

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 09 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	38,458,739.00	41,360,000	-2,901,261.00	-7.01%	269,526,129.00	279,727,000	-10,200,871.00	-3.65%
教學收入	25,053,000	897,446.00	4,484,000	-3,586,554.00	-79.99%	12,053,240.00	23,037,000	-10,983,760.00	-47.68%
學雜費收入	6,433,000	0.00	3,217,000	-3,217,000.00	-100.00%	3,375,080.00	6,433,000	-3,057,920.00	-47.53%
學雜費減免	-1,486,000	0.00	-743,000	743,000.00	-100.00%	-788,285.00	-1,486,000	697,715.00	-46.95%
建教合作收入	20,106,000	897,446.00	2,010,000	-1,112,554.00	-55.35%	9,466,445.00	18,090,000	-8,623,555.00	-47.67%
其他業務收入	311,084,000	37,561,293.00	36,876,000	685,293.00	1.86%	257,472,889.00	256,690,000	782,889.00	0.30%
學校教學研究補助收入	282,766,000	34,352,000.00	34,352,000	0.00	0.00%	233,974,000.00	233,974,000	0.00	0.00%
其他補助收入	9,855,000	2,803,183.00	986,000	1,817,183.00	184.30%	16,116,650.00	8,874,000	7,242,650.00	81.62%
雜項業務收入	18,463,000	406,110.00	1,538,000	-1,131,890.00	-73.59%	7,382,239.00	13,842,000	-6,459,761.00	-46.67%
業務成本與費用	388,202,000	29,140,819.00	45,789,000	-16,648,181.00	-36.36%	291,929,570.00	321,465,000	-29,535,430.00	-9.19%
教學成本	298,481,000	21,762,468.00	38,826,000	-17,063,532.00	-43.95%	223,901,040.00	250,320,000	-26,418,960.00	-10.55%
教學研究及訓輔成本	278,376,000	20,865,022.00	36,484,000	-15,618,978.00	-42.81%	214,434,595.00	233,246,000	-18,811,405.00	-8.07%
建教合作成本	20,105,000	897,446.00	2,342,000	-1,444,554.00	-61.68%	9,466,445.00	17,074,000	-7,607,555.00	-44.56%
其他業務成本	590,000	0.00	290,000	-290,000.00	-100.00%	253,800.00	590,000	-336,200.00	-56.98%
學生公費及獎勵金	590,000	0.00	290,000	-290,000.00	-100.00%	253,800.00	590,000	-336,200.00	-56.98%
管理及總務費用	71,314,000	4,951,147.00	5,189,000	-237,853.00	-4.58%	55,970,062.00	57,199,000	-1,228,938.00	-2.15%
管理費用及總務費用	71,314,000	4,951,147.00	5,189,000	-237,853.00	-4.58%	55,970,062.00	57,199,000	-1,228,938.00	-2.15%
其他業務費用	17,817,000	2,427,204.00	1,484,000	943,204.00	63.56%	11,804,668.00	13,356,000	-1,551,332.00	-11.62%
雜項業務費用	17,817,000	2,427,204.00	1,484,000	943,204.00	63.56%	11,804,668.00	13,356,000	-1,551,332.00	-11.62%
業務賸餘(短絀)	-52,065,000	9,317,920.00	-4,429,000	13,746,920.00	-310.38%	-22,403,441.00	-41,738,000	19,334,559.00	-46.32%
業務外收入	6,339,000	565,818.00	528,000	37,818.00	7.16%	5,175,438.00	4,752,000	423,438.00	8.91%
財務收入	507,000	6,112.00	42,000	-35,888.00	-85.45%	552,933.00	378,000	174,933.00	46.28%
利息收入	507,000	6,112.00	42,000	-35,888.00	-85.45%	552,933.00	378,000	174,933.00	46.28%
其他業務外收入	5,832,000	559,706.00	486,000	73,706.00	15.17%	4,622,505.00	4,374,000	248,505.00	5.68%
資產使用及權利金收入	4,358,000	388,874.00	363,000	25,874.00	7.13%	2,252,668.00	3,267,000	-1,014,332.00	-31.05%
違規罰款收入	0	0.00	0	0.00		300.00	0	300.00	
受贈收入	1,000,000	113,632.00	83,000	30,632.00	36.91%	1,261,024.00	747,000	514,024.00	68.81%

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09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	57,200.00	40,000	17,200.00	43.00%	1,108,513.00	360,000	748,513.00	207.92%
業務外費用	0	73,281.00	0	73,281.00		366,871.00	0	366,871.00	
其他業務外費用	0	73,281.00	0	73,281.00		366,871.00	0	366,871.00	
雜項費用	0	73,281.00	0	73,281.00		366,871.00	0	366,871.00	
業務外賸餘(短絀)	6,339,000	492,537.00	528,000	-35,463.00	-6.72%	4,808,567.00	4,752,000	56,567.00	1.19%
本期賸餘(短絀)	-45,726,000	9,810,457.00	-3,901,000	13,711,457.00	-351.49%	-17,594,874.00	-36,986,000	19,391,126.00	-52.43%

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(9)月底止累計實際短絀數2,240萬3,441元,較累計預算短絀數增加1,933萬4,559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【110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】【高職優質化輔助方案】【110學年度進用編制內教師實施計畫】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【110學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【教學環境設施及實習工廠設備修繕】【高職優質化輔助方案】【110學年度進用編制內教師實施計畫】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(9)月底止累計實際賸餘數480萬8,567元較累計預算賸餘數增加5萬6,567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(9)月底止累計實際短絀數1,759萬4,874元較累計預算短絀數增加1,939萬1,126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:依實際情況核實認列收入,因110學年第1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:【110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】【110年度在校生工業類丙級專案技能檢定】等收入轉入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】【高職優質化輔助方案】【110學年度進用編制內教師實施計畫】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。

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 09 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	%

(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。

(6)資產使用及權利金收入：實際數較預算數減少所致。

(7)違規罰款收入：依實際情況核實認列收入。

(8)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。

(9)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)學生公費及獎勵金：依實際情況核發補助經費，惟實際數較預算數減少。

(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：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09月30日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,088,697,451.00	100.00	負債	667,915,013.00	61.35
流動資產	144,085,935.00	13.23	流動負債	32,394,442.00	2.98
現金	76,289,415.00	7.01	應付款項	10,466,149.00	0.96
銀行存款	76,239,415.00	7.00	應付代收款	10,466,149.00	0.96
零用及週轉金	50,000.00	0.00	預收款項	21,928,293.00	2.01
流動金融資產	67,500,000.00	6.20	預收收入	21,928,293.00	2.01
其他金融資產－流動	67,500,000.00	6.20	其他負債	635,520,571.00	58.37
預付款項	237,920.00	0.02	遞延負債	10,119,759.00	0.93
預付費用	237,920.00	0.02	遞延收入	10,119,759.00	0.93
短期貸墊款	58,600.00	0.01	什項負債	625,400,812.00	57.44
短期墊款	58,600.00	0.01	存入保證金	4,951,331.00	0.45
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000.00	0.18	應付代管資產	620,449,481.00	56.99
準備金	2,000,000.00	0.18	淨值	420,782,438.00	38.65
其他準備金	2,000,000.00	0.18	基金	384,907,740.00	35.35
不動產、廠房及設備	315,640,557.00	28.99	基金	384,907,740.00	35.35
土地改良物	4,858,874.00	0.45	基金	384,907,740.00	35.35
土地改良物	12,509,656.00	1.15	公積	153,656,097.00	14.11
累計折舊－土地改良物	-7,650,782.00	-0.70	資本公積	153,656,097.00	14.11
房屋及建築	93,919,161.00	8.63	受贈公積	153,656,097.00	14.11
房屋及建築	134,353,692.00	12.34	累積餘絀	-117,781,399.00	-10.82
累計折舊－房屋及建築	-40,434,531.00	-3.71	累積短絀	-117,781,399.00	-10.82
機械及設備	110,759,941.00	10.17	累積短絀	-100,186,525.00	-9.20
機械及設備	357,732,732.00	32.86	本期短絀	-17,594,874.00	-1.62
累計折舊－機械及設備	-246,972,791.00	-22.69			
交通及運輸設備	8,396,053.00	0.77			
交通及運輸設備	26,721,367.00	2.45			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,325,314.00	-1.68			

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 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	27,291,784.00	2.51			
什項設備	99,030,301.00	9.10			
累計折舊－什項設備	-71,738,517.00	-6.59			
購建中固定資產	70,414,744.00	6.47			
未完工程	70,414,744.00	6.47			
無形資產	759,382.00	0.07			
無形資產	759,382.00	0.07			
電腦軟體	759,382.00	0.07			
其他資產	626,211,577.00	57.52			
遞延資產	5,762,096.00	0.53			
遞延費用	5,762,096.00	0.53			
什項資產	620,449,481.00	56.99			
代管資產	809,873,869.00	74.39			
累計折舊－代管資產	-189,424,388.00	-17.40			
合 計	1,088,697,451.00	100.00	合 計	1,088,697,451.00	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110 年 09 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	2,099	2,293	91.54	9,940	15,911	-5.971	-37.52	20,865,022	36,484,000	-15,618,978	-42.81
		累計數	2,099	2,293	91.54	102,160	101,721	439	0.43	214,434,595	233,246,000	-18,811,405	-8.07
建教合作	元	本月數	0	0						897,446	2,342,000	-1,444,554	-61.68
		累計數	0	0						9,466,445	17,074,000	-7,607,555	-44.56

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110 年 09 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	77,766,000	0	0	77,766,000	77,591,000	51,568,694	0	51,568,694	66.46	-26,022,306	-33.54	
房屋及建築	0	51,403,000	0	0	51,403,000	51,403,000	43,299,744	0	43,299,744	84.24	-8,103,256	-15.76	【精密加工中心暨建築創新設計體驗館興建工程】109/2/9日開工,目前正積極施工中。
房屋及建築	0	51,403,000	0	0	51,403,000	51,403,000	0	0	0	0.00	-51,403,000	-100.00	
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	43,299,744	0	43,299,744		43,299,744		
機械及設備	0	19,125,000	0	0	19,125,000	19,003,000	7,053,273	0	7,053,273	37.12	-11,949,727	-62.88	【產業人才培育計畫工具機(立式銑床)(高速車床)】【高職優質化輔助方案(教學專業社群用平板電腦)】【國外姐妹校推動線上教學計畫用平板電腦】【產業特殊需求類科(鑄造科-實習設備石墨坩堝)】【進修部汰換電腦設備】【學生宿舍後方大排水汰換沉水式污水泵】【建築科教學實習課程(空拍機)(混凝土試驗設備)】等已規劃執行中,惟尚未核銷付款。
機械及設備	0	19,125,000	0	0	19,125,000	19,003,000	7,053,273	0	7,053,273	37.12	-11,949,727	-62.88	
交通及運輸設備	0	5,370,000	0	0	5,370,000	5,370,000	361,205	0	361,205	6.73	-5,008,795	-93.27	【高職優質化輔助方案(視聽教學用數位攝影機)】【輔導室網路多媒體廣播系統】等已規劃執行中,惟尚未核銷付款。
交通及運輸設備	0	5,370,000	0	0	5,370,000	5,370,000	361,205	0	361,205	6.73	-5,008,795	-93.27	
什項設備	0	1,868,000	0	0	1,868,000	1,815,000	854,472	0	854,472	47.08	-960,528	-52.92	【產業特殊需求類科(鑄造科-工作桌)】【圖書館-供閱用圖書】等已規劃執行中,惟尚未核銷付款。
什項設備	0	1,868,000	0	0	1,868,000	1,815,000	854,472	0	854,472	47.08	-960,528	-52.92	
總 計	0	77,766,000	0	0	77,766,000	77,591,000	51,568,694	0	51,568,694	66.46	-26,022,306	-33.54	
不動產、廠房及設備	0	77,766,000	0	0	77,766,000	77,591,000	51,568,694	0	51,568,694	66.46	-26,022,306	-33.54	
房屋及建築	0	51,403,000	0	0	51,403,000	51,403,000	43,299,744	0	43,299,744	84.24	-8,103,256	-15.76	
機械及設備	0	19,125,000	0	0	19,125,000	19,003,000	7,053,273	0	7,053,273	37.12	-11,949,727	-62.88	
交通及運輸設備	0	5,370,000	0	0	5,370,000	5,370,000	361,205	0	361,205	6.73	-5,008,795	-93.27	
什項設備	0	1,868,000	0	0	1,868,000	1,815,000	854,472	0	854,472	47.08	-960,528	-52.92	
總 計	0	77,766,000	0	0	77,766,000	77,591,000	51,568,694	0	51,568,694	66.46	-26,022,306	-33.54	