

# 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 10 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	372,837,000	33,310,137	24,328,000	8,982,137	36.92%	341,290,263	343,884,000	-2,593,737	-0.75%
教學收入	20,485,000	2,975,003	1,344,000	1,631,003	121.35%	18,161,213	17,787,000	374,213	2.10%
學雜費收入	5,734,000	2,925,680	0	2,925,680		5,904,217	5,734,000	170,217	2.97%
學雜費減免	-1,387,000	-632,282	0	-632,282		-1,343,097	-1,387,000	43,903	-3.17%
建教合作收入	16,138,000	681,605	1,344,000	-662,395	-49.29%	13,600,093	13,440,000	160,093	1.19%
其他業務收入	352,352,000	30,335,134	22,984,000	7,351,134	31.98%	323,129,050	326,097,000	-2,967,950	-0.91%
學校教學研究補助收入	323,905,000	21,749,000	21,749,000	0	0.00%	300,128,000	300,128,000	0	0.00%
其他補助收入	14,827,000	4,052,211	1,235,000	2,817,211	228.11%	12,334,469	12,349,000	-14,531	-0.12%
雜項業務收入	13,620,000	4,533,923	0	4,533,923		10,666,581	13,620,000	-2,953,419	-21.68%
業務成本與費用	439,389,000	56,046,702	32,146,000	23,900,702	74.35%	379,805,239	391,822,000	-12,016,761	-3.07%
教學成本	350,092,000	50,184,855	25,605,000	24,579,855	96.00%	308,625,824	314,553,000	-5,927,176	-1.88%
教學研究及訓輔成本	333,964,000	49,503,250	24,293,000	25,210,250	103.78%	295,025,731	301,088,000	-6,062,269	-2.01%
建教合作成本	16,128,000	681,605	1,312,000	-630,395	-48.05%	13,600,093	13,465,000	135,093	1.00%
其他業務成本	595,000	0	0	0		288,906	595,000	-306,094	-51.44%
學生公費及獎勵金	595,000	0	0	0		288,906	595,000	-306,094	-51.44%
管理及總務費用	82,340,000	4,750,524	6,011,000	-1,260,476	-20.97%	67,113,491	71,374,000	-4,260,509	-5.97%
管理費用及總務費用	82,340,000	4,750,524	6,011,000	-1,260,476	-20.97%	67,113,491	71,374,000	-4,260,509	-5.97%
其他業務費用	6,362,000	1,111,323	530,000	581,323	109.68%	3,777,018	5,300,000	-1,522,982	-28.74%
雜項業務費用	6,362,000	1,111,323	530,000	581,323	109.68%	3,777,018	5,300,000	-1,522,982	-28.74%
業務賸餘（短絀）	-66,552,000	-22,736,565	-7,818,000	-14,918,565	190.82%	-38,514,976	-47,938,000	9,423,024	-19.66%
業務外收入	7,150,000	1,161,488	374,000	787,488	210.56%	6,049,571	6,395,000	-345,429	-5.40%
財務收入	1,293,000	0	107,000	-107,000	-100.00%	1,263,265	1,076,000	187,265	17.40%
利息收入	1,293,000	0	107,000	-107,000	-100.00%	1,263,265	1,076,000	187,265	17.40%
其他業務外收入	5,857,000	1,161,488	267,000	894,488	335.01%	4,786,306	5,319,000	-532,694	-10.01%
資產使用及權利金收入	3,977,000	880,491	111,000	769,491	693.24%	2,808,918	3,753,000	-944,082	-25.16%

# 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 10 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	125,645	98,000	27,645	28.21%	1,316,702	986,000	330,702	33.54%
雜項收入	696,000	155,352	58,000	97,352	167.85%	652,955	580,000	72,955	12.58%
業務外費用	0	60,712	0	60,712		386,138	0	386,138	
其他業務外費用	0	60,712	0	60,712		386,138	0	386,138	
雜項費用	0	60,712	0	60,712		386,138	0	386,138	
業務外賸餘（短絀）	7,150,000	1,100,776	374,000	726,776	194.33%	5,663,433	6,395,000	-731,567	-11.44%
本期賸餘（短絀）	-59,402,000	-21,635,789	-7,444,000	-14,191,789	190.65%	-32,851,543	-41,543,000	8,691,457	-20.92%

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(10)月底止累計實際短絀數3,851萬4,976元，較累計預算短絀數增加942萬3,024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】【113學年度實施12年國民基本教育課程預估新增鐘點費】【補助專業群科專任教師赴公民營機構研習或研究】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】【113學年度實施12年國民基本教育課程預估新增鐘點費】【補助專業群科專任教師赴公民營機構研習或研究計畫】【113學年度產學攜手合作計畫】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(10)月底止累計實際賸餘數566萬3,433元較累計預算賸餘數減少73萬1,567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(10)月底止累計實際短絀數3,285萬1,543元較累計預算短絀數增加869萬1,457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。

# 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 10 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	%

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：【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。
- (2)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】【113學年度實施12年國民基本教育課程預估新增鐘點費】【補助專業群科專任教師赴公民營機構研習或研究計畫】【113學年度產學攜手合作計畫】【中小學數位學習精進方案】【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。
- (3)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。
- (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：(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。
- (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增加所致。

## 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 10 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	451,176,207	100.00	負債	58,775,928	13.03
流動資產	146,767,678	32.53	流動負債	44,372,297	9.83
現金	73,362,828	16.26	應付款項	21,176,919	4.69
銀行存款	73,312,828	16.25	應付代收款	21,176,919	4.69
零用及週轉金	50,000	0.01	預收款項	23,195,378	5.14
流動金融資產	67,500,000	14.96	預收收入	23,195,378	5.14
其他金融資產－流動	67,500,000	14.96	其他負債	14,403,631	3.19
預付款項	20,000	0.00	遞延負債	9,441,711	2.09
預付費用	20,000	0.00	遞延收入	9,441,711	2.09
短期貸墊款	5,884,850	1.30	什項負債	4,961,920	1.10
短期墊款	5,884,850	1.30	存入保證金	4,961,920	1.10
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000	0.44	淨值	392,400,279	86.97
準備金	2,000,000	0.44	基金	470,580,974	104.30
其他準備金	2,000,000	0.44	基金	470,580,974	104.30
不動產、廠房及設備	293,110,205	64.97	基金	470,580,974	104.30
土地改良物	13,108,446	2.91	公積	50,684,845	11.23
土地改良物	17,538,133	3.89	資本公積	50,684,845	11.23
累計折舊－土地改良物	-4,429,687	-0.98	受贈公積	50,684,845	11.23
房屋及建築	163,193,973	36.17	累積餘絀	-128,865,540	-28.56
房屋及建築	218,570,206	48.44	累積短絀	-128,865,540	-28.56
累計折舊－房屋及建築	-55,376,233	-12.27	累積短絀	-96,013,997	-21.28
機械及設備	83,068,908	18.41	本期短絀	-32,851,543	-7.28
機械及設備	389,725,120	86.38			
累計折舊－機械及設備	-306,656,212	-67.97			
交通及運輸設備	6,344,324	1.41			
交通及運輸設備	30,177,574	6.69			
累計折舊－交通及運輸設備	-23,833,250	-5.28			

# 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 10 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	27,394,554	6.07			
什項設備	92,957,969	20.60			
累計折舊－什項設備	-65,563,415	-14.53			
無形資產	774,726	0.17			
無形資產	774,726	0.17			
電腦軟體	774,726	0.17			
其他資產	8,523,598	1.89			
遞延資產	8,523,598	1.89			
遞延費用	8,523,598	1.89			
什項資產	0	0.00			
代管資產	815,622,370	180.78			
累計折舊－代管資產	-229,350,442	-50.83			
應付代管資產	-586,271,928	-129.94			
合 計	451,176,207	100.00	合 計	451,176,207	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 10 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	25,399	12,110	13,289	109.73	49,503,250	24,293,000	25,210,250	103.78
		累計數	1,949	2,006	97.16	151,373	150,094	1,279	0.85	295,025,731	301,088,000	-6,062,269	-2.01
建教合作	元	本月數	0	0						681,605	1,312,000	-630,395	-48.05
		累計數	0	0						13,600,093	13,465,000	135,093	1.00



**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 10 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	13,808,000	9,469,982	0	9,469,982	68.58	-4,338,018	-31.42		
機械及設備	0	10,402,000	0	0	10,402,000	9,062,000	4,706,790	0	4,706,790	51.94	-4,355,210	-48.06	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銲接機.溫控抗靜電烙鐵.鋸電無碳刷砂輪機)】【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)】【教育部校園網路優化(無線網路設備.控制器.網路供電交換器.智慧網管系統)】等已規劃執行中。 2.【汰換思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】【教資館1樓資訊機房環控系統】【圖書館人工智慧電腦設備】等已規劃執行中，惟尚未核銷付款。	已請相關單位積極辦理。
機械及設備	0	10,402,000	0	0	10,402,000	9,062,000	4,706,790	0	4,706,790	51.94	-4,355,210	-48.06		
交通及運輸設備	0	1,475,000	0	0	1,475,000	1,320,000	65,000	0	65,000	4.92	-1,255,000	-95.08	【安全教育重點學校計畫】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	1,475,000	0	0	1,475,000	1,320,000	65,000	0	65,000	4.92	-1,255,000	-95.08		
什項設備	0	3,641,000	0	0	3,641,000	3,426,000	4,698,192	0	4,698,192	137.13	1,272,192	37.13	1.【均質化職涯探索職能精進計畫(抗碰撞實習工作桌)】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。	已請相關單位積極辦理。
什項設備	0	3,641,000	0	0	3,641,000	3,426,000	4,698,192	0	4,698,192	137.13	1,272,192	37.13		
總 計	0	15,518,000	0	0	15,518,000	13,808,000	9,469,982	0	9,469,982	68.58	-4,338,018	-31.42		
不動產、廠房及設備	0	15,518,000	0	0	15,518,000	13,808,000	9,469,982	0	9,469,982	68.58	-4,338,018	-31.42		
機械及設備	0	10,402,000	0	0	10,402,000	9,062,000	4,706,790	0	4,706,790	51.94	-4,355,210	-48.06		
交通及運輸設備	0	1,475,000	0	0	1,475,000	1,320,000	65,000	0	65,000	4.92	-1,255,000	-95.08		
什項設備	0	3,641,000	0	0	3,641,000	3,426,000	4,698,192	0	4,698,192	137.13	1,272,192	37.13		
總 計	0	15,518,000	0	0	15,518,000	13,808,000	9,469,982	0	9,469,982	68.58	-4,338,018	-31.42		