

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108 年 07 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	319,732,000	23,711,043.00	20,778,000	2,933,043.00	14.12%	225,692,942.00	191,484,000	34,208,942.00	17.87%
教學收入	19,944,000	1,899,569.00	1,190,000	709,569.00	59.63%	22,606,197.00	11,166,000	11,440,197.00	102.46%
學雜費收入	7,284,000	10,880.00	0	10,880.00		3,829,777.00	3,642,000	187,777.00	5.16%
學雜費減免	-1,611,000	0.00	0	0.00		-808,601.00	-806,000	-2,601.00	0.32%
建教合作收入	14,271,000	1,888,689.00	1,190,000	698,689.00	58.71%	19,585,021.00	8,330,000	11,255,021.00	135.11%
其他業務收入	299,788,000	21,811,474.00	19,588,000	2,223,474.00	11.35%	203,086,745.00	180,318,000	22,768,745.00	12.63%
學校教學研究補助收入	274,729,000	19,588,000.00	19,588,000	0.00	0.00%	167,789,000.00	167,789,000	0.00	0.00%
其他補助收入	6,875,000	2,212,266.00	0	2,212,266.00		26,527,376.00	3,437,000	23,090,376.00	671.82%
雜項業務收入	18,184,000	11,208.00	0	11,208.00		8,770,369.00	9,092,000	-321,631.00	-3.54%
業務成本與費用	377,929,000	29,134,227.00	29,948,000	-813,773.00	-2.72%	243,299,903.00	241,629,000	1,670,903.00	0.69%
教學成本	273,587,000	24,713,060.00	22,066,000	2,647,060.00	12.00%	191,845,900.00	174,182,000	17,663,900.00	10.14%
教學研究及訓輔成本	260,562,000	22,332,525.00	20,933,000	1,399,525.00	6.69%	179,213,490.00	166,529,000	12,684,490.00	7.62%
建教合作成本	13,025,000	2,380,535.00	1,133,000	1,247,535.00	110.11%	12,632,410.00	7,653,000	4,979,410.00	65.06%
其他業務成本	552,000	0.00	46,000	-46,000.00	-100.00%	286,372.00	322,000	-35,628.00	-11.06%
學生公費及獎勵金	552,000	0.00	46,000	-46,000.00	-100.00%	286,372.00	322,000	-35,628.00	-11.06%
管理及總務費用	77,498,000	3,647,017.00	5,532,000	-1,884,983.00	-34.07%	36,604,241.00	51,386,000	-14,781,759.00	-28.77%
管理費用及總務費用	77,498,000	3,647,017.00	5,532,000	-1,884,983.00	-34.07%	36,604,241.00	51,386,000	-14,781,759.00	-28.77%
其他業務費用	26,292,000	774,150.00	2,304,000	-1,529,850.00	-66.40%	14,563,390.00	15,739,000	-1,175,610.00	-7.47%
雜項業務費用	26,292,000	774,150.00	2,304,000	-1,529,850.00	-66.40%	14,563,390.00	15,739,000	-1,175,610.00	-7.47%
業務賸餘（短絀）	-58,197,000	-5,423,184.00	-9,170,000	3,746,816.00	-40.86%	-17,606,961.00	-50,145,000	32,538,039.00	-64.89%
業務外收入	5,029,000	259,792.00	239,000	20,792.00	8.70%	5,265,245.00	2,797,000	2,468,245.00	88.25%
財務收入	657,000	26,243.00	137,000	-110,757.00	-80.84%	188,589.00	509,000	-320,411.00	-62.95%
利息收入	657,000	26,243.00	137,000	-110,757.00	-80.84%	188,589.00	509,000	-320,411.00	-62.95%
其他業務外收入	4,372,000	233,549.00	102,000	131,549.00	128.97%	5,076,656.00	2,288,000	2,788,656.00	121.88%
資產使用及權利金收入	4,100,000	96,500.00	34,000	62,500.00	183.82%	2,366,565.00	2,084,000	282,565.00	13.56%
違規罰款收入	0	0.00	0	0.00		8,050.00	0	8,050.00	
受贈收入	0	93,927.00	0	93,927.00		2,267,745.00	0	2,267,745.00	

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108 年 07 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	%
雜項收入	272,000	43,122.00	68,000	-24,878.00	-36.59%	434,296.00	204,000	230,296.00	112.89%
業務外費用	0	10,031.00	0	10,031.00		258,074.00	0	258,074.00	
其他業務外費用	0	10,031.00	0	10,031.00		258,074.00	0	258,074.00	
雜項費用	0	10,031.00	0	10,031.00		258,074.00	0	258,074.00	
業務外賸餘（短絀）	5,029,000	249,761.00	239,000	10,761.00	4.50%	5,007,171.00	2,797,000	2,210,171.00	79.02%
本期賸餘（短絀）	-53,168,000	-5,173,423.00	-8,931,000	3,757,577.00	-42.07%	-12,599,790.00	-47,348,000	34,748,210.00	-73.39%

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(7)月底止累計實際短絀數1,760萬6,961元，較累計預算短絀數減少3,253萬8,039元，主要係因(107)年度尚未執行完畢的計劃轉入本年度繼續執行及其他機關【108年度在校生工業類丙級技檢】、【2019全國高級中等學校童軍大露營】-彰化縣政府【特色招生-108學年度】、【教學環境及設施修繕計畫-經常門】、【108上半年校外聯合巡查經費】等補助收入增加，業務成本與費用減少所致。

業務收入差異原因：主要係因(107)年度尚未執行完畢的計劃轉入本年度繼續執行及其他機關【107學年度國中技藝教育學程經費--彰化縣政府】、【108年度1-7月資源班輔導員經費】、【分散式資源班代理教師】、【108年度學生工讀獎助金】、【108年度推動國際教育經費】經費等補助收入增加所致。

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(7)月底止累計實際賸餘數500萬7,171元較累計預算賸餘增加221萬171元；主要係(107)年度有計劃尚未執行完畢，尚有餘額轉列入本年度繼續執行所致。

三、本期賸餘數至本(7)月底止累計實際短絀數1,259萬9,790元較累計預算短絀數減少3,474萬8,210元；主要係收入部份：(107)年度尚未執行完畢的計劃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。

差距超過百分之十者，分別說明超前、落後原因及改進措施：

一、收入：

(1)教學收入:因實際學雜費收入及學雜費減免人數大於預算估計數。

(2)建教合作收入：(107)年度尚未執行完畢的計劃轉入本年度繼續執行，及【108年度在校生工業類丙級技檢】、【108上半年校外聯合巡查經費】、【動力機械群科中心經常門補助款】等收入增加，將依業務需求積極辦理。

(3)其他補助收入：(107)年度尚未執行完畢的計劃轉入本年度繼續執行，及【新課綱規劃空間活化計劃】、【107/二】新增鐘點費【108年度稀有科目教科書編撰計畫】、【提升學生實習實作能力計畫-國手培訓材料費】等收入增加，將依業務需求積極辦理。

(4)利息收入：係郵局定期存款利息收入等，實際數較預算數減少所致。

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108 年 07 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	%

(5)資產使用及權利金收入：實際數較預算數增加所致。

(6)受贈收入：（107）年度尚未執行完畢的計劃轉入本年度繼續執行，將依業務需求積極辦理。

(7)雜項收入：實際數較預算數增加所致。

二、支出

(1)建教合作成本：係【彰化區108年國中教育會考】等委辦計劃收入增加，費用相對增加。

(2)學生公費及獎勵金：係原住民等公費補助，尚未執行。

(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。

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108年07月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,004,261,151.00	100.00	負債	678,141,579.00	67.53
流動資產	115,519,506.00	11.50	流動負債	17,488,638.00	1.74
現金	45,423,622.00	4.52	應付款項	17,488,638.00	1.74
銀行存款	45,373,622.00	4.52	應付代收款	17,488,638.00	1.74
零用及週轉金	50,000.00	0.00	其他負債	660,652,941.00	65.78
流動金融資產	67,500,000.00	6.72	遞延負債	10,069,675.00	1.00
其他金融資產－流動	67,500,000.00	6.72	遞延收入	10,069,675.00	1.00
預付款項	412,076.00	0.04	什項負債	650,583,266.00	64.78
預付費用	412,076.00	0.04	存入保證金	4,243,175.00	0.42
短期貸墊款	2,183,808.00	0.22	應付代管資產	646,340,091.00	64.36
短期墊款	2,183,808.00	0.22	淨值	326,119,572.00	32.47
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000.00	0.20	基金	215,522,781.00	21.46
準備金	2,000,000.00	0.20	基金	215,522,781.00	21.46
其他準備金	2,000,000.00	0.20	基金	215,522,781.00	21.46
不動產、廠房及設備	228,219,951.00	22.73	公積	196,259,187.00	19.54
土地改良物	5,718,278.00	0.57	資本公積	196,259,187.00	19.54
土地改良物	12,509,656.00	1.25	受贈公積	196,259,187.00	19.54
累計折舊－土地改良物	-6,791,378.00	-0.68	累積餘絀	-85,662,396.00	-8.53
房屋及建築	103,706,147.00	10.33	累積短絀	-85,662,396.00	-8.53
房屋及建築	134,353,692.00	13.38	累積短絀	-73,062,606.00	-7.28
累計折舊－房屋及建築	-30,647,545.00	-3.05	本期短絀	-12,599,790.00	-1.25
機械及設備	84,615,550.00	8.43			
機械及設備	325,812,736.00	32.44			
累計折舊－機械及設備	-241,197,186.00	-24.02			
交通及運輸設備	8,850,659.00	0.88			
交通及運輸設備	26,321,186.00	2.62			
累計折舊－交通及運輸設備	-17,470,527.00	-1.74			

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108 年 07 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	25,329,317.00	2.52			
什項設備	98,558,237.00	9.81			
累計折舊－什項設備	-73,228,920.00	-7.29			
無形資產	2,220,985.00	0.22			
無形資產	2,220,985.00	0.22			
電腦軟體	2,220,985.00	0.22			
其他資產	656,300,709.00	65.35			
遞延資產	9,960,618.00	0.99			
遞延費用	9,960,618.00	0.99			
什項資產	646,340,091.00	64.36			
代管資產	805,304,569.00	80.19			
累計折舊－代管資產	-158,964,478.00	-15.83			
合 計	1,004,261,151.00	100.00	合 計	1,004,261,151.00	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108 年 07 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	1,823	2,650	68.79	12,250	7,899	4,351	55.08	22,332,525	20,933,000	1,399,525	6.69
		累計數	1,823	2,650	68.79	98,307	62,841	35,466	56.43	179,213,490	166,529,000	12,684,490	7.62
建教合作	元	本月數	0	0						2,380,535	1,133,000	1,247,535	110.11
		累計數	0	0						12,632,410	7,653,000	4,979,410	65.06

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108 年 07 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	75,671,000	0	0	75,671,000	19,292,000	12,688,816	0	12,688,816	65.77	-6,603,184	-34.23		
房屋及建築	0	13,505,000	0	0	13,505,000	10,091,000	0	0	0	0.00	-10,091,000	-100.00	【精密加工中心暨建築創新設計體驗館興建工程】本工程原預定107年度辦理開工；惟該建物經彰化縣政府文化局，文化資產列管在案；無法依原定期程執行。	本工程於5月16日解除文化資產列管；本校已辦理土地建築線測定指示完竣；並積極申請拆、建執照中。同時與建築師規劃發包事宜；將儘速辦理決標、開工事宜。
房屋及建築	0	13,505,000	0	0	13,505,000	10,091,000	0	0	0	0.00	-10,091,000	-100.00		
機械及設備	0	53,631,000	0	0	53,631,000	4,936,000	12,051,231	0	12,051,231	244.15	7,115,231	144.15		
機械及設備	0	53,631,000	0	0	53,631,000	4,936,000	12,051,231	0	12,051,231	244.15	7,115,231	144.15		
交通及運輸設備	0	6,725,000	0	0	6,725,000	3,360,000	27,500	0	27,500	0.82	-3,332,500	-99.18	【圖書館-會議室廣播系統】【學務處-移動式廣播系統】等已規劃執行中，唯尚未核銷付款。	已請相關單位積極辦理。
交通及運輸設備	0	6,725,000	0	0	6,725,000	3,360,000	27,500	0	27,500	0.82	-3,332,500	-99.18		
什項設備	0	1,810,000	0	0	1,810,000	905,000	610,085	0	610,085	67.41	-294,915	-32.59	【教務處-快速印刷機】【圖書館-書櫃】【圖書館-圖書】【總務處-投影機】等已規劃執行中，唯尚未核銷付款。	已請相關單位積極辦理。
什項設備	0	1,810,000	0	0	1,810,000	905,000	610,085	0	610,085	67.41	-294,915	-32.59		
總 計	0	75,671,000	0	0	75,671,000	19,292,000	12,688,816	0	12,688,816	65.77	-6,603,184	-34.23		
不動產、廠房及設備	0	75,671,000	0	0	75,671,000	19,292,000	12,688,816	0	12,688,816	65.77	-6,603,184	-34.23		
房屋及建築	0	13,505,000	0	0	13,505,000	10,091,000	0	0	0	0.00	-10,091,000	-100.00		
機械及設備	0	53,631,000	0	0	53,631,000	4,936,000	12,051,231	0	12,051,231	244.15	7,115,231	144.15		
交通及運輸設備	0	6,725,000	0	0	6,725,000	3,360,000	27,500	0	27,500	0.82	-3,332,500	-99.18		
什項設備	0	1,810,000	0	0	1,810,000	905,000	610,085	0	610,085	67.41	-294,915	-32.59		
總 計	0	75,671,000	0	0	75,671,000	19,292,000	12,688,816	0	12,688,816	65.77	-6,603,184	-34.23		