

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 02 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	27,114,379.00	21,435,000	5,679,379.00	26.50%	104,160,960.00	74,425,000	29,735,960.00	39.95%
教學收入	19,944,000	5,609,040.00	1,190,000	4,419,040.00	371.35%	11,115,965.00	2,380,000	8,735,965.00	367.06%
學雜費收入	7,284,000	34,040.00	0	34,040.00		34,040.00	0	34,040.00	
學雜費減免	-1,611,000	0.00	0	0.00		0.00	0	0.00	
建教合作收入	14,271,000	5,575,000.00	1,190,000	4,385,000.00	368.49%	11,081,925.00	2,380,000	8,701,925.00	365.63%
其他業務收入	299,788,000	21,505,339.00	20,245,000	1,260,339.00	6.23%	93,044,995.00	72,045,000	20,999,995.00	29.15%
學校教學研究補助收入	274,729,000	20,245,000.00	20,245,000	0.00	0.00%	72,045,000.00	72,045,000	0.00	0.00%
其他補助收入	6,875,000	1,253,549.00	0	1,253,549.00		19,847,425.00	0	19,847,425.00	
雜項業務收入	18,184,000	6,790.00	0	6,790.00		1,152,570.00	0	1,152,570.00	
業務成本與費用	377,929,000	25,956,560.00	27,966,000	-2,009,440.00	-7.19%	86,439,857.00	95,652,000	-9,212,143.00	-9.63%
教學成本	273,587,000	16,852,649.00	19,895,000	-3,042,351.00	-15.29%	61,981,586.00	71,988,000	-10,006,414.00	-13.90%
教學研究及訓輔成本	260,562,000	15,556,758.00	18,897,000	-3,340,242.00	-17.68%	60,315,790.00	69,980,000	-9,664,210.00	-13.81%
建教合作成本	13,025,000	1,295,891.00	998,000	297,891.00	29.85%	1,665,796.00	2,008,000	-342,204.00	-17.04%
其他業務成本	552,000	0.00	46,000	-46,000.00	-100.00%	0.00	92,000	-92,000.00	-100.00%
學生公費及獎勵金	552,000	0.00	46,000	-46,000.00	-100.00%	0.00	92,000	-92,000.00	-100.00%
管理及總務費用	77,498,000	3,928,173.00	5,696,000	-1,767,827.00	-31.04%	14,224,194.00	19,375,000	-5,150,806.00	-26.58%
管理費用及總務費用	77,498,000	3,928,173.00	5,696,000	-1,767,827.00	-31.04%	14,224,194.00	19,375,000	-5,150,806.00	-26.58%
其他業務費用	26,292,000	5,175,738.00	2,329,000	2,846,738.00	122.23%	10,234,077.00	4,197,000	6,037,077.00	143.84%
雜項業務費用	26,292,000	5,175,738.00	2,329,000	2,846,738.00	122.23%	10,234,077.00	4,197,000	6,037,077.00	143.84%
業務賸餘（短絀）	-58,197,000	1,157,819.00	-6,531,000	7,688,819.00	-117.73%	17,721,103.00	-21,227,000	38,948,103.00	-183.48%
業務外收入	5,029,000	226,899.00	35,000	191,899.00	548.28%	1,790,278.00	257,000	1,533,278.00	596.61%
財務收入	657,000	28,600.00	0	28,600.00		28,600.00	124,000	-95,400.00	-76.94%
利息收入	657,000	28,600.00	0	28,600.00		28,600.00	124,000	-95,400.00	-76.94%
其他業務外收入	4,372,000	198,299.00	35,000	163,299.00	466.57%	1,761,678.00	133,000	1,628,678.00	1224.57%
資產使用及權利金收入	4,100,000	63,910.00	35,000	28,910.00	82.60%	91,930.00	65,000	26,930.00	41.43%
違規罰款收入	0	8,050.00	0	8,050.00		8,050.00	0	8,050.00	
受贈收入	0	126,039.00	0	126,039.00		1,608,972.00	0	1,608,972.00	

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 02 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	300.00	0	300.00		52,726.00	68,000	-15,274.00	-22.46%
業務外費用	0	600.00	0	600.00		600.00	0	600.00	
其他業務外費用	0	600.00	0	600.00		600.00	0	600.00	
雜項費用	0	600.00	0	600.00		600.00	0	600.00	
業務外賸餘(短絀)	5,029,000	226,299.00	35,000	191,299.00	546.57%	1,789,678.00	257,000	1,532,678.00	596.37%
本期賸餘(短絀)	-53,168,000	1,384,118.00	-6,496,000	7,880,118.00	-121.31%	19,510,781.00	-20,970,000	40,480,781.00	-193.04%

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(2)月底止累計實際賸餘數1,772萬1,103元, 較累計預算短絀數減少3,894萬8,103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【107學年度國中技藝教育學程經費--彰化縣政府】【發展技術型高中-跨領域智慧生活課程與輔導國中端生活科技創客課程設計之研究-子計畫(一)彰師附工(3/3)-科技部】【107年度「優化實作環境-充實基礎教學實習設備」】【教學環境及設施修繕計畫-經常門】【108年度上半年自我評鑑作業經費】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】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(2)月底止累計實際賸餘數178萬9,678元較累計預算賸餘增加153萬2,678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(2)月底止累計實際賸餘數1,951萬781元較累計預算短絀數減少4,048萬781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)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, 將依業務需求積極辦理。
- (2)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, 將依業務需求積極辦理。
- (3)雜項業務收入: (107)年度尚未執行完畢的計劃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: 係郵局定期存款利息收入等, 實際數較預算數減少所致。
- (5)資產使用及權利金收入: 實際數較預算數減少所致。
- (6)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。

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 02 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	%

(7)雜項收入：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)學生公費及獎勵金：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。

(4)雜項業務費用：（107）年度尚未執行完畢的計劃轉入本年度繼續執行所致。

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 02 月 28 日

單位:新臺幣元 第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,013,670,152.00	100.00	負債	691,405,984.00	68.21
流動資產	112,934,173.00	11.14	流動負債	24,566,570.00	2.42
現金	44,010,588.00	4.34	應付款項	24,566,570.00	2.42
銀行存款	43,960,588.00	4.34	應付代收款	24,566,570.00	2.42
零用及週轉金	50,000.00	0.00	其他負債	666,839,414.00	65.78
流動金融資產	67,500,000.00	6.66	遞延負債	10,220,358.00	1.01
其他金融資產－流動	67,500,000.00	6.66	遞延收入	10,220,358.00	1.01
應收款項	330,528.00	0.03	什項負債	656,619,056.00	64.78
應收利息	330,528.00	0.03	存入保證金	4,421,290.00	0.44
預付款項	457,258.00	0.05	應付代管資產	652,197,766.00	64.34
預付費用	457,258.00	0.05	淨值	322,264,168.00	31.79
短期貸墊款	635,799.00	0.06	基金	185,414,481.00	18.29
短期墊款	635,799.00	0.06	基金	185,414,481.00	18.29
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000.00	0.20	基金	185,414,481.00	18.29
準備金	2,000,000.00	0.20	公積	190,401,512.00	18.78
其他準備金	2,000,000.00	0.20	資本公積	190,401,512.00	18.78
不動產、廠房及設備	232,603,926.00	22.95	受贈公積	190,401,512.00	18.78
土地改良物	5,883,548.00	0.58	累積餘絀	-53,551,825.00	-5.28
土地改良物	12,509,656.00	1.23	累積賸餘	19,510,781.00	1.92
累計折舊－土地改良物	-6,626,108.00	-0.65	本期賸餘	19,510,781.00	1.92
房屋及建築	105,617,741.00	10.42	累積短絀	-73,062,606.00	-7.21
房屋及建築	134,353,692.00	13.25	累積短絀	-73,062,606.00	-7.21
累計折舊－房屋及建築	-28,735,951.00	-2.83			
機械及設備	85,131,145.00	8.40			
機械及設備	325,462,111.00	32.11			
累計折舊－機械及設備	-240,330,966.00	-23.71			
交通及運輸設備	9,923,602.00	0.98			

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 02 月 28 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
交通及運輸設備	26,367,686.00	2.60			
累計折舊－交通及運輸設備	-16,444,084.00	-1.62			
什項設備	26,047,890.00	2.57			
什項設備	99,718,194.00	9.84			
累計折舊－什項設備	-73,670,304.00	-7.27			
無形資產	2,208,838.00	0.22			
無形資產	2,208,838.00	0.22			
電腦軟體	2,208,838.00	0.22			
其他資產	663,923,215.00	65.50			
遞延資產	11,725,449.00	1.16			
遞延費用	11,725,449.00	1.16			
什項資產	652,197,766.00	64.34			
代管資產	805,304,569.00	79.44			
累計折舊－代管資產	-153,106,803.00	-15.10			
合 計	1,013,670,152.00	100.00	合 計	1,013,670,152.00	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 02 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	2,514	2,650	94.87	6,188	7,131	-943	-13.22	15,556,758	18,897,000	-3,340,242	-17.68
		累計數	2,514	2,650	94.87	23,992	26,408	-2,416	-9.14	60,315,790	69,980,000	-9,664,210	-13.81
建教合作	元	本月數	0	0						1,295,891	998,000	297,891	29.85
		累計數	0	0						1,665,796	2,008,000	-342,204	-17.04

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 02 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	104,066,000	0	0	104,066,000	0	2,306,332	0	2,306,332			2,306,332		
房屋及建築	0	41,900,000	0	0	41,900,000	0	0	0	0			0		
房屋及建築	0	41,900,000	0	0	41,900,000	0	0	0	0			0		
機械及設備	0	53,631,000	0	0	53,631,000	0	2,306,332	0	2,306,332			2,306,332	業務實際需要提前執行。	
機械及設備	0	53,631,000	0	0	53,631,000	0	2,306,332	0	2,306,332			2,306,332		
交通及運輸設備	0	6,725,000	0	0	6,725,000	0	0	0	0			0		
交通及運輸設備	0	6,725,000	0	0	6,725,000	0	0	0	0			0		
什項設備	0	1,810,000	0	0	1,810,000	0	0	0	0			0		
什項設備	0	1,810,000	0	0	1,810,000	0	0	0	0			0		
總 計	0	104,066,000	0	0	104,066,000	0	2,306,332	0	2,306,332			2,306,332		
不動產、廠房及設備	0	104,066,000	0	0	104,066,000	0	2,306,332	0	2,306,332			2,306,332		
房屋及建築	0	41,900,000	0	0	41,900,000	0	0	0	0			0		
機械及設備	0	53,631,000	0	0	53,631,000	0	2,306,332	0	2,306,332			2,306,332		
交通及運輸設備	0	6,725,000	0	0	6,725,000	0	0	0	0			0		
什項設備	0	1,810,000	0	0	1,810,000	0	0	0	0			0		
總 計	0	104,066,000	0	0	104,066,000	0	2,306,332	0	2,306,332			2,306,332		