

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112年11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	257,703,000	18,435,443	17,732,000	703,443	3.97	267,040,259	250,406,000	16,634,259	6.64
教學收入	8,526,000	476,054	454,000	22,054	4.86	9,722,443	8,075,000	1,647,443	20.40
學雜費收入	4,003,000	520,427	0	520,427		3,726,205	4,003,000	-276,795	-6.91
學雜費減免	-922,000	-359,573	0	-359,573		-810,563	-922,000	111,437	-12.09
建教合作收入	5,445,000	315,200	454,000	-138,800	-30.57	6,806,801	4,994,000	1,812,801	36.30
其他業務收入	249,177,000	17,959,389	17,278,000	681,389	3.94	257,317,816	242,331,000	14,986,816	6.18
學校教學研究補助收入	227,104,000	15,900,000	15,900,000	0	0.00	221,635,000	221,635,000	0	0.00
其他補助收入	16,013,000	1,873,092	1,208,000	665,092	55.06	28,604,568	14,806,000	13,798,568	93.20
雜項業務收入	6,060,000	186,297	170,000	16,297	9.59	7,078,248	5,890,000	1,188,248	20.17
業務成本與費用	307,771,000	22,913,548	22,142,000	771,548	3.48	306,900,673	295,922,000	10,978,673	3.71
教學成本	238,113,000	17,127,676	16,777,000	350,676	2.09	230,848,363	230,514,000	334,363	0.15
教學研究及訓輔成本	232,718,000	16,815,152	16,325,000	490,152	3.00	224,051,268	225,571,000	-1,519,732	-0.67
建教合作成本	5,395,000	312,524	452,000	-139,476	-30.86	6,797,095	4,943,000	1,854,095	37.51
其他業務成本	18,473,000	2,487,933	1,828,000	659,933	36.10	30,524,591	17,276,000	13,248,591	76.69
學生公費及獎勵金	2,460,000	615,343	630,000	-14,657	-2.33	1,923,878	2,460,000	-536,122	-21.79
雜項業務成本	16,013,000	1,872,590	1,198,000	674,590	56.31	28,600,713	14,816,000	13,784,713	93.04
管理及總務費用	51,185,000	3,297,939	3,537,000	-239,061	-6.76	45,258,565	48,132,000	-2,873,435	-5.97
管理費用及總務費用	51,185,000	3,297,939	3,537,000	-239,061	-6.76	45,258,565	48,132,000	-2,873,435	-5.97
其他業務費用	0	0	0	0		269,154	0	269,154	
雜項業務費用	0	0	0	0		269,154	0	269,154	
業務賸餘(短絀)	-50,068,000	-4,478,105	-4,410,000	-68,105	1.54	-39,860,414	-45,516,000	5,655,586	-12.43
業務外收入	2,921,000	217,099	124,000	93,099	75.08	5,912,612	2,176,000	3,736,612	171.72
財務收入	296,000	59,749	23,000	36,749	159.78	687,118	264,000	423,118	160.27
利息收入	296,000	59,749	23,000	36,749	159.78	687,118	264,000	423,118	160.27
其他業務外收入	2,625,000	157,350	101,000	56,350	55.79	5,225,494	1,912,000	3,313,494	173.30
資產使用及權利金收入	180,000	4,522	15,000	-10,478	-69.85	402,751	165,000	237,751	144.09
受贈收入	2,155,000	145,785	62,000	83,785	135.14	4,593,358	1,482,000	3,111,358	209.94
雜項收入	290,000	7,043	24,000	-16,957	-70.65	229,385	265,000	-35,615	-13.44
業務外費用	1,545,000	88,262	110,000	-21,738	-19.76	3,631,955	1,384,000	2,247,955	162.42
其他業務外費用	1,545,000	88,262	110,000	-21,738	-19.76	3,631,955	1,384,000	2,247,955	162.42
雜項費用	1,545,000	88,262	110,000	-21,738	-19.76	3,631,955	1,384,000	2,247,955	162.42

業務外賸餘（短絀）	1,376,000	128,837	14,000	114,837	820.26	2,280,657	792,000	1,488,657	187.96
本期賸餘（短絀）	-48,692,000	-4,349,268	-4,396,000	46,732	-1.06	-37,579,757	-44,724,000	7,144,243	-15.97

備註：

截至本月止累計實際餘絀數與預算數差異7,144,243元，分析如下：

一、業務收入較預算數增加16,634,259元，係1.學雜費淨收入減少165,358元，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1,812,801元2.國教署等補助計畫收入增加13,798,568元3.雜項業務收入-實習驗費等收入(含上年度持續執行之重補修、課輔等收入)增加1,188,248元。

二、業務外收入較預算數增加3,736,612元，係因本校：定存利率調高、太陽光電發電設備租賃回饋金、指定用途之捐款等收入增加之故。

三、業務成本較預算數增加10,978,673元，主要係因本校：1.配合教學進度，教學研究及訓輔成本減少1,519,732元2.勞動力發展署技能檢定中心等委辦單位，部分經費先行辦理，致建教合作成本增加1,854,095元3.學生公費獎助學金減少536,122元，係原住民獎助學金部分尚未撥付4.配合辦理國教署補助計畫，致雜項業務成本增加13,784,713元5.控管支出樽節開銷，致管總費用減少2,873,435元6.辦理招生支付評審等費用，致雜項業務費用增加269,154元。

四、業務外費用實際數較預算數增加2,247,955元，係因轉發鴻海基金會捐贈學生助學金增加之故。

綜合以上因素致實際餘絀數與預算數差異7,144,243元。

國立羅東高級工業職業學校校務基金
平衡表

中華民國112年11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	555,434,743	100.00	負債	263,232,177	47.39
流動資產	52,540,003	9.46	流動負債	22,727,209	4.09
現金	4,260,191	0.77	應付款項	9,824,566	1.77
銀行存款	4,060,191	0.73	應付代收款	9,819,458	1.77
零用及週轉金	200,000	0.04	應付費用	5,108	0.00
流動金融資產	48,000,000	8.64	預收款項	12,902,643	2.32
其他金融資產－流動	48,000,000	8.64	預收收入	12,902,643	2.32
應收款項	188,412	0.03	其他負債	240,504,968	43.30
其他應收款	188,412	0.03	遞延負債	7,319,064	1.32
預付款項	91,400	0.02	遞延收入	7,319,064	1.32
預付費用	91,400	0.02	什項負債	233,185,904	41.98
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,432,643	0.80	存入保證金	3,436,106	0.62
準備金	4,432,643	0.80	暫收及待結轉帳項	20,000	0.00
其他準備金	4,432,643	0.80	應付代管資產	229,729,798	41.36
不動產、廠房及設備	225,079,334	40.52	淨值	292,202,566	52.61
土地	88,964	0.02	基金	404,323,215	72.79
土地	88,964	0.02	基金	404,323,215	72.79
房屋及建築	156,698,780	28.21	基金	404,323,215	72.79
房屋及建築	208,934,096	37.62	公積	15,932,265	2.87
累計折舊－房屋及建築	-52,235,316	-9.40	資本公積	15,932,265	2.87
機械及設備	41,592,079	7.49	受贈公積	15,932,265	2.87
機械及設備	220,025,898	39.61	累積餘絀	-128,052,914	-23.05
累計折舊－機械及設備	-178,433,819	-32.13	累積短絀	-128,052,914	-23.05
交通及運輸設備	5,471,129	0.99	累積短絀	-90,473,157	-16.29
交通及運輸設備	15,490,090	2.79	本期短絀	-37,579,757	-6.77
累計折舊－交通及運輸設備	-10,018,961	-1.80			
什項設備	21,228,382	3.82			
什項設備	69,169,930	12.45			
累計折舊－什項設備	-47,941,548	-8.63			
無形資產	4,090,689	0.74			
無形資產	4,090,689	0.74			
電腦軟體	4,090,689	0.74			
其他資產	269,292,074	48.48			
遞延資產	39,562,276	7.12			
遞延費用	39,562,276	7.12			
什項資產	229,729,798	41.36			
代管資產	297,972,361	53.65			
累計折舊－代管資產	-68,242,563	-12.29			
合 計	555,434,743	100.00	合 計	555,434,743	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$1,107,600.00元 2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$1,107,600.00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112年11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	1,274	1,400	91.00	13,199	11,661	1,538	13.19	16,815,152	16,325,000	490,152	3.00
		累計數	1,274	1,400	91.00	175,864	161,122	14,742	9.15	224,051,268	225,571,000	-1,519,732	-0.67
建教合作	元	本月數	0	0						312,524	452,000	-139,476	-30.86
		累計數	0	0						6,797,095	4,943,000	1,854,095	37.51

**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112年11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	本年度率准先行辦理數	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)
一般建築及設備計畫	0	12,059,000	0	0	12,059,000	8,877,532	0	8,877,532	84.00	-1,691,468	-16.00		
機械及設備	0	10,264,000	0	0	10,264,000	5,143,950	0	5,143,950	58.63	-3,630,050	-41.37	移列補助計畫終職班—增聘單車裝修實作課程用專業輪胎校正台13,205元已購辦，刻正辦理採買中，廠商尚未交	積極辦理。
機械及設備	0	10,264,000	0	0	10,264,000	5,143,950	0	5,143,950	58.63	-3,630,050	-41.37		
交通及運輸設備	0	164,000	0	0	164,000	237,600	0	237,600	144.88	73,600	44.88	因應工安重要性及工場管理需求，增設監視系統	年終依實際支用情況辦理預算調整。
交通及運輸設備	0	164,000	0	0	164,000	237,600	0	237,600	144.88	73,600	44.88		
什項設備	0	1,631,000	0	0	1,631,000	3,495,982	0	3,495,982	214.35	1,864,982	114.35	配合校務推動及教學需求購置複合式印表機及汰換冷氣等設備。	年終依實際支用情況辦理預算調整。
什項設備	0	1,631,000	0	0	1,631,000	3,495,982	0	3,495,982	214.35	1,864,982	114.35		
總計	0	12,059,000	0	0	12,059,000	8,877,532	0	8,877,532	84.00	-1,691,468	-16.00		
不動產、廠房及設備	0	12,059,000	0	0	12,059,000	8,877,532	0	8,877,532	84.00	-1,691,468	-16.00		
機械及設備	0	10,264,000	0	0	10,264,000	5,143,950	0	5,143,950	58.63	-3,630,050	-41.37		
交通及運輸設備	0	164,000	0	0	164,000	237,600	0	237,600	144.88	73,600	44.88		
什項設備	0	1,631,000	0	0	1,631,000	3,495,982	0	3,495,982	214.35	1,864,982	114.35		
總計	0	12,059,000	0	0	12,059,000	8,877,532	0	8,877,532	84.00	-1,691,468	-16.00		