

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 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	337,865,000	41,494,275.00	40,823,000	671,275.00	1.64%	309,826,623.00	282,469,000	27,357,623.00	9.69%
教學收入	23,794,000	424,806.00	4,503,000	-4,078,194.00	-90.57%	20,791,088.00	21,940,000	-1,148,912.00	-5.24%
學雜費收入	6,938,000	0.00	3,470,000	-3,470,000.00	-100.00%	3,496,370.00	6,938,000	-3,441,630.00	-49.61%
學雜費減免	-1,630,000	0.00	-815,000	815,000.00	-100.00%	-787,022.00	-1,630,000	842,978.00	-51.72%
建教合作收入	18,486,000	424,806.00	1,848,000	-1,423,194.00	-77.01%	18,081,740.00	16,632,000	1,449,740.00	8.72%
其他業務收入	314,071,000	41,069,469.00	36,320,000	4,749,469.00	13.08%	289,035,535.00	260,529,000	28,506,535.00	10.94%
學校教學研究補助收入	281,219,000	34,130,000.00	34,130,000	0.00	0.00%	232,819,000.00	232,819,000	0.00	0.00%
其他補助收入	15,170,000	6,470,569.00	717,000	5,753,569.00	802.45%	42,662,455.00	14,453,000	28,209,455.00	195.18%
雜項業務收入	17,682,000	468,900.00	1,473,000	-1,004,100.00	-68.17%	13,554,080.00	13,257,000	297,080.00	2.24%
業務成本與費用	398,210,000	46,007,764.00	45,894,000	113,764.00	0.25%	306,288,241.00	327,692,000	-21,403,759.00	-6.53%
教學成本	304,291,000	39,002,393.00	38,618,000	384,393.00	1.00%	234,868,541.00	253,472,000	-18,603,459.00	-7.34%
教學研究及訓輔成本	285,806,000	37,908,763.00	36,539,000	1,369,763.00	3.75%	224,465,113.00	237,762,000	-13,296,887.00	-5.59%
建教合作成本	18,485,000	1,093,630.00	2,079,000	-985,370.00	-47.40%	10,403,428.00	15,710,000	-5,306,572.00	-33.78%
其他業務成本	541,000	8,150.00	241,000	-232,850.00	-96.62%	292,470.00	541,000	-248,530.00	-45.94%
學生公費及獎勵金	541,000	8,150.00	241,000	-232,850.00	-96.62%	292,470.00	541,000	-248,530.00	-45.94%
管理及總務費用	75,136,000	4,241,651.00	5,517,000	-1,275,349.00	-23.12%	66,140,569.00	60,010,000	6,130,569.00	10.22%
管理費用及總務費用	75,136,000	4,241,651.00	5,517,000	-1,275,349.00	-23.12%	66,140,569.00	60,010,000	6,130,569.00	10.22%
其他業務費用	18,242,000	2,755,570.00	1,518,000	1,237,570.00	81.53%	4,986,661.00	13,669,000	-8,682,339.00	-63.52%
雜項業務費用	18,242,000	2,755,570.00	1,518,000	1,237,570.00	81.53%	4,986,661.00	13,669,000	-8,682,339.00	-63.52%
業務賸餘（短絀）	-60,345,000	-4,513,489.00	-5,071,000	557,511.00	-10.99%	3,538,382.00	-45,223,000	48,761,382.00	-107.82%
業務外收入	6,110,000	470,864.00	508,000	-37,136.00	-7.31%	7,123,774.00	4,572,000	2,551,774.00	55.81%
財務收入	733,000	6,112.00	61,000	-54,888.00	-89.98%	692,568.00	549,000	143,568.00	26.15%
利息收入	733,000	6,112.00	61,000	-54,888.00	-89.98%	692,568.00	549,000	143,568.00	26.15%
其他業務外收入	5,377,000	464,752.00	447,000	17,752.00	3.97%	6,431,206.00	4,023,000	2,408,206.00	59.86%
資產使用及權利金收入	5,106,000	341,054.00	425,000	-83,946.00	-19.75%	3,169,686.00	3,825,000	-655,314.00	-17.13%
違規罰款收入	0	0.00	0	0.00		194,811.00	0	194,811.00	
受贈收入	0	107,775.00	0	107,775.00		2,528,634.00	0	2,528,634.00	

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 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	271,000	15,923.00	22,000	-6,077.00	-27.62%	538,075.00	198,000	340,075.00	171.76%
業務外費用	0	91,956.00	0	91,956.00		788,342.00	0	788,342.00	
其他業務外費用	0	91,956.00	0	91,956.00		788,342.00	0	788,342.00	
雜項費用	0	91,956.00	0	91,956.00		788,342.00	0	788,342.00	
業務外賸餘（短絀）	6,110,000	378,908.00	508,000	-129,092.00	-25.41%	6,335,432.00	4,572,000	1,763,432.00	38.57%
本期賸餘（短絀）	-54,235,000	-4,134,581.00	-4,563,000	428,419.00	-9.39%	9,873,814.00	-40,651,000	50,524,814.00	-124.29%

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(九)月底止累計實際賸餘數353萬8,382元，較累計預算短絀數增加4,876萬1,382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【109學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【109年動機群委辦費】【109學年度「提升學生實習實作能力計畫」】【109年度鑄模館實習工廠修繕】【109學年度工科技藝競賽】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【109學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【109學年度工科技藝競賽】【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(九)月底止累計實際賸餘數633萬5,432元較累計預算賸餘數增加176萬3,432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(九)月底止累計實際賸餘數987萬3,814元較累計預算短絀數增加5,052萬4,814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)學雜費收入：因109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：（108）年度尚未執行完畢的計劃轉入本年度繼續執行，及【109學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】等收入增加，將依業務需求積極辦理。

(3)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】、【109學年度「提升學生實習實作能力計畫」】、【109學年度工科技藝競賽】等收入增加，將依業務需求積極辦理。

(4)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。

(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。

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 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	%

(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：（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。

(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)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)學生公費及獎勵金：係原住民等公費補助尚未執行。

(4)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。

(5)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 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,070,805,884.00	100.00	負債	657,687,728.00	61.42
流動資產	167,847,727.00	15.67	流動負債	6,622,244.00	0.62
現金	96,306,703.00	8.99	應付款項	6,622,244.00	0.62
銀行存款	96,256,703.00	8.99	應付代收款	6,622,244.00	0.62
零用及週轉金	50,000.00	0.00	其他負債	651,065,484.00	60.80
流動金融資產	67,500,000.00	6.30	遞延負債	9,596,203.00	0.90
其他金融資產－流動	67,500,000.00	6.30	遞延收入	9,596,203.00	0.90
預付款項	3,647,300.00	0.34	什項負債	641,469,281.00	59.91
預付費用	3,647,300.00	0.34	存入保證金	6,961,380.00	0.65
短期貸墊款	393,724.00	0.04	應付代管資產	634,507,901.00	59.26
短期墊款	393,724.00	0.04	淨值	413,118,156.00	38.58
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000.00	0.19	基金	315,080,541.00	29.42
準備金	2,000,000.00	0.19	基金	315,080,541.00	29.42
其他準備金	2,000,000.00	0.19	基金	315,080,541.00	29.42
不動產、廠房及設備	259,379,929.00	24.22	公積	163,804,677.00	15.30
土地改良物	5,255,522.00	0.49	資本公積	163,804,677.00	15.30
土地改良物	12,509,656.00	1.17	受贈公積	163,804,677.00	15.30
累計折舊－土地改良物	-7,254,134.00	-0.68	累積餘絀	-65,767,062.00	-6.14
房屋及建築	98,415,771.00	9.19	累積賸餘	9,873,814.00	0.92
房屋及建築	134,353,692.00	12.55	本期賸餘	9,873,814.00	0.92
累計折舊－房屋及建築	-35,937,921.00	-3.36	累積短絀	-75,640,876.00	-7.06
機械及設備	109,290,120.00	10.21	累積短絀	-75,640,876.00	-7.06
機械及設備	368,633,859.00	34.43			
累計折舊－機械及設備	-259,343,739.00	-24.22			
交通及運輸設備	9,250,077.00	0.86			
交通及運輸設備	25,680,109.00	2.40			
累計折舊－交通及運輸設備	-16,430,032.00	-1.53			

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 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	25,481,544.00	2.38			
什項設備	98,010,824.00	9.15			
累計折舊－什項設備	-72,529,280.00	-6.77			
購建中固定資產	11,686,895.00	1.09			
未完工程	11,686,895.00	1.09			
無形資產	1,585,625.00	0.15			
無形資產	1,585,625.00	0.15			
電腦軟體	1,585,625.00	0.15			
其他資產	639,992,603.00	59.77			
遞延資產	5,484,702.00	0.51			
遞延費用	5,484,702.00	0.51			
什項資產	634,507,901.00	59.26			
代管資產	809,873,869.00	75.63			
累計折舊－代管資產	-175,365,968.00	-16.38			
合 計	1,070,805,884.00	100.00	合 計	1,070,805,884.00	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 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	2,235	2,511	89.01	16,961	14,552	2,409	16.55	37,908,763	36,539,000	1,369,763	3.75
		累計數	2,235	2,511	89.01	100,432	94,688	5,744	6.06	224,465,113	237,762,000	-13,296,887	-5.59
建教合作	元	本月數	0	0						1,093,630	2,079,000	-985,370	-47.40
		累計數	0	0						10,403,428	15,710,000	-5,306,572	-33.78

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 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	16,604,000	90,471,000	0	0	107,075,000	77,486,000	37,994,868	0	37,994,868	49.03	-39,491,132	-50.97	
房屋及建築	13,505,000	41,803,000	0	0	55,308,000	36,943,000	11,686,895	0	11,686,895	31.63	-25,256,105	-68.37	【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。
房屋及建築	13,505,000	41,803,000	0	0	55,308,000	36,943,000	0	0	0	0.00	-36,943,000	-100.00	
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	11,686,895	0	11,686,895		11,686,895		
機械及設備	3,099,000	36,885,000	0	0	39,984,000	32,310,000	24,147,168	0	24,147,168	74.74	-8,162,832	-25.26	【充實基礎教學實習設備(機械科-工業型機械手臂)(機械科-基礎設備銑床)(控制科-桌上型電腦主機)(鑄造科-分段控溫電窯)(資訊科-智慧機器人)(製圖科-機電科等-砲塔式銑床)】【工科技藝競賽(個人電腦)(鑽床砂輪機)(設備接地系統)(機械科-車床鉗工用量具)】【優化實作環境-機械館電力改善設備】等已規劃執行中,惟尚未核銷付款。
機械及設備	3,099,000	36,885,000	0	0	39,984,000	32,310,000	24,147,168	0	24,147,168	74.74	-8,162,832	-25.26	
交通及運輸設備	0	4,137,000	0	0	4,137,000	2,630,000	1,287,196	0	1,287,196	48.94	-1,342,804	-51.06	【充實基礎教學實習設備(電子科-智慧教學廣播系統)(電機科-智慧居家監控實習設備)】【工科技藝競賽(無線擴音設備)(同步無線廣播設備)】等已規劃執行中,惟尚未核銷付款。
交通及運輸設備	0	4,137,000	0	0	4,137,000	2,630,000	1,287,196	0	1,287,196	48.94	-1,342,804	-51.06	
什項設備	0	7,646,000	0	0	7,646,000	5,603,000	873,609	0	873,609	15.59	-4,729,391	-84.41	【充實基礎教學實習設備(鑄造科-工作桌)】【工科技藝競賽(投影機)(速印機)(建築科-製圖桌椅組)(機械科-工作桌)(汽車科-訓練用折合桌椅組)】【機電科-實習教學暨技能檢定場冷氣機】等已規劃執行中,惟尚未核銷付款。
什項設備	0	7,646,000	0	0	7,646,000	5,603,000	873,609	0	873,609	15.59	-4,729,391	-84.41	
總 計	16,604,000	90,471,000	0	0	107,075,000	77,486,000	37,994,868	0	37,994,868	49.03	-39,491,132	-50.97	
不動產、廠房及設備	16,604,000	90,471,000	0	0	107,075,000	77,486,000	37,994,868	0	37,994,868	49.03	-39,491,132	-50.97	
房屋及建築	13,505,000	41,803,000	0	0	55,308,000	36,943,000	11,686,895	0	11,686,895	31.63	-25,256,105	-68.37	
機械及設備	3,099,000	36,885,000	0	0	39,984,000	32,310,000	24,147,168	0	24,147,168	74.74	-8,162,832	-25.26	
交通及運輸設備	0	4,137,000	0	0	4,137,000	2,630,000	1,287,196	0	1,287,196	48.94	-1,342,804	-51.06	
什項設備	0	7,646,000	0	0	7,646,000	5,603,000	873,609	0	873,609	15.59	-4,729,391	-84.41	

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 09 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)		
總 計	16,604,000	90,471,000	0	0	107,075,000	77,486,000	37,994,868	0	37,994,868	49.03	-39,491,132	-50.97		