

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 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	398,808,000	34,982,276	34,982,000	276	0.00%	366,362,714	367,604,000	-1,241,286	-0.34%
教學收入	19,604,000	2,770,907	3,444,000	-673,093	-19.54%	17,906,478	17,041,000	865,478	5.08%
學雜費收入	5,607,000	2,484,068	2,806,000	-321,932	-11.47%	5,430,834	5,607,000	-176,166	-3.14%
學雜費減免	-1,376,000	-562,902	-643,000	80,098	-12.46%	-1,286,810	-1,376,000	89,190	-6.48%
建教合作收入	15,373,000	849,741	1,281,000	-431,259	-33.67%	13,762,454	12,810,000	952,454	7.44%
其他業務收入	379,204,000	32,211,369	31,538,000	673,369	2.14%	348,456,236	350,563,000	-2,106,764	-0.60%
學校教學研究補助收入	349,156,000	23,641,000	23,641,000	0	0.00%	323,370,000	323,370,000	0	0.00%
其他補助收入	17,105,000	3,848,774	1,425,000	2,423,774	170.09%	14,371,381	14,250,000	121,381	0.85%
雜項業務收入	12,943,000	4,721,595	6,472,000	-1,750,405	-27.05%	10,714,855	12,943,000	-2,228,145	-17.22%
業務成本與費用	462,864,000	56,453,728	33,934,000	22,519,728	66.36%	386,693,064	413,380,000	-26,686,936	-6.46%
教學成本	372,457,000	50,306,548	27,278,000	23,028,548	84.42%	315,803,976	335,110,000	-19,306,024	-5.76%
教學研究及訓輔成本	357,094,000	49,456,807	26,008,000	23,448,807	90.16%	302,041,522	322,333,000	-20,291,478	-6.30%
建教合作成本	15,363,000	849,741	1,270,000	-420,259	-33.09%	13,762,454	12,777,000	985,454	7.71%
其他業務成本	605,000	0	0	0		381,845	605,000	-223,155	-36.89%
學生公費及獎勵金	605,000	0	0	0		381,845	605,000	-223,155	-36.89%
管理及總務費用	84,022,000	4,548,859	6,175,000	-1,626,141	-26.33%	66,103,000	72,851,000	-6,748,000	-9.26%
管理費用及總務費用	84,022,000	4,548,859	6,175,000	-1,626,141	-26.33%	66,103,000	72,851,000	-6,748,000	-9.26%
其他業務費用	5,780,000	1,598,321	481,000	1,117,321	232.29%	4,404,243	4,814,000	-409,757	-8.51%
雜項業務費用	5,780,000	1,598,321	481,000	1,117,321	232.29%	4,404,243	4,814,000	-409,757	-8.51%
業務賸餘（短絀）	-64,056,000	-21,471,452	1,048,000	-22,519,452	-2148.80%	-20,330,350	-45,776,000	25,445,650	-55.59%
業務外收入	6,769,000	1,179,540	1,344,000	-164,460	-12.24%	6,457,142	5,861,000	596,142	10.17%
財務收入	1,477,000	9,676	0	9,676		1,505,706	1,090,000	415,706	38.14%
利息收入	1,477,000	9,676	0	9,676		1,505,706	1,090,000	415,706	38.14%
其他業務外收入	5,292,000	1,169,864	1,344,000	-174,136	-12.96%	4,951,436	4,771,000	180,436	3.78%
資產使用及權利金收入	3,254,000	1,038,340	1,170,000	-131,660	-11.25%	2,943,717	3,072,000	-128,283	-4.18%

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10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	534	0	534		1,549	0	1,549	
受贈收入	1,101,000	125,190	96,000	29,190	30.41%	1,256,773	919,000	337,773	36.75%
雜項收入	937,000	5,800	78,000	-72,200	-92.56%	749,397	780,000	-30,603	-3.92%
業務外費用	0	24,500	0	24,500		243,984	0	243,984	
其他業務外費用	0	24,500	0	24,500		243,984	0	243,984	
雜項費用	0	24,500	0	24,500		243,984	0	243,984	
業務外賸餘（短絀）	6,769,000	1,155,040	1,344,000	-188,960	-14.06%	6,213,158	5,861,000	352,158	6.01%
本期賸餘（短絀）	-57,287,000	-20,316,412	2,392,000	-22,708,412	-949.35%	-14,117,192	-39,915,000	25,797,808	-64.63%

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2,033萬350元，較累計預算短絀數減少2,544萬5,650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學年度引進外籍英文教師實施計畫】【114-1提升學生實習實作能力計畫】【114學年度校園雙語生活化學習計畫】【114年度學生工讀獎助金實施計畫】【中小學數位學習精進方案實施計畫】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學年度引進外籍英文教師實施計畫】【114-1提升學生實習實作能力計畫】【114學年度校園雙語生活化學習計畫】【114年度學生工讀獎助金實施計畫】【中小學數位學習精進方案實施計畫】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(10)月底止累計實際賸餘數621萬3,158元較累計預算賸餘數增加35萬2,158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、本期短絀數至本(10)月底止累計實際短絀數1,411萬7,192元較累計預算短絀數減少2,579萬7,808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 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	%

(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學年度引進外籍英文教師實施計畫】【114-1提升學生實習實作能力計畫】【114學年度校園雙語生活化學習計畫】【114年度學生工讀獎助金實施計畫】【中小學數位學習精進方案實施計畫】【高職優質化輔助方案】【114學年度國際教育補助計畫-國際交流項目】等年度進行中補助計畫收入較預期增加所致。

(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：場地使用費收入及學生住宿費收入等實際數較預算數減少所致。

(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，與汽車科公民營機構研習或研究案件，廠商未依規定投保之違約金。

(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減少所致。

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 10 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	440,923,166	100.00	負債	50,719,830	11.50
流動資產	160,196,923	36.33	流動負債	35,744,679	8.11
現金	64,509,522	14.63	應付款項	16,696,277	3.79
銀行存款	64,459,522	14.62	應付代收款	16,696,277	3.79
零用及週轉金	50,000	0.01	預收款項	19,048,402	4.32
流動金融資產	94,500,000	21.43	預收收入	19,048,402	4.32
其他金融資產－流動	94,500,000	21.43	其他負債	14,975,151	3.40
預付款項	658,320	0.15	遞延負債	10,537,943	2.39
預付費用	658,320	0.15	遞延收入	10,537,943	2.39
短期貸墊款	529,081	0.12	什項負債	4,437,208	1.01
短期墊款	529,081	0.12	存入保證金	4,437,208	1.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000	0.45	淨值	390,203,336	88.50
準備金	2,000,000	0.45	基金	483,181,704	109.58
其他準備金	2,000,000	0.45	基金	483,181,704	109.58
不動產、廠房及設備	271,706,208	61.62	基金	483,181,704	109.58
土地改良物	11,618,814	2.64	公積	12,124,489	2.75
土地改良物	17,538,133	3.98	資本公積	12,124,489	2.75
累計折舊－土地改良物	-5,919,319	-1.34	受贈公積	12,124,489	2.75
房屋及建築	157,285,305	35.67	累積餘絀	-105,102,857	-23.84
房屋及建築	218,570,206	49.57	累積短絀	-105,102,857	-23.84
累計折舊－房屋及建築	-61,284,901	-13.90	累積短絀	-90,985,665	-20.64
機械及設備	69,480,885	15.76	本期短絀	-14,117,192	-3.20
機械及設備	390,263,170	88.51			
累計折舊－機械及設備	-320,782,285	-72.75			
交通及運輸設備	5,253,300	1.19			
交通及運輸設備	30,178,948	6.84			
累計折舊－交通及運輸設備	-24,925,648	-5.65			

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 10 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	27,845,798	6.32			
什項設備	95,136,598	21.58			
累計折舊－什項設備	-67,290,800	-15.26			
購建中固定資產	222,106	0.05			
訂購機件及設備款	222,106	0.05			
無形資產	959,785	0.22			
無形資產	959,785	0.22			
電腦軟體	959,785	0.22			
其他資產	6,060,250	1.37			
遞延資產	6,060,250	1.37			
遞延費用	6,060,250	1.37			
什項資產	0	0.00			
代管資產	815,195,170	184.88			
累計折舊－代管資產	-242,910,886	-55.09			
應付代管資產	-572,284,284	-129.79			
合 計	440,923,166	100.00	合 計	440,923,166	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 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	1,881	1,944	96.76	26,293	13,379	12,914	96.52	49,456,807	26,008,000	23,448,807	90.16
		累計數	1,881	1,944	96.76	160,575	165,809	-5,234	-3.15	302,041,522	322,333,000	-20,291,478	-6.30
建教合作	元	本月數	0	0						849,741	1,270,000	-420,259	-33.09
		累計數	0	0						13,762,454	12,777,000	985,454	7.71

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 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
	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	11,251,000	0	0	11,251,000	8,479,000	5,151,704	0	5,151,704	60.76	-3,327,296	-39.24	
機械及設備	0	6,568,000	0	0	6,568,000	4,888,000	2,714,081	0	2,714,081	55.53	-2,173,919	-44.47	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)】【校園雙語生活化學習計畫(筆記型電腦)】【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】【鑄造科電爐使用石墨坩堝】等已規劃執行中，惟尚未核銷付款。
機械及設備	0	6,568,000	0	0	6,568,000	4,888,000	2,614,575	0	2,614,575	53.49	-2,273,425	-46.51	
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	99,506	0	99,506		99,506		
交通及運輸設備	0	1,015,000	0	0	1,015,000	805,000	516,724	0	516,724	64.19	-288,276	-35.81	【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。
交通及運輸設備	0	1,015,000	0	0	1,015,000	805,000	394,124	0	394,124	48.96	-410,876	-51.04	
訂購機件-交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	122,600	0	122,600		122,600		
什項設備	0	3,668,000	0	0	3,668,000	2,786,000	1,920,899	0	1,920,899	68.95	-865,101	-31.05	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)】【校園雙語生活化學習計畫(智慧黑板)】【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】【教資館資訊機房冷氣汰舊換新】【圖書館-供閱用圖書】等已規劃執行中，惟尚未核銷付款。
什項設備	0	3,668,000	0	0	3,668,000	2,786,000	1,920,899	0	1,920,899	68.95	-865,101	-31.05	
總 計	0	11,251,000	0	0	11,251,000	8,479,000	5,151,704	0	5,151,704	60.76	-3,327,296	-39.24	
不動產、廠房及設備	0	11,251,000	0	0	11,251,000	8,479,000	5,151,704	0	5,151,704	60.76	-3,327,296	-39.24	
機械及設備	0	6,568,000	0	0	6,568,000	4,888,000	2,714,081	0	2,714,081	55.53	-2,173,919	-44.47	
交通及運輸設備	0	1,015,000	0	0	1,015,000	805,000	516,724	0	516,724	64.19	-288,276	-35.81	
什項設備	0	3,668,000	0	0	3,668,000	2,786,000	1,920,899	0	1,920,899	68.95	-865,101	-31.05	
總 計	0	11,251,000	0	0	11,251,000	8,479,000	5,151,704	0	5,151,704	60.76	-3,327,296	-39.24	

**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 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
	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)		