

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09 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	409,498,000	50,053,477	51,313,000	-1,259,523	-2.45%	338,358,319	339,803,000	-1,444,681	-0.43%
教學收入	19,569,000	531,755	1,277,000	-745,245	-58.36%	13,962,552	13,550,000	412,552	3.04%
學雜費收入	5,611,000	0	0	0		2,939,589	2,791,000	148,589	5.32%
學雜費減免	-1,377,000	0	0	0		-690,884	-734,000	43,116	-5.87%
建教合作收入	15,335,000	531,755	1,277,000	-745,245	-58.36%	11,713,847	11,493,000	220,847	1.92%
其他業務收入	389,929,000	49,521,722	50,036,000	-514,278	-1.03%	324,395,767	326,253,000	-1,857,233	-0.57%
學校教學研究補助收入	358,211,000	48,374,000	48,374,000	0	0.00%	305,409,000	305,409,000	0	0.00%
其他補助收入	19,952,000	1,070,152	1,662,000	-591,848	-35.61%	13,213,658	14,961,000	-1,747,342	-11.68%
雜項業務收入	11,766,000	77,570	0	77,570		5,773,109	5,883,000	-109,891	-1.87%
業務成本與費用	468,972,000	31,015,050	57,748,000	-26,732,950	-46.29%	330,748,007	383,007,000	-52,258,993	-13.64%
教學成本	379,285,000	23,146,420	50,800,000	-27,653,580	-54.44%	268,284,165	312,324,000	-44,039,835	-14.10%
教學研究及訓輔成本	363,960,000	22,614,665	49,517,000	-26,902,335	-54.33%	256,570,318	300,850,000	-44,279,682	-14.72%
建教合作成本	15,325,000	531,755	1,283,000	-751,245	-58.55%	11,713,847	11,474,000	239,847	2.09%
其他業務成本	710,000	0	360,000	-360,000	-100.00%	366,834	710,000	-343,166	-48.33%
學生公費及獎勵金	710,000	0	360,000	-360,000	-100.00%	366,834	710,000	-343,166	-48.33%
管理及總務費用	84,362,000	7,791,060	6,204,000	1,587,060	25.58%	59,564,484	66,517,000	-6,952,516	-10.45%
管理費用及總務費用	84,362,000	7,791,060	6,204,000	1,587,060	25.58%	59,564,484	66,517,000	-6,952,516	-10.45%
其他業務費用	4,615,000	77,570	384,000	-306,430	-79.80%	2,532,524	3,456,000	-923,476	-26.72%
雜項業務費用	4,615,000	77,570	384,000	-306,430	-79.80%	2,532,524	3,456,000	-923,476	-26.72%
業務賸餘(短絀)	-59,474,000	19,038,427	-6,435,000	25,473,427	-395.86%	7,610,312	-43,204,000	50,814,312	-117.61%
業務外收入	6,743,000	310,306	531,000	-220,694	-41.56%	5,236,846	4,523,000	713,846	15.78%
財務收入	1,758,000	166,950	290,000	-123,050	-42.43%	1,587,337	1,308,000	279,337	21.36%
利息收入	1,758,000	166,950	290,000	-123,050	-42.43%	1,587,337	1,308,000	279,337	21.36%
其他業務外收入	4,985,000	143,356	241,000	-97,644	-40.52%	3,649,509	3,215,000	434,509	13.52%
資產使用及權利金收入	2,972,000	500	75,000	-74,500	-99.33%	2,258,089	1,711,000	547,089	31.97%

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	%
受贈收入	1,103,000	96,651	91,000	5,651	6.21%	1,110,225	824,000	286,225	34.74%
雜項收入	910,000	46,205	75,000	-28,795	-38.39%	281,195	680,000	-398,805	-58.65%
業務外費用	0	20,105	0	20,105		243,355	0	243,355	
其他業務外費用	0	20,105	0	20,105		243,355	0	243,355	
雜項費用	0	20,105	0	20,105		243,355	0	243,355	
業務外賸餘(短絀)	6,743,000	290,201	531,000	-240,799	-45.35%	4,993,491	4,523,000	470,491	10.40%
本期賸餘(短絀)	-52,731,000	19,328,628	-5,904,000	25,232,628	-427.38%	12,603,803	-38,681,000	51,284,803	-132.58%

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	%

備註：

本月份作業收支分析，主要差異原因如下：

一、業務賸餘數至本(9)月底止累計實際賸餘數761萬312元，較累計預算短絀數減少5,081萬4,312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【115學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【115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】【115學年度國立高級中等學校引進外籍英文教師實施計畫】【115學年度實施12年國民基本教育課程預估新增鐘點費】【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】【改善或充實教資館語言教室整修計畫】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【115學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【115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】【115學年度國立高級中等學校引進外籍英文教師實施計畫】【115學年度實施12年國民基本教育課程預估新增鐘點費】【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】【改善或充實教資館語言教室整修計畫】【115學年度安全教育重點學校計畫】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(9)月底止累計實際賸餘數499萬3,491元較累計預算賸餘數增加47萬491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(9)月底止累計實際賸餘數1,260萬3,803元較累計預算短絀數減少5,128萬4,803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)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】【115學年度國立高級中等學校引進外籍英文教師實施計畫】【115學年度實施12年國民基本教育課程預估新增鐘點費】【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】【改善或充實教資館語言教室整修計畫】【115學年度安全教育重點學校計畫】【115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。

(2)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。

(3)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。

(4)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。

(5)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。

(6)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)教學研究及訓輔成本：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。

(2)學生公費及獎勵金：係因115學年度第1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)管理費用及總務費用：係依實際需要支用，致實際數較預算數減少。將依需求積極辦理。

(4)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 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	449,437,447	100.00	負債	35,335,468	7.86
流動資產	188,603,943	41.96	流動負債	23,160,452	5.15
現金	93,578,720	20.82	應付款項	8,851,912	1.97
銀行存款	93,528,720	20.81	應付代收款	8,851,912	1.97
零用及週轉金	50,000	0.01	預收款項	14,308,540	3.18
流動金融資產	94,500,000	21.03	預收收入	14,308,540	3.18
其他金融資產－流動	94,500,000	21.03	其他負債	12,175,016	2.71
預付款項	504,223	0.11	遞延負債	8,055,616	1.79
預付費用	504,223	0.11	遞延收入	8,055,616	1.79
短期貸墊款	21,000	0.00	什項負債	4,119,400	0.92
短期墊款	21,000	0.00	存入保證金	4,119,400	0.92
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000	0.45	淨值	414,101,979	92.14
準備金	2,000,000	0.45	基金	410,761,024	91.39
其他準備金	2,000,000	0.45	基金	410,761,024	91.39
不動產、廠房及設備	252,382,985	56.16	基金	410,761,024	91.39
土地改良物	10,253,318	2.28	公積	24,943,913	5.55
土地改良物	17,538,133	3.90	資本公積	24,943,913	5.55
累計折舊－土地改良物	-7,284,815	-1.62	受贈公積	24,943,913	5.55
房屋及建築	151,869,026	33.79	累積餘絀	-21,602,958	-4.81
房屋及建築	218,570,206	48.63	累積賸餘	12,603,803	2.80
累計折舊－房屋及建築	-66,701,180	-14.84	本期賸餘	12,603,803	2.80
機械及設備	58,742,623	13.07	累積短絀	-34,206,761	-7.61
機械及設備	386,408,605	85.98	累積短絀	-34,206,761	-7.61
累計折舊－機械及設備	-327,665,982	-72.91			
交通及運輸設備	4,473,275	1.00			
交通及運輸設備	29,631,040	6.59			

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 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－交通及運輸設備	-25,157,765	-5.60			
什項設備	27,044,743	6.02			
什項設備	95,744,459	21.30			
累計折舊－什項設備	-68,699,716	-15.29			
無形資產	739,463	0.16			
無形資產	739,463	0.16			
電腦軟體	739,463	0.16			
其他資產	5,711,056	1.27			
遞延資產	5,711,056	1.27			
遞延費用	5,711,056	1.27			
什項資產	0	0.00			
代管資產	815,195,170	181.38			
累計折舊－代管資產	-255,730,310	-56.90			
應付代管資產	-559,464,860	-124.48			
合 計	449,437,447	100.00	合 計	449,437,447	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 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	1,847	1,936	95.40	12,244	25,577	-13,333	-52.13	22,614,665	49,517,000	-26,902,335	-54.33
		累計數	1,847	1,936	95.40	138,912	155,398	-16,486	-10.61	256,570,318	300,850,000	-44,279,682	-14.72
建教合作	元	本月數	0	0						531,755	1,283,000	-751,245	-58.55
		累計數	0	0						11,713,847	11,474,000	239,847	2.09

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	17,412,000	0	0	17,412,000	10,408,000	6,702,033	0	6,702,033	64.39	-3,705,967	-35.61		
機械及設備	0	15,415,000	0	0	15,415,000	8,486,000	4,637,061	0	4,637,061	54.64	-3,848,939	-45.36	1.【安全教育重點學校計畫(筆記型電腦、3D列表機)】【高職優質化輔助方案(數位創新與人工智慧應用教學程控電腦、平板電腦)(適性學習社區連結筆記型電腦、平板電腦)】等已規劃執行中。 2.【建築科選手培訓用電腦主機】等已規劃執行中。	已請相關單位積極辦理。
機械及設備	0	15,415,000	0	0	15,415,000	8,486,000	4,637,061	0	4,637,061	54.64	-3,848,939	-45.36		
交通及運輸設備	0	1,041,000	0	0	1,041,000	1,021,000	273,287	0	273,287	26.77	-747,713	-73.23	【安全教育重點學校計畫(交通安全多媒體顯示器及支架、交通安全電子控制系统智慧診斷終端)】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	1,021,000	273,287	0	273,287	26.77	-747,713	-73.23		
什項設備	0	956,000	0	0	956,000	901,000	1,791,685	0	1,791,685	198.86	890,685	98.86	1.【高職優質化輔助方案(適性學習社區連結攜帶式掃描器)】等已規劃執行中。 2.【教學暨行政大樓6F會議室投影機更換】【設備組汰換更新行動投影機】【圖書館充實與改善學生自主及合作學習空間閱讀桌椅】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	901,000	1,791,685	0	1,791,685	198.86	890,685	98.86		
總 計	0	17,412,000	0	0	17,412,000	10,408,000	6,702,033	0	6,702,033	64.39	-3,705,967	-35.61		

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115年09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)		
不動產、廠房及設備	0	17,412,000	0	0	17,412,000	10,408,000	6,702,033	0	6,702,033	64.39	-3,705,967	-35.61		
機械及設備	0	15,415,000	0	0	15,415,000	8,486,000	4,637,061	0	4,637,061	54.64	-3,848,939	-45.36		
交通及運輸設備	0	1,041,000	0	0	1,041,000	1,021,000	273,287	0	273,287	26.77	-747,713	-73.23		
什項設備	0	956,000	0	0	956,000	901,000	1,791,685	0	1,791,685	198.86	890,685	98.86		
總 計	0	17,412,000	0	0	17,412,000	10,408,000	6,702,033	0	6,702,033	64.39	-3,705,967	-35.61		