

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 11 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	25,409,749.00	23,728,000	1,681,749.00	7.09%	323,335,771.00	327,592,000	-4,256,229.00	-1.30%
教學收入	25,053,000	872,809.00	0	872,809.00		16,291,486.00	25,053,000	-8,761,514.00	-34.97%
學雜費收入	6,433,000	75,382.00	0	75,382.00		6,685,649.00	6,433,000	252,649.00	3.93%
學雜費減免	-1,486,000	-16,976.00	0	-16,976.00		-1,490,529.00	-1,486,000	-4,529.00	0.30%
建教合作收入	20,106,000	814,403.00	0	814,403.00		11,096,366.00	20,106,000	-9,009,634.00	-44.81%
其他業務收入	311,084,000	24,536,940.00	23,728,000	808,940.00	3.41%	307,044,285.00	302,539,000	4,505,285.00	1.49%
學校教學研究補助收入	282,766,000	22,190,000.00	22,190,000	0.00	0.00%	275,766,000.00	275,766,000	0.00	0.00%
其他補助收入	9,855,000	1,920,512.00	0	1,920,512.00		19,404,685.00	9,855,000	9,549,685.00	96.90%
雜項業務收入	18,463,000	426,428.00	1,538,000	-1,111,572.00	-72.27%	11,873,600.00	16,918,000	-5,044,400.00	-29.82%
業務成本與費用	388,202,000	30,760,913.00	28,445,000	2,315,913.00	8.14%	369,005,994.00	377,490,000	-8,484,006.00	-2.25%
教學成本	298,481,000	25,528,661.00	20,785,000	4,743,661.00	22.82%	289,323,644.00	292,012,000	-2,688,356.00	-0.92%
教學研究及訓輔成本	278,376,000	24,714,258.00	19,842,000	4,872,258.00	24.56%	278,227,278.00	272,882,000	5,345,278.00	1.96%
建教合作成本	20,105,000	814,403.00	943,000	-128,597.00	-13.64%	11,096,366.00	19,130,000	-8,033,634.00	-41.99%
其他業務成本	590,000	292,630.00	0	292,630.00		546,430.00	590,000	-43,570.00	-7.38%
學生公費及獎勵金	590,000	292,630.00	0	292,630.00		546,430.00	590,000	-43,570.00	-7.38%
管理及總務費用	71,314,000	4,343,666.00	6,176,000	-1,832,334.00	-29.67%	66,311,534.00	68,564,000	-2,252,466.00	-3.29%
管理費用及總務費用	71,314,000	4,343,666.00	6,176,000	-1,832,334.00	-29.67%	66,311,534.00	68,564,000	-2,252,466.00	-3.29%
其他業務費用	17,817,000	595,956.00	1,484,000	-888,044.00	-59.84%	12,824,386.00	16,324,000	-3,499,614.00	-21.44%
雜項業務費用	17,817,000	595,956.00	1,484,000	-888,044.00	-59.84%	12,824,386.00	16,324,000	-3,499,614.00	-21.44%
業務賸餘(短絀)	-52,065,000	-5,351,164.00	-4,717,000	-634,164.00	13.44%	-45,670,223.00	-49,898,000	4,227,777.00	-8.47%
業務外收入	6,339,000	352,188.00	528,000	-175,812.00	-33.30%	7,064,516.00	5,808,000	1,256,516.00	21.63%
財務收入	507,000	6,112.00	42,000	-35,888.00	-85.45%	565,157.00	462,000	103,157.00	22.33%
利息收入	507,000	6,112.00	42,000	-35,888.00	-85.45%	565,157.00	462,000	103,157.00	22.33%
其他業務外收入	5,832,000	346,076.00	486,000	-139,924.00	-28.79%	6,499,359.00	5,346,000	1,153,359.00	21.57%
資產使用及權利金收入	4,358,000	77,386.00	363,000	-285,614.00	-78.68%	3,651,188.00	3,993,000	-341,812.00	-8.56%
違規罰款收入	0	0.00	0	0.00		300.00	0	300.00	
受贈收入	1,000,000	261,390.00	83,000	178,390.00	214.93%	1,658,257.00	913,000	745,257.00	81.63%

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11月份

單位:新臺幣元

第 2 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	%
雜項收入	474,000	7,300.00	40,000	-32,700.00	-81.75%	1,189,614.00	440,000	749,614.00	170.37%
業務外費用	0	213,220.00	0	213,220.00		590,302.00	0	590,302.00	
其他業務外費用	0	213,220.00	0	213,220.00		590,302.00	0	590,302.00	
雜項費用	0	213,220.00	0	213,220.00		590,302.00	0	590,302.00	
業務外賸餘(短絀)	6,339,000	138,968.00	528,000	-389,032.00	-73.68%	6,474,214.00	5,808,000	666,214.00	11.47%
本期賸餘(短絀)	-45,726,000	-5,212,196.00	-4,189,000	-1,023,196.00	24.43%	-39,196,009.00	-44,090,000	4,893,991.00	-11.10%

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(11)月底止累計實際短絀數4,567萬223元,較累計預算短絀數增加422萬7,777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(11)月底止累計實際賸餘數647萬4,214元較累計預算賸餘數增加66萬6,214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(11)月底止累計實際短絀數3,919萬6,009元較累計預算短絀數增加489萬3,991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 11 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 11 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,069,146,597.00	100.00	負債	667,444,324.00	62.43
流動資產	114,781,258.00	10.74	流動負債	35,157,541.00	3.29
現金	46,923,338.00	4.39	應付款項	12,071,412.00	1.13
銀行存款	46,873,338.00	4.38	應付代收款	12,071,412.00	1.13
零用及週轉金	50,000.00	0.00	預收款項	23,086,129.00	2.16
流動金融資產	67,500,000.00	6.31	預收收入	23,086,129.00	2.16
其他金融資產－流動	67,500,000.00	6.31	其他負債	632,286,783.00	59.14
預付款項	357,920.00	0.03	遞延負債	9,869,233.00	0.92
預付費用	357,920.00	0.03	遞延收入	9,869,233.00	0.92
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000.00	0.19	什項負債	622,417,550.00	58.22
準備金	2,000,000.00	0.19	存入保證金	4,311,039.00	0.40
其他準備金	2,000,000.00	0.19	應付代管資產	618,106,511.00	57.81
不動產、廠房及設備	323,907,420.00	30.30	淨值	401,702,273.00	37.57
土地改良物	4,792,766.00	0.45	基金	385,085,740.00	36.02
土地改良物	12,509,656.00	1.17	基金	385,085,740.00	36.02
累計折舊－土地改良物	-7,716,890.00	-0.72	基金	385,085,740.00	36.02
房屋及建築	93,171,837.00	8.71	公積	155,999,067.00	14.59
房屋及建築	134,353,692.00	12.57	資本公積	155,999,067.00	14.59
累計折舊－房屋及建築	-41,181,855.00	-3.85	受贈公積	155,999,067.00	14.59
機械及設備	114,892,240.00	10.75	累積餘絀	-139,382,534.00	-13.04
機械及設備	365,676,609.00	34.20	累積短絀	-139,382,534.00	-13.04
累計折舊－機械及設備	-250,784,369.00	-23.46	累積短絀	-100,186,525.00	-9.37
交通及運輸設備	8,057,295.00	0.75	本期短絀	-39,196,009.00	-3.67
交通及運輸設備	26,736,367.00	2.50			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,679,072.00	-1.75			
什項設備	26,730,263.00	2.50			
什項設備	98,671,170.00	9.23			

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 11 月 30 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	-71,940,907.00	-6.73			
購建中固定資產	76,263,019.00	7.13			
未完工程	76,263,019.00	7.13			
無形資產	628,774.00	0.06			
無形資產	628,774.00	0.06			
電腦軟體	628,774.00	0.06			
其他資產	627,829,145.00	58.72			
遞延資產	9,722,634.00	0.91			
遞延費用	9,722,634.00	0.91			
什項資產	618,106,511.00	57.81			
代管資產	809,873,869.00	75.75			
累計折舊－代管資產	-191,767,358.00	-17.94			
合 計	1,069,146,597.00	100.00	合 計	1,069,146,597.00	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 11 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	11,774	8,653	3,121	36.06	24,714,258	19,842,000	4,872,258	24.56
		累計數	2,099	2,293	91.54	132,552	119,007	13,545	11.38	278,227,278	272,882,000	5,345,278	1.96
建教合作	元	本月數	0	0						814,403	943,000	-128,597	-13.64
		累計數	0	0						11,096,366	19,130,000	-8,033,634	-41.99

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 11 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	77,656,000	66,395,035	0	66,395,035	85.50	-11,260,965	-14.50		
房屋及建築	0	51,403,000	0	0	51,403,000	51,403,000	49,148,019	0	49,148,019	95.61	-2,254,981	-4.39	【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開工,並於110/11/5申報竣工,預定12/1辦理初驗,預估12/31辦理正式驗收及公共藝術設置開工施作。預計111年1~3月完成使用執照申請及公共藝術設置,111年3~6月完成取得綠建築證照。目前正積極執行中。	
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	49,148,019	0	49,148,019		49,148,019			
機械及設備	0	19,125,000	0	0	19,125,000	19,015,000	15,982,339	0	15,982,339	84.05	-3,032,661	-15.95	【高職優質化補助方案(推動創新多元教學使用筆記型電腦)(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、程控電腦】【均質化實施方案(電動車與ADAS系統產學合作研習課程-電動車車身電系平台)】【產業特殊需求類科(鑄造科-實習設備石墨坩堝)(機模科-雙噴料3D成型機)】【進修部汰換電腦設備】【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。	
機械及設備	0	19,125,000	0	0	19,125,000	19,015,000	15,982,339	0	15,982,339	84.05	-3,032,661	-15.95		
交通及運輸設備	0	5,370,000	0	0	5,370,000	5,370,000	376,205	0	376,205	7.01	-4,993,795	-92.99	【國外姐妹校推動線上教學計畫用視訊攝影機】【校運會用無線移動式擴音機】【校園東邊車道監視系統】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	376,205	0	376,205	7.01	-4,993,795	-92.99		
什項設備	0	1,868,000	0	0	1,868,000	1,868,000	888,472	0	888,472	47.56	-979,528	-52.44	【國外姐妹校推動線上教學計畫用割字機】【產業特殊需求類科(鑄造科-公告欄、環境溫控設備冷氣機)(機模科-投影機及布幕)】【學生宿舍冷氣機汰換】【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	1,868,000	888,472	0	888,472	47.56	-979,528	-52.44		
總 計	0	77,766,000	0	0	77,766,000	77,656,000	66,395,035	0	66,395,035	85.50	-11,260,965	-14.50		
不動產、廠房及設備	0	77,766,000	0	0	77,766,000	77,656,000	66,395,035	0	66,395,035	85.50	-11,260,965	-14.50		
房屋及建築	0	51,403,000	0	0	51,403,000	51,403,000	49,148,019	0	49,148,019	95.61	-2,254,981	-4.39		
機械及設備	0	19,125,000	0	0	19,125,000	19,015,000	15,982,339	0	15,982,339	84.05	-3,032,661	-15.95		

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 11 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)		
交通及運輸設備	0	5,370,000	0	0	5,370,000	5,370,000	376,205	0	376,205	7.01	-4,993,795	-92.99		
什項設備	0	1,868,000	0	0	1,868,000	1,868,000	888,472	0	888,472	47.56	-979,528	-52.44		
總 計	0	77,766,000	0	0	77,766,000	77,656,000	66,395,035	0	66,395,035	85.50	-11,260,965	-14.50		