

# 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05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	29,478,232	28,669,000	809,232	2.82%	196,214,358	200,995,000	-4,780,642	-2.38%
教學收入	19,569,000	1,768,805	1,277,000	491,805	38.51%	7,140,040	8,442,000	-1,301,960	-15.42%
學雜費收入	5,611,000	93,210	0	93,210		2,940,645	2,791,000	149,645	5.36%
學雜費減免	-1,377,000	-23,471	0	-23,471		-691,431	-734,000	42,569	-5.80%
建教合作收入	15,335,000	1,699,066	1,277,000	422,066	33.05%	4,890,826	6,385,000	-1,494,174	-23.40%
其他業務收入	389,929,000	27,709,427	27,392,000	317,427	1.16%	189,074,318	192,553,000	-3,478,682	-1.81%
學校教學研究補助收入	358,211,000	25,694,000	25,694,000	0	0.00%	178,324,000	178,324,000	0	0.00%
其他補助收入	19,952,000	1,650,079	1,698,000	-47,921	-2.82%	6,025,411	8,346,000	-2,320,589	-27.80%
雜項業務收入	11,766,000	365,348	0	365,348		4,724,907	5,883,000	-1,158,093	-19.69%
<b>業務成本與費用</b>	468,972,000	33,297,981	37,063,000	-3,765,019	-10.16%	200,769,081	221,313,000	-20,543,919	-9.28%
教學成本	379,285,000	24,089,922	27,477,000	-3,387,078	-12.33%	160,222,781	177,386,000	-17,163,219	-9.68%
教學研究及訓輔成本	363,960,000	22,390,856	26,209,000	-3,818,144	-14.57%	155,331,955	171,033,000	-15,701,045	-9.18%
建教合作成本	15,325,000	1,699,066	1,268,000	431,066	34.00%	4,890,826	6,353,000	-1,462,174	-23.02%
其他業務成本	710,000	325,314	0	325,314		336,314	350,000	-13,686	-3.91%
學生公費及獎勵金	710,000	325,314	0	325,314		336,314	350,000	-13,686	-3.91%
管理及總務費用	84,362,000	8,539,695	9,202,000	-662,305	-7.20%	38,855,240	41,657,000	-2,801,760	-6.73%
管理費用及總務費用	84,362,000	8,539,695	9,202,000	-662,305	-7.20%	38,855,240	41,657,000	-2,801,760	-6.73%
其他業務費用	4,615,000	343,050	384,000	-40,950	-10.66%	1,354,746	1,920,000	-565,254	-29.44%
雜項業務費用	4,615,000	343,050	384,000	-40,950	-10.66%	1,354,746	1,920,000	-565,254	-29.44%
<b>業務賸餘(短絀)</b>	-59,474,000	-3,819,749	-8,394,000	4,574,251	-54.49%	-4,554,723	-20,318,000	15,763,277	-77.58%
<b>業務外收入</b>	6,743,000	378,790	391,000	-12,210	-3.12%	3,488,588	2,819,000	669,588	23.75%
財務收入	1,758,000	105,020	150,000	-44,980	-29.99%	990,286	579,000	411,286	71.03%
利息收入	1,758,000	105,020	150,000	-44,980	-29.99%	990,286	579,000	411,286	71.03%
其他業務外收入	4,985,000	273,770	241,000	32,770	13.60%	2,498,302	2,240,000	258,302	11.53%
資產使用及權利金收入	2,972,000	730	75,000	-74,270	-99.03%	1,625,012	1,400,000	225,012	16.07%

# 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05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	%
受贈收入	1,103,000	240,440	91,000	149,440	164.22%	702,700	460,000	242,700	52.76%
雜項收入	910,000	32,600	75,000	-42,400	-56.53%	170,590	380,000	-209,410	-55.11%
<b>業務外費用</b>	0	138,000	0	138,000		213,250	0	213,250	
其他業務外費用	0	138,000	0	138,000		213,250	0	213,250	
雜項費用	0	138,000	0	138,000		213,250	0	213,250	
<b>業務外賸餘（短絀）</b>	6,743,000	240,790	391,000	-150,210	-38.42%	3,275,338	2,819,000	456,338	16.19%
<b>本期賸餘（短絀）</b>	-52,731,000	-3,578,959	-8,003,000	4,424,041	-55.28%	-1,279,385	-17,499,000	16,219,615	-92.69%

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(5)月底止累計實際短絀數455萬4,723元，較累計預算短絀數減少1,576萬3,277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：主要係各項費用摺節支出所致。

二、業務外賸餘數至本(5)月底止累計實際賸餘數327萬5,338元較累計預算賸餘數增加45萬6,338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、本期短絀數至本(5)月底止累計實際短絀數127萬9,385元較累計預算短絀數減少1,621萬9,615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：各項費用摺節支出所致。

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05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		比 較 增 減	
		實 際 數	預 算 數	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)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05月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	434,536,821	100.00	<b>負債</b>	41,499,290	9.55
<b>流動資產</b>	170,254,112	39.18	<b>流動負債</b>	29,162,740	6.71
現金	73,826,505	16.99	應付款項	15,664,202	3.60
銀行存款	73,776,505	16.98	應付代收款	15,664,202	3.60
零用及週轉金	50,000	0.01	預收款項	13,498,538	3.11
流動金融資產	94,500,000	21.75	預收收入	13,498,538	3.11
其他金融資產－流動	94,500,000	21.75	<b>其他負債</b>	12,336,550	2.84
預付款項	1,906,607	0.44	遞延負債	8,390,663	1.93
預付費用	1,906,607	0.44	遞延收入	8,390,663	1.93
短期貸墊款	21,000	0.00	什項負債	3,945,887	0.91
短期墊款	21,000	0.00	存入保證金	3,945,887	0.91
<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>	393,037,531	90.45
準備金	2,000,000	0.46	<b>基金</b>	408,241,024	93.95
其他準備金	2,000,000	0.46	基金	408,241,024	93.95
<b>不動產、廠房及設備</b>	257,060,209	59.16	基金	408,241,024	93.95
土地改良物	10,749,862	2.47	<b>公積</b>	20,282,653	4.67
土地改良物	17,538,133	4.04	資本公積	20,282,653	4.67
累計折舊－土地改良物	-6,788,271	-1.56	受贈公積	20,282,653	4.67
房屋及建築	153,838,582	35.40	<b>累積餘絀</b>	-35,486,146	-8.17
房屋及建築	218,570,206	50.30	累積短絀	-35,486,146	-8.17
累計折舊－房屋及建築	-64,731,624	-14.90	累積短絀	-34,206,761	-7.87
機械及設備	61,146,977	14.07	本期短絀	-1,279,385	-0.29
機械及設備	385,868,206	88.80			
累計折舊－機械及設備	-324,721,229	-74.73			
交通及運輸設備	4,658,817	1.07			
交通及運輸設備	29,980,848	6.90			
累計折舊－交通及運輸設備	-25,322,031	-5.83			

# 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05月31日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	26,665,971	6.14			
什項設備	95,622,044	22.01			
累計折舊－什項設備	-68,956,073	-15.87			
<b>無形資產</b>	803,250	0.18			
無形資產	803,250	0.18			
電腦軟體	803,250	0.18			
<b>其他資產</b>	4,419,250	1.02			
遞延資產	4,419,250	1.02			
遞延費用	4,419,250	1.02			
什項資產	0	0.00			
代管資產	815,195,170	187.60			
累計折舊－代管資產	-251,069,050	-57.78			
應付代管資產	-564,126,120	-129.82			
<b>合 計</b>	434,536,821	100.00	<b>合 計</b>	434,536,821	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為

0元

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05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	12,110	13,538	-1,428	-10.54	22,390,856	26,209,000	-3,818,144	-14.57
		累計數	1,849	1,936	95.51	84,009	88,343	-4,334	-4.90	155,331,955	171,033,000	-15,701,045	-9.18
建教合作	元	本月數	0	0						1,699,066	1,268,000	431,066	34.00
		累計數	0	0						4,890,826	6,353,000	-1,462,174	-23.02

**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05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	5,556,000	981,184	0	981,184	17.66	-4,574,816	-82.34		
機械及設備	0	26,415,000	0	0	26,415,000	4,858,000	683,336	0	683,336	14.07	-4,174,664	-85.93	1.【高職優質化輔助方案(強化群科產學合作平板電腦)(電機組接線實驗器)】【校園雙語生活化學學習計畫(筆記型電腦)】【充實教學及實習設備-一般科目(個人電腦)】【充實教學及實習設備計畫-專業科目(電子式穩壓器.網路集線器.網路連線設備.機車診斷儀.示教台-離合器系統)】【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	4,858,000	683,336	0	683,336	14.07	-4,174,664	-85.93		
交通及運輸設備	0	1,041,000	0	0	1,041,000	248,000	45,600	0	45,600	18.39	-202,400	-81.61	1.【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。 2.【充實教學及實習設備計畫-專業科目(實習電動機車)】等已規劃執行中。	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	248,000	45,600	0	45,600	18.39	-202,400	-81.61		
什項設備	0	956,000	0	0	956,000	450,000	252,248	0	252,248	56.06	-197,752	-43.94	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)】等已規劃執行中。 2.【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	252,248	0	252,248	56.06	-197,752	-43.94		
總計	0	28,412,000	0	0	28,412,000	5,556,000	981,184	0	981,184	17.66	-4,574,816	-82.34		
不動產、廠房及設備	0	28,412,000	0	0	28,412,000	5,556,000	981,184	0	981,184	17.66	-4,574,816	-82.34		
機械及設備	0	26,415,000	0	0	26,415,000	4,858,000	683,336	0	683,336	14.07	-4,174,664	-85.93		
交通及運輸設備	0	1,041,000	0	0	1,041,000	248,000	45,600	0	45,600	18.39	-202,400	-81.61		
什項設備	0	956,000	0	0	956,000	450,000	252,248	0	252,248	56.06	-197,752	-43.94		
總計	0	28,412,000	0	0	28,412,000	5,556,000	981,184	0	981,184	17.66	-4,574,816	-82.34		