

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 10 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	30,914,943.00	23,444,000	7,470,943.00	31.87%	340,741,566.00	305,913,000	34,828,566.00	11.39%
教學收入	23,794,000	3,497,208.00	1,854,000	1,643,208.00	88.63%	24,288,296.00	23,794,000	494,296.00	2.08%
學雜費收入	6,938,000	3,420,129.00	0	3,420,129.00		6,916,499.00	6,938,000	-21,501.00	-0.31%
學雜費減免	-1,630,000	-707,421.00	0	-707,421.00		-1,494,443.00	-1,630,000	135,557.00	-8.32%
建教合作收入	18,486,000	784,500.00	1,854,000	-1,069,500.00	-57.69%	18,866,240.00	18,486,000	380,240.00	2.06%
其他業務收入	314,071,000	27,417,735.00	21,590,000	5,827,735.00	26.99%	316,453,270.00	282,119,000	34,334,270.00	12.17%
學校教學研究補助收入	281,219,000	19,400,000.00	19,400,000	0.00	0.00%	252,219,000.00	252,219,000	0.00	0.00%
其他補助收入	15,170,000	614,805.00	717,000	-102,195.00	-14.25%	43,277,260.00	15,170,000	28,107,260.00	185.28%
雜項業務收入	17,682,000	7,402,930.00	1,473,000	5,929,930.00	402.58%	20,957,010.00	14,730,000	6,227,010.00	42.27%
業務成本與費用	398,210,000	32,398,242.00	28,489,000	3,909,242.00	13.72%	338,686,483.00	356,181,000	-17,494,517.00	-4.91%
教學成本	304,291,000	26,861,364.00	21,456,000	5,405,364.00	25.19%	261,729,905.00	274,928,000	-13,198,095.00	-4.80%
教學研究及訓輔成本	285,806,000	25,879,385.00	20,508,000	5,371,385.00	26.19%	250,344,498.00	258,270,000	-7,925,502.00	-3.07%
建教合作成本	18,485,000	981,979.00	948,000	33,979.00	3.58%	11,385,407.00	16,658,000	-5,272,593.00	-31.65%
其他業務成本	541,000	0.00	0	0.00		292,470.00	541,000	-248,530.00	-45.94%
學生公費及獎勵金	541,000	0.00	0	0.00		292,470.00	541,000	-248,530.00	-45.94%
管理及總務費用	75,136,000	4,096,807.00	5,517,000	-1,420,193.00	-25.74%	70,237,376.00	65,527,000	4,710,376.00	7.19%
管理費用及總務費用	75,136,000	4,096,807.00	5,517,000	-1,420,193.00	-25.74%	70,237,376.00	65,527,000	4,710,376.00	7.19%
其他業務費用	18,242,000	1,440,071.00	1,516,000	-75,929.00	-5.01%	6,426,732.00	15,185,000	-8,758,268.00	-57.68%
雜項業務費用	18,242,000	1,440,071.00	1,516,000	-75,929.00	-5.01%	6,426,732.00	15,185,000	-8,758,268.00	-57.68%
業務賸餘（短絀）	-60,345,000	-1,483,299.00	-5,045,000	3,561,701.00	-70.60%	2,055,083.00	-50,268,000	52,323,083.00	-104.09%
業務外收入	6,110,000	1,795,102.00	508,000	1,287,102.00	253.37%	8,918,876.00	5,080,000	3,838,876.00	75.57%
財務收入	733,000	6,112.00	61,000	-54,888.00	-89.98%	698,680.00	610,000	88,680.00	14.54%
利息收入	733,000	6,112.00	61,000	-54,888.00	-89.98%	698,680.00	610,000	88,680.00	14.54%
其他業務外收入	5,377,000	1,788,990.00	447,000	1,341,990.00	300.22%	8,220,196.00	4,470,000	3,750,196.00	83.90%
資產使用及權利金收入	5,106,000	1,555,800.00	425,000	1,130,800.00	266.07%	4,725,486.00	4,250,000	475,486.00	11.19%
違規罰款收入	0	36,960.00	0	36,960.00		231,771.00	0	231,771.00	
受贈收入	0	167,030.00	0	167,030.00		2,695,664.00	0	2,695,664.00	

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 10 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	29,200.00	22,000	7,200.00	32.73%	567,275.00	220,000	347,275.00	157.85%
業務外費用	0	74,000.00	0	74,000.00		862,342.00	0	862,342.00	
其他業務外費用	0	74,000.00	0	74,000.00		862,342.00	0	862,342.00	
雜項費用	0	74,000.00	0	74,000.00		862,342.00	0	862,342.00	
業務外賸餘(短絀)	6,110,000	1,721,102.00	508,000	1,213,102.00	238.80%	8,056,534.00	5,080,000	2,976,534.00	58.59%
本期賸餘(短絀)	-54,235,000	237,803.00	-4,537,000	4,774,803.00	-105.24%	10,111,617.00	-45,188,000	55,299,617.00	-122.38%

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(十)月底止累計實際賸餘數205萬5,083元，較累計預算短絀數增加5,232萬3,083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【109學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【109年動機群委辦費】【109學年度「提升學生實習實作能力計畫」】【109年度鑄模館實習工廠修繕】【109學年度工科技藝競賽】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【109學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【109學年度工科技藝競賽】【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(十)月底止累計實際賸餘數805萬6,534元較累計預算賸餘數增加297萬6,534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(十)月底止累計實際賸餘數1,011萬1,617元較累計預算短絀數增加5,529萬9,617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學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】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】、【109學年度「提升學生實習實作能力計畫」】、【109學年度工科技藝競賽】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109 年 10 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)學生公費及獎勵金：係原住民等公費補助尚未執行。

(4)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。

(5)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 10 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,082,190,365.00	100.00	負債	663,152,271.00	61.28
流動資產	172,832,381.00	15.97	流動負債	13,880,171.00	1.28
現金	95,430,796.00	8.82	應付款項	13,880,171.00	1.28
銀行存款	95,380,796.00	8.81	應付代收款	13,880,171.00	1.28
零用及週轉金	50,000.00	0.00	其他負債	649,272,100.00	60.00
流動金融資產	67,500,000.00	6.24	遞延負債	9,484,247.00	0.88
其他金融資產－流動	67,500,000.00	6.24	遞延收入	9,484,247.00	0.88
預付款項	3,638,000.00	0.34	什項負債	639,787,853.00	59.12
預付費用	3,638,000.00	0.34	存入保證金	6,451,487.00	0.60
短期貸墊款	6,263,585.00	0.58	應付代管資產	633,336,366.00	58.52
短期墊款	6,263,585.00	0.58	淨值	419,038,094.00	38.72
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000.00	0.18	基金	319,591,141.00	29.53
準備金	2,000,000.00	0.18	基金	319,591,141.00	29.53
其他準備金	2,000,000.00	0.18	基金	319,591,141.00	29.53
不動產、廠房及設備	267,145,388.00	24.69	公積	164,976,212.00	15.24
土地改良物	5,222,468.00	0.48	資本公積	164,976,212.00	15.24
土地改良物	12,509,656.00	1.16	受贈公積	164,976,212.00	15.24
累計折舊－土地改良物	-7,287,188.00	-0.67	累積餘絀	-65,529,259.00	-6.06
房屋及建築	98,037,887.00	9.06	累積賸餘	10,111,617.00	0.93
房屋及建築	134,353,692.00	12.41	本期賸餘	10,111,617.00	0.93
累計折舊－房屋及建築	-36,315,805.00	-3.36	累積短絀	-75,640,876.00	-6.99
機械及設備	109,147,385.00	10.09	累積短絀	-75,640,876.00	-6.99
機械及設備	366,096,911.00	33.83			
累計折舊－機械及設備	-256,949,526.00	-23.74			
交通及運輸設備	9,320,904.00	0.86			
交通及運輸設備	25,918,009.00	2.39			
累計折舊－交通及運輸設備	-16,597,105.00	-1.53			

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 10 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	26,753,407.00	2.47			
什項設備	98,726,234.00	9.12			
累計折舊－什項設備	-71,972,827.00	-6.65			
購建中固定資產	18,663,337.00	1.72			
未完工程	18,663,337.00	1.72			
無形資產	1,705,618.00	0.16			
無形資產	1,705,618.00	0.16			
電腦軟體	1,705,618.00	0.16			
其他資產	638,506,978.00	59.00			
遞延資產	5,170,612.00	0.48			
遞延費用	5,170,612.00	0.48			
什項資產	633,336,366.00	58.52			
代管資產	809,873,869.00	74.84			
累計折舊－代管資產	-176,537,503.00	-16.31			
合 計	1,082,190,365.00	100.00	合 計	1,082,190,365.00	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 10 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	2,234	2,511	88.97	11,584	8,167	3,417	41.83	25,879,385	20,508,000	5,371,385	26.19
		累計數	2,234	2,511	88.97	112,061	102,855	9,206	8.95	250,344,498	258,270,000	-7,925,502	-3.07
建教合作	元	本月數	0	0						981,979	948,000	33,979	3.58
		累計數	0	0						11,385,407	16,658,000	-5,272,593	-31.65

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 10 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	87,671,000	0	0	104,275,000	86,297,000	48,876,004	0	48,876,004	56.64	-37,420,996	-43.36		
房屋及建築	13,505,000	41,803,000	0	0	55,308,000	43,064,000	18,663,337	0	18,663,337	43.34	-24,400,663	-56.66	【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	43,064,000	0	0	0	0.00	-43,064,000	-100.00		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	18,663,337	0	18,663,337		18,663,337			
機械及設備	3,099,000	34,085,000	0	0	37,184,000	33,244,000	26,280,810	0	26,280,810	79.05	-6,963,190	-20.95	【充實基礎教學實習設備(機械科-工業型機械手臂)(機械科-基礎設備銑床)(控制科-姿勢判別與換向實驗機台)(製圖科-機電科-鑄造科等-砲塔式銑床)】【工科技藝競賽(鑽床砂輪機)(設備接地系統)(機械科-車床鉗工用量具)】【優化實作環境-機械館電力改善設備】等已規劃執行中,惟尚未核銷付款。	已請相關單位積極辦理。
機械及設備	3,099,000	34,085,000	0	0	37,184,000	33,244,000	26,280,810	0	26,280,810	79.05	-6,963,190	-20.95		
交通及運輸設備	0	4,137,000	0	0	4,137,000	3,385,000	1,525,096	0	1,525,096	45.05	-1,859,904	-54.95	【充實基礎教學實習設備(電子科-智慧教學廣播系統)】【工科技藝競賽(無線擴音設備)(高負載無線網路基地台)(控制科-機器人競走機種比賽用數位錄放主機)】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	3,385,000	1,525,096	0	1,525,096	45.05	-1,859,904	-54.95		
什項設備	0	7,646,000	0	0	7,646,000	6,604,000	2,406,761	0	2,406,761	36.44	-4,197,239	-63.56	【充實基礎教學實習設備(鑄造科-工作桌)】【工科技藝競賽(投影機)(速印機)(機械科-工作桌)(汽車科-訓練用折合桌椅組)】【電機科-控制科-電子科-建築科-鑄造科-國文科等-實習工場及辦公室冷氣機】【圖書館-蜂巢式期刊架及投影機】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	6,604,000	2,406,761	0	2,406,761	36.44	-4,197,239	-63.56		
總 計	16,604,000	87,671,000	0	0	104,275,000	86,297,000	48,876,004	0	48,876,004	56.64	-37,420,996	-43.36		
不動產、廠房及設備	16,604,000	87,671,000	0	0	104,275,000	86,297,000	48,876,004	0	48,876,004	56.64	-37,420,996	-43.36		
房屋及建築	13,505,000	41,803,000	0	0	55,308,000	43,064,000	18,663,337	0	18,663,337	43.34	-24,400,663	-56.66		
機械及設備	3,099,000	34,085,000	0	0	37,184,000	33,244,000	26,280,810	0	26,280,810	79.05	-6,963,190	-20.95		
交通及運輸設備	0	4,137,000	0	0	4,137,000	3,385,000	1,525,096	0	1,525,096	45.05	-1,859,904	-54.95		
什項設備	0	7,646,000	0	0	7,646,000	6,604,000	2,406,761	0	2,406,761	36.44	-4,197,239	-63.56		

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 10 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)	
總 計	16,604,000	87,671,000	0	0	104,275,000	86,297,000	48,876,004	0	48,876,004	56.64	-37,420,996	-43.36	