

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110 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 | 336,137,000 | 23,576,101.00 | 27,537,000 | -3,960,899.00 | -14.38% | 105,827,576.00 | 114,080,000 | -8,252,424.00 | -7.23% |
| 教學收入 | 25,053,000 | 1,441,446.00 | 4,483,000 | -3,041,554.00 | -67.85% | 2,473,041.00 | 8,503,000 | -6,029,959.00 | -70.92% |
| 學雜費收入 | 6,433,000 | 3,752.00 | 3,216,000 | -3,212,248.00 | -99.88% | 26,572.00 | 3,216,000 | -3,189,428.00 | -99.17% |
| 學雜費減免 | -1,486,000 | 0.00 | -743,000 | 743,000.00 | -100.00% | 0.00 | -743,000 | 743,000.00 | -100.00% |
| 建教合作收入 | 20,106,000 | 1,437,694.00 | 2,010,000 | -572,306.00 | -28.47% | 2,446,469.00 | 6,030,000 | -3,583,531.00 | -59.43% |
| 其他業務收入 | 311,084,000 | 22,134,655.00 | 23,054,000 | -919,345.00 | -3.99% | 103,354,535.00 | 105,577,000 | -2,222,465.00 | -2.11% |
| 學校教學研究補助收入 | 282,766,000 | 20,530,000.00 | 20,530,000 | 0.00 | 0.00% | 98,005,000.00 | 98,005,000 | 0.00 | 0.00% |
| 其他補助收入 | 9,855,000 | 857,035.00 | 986,000 | -128,965.00 | -13.08% | 3,445,986.00 | 2,958,000 | 487,986.00 | 16.50% |
| 雜項業務收入 | 18,463,000 | 747,620.00 | 1,538,000 | -790,380.00 | -51.39% | 1,903,549.00 | 4,614,000 | -2,710,451.00 | -58.74% |
| 業務成本與費用 | 388,202,000 | 26,950,035.00 | 32,011,000 | -5,060,965.00 | -15.81% | 114,053,530.00 | 129,039,000 | -14,985,470.00 | -11.61% |
| 教學成本 | 298,481,000 | 23,011,512.00 | 21,493,000 | 1,518,512.00 | 7.07% | 91,739,153.00 | 98,334,000 | -6,594,847.00 | -6.71% |
| 教學研究及訓輔成本 | 278,376,000 | 21,573,818.00 | 19,857,000 | 1,716,818.00 | 8.65% | 89,292,684.00 | 93,375,000 | -4,082,316.00 | -4.37% |
| 建教合作成本 | 20,105,000 | 1,437,694.00 | 1,636,000 | -198,306.00 | -12.12% | 2,446,469.00 | 4,959,000 | -2,512,531.00 | -50.67% |
| 其他業務成本 | 590,000 | 7,400.00 | 300,000 | -292,600.00 | -97.53% | 7,400.00 | 300,000 | -292,600.00 | -97.53% |
| 學生公費及獎勵金 | 590,000 | 7,400.00 | 300,000 | -292,600.00 | -97.53% | 7,400.00 | 300,000 | -292,600.00 | -97.53% |
| 管理及總務費用 | 71,314,000 | 3,928,883.00 | 8,734,000 | -4,805,117.00 | -55.02% | 21,941,985.00 | 25,953,000 | -4,011,015.00 | -15.45% |
| 管理費用及總務費用 | 71,314,000 | 3,928,883.00 | 8,734,000 | -4,805,117.00 | -55.02% | 21,941,985.00 | 25,953,000 | -4,011,015.00 | -15.45% |
| 其他業務費用 | 17,817,000 | 2,240.00 | 1,484,000 | -1,481,760.00 | -99.85% | 364,992.00 | 4,452,000 | -4,087,008.00 | -91.80% |
| 雜項業務費用 | 17,817,000 | 2,240.00 | 1,484,000 | -1,481,760.00 | -99.85% | 364,992.00 | 4,452,000 | -4,087,008.00 | -91.80% |
| 業務賸餘（短絀） | -52,065,000 | -3,373,934.00 | -4,474,000 | 1,100,066.00 | -24.59% | -8,225,954.00 | -14,959,000 | 6,733,046.00 | -45.01% |
| 業務外收入 | 6,339,000 | 813,169.00 | 528,000 | 285,169.00 | 54.01% | 1,448,952.00 | 1,584,000 | -135,048.00 | -8.53% |
| 財務收入 | 507,000 | 156,082.00 | 42,000 | 114,082.00 | 271.62% | 314,196.00 | 126,000 | 188,196.00 | 149.36% |
| 利息收入 | 507,000 | 156,082.00 | 42,000 | 114,082.00 | 271.62% | 314,196.00 | 126,000 | 188,196.00 | 149.36% |
| 其他業務外收入 | 5,832,000 | 657,087.00 | 486,000 | 171,087.00 | 35.20% | 1,134,756.00 | 1,458,000 | -323,244.00 | -22.17% |
| 資產使用及權利金收入 | 4,358,000 | 337,556.00 | 363,000 | -25,444.00 | -7.01% | 502,036.00 | 1,089,000 | -586,964.00 | -53.90% |
| 違規罰款收入 | 0 | 300.00 | 0 | 300.00 | | 300.00 | 0 | 300.00 | |
| 受贈收入 | 1,000,000 | 105,030.00 | 83,000 | 22,030.00 | 26.54% | 315,090.00 | 249,000 | 66,090.00 | 26.54% |

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110 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 | 474,000 | 214,201.00 | 40,000 | 174,201.00 | 435.50% | 317,330.00 | 120,000 | 197,330.00 | 164.44% |
| 業務外費用 | 0 | 28,630.00 | 0 | 28,630.00 | | 28,630.00 | 0 | 28,630.00 | |
| 其他業務外費用 | 0 | 28,630.00 | 0 | 28,630.00 | | 28,630.00 | 0 | 28,630.00 | |
| 雜項費用 | 0 | 28,630.00 | 0 | 28,630.00 | | 28,630.00 | 0 | 28,630.00 | |
| 業務外賸餘（短絀） | 6,339,000 | 784,539.00 | 528,000 | 256,539.00 | 48.59% | 1,420,322.00 | 1,584,000 | -163,678.00 | -10.33% |
| 本期賸餘（短絀） | -45,726,000 | -2,589,395.00 | -3,946,000 | 1,356,605.00 | -34.38% | -6,805,632.00 | -13,375,000 | 6,569,368.00 | -49.12% |

備註：

本月份作業收支分析，主要差異原因如下：

一、業務短絀數至本(3)月底止累計實際短絀數822萬5,954元，較累計預算短絀數增加673萬3,046元，主要係因(109)年度尚未執行完畢的計畫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】【110年動機群委辦費】【教學環境設施及實習工廠設備修繕】【教室及實習教學場域設施修繕計畫】【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(109)年度尚未執行完畢的計畫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】【教學環境設施及實習工廠設備修繕】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(3)月底止累計實際賸餘數142萬322元較累計預算賸餘數減少16萬3,678元；主要係(109)年度有計畫尚未執行完畢，尚有餘額轉列入本年度繼續執行所致。

三、本期短絀數至本(3)月底止累計實際短絀數680萬5,632元較累計預算短絀數增加656萬9,368元；主要係收入部份：(109)年度尚未執行完畢的計畫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)學雜費收入：因109學年第2學期學雜費收入尚未入帳，致實際數較預算數減少。

(2)建教合作收入：【109學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【110年動機群委辦費】等收入轉本年度繼續執行所致，將依業務需求積極辦理。

(3)其他補助收入：(109)年度尚未執行完畢的計畫轉入本年度繼續執行，及【教學環境設施及實習工廠設備修繕】【教室及實習教學場域設施修繕計畫】【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。

(4)雜項業務收入：(109)年度尚未執行完畢的計畫轉入下年度繼續執行所致，將依業務需求積極辦理。

(5)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。

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110 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 | % |

(6)資產使用及權利金收入：實際數較預算數減少所致。

(7)受贈收入：（109）年度尚未執行完畢的計畫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)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。

(2)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。

(3)雜項業務費用：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。

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110 年 03 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

| 科 目 | 金 額 | % | 科 目 | 金 額 | % |
|------------------|------------------|--------|--------|-----------------|--------|
| 資產 | 1,068,168,328.00 | 100.00 | 負債 | 682,744,907.00 | 63.92 |
| 流動資產 | 141,166,167.00 | 13.22 | 流動負債 | 40,184,306.00 | 3.76 |
| 現金 | 71,081,694.00 | 6.65 | 應付款項 | 18,752,157.00 | 1.76 |
| 銀行存款 | 71,031,694.00 | 6.65 | 應付代收款 | 18,752,157.00 | 1.76 |
| 零用及週轉金 | 50,000.00 | 0.00 | 預收款項 | 21,432,149.00 | 2.01 |
| 流動金融資產 | 67,500,000.00 | 6.32 | 預收收入 | 21,432,149.00 | 2.01 |
| 其他金融資產－流動 | 67,500,000.00 | 6.32 | 其他負債 | 642,560,601.00 | 60.16 |
| 預付款項 | 50,000.00 | 0.00 | 遞延負債 | 10,872,979.00 | 1.02 |
| 預付費用 | 50,000.00 | 0.00 | 遞延收入 | 10,872,979.00 | 1.02 |
| 短期貸墊款 | 2,534,473.00 | 0.24 | 什項負債 | 631,687,622.00 | 59.14 |
| 短期墊款 | 2,534,473.00 | 0.24 | 存入保證金 | 4,208,931.00 | 0.39 |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 2,000,000.00 | 0.19 | 應付代管資產 | 627,478,691.00 | 58.74 |
| 準備金 | 2,000,000.00 | 0.19 | 淨值 | 385,423,421.00 | 36.08 |
| 其他準備金 | 2,000,000.00 | 0.19 | 基金 | 345,788,691.00 | 32.37 |
| 不動產、廠房及設備 | 290,202,410.00 | 27.17 | 基金 | 345,788,691.00 | 32.37 |
| 土地改良物 | 5,057,198.00 | 0.47 | 基金 | 345,788,691.00 | 32.37 |
| 土地改良物 | 12,509,656.00 | 1.17 | 公積 | 146,626,887.00 | 13.73 |
| 累計折舊－土地改良物 | -7,452,458.00 | -0.70 | 資本公積 | 146,626,887.00 | 13.73 |
| 房屋及建築 | 96,161,133.00 | 9.00 | 受贈公積 | 146,626,887.00 | 13.73 |
| 房屋及建築 | 134,353,692.00 | 12.58 | 累積餘絀 | -106,992,157.00 | -10.02 |
| 累計折舊－房屋及建築 | -38,192,559.00 | -3.58 | 累積短絀 | -106,992,157.00 | -10.02 |
| 機械及設備 | 117,897,754.00 | 11.04 | 累積短絀 | -100,186,525.00 | -9.38 |
| 機械及設備 | 374,499,245.00 | 35.06 | 本期短絀 | -6,805,632.00 | -0.64 |
| 累計折舊－機械及設備 | -256,601,491.00 | -24.02 | | | |
| 交通及運輸設備 | 9,252,588.00 | 0.87 | | | |
| 交通及運輸設備 | 26,580,562.00 | 2.49 | | | |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | -17,327,974.00 | -1.62 | | | |

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110 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 | 28,591,432.00 | 2.68 | | | |
| 什項設備 | 99,744,610.00 | 9.34 | | | |
| 累計折舊－什項設備 | -71,153,178.00 | -6.66 | | | |
| 購建中固定資產 | 33,242,305.00 | 3.11 | | | |
| 未完工程 | 33,242,305.00 | 3.11 | | | |
| 無形資產 | 1,078,013.00 | 0.10 | | | |
| 無形資產 | 1,078,013.00 | 0.10 | | | |
| 電腦軟體 | 1,078,013.00 | 0.10 | | | |
| 其他資產 | 633,721,738.00 | 59.33 | | | |
| 遞延資產 | 6,243,047.00 | 0.58 | | | |
| 遞延費用 | 6,243,047.00 | 0.58 | | | |
| 什項資產 | 627,478,691.00 | 58.74 | | | |
| 代管資產 | 809,873,869.00 | 75.82 | | | |
| 累計折舊－代管資產 | -182,395,178.00 | -17.08 | | | |
| 合 計 | 1,068,168,328.00 | 100.00 | 合 計 | 1,068,168,328.00 | 100.00 |

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為

\$0.00元
\$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110 年 03 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 | 2,230 | 2,293 | 97.25 | 9,674 | 8,660 | 1,014 | 11.70 | 21,573,818 | 19,857,000 | 1,716,818 | 8.65 |
| | | 累計數 | 2,230 | 2,293 | 97.25 | 40,042 | 40,722 | -680 | -1.66 | 89,292,684 | 93,375,000 | -4,082,316 | -4.37 |
| 建教合作 | 元 | 本月數 | 0 | 0 | | | | | | 1,437,694 | 1,636,000 | -198,306 | -12.12 |
| | | 累計數 | 0 | 0 | | | | | | 2,446,469 | 4,959,000 | -2,512,531 | -50.67 |

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110 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 | 0 | 49,666,000 | 0 | 0 | 49,666,000 | 9,260,000 | 6,882,167 | 0 | 6,882,167 | 74.32 | -2,377,833 | -25.68 | | |
| 房屋及建築 | 0 | 30,103,000 | 0 | 0 | 30,103,000 | 0 | 6,127,305 | 0 | 6,127,305 | | 6,127,305 | | 【精密加工中心暨建築創新設計體驗館興建工程】已於109/2/9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 | 0 | 30,103,000 | 0 | 0 | 30,103,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | | |
| 未完工程-房屋及建築 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,127,305 | 0 | 6,127,305 | | 6,127,305 | | | |
| 機械及設備 | 0 | 12,325,000 | 0 | 0 | 12,325,000 | 6,824,000 | 229,470 | 0 | 229,470 | 3.36 | -6,594,530 | -96.64 | 【高職優質化補助方案(機械科-專題製作使用設備雷射切割機)(電機科-專題製作使用設備示波器)】【充實基礎教學實習設備(汽車科-柴油正時燈轉速表)(控制科-數位儲存示波器、函數波產生器)(建築科-銲接機)】【均質化職涯探索職能精進計畫(汽車科實習用車輪平衡機)】【資訊科技電腦教室更新個人電腦及防火牆】【進修部汰換電腦設備】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 | 0 | 12,325,000 | 0 | 0 | 12,325,000 | 6,824,000 | 229,470 | 0 | 229,470 | 3.36 | -6,594,530 | -96.64 | | |
| 交通及運輸設備 | 0 | 5,370,000 | 0 | 0 | 5,370,000 | 2,436,000 | 158,900 | 0 | 158,900 | 6.52 | -2,277,100 | -93.48 | 【高職優質化補助方案(控制科-教學用擴大機)】【輔導室網路多媒體廣播系統】【學生宿舍監視設備及廣播用擴大機】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 | 5,370,000 | 0 | 0 | 5,370,000 | 2,436,000 | 158,900 | 0 | 158,900 | 6.52 | -2,277,100 | -93.48 | | |
| 什項設備 | 0 | 1,868,000 | 0 | 0 | 1,868,000 | 0 | 366,492 | 0 | 366,492 | | 366,492 | | 【110年充實基礎教學實習設備(電子科-投影機)】【學生宿舍飲水機汰換】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 | 1,868,000 | 0 | 0 | 1,868,000 | 0 | 366,492 | 0 | 366,492 | | 366,492 | | | |
| 總 計 | 0 | 49,666,000 | 0 | 0 | 49,666,000 | 9,260,000 | 6,882,167 | 0 | 6,882,167 | 74.32 | -2,377,833 | -25.68 | | |
| 不動產、廠房及設備 | 0 | 49,666,000 | 0 | 0 | 49,666,000 | 9,260,000 | 6,882,167 | 0 | 6,882,167 | 74.32 | -2,377,833 | -25.68 | | |
| 房屋及建築 | 0 | 30,103,000 | 0 | 0 | 30,103,000 | 0 | 6,127,305 | 0 | 6,127,305 | | 6,127,305 | | | |
| 機械及設備 | 0 | 12,325,000 | 0 | 0 | 12,325,000 | 6,824,000 | 229,470 | 0 | 229,470 | 3.36 | -6,594,530 | -96.64 | | |
| 交通及運輸設備 | 0 | 5,370,000 | 0 | 0 | 5,370,000 | 2,436,000 | 158,900 | 0 | 158,900 | 6.52 | -2,277,100 | -93.48 | | |
| 什項設備 | 0 | 1,868,000 | 0 | 0 | 1,868,000 | 0 | 366,492 | 0 | 366,492 | | 366,492 | | | |
| 總 計 | 0 | 49,666,000 | 0 | 0 | 49,666,000 | 9,260,000 | 6,882,167 | 0 | 6,882,167 | 74.32 | -2,377,833 | -25.68 | | |