

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 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	336,137,000	28,399,893.00	24,137,000	4,262,893.00	17.66%	297,926,022.00	303,864,000	-5,937,978.00	-1.95%
教學收入	25,053,000	3,365,437.00	2,016,000	1,349,437.00	66.94%	15,418,677.00	25,053,000	-9,634,323.00	-38.46%
學雜費收入	6,433,000	3,235,187.00	0	3,235,187.00		6,610,267.00	6,433,000	177,267.00	2.76%
學雜費減免	-1,486,000	-685,268.00	0	-685,268.00		-1,473,553.00	-1,486,000	12,447.00	-0.84%
建教合作收入	20,106,000	815,518.00	2,016,000	-1,200,482.00	-59.55%	10,281,963.00	20,106,000	-9,824,037.00	-48.86%
其他業務收入	311,084,000	25,034,456.00	22,121,000	2,913,456.00	13.17%	282,507,345.00	278,811,000	3,696,345.00	1.33%
學校教學研究補助收入	282,766,000	19,602,000.00	19,602,000	0.00	0.00%	253,576,000.00	253,576,000	0.00	0.00%
其他補助收入	9,855,000	1,367,523.00	981,000	386,523.00	39.40%	17,484,173.00	9,855,000	7,629,173.00	77.41%
雜項業務收入	18,463,000	4,064,933.00	1,538,000	2,526,933.00	164.30%	11,447,172.00	15,380,000	-3,932,828.00	-25.57%
業務成本與費用	388,202,000	46,315,511.00	27,580,000	18,735,511.00	67.93%	338,245,081.00	349,045,000	-10,799,919.00	-3.09%
教學成本	298,481,000	39,893,943.00	20,907,000	18,986,943.00	90.82%	263,794,983.00	271,227,000	-7,432,017.00	-2.74%
教學研究及訓輔成本	278,376,000	39,078,425.00	19,794,000	19,284,425.00	97.43%	253,513,020.00	253,040,000	473,020.00	0.19%
建教合作成本	20,105,000	815,518.00	1,113,000	-297,482.00	-26.73%	10,281,963.00	18,187,000	-7,905,037.00	-43.47%
其他業務成本	590,000	0.00	0	0.00		253,800.00	590,000	-336,200.00	-56.98%
學生公費及獎勵金	590,000	0.00	0	0.00		253,800.00	590,000	-336,200.00	-56.98%
管理及總務費用	71,314,000	5,997,806.00	5,189,000	808,806.00	15.59%	61,967,868.00	62,388,000	-420,132.00	-0.67%
管理費用及總務費用	71,314,000	5,997,806.00	5,189,000	808,806.00	15.59%	61,967,868.00	62,388,000	-420,132.00	-0.67%
其他業務費用	17,817,000	423,762.00	1,484,000	-1,060,238.00	-71.44%	12,228,430.00	14,840,000	-2,611,570.00	-17.60%
雜項業務費用	17,817,000	423,762.00	1,484,000	-1,060,238.00	-71.44%	12,228,430.00	14,840,000	-2,611,570.00	-17.60%
業務賸餘（短絀）	-52,065,000	-17,915,618.00	-3,443,000	-14,472,618.00	420.35%	-40,319,059.00	-45,181,000	4,861,941.00	-10.76%
業務外收入	6,339,000	1,536,890.00	528,000	1,008,890.00	191.08%	6,712,328.00	5,280,000	1,432,328.00	27.13%
財務收入	507,000	6,112.00	42,000	-35,888.00	-85.45%	559,045.00	420,000	139,045.00	33.11%
利息收入	507,000	6,112.00	42,000	-35,888.00	-85.45%	559,045.00	420,000	139,045.00	33.11%
其他業務外收入	5,832,000	1,530,778.00	486,000	1,044,778.00	214.97%	6,153,283.00	4,860,000	1,293,283.00	26.61%
資產使用及權利金收入	4,358,000	1,321,134.00	363,000	958,134.00	263.95%	3,573,802.00	3,630,000	-56,198.00	-1.55%
違規罰款收入	0	0.00	0	0.00		300.00	0	300.00	
受贈收入	1,000,000	135,843.00	83,000	52,843.00	63.67%	1,396,867.00	830,000	566,867.00	68.30%

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 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	474,000	73,801.00	40,000	33,801.00	84.50%	1,182,314.00	400,000	782,314.00	195.58%
業務外費用	0	10,211.00	0	10,211.00		377,082.00	0	377,082.00	
其他業務外費用	0	10,211.00	0	10,211.00		377,082.00	0	377,082.00	
雜項費用	0	10,211.00	0	10,211.00		377,082.00	0	377,082.00	
業務外賸餘（短絀）	6,339,000	1,526,679.00	528,000	998,679.00	189.14%	6,335,246.00	5,280,000	1,055,246.00	19.99%
本期賸餘（短絀）	-45,726,000	-16,388,939.00	-2,915,000	-13,473,939.00	462.23%	-33,983,813.00	-39,901,000	5,917,187.00	-14.83%

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(10)月底止累計實際短絀數4,031萬9,059元，較累計預算短絀數增加486萬1,941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(10)月底止累計實際賸餘數633萬5,246元較累計預算賸餘數增加105萬5,246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(10)月底止累計實際短絀數3,398萬3,813元較累計預算短絀數增加591萬7,187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，致實際數較預算數增加。

(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 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	%

- (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：係110學年第1學期原住民等公費補助尚未執行，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 10 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,075,139,861.00	100.00	負債	669,494,827.00	62.27
流動資產	122,057,338.00	11.35	流動負債	35,805,323.00	3.33
現金	54,275,418.00	5.05	應付款項	12,883,191.00	1.20
銀行存款	54,225,418.00	5.04	應付代收款	12,883,191.00	1.20
零用及週轉金	50,000.00	0.00	預收款項	22,922,132.00	2.13
流動金融資產	67,500,000.00	6.28	預收收入	22,922,132.00	2.13
其他金融資產－流動	67,500,000.00	6.28	其他負債	633,689,504.00	58.94
預付款項	281,920.00	0.03	遞延負債	9,994,496.00	0.93
預付費用	281,920.00	0.03	遞延收入	9,994,496.00	0.93
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000.00	0.19	什項負債	623,695,008.00	58.01
準備金	2,000,000.00	0.19	存入保證金	4,417,062.00	0.41
其他準備金	2,000,000.00	0.19	應付代管資產	619,277,946.00	57.60
不動產、廠房及設備	321,141,249.00	29.87	淨值	405,645,034.00	37.73
土地改良物	4,825,820.00	0.45	基金	384,987,740.00	35.81
土地改良物	12,509,656.00	1.16	基金	384,987,740.00	35.81
累計折舊－土地改良物	-7,683,836.00	-0.71	基金	384,987,740.00	35.81
房屋及建築	93,545,499.00	8.70	公積	154,827,632.00	14.40
房屋及建築	134,353,692.00	12.50	資本公積	154,827,632.00	14.40
累計折舊－房屋及建築	-40,808,193.00	-3.80	受贈公積	154,827,632.00	14.40
機械及設備	117,099,567.00	10.89	累積餘絀	-134,170,338.00	-12.48
機械及設備	366,407,798.00	34.08	累積短絀	-134,170,338.00	-12.48
累計折舊－機械及設備	-249,308,231.00	-23.19	累積短絀	-100,186,525.00	-9.32
交通及運輸設備	8,219,174.00	0.76	本期短絀	-33,983,813.00	-3.16
交通及運輸設備	26,721,367.00	2.49			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,502,193.00	-1.72			
什項設備	27,027,905.00	2.51			
什項設備	99,064,301.00	9.21			

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 10 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－什項設備	-72,036,396.00	-6.70			
購建中固定資產	70,423,284.00	6.55			
未完工程	70,423,284.00	6.55			
無形資產	719,105.00	0.07			
無形資產	719,105.00	0.07			
電腦軟體	719,105.00	0.07			
其他資產	629,222,169.00	58.52			
遞延資產	9,944,223.00	0.92			
遞延費用	9,944,223.00	0.92			
什項資產	619,277,946.00	57.60			
代管資產	809,873,869.00	75.33			
累計折舊－代管資產	-190,595,923.00	-17.73			
合 計	1,075,139,861.00	100.00	合 計	1,075,139,861.00	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 10 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	18,618	8,632	9,986	115.68	39,078,425	19,794,000	19,284,425	97.43
		累計數	2,099	2,293	91.54	120,778	110,353	10,425	9.44	253,513,020	253,040,000	473,020	0.19
建教合作	元	本月數	0	0						815,518	1,113,000	-297,482	-26.73
		累計數	0	0						10,281,963	18,187,000	-7,905,037	-43.47

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 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	0	77,766,000	0	0	77,766,000	77,616,000	60,311,300	0	60,311,300	77.70	-17,304,700	-22.30		
房屋及建築	0	51,403,000	0	0	51,403,000	51,403,000	43,308,284	0	43,308,284	84.25	-8,094,716	-15.75	【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。	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	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	43,308,284	0	43,308,284		43,308,284			
機械及設備	0	19,125,000	0	0	19,125,000	19,003,000	15,753,339	0	15,753,339	82.90	-3,249,661	-17.10	【高職優質化輔助方案(教學專業社群用平板電腦)(專題製作暨選手訓練用3D印表機及電腦主機)】【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】【建築科教學實習課程(混凝土試驗設備)】【行政大樓更換變電站保護電驛】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	19,125,000	0	0	19,125,000	19,003,000	15,753,339	0	15,753,339	82.90	-3,249,661	-17.10		
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。	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	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	1,840,000	888,472	0	888,472	48.29	-951,528	-51.71	【產業特殊需求類科(鑄造科-公告欄)(鑄造科-環境溫控設備冷氣機)】【圖書館-供閱用圖書】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	1,840,000	888,472	0	888,472	48.29	-951,528	-51.71		
總 計	0	77,766,000	0	0	77,766,000	77,616,000	60,311,300	0	60,311,300	77.70	-17,304,700	-22.30		
不動產、廠房及設備	0	77,766,000	0	0	77,766,000	77,616,000	60,311,300	0	60,311,300	77.70	-17,304,700	-22.30		
房屋及建築	0	51,403,000	0	0	51,403,000	51,403,000	43,308,284	0	43,308,284	84.25	-8,094,716	-15.75		
機械及設備	0	19,125,000	0	0	19,125,000	19,003,000	15,753,339	0	15,753,339	82.90	-3,249,661	-17.10		
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	1,840,000	888,472	0	888,472	48.29	-951,528	-51.71		
總 計	0	77,766,000	0	0	77,766,000	77,616,000	60,311,300	0	60,311,300	77.70	-17,304,700	-22.30		