

國立羅東高級工業職業學校校務基金
收支餘絀表

中華民國115 年 08 月份

單位:新臺幣元

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	300,054,000	21,358,027	21,515,000	-156,973	-0.73	205,038,993	209,243,000	-4,204,007	-2.01
教學收入	8,201,000	565,635	345,000	220,635	63.95	6,752,577	4,823,000	1,929,577	40.01
學雜費收入	3,482,000	0	0	0		1,558,909	1,741,000	-182,091	-10.46
學雜費減免	-726,000	0	0	0		-314,479	-363,000	48,521	-13.37
建教合作收入	5,445,000	565,635	345,000	220,635	63.95	5,508,147	3,445,000	2,063,147	59.89
其他業務收入	291,853,000	20,792,392	21,170,000	-377,608	-1.78	198,286,416	204,420,000	-6,133,584	-3.00
學校教學研究補助收入	255,615,000	19,000,000	19,000,000	0	0.00	182,000,000	182,000,000	0	0.00
其他補助收入	30,078,000	1,787,492	2,000,000	-212,508	-10.63	12,679,574	19,000,000	-6,320,426	-33.27
雜項業務收入	6,160,000	4,900	170,000	-165,100	-97.12	3,606,842	3,420,000	186,842	5.46
業務成本與費用	346,454,000	25,088,997	26,963,000	-1,874,003	-6.95	215,294,857	240,479,000	-25,184,143	-10.47
教學成本	262,259,000	19,949,851	20,831,000	-881,149	-4.23	164,612,771	181,318,000	-16,705,229	-9.21
教學研究及訓輔成本	256,864,000	19,384,216	20,381,000	-996,784	-4.89	159,104,624	177,725,000	-18,620,376	-10.48
建教合作成本	5,395,000	565,635	450,000	115,635	25.70	5,508,147	3,593,000	1,915,147	53.30
其他業務成本	32,554,000	1,787,492	2,540,000	-752,508	-29.63	13,904,013	21,316,000	-7,411,987	-34.77
學生公費及獎勵金	2,476,000	0	0	0		1,224,439	1,238,000	-13,561	-1.10
雜項業務成本	30,078,000	1,787,492	2,540,000	-752,508	-29.63	12,679,574	20,078,000	-7,398,426	-36.85
管理及總務費用	51,641,000	3,301,654	3,592,000	-290,346	-8.08	36,396,103	37,845,000	-1,448,897	-3.83
管理費用及總務費用	51,641,000	3,301,654	3,592,000	-290,346	-8.08	36,396,103	37,845,000	-1,448,897	-3.83
其他業務費用	0	50,000	0	50,000		381,970	0	381,970	
雜項業務費用	0	50,000	0	50,000		381,970	0	381,970	
業務賸餘（短絀）	-46,400,000	-3,730,970	-5,448,000	1,717,030	-31.52	-10,255,864	-31,236,000	20,980,136	-67.17
業務外收入	3,605,000	260,054	167,000	93,054	55.72	5,326,428	2,136,000	3,190,428	149.36
財務收入	900,000	73,013	60,000	13,013	21.69	954,450	570,000	384,450	67.45
利息收入	900,000	73,013	60,000	13,013	21.69	954,450	570,000	384,450	67.45
其他業務外收入	2,705,000	187,041	107,000	80,041	74.80	4,371,978	1,566,000	2,805,978	179.18
資產使用及權利金收入	360,000	106,043	30,000	76,043	253.48	393,688	240,000	153,688	64.04
違規罰款收入	0	0	0	0		378	0	378	
受贈收入	2,155,000	78,298	62,000	16,298	26.29	3,858,863	1,201,000	2,657,863	221.30
賠（補）償收入	0	500	0	500		1,100	0	1,100	
雜項收入	190,000	2,200	15,000	-12,800	-85.33	117,949	125,000	-7,051	-5.64
業務外費用	1,545,000	3,415	120,000	-116,585	-97.15	3,113,581	1,012,000	2,101,581	207.67

其他業務外費用	1,545,000	3,415	120,000	-116,585	-97.15	3,113,581	1,012,000	2,101,581	207.67
雜項費用	1,545,000	3,415	120,000	-116,585	-97.15	3,113,581	1,012,000	2,101,581	207.67
業務外賸餘（短絀）	2,060,000	256,639	47,000	209,639	446.04	2,212,847	1,124,000	1,088,847	96.87
本期賸餘（短絀）	-44,340,000	-3,474,331	-5,401,000	1,926,669	-35.67	-8,043,017	-30,112,000	22,068,983	-73.29

備註：

截至本月止累計實際餘絀數與預算數差異22,068,983元，分析如下：

一、業務收入較預算數減少4,204,007元，係因：1.承辦勞動力發展署技能檢定中心及縣府等機關委辦計畫之委辦收入增加2,063,147元、2.國教署等補助計畫收入減少6,320,426元、3.雜項業務等收入(含上年度持續執行之重補修、課輔等收入)增加186,842元。

二、業務外收入較預算數增加3,190,428元，主要係因指定用途之捐款等收入增加之故。

三、業務成本較預算數減少25,184,143元，主要係因：1.配合教學進度，致教學研究及訓輔成本減少18,620,376元、2.配合勞動力發展署技能檢定中心等委辦單位，致建教合作成本增加1,915,147元、3.配合辦理國教署補助計畫，致雜項業務成本減少7,398,426元、4.撙節開支，致管總費用減少1,448,897元。

四、業務外費用實際數較預算數增加2,101,581元。

綜合以上因素致實際餘絀數與預算數差異22,068,983元。

國立羅東高級工業職業學校校務基金 平衡表

中華民國115 年 08 月 31 日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	317,419,699	100.00	負債	31,519,194	9.93
流動資產	107,164,395	33.76	流動負債	22,707,869	7.15
現金	13,444,683	4.24	應付款項	11,330,719	3.57
銀行存款	13,244,683	4.17	應付代收款	11,328,831	3.57
零用及週轉金	200,000	0.06	應付費用	1,888	0.00
流動金融資產	93,000,000	29.30	預收款項	11,377,150	3.58
其他金融資產－流動	93,000,000	29.30	預收收入	11,377,150	3.58
預付款項	165,944	0.05	其他負債	8,811,325	2.78
預付費用	165,944	0.05	遞延負債	6,285,271	1.98
短期貸墊款	553,768	0.17	遞延收入	6,285,271	1.98
短期墊款	553,768	0.17	什項負債	2,526,054	0.80
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,481,358	1.41	存入保證金	2,526,054	0.80
準備金	4,481,358	1.41	淨值	285,900,505	90.07
其他準備金	4,481,358	1.41	基金	298,769,120	94.12
不動產、廠房及設備	190,676,062	60.07	基金	298,769,120	94.12
土地	88,964	0.03	基金	298,769,120	94.12
土地	88,964	0.03	公積	11,886,550	3.74
房屋及建築	147,839,059	46.58	資本公積	11,886,550	3.74
房屋及建築	210,636,193	66.36	受贈公積	11,886,550	3.74
累計折舊－房屋及建築	-62,797,134	-19.78	累積餘絀	-24,755,165	-7.80
機械及設備	19,850,706	6.25	累積短絀	-24,755,165	-7.80
機械及設備	213,548,301	67.28	累積短絀	-16,712,148	-5.27
累計折舊－機械及設備	-193,697,595	-61.02	本期短絀	-8,043,017	-2.53

交通及運輸設備	4,649,658	1.46			
交通及運輸設備	15,877,766	5.00			
累計折舊－交通及運輸設備	-11,228,108	-3.54			
什項設備	18,247,675	5.75			
什項設備	71,712,698	22.59			
累計折舊－什項設備	-53,465,023	-16.84			
無形資產	3,739,392	1.18			
無形資產	3,739,392	1.18			
電腦軟體	3,739,392	1.18			
其他資產	11,358,492	3.58			
遞延資產	11,358,492	3.58			
遞延費用	11,358,492	3.58			
什項資產	0	0.00			
代管資產	302,408,581	95.27			
累計折舊－代管資產	-80,500,848	-25.36			
應付代管資產	-221,907,733	-69.91			
合 計	317,419,699	100.00	合 計	317,419,699	100.00

附 註：

國立羅東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115年08月份

貨幣單位:新臺幣元

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 %	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	1,076	1,217	88.41	18,015	16,747	1,268	7.57	19,384,216	20,381,000	-996,784	-4.89
		累計數	1,076	1,217	88.41	147,867	146,035	1,832	1.25	159,104,624	177,725,000	-18,620,376	-10.48
建教合作	元	本月數	0	0						565,635	450,000	115,635	25.70
		累計數	0	0						5,508,147	3,593,000	1,915,147	53.30

國立羅東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115 年 08 月份

單位:新臺幣元

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	0	11,918,000	0	0	11,918,000	7,671,000	4,210,828	0	4,210,828	54.89	-3,460,172	-45.11		
房屋及建築	0	0	0	1,156,000	1,156,000	1,156,000	1,155,547	0	1,155,547	99.96	-453	-0.04	辦理114年改善無障礙校園環境(司令台無障礙斜坡道改善	年終依實際支出情況辦理預算調整。
房屋及建築	0	0	0	1,156,000	1,156,000	1,156,000	1,155,547	0	1,155,547	99.96	-453	-0.04		
機械及設備	0	9,762,000	0	-1,156,000	8,606,000	4,971,000	1,385,690	0	1,385,690	27.88	-3,585,310	-72.12	購置程控電腦請購中。	積極辦理。
機械及設備	0	9,762,000	0	-1,156,000	8,606,000	4,971,000	1,385,690	0	1,385,690	27.88	-3,585,310	-72.12		
交通及運輸設備	0	117,000	0	0	117,000	117,000	97,555	0	97,555	83.38	-19,445	-16.62	購置擴音機等設備，辦理請購中。	積極辦理。
交通及運輸設備	0	117,000	0	0	117,000	117,000	97,555	0	97,555	83.38	-19,445	-16.62		
什項設備	0	2,039,000	0	0	2,039,000	1,427,000	1,572,036	0	1,572,036	110.16	145,036	10.16	配合校務推動及教學需求購置冷氣及棒球發球機等。	年終依實際支出情況辦理預算調整。
什項設備	0	2,039,000	0	0	2,039,000	1,427,000	1,572,036	0	1,572,036	110.16	145,036	10.16		
總計	0	11,918,000	0	0	11,918,000	7,671,000	4,210,828	0	4,210,828	54.89	-3,460,172	-45.11		
不動產、廠房及設備	0	11,918,000	0	0	11,918,000	7,671,000	4,210,828	0	4,210,828	54.89	-3,460,172	-45.11		
房屋及建築	0	0	0	1,156,000	1,156,000	1,156,000	1,155,547	0	1,155,547	99.96	-453	-0.04		
機械及設備	0	9,762,000	0	-1,156,000	8,606,000	4,971,000	1,385,690	0	1,385,690	27.88	-3,585,310	-72.12		
交通及運輸設備	0	117,000	0	0	117,000	117,000	97,555	0	97,555	83.38	-19,445	-16.62		
什項設備	0	2,039,000	0	0	2,039,000	1,427,000	1,572,036	0	1,572,036	110.16	145,036	10.16		
總計	0	11,918,000	0	0	11,918,000	7,671,000	4,210,828	0	4,210,828	54.89	-3,460,172	-45.11		