

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10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	22,154,786	20,923,000	1,231,786	5.89	248,604,816	232,674,000	15,930,816	6.85
教學收入	8,526,000	2,274,148	1,995,000	279,148	13.99	9,246,389	7,621,000	1,625,389	21.33
學雜費收入	4,003,000	1,334,380	2,002,000	-667,620	-33.35	3,205,778	4,003,000	-797,222	-19.92
學雜費減免	-922,000	-6,970	-461,000	454,030	-98.49	-450,990	-922,000	471,010	-51.09
建教合作收入	5,445,000	946,738	454,000	492,738	108.53	6,491,601	4,540,000	1,951,601	42.99
其他業務收入	249,177,000	19,880,638	18,928,000	952,638	5.03	239,358,427	225,053,000	14,305,427	6.36
學校教學研究補助收入	227,104,000	15,300,000	15,300,000	0	0.00	205,735,000	205,735,000	0	0.00
其他補助收入	16,013,000	1,756,226	1,448,000	308,226	21.29	26,731,476	13,598,000	13,133,476	96.58
雜項業務收入	6,060,000	2,824,412	2,180,000	644,412	29.56	6,891,951	5,720,000	1,171,951	20.49
業務成本與費用	307,771,000	37,234,145	23,370,000	13,864,145	59.32	283,987,125	273,780,000	10,207,125	3.73
教學成本	238,113,000	32,034,738	17,636,000	14,398,738	81.64	213,720,687	213,737,000	-16,313	-0.01
教學研究及訓輔成本	232,718,000	31,086,961	16,827,000	14,259,961	84.74	207,236,116	209,246,000	-2,009,884	-0.96
建教合作成本	5,395,000	947,777	809,000	138,777	17.15	6,484,571	4,491,000	1,993,571	44.39
其他業務成本	18,473,000	1,773,333	2,038,000	-264,667	-12.99	28,036,658	15,448,000	12,588,658	81.49
學生公費及獎勵金	2,460,000	16,000	600,000	-584,000	-97.33	1,308,535	1,830,000	-521,465	-28.50
雜項業務成本	16,013,000	1,757,333	1,438,000	319,333	22.21	26,728,123	13,618,000	13,110,123	96.27
管理及總務費用	51,185,000	3,426,074	3,696,000	-269,926	-7.30	41,960,626	44,595,000	-2,634,374	-5.91
管理費用及總務費用	51,185,000	3,426,074	3,696,000	-269,926	-7.30	41,960,626	44,595,000	-2,634,374	-5.91
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	-15,079,359	-2,447,000	-12,632,359	516.24	-35,382,309	-41,106,000	5,723,691	-13.92
業務外收入	2,921,000	683,803	124,000	559,803	451.45	5,695,513	2,052,000	3,643,513	177.56
財務收入	296,000	59,749	23,000	36,749	159.78	627,369	241,000	386,369	160.32
利息收入	296,000	59,749	23,000	36,749	159.78	627,369	241,000	386,369	160.32
其他業務外收入	2,625,000	624,054	101,000	523,054	517.88	5,068,144	1,811,000	3,257,144	179.85
資產使用及權利金收入	180,000	10,745	15,000	-4,255	-28.37	398,229	150,000	248,229	165.49
受贈收入	2,155,000	609,057	62,000	547,057	882.35	4,447,573	1,420,000	3,027,573	213.21
雜項收入	290,000	4,252	24,000	-19,748	-82.28	222,342	241,000	-18,658	-7.74
業務外費用	1,545,000	538,558	110,000	428,558	389.60	3,543,693	1,274,000	2,269,693	178.15
其他業務外費用	1,545,000	538,558	110,000	428,558	389.60	3,543,693	1,274,000	2,269,693	178.15
雜項費用	1,545,000	538,558	110,000	428,558	389.60	3,543,693	1,274,000	2,269,693	178.15

業務外賸餘（短絀）	1,376,000	145,245	14,000	131,245	937.46	2,151,820	778,000	1,373,820	176.58
本期賸餘（短絀）	-48,692,000	-14,934,114	-2,433,000	-12,501,114	513.81	-33,230,489	-40,328,000	7,097,511	-17.60

備註：

截至本月止累計實際餘絀數與預算數差異7,097,511元，分析如下：

- 一、業務收入較預算數增加15,930,816元，係1.學雜費淨收入減少326,212元為日間部減免未及入帳、2.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1,951,601元、3.國教署等補助計畫收入增加13,133,476元、4.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1,171,951元。
 - 二、業務外收入較預算數增加3,643,513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、變賣廢品等收入增加之故。
 - 三、業務成本較預算數增加10,207,125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2,009,884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1,993,571元、3.學生公費獎助學金減少521,465元，係原住民獎助學金尚未核銷、4.配合辦理國教署補助計畫，致雜項業務成本增加13,110,123元、5.控管支出樽節開銷，致管總費用減少2,634,374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2,269,693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7,097,511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10月31日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	564,926,962	100.00	負債	268,748,015	47.57
流動資產	63,000,973	11.15	流動負債	28,161,608	4.98
現金	14,889,573	2.64	應付款項	13,260,125	2.35
銀行存款	14,689,573	2.60	應付代收款	13,255,017	2.35
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	8.50	預收款項	14,901,483	2.64
其他金融資產－流動	48,000,000	8.50	預收收入	14,901,483	2.64
預付款項	111,400	0.02	其他負債	240,586,407	42.59
預付費用	111,400	0.02	遞延負債	6,884,229	1.22
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,461,483	0.79	遞延收入	6,884,229	1.22
準備金	4,461,483	0.79	什項負債	233,702,178	41.37
其他準備金	4,461,483	0.79	存入保證金	3,564,809	0.63
不動產、廠房及設備	225,938,346	39.99	暫收及待結轉帳	34,684	0.01
土地	88,964	0.02	應付代管資產	230,102,685	40.73
土地	88,964	0.02	淨值	296,178,947	52.43
房屋及建築	157,017,960	27.79	基金	404,323,215	71.57
房屋及建築	208,934,096	36.98	基金	404,323,215	71.57
累計折舊－房屋及建築	-51,916,136	-9.19	基金	404,323,215	71.57
機械及設備	42,559,162	7.53	公積	15,559,378	2.75
機械及設備	219,546,098	38.86	資本公積	15,559,378	2.75
累計折舊－機械及設備	-176,986,936	-31.33	受贈公積	15,559,378	2.75
交通及運輸設備	5,025,385	0.89	累積餘絀	-123,703,646	-21.90
交通及運輸設備	14,969,310	2.65	累積短絀	-123,703,646	-21.90
累計折舊－交通及運輸設備	-9,943,925	-1.76	累積短絀	-90,473,157	-16.02
什項設備	21,246,875	3.76	本期短絀	-33,230,489	-5.88
什項設備	68,897,880	12.20			
累計折舊－什項設備	-47,651,005	-8.43			
無形資產	4,018,394	0.71			
無形資產	4,018,394	0.71			
電腦軟體	4,018,394	0.71			
其他資產	267,507,766	47.35			
遞延資產	37,405,081	6.62			
遞延費用	37,405,081	6.62			
什項資產	230,102,685	40.73			
代管資產	297,972,361	52.75			
累計折舊－代管資產	-67,869,676	-12.01			
合計	564,926,962	100.00	合計	564,926,962	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10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	24,401	12,019	12,382	103.02	31,086,961	16,827,000	14,259,961	84.74
		累計數	1,274	1,400	91.00	162,666	149,461	13,205	8.84	207,236,116	209,246,000	-2,009,884	-0.96
建教合作	元	本月數	0	0						947,777	809,000	138,777	17.15
		累計數	0	0						6,484,571	4,491,000	1,993,571	44.39

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10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	12,918,000	0	0	12,918,000	9,525,000	8,100,682	0	8,100,682	85.05	-1,424,318	-14.95		
機械及設備	0	11,123,000	0	0	11,123,000	7,730,000	4,664,150	0	4,664,150	60.34	-3,065,850	-39.66	1.班級教室教學用電子白板、65吋螢幕顯示器2台業已訂購，刻正辦理採買中。 2.電機科跨校遷移智慧系統整合實習計畫-機械手臂固定台車與週邊設備已決標尚未完成核	積極辦理。
交通及運輸設備	0	164,000	0	0	164,000	164,000	212,600	0	212,600	129.63	48,600	29.63	因應工安重要性及工場管理需求，增設監視系統等。	年終依實際支出情況辦理預算調整。
交通及運輸設備	0	164,000	0	0	164,000	164,000	212,600	0	212,600	129.63	48,600	29.63		
什項設備	0	1,631,000	0	0	1,631,000	1,631,000	3,223,932	0	3,223,932	197.67	1,592,932	97.67	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。	年終依實際支出情況辦理預算調整。
什項設備	0	1,631,000	0	0	1,631,000	1,631,000	3,223,932	0	3,223,932	197.67	1,592,932	97.67		
總計	0	12,918,000	0	0	12,918,000	9,525,000	8,100,682	0	8,100,682	85.05	-1,424,318	-14.95		
不動產、廠房及設備	0	12,918,000	0	0	12,918,000	9,525,000	8,100,682	0	8,100,682	85.05	-1,424,318	-14.95		
機械及設備	0	11,123,000	0	0	11,123,000	7,730,000	4,664,150	0	4,664,150	60.34	-3,065,850	-39.66		
交通及運輸設備	0	164,000	0	0	164,000	164,000	212,600	0	212,600	129.63	48,600	29.63		
什項設備	0	1,631,000	0	0	1,631,000	1,631,000	3,223,932	0	3,223,932	197.67	1,592,932	97.67		
總計	0	12,918,000	0	0	12,918,000	9,525,000	8,100,682	0	8,100,682	85.05	-1,424,318	-14.95		