

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 05 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	23,904,262.00	23,681,000	223,262.00	0.94%	166,708,288.00	171,284,000	-4,575,712.00	-2.67%
教學收入	20,171,000	1,398,720.00	1,550,000	-151,280.00	-9.76%	7,474,986.00	10,067,000	-2,592,014.00	-25.75%
學雜費收入	6,145,000	16,445.00	0	16,445.00		3,129,145.00	3,072,000	57,145.00	1.86%
學雜費減免	-1,510,000	-5,830.00	0	-5,830.00		-762,932.00	-755,000	-7,932.00	1.05%
建教合作收入	15,536,000	1,388,105.00	1,550,000	-161,895.00	-10.44%	5,108,773.00	7,750,000	-2,641,227.00	-34.08%
其他業務收入	320,178,000	22,505,542.00	22,131,000	374,542.00	1.69%	159,233,302.00	161,217,000	-1,983,698.00	-1.23%
學校教學研究補助收入	296,693,000	21,274,000.00	21,274,000	0.00	0.00%	149,429,000.00	149,429,000	0.00	0.00%
其他補助收入	8,582,000	1,051,953.00	857,000	194,953.00	22.75%	4,730,752.00	4,285,000	445,752.00	10.40%
雜項業務收入	14,903,000	179,589.00	0	179,589.00		5,073,550.00	7,503,000	-2,429,450.00	-32.38%
業務成本與費用	406,107,000	28,300,383.00	29,893,000	-1,592,617.00	-5.33%	181,728,039.00	192,451,000	-10,722,961.00	-5.57%
教學成本	313,455,000	17,597,577.00	22,983,000	-5,385,423.00	-23.43%	138,326,182.00	147,706,000	-9,379,818.00	-6.35%
教學研究及訓輔成本	297,920,000	16,209,472.00	21,689,000	-5,479,528.00	-25.26%	133,217,409.00	141,204,000	-7,986,591.00	-5.66%
建教合作成本	15,535,000	1,388,105.00	1,294,000	94,105.00	7.27%	5,108,773.00	6,502,000	-1,393,227.00	-21.43%
其他業務成本	570,000	0.00	0	0.00		289,080.00	285,000	4,080.00	1.43%
學生公費及獎勵金	570,000	0.00	0	0.00		289,080.00	285,000	4,080.00	1.43%
管理及總務費用	75,472,000	10,527,147.00	5,530,000	4,997,147.00	90.36%	37,348,060.00	37,560,000	-211,940.00	-0.56%
管理費用及總務費用	75,472,000	10,527,147.00	5,530,000	4,997,147.00	90.36%	37,348,060.00	37,560,000	-211,940.00	-0.56%
其他業務費用	16,610,000	175,659.00	1,380,000	-1,204,341.00	-87.27%	5,764,717.00	6,900,000	-1,135,283.00	-16.45%
雜項業務費用	16,610,000	175,659.00	1,380,000	-1,204,341.00	-87.27%	5,764,717.00	6,900,000	-1,135,283.00	-16.45%
業務賸餘(短絀)	-65,758,000	-4,396,121.00	-6,212,000	1,815,879.00	-29.23%	-15,019,751.00	-21,167,000	6,147,249.00	-29.04%
業務外收入	7,325,000	543,930.00	610,000	-66,070.00	-10.83%	3,543,867.00	3,050,000	493,867.00	16.19%
財務收入	733,000	158,991.00	61,000	97,991.00	160.64%	515,075.00	305,000	210,075.00	68.88%
利息收入	733,000	158,991.00	61,000	97,991.00	160.64%	515,075.00	305,000	210,075.00	68.88%
其他業務外收入	6,592,000	384,939.00	549,000	-164,061.00	-29.88%	3,028,792.00	2,745,000	283,792.00	10.34%
資產使用及權利金收入	4,898,000	71,367.00	408,000	-336,633.00	-82.51%	1,969,717.00	2,040,000	-70,283.00	-3.45%
受贈收入	1,260,000	248,182.00	105,000	143,182.00	136.36%	860,010.00	525,000	335,010.00	63.81%
雜項收入	434,000	65,390.00	36,000	29,390.00	81.64%	199,065.00	180,000	19,065.00	10.59%

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 05 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	%
業務外費用	0	181,400.00	0	181,400.00		340,900.00	0	340,900.00	
其他業務外費用	0	181,400.00	0	181,400.00		340,900.00	0	340,900.00	
雜項費用	0	181,400.00	0	181,400.00		340,900.00	0	340,900.00	
業務外賸餘（短絀）	7,325,000	362,530.00	610,000	-247,470.00	-40.57%	3,202,967.00	3,050,000	152,967.00	5.02%
本期賸餘（短絀）	-58,433,000	-4,033,591.00	-5,602,000	1,568,409.00	-28.00%	-11,816,784.00	-18,117,000	6,300,216.00	-34.78%

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(5)月底止累計實際短絀數1,501萬9,751元，較累計預算短絀數增加614萬7,249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】【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】【110-2提升學生實習實作能力計畫】【111年度充實教學及實習設備計畫-改善實習教學環境及設施】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】【111年度學生工讀獎助金實施計畫】【111年度充實教學及實習設備計畫-改善實習教學環境及設施】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(5)月底止累計實際賸餘數320萬2,967元較累計預算賸餘數增加15萬2,967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(5)月底止累計實際短絀數1,181萬6,784元較累計預算短絀數增加630萬216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【110-2提升學生實習實作能力計畫】【111年度充實教學及實習設備計畫-改善實習教學環境及設施】【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。

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 05 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)資產使用及權利金收入：實際數較預算數減少所致。

(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)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 05 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,056,101,326.00	100.00	負債	654,031,562.00	61.93
流動資產	119,509,728.00	11.32	流動負債	27,775,496.00	2.63
現金	51,796,864.00	4.90	應付款項	9,635,885.00	0.91
銀行存款	51,746,864.00	4.90	應付代收款	9,635,885.00	0.91
零用及週轉金	50,000.00	0.00	預收款項	18,139,611.00	1.72
流動金融資產	67,500,000.00	6.39	預收收入	18,139,611.00	1.72
其他金融資產－流動	67,500,000.00	6.39	其他負債	626,256,066.00	59.30
預付款項	212,864.00	0.02	遞延負債	10,201,130.00	0.97
預付費用	212,864.00	0.02	遞延收入	10,201,130.00	0.97
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000.00	0.19	什項負債	616,054,936.00	58.33
準備金	2,000,000.00	0.19	存入保證金	4,976,432.00	0.47
其他準備金	2,000,000.00	0.19	應付代管資產	611,078,504.00	57.86
不動產、廠房及設備	313,424,325.00	29.68	淨值	402,069,764.00	38.07
土地改良物	4,594,442.00	0.44	基金	397,142,053.00	37.60
土地改良物	12,509,656.00	1.18	基金	397,142,053.00	37.60
累計折舊－土地改良物	-7,915,214.00	-0.75	基金	397,142,053.00	37.60
房屋及建築	90,929,865.00	8.61	公積	111,592,975.00	10.57
房屋及建築	134,353,692.00	12.72	資本公積	111,592,975.00	10.57
累計折舊－房屋及建築	-43,423,827.00	-4.11	受贈公積	111,592,975.00	10.57
機械及設備	105,209,331.00	9.96	累積餘絀	-106,665,264.00	-10.10
機械及設備	365,426,637.00	34.60	累積短絀	-106,665,264.00	-10.10
累計折舊－機械及設備	-260,217,306.00	-24.64	累積短絀	-94,848,480.00	-8.98
交通及運輸設備	7,137,547.00	0.68	本期短絀	-11,816,784.00	-1.12
交通及運輸設備	26,793,677.00	2.54			
累計折舊－交通及運輸設備	-19,656,130.00	-1.86			
什項設備	26,155,885.00	2.48			
什項設備	97,621,576.00	9.24			

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 05 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	-71,465,691.00	-6.77			
購建中固定資產	79,397,255.00	7.52			
未完工程	79,397,255.00	7.52			
無形資產	409,343.00	0.04			
無形資產	409,343.00	0.04			
電腦軟體	409,343.00	0.04			
其他資產	620,757,930.00	58.78			
遞延資產	9,679,426.00	0.92			
遞延費用	9,679,426.00	0.92			
什項資產	611,078,504.00	57.86			
代管資產	809,873,770.00	76.69			
累計折舊－代管資產	-198,795,266.00	-18.82			
合 計	1,056,101,326.00	100.00	合 計	1,056,101,326.00	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 05 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	2,041	2,184	93.45	7,942	9,931	-1,989	-20.02	16,209,472	21,689,000	-5,479,528	-25.26
		累計數	2,041	2,184	93.45	65,271	64,654	617	0.95	133,217,409	141,204,000	-7,986,591	-5.66
建教合作	元	本月數	0	0						1,388,105	1,294,000	94,105	7.27
		累計數	0	0						5,108,773	6,502,000	-1,393,227	-21.43

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05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	13,539,685	2,482,498	0	2,482,498	18.33	-11,057,187	-81.67		
房屋及建築	6,635,685	0	0	0	6,635,685	6,635,685	621,940	0	621,940	9.37	-6,013,745	-90.63	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,經監造單位確認尚有部分缺失仍未改善與尚未完成電力及自來水申請作業,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(共3階段),目前進度驗收合格,報告送縣府核備中(第3階段):縣府已於111/5/12核發使用執照。預計111年1~6月完成使用執照申請及公共藝術設置,111年6~8月完成取得綠建築標章證照。目前正積極執行中。	
房屋及建築	6,635,685	0	0	0	6,635,685	6,635,685	0	0	0	0.00	-6,635,685	-100.00		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	621,940	0	621,940		621,940			
機械及設備	0	20,553,000	0	0	20,553,000	3,500,000	1,797,558	0	1,797,558	51.36	-1,702,442	-48.64	【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】【高職優質化補助方案(汽車科-空氣壓縮機、柴油引擎工場空氣配管配置)】【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(核心交換器、伺服器交換器、中繼交換器)】【111年充實基礎教學實習設備(機械科機電科-3D印表機)】等已規劃執行中。	
機械及設備	0	20,553,000	0	0	20,553,000	3,500,000	1,797,558	0	1,797,558	51.36	-1,702,442	-48.64		
交通及運輸設備	0	3,680,000	0	0	3,680,000	1,480,000	0	0	0	0.00	-1,480,000	-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。	
交通及運輸設備	0	3,680,000	0	0	3,680,000	1,480,000	0	0	0	0.00	-1,480,000	-100.00		
什項設備	0	5,624,000	0	0	5,624,000	1,924,000	63,000	0	63,000	3.27	-1,861,000	-96.73	【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:【圖書館-供閱用圖書】【學生活動中心單槍投影機汰換】【教學使用桌球桌】【學生教室更新電視廣播設備】等已規劃執行中,惟尚未核銷付款。	
什項設備	0	5,624,000	0	0	5,624,000	1,924,000	63,000	0	63,000	3.27	-1,861,000	-96.73		
總 計	6,635,685	29,857,000	0	0	36,492,685	13,539,685	2,482,498	0	2,482,498	18.33	-11,057,187	-81.67		

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 05 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)		
不動產、廠房 及設備	6,635,685	29,857,000	0	0	36,492,685	13,539,685	2,482,498	0	2,482,498	18.33	-11,057,187	-81.67		
房屋及建築	6,635,685	0	0	0	6,635,685	6,635,685	621,940	0	621,940	9.37	-6,013,745	-90.63		
機械及設備	0	20,553,000	0	0	20,553,000	3,500,000	1,797,558	0	1,797,558	51.36	-1,702,442	-48.64		
交通及運輸設 備	0	3,680,000	0	0	3,680,000	1,480,000	0	0	0	0.00	-1,480,000	-100.00		
什項設備	0	5,624,000	0	0	5,624,000	1,924,000	63,000	0	63,000	3.27	-1,861,000	-96.73		
總 計	6,635,685	29,857,000	0	0	36,492,685	13,539,685	2,482,498	0	2,482,498	18.33	-11,057,187	-81.67		