

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	257,703,000	29,857,925	27,656,000	2,201,925	7.96	226,450,030	211,751,000	14,699,030	6.94
教學收入	8,526,000	12,947	454,000	-441,053	-97.15	6,972,241	5,626,000	1,346,241	23.93
學雜費收入	4,003,000	947	0	947		1,871,398	2,001,000	-129,602	-6.48
學雜費減免	-922,000	0	0	0		-444,020	-461,000	16,980	-3.68
建教合作收入	5,445,000	12,000	454,000	-442,000	-97.36	5,544,863	4,086,000	1,458,863	35.70
其他業務收入	249,177,000	29,844,978	27,202,000	2,642,978	9.72	219,477,789	206,125,000	13,352,789	6.48
學校教學研究補助收入	227,104,000	26,064,000	26,064,000	0	0.00	190,435,000	190,435,000	0	0.00
其他補助收入	16,013,000	3,794,773	968,000	2,826,773	292.02	24,975,250	12,150,000	12,825,250	105.56
雜項業務收入	6,060,000	-13,795	170,000	-183,795	-108.11	4,067,539	3,540,000	527,539	14.90
業務成本與費用	307,771,000	24,042,716	35,757,000	-11,714,284	-32.76	246,752,980	250,410,000	-3,657,020	-1.46
教學成本	238,113,000	16,606,552	31,251,000	-14,644,448	-46.86	181,685,949	196,101,000	-14,415,051	-7.35
教學研究及訓輔成本	232,718,000	16,602,536	31,159,000	-14,556,464	-46.72	176,149,155	192,419,000	-16,269,845	-8.46
建教合作成本	5,395,000	4,016	92,000	-87,984	-95.63	5,536,794	3,682,000	1,854,794	50.37
其他業務成本	18,473,000	3,798,104	958,000	2,840,104	296.46	26,263,325	13,410,000	12,853,325	95.85
學生公費及獎勵金	2,460,000	0	0	0		1,292,535	1,230,000	62,535	5.08
雜項業務成本	16,013,000	3,798,104	958,000	2,840,104	296.46	24,970,790	12,180,000	12,790,790	105.01
管理及總務費用	51,185,000	3,638,060	3,548,000	90,060	2.54	38,534,552	40,899,000	-2,364,448	-5.78
管理費用及總務費用	51,185,000	3,638,060	3,548,000	90,060	2.54	38,534,552	40,899,000	-2,364,448	-5.78
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	5,815,209	-8,101,000	13,916,209	-171.78	-20,302,950	-38,659,000	18,356,050	-47.48
業務外收入	2,921,000	209,298	124,000	85,298	68.79	5,011,710	1,928,000	3,083,710	159.94
財務收入	296,000	65,010	23,000	42,010	182.65	567,620	218,000	349,620	160.38
利息收入	296,000	65,010	23,000	42,010	182.65	567,620	218,000	349,620	160.38
其他業務外收入	2,625,000	144,288	101,000	43,288	42.86	4,444,090	1,710,000	2,734,090	159.89
資產使用及權利金收入	180,000	11,608	15,000	-3,392	-22.61	387,484	135,000	252,484	187.03
受贈收入	2,155,000	96,040	62,000	34,040	54.90	3,838,516	1,358,000	2,480,516	182.66
雜項收入	290,000	36,640	24,000	12,640	52.67	218,090	217,000	1,090	0.50
業務外費用	1,545,000	20,287	110,000	-89,713	-81.56	3,005,135	1,164,000	1,841,135	158.17
其他業務外費用	1,545,000	20,287	110,000	-89,713	-81.56	3,005,135	1,164,000	1,841,135	158.17
雜項費用	1,545,000	20,287	110,000	-89,713	-81.56	3,005,135	1,164,000	1,841,135	158.17

業務外賸餘（短絀）	1,376,000	189,011	14,000	175,011	1,250.08	2,006,575	764,000	1,242,575	162.64
本期賸餘（短絀）	-48,692,000	6,004,220	-8,087,000	14,091,220	-174.25	-18,296,375	-37,895,000	19,598,625	-51.72

備註：

截至本月止累計實際餘絀數與預算數差異19,598,625元，分析如下：

一、業務收入較預算數增加14,699,030元，係因：1. 學雜費收入本月減少129,602元、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1,458,863元、3. 國教署等補助計畫收入增加12,825,250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527,539元。

二、業務外收入較預算數增加3,083,710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、業務成本較預算數減少3,657,020元，主要係因本校：1. 配合校務教學進度樽節開銷，致教學研究及訓輔成本減少16,269,845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1,854,794元、3. 支付學生公費獎助學金增加62,535元、4. 配合辦理國教署補助計畫，致雜項業務成本增加12,790,790元、5. 控管支出樽節開銷，致管總費用減少2,364,448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1,841,135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19,598,625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09月30日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	583,141,964	100.00	負債	272,599,404	46.75
流動資產	85,166,759	14.60	流動負債	24,822,040	4.26
現金	37,146,759	6.37	應付款項	9,010,937	1.55
銀行存款	36,946,759	6.34	應付代收款	9,005,829	1.54
零用及週轉金	200,000	0.03	應付費用	5,108	0.00
流動金融資產	48,000,000	8.23	預收款項	15,811,103	2.71
其他金融資產－流動	48,000,000	8.23	預收收入	15,811,103	2.71
預付款項	20,000	0.00	其他負債	247,777,364	42.49
預付費用	20,000	0.00	遞延負債	6,964,715	1.19
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,011,103	0.52	遞延收入	6,964,715	1.19
準備金	3,011,103	0.52	什項負債	240,812,649	41.30
其他準備金	3,011,103	0.52	存入保證金	3,454,980	0.59
不動產、廠房及設備	227,450,631	39.00	暫收及待結轉帳項	6,882,097	1.18
土地	88,964	0.02	應付代管資產	230,475,572	39.52
土地	88,964	0.02	淨值	310,542,560	53.25
房屋及建築	157,337,138	26.98	基金	404,125,601	69.30
房屋及建築	208,934,096	35.83	基金	404,125,601	69.30
累計折舊－房屋及建築	-51,596,958	-8.85	基金	404,125,601	69.30
機械及設備	43,598,665	7.48	公積	15,186,491	2.60
機械及設備	219,289,169	37.60	資本公積	15,186,491	2.60
累計折舊－機械及設備	-175,690,504	-30.13	受贈公積	15,186,491	2.60
交通及運輸設備	5,090,478	0.87	累積餘絀	-108,769,532	-18.65
交通及運輸設備	14,940,310	2.56	累積短絀	-108,769,532	-18.65
累計折舊－交通及運輸設備	-9,849,832	-1.69	累積短絀	-90,473,157	-15.51
什項設備	21,335,386	3.66	本期短絀	-18,296,375	-3.14
什項設備	68,698,791	11.78			
累計折舊－什項設備	-47,363,405	-8.12			
無形資產	4,208,074	0.72			
無形資產	4,208,074	0.72			
電腦軟體	4,208,074	0.72			
其他資產	263,305,397	45.15			
遞延資產	32,829,825	5.63			
遞延費用	32,829,825	5.63			
什項資產	230,475,572	39.52			
代管資產	297,972,361	51.10			
累計折舊－代管資產	-67,496,789	-11.57			
合計	583,141,964	100.00	合計	583,141,964	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112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	1,284	1,400	91.71	12,930	22,256	-9,326	-41.90	16,602,536	31,159,000	-14,556,464	-46.72
		累計數	1,284	1,400	91.71	137,188	137,442	-254	-0.18	176,149,155	192,419,000	-16,269,845	-8.46
建教合作	元	本月數	0	0						4,016	92,000	-87,984	-95.63
		累計數	0	0						5,536,794	3,682,000	1,854,794	50.37

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	12,918,000	0	0	12,918,000	7,620,000	7,459,664	0	7,459,664	97.90	-160,336	-2.10		
機械及設備	0	11,123,000	0	0	11,123,000	6,075,000	4,251,221	0	4,251,221	69.98	-1,823,779	-30.02	購置地震預警系統電腦主機等設備，業已請購尚未核銷。	積極辦理。
機械及設備	0	11,123,000	0	0	11,123,000	6,075,000	4,251,221	0	4,251,221	69.98	-1,823,779	-30.02		
交通及運輸設備	0	164,000	0	0	164,000	164,000	183,600	0	183,600	111.95	19,600	11.95	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	183,600	0	183,600	111.95	19,600	11.95		
什項設備	0	1,631,000	0	0	1,631,000	1,381,000	3,024,843	0	3,024,843	219.03	1,643,843	119.03	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	1,381,000	3,024,843	0	3,024,843	219.03	1,643,843	119.03		
總計	0	12,918,000	0	0	12,918,000	7,620,000	7,459,664	0	7,459,664	97.90	-160,336	-2.10		
不動產、廠房及設備	0	12,918,000	0	0	12,918,000	7,620,000	7,459,664	0	7,459,664	97.90	-160,336	-2.10		
機械及設備	0	11,123,000	0	0	11,123,000	6,075,000	4,251,221	0	4,251,221	69.98	-1,823,779	-30.02		
交通及運輸設備	0	164,000	0	0	164,000	164,000	183,600	0	183,600	111.95	19,600	11.95		
什項設備	0	1,631,000	0	0	1,631,000	1,381,000	3,024,843	0	3,024,843	219.03	1,643,843	119.03		
總計	0	12,918,000	0	0	12,918,000	7,620,000	7,459,664	0	7,459,664	97.90	-160,336	-2.10		