

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12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	356,223,000	15,166,462.00	6,191,000	8,975,462.00	144.98%	367,276,486.00	356,223,000	11,053,486.00	3.10%
教學收入	20,171,000	3,387,227.00	0	3,387,227.00		21,219,035.00	20,171,000	1,048,035.00	5.20%
學雜費收入	6,145,000	55,366.00	0	55,366.00		6,340,792.00	6,145,000	195,792.00	3.19%
學雜費減免	-1,510,000	-19,236.00	0	-19,236.00		-1,422,434.00	-1,510,000	87,566.00	-5.80%
建教合作收入	15,536,000	3,351,097.00	0	3,351,097.00		16,300,677.00	15,536,000	764,677.00	4.92%
其他業務收入	336,052,000	11,779,235.00	6,191,000	5,588,235.00	90.26%	346,057,451.00	336,052,000	10,005,451.00	2.98%
學校教學研究補助收入	312,567,000	6,183,000.00	6,183,000	0.00	0.00%	312,567,000.00	312,567,000	0.00	0.00%
其他補助收入	8,582,000	4,478,574.00	8,000	4,470,574.00	55882.18%	19,904,276.00	8,582,000	11,322,276.00	131.93%
雜項業務收入	14,903,000	1,117,661.00	0	1,117,661.00		13,586,175.00	14,903,000	-1,316,825.00	-8.84%
業務成本與費用	417,956,000	31,775,466.00	15,113,000	16,662,466.00	110.25%	421,580,529.00	417,956,000	3,624,529.00	0.87%
教學成本	323,554,000	19,464,560.00	8,998,000	10,466,560.00	116.32%	327,850,334.00	323,554,000	4,296,334.00	1.33%
教學研究及訓輔成本	308,019,000	16,612,119.00	8,022,000	8,590,119.00	107.08%	312,048,313.00	308,019,000	4,029,313.00	1.31%
建教合作成本	15,535,000	2,852,441.00	976,000	1,876,441.00	192.26%	15,802,021.00	15,535,000	267,021.00	1.72%
其他業務成本	570,000	68,780.00	0	68,780.00		600,760.00	570,000	30,760.00	5.40%
學生公費及獎勵金	570,000	68,780.00	0	68,780.00		600,760.00	570,000	30,760.00	5.40%
管理及總務費用	77,222,000	10,593,869.00	4,685,000	5,908,869.00	126.12%	77,335,051.00	77,222,000	113,051.00	0.15%
管理費用及總務費用	77,222,000	10,593,869.00	4,685,000	5,908,869.00	126.12%	77,335,051.00	77,222,000	113,051.00	0.15%
其他業務費用	16,610,000	1,648,257.00	1,430,000	218,257.00	15.26%	15,794,384.00	16,610,000	-815,616.00	-4.91%
雜項業務費用	16,610,000	1,648,257.00	1,430,000	218,257.00	15.26%	15,794,384.00	16,610,000	-815,616.00	-4.91%
業務賸餘(短絀)	-61,733,000	-16,609,004.00	-8,922,000	-7,687,004.00	86.16%	-54,304,043.00	-61,733,000	7,428,957.00	-12.03%
業務外收入	7,325,000	543,499.00	615,000	-71,501.00	-11.63%	7,438,886.00	7,325,000	113,886.00	1.55%
財務收入	733,000	118,001.00	62,000	56,001.00	90.32%	708,328.00	733,000	-24,672.00	-3.37%
利息收入	733,000	118,001.00	62,000	56,001.00	90.32%	708,328.00	733,000	-24,672.00	-3.37%
其他業務外收入	6,592,000	425,498.00	553,000	-127,502.00	-23.06%	6,730,558.00	6,592,000	138,558.00	2.10%
資產使用及權利金收入	4,898,000	162,656.00	410,000	-247,344.00	-60.33%	3,976,754.00	4,898,000	-921,246.00	-18.81%
違規罰款收入	0	637.00	0	637.00		11,430.00	0	11,430.00	
受贈收入	1,260,000	216,382.00	105,000	111,382.00	106.08%	2,343,296.00	1,260,000	1,083,296.00	85.98%

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 12 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	45,823.00	38,000	7,823.00	20.59%	399,078.00	434,000	-34,922.00	-8.05%
業務外費用	0	95,333.00	0	95,333.00		905,017.00	0	905,017.00	
其他業務外費用	0	95,333.00	0	95,333.00		905,017.00	0	905,017.00	
雜項費用	0	95,333.00	0	95,333.00		905,017.00	0	905,017.00	
業務外賸餘(短絀)	7,325,000	448,166.00	615,000	-166,834.00	-27.13%	6,533,869.00	7,325,000	-791,131.00	-10.80%
本期賸餘(短絀)	-54,408,000	-16,160,838.00	-8,307,000	-7,853,838.00	94.54%	-47,770,174.00	-54,408,000	6,637,826.00	-12.20%

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(12)月底止累計實際短絀數5,430萬4,043元，較累計預算短絀數增加742萬8,957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：主要係各項費用撙節支出所致。

二、業務外賸餘數至本(12)月底止累計實際賸餘數653萬3,869元較累計預算賸餘數減少79萬1,131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(12)月底止累計實際短絀數4,777萬174元較累計預算短絀數增加663萬7,826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：【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 12 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)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)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。
- (3)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 12 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,043,189,632.00	100.00	負債	633,030,673.00	60.68
流動資產	99,297,245.00	9.52	流動負債	12,940,203.00	1.24
現金	31,569,853.00	3.03	應付款項	2,358,178.00	0.23
銀行存款	31,569,853.00	3.03	應付代收款	2,358,178.00	0.23
流動金融資產	67,500,000.00	6.47	預收款項	10,582,025.00	1.01
其他金融資產－流動	67,500,000.00	6.47	預收收入	10,582,025.00	1.01
預付款項	227,392.00	0.02	其他負債	620,090,470.00	59.44
預付費用	227,392.00	0.02	遞延負債	11,486,527.00	1.10
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000.00	0.19	遞延收入	11,486,527.00	1.10
準備金	2,000,000.00	0.19	什項負債	608,603,943.00	58.34
其他準備金	2,000,000.00	0.19	存入保證金	5,724,785.00	0.55
不動產、廠房及設備	329,269,165.00	31.56	應付代管資產	602,879,158.00	57.79
土地改良物	4,363,064.00	0.42	淨值	410,158,959.00	39.32
土地改良物	12,509,656.00	1.20	基金	432,985,292.00	41.51
累計折舊－土地改良物	-8,146,592.00	-0.78	基金	432,985,292.00	41.51
房屋及建築	88,314,231.00	8.47	基金	432,985,292.00	41.51
房屋及建築	134,353,692.00	12.88	公積	71,039,321.00	6.81
累計折舊－房屋及建築	-46,039,461.00	-4.41	資本公積	71,039,321.00	6.81
機械及設備	122,123,749.00	11.71	受贈公積	71,039,321.00	6.81
機械及設備	395,315,501.00	37.89	累積餘絀	-93,865,654.00	-9.00
累計折舊－機械及設備	-273,191,752.00	-26.19	累積短絀	-93,865,654.00	-9.00
交通及運輸設備	9,024,830.00	0.87	累積短絀	-93,865,654.00	-9.00
交通及運輸設備	29,775,676.00	2.85			
累計折舊－交通及運輸設備	-20,750,846.00	-1.99			
什項設備	25,881,636.00	2.48			
什項設備	95,568,561.00	9.16			
累計折舊－什項設備	-69,686,925.00	-6.68			

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 12 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	79,561,655.00	7.63			
未完工程	79,561,655.00	7.63			
無形資產	907,398.00	0.09			
無形資產	907,398.00	0.09			
電腦軟體	907,398.00	0.09			
其他資產	611,715,824.00	58.64			
遞延資產	8,836,666.00	0.85			
遞延費用	8,836,666.00	0.85			
什項資產	602,879,158.00	57.79			
代管資產	809,594,153.00	77.61			
累計折舊－代管資產	-206,714,995.00	-19.82			
合 計	1,043,189,632.00	100.00	合 計	1,043,189,632.00	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 12 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	1,997	2,184	91.44	8,319	3,673	4,646	126.49	16,612,119	8,022,000	8,590,119	107.08
		累計數	1,997	2,184	91.44	156,259	141,034	15,225	10.79	312,048,313	308,019,000	4,029,313	1.31
建教合作	元	本月數	0	0						2,852,441	976,000	1,876,441	192.26
		累計數	0	0						15,802,021	15,535,000	267,021	1.72

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12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	19,557,000	0	0	26,192,685	26,192,685	20,320,361	0	20,320,361	77.58	-5,872,324	-22.42		
房屋及建築	6,635,685	0	0	0	6,635,685	6,635,685	786,340	0	786,340	11.85	-5,849,345	-88.15	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5,849,345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(110/12/2辦理初驗),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,業於111/11/11初驗合格,並於111/11/29辦理正式驗收程序,仍有部分缺失尚待改善中,目前缺失改善中,預計112/1/5辦理正式驗收複驗(廠商111/12/26函報學校正式驗收缺失改善完成);彰化縣政府已於111/5/12核發使用執照;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與徵選優勝創作廠商完成簽約(共3階段),111年6月公共藝術設置已完成並辦理款項撥付;綠建築標章證書書面審查通過,審查委員111/12/1辦理現場勘查均符合申請評定之指標內容,於111/12/27綠建築標章經評定小組評定通過。目前正積極執行中。	1.請監造單位督促承包商儘速完成正式驗收缺失改善,以利如期辦理驗收程序並核撥款項。預計112年2月完成。 2.請承包商備妥申請綠建築標章證書資料並掌握申請進度,以利主管機關順利核照。預計112年1月完成取得綠建築標章證書。
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	786,340	0	786,340		786,340			
機械及設備	0	10,253,000	0	4,210,558	14,463,558	14,463,558	14,440,579	0	14,440,579	99.84	-22,979	-0.16		
機械及設備	0	10,253,000	0	4,210,558	14,463,558	14,463,558	14,440,579	0	14,440,579	99.84	-22,979	-0.16		
交通及運輸設備	0	3,680,000	0	-449,001	3,230,999	3,230,999	3,230,999	0	3,230,999	100.00	0	0.00		
交通及運輸設備	0	3,680,000	0	-449,001	3,230,999	3,230,999	3,230,999	0	3,230,999	100.00	0	0.00		
什項設備	0	5,624,000	0	-3,761,557	1,862,443	1,862,443	1,862,443	0	1,862,443	100.00	0	0.00		
什項設備	0	5,624,000	0	-3,761,557	1,862,443	1,862,443	1,862,443	0	1,862,443	100.00	0	0.00		
總 計	6,635,685	19,557,000	0	0	26,192,685	26,192,685	20,320,361	0	20,320,361	77.58	-5,872,324	-22.42		
不動產、廠房及設備	6,635,685	19,557,000	0	0	26,192,685	26,192,685	20,320,361	0	20,320,361	77.58	-5,872,324	-22.42		
房屋及建築	6,635,685	0	0	0	6,635,685	6,635,685	786,340	0	786,340	11.85	-5,849,345	-88.15		
機械及設備	0	10,253,000	0	4,210,558	14,463,558	14,463,558	14,440,579	0	14,440,579	99.84	-22,979	-0.16		
交通及運輸設備	0	3,680,000	0	-449,001	3,230,999	3,230,999	3,230,999	0	3,230,999	100.00	0	0.00		

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 12 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)		
備														
什項設備	0	5,624,000	0	-3,761,557	1,862,443	1,862,443	1,862,443	0	1,862,443	100.00	0	0.00		
總 計	6,635,685	19,557,000	0	0	26,192,685	26,192,685	20,320,361	0	20,320,361	77.58	-5,872,324	-22.42		