

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111年02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	340,349,000	21,139,342.00	22,271,000	-1,131,658.00	-5.08%	85,395,423.00	88,224,000	-2,828,577.00	-3.21%
教學收入	20,171,000	805,160.00	1,550,000	-744,840.00	-48.05%	1,145,458.00	3,100,000	-1,954,542.00	-63.05%
學雜費收入	6,145,000	0.00	0	0.00		0.00	0	0.00	
學雜費減免	-1,510,000	0.00	0	0.00		0.00	0	0.00	
建教合作收入	15,536,000	805,160.00	1,550,000	-744,840.00	-48.05%	1,145,458.00	3,100,000	-1,954,542.00	-63.05%
其他業務收入	320,178,000	20,334,182.00	20,721,000	-386,818.00	-1.87%	84,249,965.00	85,124,000	-874,035.00	-1.03%
學校教學研究補助收入	296,693,000	19,864,000.00	19,864,000	0.00	0.00%	83,307,000.00	83,307,000	0.00	0.00%
其他補助收入	8,582,000	186,801.00	857,000	-670,199.00	-78.20%	475,729.00	1,714,000	-1,238,271.00	-72.24%
雜項業務收入	14,903,000	283,381.00	0	283,381.00		467,236.00	103,000	364,236.00	353.63%
業務成本與費用	406,107,000	27,341,064.00	30,181,000	-2,839,936.00	-9.41%	89,078,100.00	99,370,000	-10,291,900.00	-10.36%
教學成本	313,455,000	18,899,137.00	23,185,000	-4,285,863.00	-18.49%	70,532,284.00	78,655,000	-8,122,716.00	-10.33%
教學研究及訓輔成本	297,920,000	18,093,977.00	21,891,000	-3,797,023.00	-17.35%	69,386,826.00	76,064,000	-6,677,174.00	-8.78%
建教合作成本	15,535,000	805,160.00	1,294,000	-488,840.00	-37.78%	1,145,458.00	2,591,000	-1,445,542.00	-55.79%
其他業務成本	570,000	0.00	0	0.00		0.00	0	0.00	
學生公費及獎勵金	570,000	0.00	0	0.00		0.00	0	0.00	
管理及總務費用	75,472,000	8,199,080.00	5,616,000	2,583,080.00	46.00%	18,298,969.00	17,955,000	343,969.00	1.92%
管理費用及總務費用	75,472,000	8,199,080.00	5,616,000	2,583,080.00	46.00%	18,298,969.00	17,955,000	343,969.00	1.92%
其他業務費用	16,610,000	242,847.00	1,380,000	-1,137,153.00	-82.40%	246,847.00	2,760,000	-2,513,153.00	-91.06%
雜項業務費用	16,610,000	242,847.00	1,380,000	-1,137,153.00	-82.40%	246,847.00	2,760,000	-2,513,153.00	-91.06%
業務賸餘(短絀)	-65,758,000	-6,201,722.00	-7,910,000	1,708,278.00	-21.60%	-3,682,677.00	-11,146,000	7,463,323.00	-66.96%
業務外收入	7,325,000	391,534.00	610,000	-218,466.00	-35.81%	584,543.00	1,220,000	-635,457.00	-52.09%
財務收入	733,000	152,812.00	61,000	91,812.00	150.51%	158,924.00	122,000	36,924.00	30.27%
利息收入	733,000	152,812.00	61,000	91,812.00	150.51%	158,924.00	122,000	36,924.00	30.27%
其他業務外收入	6,592,000	238,722.00	549,000	-310,278.00	-56.52%	425,619.00	1,098,000	-672,381.00	-61.24%
資產使用及權利金收入	4,898,000	62,600.00	408,000	-345,400.00	-84.66%	121,100.00	816,000	-694,900.00	-85.16%
受贈收入	1,260,000	163,632.00	105,000	58,632.00	55.84%	277,264.00	210,000	67,264.00	32.03%
雜項收入	434,000	12,490.00	36,000	-23,510.00	-65.31%	27,255.00	72,000	-44,745.00	-62.15%

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111年02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	%
業務外費用	0	50,000.00	0	50,000.00		50,000.00	0	50,000.00	
其他業務外費用	0	50,000.00	0	50,000.00		50,000.00	0	50,000.00	
雜項費用	0	50,000.00	0	50,000.00		50,000.00	0	50,000.00	
業務外賸餘（短絀）	7,325,000	341,534.00	610,000	-268,466.00	-44.01%	534,543.00	1,220,000	-685,457.00	-56.19%
本期賸餘（短絀）	-58,433,000	-5,860,188.00	-7,300,000	1,439,812.00	-19.72%	-3,148,134.00	-9,926,000	6,777,866.00	-68.28%

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(2)月底止累計實際短絀數368萬2,677元，較累計預算短絀數增加746萬3,323元，主要係因（110）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計畫】【111年度學生工讀獎助金實施計畫】【多功能視聽教室空間活化工程-第2階段】【補助精密加工中心暨建築創新設計體驗館充實教學環境設備經費計畫】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（110）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計畫】【111年度學生工讀獎助金實施計畫】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(2)月底止累計實際賸餘數53萬4,543元較累計預算賸餘數減少68萬5,457元；主要係（110）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(2)月底止累計實際短絀數314萬8,134元較累計預算短絀數增加677萬7,866元；主要係收入部份：（110）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)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】等收入轉本年度繼續執行所致，將依業務需求積極辦理。

(2)其他補助收入：（110）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計畫】【111年度學生工讀獎助金實施計畫】【多功能視聽教室空間活化工程-第2階段】等收入增加，將依業務需求積極辦理。

(3)雜項業務收入：（110）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。

(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：實際數較預算數減少所致。

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111年02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)受贈收入：(110)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。

(7)雜項收入：變賣報廢財物收入實際數較預算數減少所致。

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)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111年02月28日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,067,744,611.00	100.00	負債	665,285,151.00	62.31
流動資產	120,713,085.00	11.31	流動負債	37,321,535.00	3.50
現金	53,191,485.00	4.98	應付款項	23,096,998.00	2.16
銀行存款	53,141,485.00	4.98	應付代收款	23,096,998.00	2.16
零用及週轉金	50,000.00	0.00	預收款項	14,224,537.00	1.33
流動金融資產	67,500,000.00	6.32	預收收入	14,224,537.00	1.33
其他金融資產－流動	67,500,000.00	6.32	其他負債	627,963,616.00	58.81
短期貸墊款	21,600.00	0.00	遞延負債	9,493,444.00	0.89
短期墊款	21,600.00	0.00	遞延收入	9,493,444.00	0.89
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000.00	0.19	什項負債	618,470,172.00	57.92
準備金	2,000,000.00	0.19	存入保證金	3,877,615.00	0.36
其他準備金	2,000,000.00	0.19	應付代管資產	614,592,557.00	57.56
不動產、廠房及設備	319,338,474.00	29.91	淨值	402,459,460.00	37.69
土地改良物	4,693,604.00	0.44	基金	392,377,053.00	36.75
土地改良物	12,509,656.00	1.17	基金	392,377,053.00	36.75
累計折舊－土地改良物	-7,816,052.00	-0.73	基金	392,377,053.00	36.75
房屋及建築	92,050,851.00	8.62	公積	108,079,021.00	10.12
房屋及建築	134,353,692.00	12.58	資本公積	108,079,021.00	10.12
累計折舊－房屋及建築	-42,302,841.00	-3.96	受贈公積	108,079,021.00	10.12
機械及設備	108,909,494.00	10.20	累積餘絀	-97,996,614.00	-9.18
機械及設備	366,215,133.00	34.30	累積短絀	-97,996,614.00	-9.18
累計折舊－機械及設備	-257,305,639.00	-24.10	累積短絀	-94,848,480.00	-8.88
交通及運輸設備	7,674,038.00	0.72	本期短絀	-3,148,134.00	-0.29
交通及運輸設備	26,820,177.00	2.51			
累計折舊－交通及運輸設備	-19,146,139.00	-1.79			
什項設備	26,972,372.00	2.53			
什項設備	99,230,653.00	9.29			

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111 年 02 月 28 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	-72,258,281.00	-6.77			
購建中固定資產	79,038,115.00	7.40			
未完工程	79,038,115.00	7.40			
無形資產	484,321.00	0.05			
無形資產	484,321.00	0.05			
電腦軟體	484,321.00	0.05			
其他資產	625,208,731.00	58.55			
遞延資產	10,616,174.00	0.99			
遞延費用	10,616,174.00	0.99			
什項資產	614,592,557.00	57.56			
代管資產	809,873,869.00	75.85			
累計折舊－代管資產	-195,281,312.00	-18.29			
合 計	1,067,744,611.00	100.00	合 計	1,067,744,611.00	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111 年 02 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	2,055	2,184	94.09	8,805	10,023	-1,218	-12.15	18,093,977	21,891,000	-3,797,023	-17.35
		累計數	2,055	2,184	94.09	33,765	34,828	-1,063	-3.05	69,386,826	76,064,000	-6,677,174	-8.78
建教合作	元	本月數	0	0						805,160	1,294,000	-488,840	-37.78
		累計數	0	0						1,145,458	2,591,000	-1,445,542	-55.79

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111年02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	6,635,685	29,857,000	0	0	36,492,685	2,430,000	262,800	0	262,800	10.81	-2,167,200	-89.19		
房屋及建築	6,635,685	0	0	0	6,635,685	1,800,000	262,800	0	262,800	14.60	-1,537,200	-85.40	係因【精密加工中心暨建築創新設計體驗館興建工程】保留經費6,635,685元。已於109/2/9開工,並於110/11/5申報竣工,且於110/12/8完成初驗,並於111/1/4日辦理工程初驗之複驗,仍有缺失尚未改善,目前缺失改善中:公共藝術設置徵選結果經送主管機關核定同意,並於110/12/10完成簽約,已完成第1階段請款作業,目前第2階段施工尚未完成;目前使用執照申請中。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。	1.請監造單位督促承包商儘速完成初驗缺失改善,以利如期辦理驗收程序並核撥款項。 2.請承包商備妥證照申請相關資料,以利主管機關順利核照。 3.公共藝術設置已完成簽約作業,請得標廠商加快施工進度。 4.請承包商儘速同步申請綠建築標章證照,以利節省後續辦理作業期程。
房屋及建築	6,635,685	0	0	0	6,635,685	1,800,000	0	0	0	0.00	-1,800,000	-100.00		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	262,800	0	262,800		262,800			
機械及設備	0	20,553,000	0	0	20,553,000	150,000	0	0	0	0.00	-150,000	-100.00	【補助110年度數位式教學智慧校園設備計畫】【111年度前瞻基礎建設數位建設-高級中等學校智慧網路環境暨學術網路提升計畫】【111年度充實一般科目教學及實習設備計畫】【補助精密加工中心暨建築創新設計體驗館充實實習教學設備計畫(五軸加工機等設備所需螺旋式空氣系統)(專科教室新增教學設備電腦主機)】【資訊科選手培訓用電腦主機】等已規劃執行中。	已請相關單位積極辦理。
機械及設備	0	20,553,000	0	0	20,553,000	150,000	0	0	0	0.00	-150,000	-100.00		
交通及運輸設備	0	3,680,000	0	0	3,680,000	100,000	0	0	0	0.00	-100,000	-100.00	【補助110年度數位式教學智慧校園設備計畫】【111年度充實一般科目教學及實習設備計畫】等設備已規劃執行中。	已請相關單位積極辦理。
交通及運輸設備	0	3,680,000	0	0	3,680,000	100,000	0	0	0	0.00	-100,000	-100.00		
什項設備	0	5,624,000	0	0	5,624,000	380,000	0	0	0	0.00	-380,000	-100.00	【補助110年度數位式教學智慧校園設備計畫】【111年度充實一般科目教學及實習設備計畫】等設備已規劃執行中。	已請相關單位積極辦理。
什項設備	0	5,624,000	0	0	5,624,000	380,000	0	0	0	0.00	-380,000	-100.00		
總 計	6,635,685	29,857,000	0	0	36,492,685	2,430,000	262,800	0	262,800	10.81	-2,167,200	-89.19		
不動產、廠房及設備	6,635,685	29,857,000	0	0	36,492,685	2,430,000	262,800	0	262,800	10.81	-2,167,200	-89.19		
房屋及建築	6,635,685	0	0	0	6,635,685	1,800,000	262,800	0	262,800	14.60	-1,537,200	-85.40		

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111 年 02 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)		
機械及設備	0	20,553,000	0	0	20,553,000	150,000	0	0	0	0.00	-150,000	-100.00		
交通及運輸設備	0	3,680,000	0	0	3,680,000	100,000	0	0	0	0.00	-100,000	-100.00		
什項設備	0	5,624,000	0	0	5,624,000	380,000	0	0	0	0.00	-380,000	-100.00		
總 計	6,635,685	29,857,000	0	0	36,492,685	2,430,000	262,800	0	262,800	10.81	-2,167,200	-89.19		