

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109年06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	337,865,000	29,670,739.00	24,538,000	5,132,739.00	20.92%	206,478,967.00	188,941,000	17,537,967.00	9.28%
教學收入	23,794,000	961,284.00	1,848,000	-886,716.00	-47.98%	14,468,779.00	13,741,000	727,779.00	5.30%
學雜費收入	6,938,000	114,957.00	0	114,957.00		3,459,200.00	3,468,000	-8,800.00	-0.25%
學雜費減免	-1,630,000	-14,104.00	0	-14,104.00		-783,742.00	-815,000	31,258.00	-3.84%
建教合作收入	18,486,000	860,431.00	1,848,000	-987,569.00	-53.44%	11,793,321.00	11,088,000	705,321.00	6.36%
其他業務收入	314,071,000	28,709,455.00	22,690,000	6,019,455.00	26.53%	192,010,188.00	175,200,000	16,810,188.00	9.59%
學校教學研究補助收入	281,219,000	19,500,000.00	19,500,000	0.00	0.00%	156,060,000.00	156,060,000	0.00	0.00%
其他補助收入	15,170,000	4,156,717.00	1,717,000	2,439,717.00	142.09%	22,994,558.00	10,302,000	12,692,558.00	123.20%
雜項業務收入	17,682,000	5,052,738.00	1,473,000	3,579,738.00	243.02%	12,955,630.00	8,838,000	4,117,630.00	46.59%
業務成本與費用	398,210,000	29,603,551.00	29,574,000	29,551.00	0.10%	200,579,931.00	219,305,000	-18,725,069.00	-8.54%
教學成本	304,291,000	24,781,297.00	22,498,000	2,283,297.00	10.15%	145,426,683.00	166,467,000	-21,040,317.00	-12.64%
教學研究及訓輔成本	285,806,000	23,337,687.00	20,910,000	2,427,687.00	11.61%	139,543,801.00	157,091,000	-17,547,199.00	-11.17%
建教合作成本	18,485,000	1,443,610.00	1,588,000	-144,390.00	-9.09%	5,882,882.00	9,376,000	-3,493,118.00	-37.26%
其他業務成本	541,000	0.00	0	0.00		284,320.00	300,000	-15,680.00	-5.23%
學生公費及獎勵金	541,000	0.00	0	0.00		284,320.00	300,000	-15,680.00	-5.23%
管理及總務費用	75,136,000	4,422,413.00	5,555,000	-1,132,587.00	-20.39%	53,189,729.00	43,425,000	9,764,729.00	22.49%
管理費用及總務費用	75,136,000	4,422,413.00	5,555,000	-1,132,587.00	-20.39%	53,189,729.00	43,425,000	9,764,729.00	22.49%
其他業務費用	18,242,000	399,841.00	1,521,000	-1,121,159.00	-73.71%	1,679,199.00	9,113,000	-7,433,801.00	-81.57%
雜項業務費用	18,242,000	399,841.00	1,521,000	-1,121,159.00	-73.71%	1,679,199.00	9,113,000	-7,433,801.00	-81.57%
業務賸餘(短絀)	-60,345,000	67,188.00	-5,036,000	5,103,188.00	-101.33%	5,899,036.00	-30,364,000	36,263,036.00	-119.43%
業務外收入	6,110,000	266,328.00	508,000	-241,672.00	-47.57%	5,614,637.00	3,048,000	2,566,637.00	84.21%
財務收入	733,000	6,112.00	61,000	-54,888.00	-89.98%	654,344.00	366,000	288,344.00	78.78%
利息收入	733,000	6,112.00	61,000	-54,888.00	-89.98%	654,344.00	366,000	288,344.00	78.78%
其他業務外收入	5,377,000	260,216.00	447,000	-186,784.00	-41.79%	4,960,293.00	2,682,000	2,278,293.00	84.95%
資產使用及權利金收入	5,106,000	132,580.00	425,000	-292,420.00	-68.80%	2,194,348.00	2,550,000	-355,652.00	-13.95%
違規罰款收入	0	0.00	0	0.00		186,854.00	0	186,854.00	
受贈收入	0	99,636.00	0	99,636.00		2,142,007.00	0	2,142,007.00	

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109年06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	271,000	28,000.00	22,000	6,000.00	27.27%	437,084.00	132,000	305,084.00	231.12%
業務外費用	0	10,000.00	0	10,000.00		696,386.00	0	696,386.00	
其他業務外費用	0	10,000.00	0	10,000.00		696,386.00	0	696,386.00	
雜項費用	0	10,000.00	0	10,000.00		696,386.00	0	696,386.00	
業務外賸餘(短絀)	6,110,000	256,328.00	508,000	-251,672.00	-49.54%	4,918,251.00	3,048,000	1,870,251.00	61.36%
本期賸餘(短絀)	-54,235,000	323,516.00	-4,528,000	4,851,516.00	-107.14%	10,817,287.00	-27,316,000	38,133,287.00	-139.60%

備註:

本月份作業收支分析，主要差異原因如下：

一、業務賸餘數至本(六)月底止累計實際賸餘數589萬9,036元，較累計預算短絀數增加3,626萬3,036元，主要係因(108)年度尚未執行完畢的計劃轉入本年度繼續執行及其他機關【108學年度國中技藝教育學程經費--彰化縣政府】【108年度「優化實作環境-充實基礎教學實習設備」】【108年度教學環境設施及實習工廠設備修繕計畫-經常門】【109年動機群委辦費】【109年度鑄模館實習工廠修繕】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(108)年度尚未執行完畢的計劃轉入本年度繼續執行及其他機關【108學年度國中技藝教育學程經費--彰化縣政府】【109年動機群委辦費】【109年度鑄模館實習工廠修繕】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(六)月底止累計實際賸餘數491萬8,251元較累計預算賸餘數增加187萬251元；主要係(108)年度有計劃尚未執行完畢，尚有餘額轉列入本年度繼續執行所致。

三、本期賸餘數至本(六)月底止累計實際賸餘數1,081萬7,287元較累計預算短絀數增加3,813萬3,287元；主要係收入部份：(108)年度尚未執行完畢的計劃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：(108)年度尚未執行完畢的計劃轉入本年度繼續執行，及【109年動機群委辦費】等收入增加，將依業務需求積極辦理。
- (2)其他補助收入：(108)年度尚未執行完畢的計劃轉入本年度繼續執行，及【新課綱規劃空間活化計劃】、【109年度鑄模館實習工廠修繕】、【108-2學期12年國教課綱新增鐘點費】等收入增加，將依業務需求積極辦理。
- (3)雜項業務收入：(108)年度尚未執行完畢的計劃轉入本年度繼續執行所致，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109年06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) 違規罰款收入：依實際情況核實認列收入。

(7) 受贈收入：(108)年度尚未執行完畢的計劃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) 教學研究及訓輔成本：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) 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。

(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：(108)年度尚未執行完畢的計劃轉入本年度繼續執行所致。

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109年06月30日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,071,851,607.00	100.00	負債	681,884,583.00	63.62
流動資產	171,636,981.00	16.01	流動負債	29,568,196.00	2.76
現金	103,774,357.00	9.68	應付款項	29,568,196.00	2.76
銀行存款	103,724,357.00	9.68	應付代收款	29,568,196.00	2.76
零用及週轉金	50,000.00	0.00	其他負債	652,316,387.00	60.86
流動金融資產	67,500,000.00	6.30	遞延負債	9,935,203.00	0.93
其他金融資產－流動	67,500,000.00	6.30	遞延收入	9,935,203.00	0.93
預付款項	64,500.00	0.01	什項負債	642,381,184.00	59.93
預付費用	64,500.00	0.01	存入保證金	4,358,678.00	0.41
短期貸墊款	298,124.00	0.03	應付代管資產	638,022,506.00	59.53
短期墊款	298,124.00	0.03	淨值	389,967,024.00	36.38
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000.00	0.19	基金	294,500,541.00	27.48
準備金	2,000,000.00	0.19	基金	294,500,541.00	27.48
其他準備金	2,000,000.00	0.19	基金	294,500,541.00	27.48
不動產、廠房及設備	251,886,400.00	23.50	公積	160,290,072.00	14.95
土地改良物	5,354,684.00	0.50	資本公積	160,290,072.00	14.95
土地改良物	12,509,656.00	1.17	受贈公積	160,290,072.00	14.95
累計折舊－土地改良物	-7,154,972.00	-0.67	累積餘絀	-64,823,589.00	-6.05
房屋及建築	99,549,423.00	9.29	累積賸餘	10,817,287.00	1.01
房屋及建築	134,353,692.00	12.53	本期賸餘	10,817,287.00	1.01
累計折舊－房屋及建築	-34,804,269.00	-3.25	累積短絀	-75,640,876.00	-7.06
機械及設備	104,695,316.00	9.77	累積短絀	-75,640,876.00	-7.06
機械及設備	357,771,067.00	33.38			
累計折舊－機械及設備	-253,075,751.00	-23.61			
交通及運輸設備	8,423,648.00	0.79			
交通及運輸設備	26,197,689.00	2.44			
累計折舊－交通及運輸設備	-17,774,041.00	-1.66			

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109年06月30日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	25,758,020.00	2.40			
什項設備	97,784,995.00	9.12			
累計折舊－什項設備	-72,026,975.00	-6.72			
購建中固定資產	8,105,309.00	0.76			
未完工程	8,105,309.00	0.76			
無形資產	1,753,253.00	0.16			
無形資產	1,753,253.00	0.16			
電腦軟體	1,753,253.00	0.16			
其他資產	644,574,973.00	60.14			
遞延資產	6,552,467.00	0.61			
遞延費用	6,552,467.00	0.61			
什項資產	638,022,506.00	59.53			
代管資產	809,873,869.00	75.56			
累計折舊－代管資產	-171,851,363.00	-16.03			
合 計	1,071,851,607.00	100.00	合 計	1,071,851,607.00	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109年06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	2,328	2,511	92.71	10,025	8,327	1,698	20.39	23,337,687	20,910,000	2,427,687	11.61
		累計數	2,328	2,511	92.71	59,941	62,561	-2,620	-4.18	139,543,801	157,091,000	-17,547,199	-11.17
建教合作	元	本月數	0	0						1,443,610	1,588,000	-144,390	-9.09
		累計數	0	0						5,882,882	9,376,000	-3,493,118	-37.26

**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109年06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	16,604,000	90,471,000	0	0	107,075,000	34,120,000	21,386,908	0	21,386,908	62.68	-12,733,092	-37.32		
房屋及建築	13,505,000	41,803,000	0	0	55,308,000	18,580,000	8,105,309	0	8,105,309	43.62	-10,474,691	-56.38	【精密加工中心暨建築創新設計體驗館興建工程】已於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,即時決定及解決問題,避免延誤工期。
房屋及建築	13,505,000	41,803,000	0	0	55,308,000	18,580,000	0	0	0.00	-18,580,000	-100.00			
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	8,105,309	0	8,105,309		8,105,309			
機械及設備	3,099,000	36,885,000	0	0	39,984,000	13,665,000	12,922,425	0	12,922,425	94.57	-742,575	-5.43		已請相關單位積極辦理。
機械及設備	3,099,000	36,885,000	0	0	39,984,000	13,665,000	12,922,425	0	12,922,425	94.57	-742,575	-5.43		
交通及運輸設備	0	4,137,000	0	0	4,137,000	365,000	0	0	0.00	-365,000	-100.00		已請相關單位積極辦理。	
交通及運輸設備	0	4,137,000	0	0	4,137,000	365,000	0	0	0.00	-365,000	-100.00			
什項設備	0	7,646,000	0	0	7,646,000	1,510,000	359,174	0	359,174	23.79	-1,150,826	-76.21		已請相關單位積極辦理。
什項設備	0	7,646,000	0	0	7,646,000	1,510,000	359,174	0	359,174	23.79	-1,150,826	-76.21		
總計	16,604,000	90,471,000	0	0	107,075,000	34,120,000	21,386,908	0	21,386,908	62.68	-12,733,092	-37.32		
不動產、廠房及設備	16,604,000	90,471,000	0	0	107,075,000	34,120,000	21,386,908	0	21,386,908	62.68	-12,733,092	-37.32		
房屋及建築	13,505,000	41,803,000	0	0	55,308,000	18,580,000	8,105,309	0	8,105,309	43.62	-10,474,691	-56.38		
機械及設備	3,099,000	36,885,000	0	0	39,984,000	13,665,000	12,922,425	0	12,922,425	94.57	-742,575	-5.43		
交通及運輸設備	0	4,137,000	0	0	4,137,000	365,000	0	0	0.00	-365,000	-100.00			
什項設備	0	7,646,000	0	0	7,646,000	1,510,000	359,174	0	359,174	23.79	-1,150,826	-76.21		
總計	16,604,000	90,471,000	0	0	107,075,000	34,120,000	21,386,908	0	21,386,908	62.68	-12,733,092	-37.32		