

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 08 月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

| 科 目 | 本 年 度 法 定 預 算 數 | 本 年 度 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 | 34,235,989.00 | 25,038,000 | 9,197,989.00 | 36.74% | 268,332,348.00 | 241,646,000 | 26,686,348.00 | 11.04% |
| 教學收入 | 23,794,000 | 5,423,626.00 | 1,848,000 | 3,575,626.00 | 193.49% | 20,366,282.00 | 17,437,000 | 2,929,282.00 | 16.80% |
| 學雜費收入 | 6,938,000 | -7,675.00 | 0 | -7,675.00 | | 3,496,370.00 | 3,468,000 | 28,370.00 | 0.82% |
| 學雜費減免 | -1,630,000 | 0.00 | 0 | 0.00 | | -787,022.00 | -815,000 | 27,978.00 | -3.43% |
| 建教合作收入 | 18,486,000 | 5,431,301.00 | 1,848,000 | 3,583,301.00 | 193.90% | 17,656,934.00 | 14,784,000 | 2,872,934.00 | 19.43% |
| 其他業務收入 | 314,071,000 | 28,812,363.00 | 23,190,000 | 5,622,363.00 | 24.24% | 247,966,066.00 | 224,209,000 | 23,757,066.00 | 10.60% |
| 學校教學研究補助收入 | 281,219,000 | 20,000,000.00 | 20,000,000 | 0.00 | 0.00% | 198,689,000.00 | 198,689,000 | 0.00 | 0.00% |
| 其他補助收入 | 15,170,000 | 8,801,603.00 | 1,717,000 | 7,084,603.00 | 412.62% | 36,191,886.00 | 13,736,000 | 22,455,886.00 | 163.48% |
| 雜項業務收入 | 17,682,000 | 10,760.00 | 1,473,000 | -1,462,240.00 | -99.27% | 13,085,180.00 | 11,784,000 | 1,301,180.00 | 11.04% |
| 業務成本與費用 | 398,210,000 | 28,786,577.00 | 29,755,000 | -968,423.00 | -3.25% | 260,280,477.00 | 281,798,000 | -21,517,523.00 | -7.64% |
| 教學成本 | 304,291,000 | 24,306,754.00 | 22,702,000 | 1,604,754.00 | 7.07% | 195,866,148.00 | 214,854,000 | -18,987,852.00 | -8.84% |
| 教學研究及訓輔成本 | 285,806,000 | 23,605,347.00 | 20,636,000 | 2,969,347.00 | 14.39% | 186,556,350.00 | 201,223,000 | -14,666,650.00 | -7.29% |
| 建教合作成本 | 18,485,000 | 701,407.00 | 2,066,000 | -1,364,593.00 | -66.05% | 9,309,798.00 | 13,631,000 | -4,321,202.00 | -31.70% |
| 其他業務成本 | 541,000 | 0.00 | 0 | 0.00 | | 284,320.00 | 300,000 | -15,680.00 | -5.23% |
| 學生公費及獎勵金 | 541,000 | 0.00 | 0 | 0.00 | | 284,320.00 | 300,000 | -15,680.00 | -5.23% |
| 管理及總務費用 | 75,136,000 | 4,241,982.00 | 5,535,000 | -1,293,018.00 | -23.36% | 61,898,918.00 | 54,493,000 | 7,405,918.00 | 13.59% |
| 管理費用及總務費用 | 75,136,000 | 4,241,982.00 | 5,535,000 | -1,293,018.00 | -23.36% | 61,898,918.00 | 54,493,000 | 7,405,918.00 | 13.59% |
| 其他業務費用 | 18,242,000 | 237,841.00 | 1,518,000 | -1,280,159.00 | -84.33% | 2,231,091.00 | 12,151,000 | -9,919,909.00 | -81.64% |
| 雜項業務費用 | 18,242,000 | 237,841.00 | 1,518,000 | -1,280,159.00 | -84.33% | 2,231,091.00 | 12,151,000 | -9,919,909.00 | -81.64% |
| 業務賸餘（短絀） | -60,345,000 | 5,449,412.00 | -4,717,000 | 10,166,412.00 | -215.53% | 8,051,871.00 | -40,152,000 | 48,203,871.00 | -120.05% |
| 業務外收入 | 6,110,000 | 726,013.00 | 508,000 | 218,013.00 | 42.92% | 6,652,910.00 | 4,064,000 | 2,588,910.00 | 63.70% |
| 財務收入 | 733,000 | 6,112.00 | 61,000 | -54,888.00 | -89.98% | 686,456.00 | 488,000 | 198,456.00 | 40.67% |
| 利息收入 | 733,000 | 6,112.00 | 61,000 | -54,888.00 | -89.98% | 686,456.00 | 488,000 | 198,456.00 | 40.67% |
| 其他業務外收入 | 5,377,000 | 719,901.00 | 447,000 | 272,901.00 | 61.05% | 5,966,454.00 | 3,576,000 | 2,390,454.00 | 66.85% |
| 資產使用及權利金收入 | 5,106,000 | 506,784.00 | 425,000 | 81,784.00 | 19.24% | 2,828,632.00 | 3,400,000 | -571,368.00 | -16.80% |
| 違規罰款收入 | 0 | 7,037.00 | 0 | 7,037.00 | | 194,811.00 | 0 | 194,811.00 | |
| 受贈收入 | 0 | 170,012.00 | 0 | 170,012.00 | | 2,420,859.00 | 0 | 2,420,859.00 | |

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 08 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 | 36,068.00 | 22,000 | 14,068.00 | 63.95% | 522,152.00 | 176,000 | 346,152.00 | 196.68% |
| 業務外費用 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | | 696,386.00 | 0 | 696,386.00 | |
| 其他業務外費用 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | | 696,386.00 | 0 | 696,386.00 | |
| 雜項費用 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | | 696,386.00 | 0 | 696,386.00 | |
| 業務外賸餘（短絀） | 6,110,000 | 726,013.00 | 508,000 | 218,013.00 | 42.92% | 5,956,524.00 | 4,064,000 | 1,892,524.00 | 46.57% |
| 本期賸餘（短絀） | -54,235,000 | 6,175,425.00 | -4,209,000 | 10,384,425.00 | -246.72% | 14,008,395.00 | -36,088,000 | 50,096,395.00 | -138.82% |

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(八)月底止累計實際賸餘數805萬1,871元，較累計預算短絀數增加4,820萬3,871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」】【108年度教學環境設施及實習工廠設備修繕計畫-經常門】【109年動機群委辦費】【109年度鑄模館實習工廠修繕】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（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】【109年動機群委辦費】【109年度鑄模館實習工廠修繕】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(八)月底止累計實際賸餘數595萬6,524元較累計預算賸餘數增加189萬2,524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(八)月底止累計實際賸餘數1,400萬8,395元較累計預算短絀數增加5,009萬6,395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，及【109年動機群委辦費】等收入增加，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，及【新課綱規劃空間活化計劃】、【109年度鑄模館實習工廠修繕】、【108-2學期12年國教課綱新增鐘點費】等收入增加，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：係定期存款利息收入等，實際數較預算數增加所致。
- (5)資產使用及權利金收入：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 08 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 | % |

(6)違規罰款收入：依實際情況核實認列收入。

(7)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。

(8)雜項收入：變賣報廢財物收入實際數較預算數增加所致。

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：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。

(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 08 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

| 科 目 | 金 額 | % | 科 目 | 金 額 | % |
|------------------|------------------|--------|--------|----------------|-------|
| 資產 | 1,075,159,918.00 | 100.00 | 負債 | 663,753,716.00 | 61.74 |
| 流動資產 | 178,378,049.00 | 16.59 | 流動負債 | 12,546,577.00 | 1.17 |
| 現金 | 110,236,075.00 | 10.25 | 應付款項 | 12,546,577.00 | 1.17 |
| 銀行存款 | 110,186,075.00 | 10.25 | 應付代收款 | 12,546,577.00 | 1.17 |
| 零用及週轉金 | 50,000.00 | 0.00 | 其他負債 | 651,207,139.00 | 60.57 |
| 流動金融資產 | 67,500,000.00 | 6.28 | 遞延負債 | 9,708,275.00 | 0.90 |
| 其他金融資產－流動 | 67,500,000.00 | 6.28 | 遞延收入 | 9,708,275.00 | 0.90 |
| 預付款項 | 343,850.00 | 0.03 | 什項負債 | 641,498,864.00 | 59.67 |
| 預付費用 | 343,850.00 | 0.03 | 存入保證金 | 5,819,428.00 | 0.54 |
| 短期貸墊款 | 298,124.00 | 0.03 | 應付代管資產 | 635,679,436.00 | 59.12 |
| 短期墊款 | 298,124.00 | 0.03 | 淨值 | 411,406,202.00 | 38.26 |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 2,000,000.00 | 0.19 | 基金 | 310,405,541.00 | 28.87 |
| 準備金 | 2,000,000.00 | 0.19 | 基金 | 310,405,541.00 | 28.87 |
| 其他準備金 | 2,000,000.00 | 0.19 | 基金 | 310,405,541.00 | 28.87 |
| 不動產、廠房及設備 | 251,847,366.00 | 23.42 | 公積 | 162,633,142.00 | 15.13 |
| 土地改良物 | 5,288,576.00 | 0.49 | 資本公積 | 162,633,142.00 | 15.13 |
| 土地改良物 | 12,509,656.00 | 1.16 | 受贈公積 | 162,633,142.00 | 15.13 |
| 累計折舊－土地改良物 | -7,221,080.00 | -0.67 | 累積餘絀 | -61,632,481.00 | -5.73 |
| 房屋及建築 | 98,793,655.00 | 9.19 | 累積賸餘 | 14,008,395.00 | 1.30 |
| 房屋及建築 | 134,353,692.00 | 12.50 | 本期賸餘 | 14,008,395.00 | 1.30 |
| 累計折舊－房屋及建築 | -35,560,037.00 | -3.31 | 累積短絀 | -75,640,876.00 | -7.04 |
| 機械及設備 | 103,591,600.00 | 9.63 | 累積短絀 | -75,640,876.00 | -7.04 |
| 機械及設備 | 360,705,023.00 | 33.55 | | | |
| 累計折舊－機械及設備 | -257,113,423.00 | -23.91 | | | |
| 交通及運輸設備 | 8,116,470.00 | 0.75 | | | |
| 交通及運輸設備 | 24,392,913.00 | 2.27 | | | |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | -16,276,443.00 | -1.51 | | | |

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 08 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

| 科 目 | 金 額 | % | 科 目 | 金 額 | % |
|-----------|------------------|--------|-----|------------------|--------|
| 什項設備 | 25,693,299.00 | 2.39 | | | |
| 什項設備 | 97,960,824.00 | 9.11 | | | |
| 累計折舊－什項設備 | -72,267,525.00 | -6.72 | | | |
| 購建中固定資產 | 10,363,766.00 | 0.96 | | | |
| 未完工程 | 10,363,766.00 | 0.96 | | | |
| 無形資產 | 1,415,025.00 | 0.13 | | | |
| 無形資產 | 1,415,025.00 | 0.13 | | | |
| 電腦軟體 | 1,415,025.00 | 0.13 | | | |
| 其他資產 | 641,519,478.00 | 59.67 | | | |
| 遞延資產 | 5,840,042.00 | 0.54 | | | |
| 遞延費用 | 5,840,042.00 | 0.54 | | | |
| 什項資產 | 635,679,436.00 | 59.12 | | | |
| 代管資產 | 809,873,869.00 | 75.33 | | | |
| 累計折舊－代管資產 | -174,194,433.00 | -16.20 | | | |
| 合 計 | 1,075,159,918.00 | 100.00 | 合 計 | 1,075,159,918.00 | 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 08 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 | 2,328 | 2,511 | 92.71 | 10,140 | 8,218 | 1,922 | 23.38 | 23,605,347 | 20,636,000 | 2,969,347 | 14.39 |
| | | 累計數 | 2,328 | 2,511 | 92.71 | 80,136 | 80,137 | -1 | -0.00 | 186,556,350 | 201,223,000 | -14,666,650 | -7.29 |
| 建教合作 | 元 | 本月數 | 0 | 0 | | | | | | 701,407 | 2,066,000 | -1,364,593 | -66.05 |
| | | 累計數 | 0 | 0 | | | | | | 9,309,798 | 13,631,000 | -4,321,202 | -31.70 |

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 08 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 | | | | 比較增減 | | 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 | | 合計 (3) | % (3)/(2) | | | | |
| | | | | | | | 實支數 | 應付未 付 數 | | | | | | |
| 一般建築及設備計畫 | 16,604,000 | 90,471,000 | 0 | 0 | 107,075,000 | 65,546,000 | 27,405,707 | 0 | 27,405,707 | 41.81 | -38,140,293 | -58.19 | | |
| 房屋及建築 | 13,505,000 | 41,803,000 | 0 | 0 | 55,308,000 | 30,822,000 | 10,363,766 | 0 | 10,363,766 | 33.62 | -20,458,234 | -66.38 | 【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,即時決定解決問題,避免延誤工期。 |
| 房屋及建築 | 13,505,000 | 41,803,000 | 0 | 0 | 55,308,000 | 30,822,000 | 0 | 0 | 0 | 0.00 | -30,822,000 | -100.00 | | |
| 未完工程-房屋及建築 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,363,766 | 0 | 10,363,766 | | 10,363,766 | | | |
| 機械及設備 | 3,099,000 | 36,885,000 | 0 | 0 | 39,984,000 | 28,370,000 | 16,218,332 | 0 | 16,218,332 | 57.17 | -12,151,668 | -42.83 | 【充實基礎教學實習設備(機模科-工業型機械手臂)(機械科-基礎設備銑床)(機電科-程控電腦)(鑄造科-分段控溫電爐)(汽車科-實習車輛)(資訊科-智慧機器人)】【工科技藝競賽(個人電腦)(鑽床砂輪機)(靜音空壓機)(建築科-全站儀)(電機科-三腳架式虎鉗組)】等已規劃執行中,惟尚未核銷付款。 | 已請相關單位積極辦理。 |
| 機械及設備 | 3,099,000 | 36,885,000 | 0 | 0 | 39,984,000 | 28,370,000 | 16,218,332 | 0 | 16,218,332 | 57.17 | -12,151,668 | -42.83 | | |
| 交通及運輸設備 | 0 | 4,137,000 | 0 | 0 | 4,137,000 | 1,875,000 | 0 | 0 | 0 | 0.00 | -1,875,000 | -100.00 | 【充實基礎教學實習設備(製圖科-智慧教學錄影廣播系統)(機模科-實習示範教學廣播系統)(資訊科-實習工場教學用廣播系統)(電機科-智慧居家監控實習設備)】【工科技藝競賽(無線擴音設備)】等已規劃執行中,惟尚未核銷付款。 | 已請相關單位積極辦理。 |
| 交通及運輸設備 | 0 | 4,137,000 | 0 | 0 | 4,137,000 | 1,875,000 | 0 | 0 | 0 | 0.00 | -1,875,000 | -100.00 | | |
| 什項設備 | 0 | 7,646,000 | 0 | 0 | 7,646,000 | 4,479,000 | 823,609 | 0 | 823,609 | 18.39 | -3,655,391 | -81.61 | 【充實基礎教學實習設備(鑄造科-工作桌)】【工科技藝競賽(建築科-製圖桌椅組)(機模科-工作桌)】等已規劃執行中,惟尚未核銷付款。 | 已請相關單位積極辦理。 |
| 什項設備 | 0 | 7,646,000 | 0 | 0 | 7,646,000 | 4,479,000 | 823,609 | 0 | 823,609 | 18.39 | -3,655,391 | -81.61 | | |
| 總 計 | 16,604,000 | 90,471,000 | 0 | 0 | 107,075,000 | 65,546,000 | 27,405,707 | 0 | 27,405,707 | 41.81 | -38,140,293 | -58.19 | | |
| 不動產、廠房及設備 | 16,604,000 | 90,471,000 | 0 | 0 | 107,075,000 | 65,546,000 | 27,405,707 | 0 | 27,405,707 | 41.81 | -38,140,293 | -58.19 | | |
| 房屋及建築 | 13,505,000 | 41,803,000 | 0 | 0 | 55,308,000 | 30,822,000 | 10,363,766 | 0 | 10,363,766 | 33.62 | -20,458,234 | -66.38 | | |
| 機械及設備 | 3,099,000 | 36,885,000 | 0 | 0 | 39,984,000 | 28,370,000 | 16,218,332 | 0 | 16,218,332 | 57.17 | -12,151,668 | -42.83 | | |
| 交通及運輸設備 | 0 | 4,137,000 | 0 | 0 | 4,137,000 | 1,875,000 | 0 | 0 | 0 | 0.00 | -1,875,000 | -100.00 | | |
| 什項設備 | 0 | 7,646,000 | 0 | 0 | 7,646,000 | 4,479,000 | 823,609 | 0 | 823,609 | 18.39 | -3,655,391 | -81.61 | | |
| 總 計 | 16,604,000 | 90,471,000 | 0 | 0 | 107,075,000 | 65,546,000 | 27,405,707 | 0 | 27,405,707 | 41.81 | -38,140,293 | -58.19 | | |