

# 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04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		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	%
<b>業務收入</b>	409,498,000	34,213,537	28,294,000	5,919,537	20.92%	166,736,126	172,326,000	-5,589,874	-3.24%
教學收入	19,569,000	2,884,325	1,277,000	1,607,325	125.87%	5,371,235	7,165,000	-1,793,765	-25.04%
學雜費收入	5,611,000	2,847,435	0	2,847,435		2,847,435	2,791,000	56,435	2.02%
學雜費減免	-1,377,000	-667,960	0	-667,960		-667,960	-734,000	66,040	-9.00%
建教合作收入	15,335,000	704,850	1,277,000	-572,150	-44.80%	3,191,760	5,108,000	-1,916,240	-37.51%
其他業務收入	389,929,000	31,329,212	27,017,000	4,312,212	15.96%	161,364,891	165,161,000	-3,796,109	-2.30%
學校教學研究補助收入	358,211,000	25,355,000	25,355,000	0	0.00%	152,630,000	152,630,000	0	0.00%
其他補助收入	19,952,000	2,343,817	1,662,000	681,817	41.02%	4,375,332	6,648,000	-2,272,668	-34.19%
雜項業務收入	11,766,000	3,630,395	0	3,630,395		4,359,559	5,883,000	-1,523,441	-25.90%
<b>業務成本與費用</b>	468,972,000	37,129,130	34,420,000	2,709,130	7.87%	167,471,100	184,250,000	-16,778,900	-9.11%
教學成本	379,285,000	29,129,570	27,832,000	1,297,570	4.66%	136,132,859	149,909,000	-13,776,141	-9.19%
教學研究及訓輔成本	363,960,000	28,424,720	26,564,000	1,860,720	7.00%	132,941,099	144,824,000	-11,882,901	-8.21%
建教合作成本	15,325,000	704,850	1,268,000	-563,150	-44.41%	3,191,760	5,085,000	-1,893,240	-37.23%
其他業務成本	710,000	0	0	0		11,000	350,000	-339,000	-96.86%
學生公費及獎勵金	710,000	0	0	0		11,000	350,000	-339,000	-96.86%
管理及總務費用	84,362,000	7,716,349	6,204,000	1,512,349	24.38%	30,315,545	32,455,000	-2,139,455	-6.59%
管理費用及總務費用	84,362,000	7,716,349	6,204,000	1,512,349	24.38%	30,315,545	32,455,000	-2,139,455	-6.59%
其他業務費用	4,615,000	283,211	384,000	-100,789	-26.25%	1,011,696	1,536,000	-524,304	-34.13%
雜項業務費用	4,615,000	283,211	384,000	-100,789	-26.25%	1,011,696	1,536,000	-524,304	-34.13%
<b>業務賸餘（短絀）</b>	-59,474,000	-2,915,593	-6,126,000	3,210,407	-52.41%	-734,974	-11,924,000	11,189,026	-93.84%
<b>業務外收入</b>	6,743,000	1,401,428	251,000	1,150,428	458.34%	3,109,798	2,428,000	681,798	28.08%
財務收入	1,758,000	90,564	0	90,564		885,266	429,000	456,266	106.36%
利息收入	1,758,000	90,564	0	90,564		885,266	429,000	456,266	106.36%
其他業務外收入	4,985,000	1,310,864	251,000	1,059,864	422.26%	2,224,532	1,999,000	225,532	11.28%
資產使用及權利金收入	2,972,000	1,096,734	75,000	1,021,734	1362.31%	1,624,282	1,325,000	299,282	22.59%

# 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04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	154,940	96,000	58,940	61.40%	462,260	369,000	93,260	25.27%
雜項收入	910,000	59,190	80,000	-20,810	-26.01%	137,990	305,000	-167,010	-54.76%
<b>業務外費用</b>	0	75,250	0	75,250		75,250	0	75,250	
其他業務外費用	0	75,250	0	75,250		75,250	0	75,250	
雜項費用	0	75,250	0	75,250		75,250	0	75,250	
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	6,743,000	1,326,178	251,000	1,075,178	428.36%	3,034,548	2,428,000	606,548	24.98%
<b>本期賸餘(短絀)</b>	-52,731,000	-1,589,415	-5,875,000	4,285,585	-72.95%	2,299,574	-9,496,000	11,795,574	-124.22%

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(4)月底止累計實際短絀數73萬4,974元，較累計預算短絀數減少1,118萬9,026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減少。

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(4)月底止累計實際賸餘數303萬4,548元較累計預算賸餘數增加60萬6,548元；主要係因利息收入與資產使用及權利金收入等較預期增加，致業務外賸餘實際數較預算數增加。

三、本期賸餘數至本(4)月底止累計實際賸餘數229萬9,574元較累計預算短絀數減少1,179萬5,574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：各項費用撙節支出所致。

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)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。

(2)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】【

# 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04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】【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。

- (3)雜項業務收入：係課業輔導費、重補修學分費與實習實驗費及電腦使用費等，依實際情況核實認列收入，實際數較預算數減少。
- (4)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。
- (5)資產使用及權利金收入：場地使用費收入及學生住宿費收入等實際數較預算數增加。
- (6)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。
- (7)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)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。
- (2)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。
- (3)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04月30日

單位：新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	439,024,257	100.00	<b>負債</b>	47,806,082	10.89
<b>流動資產</b>	172,244,256	39.23	<b>流動負債</b>	35,466,526	8.08
現金	75,690,433	17.24	應付款項	21,216,317	4.83
銀行存款	75,640,433	17.23	應付代收款	21,216,317	4.83
零用及週轉金	50,000	0.01	預收款項	14,250,209	3.25
流動金融資產	94,500,000	21.53	預收收入	14,250,209	3.25
其他金融資產－流動	94,500,000	21.53	<b>其他負債</b>	12,339,556	2.81
預付款項	2,032,823	0.46	遞延負債	8,509,814	1.94
預付費用	2,032,823	0.46	遞延收入	8,509,814	1.94
短期貸墊款	21,000	0.00	什項負債	3,829,742	0.87
短期墊款	21,000	0.00	存入保證金	3,829,742	0.87
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	2,000,000	0.46	<b>淨值</b>	391,218,175	89.11
準備金	2,000,000	0.46	<b>基金</b>	404,008,024	92.02
其他準備金	2,000,000	0.46	基金	404,008,024	92.02
<b>不動產、廠房及設備</b>	259,316,746	59.07	基金	404,008,024	92.02
土地改良物	10,873,998	2.48	<b>公積</b>	19,117,338	4.35
土地改良物	17,538,133	3.99	資本公積	19,117,338	4.35
累計折舊－土地改良物	-6,664,135	-1.52	受贈公積	19,117,338	4.35
房屋及建築	154,330,971	35.15	<b>累積餘絀</b>	-31,907,187	-7.27
房屋及建築	218,570,206	49.79	累積賸餘	2,299,574	0.52
累計折舊－房屋及建築	-64,239,235	-14.63	本期賸餘	2,299,574	0.52
機械及設備	62,451,650	14.23	累積短絀	-34,206,761	-7.79
機械及設備	385,784,968	87.87	累積短絀	-34,206,761	-7.79
累計折舊－機械及設備	-323,333,318	-73.65			
交通及運輸設備	4,764,721	1.09			
交通及運輸設備	30,263,848	6.89			
累計折舊－交通及運輸設備	-25,499,127	-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04月30日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	26,895,406	6.13			
什項設備	95,552,305	21.76			
累計折舊－什項設備	-68,656,899	-15.64			
<b>無形資產</b>	815,425	0.19			
無形資產	815,425	0.19			
電腦軟體	815,425	0.19			
<b>其他資產</b>	4,647,830	1.06			
遞延資產	4,647,830	1.06			
遞延費用	4,647,830	1.06			
什項資產	0	0.00			
代管資產	815,195,170	185.68			
累計折舊－代管資產	-249,903,735	-56.92			
應付代管資產	-565,291,435	-128.76			
<b>合 計</b>	439,024,257	100.00	<b>合 計</b>	439,024,257	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 04 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	15,373	13,721	1,652	12.03	28,424,720	26,564,000	1,860,720	7.00
		累計數	1,849	1,936	95.51	71,899	74,806	-2,907	-3.88	132,941,099	144,824,000	-11,882,901	-8.21
建教合作	元	本月數	0	0						704,850	1,268,000	-563,150	-44.41
		累計數	0	0						3,191,760	5,085,000	-1,893,240	-37.23

# 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04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	1,740,000	625,809	0	625,809	35.97	-1,114,191	-64.03		
機械及設備	0	26,415,000	0	0	26,415,000	1,052,000	397,700	0	397,700	37.80	-654,300	-62.20	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)】【充實教學及實習設備-一般科目(個人電腦.平板電腦)】【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】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	1,052,000	397,700	0	397,700	37.80	-654,300	-62.20		
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	182,509	0	182,509	40.56	-267,491	-59.44	1.【高職優質化輔助方案(智慧聯網移動式螢幕)】【充實教學及實習設備-一般科目(單槍投影機.互動觸控式螢幕.哈姆立克衣)】等已規劃執行中。 2.【控制科安裝實習工廠冷氣】【圖書館-供閱用圖書】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	182,509	0	182,509	40.56	-267,491	-59.44		
總 計	0	28,412,000	0	0	28,412,000	1,740,000	625,809	0	625,809	35.97	-1,114,191	-64.03		
不動產、廠房及設備	0	28,412,000	0	0	28,412,000	1,740,000	625,809	0	625,809	35.97	-1,114,191	-64.03		
機械及設備	0	26,415,000	0	0	26,415,000	1,052,000	397,700	0	397,700	37.80	-654,300	-62.20		
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	182,509	0	182,509	40.56	-267,491	-59.44		
總 計	0	28,412,000	0	0	28,412,000	1,740,000	625,809	0	625,809	35.97	-1,114,191	-64.03		