

# 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 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	319,732,000	23,034,746.00	19,735,000	3,299,746.00	16.72%	343,792,869.00	301,798,000	41,994,869.00	13.91%
教學收入	19,944,000	438,212.00	1,190,000	-751,788.00	-63.18%	30,853,269.00	18,763,000	12,090,269.00	64.44%
學雜費收入	7,284,000	97,923.00	0	97,923.00		7,418,715.00	7,284,000	134,715.00	1.85%
學雜費減免	-1,611,000	30,689.00	0	30,689.00		-1,498,975.00	-1,611,000	112,025.00	-6.95%
建教合作收入	14,271,000	309,600.00	1,190,000	-880,400.00	-73.98%	24,933,529.00	13,090,000	11,843,529.00	90.48%
其他業務收入	299,788,000	22,596,534.00	18,545,000	4,051,534.00	21.85%	312,939,600.00	283,035,000	29,904,600.00	10.57%
學校教學研究補助收入	274,729,000	18,545,000.00	18,545,000	0.00	0.00%	257,976,000.00	257,976,000	0.00	0.00%
其他補助收入	6,875,000	4,012,021.00	0	4,012,021.00		37,122,471.00	6,875,000	30,247,471.00	439.96%
雜項業務收入	18,184,000	39,513.00	0	39,513.00		17,841,129.00	18,184,000	-342,871.00	-1.89%
業務成本與費用	377,929,000	35,502,335.00	26,450,000	9,052,335.00	34.22%	384,457,777.00	367,811,000	16,646,777.00	4.53%
教學成本	273,587,000	25,825,032.00	18,001,000	7,824,032.00	43.46%	299,322,444.00	267,202,000	32,120,444.00	12.02%
教學研究及訓輔成本	260,562,000	24,168,838.00	16,859,000	7,309,838.00	43.36%	281,189,633.00	255,040,000	26,149,633.00	10.25%
建教合作成本	13,025,000	1,656,194.00	1,142,000	514,194.00	45.03%	18,132,811.00	12,162,000	5,970,811.00	49.09%
其他業務成本	552,000	287,870.00	46,000	241,870.00	525.80%	574,242.00	506,000	68,242.00	13.49%
學生公費及獎勵金	552,000	287,870.00	46,000	241,870.00	525.80%	574,242.00	506,000	68,242.00	13.49%
管理及總務費用	77,498,000	8,903,781.00	6,300,000	2,603,781.00	41.33%	66,031,924.00	74,992,000	-8,960,076.00	-11.95%
管理費用及總務費用	77,498,000	8,903,781.00	6,300,000	2,603,781.00	41.33%	66,031,924.00	74,992,000	-8,960,076.00	-11.95%
其他業務費用	26,292,000	485,652.00	2,103,000	-1,617,348.00	-76.91%	18,529,167.00	25,111,000	-6,581,833.00	-26.21%
雜項業務費用	26,292,000	485,652.00	2,103,000	-1,617,348.00	-76.91%	18,529,167.00	25,111,000	-6,581,833.00	-26.21%
業務賸餘（短絀）	-58,197,000	-12,467,589.00	-6,715,000	-5,752,589.00	85.67%	-40,664,908.00	-66,013,000	25,348,092.00	-38.40%
業務外收入	5,029,000	290,069.00	34,000	256,069.00	753.14%	9,230,677.00	4,847,000	4,383,677.00	90.44%
財務收入	657,000	7,988.00	0	7,988.00		223,263.00	509,000	-285,737.00	-56.14%
利息收入	657,000	7,988.00	0	7,988.00		223,263.00	509,000	-285,737.00	-56.14%
其他業務外收入	4,372,000	282,081.00	34,000	248,081.00	729.65%	9,007,414.00	4,338,000	4,669,414.00	107.64%
資產使用及權利金收入	4,100,000	25,907.00	34,000	-8,093.00	-23.80%	4,252,211.00	4,066,000	186,211.00	4.58%
違規罰款收入	0	0.00	0	0.00		8,050.00	0	8,050.00	
受贈收入	0	218,274.00	0	218,274.00		2,844,894.00	0	2,844,894.00	

# 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 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	%
雜項收入	272,000	37,900.00	0	37,900.00		1,902,259.00	272,000	1,630,259.00	599.36%
業務外費用	0	190,876.00	0	190,876.00		525,166.00	0	525,166.00	
其他業務外費用	0	190,876.00	0	190,876.00		525,166.00	0	525,166.00	
雜項費用	0	190,876.00	0	190,876.00		525,166.00	0	525,166.00	
業務外賸餘(短絀)	5,029,000	99,193.00	34,000	65,193.00	191.74%	8,705,511.00	4,847,000	3,858,511.00	79.61%
本期賸餘(短絀)	-53,168,000	-12,368,396.00	-6,681,000	-5,687,396.00	85.13%	-31,959,397.00	-61,166,000	29,206,603.00	-47.75%

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(11)月底止累計實際短絀數4,066萬4,908元,較累計預算短絀數減少2,534萬8,092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學年度國中技藝教育學程經費】【108年度教學環境設施及實習工場設備修繕計畫(經常門)】【特色招生-108學年度】【(經資-前瞻)108年度「優化實作環境-充實基礎教學實習設備」】【108-1每週教學節數修正新增鐘點費】等補助收入增加,業務成本與費用減少所致。

二、業務外賸餘數至本(11)月底止累計實際賸餘數870萬5,511元較累計預算賸餘增加385萬8,511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(11)月底止累計實際短絀數3,195萬9,397元較累計預算短絀數減少2,920萬6,603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學年度國中技藝教育學程經費】、【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【108年度教學環境設施及實習工場設備修繕計畫(經常門)】【108-1遴聘業界專家協同教學】【108-1每週教學節數修正新增鐘點費】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。

(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。

**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 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	%

二、支出

- (1)建教合作成本：係【108學年度國中技藝教育學程經費】【學生校外生活輔導工作經費】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，實際數較預算數增加所致。
- (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 11 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,001,600,812.00	100.00	負債	668,337,707.00	66.73
流動資產	125,306,318.00	12.51	流動負債	10,422,714.00	1.04
現金	57,202,263.00	5.71	應付款項	10,422,714.00	1.04
銀行存款	57,152,263.00	5.71	應付代收款	10,422,714.00	1.04
零用及週轉金	50,000.00	0.00	其他負債	657,914,993.00	65.69
流動金融資產	67,500,000.00	6.74	遞延負債	10,257,105.00	1.02
其他金融資產－流動	67,500,000.00	6.74	遞延收入	10,257,105.00	1.02
預付款項	604,055.00	0.06	什項負債	647,657,888.00	64.66
預付費用	604,055.00	0.06	存入保證金	6,003,937.00	0.60
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000.00	0.20	應付代管資產	641,653,951.00	64.06
準備金	2,000,000.00	0.20	淨值	333,263,105.00	33.27
其他準備金	2,000,000.00	0.20	基金	237,339,781.00	23.70
不動產、廠房及設備	222,375,551.00	22.20	基金	237,339,781.00	23.70
土地改良物	5,586,062.00	0.56	基金	237,339,781.00	23.70
土地改良物	12,509,656.00	1.25	公積	200,945,327.00	20.06
累計折舊－土地改良物	-6,923,594.00	-0.69	資本公積	200,945,327.00	20.06
房屋及建築	102,194,611.00	10.20	受贈公積	200,945,327.00	20.06
房屋及建築	134,353,692.00	13.41	累積餘絀	-105,022,003.00	-10.49
累計折舊－房屋及建築	-32,159,081.00	-3.21	累積短絀	-105,022,003.00	-10.49
機械及設備	81,341,686.00	8.12	累積短絀	-73,062,606.00	-7.29
機械及設備	330,575,558.00	33.00	本期短絀	-31,959,397.00	-3.19
累計折舊－機械及設備	-249,233,872.00	-24.88			
交通及運輸設備	8,030,524.00	0.80			
交通及運輸設備	26,372,336.00	2.63			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,341,812.00	-1.83			
什項設備	25,222,668.00	2.52			
什項設備	99,502,717.00	9.93			

# 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 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	-74,280,049.00	-7.42			
無形資產	2,051,866.00	0.20			
無形資產	2,051,866.00	0.20			
電腦軟體	2,051,866.00	0.20			
其他資產	649,867,077.00	64.88			
遞延資產	8,213,126.00	0.82			
遞延費用	8,213,126.00	0.82			
什項資產	641,653,951.00	64.06			
代管資產	805,304,569.00	80.40			
累計折舊－代管資產	-163,650,618.00	-16.34			
合 計	1,001,600,812.00	100.00	合 計	1,001,600,812.00	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 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	2,367	2,650	89.32	10,211	6,362	3,849	60.49	24,168,838	16,859,000	7,309,838	43.36
		累計數	2,367	2,650	89.32	118,796	96,242	22,554	23.43	281,189,633	255,040,000	26,149,633	10.25
建教合作	元	本月數	0	0						1,656,194	1,142,000	514,194	45.03
		累計數	0	0						18,132,811	12,162,000	5,970,811	49.09

**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 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	75,671,000	0	0	75,671,000	71,064,000	17,960,644	0	17,960,644	25.27	-53,103,356	-74.73		
土地改良物	0	0	0	20,000,000	20,000,000	20,000,000	0	0	0	0.00	-20,000,000	-100.00		
土地改良物	0	0	0	20,000,000	20,000,000	20,000,000	0	0	0	0.00	-20,000,000	-100.00		
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。主管機關審核辦理都市設計審議；已於9月5日召開「都市設計審議委員會」審議完竣。10月7日都市設計審議核定在案，及10月14日核發建造執照，後續積極督促建築師團隊五大管線申請(已掛文彰化縣政府辦理)10月16日完成第一次公開閱覽，爰依都市設計審議決議事項及建照審核意見修正發包圖說等招標文件；10月21日辦理第二次公開閱覽。11月15日第一次工程開標；雖有五家廠商領標，因未達三家合格廠商投標而流標。預計於12月6日進行第二次開標。
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	-20,000,000	33,631,000	33,296,000	16,937,419	0	16,937,419	50.87	-16,358,581	-49.13	【充實基礎教學實習設備電機與電子群-電子科-電腦含螢幕】【充實基礎教學實習設備電機與電子群-鑄造科-鉗工桌】【充實基礎教學實習設備電機與電子群-鑄造科-鉗工桌】】【群科中心學校設備-高級中等學校優化實作環境-群科中心設備-數位示波器】【優化實作環境-機電整合應用實習教學設備】等已規劃執行中，唯尚未核銷付款。	已請相關單位積極辦理。
機械及設備	0	53,631,000	0	-20,000,000	33,631,000	33,296,000	16,937,419	0	16,937,419	50.87	-16,358,581	-49.13		
交通及運輸設備	0	6,725,000	0	0	6,725,000	6,048,000	87,500	0	87,500	1.45	-5,960,500	-98.55	【充實基礎教學實習設備電機與電子群-教學廣播系統】【優化實作環境-電話系統】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	6,048,000	87,500	0	87,500	1.45	-5,960,500	-98.55		
什項設備	0	1,810,000	0	0	1,810,000	1,629,000	935,725	0	935,725	57.44	-693,275	-42.56	【充實基礎教學實習設備電機與電子群-實物提示機、鉗工桌】【行政大樓307教室(鑄造三忠)冷氣機】【優化實作環境-電動銀幕】【優化實作環境-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	1,629,000	935,725	0	935,725	57.44	-693,275	-42.56		
總 計	0	75,671,000	0	0	75,671,000	71,064,000	17,960,644	0	17,960,644	25.27	-53,103,356	-74.73		



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 11 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)		
不動產、廠房 及設備	0	75,671,000	0	0	75,671,000	71,064,000	17,960,644	0	17,960,644	25.27	-53,103,356	-74.73		
土地改良物	0	0	0	20,000,000	20,000,000	20,000,000	0	0	0	0.00	-20,000,000	-100.00		
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	-20,000,000	33,631,000	33,296,000	16,937,419	0	16,937,419	50.87	-16,358,581	-49.13		
交通及運輸設 備	0	6,725,000	0	0	6,725,000	6,048,000	87,500	0	87,500	1.45	-5,960,500	-98.55		
什項設備	0	1,810,000	0	0	1,810,000	1,629,000	935,725	0	935,725	57.44	-693,275	-42.56		
總 計	0	75,671,000	0	0	75,671,000	71,064,000	17,960,644	0	17,960,644	25.27	-53,103,356	-74.73		