屋及建築	5,849,345	4,268,000	0	0	10,117,345	10,117,345	0	0	0	0.00	-10,117,345	-100.00		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	8,223,469	0	8,223,469		8,223,469			
機械及設備	0	10,797,000	0	-6,795,000	4,002,000	4,002,000	4,020,109	0	4,020,109	100.45	18,109	0.45	【高職優質化輔助方案(數位教材影片錄製研發用程控電腦)(機械科-實習工廠用虎鉗)】【均質化職涯探索職能精進計畫(智慧製造與智慧機器人應用自動化控制盤套件)】【112年度技藝教育充實改善教學設備計畫(絕緣萬用電表,手持式全車系車輛診斷儀器)】等已規劃執行中。	已請相關單位積極辦理。
機械及設備	0	10,797,000	0	-6,795,000	4,002,000	4,002,000	4,020,109	0	4,020,109	100.45	18,109	0.45		
交通及運輸設備	0	2,515,000	0	-2,060,000	455,000	455,000	71,900	0	71,900	15.80	-383,100	-84.20	【高職優質化輔助方案】【均質化職涯探索職能精進計畫】等設備已規劃執行中。	已請相關單位積極辦理。
交通及運輸設備	0	2,515,000	0	-2,060,000	455,000	455,000	71,900	0	71,900	15.80	-383,100	-84.20		

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112 年 11 月份

單位:新臺幣元

第 2 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)		
什項設備	0	4,471,000	0	-1,453,000	3,018,000	3,018,000	1,267,526	0	1,267,526	42.00	-1,750,474	-58.00	1.【高職優質化補助方案(機械科-實習工廠 用工作桌)】等已規劃執行中。 2.【電機科實習工廠冷氣設備汰舊換新】 圖書館-供閱用圖書】設備組影印機更換 】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	4,471,000	0	-1,453,000	3,018,000	3,018,000	1,267,526	0	1,267,526	42.00	-1,750,474	-58.00		
總 計	5,849,345	22,051,000	0	0	27,900,345	27,900,345	24,512,886	0	24,512,886	87.86	-3,387,459	-12.14		
不動產、廠房 及設備	5,849,345	22,051,000	0	0	27,900,345	27,900,345	24,512,886	0	24,512,886	87.86	-3,387,459	-12.14		
土地改良物	0	0	0	10,308,000	10,308,000	10,308,000	10,929,882	0	10,929,882	106.03	621,882	6.03		
房屋及建築	5,849,345	4,268,000	0	0	10,117,345	10,117,345	8,223,469	0	8,223,469	81.28	-1,893,876	-18.72		
機械及設備	0	10,797,000	0	-6,795,000	4,002,000	4,002,000	4,020,109	0	4,020,109	100.45	18,109	0.45		
交通及運輸設 備	0	2,515,000	0	-2,060,000	455,000	455,000	71,900	0	71,900	15.80	-383,100	-84.20		
什項設備	0	4,471,000	0	-1,453,000	3,018,000	3,018,000	1,267,526	0	1,267,526	42.00	-1,750,474	-58.00		
總 計	5,849,345	22,051,000	0	0	27,900,345	27,900,345	24,512,886	0	24,512,886	87.86	-3,387,459	-12.14		