

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109 年 03 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	337,865,000	24,441,760.00	28,091,000	-3,649,240.00	-12.99%	119,717,984.00	115,827,000	3,890,984.00	3.36%
教學收入	23,794,000	787,241.00	4,501,000	-3,713,759.00	-82.51%	9,285,944.00	8,197,000	1,088,944.00	13.28%
學雜費收入	6,938,000	0.00	3,468,000	-3,468,000.00	-100.00%	0.00	3,468,000	-3,468,000.00	-100.00%
學雜費減免	-1,630,000	0.00	-815,000	815,000.00	-100.00%	0.00	-815,000	815,000.00	-100.00%
建教合作收入	18,486,000	* 787,241.00	1,848,000	-1,060,759.00	-57.40%	9,285,944.00	5,544,000	3,741,944.00	67.50%
其他業務收入	314,071,000	23,654,519.00	23,590,000	64,519.00	0.27%	110,432,040.00	107,630,000	2,802,040.00	2.60%
學校教學研究補助收入	281,219,000	20,400,000.00	20,400,000	0.00	0.00%	98,060,000.00	98,060,000	0.00	0.00%
其他補助收入	15,170,000	3,209,238.00	1,717,000	1,492,238.00	86.91%	11,031,873.00	5,151,000	5,880,873.00	114.17%
雜項業務收入	17,682,000	45,281.00	1,473,000	-1,427,719.00	-96.93%	1,340,167.00	4,419,000	-3,078,833.00	-69.67%
業務成本與費用	398,210,000	26,469,267.00	33,170,000	-6,700,733.00	-20.20%	114,442,745.00	131,038,000	-16,595,255.00	-12.66%
教學成本	304,291,000	18,158,302.00	22,221,000	-4,062,698.00	-18.28%	83,961,572.00	99,382,000	-15,420,428.00	-15.52%
教學研究及訓輔成本	285,806,000	16,798,219.00	20,673,000	-3,874,781.00	-18.74%	81,954,514.00	94,714,000	-12,759,486.00	-13.47%
建教合作成本	18,485,000	1,360,083.00	1,548,000	-187,917.00	-12.14%	2,007,058.00	4,668,000	-2,660,942.00	-57.00%
其他業務成本	541,000	0.00	300,000	-300,000.00	-100.00%	0.00	300,000	-300,000.00	-100.00%
學生公費及獎勵金	541,000	0.00	300,000	-300,000.00	-100.00%	0.00	300,000	-300,000.00	-100.00%
管理及總務費用	75,136,000	8,307,955.00	9,132,000	-824,045.00	-9.02%	30,162,065.00	26,806,000	3,356,065.00	12.52%
管理費用及總務費用	75,136,000	8,307,955.00	9,132,000	-824,045.00	-9.02%	30,162,065.00	26,806,000	3,356,065.00	12.52%
其他業務費用	18,242,000	3,010.00	1,517,000	-1,513,990.00	-99.80%	319,108.00	4,550,000	-4,230,892.00	-92.99%
雜項業務費用	18,242,000	3,010.00	1,517,000	-1,513,990.00	-99.80%	319,108.00	4,550,000	-4,230,892.00	-92.99%
業務賸餘（短絀）	-60,345,000	-2,027,507.00	-5,079,000	3,051,493.00	-60.08%	5,275,239.00	-15,211,000	20,486,239.00	-134.68%
業務外收入	6,110,000	645,823.00	508,000	137,823.00	27.13%	2,865,856.00	1,524,000	1,341,856.00	88.05%
財務收入	733,000	55,920.00	61,000	-5,080.00	-8.33%	399,383.00	183,000	216,383.00	118.24%
利息收入	733,000	55,920.00	61,000	-5,080.00	-8.33%	399,383.00	183,000	216,383.00	118.24%
其他業務外收入	5,377,000	589,903.00	447,000	142,903.00	31.97%	2,466,473.00	1,341,000	1,125,473.00	83.93%
資產使用及權利金收入	5,106,000	369,116.00	425,000	-55,884.00	-13.15%	434,056.00	1,275,000	-840,944.00	-65.96%
違規罰款收入	0	61,700.00	0	61,700.00		186,654.00	0	186,654.00	
受贈收入	0	127,402.00	0	127,402.00		1,642,913.00	0	1,642,913.00	

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109 年 03 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	271,000	31,685.00	22,000	9,685.00	44.02%	202,850.00	66,000	136,850.00	207.35%
業務外費用	0	231,922.00	0	231,922.00		425,886.00	0	425,886.00	
其他業務外費用	0	231,922.00	0	231,922.00		425,886.00	0	425,886.00	
雜項費用	0	231,922.00	0	231,922.00		425,886.00	0	425,886.00	
業務外賸餘(短絀)	6,110,000	413,901.00	508,000	-94,099.00	-18.52%	2,439,970.00	1,524,000	915,970.00	60.10%
本期賸餘(短絀)	-54,235,000	-1,613,606.00	-4,571,000	2,957,394.00	-64.70%	7,715,209.00	-13,687,000	21,402,209.00	-156.37%

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(三)月底止累計實際賸餘數527萬5,239元，較累計預算短絀數增加2,048萬6,239元，主要係因(108)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--彰化縣政府】【108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】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(108)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--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(三)月底止累計實際賸餘數243萬9,970元較累計預算賸餘增加91萬5,970元；主要係(108)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(三)月底止累計實際賸餘數771萬5,209元較累計預算短絀數增加2,140萬2,209元；主要係收入部份：(108)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：(108)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：(108)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：(108)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：(108)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109 年 03 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)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：（108）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109 年 03 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,009,951,103.00	100.00	負債	668,492,762.00	66.19
流動資產	109,432,038.00	10.84	流動負債	13,765,277.00	1.36
現金	41,699,514.00	4.13	應付款項	13,765,277.00	1.36
銀行存款	41,649,514.00	4.12	應付代收款	13,765,277.00	1.36
零用及週轉金	50,000.00	0.00	其他負債	654,727,485.00	64.83
流動金融資產	67,500,000.00	6.68	遞延負債	9,837,961.00	0.97
其他金融資產－流動	67,500,000.00	6.68	遞延收入	9,837,961.00	0.97
預付款項	30,000.00	0.00	什項負債	644,889,524.00	63.85
預付費用	30,000.00	0.00	存入保證金	3,352,413.00	0.33
短期貸墊款	202,524.00	0.02	應付代管資產	641,537,111.00	63.52
短期墊款	202,524.00	0.02	淨值	341,458,341.00	33.81
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000.00	0.20	基金	252,608,541.00	25.01
準備金	2,000,000.00	0.20	基金	252,608,541.00	25.01
其他準備金	2,000,000.00	0.20	基金	252,608,541.00	25.01
不動產、廠房及設備	248,053,092.00	24.56	公積	156,775,467.00	15.52
土地改良物	5,453,846.00	0.54	資本公積	156,775,467.00	15.52
土地改良物	12,509,656.00	1.24	受贈公積	156,775,467.00	15.52
累計折舊－土地改良物	-7,055,810.00	-0.70	累積餘絀	-67,925,667.00	-6.73
房屋及建築	100,683,075.00	9.97	累積賸餘	7,715,209.00	0.76
房屋及建築	134,353,692.00	13.30	本期賸餘	7,715,209.00	0.76
累計折舊－房屋及建築	-33,670,617.00	-3.33	累積短絀	-75,640,876.00	-7.49
機械及設備	103,700,517.00	10.27	累積短絀	-75,640,876.00	-7.49
機械及設備	356,179,573.00	35.27			
累計折舊－機械及設備	-252,479,056.00	-25.00			
交通及運輸設備	8,944,090.00	0.89			
交通及運輸設備	28,008,339.00	2.77			
累計折舊－交通及運輸設備	-19,064,249.00	-1.89			

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109 年 03 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	26,386,414.00	2.61			
什項設備	99,103,830.00	9.81			
累計折舊－什項設備	-72,717,416.00	-7.20			
購建中固定資產	2,885,150.00	0.29			
未完工程	2,885,150.00	0.29			
無形資產	2,268,095.00	0.22			
無形資產	2,268,095.00	0.22			
電腦軟體	2,268,095.00	0.22			
其他資產	648,197,878.00	64.18			
遞延資產	6,660,767.00	0.66			
遞延費用	6,660,767.00	0.66			
什項資產	641,537,111.00	63.52			
代管資產	809,873,869.00	80.19			
累計折舊－代管資產	-168,336,758.00	-16.67			
合 計	1,009,951,103.00	100.00	合 計	1,009,951,103.00	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109 年 03 月份

貨幣單位:新臺幣元

第 1 頁

產 品(營 運 項 目)		本月數	數 量 (營 運 量)			單位售價(元)(利、費率)				銷 售 (營 運) 總 值			
名 稱	單位	本月數 及 累計數	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	2,328	2,511	92.71	7,216	8,233	-1,017	-12.35	16,798,219	20,673,000	-3,874,781	-18.74
		累計數	2,328	2,511	92.71	35,204	37,720	-2,516	-6.67	81,954,514	94,714,000	-12,759,486	-13.47
建教合作	元	本月數	0	0						1,360,083	1,548,000	-187,917	-12.14
		累計數	0	0						2,007,058	4,668,000	-2,660,942	-57.00

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109 年 03 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	16,604,000	90,471,000		0	107,075,000	8,015,000	9,080,765	0	9,080,765	113.30	1,065,765	13.30		
房屋及建築	13,505,000	41,803,000		0	55,308,000	4,645,000	2,885,150	0	2,885,150	62.11	-1,759,850	-37.89	【精密加工中心暨建築創新設計體驗館興建工程】已於2/9日開工,目前正積極施工中。	定期與監造單位、得標廠商召開施工會議,即時決定及解決問題,避免延誤工期。
房屋及建築	13,505,000	41,803,000		0	55,308,000	4,645,000	0	0	0	0.00	-4,645,000	-100.00		
未完工程-房屋及建築	0	0		0	0	0	2,885,150	0	2,885,150		2,885,150			
機械及設備	3,099,000	36,885,000		0	39,984,000	3,148,000	5,998,307	0	5,998,307	190.54	2,850,307	90.54		已請相關單位積極辦理。
機械及設備	3,099,000	36,885,000		0	39,984,000	3,148,000	5,998,307	0	5,998,307	190.54	2,850,307	90.54		
交通及運輸設備	0	4,137,000		0	4,137,000	0	0	0	0		0			已請相關單位積極辦理。
交通及運輸設備	0	4,137,000		0	4,137,000	0	0	0	0		0			
什項設備	0	7,646,000		0	7,646,000	222,000	197,308	0	197,308	88.88	-24,692	-11.12		已請相關單位積極辦理。
什項設備	0	7,646,000		0	7,646,000	222,000	197,308	0	197,308	88.88	-24,692	-11.12		
總 計	16,604,000	90,471,000		0	107,075,000	8,015,000	9,080,765	0	9,080,765	113.30	1,065,765	13.30		
不動產、廠房及設備	16,604,000	90,471,000		0	107,075,000	8,015,000	9,080,765	0	9,080,765	113.30	1,065,765	13.30		
房屋及建築	13,505,000	41,803,000		0	55,308,000	4,645,000	2,885,150	0	2,885,150	62.11	-1,759,850	-37.89		
機械及設備	3,099,000	36,885,000		0	39,984,000	3,148,000	5,998,307	0	5,998,307	190.54	2,850,307	90.54		
交通及運輸設備	0	4,137,000		0	4,137,000	0	0	0	0		0			
什項設備	0	7,646,000		0	7,646,000	222,000	197,308	0	197,308	88.88	-24,692	-11.12		
總 計	16,604,000	90,471,000		0	107,075,000	8,015,000	9,080,765	0	9,080,765	113.30	1,065,765	13.30		