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	409,498,000	35,604,455	36,353,000	-748,545	-2.06%	373,962,774	376,156,000	-2,193,226	-0.58%
教學收入	19,569,000	2,887,711	3,454,000	-566,289	-16.40%	16,850,263	17,004,000	-153,737	-0.90%
學雜費收入	5,611,000	2,771,720	2,820,000	-48,280	-1.71%	5,711,309	5,611,000	100,309	1.79%
學雜費減免	-1,377,000	-596,610	-643,000	46,390	-7.21%	-1,287,494	-1,377,000	89,506	-6.50%
建教合作收入	15,335,000	712,601	1,277,000	-564,399	-44.20%	12,426,448	12,770,000	-343,552	-2.69%
其他業務收入	389,929,000	32,716,744	32,899,000	-182,256	-0.55%	357,112,511	359,152,000	-2,039,489	-0.57%
學校教學研究補助收入	358,211,000	25,354,000	25,354,000	0	0.00%	330,763,000	330,763,000	0	0.00%
其他補助收入	19,952,000	2,646,749	1,662,000	984,749	59.25%	15,860,407	16,623,000	-762,593	-4.59%
雜項業務收入	11,766,000	4,715,995	5,883,000	-1,167,005	-19.84%	10,489,104	11,766,000	-1,276,896	-10.85%
業務成本與費用	468,972,000	54,770,670	34,915,000	19,855,670	56.87%	385,518,677	417,922,000	-32,403,323	-7.75%
教學成本	379,285,000	49,433,581	28,229,000	21,204,581	75.12%	317,717,746	340,553,000	-22,835,254	-6.71%
教學研究及訓輔成本	363,960,000	48,720,980	26,961,000	21,759,980	80.71%	305,291,298	327,811,000	-22,519,702	-6.87%
建教合作成本	15,325,000	712,601	1,268,000	-555,399	-43.80%	12,426,448	12,742,000	-315,552	-2.48%
其他業務成本	710,000	0	0	0		366,834	710,000	-343,166	-48.33%
學生公費及獎勵金	710,000	0	0	0		366,834	710,000	-343,166	-48.33%
管理及總務費用	84,362,000	3,955,094	6,302,000	-2,346,906	-37.24%	63,519,578	72,819,000	-9,299,422	-12.77%
管理費用及總務費用	84,362,000	3,955,094	6,302,000	-2,346,906	-37.24%	63,519,578	72,819,000	-9,299,422	-12.77%
其他業務費用	4,615,000	1,381,995	384,000	997,995	259.89%	3,914,519	3,840,000	74,519	1.94%
雜項業務費用	4,615,000	1,381,995	384,000	997,995	259.89%	3,914,519	3,840,000	74,519	1.94%
業務賸餘（短絀）	-59,474,000	-19,166,215	1,438,000	-20,604,215	-1432.84%	-11,555,903	-41,766,000	30,210,097	-72.33%
業務外收入	6,743,000	1,242,745	1,266,000	-23,255	-1.84%	6,479,591	5,789,000	690,591	11.93%
財務收入	1,758,000	14,514	0	14,514		1,601,851	1,308,000	293,851	22.47%
利息收入	1,758,000	14,514	0	14,514		1,601,851	1,308,000	293,851	22.47%
其他業務外收入	4,985,000	1,228,231	1,266,000	-37,769	-2.98%	4,877,740	4,481,000	396,740	8.85%
資產使用及權利金收入	2,972,000	1,123,500	1,100,000	23,500	2.14%	3,381,589	2,811,000	570,589	20.30%

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10 月份　　單位:新臺幣元　　

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%	1,206,876	915,000	291,876	31.90%
雜項收入	910,000	8,080	75,000	-66,920	-89.23%	289,275	755,000	-465,725	-61.69%
業務外費用	0	2,080	0	2,080		245,435	0	245,435	
其他業務外費用	0	2,080	0	2,080		245,435	0	245,435	
雜項費用	0	2,080	0	2,080		245,435	0	245,435	
業務外賸餘（短絀）	6,743,000	1,240,665	1,266,000	-25,335	-2.00%	6,234,156	5,789,000	445,156	7.69%
本期賸餘（短絀）	-52,731,000	-17,925,550	2,704,000	-20,629,550	-762.93%	-5,321,747	-35,977,000	30,655,253	-85.21%

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10 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、業務短絀數至本(10)月底止累計實際短絀數1,155萬5,903元，較累計預算短絀數減少3,021萬97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】【115學年度校園雙語生活化學習計畫】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】【115學年度校園雙語生活化學習計畫】【中小學數位學習精進方案高級中等學校實施計畫】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(10)月底止累計實際賸餘數623萬4,156元較累計預算賸餘數增加44萬5,156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(10)月底止累計實際短絀數532萬1,747元較累計預算短絀數減少3,065萬5,253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】【115學年度校園雙語生活化學習計畫】【中小學數位學習精進方案高級中等學校實施計畫】【115學年度安全教育重點學校計畫】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。

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 10 月 31 日　　單位:新臺幣元　　第 1 頁

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
資產	446,463,161	100.00	**負債**	48,371,529	10.83
流動資產	188,035,228	42.12	**流動負債**	36,413,234	8.16
現金	86,199,402	19.31	應付款項	17,262,148	3.87
銀行存款	86,149,402	19.30	應付代收款	17,262,148	3.87
零用及週轉金	50,000	0.01	預收款項	19,151,086	4.29
流動金融資產	94,500,000	21.17	預收收入	19,151,086	4.29
其他金融資產－流動	94,500,000	21.17	**其他負債**	11,958,295	2.68
預付款項	709,837	0.16	遞延負債	7,938,643	1.78
預付費用	709,837	0.16	遞延收入	7,938,643	1.78
短期貸墊款	6,625,989	1.48	什項負債	4,019,652	0.90
短期墊款	6,625,989	1.48	存入保證金	4,019,652	0.90
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000	0.45	**淨值**	398,091,632	89.17
準備金	2,000,000	0.45	**基金**	411,510,912	92.17
其他準備金	2,000,000	0.45	基金	411,510,912	92.17
不動產、廠房及設備	249,886,781	55.97	基金	411,510,912	92.17
土地改良物	10,129,182	2.27	**公積**	26,109,228	5.85
土地改良物	17,538,133	3.93	資本公積	26,109,228	5.85
累計折舊－土地改良物	-7,408,951	-1.66	受贈公積	26,109,228	5.85
房屋及建築	151,376,637	33.91	**累積餘絀**	-39,528,508	-8.85
房屋及建築	218,570,206	48.96	累積短絀	-39,528,508	-8.85
累計折舊－房屋及建築	-67,193,569	-15.05	累積短絀	-34,206,761	-7.66
機械及設備	57,232,223	12.82	本期短絀	-5,321,747	-1.19
機械及設備	386,512,605	86.57			
累計折舊－機械及設備	-329,280,382	-73.75			
交通及運輸設備	4,375,596	0.98			
交通及運輸設備	29,631,040	6.64			

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 10 月 31 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	-25,255,444	-5.66			
什項設備	26,773,143	6.00			
什項設備	95,640,121	21.42			
累計折舊－什項設備	-68,866,978	-15.43			
無形資產	716,412	0.16			
無形資產	716,412	0.16			
電腦軟體	716,412	0.16			
其他資產	5,824,740	1.30			
遞延資產	5,824,740	1.30			
遞延費用	5,824,740	1.30			
什項資產	0	0.00			
代管資產	815,195,170	182.59			
累計折舊－代管資產	-256,895,625	-57.54			
應付代管資產	-558,299,545	-125.05			
合　　計	446,463,161	100.00	**合　　計**	446,463,161	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 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	1,847	1,936	95.40	26,378	13,926	12,452	89.42	48,720,980	26,961,000	21,759,980	80.71
		累計數	1,847	1,936	95.40	165,290	169,324	-4,034	-2.38	305,291,298	327,811,000	-22,519,702	-6.87
建教合作	元	本月數	0	0						712,601	1,268,000	-555,399	-43.80
		累計數	0	0						12,426,448	12,742,000	-315,552	-2.48

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
							累計執行數				比較增減			
	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)		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	15,412,000	0	0	15,412,000	11,928,000	6,844,033	0	6,844,033	57.38	-5,083,967	-42.62		
機械及設備	0	13,415,000	0	0	13,415,000	9,931,000	4,741,061	0	4,741,061	47.74	-5,189,939	-52.26	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.【BIM建築資訊模型選手實作技能選手培訓用電腦主機】【設備組汰換更新行動投影機】等已規劃執行中。	已請相關單位積極辦理。
機械及設備	0	13,415,000	0	0	13,415,000	9,931,000	4,741,061	0	4,741,061	47.74	-5,189,939	-52.26		
交通及運輸設備	0	1,041,000	0	0	1,041,000	1,041,000	273,287	0	273,287	26.25	-767,713	-73.75	【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統智慧診斷終端)】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	1,041,000	273,287	0	273,287	26.25	-767,713	-73.75		
什項設備	0	956,000	0	0	956,000	956,000	1,829,685	0	1,829,685	191.39	873,685	91.39	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.【圖書館充實與改善學生自主及合作學習空間閱讀桌椅】【學生教室電視機汰舊換新】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	956,000	1,829,685	0	1,829,685	191.39	873,685	91.39		
總　計	0	15,412,000	0	0	15,412,000	11,928,000	6,844,033	0	6,844,033	57.38	-5,083,967	-42.62		

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10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
							累計執行數				比較增減			
	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)		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	15,412,000	0	0	15,412,000	11,928,000	6,844,033	0	6,844,033	57.38	-5,083,967	-42.62		
機械及設備	0	13,415,000	0	0	13,415,000	9,931,000	4,741,061	0	4,741,061	47.74	-5,189,939	-52.26		
交通及運輸設備	0	1,041,000	0	0	1,041,000	1,041,000	273,287	0	273,287	26.25	-767,713	-73.75		
什項設備	0	956,000	0	0	956,000	956,000	1,829,685	0	1,829,685	191.39	873,685	91.39		
總　計	0	15,412,000	0	0	15,412,000	11,928,000	6,844,033	0	6,844,033	57.38	-5,083,967	-42.62		