

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10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	351,661,000	32,162,128.00	23,369,000	8,793,128.00	37.63%	328,015,345.00	328,750,000	-734,655.00	-0.22%
教學收入	20,171,000	2,910,762.00	1,586,000	1,324,762.00	83.53%	16,749,585.00	20,171,000	-3,421,415.00	-16.96%
學雜費收入	6,145,000	3,114,487.00	0	3,114,487.00		6,270,551.00	6,145,000	125,551.00	2.04%
學雜費減免	-1,510,000	-634,910.00	0	-634,910.00		-1,398,525.00	-1,510,000	111,475.00	-7.38%
建教合作收入	15,536,000	431,185.00	1,586,000	-1,154,815.00	-72.81%	11,877,559.00	15,536,000	-3,658,441.00	-23.55%
其他業務收入	331,490,000	29,251,366.00	21,783,000	7,468,366.00	34.29%	311,265,760.00	308,579,000	2,686,760.00	0.87%
學校教學研究補助收入	308,005,000	20,930,000.00	20,930,000	0.00	0.00%	285,113,000.00	285,113,000	0.00	0.00%
其他補助收入	8,582,000	2,678,466.00	853,000	1,825,466.00	214.01%	14,261,974.00	8,563,000	5,698,974.00	66.55%
雜項業務收入	14,903,000	5,642,900.00	0	5,642,900.00		11,890,786.00	14,903,000	-3,012,214.00	-20.21%
業務成本與費用	417,419,000	32,292,990.00	29,914,000	2,378,990.00	7.95%	356,211,563.00	373,283,000	-17,071,437.00	-4.57%
教學成本	323,017,000	21,610,436.00	23,017,000	-1,406,564.00	-6.11%	279,811,481.00	291,895,000	-12,083,519.00	-4.14%
教學研究及訓輔成本	307,482,000	21,179,251.00	21,971,000	-791,749.00	-3.60%	267,933,922.00	278,310,000	-10,376,078.00	-3.73%
建教合作成本	15,535,000	431,185.00	1,046,000	-614,815.00	-58.78%	11,877,559.00	13,585,000	-1,707,441.00	-12.57%
其他業務成本	570,000	0.00	0	0.00		289,080.00	570,000	-280,920.00	-49.28%
學生公費及獎勵金	570,000	0.00	0	0.00		289,080.00	570,000	-280,920.00	-49.28%
管理及總務費用	77,222,000	4,166,698.00	5,517,000	-1,350,302.00	-24.48%	62,558,622.00	67,018,000	-4,459,378.00	-6.65%
管理費用及總務費用	77,222,000	4,166,698.00	5,517,000	-1,350,302.00	-24.48%	62,558,622.00	67,018,000	-4,459,378.00	-6.65%
其他業務費用	16,610,000	6,515,856.00	1,380,000	5,135,856.00	372.16%	13,552,380.00	13,800,000	-247,620.00	-1.79%
雜項業務費用	16,610,000	6,515,856.00	1,380,000	5,135,856.00	372.16%	13,552,380.00	13,800,000	-247,620.00	-1.79%
業務賸餘(短絀)	-65,758,000	-130,862.00	-6,545,000	6,414,138.00	-98.00%	-28,196,218.00	-44,533,000	16,336,782.00	-36.68%
業務外收入	7,325,000	1,422,829.00	610,000	812,829.00	133.25%	6,084,552.00	6,100,000	-15,448.00	-0.25%
財務收入	733,000	9,050.00	61,000	-51,950.00	-85.16%	580,465.00	610,000	-29,535.00	-4.84%
利息收入	733,000	9,050.00	61,000	-51,950.00	-85.16%	580,465.00	610,000	-29,535.00	-4.84%
其他業務外收入	6,592,000	1,413,779.00	549,000	864,779.00	157.52%	5,504,087.00	5,490,000	14,087.00	0.26%
資產使用及權利金收入	4,898,000	1,242,129.00	408,000	834,129.00	204.44%	3,622,144.00	4,080,000	-457,856.00	-11.22%
違規罰款收入	0	0.00	0	0.00		10,793.00	0	10,793.00	
受贈收入	1,260,000	140,450.00	105,000	35,450.00	33.76%	1,551,075.00	1,050,000	501,075.00	47.72%

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10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	434,000	31,200.00	36,000	-4,800.00	-13.33%	320,075.00	360,000	-39,925.00	-11.09%
業務外費用	0	14,200.00	0	14,200.00		367,700.00	0	367,700.00	
其他業務外費用	0	14,200.00	0	14,200.00		367,700.00	0	367,700.00	
雜項費用	0	14,200.00	0	14,200.00		367,700.00	0	367,700.00	
業務外賸餘(短絀)	7,325,000	1,408,629.00	610,000	798,629.00	130.92%	5,716,852.00	6,100,000	-383,148.00	-6.28%
本期賸餘(短絀)	-58,433,000	1,277,767.00	-5,935,000	7,212,767.00	-121.53%	-22,479,366.00	-38,433,000	15,953,634.00	-41.51%

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(10)月底止累計實際短絀數2,819萬6,218元, 較累計預算短絀數增加1,633萬6,782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【111學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【111年動機群委辦費】【111年度學生工讀獎助金實施計畫】【111年度補助專業群科專任教師赴公民營機構研習或研究經費】【111年度前瞻基礎建設數位建設-高級中等學校新興科技教育遠距示範服務計畫之促進學校經費】【111-1提升學生實習實作能力計畫】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【111學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【111年度前瞻基礎建設數位建設-高級中等學校新興科技教育遠距示範服務計畫之促進學校經費】【111年度學生工讀獎助金實施計畫】【111-1提升學生實習實作能力計畫】等收入增加所致。

業務成本與費用差異原因: 主要係各項費用摺節支出所致。

二、業務外賸餘數至本(10)月底止累計實際賸餘數571萬6,852元較累計預算賸餘數減少38萬3,148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(10)月底止累計實際短絀數2,247萬9,366元較累計預算短絀數增加1,595萬3,634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: 各項費用摺節支出所致。

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: 【111學年度國中技藝教育課程經費--彰化縣政府】【111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【111年度學生工讀獎助金實施計畫】【111年度補助專業群科專任教師赴公民營機構研習或研究經費】【111-1提升學生實習實作能力計畫】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。

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 10 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	%

(4)利息收入：係定期存款利息收入等，實際數較預算數減少所致。

(5)資產使用及權利金收入：實際數較預算數減少所致。

(6)違規罰款收入：依實際情況核實認列收入。

(7)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。

(8)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)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：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 10 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,069,575,412.00	100.00	負債	653,618,111.00	61.11
流動資產	141,849,847.00	13.26	流動負債	31,702,420.00	2.96
現金	69,049,618.00	6.46	應付款項	12,769,093.00	1.19
銀行存款	68,999,618.00	6.45	應付代收款	12,769,093.00	1.19
零用及週轉金	50,000.00	0.00	預收款項	18,933,327.00	1.77
流動金融資產	67,500,000.00	6.31	預收收入	18,933,327.00	1.77
其他金融資產－流動	67,500,000.00	6.31	其他負債	621,915,691.00	58.15
預付款項	5,300,229.00	0.50	遞延負債	11,793,049.00	1.10
預付費用	5,300,229.00	0.50	遞延收入	11,793,049.00	1.10
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000.00	0.19	什項負債	610,122,642.00	57.04
準備金	2,000,000.00	0.19	存入保證金	4,900,728.00	0.46
其他準備金	2,000,000.00	0.19	應付代管資產	605,221,914.00	56.59
不動產、廠房及設備	311,328,320.00	29.11	淨值	415,957,301.00	38.89
土地改良物	4,429,172.00	0.41	基金	415,835,582.00	38.88
土地改良物	12,509,656.00	1.17	基金	415,835,582.00	38.88
累計折舊－土地改良物	-8,080,484.00	-0.76	基金	415,835,582.00	38.88
房屋及建築	89,061,555.00	8.33	公積	117,449,565.00	10.98
房屋及建築	134,353,692.00	12.56	資本公積	117,449,565.00	10.98
累計折舊－房屋及建築	-45,292,137.00	-4.23	受贈公積	117,449,565.00	10.98
機械及設備	103,506,232.00	9.68	累積餘絀	-117,327,846.00	-10.97
機械及設備	370,220,850.00	34.61	累積短絀	-117,327,846.00	-10.97
累計折舊－機械及設備	-266,714,618.00	-24.94	累積短絀	-94,848,480.00	-8.87
交通及運輸設備	9,326,303.00	0.87	本期短絀	-22,479,366.00	-2.10
交通及運輸設備	29,685,676.00	2.78			
累計折舊－交通及運輸設備	-20,359,373.00	-1.90			
什項設備	25,521,403.00	2.39			
什項設備	94,767,887.00	8.86			

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 10 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	-69,246,484.00	-6.47			
購建中固定資產	79,483,655.00	7.43			
未完工程	79,483,655.00	7.43			
無形資產	991,163.00	0.09			
無形資產	991,163.00	0.09			
電腦軟體	991,163.00	0.09			
其他資產	613,406,082.00	57.35			
遞延資產	8,184,168.00	0.77			
遞延費用	8,184,168.00	0.77			
什項資產	605,221,914.00	56.59			
代管資產	809,594,153.00	75.69			
累計折舊－代管資產	-204,372,239.00	-19.11			
合 計	1,069,575,412.00	100.00	合 計	1,069,575,412.00	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 10 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	2,029	2,184	92.90	10,438	10,060	378	3.75	21,179,251	21,971,000	-791,749	-3.60
		累計數	2,029	2,184	92.90	132,052	127,431	4,621	3.62	267,933,922	278,310,000	-10,376,078	-3.73
建教合作	元	本月數	0	0						431,185	1,046,000	-614,815	-58.78
		累計數	0	0						11,877,559	13,585,000	-1,707,441	-12.57

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 10 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		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		原 因			
							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	22,857,000	0	0	29,492,685	25,984,685	8,878,241	0	8,878,241	34.17	-17,106,444	-65.83		
房屋及建築	6,635,685	0	0	0	6,635,685	6,635,685	708,340	0	708,340	10.67	-5,927,345	-89.33	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辦理工程初驗之第1次複驗與111/8/8辦理工程初驗之第2次複驗及111/10/24辦理工程初驗之第3次複驗,經監造單位確認尚有些許缺失未改善完成,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),111年6月公共藝術設置已完成並辦理款項撥付:縣府已於111/5/12核發使用執照:綠建築標準證書申請資料審核中,預計111年11~12月完成取得綠建築標準證書。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與積極辦理後續正式驗收作業,以利如期辦理驗收程序並核撥款項。 2.請承包商備妥申請綠建築標準證書資料並掌握申請進度,以利主管機關順利核照。
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	708,340	0	708,340		708,340			
機械及設備	0	13,553,000	0	0	13,553,000	11,040,000	4,127,733	0	4,127,733	37.39	-6,912,267	-62.61	【111年度中小學數位學習精進方案高級中等學校實施計畫(學習載具、行動充電車)】 【111年度改善無障礙校園環境經費(電機館電梯汰舊換新)】 【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)】 【高職優質化補助方案(電機群專題製作課程及技藝競賽訓練用KNX智慧居家系統)】 【均質化職涯探索職能精進計畫(智慧機器人與機械手臂產學合作研習用移動型智慧機器人)】 【111-113學年度安全教育重點學校計畫(教學活動用筆記型電腦與個人電腦)】等已規劃執行中。	已請相關單位積極辦理。
機械及設備	0	13,553,000	0	0	13,553,000	11,040,000	4,127,733	0	4,127,733	37.39	-6,912,267	-62.61		
交通及運輸設備	0	3,680,000	0	0	3,680,000	3,320,000	3,140,999	0	3,140,999	94.61	-179,001	-5.39	【進修部教學用擴音設備】 【精密加工中心暨建築創新設計體驗館(教學用廣播設備)】等已規劃執行中,惟尚未核銷付款。	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	3,320,000	3,140,999	0	3,140,999	94.61	-179,001	-5.39		
什項設備	0	5,624,000	0	0	5,624,000	4,989,000	901,169	0	901,169	18.06	-4,087,831	-81.94	【111年前瞻基礎建設數位建設-高級中等學校新興科技教育遠距示範服務計畫(教學用自動追蹤攝影機)】等已規劃執行中:【學生活動中心單槍投影機汰換】 【資訊科、汽車科實習工廠及國文、英文、科辦公室冷氣設備汰舊換新】 【健康中心視力檢查機1台】 【機械館更換不鏽鋼水塔】 【校園飲水機汰	已請相關單位積極辦理。

國立彰化師範大學附屬高級工業職業學校校務基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國111 年 10 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)		
													舊換新】【精密加工中心暨建築創新設計體驗館(教學用玻璃白板)(空調設備施工)】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	4,989,000	901,169	0	901,169	18.06	-4,087,831	-81.94		
總 計	6,635,685	22,857,000	0	0	29,492,685	25,984,685	8,878,241	0	8,878,241	34.17	-17,106,444	-65.83		
不動產、廠房及設備	6,635,685	22,857,000	0	0	29,492,685	25,984,685	8,878,241	0	8,878,241	34.17	-17,106,444	-65.83		
房屋及建築	6,635,685	0	0	0	6,635,685	6,635,685	708,340	0	708,340	10.67	-5,927,345	-89.33		
機械及設備	0	13,553,000	0	0	13,553,000	11,040,000	4,127,733	0	4,127,733	37.39	-6,912,267	-62.61		
交通及運輸設備	0	3,680,000	0	0	3,680,000	3,320,000	3,140,999	0	3,140,999	94.61	-179,001	-5.39		
什項設備	0	5,624,000	0	0	5,624,000	4,989,000	901,169	0	901,169	18.06	-4,087,831	-81.94		
總 計	6,635,685	22,857,000	0	0	29,492,685	25,984,685	8,878,241	0	8,878,241	34.17	-17,106,444	-65.83		