

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114年09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	299,728,000	29,858,094	33,770,000	-3,911,906	-11.58	236,001,080	244,917,000	-8,915,920	-3.64
教學收入	8,245,000	109,352	600,000	-490,648	-81.77	6,760,002	5,446,000	1,314,002	24.13
學雜費收入	3,634,000	20,500	0	20,500		1,693,246	1,818,000	-124,754	-6.86
學雜費減免	-834,000	0	0	0		-354,376	-417,000	62,624	-15.02
建教合作收入	5,445,000	88,852	600,000	-511,148	-85.19	5,421,132	4,045,000	1,376,132	34.02
其他業務收入	291,483,000	29,748,742	33,170,000	-3,421,258	-10.31	229,241,078	239,471,000	-10,229,922	-4.27
學校教學研究補助收入	253,978,000	28,000,000	28,000,000	0	0.00	211,271,000	211,271,000	0	0.00
其他補助收入	31,145,000	1,722,092	5,000,000	-3,277,908	-65.56	14,377,287	24,500,000	-10,122,713	-41.32
雜項業務收入	6,360,000	26,650	170,000	-143,350	-84.32	3,592,791	3,700,000	-107,209	-2.90
業務成本與費用	349,430,000	22,179,945	39,918,000	-17,738,055	-44.44	241,135,174	282,778,000	-41,642,826	-14.73
教學成本	261,071,000	16,620,332	33,617,000	-16,996,668	-50.56	182,988,246	214,259,000	-31,270,754	-14.59
教學研究及訓輔成本	255,676,000	16,531,480	33,524,000	-16,992,520	-50.69	177,567,114	210,573,000	-33,005,886	-15.67
建教合作成本	5,395,000	88,852	93,000	-4,148	-4.46	5,421,132	3,686,000	1,735,132	47.07
其他業務成本	33,653,000	1,823,394	2,587,000	-763,606	-29.52	15,666,913	24,826,000	-9,159,087	-36.89
學生公費及獎勵金	2,508,000	101,302	0	101,302		1,289,626	1,261,000	28,626	2.27
雜項業務成本	31,145,000	1,722,092	2,587,000	-864,908	-33.43	14,377,287	23,565,000	-9,187,713	-38.99
管理及總務費用	54,706,000	3,736,219	3,714,000	22,219	0.60	42,472,349	43,693,000	-1,220,651	-2.79
管理費用及總務費用	54,706,000	3,736,219	3,714,000	22,219	0.60	42,472,349	43,693,000	-1,220,651	-2.79
其他業務費用	0	0	0	0		7,666	0	7,666	
雜項業務費用	0	0	0	0		7,666	0	7,666	
業務賸餘（短絀）	-49,702,000	7,678,149	-6,148,000	13,826,149	-224.89	-5,134,094	-37,861,000	32,726,906	-86.44
業務外收入	3,605,000	305,506	176,000	129,506	73.58	5,740,671	2,330,000	3,410,671	146.38
財務收入	800,000	84,641	60,000	24,641	41.07	863,605	580,000	283,605	48.90
利息收入	800,000	84,641	60,000	24,641	41.07	863,605	580,000	283,605	48.90
其他業務外收入	2,805,000	220,865	116,000	104,865	90.40	4,877,066	1,750,000	3,127,066	178.69
資產使用及權利金收入	360,000	6,917	30,000	-23,083	-76.94	451,757	270,000	181,757	67.32
受贈收入	2,155,000	208,624	62,000	146,624	236.49	4,233,486	1,263,000	2,970,486	235.19
雜項收入	290,000	5,324	24,000	-18,676	-77.82	191,823	217,000	-25,177	-11.60
業務外費用	1,545,000	87,341	120,000	-32,659	-27.22	3,495,069	1,132,000	2,363,069	208.75
其他業務外費用	1,545,000	87,341	120,000	-32,659	-27.22	3,495,069	1,132,000	2,363,069	208.75
雜項費用	1,545,000	87,341	120,000	-32,659	-27.22	3,495,069	1,132,000	2,363,069	208.75

業務外賸餘（短絀）	2,060,000	218,165	56,000	162,165	289.58	2,245,602	1,198,000	1,047,602	87.45
本期賸餘（短絀）	-47,642,000	7,896,314	-6,092,000	13,988,314	-229.62	-2,888,492	-36,663,000	33,774,508	-92.12

備註：

截至本月止累計實際餘絀數與預算數差異33,774,508元，分析如下：

一、業務收入較預算數減少8,915,920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1,376,132元、2.國教署等補助計畫收入減少10,122,713元、3.雜項業務等收入減少107,209元。

二、業務外收入較預算數增加3,410,671元，主要係因指定用途之捐款等收入增加之故。

三、業務成本與費用較預算數減少41,642,826元，主要係因：1.配合校務及教學進度，致教學研究及訓輔成本減少33,005,886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1,735,132元、3.配合辦理國教署補助計畫，致雜項業務成本減少9,187,713元、4.撙節開支，致管總費用減少1,220,651元。

四、業務外費用實際數較預算數增加2,363,069元，係因轉發台積電文教基金會捐贈學生助學金等之故。

綜合以上因素致實際餘絀數與預算數差異33,774,508元。

國立羅東高級工業職業學校校務基金
平衡表

中華民國114年09月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	323,305,519	100.00	負債	36,912,850	11.42
流動資產	98,531,641	30.48	流動負債	21,302,598	6.59
現金	22,641,068	7.00	應付款項	12,799,078	3.96
銀行存款	22,441,068	6.94	應付代收款	12,797,190	3.96
零用及週轉金	200,000	0.06	應付費用	1,888	0.00
流動金融資產	75,000,000	23.20	預收款項	8,503,520	2.63
其他金融資產－流動	75,000,000	23.20	預收收入	8,503,520	2.63
應收款項	5,967	0.00	其他負債	15,610,252	4.83
其他應收款	5,967	0.00	遞延負債	5,881,018	1.82
預付款項	97,586	0.03	遞延收入	5,881,018	1.82
預付費用	97,586	0.03	什項負債	9,729,234	3.01
短期貸墊款	787,020	0.24	存入保證金	3,455,823	1.07
短期墊款	787,020	0.24	暫收及待結轉帳項	6,273,411	1.94
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,897,512	0.90	淨值	286,392,669	88.58
準備金	2,897,512	0.90	基金	342,079,511	105.81
其他準備金	2,897,512	0.90	基金	342,079,511	105.81
不動產、廠房及設備	200,461,179	62.00	基金	342,079,511	105.81
土地	88,964	0.03	公積	15,104,429	4.67
土地	88,964	0.03	資本公積	15,104,429	4.67
房屋及建築	150,219,476	46.46	受贈公積	15,104,429	4.67
房屋及建築	209,480,646	64.79	累積餘絀	-70,791,271	-21.90
累計折舊－房屋及建築	-59,261,170	-18.33	累積短絀	-70,791,271	-21.90
機械及設備	26,021,561	8.05	累積短絀	-67,902,779	-21.00
機械及設備	217,538,750	67.29	本期短絀	-2,888,492	-0.89
累計折舊－機械及設備	-191,517,189	-59.24			
交通及運輸設備	4,385,160	1.36			
交通及運輸設備	15,180,814	4.70			
累計折舊－交通及運輸設備	-10,795,654	-3.34			
什項設備	19,746,018	6.11			
什項設備	71,009,210	21.96			
累計折舊－什項設備	-51,263,192	-15.86			
無形資產	1,755,915	0.54			
無形資產	1,755,915	0.54			
電腦軟體	1,755,915	0.54			
其他資產	19,659,272	6.08			
遞延資產	19,659,272	6.08			
遞延費用	19,659,272	6.08			
什項資產	0	0.00			
代管資產	302,366,381	93.52			
累計折舊－代管資產	-76,414,727	-23.64			
應付代管資產	-225,951,654	-69.89			
合 計	323,305,519	100.00	合 計	323,305,519	100.00

附 註：

1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為 972,195元 2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為 972,195元

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114年09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	1,120	1,272	88.05	14,760	26,355	-11,595	-44.00	16,531,480	33,524,000	-16,992,520	-50.69
		累計數	1,120	1,272	88.05	158,542	165,545	-7,003	-4.23	177,567,114	210,573,000	-33,005,886	-16.11
建教合作	元	本月數	0	0						88,852	93,000	-4,148	-4.46
		累計數	0	0						5,421,132	3,686,000	1,735,132	47.07

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114年09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	12,662,000	0	0	12,662,000	8,672,000	6,909,129	0	6,909,129	79.67	-1,762,871	-20.33	
房屋及建築	0	0	0	0	0	0	436,300	0	436,300		436,300		年中補助南院颱風災損復健計畫勤學樓旋轉樓梯工程436,300元。
房屋及建築	0	0	0	0	0	0	436,300	0	436,300		436,300		
機械及設備	0	9,006,000	0	0	9,006,000	5,940,000	4,051,117	0	4,051,117	68.20	-1,888,883	-31.80	敬業樓電梯控制系统汰舊換新工程290,000元尚未核銷。
機械及設備	0	9,006,000	0	0	9,006,000	5,940,000	4,051,117	0	4,051,117	68.20	-1,888,883	-31.80	
交通及運輸設備	0	1,848,000	0	0	1,848,000	924,000	274,600	0	274,600	29.72	-649,400	-70.28	配合校務推動及教學需求購置監控設備、擴音機等。
交通及運輸設備	0	1,848,000	0	0	1,848,000	924,000	274,600	0	274,600	29.72	-649,400	-70.28	
什項設備	0	1,808,000	0	0	1,808,000	1,808,000	2,147,112	0	2,147,112	118.76	339,112	18.76	配合校務推動及教學需求購置。
什項設備	0	1,808,000	0	0	1,808,000	1,808,000	2,147,112	0	2,147,112	118.76	339,112	18.76	年中依實際支用情況辦理預算調整。
總計	0	12,662,000	0	0	12,662,000	8,672,000	6,909,129	0	6,909,129	79.67	-1,762,871	-20.33	
不動產、廠房及設備	0	12,662,000	0	0	12,662,000	8,672,000	6,909,129	0	6,909,129	79.67	-1,762,871	-20.33	
房屋及建築	0	0	0	0	0	0	436,300	0	436,300		436,300		
機械及設備	0	9,006,000	0	0	9,006,000	5,940,000	4,051,117	0	4,051,117	68.20	-1,888,883	-31.80	
交通及運輸設備	0	1,848,000	0	0	1,848,000	924,000	274,600	0	274,600	29.72	-649,400	-70.28	
什項設備	0	1,808,000	0	0	1,808,000	1,808,000	2,147,112	0	2,147,112	118.76	339,112	18.76	
總計	0	12,662,000	0	0	12,662,000	8,672,000	6,909,129	0	6,909,129	79.67	-1,762,871	-20.33	