

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 11 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	25,281,075	24,675,000	606,075	2.46%	366,571,338	368,559,000	-1,987,662	-0.54%
教學收入	20,485,000	1,301,885	1,344,000	-42,115	-3.13%	19,463,098	19,131,000	332,098	1.74%
學雜費收入	5,734,000	142,357	0	142,357		6,046,574	5,734,000	312,574	5.45%
學雜費減免	-1,387,000	-29,823	0	-29,823		-1,372,920	-1,387,000	14,080	-1.02%
建教合作收入	16,138,000	1,189,351	1,344,000	-154,649	-11.51%	14,789,444	14,784,000	5,444	0.04%
其他業務收入	352,352,000	23,979,190	23,331,000	648,190	2.78%	347,108,240	349,428,000	-2,319,760	-0.66%
學校教學研究補助收入	323,905,000	22,096,000	22,096,000	0	0.00%	322,224,000	322,224,000	0	0.00%
其他補助收入	14,827,000	1,614,078	1,235,000	379,078	30.69%	13,948,547	13,584,000	364,547	2.68%
雜項業務收入	13,620,000	269,112	0	269,112		10,935,693	13,620,000	-2,684,307	-19.71%
業務成本與費用	439,389,000	33,182,164	31,477,000	1,705,164	5.42%	412,987,403	423,299,000	-10,311,597	-2.44%
教學成本	350,092,000	28,183,207	25,029,000	3,154,207	12.60%	336,809,031	339,582,000	-2,772,969	-0.82%
教學研究及訓輔成本	333,964,000	26,993,856	23,717,000	3,276,856	13.82%	322,019,587	324,805,000	-2,785,413	-0.86%
建教合作成本	16,128,000	1,189,351	1,312,000	-122,649	-9.35%	14,789,444	14,777,000	12,444	0.08%
其他業務成本	595,000	315,033	0	315,033		603,939	595,000	8,939	1.50%
學生公費及獎勵金	595,000	315,033	0	315,033		603,939	595,000	8,939	1.50%
管理及總務費用	82,340,000	4,498,956	5,918,000	-1,419,044	-23.98%	71,612,447	77,292,000	-5,679,553	-7.35%
管理費用及總務費用	82,340,000	4,498,956	5,918,000	-1,419,044	-23.98%	71,612,447	77,292,000	-5,679,553	-7.35%
其他業務費用	6,362,000	184,968	530,000	-345,032	-65.10%	3,961,986	5,830,000	-1,868,014	-32.04%
雜項業務費用	6,362,000	184,968	530,000	-345,032	-65.10%	3,961,986	5,830,000	-1,868,014	-32.04%
業務賸餘（短絀）	-66,552,000	-7,901,089	-6,802,000	-1,099,089	16.16%	-46,416,065	-54,740,000	8,323,935	-15.21%
業務外收入	7,150,000	215,527	376,000	-160,473	-42.68%	6,265,098	6,771,000	-505,902	-7.47%
財務收入	1,293,000	0	107,000	-107,000	-100.00%	1,263,265	1,183,000	80,265	6.78%
利息收入	1,293,000	0	107,000	-107,000	-100.00%	1,263,265	1,183,000	80,265	6.78%
其他業務外收入	5,857,000	215,527	269,000	-53,473	-19.88%	5,001,833	5,588,000	-586,167	-10.49%
資產使用及權利金收入	3,977,000	41,382	113,000	-71,618	-63.38%	2,850,300	3,866,000	-1,015,700	-26.27%

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 11 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	161,145	98,000	63,145	64.43%	1,477,847	1,084,000	393,847	36.33%
雜項收入	696,000	13,000	58,000	-45,000	-77.59%	665,955	638,000	27,955	4.38%
業務外費用	0	60,000	0	60,000		446,138	0	446,138	
其他業務外費用	0	60,000	0	60,000		446,138	0	446,138	
雜項費用	0	60,000	0	60,000		446,138	0	446,138	
業務外賸餘（短絀）	7,150,000	155,527	376,000	-220,473	-58.64%	5,818,960	6,771,000	-952,040	-14.06%
本期賸餘（短絀）	-59,402,000	-7,745,562	-6,426,000	-1,319,562	20.53%	-40,597,105	-47,969,000	7,371,895	-15.37%

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(11)月底止累計實際短絀數4,641萬6,065元，較累計預算短絀數增加832萬3,935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】【高職優質化輔助方案】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(11)月底止累計實際賸餘數581萬8,960元較累計預算賸餘數減少95萬2,040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(11)月底止累計實際短絀數4,059萬7,105計預算短絀數增加737萬1,895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 11 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	%

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】【高職優質化輔助方案】【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)管理費用及總務費用：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。
- (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 11 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	439,354,129	100.00	負債	51,533,775	11.73
流動資產	138,014,516	31.41	流動負債	37,053,682	8.43
現金	70,298,516	16.00	應付款項	16,341,441	3.72
銀行存款	70,248,516	15.99	應付代收款	16,341,441	3.72
零用及週轉金	50,000	0.01	預收款項	20,712,241	4.71
流動金融資產	67,500,000	15.36	預收收入	20,712,241	4.71
其他金融資產－流動	67,500,000	15.36	其他負債	14,480,093	3.30
預付款項	216,000	0.05	遞延負債	9,327,973	2.12
預付費用	216,000	0.05	遞延收入	9,327,973	2.12
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000	0.46	什項負債	5,152,120	1.17
準備金	2,000,000	0.46	存入保證金	5,152,120	1.17
其他準備金	2,000,000	0.46	淨值	387,820,354	88.27
不動產、廠房及設備	290,352,555	66.09	基金	472,580,974	107.56
土地改良物	12,984,310	2.96	基金	472,580,974	107.56
土地改良物	17,538,133	3.99	基金	472,580,974	107.56
累計折舊－土地改良物	-4,553,823	-1.04	公積	51,850,482	11.80
房屋及建築	162,701,584	37.03	資本公積	51,850,482	11.80
房屋及建築	218,570,206	49.75	受贈公積	51,850,482	11.80
累計折舊－房屋及建築	-55,868,622	-12.72	累積餘絀	-136,611,102	-31.09
機械及設備	81,280,420	18.50	累積短絀	-136,611,102	-31.09
機械及設備	388,446,646	88.41	累積短絀	-96,013,997	-21.85
累計折舊－機械及設備	-307,166,226	-69.91	本期短絀	-40,597,105	-9.24
交通及運輸設備	6,196,746	1.41			
交通及運輸設備	30,025,324	6.83			
累計折舊－交通及運輸設備	-23,828,578	-5.42			
什項設備	27,189,495	6.19			
什項設備	92,940,497	21.15			

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 11 月 30 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－什項設備	-65,751,002	-14.97			
無形資產	734,922	0.17			
無形資產	734,922	0.17			
電腦軟體	734,922	0.17			
其他資產	8,252,136	1.88			
遞延資產	8,252,136	1.88			
遞延費用	8,252,136	1.88			
什項資產	0	0.00			
代管資產	815,592,370	185.63			
累計折舊－代管資產	-230,486,079	-52.46			
應付代管資產	-585,106,291	-133.17			
合 計	439,354,129	100.00	合 計	439,354,129	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 11 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	13,850	11,823	2,027	17.14	26,993,856	23,717,000	3,276,856	13.82
		累計數	1,949	2,006	97.16	165,223	161,917	3,306	2.04	322,019,587	324,805,000	-2,785,413	-0.86
建教合作	元	本月數	0	0						1,189,351	1,312,000	-122,649	-9.35
		累計數	0	0						14,789,444	14,777,000	12,444	0.08

**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 11 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	15,518,000	9,850,080	0	9,850,080	63.48	-5,667,920	-36.52	
機械及設備	0	10,402,000	0	0	10,402,000	10,402,000	4,990,677	0	4,990,677	47.98	-5,411,323	-52.02	1.【高職優質化補助(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溫控抗靜電烙鐵)】【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(可傾斜式角整機、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.【教資館1樓資訊機房環控系統】【資訊科選手培訓及技能檢定用(桌上型電腦、高速精密桌上鑽孔機)】【工科技藝競賽工配職種設備(XY控制滑台、伺服馬達控制)】【輔導室活動簡報會議用筆記型電腦】【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。
機械及設備	0	10,402,000	0	0	10,402,000	10,402,000	4,990,677	0	4,990,677	47.98	-5,411,323	-52.02	
交通及運輸設備	0	1,475,000	0	0	1,475,000	1,475,000	65,000	0	65,000	4.41	-1,410,000	-95.59	【安全教育重點學校計畫】等設備已規劃執行中。
交通及運輸設備	0	1,475,000	0	0	1,475,000	1,475,000	65,000	0	65,000	4.41	-1,410,000	-95.59	
什項設備	0	3,641,000	0	0	3,641,000	3,641,000	4,794,403	0	4,794,403	131.68	1,153,403	31.68	1.【均質化職涯探索職能精進計畫(抗耐撞實習工作桌)】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】【忠慧樓學生教室冷氣汰換】【汰換全校飲水機】等已規劃執行中，惟尚未核銷付款。
什項設備	0	3,641,000	0	0	3,641,000	3,641,000	4,794,403	0	4,794,403	131.68	1,153,403	31.68	
總 計	0	15,518,000	0	0	15,518,000	15,518,000	9,850,080	0	9,850,080	63.48	-5,667,920	-36.52	
不動產、廠房及設備	0	15,518,000	0	0	15,518,000	15,518,000	9,850,080	0	9,850,080	63.48	-5,667,920	-36.52	
機械及設備	0	10,402,000	0	0	10,402,000	10,402,000	4,990,677	0	4,990,677	47.98	-5,411,323	-52.02	
交通及運輸設備	0	1,475,000	0	0	1,475,000	1,475,000	65,000	0	65,000	4.41	-1,410,000	-95.59	
什項設備	0	3,641,000	0	0	3,641,000	3,641,000	4,794,403	0	4,794,403	131.68	1,153,403	31.68	
總 計	0	15,518,000	0	0	15,518,000	15,518,000	9,850,080	0	9,850,080	63.48	-5,667,920	-36.52	