

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114 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	398,808,000	47,728,511	48,770,000	-1,041,489	-2.14%	331,380,438	332,622,000	-1,241,562	-0.37%
教學收入	19,604,000	627,454	1,281,000	-653,546	-51.02%	15,135,571	13,597,000	1,538,571	11.32%
學雜費收入	5,607,000	0	0	0		2,946,766	2,801,000	145,766	5.20%
學雜費減免	-1,376,000	0	0	0		-723,908	-733,000	9,092	-1.24%
建教合作收入	15,373,000	627,454	1,281,000	-653,546	-51.02%	12,912,713	11,529,000	1,383,713	12.00%
其他業務收入	379,204,000	47,101,057	47,489,000	-387,943	-0.82%	316,244,867	319,025,000	-2,780,133	-0.87%
學校教學研究補助收入	349,156,000	46,064,000	46,064,000	0	0.00%	299,729,000	299,729,000	0	0.00%
其他補助收入	17,105,000	987,922	1,425,000	-437,078	-30.67%	10,522,607	12,825,000	-2,302,393	-17.95%
雜項業務收入	12,943,000	49,135	0	49,135		5,993,260	6,471,000	-477,740	-7.38%
業務成本與費用	462,864,000	29,498,109	55,072,000	-25,573,891	-46.44%	330,239,336	379,446,000	-49,206,664	-12.97%
教學成本	372,457,000	20,826,031	48,205,000	-27,378,969	-56.80%	265,497,428	307,832,000	-42,334,572	-13.75%
教學研究及訓輔成本	357,094,000	20,198,577	46,910,000	-26,711,423	-56.94%	252,584,715	296,325,000	-43,740,285	-14.76%
建教合作成本	15,363,000	627,454	1,295,000	-667,546	-51.55%	12,912,713	11,507,000	1,405,713	12.22%
其他業務成本	605,000	3,000	305,000	-302,000	-99.02%	381,845	605,000	-223,155	-36.89%
學生公費及獎勵金	605,000	3,000	305,000	-302,000	-99.02%	381,845	605,000	-223,155	-36.89%
管理及總務費用	84,022,000	8,619,943	6,081,000	2,538,943	41.75%	61,554,141	66,676,000	-5,121,859	-7.68%
管理費用及總務費用	84,022,000	8,619,943	6,081,000	2,538,943	41.75%	61,554,141	66,676,000	-5,121,859	-7.68%
其他業務費用	5,780,000	49,135	481,000	-431,865	-89.78%	2,805,922	4,333,000	-1,527,078	-35.24%
雜項業務費用	5,780,000	49,135	481,000	-431,865	-89.78%	2,805,922	4,333,000	-1,527,078	-35.24%
業務賸餘（短絀）	-64,056,000	18,230,402	-6,302,000	24,532,402	-389.28%	1,141,102	-46,824,000	47,965,102	-102.44%
業務外收入	6,769,000	244,828	472,000	-227,172	-48.13%	5,277,602	4,517,000	760,602	16.84%
財務收入	1,477,000	70,538	211,000	-140,462	-66.57%	1,496,030	1,090,000	406,030	37.25%
利息收入	1,477,000	70,538	211,000	-140,462	-66.57%	1,496,030	1,090,000	406,030	37.25%
其他業務外收入	5,292,000	174,290	261,000	-86,710	-33.22%	3,781,572	3,427,000	354,572	10.35%
資產使用及權利金收入	3,254,000	30,000	92,000	-62,000	-67.39%	1,905,377	1,902,000	3,377	0.18%

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114 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	%
違規罰款收入	0	0	0	0		1,015	0	1,015	
受贈收入	1,101,000	100,690	91,000	9,690	10.65%	1,131,583	823,000	308,583	37.49%
雜項收入	937,000	43,600	78,000	-34,400	-44.10%	743,597	702,000	41,597	5.93%
業務外費用	0	0	0	0		219,484	0	219,484	
其他業務外費用	0	0	0	0		219,484	0	219,484	
雜項費用	0	0	0	0		219,484	0	219,484	
業務外賸餘（短絀）	6,769,000	244,828	472,000	-227,172	-48.13%	5,058,118	4,517,000	541,118	11.98%
本期賸餘（短絀）	-57,287,000	18,475,230	-5,830,000	24,305,230	-416.90%	6,199,220	-42,307,000	48,506,220	-114.65%

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114萬1,102元，較累計預算短絀數減少4,796萬5,102元，主要係因（113）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】【補助專業群科專任教師赴公民營機構研習或研究計畫】【114學年度國立高級中等學校引進外籍英文教師實施計畫】【提升學生實習實作能力計畫】【114年度學生工讀獎助金實施計畫】【高職優質化輔助方案】【中小學數位學習精進方案高級中等學校實施計畫】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（113）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】【補助專業群科專任教師赴公民營機構研習或研究計畫】【114學年度國立高級中等學校引進外籍英文教師實施計畫】【提升學生實習實作能力計畫】【114年度學生工讀獎助金實施計畫】【高職優質化輔助方案】【中小學數位學習精進方案高級中等學校實施計畫】【114學年度國際教育補助計畫-國際交流項目】等收入增加所致。

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(9)月底止累計實際賸餘數505萬8,118元較累計預算賸餘數增加54萬1,118元；主要係（113）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、本期賸餘數至本(9)月底止累計實際賸餘數619萬9,220元較累計預算短絀數減少4,850萬6,220元；主要係收入部份：（113）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：係因【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】等年度進行中委辦計畫收入較預期增加所致。

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114 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	%

(2)其他補助收入：(113)年度尚未執行完畢的計畫轉入本年度繼續執行，及【補助專業群科專任教師赴公民營機構研習或研究計畫】【114學年度國立高級中等學校引進外籍英文教師實施計畫】【提升學生實習實作能力計畫】【114年度學生工讀獎助金實施計畫】【高職優質化輔助方案】【中小學數位學習精進方案高級中等學校實施計畫】【114學年度國際教育補助計畫-國際交流項目】等收入，將依業務需求積極辦理。

(3)雜項業務收入：(113)年度尚未執行完畢的計畫轉入本年度繼續執行所致，將依業務需求積極辦理。

(4)利息收入：係銀行利率調升，致實際數較預算數增加。

(5)資產使用及權利金收入：實際數較預算數增加所致。

(6)違規罰款收入：赴日教育旅行團費，廠商未依規定投保第三人責任險之違約金。

(7)受贈收入：(113)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)學生公費及獎勵金：係因114學年度第1學期日進校實際原住民學生與軍公教遺學生等公費補助尚未執行。

(4)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。

(5)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114 年 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	455,617,072	100.00	負債	46,442,961	10.19
流動資產	172,469,836	37.85	流動負債	31,263,098	6.86
現金	77,019,024	16.90	應付款項	13,229,376	2.90
銀行存款	76,969,024	16.89	應付代收款	13,229,376	2.90
零用及週轉金	50,000	0.01	預收款項	18,033,722	3.96
流動金融資產	94,500,000	20.74	預收收入	18,033,722	3.96
其他金融資產－流動	94,500,000	20.74	其他負債	15,179,863	3.33
預付款項	950,812	0.21	遞延負債	10,652,068	2.34
預付費用	950,812	0.21	遞延收入	10,652,068	2.34
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000	0.44	什項負債	4,527,795	0.99
準備金	2,000,000	0.44	存入保證金	4,527,795	0.99
其他準備金	2,000,000	0.44	淨值	409,174,111	89.81
不動產、廠房及設備	273,833,641	60.10	基金	483,001,704	106.01
土地改良物	11,742,950	2.58	基金	483,001,704	106.01
土地改良物	17,538,133	3.85	基金	483,001,704	106.01
累計折舊－土地改良物	-5,795,183	-1.27	公積	10,958,852	2.41
房屋及建築	157,777,694	34.63	資本公積	10,958,852	2.41
房屋及建築	218,570,206	47.97	受贈公積	10,958,852	2.41
累計折舊－房屋及建築	-60,792,512	-13.34	累積餘絀	-84,786,445	-18.61
機械及設備	71,030,434	15.59	累積賸餘	6,199,220	1.36
機械及設備	390,010,321	85.60	本期賸餘	6,199,220	1.36
累計折舊－機械及設備	-318,979,887	-70.01	累積短絀	-90,985,665	-19.97
交通及運輸設備	5,358,910	1.18	累積短絀	-90,985,665	-19.97
交通及運輸設備	30,164,148	6.62			
累計折舊－交通及運輸設備	-24,805,238	-5.44			
什項設備	27,918,547	6.13			
什項設備	94,989,032	20.85			

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114 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－什項設備	-67,070,485	-14.72			
購建中固定資產	5,106	0.00			
訂購機件及設備款	5,106	0.00			
無形資產	983,845	0.22			
無形資產	983,845	0.22			
電腦軟體	983,845	0.22			
其他資產	6,329,750	1.39			
遞延資產	6,329,750	1.39			
遞延費用	6,329,750	1.39			
什項資產	0	0.00			
代管資產	815,195,170	178.92			
累計折舊－代管資產	-241,745,249	-53.06			
應付代管資產	-573,449,921	-125.86			
合 計	455,617,072	100.00	合 計	455,617,072	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114 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	1,881	1,944	96.76	10,738	24,131	-13,393	-55.50	20,198,577	46,910,000	-26,711,423	-56.94
		累計數	1,881	1,944	96.76	134,282	152,431	-18,149	-11.90	252,584,715	296,325,000	-43,740,285	-14.76
建教合作	元	本月數	0	0						627,454	1,295,000	-667,546	-51.55
		累計數	0	0						12,912,713	11,507,000	1,405,713	12.22

**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114 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	12,151,000	0	0	12,151,000	6,797,000	4,332,049	0	4,332,049	63.73	-2,464,951	-36.27		
機械及設備	0	6,568,000	0	0	6,568,000	3,188,000	2,278,392	0	2,278,392	71.47	-909,608	-28.53	1.【114年度改善無障礙校園環境經費(機械館電梯)】【高職優質化(程控電腦)】【安全教育計畫(程控電腦)】等已規劃執行中。 2.【學生宿舍熱水器源式熱泵系統】【教資館國際會議廳、教學行政大樓會議廳、文資廳、性平會及進修部電腦設備汰舊換新】【電子科實習工場共用整合式防火牆】等已規劃執行中，惟尚未核銷付款。	已請相關單位積極辦理。
機械及設備	0	6,568,000	0	0	6,568,000	3,188,000	2,273,286	0	2,273,286	71.31	-914,714	-28.69		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	5,106	0	5,106		5,106			
交通及運輸設備	0	1,915,000	0	0	1,915,000	1,495,000	379,324	0	379,324	25.37	-1,115,676	-74.63	1.【114年度國民中學技藝教育充實改善教學設備計畫(實習用機車、手持式全車系車輛診斷器)】等已規劃執行中。 2.【性平會需要專業無線麥克風】等已規劃執行中，惟尚未核銷付款。	已請相關單位積極辦理。
交通及運輸設備	0	1,915,000	0	0	1,915,000	1,495,000	379,324	0	379,324	25.37	-1,115,676	-74.63		
什項設備	0	3,668,000	0	0	3,668,000	2,114,000	1,674,333	0	1,674,333	79.20	-439,667	-20.80	1.【高職優質化(整合數位科技及AI技術教學課程使用無線可移動式觸控螢幕)】【安全教育計畫(移動式智慧聯網螢幕組)】等已規劃執行中。 2.【設備組更新教學用單槍投影機】【輔導室、研發處、動機群、學習中心、機房冷氣汰舊換新】【資源教室辦理鑑定測驗及相關輔導評估工作購置魏氏兒童智力量表第五版乙套】【圖書館-供閱用圖書】等已規劃執行中，惟尚未核銷付款。	已請相關單位積極辦理。
什項設備	0	3,668,000	0	0	3,668,000	2,114,000	1,674,333	0	1,674,333	79.20	-439,667	-20.80		
總 計	0	12,151,000	0	0	12,151,000	6,797,000	4,332,049	0	4,332,049	63.73	-2,464,951	-36.27		
不動產、廠房及設備	0	12,151,000	0	0	12,151,000	6,797,000	4,332,049	0	4,332,049	63.73	-2,464,951	-36.27		
機械及設備	0	6,568,000	0	0	6,568,000	3,188,000	2,278,392	0	2,278,392	71.47	-909,608	-28.53		
交通及運輸設備	0	1,915,000	0	0	1,915,000	1,495,000	379,324	0	379,324	25.37	-1,115,676	-74.63		
什項設備	0	3,668,000	0	0	3,668,000	2,114,000	1,674,333	0	1,674,333	79.20	-439,667	-20.80		
總 計	0	12,151,000	0	0	12,151,000	6,797,000	4,332,049	0	4,332,049	63.73	-2,464,951	-36.27		