

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113 年 09 月份

單位:新臺幣元

第 1 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 | % |
| 業務收入 | 372,837,000 | 44,771,767 | 53,953,000 | -9,181,233 | -17.02% | 307,980,126 | 319,556,000 | -11,575,874 | -3.62% |
| 教學收入 | 20,485,000 | 817,624 | 3,534,000 | -2,716,376 | -76.86% | 15,186,210 | 16,443,000 | -1,256,790 | -7.64% |
| 學雜費收入 | 5,734,000 | 615 | 2,883,000 | -2,882,385 | -99.98% | 2,978,537 | 5,734,000 | -2,755,463 | -48.05% |
| 學雜費減免 | -1,387,000 | 0 | -693,000 | 693,000 | -100.00% | -710,815 | -1,387,000 | 676,185 | -48.75% |
| 建教合作收入 | 16,138,000 | 817,009 | 1,344,000 | -526,991 | -39.21% | 12,918,488 | 12,096,000 | 822,488 | 6.80% |
| 其他業務收入 | 352,352,000 | 43,954,143 | 50,419,000 | -6,464,857 | -12.82% | 292,793,916 | 303,113,000 | -10,319,084 | -3.40% |
| 學校教學研究補助收入 | 323,905,000 | 42,374,000 | 42,374,000 | 0 | 0.00% | 278,379,000 | 278,379,000 | 0 | 0.00% |
| 其他補助收入 | 14,827,000 | 1,340,119 | 1,235,000 | 105,119 | 8.51% | 8,282,258 | 11,114,000 | -2,831,742 | -25.48% |
| 雜項業務收入 | 13,620,000 | 240,024 | 6,810,000 | -6,569,976 | -96.48% | 6,132,658 | 13,620,000 | -7,487,342 | -54.97% |
| 業務成本與費用 | 439,389,000 | 29,717,004 | 51,457,000 | -21,739,996 | -42.25% | 323,758,537 | 359,676,000 | -35,917,463 | -9.99% |
| 教學成本 | 350,092,000 | 25,426,399 | 44,710,000 | -19,283,601 | -43.13% | 258,440,969 | 288,948,000 | -30,507,031 | -10.56% |
| 教學研究及訓輔成本 | 333,964,000 | 24,609,390 | 43,376,000 | -18,766,610 | -43.26% | 245,522,481 | 276,795,000 | -31,272,519 | -11.30% |
| 建教合作成本 | 16,128,000 | 817,009 | 1,334,000 | -516,991 | -38.75% | 12,918,488 | 12,153,000 | 765,488 | 6.30% |
| 其他業務成本 | 595,000 | 0 | 290,000 | -290,000 | -100.00% | 288,906 | 595,000 | -306,094 | -51.44% |
| 學生公費及獎勵金 | 595,000 | 0 | 290,000 | -290,000 | -100.00% | 288,906 | 595,000 | -306,094 | -51.44% |
| 管理及總務費用 | 82,340,000 | 4,051,361 | 5,927,000 | -1,875,639 | -31.65% | 62,362,967 | 65,363,000 | -3,000,033 | -4.59% |
| 管理費用及總務費用 | 82,340,000 | 4,051,361 | 5,927,000 | -1,875,639 | -31.65% | 62,362,967 | 65,363,000 | -3,000,033 | -4.59% |
| 其他業務費用 | 6,362,000 | 239,244 | 530,000 | -290,756 | -54.86% | 2,665,695 | 4,770,000 | -2,104,305 | -44.12% |
| 雜項業務費用 | 6,362,000 | 239,244 | 530,000 | -290,756 | -54.86% | 2,665,695 | 4,770,000 | -2,104,305 | -44.12% |
| 業務賸餘(短絀) | -66,552,000 | 15,054,763 | 2,496,000 | 12,558,763 | 503.16% | -15,778,411 | -40,120,000 | 24,341,589 | -60.67% |
| 業務外收入 | 7,150,000 | 414,701 | 1,699,000 | -1,284,299 | -75.59% | 4,888,083 | 6,021,000 | -1,132,917 | -18.82% |
| 財務收入 | 1,293,000 | 12,676 | 109,000 | -96,324 | -88.37% | 1,263,265 | 969,000 | 294,265 | 30.37% |
| 利息收入 | 1,293,000 | 12,676 | 109,000 | -96,324 | -88.37% | 1,263,265 | 969,000 | 294,265 | 30.37% |
| 其他業務外收入 | 5,857,000 | 402,025 | 1,590,000 | -1,187,975 | -74.72% | 3,624,818 | 5,052,000 | -1,427,182 | -28.25% |
| 資產使用及權利金收入 | 3,977,000 | 295,176 | 1,432,000 | -1,136,824 | -79.39% | 1,928,427 | 3,642,000 | -1,713,573 | -47.05% |

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113年09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 | 0 | 0 | 0 | | 7,731 | 0 | 7,731 | |
| 受贈收入 | 1,184,000 | 101,649 | 100,000 | 1,649 | 1.65% | 1,191,057 | 888,000 | 303,057 | 34.13% |
| 雜項收入 | 696,000 | 5,200 | 58,000 | -52,800 | -91.03% | 497,603 | 522,000 | -24,397 | -4.67% |
| 業務外費用 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 325,426 | 0 | 325,426 | |
| 其他業務外費用 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 325,426 | 0 | 325,426 | |
| 雜項費用 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 325,426 | 0 | 325,426 | |
| 業務外賸餘（短絀） | 7,150,000 | 414,701 | 1,699,000 | -1,284,299 | -75.59% | 4,562,657 | 6,021,000 | -1,458,343 | -24.22% |
| 本期賸餘（短絀） | -59,402,000 | 15,469,464 | 4,195,000 | 11,274,464 | 268.76% | -11,215,754 | -34,099,000 | 22,883,246 | -67.11% |

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(9)月底止累計實際短絀數1,577萬8,411元，較累計預算短絀數增加2,434萬1,589元，主要係因（112）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】【113學年度國立高級中等學校引進外籍英文教師實施計畫】【改善或充實一般建築及設備-校門口鋪面改善工程】【113-1提升學生實習實作能力計畫】【113年度學生工讀獎助金實施計畫】【中小學數位學習精進方案】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（112）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學年度國立高級中等學校引進外籍英文教師實施計畫】【改善或充實一般建築及設備-校門口鋪面改善工程】【113-1提升學生實習實作能力計畫】【113年度學生工讀獎助金實施計畫】【中小學數位學習精進方案】【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(9)月底止累計實際賸餘數456萬2,657元較累計預算賸餘數減少145萬8,343元；主要係（112）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(9)月底止累計實際短絀數1,121萬5,754元較累計預算短絀數增加2,288萬3,246元；主要係收入部份：（112）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)學雜費收入：因113學年第1學期學雜費收入尚未入帳，致實際數較預算數減少。

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113 年 09 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 | % |

(2)建教合作收入：【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】等收入轉本年度繼續執行所致，將依業務需求積極辦理。

(3)其他補助收入：(112) 年度尚未執行完畢的計畫轉入本年度繼續執行，及【113學年度國立高級中等學校引進外籍英文教師實施計畫】【改善或充實一般建築及設備-校門口鋪面改善工程】【113-1提升學生實習實作能力計畫】【113年度學生工讀獎助金實施計畫】【中小學數位學習精進方案】【補助專業群科專任教師赴公民營機構研習或研究計畫】【部分領域課程雙語教學經費】等收入，將依業務需求積極辦理。

(4)雜項業務收入：(112) 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。

(5)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。

(6)資產使用及權利金收入：實際數較預算數減少所致。

(7)違規罰款收入：依實際情況核實認列收入。

(8)受贈收入：(112) 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。

(9)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所致。

二、支出

(1)教學研究及訓輔成本：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)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。

(3)學生公費及獎勵金：係日進校原住民等公費補助尚未執行。

(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113 年 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

| 科 目 | 金 額 | % | 科 目 | 金 額 | % |
|------------------|--------------|--------|-------|--------------|--------|
| 資產 | 456,081,984 | 100.00 | 負債 | 45,291,553 | 9.93 |
| 流動資產 | 150,267,241 | 32.95 | 流動負債 | 30,764,061 | 6.75 |
| 現金 | 82,752,241 | 18.14 | 應付款項 | 11,720,918 | 2.57 |
| 銀行存款 | 82,702,241 | 18.13 | 應付代收款 | 11,720,918 | 2.57 |
| 零用及週轉金 | 50,000 | 0.01 | 預收款項 | 19,043,143 | 4.18 |
| 流動金融資產 | 67,500,000 | 14.80 | 預收收入 | 19,043,143 | 4.18 |
| 其他金融資產－流動 | 67,500,000 | 14.80 | 其他負債 | 14,527,492 | 3.19 |
| 預付款項 | 15,000 | 0.00 | 遞延負債 | 9,555,449 | 2.10 |
| 預付費用 | 15,000 | 0.00 | 遞延收入 | 9,555,449 | 2.10 |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 2,000,000 | 0.44 | 什項負債 | 4,972,043 | 1.09 |
| 準備金 | 2,000,000 | 0.44 | 存入保證金 | 4,972,043 | 1.09 |
| 其他準備金 | 2,000,000 | 0.44 | 淨值 | 410,790,431 | 90.07 |
| 不動產、廠房及設備 | 294,205,153 | 64.51 | 基金 | 468,500,974 | 102.72 |
| 土地改良物 | 13,232,582 | 2.90 | 基金 | 468,500,974 | 102.72 |
| 土地改良物 | 17,538,133 | 3.85 | 基金 | 468,500,974 | 102.72 |
| 累計折舊－土地改良物 | -4,305,551 | -0.94 | 公積 | 49,519,208 | 10.86 |
| 房屋及建築 | 163,686,362 | 35.89 | 資本公積 | 49,519,208 | 10.86 |
| 房屋及建築 | 218,570,206 | 47.92 | 受贈公積 | 49,519,208 | 10.86 |
| 累計折舊－房屋及建築 | -54,883,844 | -12.03 | 累積餘絀 | -107,229,751 | -23.51 |
| 機械及設備 | 83,145,441 | 18.23 | 累積短絀 | -107,229,751 | -23.51 |
| 機械及設備 | 387,946,526 | 85.06 | 累積短絀 | -96,013,997 | -21.05 |
| 累計折舊－機械及設備 | -304,801,085 | -66.83 | 本期短絀 | -11,215,754 | -2.46 |
| 交通及運輸設備 | 6,492,807 | 1.42 | | | |
| 交通及運輸設備 | 30,177,574 | 6.62 | | | |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | -23,684,767 | -5.19 | | | |
| 什項設備 | 27,647,961 | 6.06 | | | |
| 什項設備 | 92,976,885 | 20.39 | | | |

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113 年 09 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 | -65,328,924 | -14.32 | | | |
| 無形資產 | 814,530 | 0.18 | | | |
| 無形資產 | 814,530 | 0.18 | | | |
| 電腦軟體 | 814,530 | 0.18 | | | |
| 其他資產 | 8,795,060 | 1.93 | | | |
| 遞延資產 | 8,795,060 | 1.93 | | | |
| 遞延費用 | 8,795,060 | 1.93 | | | |
| 什項資產 | 0 | 0.00 | | | |
| 代管資產 | 815,622,370 | 178.83 | | | |
| 累計折舊－代管資產 | -228,184,805 | -50.03 | | | |
| 應付代管資產 | -587,437,565 | -128.80 | | | |
| 合 計 | 456,081,984 | 100.00 | 合 計 | 456,081,984 | 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113 年 09 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 | 1,949 | 2,006 | 97.16 | 12,627 | 21,623 | -8,996 | -41.60 | 24,609,390 | 43,376,000 | -18,766,610 | -43.26 |
| | | 累計數 | 1,949 | 2,006 | 97.16 | 125,974 | 137,984 | -12,010 | -8.70 | 245,522,481 | 276,795,000 | -31,272,519 | -11.30 |
| 建教合作 | 元 | 本月數 | 0 | 0 | | | | | | 817,009 | 1,334,000 | -516,991 | -38.75 |
| | | 累計數 | 0 | 0 | | | | | | 12,918,488 | 12,153,000 | 765,488 | 6.30 |

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113 年 09 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 | 15,518,000 | 0 | 0 | 15,518,000 | 12,333,000 | 7,418,911 | 0 | 7,418,911 | 60.15 | -4,914,089 | -39.85 | | |
| 機械及設備 | 0 | 10,402,000 | 0 | 0 | 10,402,000 | 7,807,000 | 2,703,141 | 0 | 2,703,141 | 34.62 | -5,103,859 | -65.38 | 1.【高職優質化輔助方案(數位教材影片錄製研發用程控電腦)(國際教育課程用雷射切割機)(競賽用及專題製作課程用CO2鐳接機.溫控抗靜電烙鐵.鋁電無碳刷砂輪機)】【改善無障礙校園環境經費(教資館電梯改善)】【國中技藝教育充實改善教學設備-土木及建築職群木工組(可傾斜式角鋸機.多角度切斷機.木工車床)】等已規劃執行中。 2.【汰換忠慧樓教室冷氣機能源管理控制系統】【全校冷氣中控主機不斷電系統】【機械館無線網路供電交換器】【教資館1樓資訊機房環控系統】等已規劃執行中，惟尚未核銷付款。 | |
| 機械及設備 | 0 | 10,402,000 | 0 | 0 | 10,402,000 | 7,807,000 | 2,703,141 | 0 | 2,703,141 | 34.62 | -5,103,859 | -65.38 | | |
| 交通及運輸設備 | 0 | 1,475,000 | 0 | 0 | 1,475,000 | 1,165,000 | 65,000 | 0 | 65,000 | 5.58 | -1,100,000 | -94.42 | 【行政大樓.教資館監視主機汰換】等已規劃執行中，惟尚未核銷付款。 | |
| 交通及運輸設備 | 0 | 1,475,000 | 0 | 0 | 1,475,000 | 1,165,000 | 65,000 | 0 | 65,000 | 5.58 | -1,100,000 | -94.42 | | |
| 什項設備 | 0 | 3,641,000 | 0 | 0 | 3,641,000 | 3,361,000 | 4,650,770 | 0 | 4,650,770 | 138.37 | 1,289,770 | 38.37 | 1.【均質化職涯探索職能精進計畫(抗耐撞實習工作桌)】等已規劃執行中。 2.【圖書館-供閱用圖書】【教資館1樓資訊機房冷氣機】【社會科辦公室冷氣機汰舊換新】等已規劃執行中，惟尚未核銷付款。 | |
| 什項設備 | 0 | 3,641,000 | 0 | 0 | 3,641,000 | 3,361,000 | 4,650,770 | 0 | 4,650,770 | 138.37 | 1,289,770 | 38.37 | | |
| 總 計 | 0 | 15,518,000 | 0 | 0 | 15,518,000 | 12,333,000 | 7,418,911 | 0 | 7,418,911 | 60.15 | -4,914,089 | -39.85 | | |
| 不動產、廠房及設備 | 0 | 15,518,000 | 0 | 0 | 15,518,000 | 12,333,000 | 7,418,911 | 0 | 7,418,911 | 60.15 | -4,914,089 | -39.85 | | |
| 機械及設備 | 0 | 10,402,000 | 0 | 0 | 10,402,000 | 7,807,000 | 2,703,141 | 0 | 2,703,141 | 34.62 | -5,103,859 | -65.38 | | |
| 交通及運輸設備 | 0 | 1,475,000 | 0 | 0 | 1,475,000 | 1,165,000 | 65,000 | 0 | 65,000 | 5.58 | -1,100,000 | -94.42 | | |
| 什項設備 | 0 | 3,641,000 | 0 | 0 | 3,641,000 | 3,361,000 | 4,650,770 | 0 | 4,650,770 | 138.37 | 1,289,770 | 38.37 | | |
| 總 計 | 0 | 15,518,000 | 0 | 0 | 15,518,000 | 12,333,000 | 7,418,911 | 0 | 7,418,911 | 60.15 | -4,914,089 | -39.85 | | |