

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03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	22,959,252	19,032,000	3,927,252	20.63	86,212,684	84,516,000	1,696,684	2.01
教學收入	8,526,000	1,905,951	454,000	1,451,951	319.81	2,488,533	1,362,000	1,126,533	82.71
學雜費收入	4,003,000	1,380,033	0	1,380,033		1,380,033	0	1,380,033	
學雜費減免	-922,000	-10,045	0	-10,045		-10,045	0	-10,045	
建教合作收入	5,445,000	535,963	454,000	81,963	18.05	1,118,545	1,362,000	-243,455	-17.87
其他業務收入	249,177,000	21,053,301	18,578,000	2,475,301	13.32	83,724,151	83,154,000	570,151	0.69
學校教學研究補助收入	227,104,000	17,200,000	17,200,000	0	0.00	77,502,000	77,502,000	0	0.00
其他補助收入	16,013,000	1,559,088	1,208,000	351,088	29.06	3,471,868	5,142,000	-1,670,132	-32.48
雜項業務收入	6,060,000	2,294,213	170,000	2,124,213	1,249.54	2,750,283	510,000	2,240,283	439.27
業務成本與費用	307,771,000	23,887,697	23,720,000	167,697	0.71	94,483,606	99,160,000	-4,676,394	-4.72
教學成本	238,113,000	18,120,159	18,095,000	25,159	0.14	74,737,836	76,860,000	-2,122,164	-2.76
教學研究及訓輔成本	232,718,000	17,584,142	17,644,000	-59,858	-0.34	73,621,832	75,507,000	-1,885,168	-2.50
建教合作成本	5,395,000	536,017	451,000	85,017	18.85	1,116,004	1,353,000	-236,996	-17.52
其他業務成本	18,473,000	2,093,753	1,666,000	427,753	25.68	4,011,281	5,620,000	-1,608,719	-28.62
學生公費及獎勵金	2,460,000	535,275	448,000	87,275	19.48	545,275	448,000	97,275	21.71
雜項業務成本	16,013,000	1,558,478	1,218,000	340,478	27.95	3,466,006	5,172,000	-1,705,994	-32.99
管理及總務費用	51,185,000	3,673,785	3,959,000	-285,215	-7.20	15,734,489	16,680,000	-945,511	-5.67
管理費用及總務費用	51,185,000	3,673,785	3,959,000	-285,215	-7.20	15,734,489	16,680,000	-945,511	-5.67
業務賸餘(短絀)	-50,068,000	-928,445	-4,688,000	3,759,555	-80.20	-8,270,922	-14,644,000	6,373,078	-43.52
業務外收入	2,921,000	414,418	124,000	290,418	234.21	1,564,663	372,000	1,192,663	320.61
財務收入	296,000	42,446	23,000	19,446	84.55	126,348	69,000	57,348	83.11
利息收入	296,000	42,446	23,000	19,446	84.55	126,348	69,000	57,348	83.11
其他業務外收入	2,625,000	371,972	101,000	270,972	268.29	1,438,315	303,000	1,135,315	374.69
資產使用及權利金收入	180,000	121,994	15,000	106,994	713.29	160,650	45,000	115,650	257.00
受贈收入	2,155,000	187,256	62,000	125,256	202.03	1,146,163	186,000	960,163	516.22
雜項收入	290,000	62,722	24,000	38,722	161.34	131,502	72,000	59,502	82.64
業務外費用	1,545,000	133,319	130,000	3,319	2.55	934,404	390,000	544,404	139.59
其他業務外費用	1,545,000	133,319	130,000	3,319	2.55	934,404	390,000	544,404	139.59
雜項費用	1,545,000	133,319	130,000	3,319	2.55	934,404	390,000	544,404	139.59
業務外賸餘(短絀)	1,376,000	281,099	-6,000	287,099	-4,784.98	630,259	-18,000	648,259	-3,601.44
本期賸餘(短絀)	-48,692,000	-647,346	-4,694,000	4,046,654	-86.21	-7,640,663	-14,662,000	7,021,337	-47.89

備註：

截至本月止累計實際餘絀數與預算數差異7,021,337元，分析如下：

一、業務收入較預算數增加1,696,684元，係因：1. 學雜費收入本月入帳增加1,369,988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減少243,455元、2. 國教署等補助計畫收入減少1,670,132元、3. 雜項收入-實習驗費等收入本月入帳(含上年度持續執行之重補修、課輔等收入)增加2,240,283元。

二、業務外收入較預算數增加1,192,663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4,676,394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1,885,168元、2. 勞動力發展署技能檢定中心等委辦單位，部分經費尚未核銷，致建教合作成本減少236,996元、3. 支付學生公費獎助學金增加97,275元、4. 配合辦理國教署補助計畫，部分計畫尚未核銷，致雜項業務成本減少1,705,994元。5. 控管支出樽節開銷，致管總費用減少945,511元

四、業務外費用實際數較預算數增加544,404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7,021,337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03月31日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	591,627,567	100.00	負債	283,487,548	47.92
流動資產	75,701,349	12.80	流動負債	40,440,342	6.84
現金	31,928,777	5.40	應付款項	19,163,757	3.24
銀行存款	31,728,777	5.36	應付代收款	19,163,757	3.24
零用及週轉金	200,000	0.03	預收款項	21,276,585	3.60
流動金融資產	43,500,000	7.35	預收收入	21,276,585	3.60
其他金融資產－流動	43,500,000	7.35	其他負債	243,047,206	41.08
應收款項	69,602	0.01	遞延負債	6,917,688	1.17
其他應收款	69,602	0.01	遞延收入	6,917,688	1.17
預付款項	202,970	0.03	什項負債	236,129,518	39.91
預付費用	202,970	0.03	存入保證金	2,836,328	0.48
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,056,585	0.69	暫收及待結轉帳項	580,296	0.10
準備金	4,056,585	0.69	應付代管資產	232,712,894	39.33
其他準備金	4,056,585	0.69	淨值	308,140,019	52.08
不動產、廠房及設備	233,705,567	39.50	基金	393,304,670	66.48
土地	88,964	0.02	基金	393,304,670	66.48
土地	88,964	0.02	基金	393,304,670	66.48
房屋及建築	159,252,212	26.92	公積	12,949,169	2.19
房屋及建築	208,934,096	35.32	資本公積	12,949,169	2.19
累計折舊－房屋及建築	-49,681,884	-8.40	受贈公積	12,949,169	2.19
機械及設備	48,883,123	8.26	累積餘絀	-98,113,820	-16.58
機械及設備	219,980,440	37.18	累積短絀	-98,113,820	-16.58
累計折舊－機械及設備	-171,097,317	-28.92	累積短絀	-90,473,157	-15.29
交通及運輸設備	4,989,253	0.84	本期短絀	-7,640,663	-1.29
交通及運輸設備	14,360,961	2.43			
累計折舊－交通及運輸設備	-9,371,708	-1.58			
什項設備	20,492,015	3.46			
什項設備	67,756,235	11.45			
累計折舊－什項設備	-47,264,220	-7.99			
無形資產	5,161,459	0.87			
無形資產	5,161,459	0.87			
電腦軟體	5,161,459	0.87			
其他資產	273,002,607	46.14			
遞延資產	40,289,713	6.81			
遞延費用	40,289,713	6.81			
什項資產	232,712,894	39.33			
代管資產	297,972,361	50.36			
累計折舊－代管資產	-65,259,467	-11.03			
合計	591,627,567	100.00	合計	591,627,567	100.00

附註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 \$1,560,000.00元 2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 \$1,560,000.00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03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	1,298	1,400	92.71	13,547	12,603	944	7.49	17,584,142	17,644,000	-59,858	-0.34
		累計數	1,298	1,400	92.71	56,719	53,934	2,785	5.16	73,621,832	75,507,000	-1,885,168	-2.50
建教合作	元	本月數	0	0						536,017	451,000	85,017	18.85
		累計數	0	0						1,116,004	1,353,000	-236,996	-17.52

**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03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	14,918,000	0	0	14,918,000	1,377,000	1,571,691	0	1,571,691	114.14	194,691	14.14		
機械及設備	0	13,123,000	0	0	13,123,000	855,000	918,088	0	918,088	107.38	63,088	7.38	因教學需要，購置專任辦公室電腦一批，致實支數增	年終依實際支用情況辦理預算調整。
機械及設備	0	13,123,000	0	0	13,123,000	855,000	918,088	0	918,088	107.38	63,088	7.38		
交通及運輸設備	0	164,000	0	0	164,000	109,000	31,000	0	31,000	28.44	-78,000	-71.56	購置不斷電系統，業已請購尚未核	積極辦理。
交通及運輸設備	0	164,000	0	0	164,000	109,000	31,000	0	31,000	28.44	-78,000	-71.56		
什項設備	0	1,631,000	0	0	1,631,000	413,000	622,603	0	622,603	150.75	209,603	50.75	配合校務推動及教學需求購置複合式印表機及汰換冷氣	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	413,000	622,603	0	622,603	150.75	209,603	50.75		
總計	0	14,918,000	0	0	14,918,000	1,377,000	1,571,691	0	1,571,691	114.14	194,691	14.14		
不動產、廠房及設備	0	14,918,000	0	0	14,918,000	1,377,000	1,571,691	0	1,571,691	114.14	194,691	14.14		
機械及設備	0	13,123,000	0	0	13,123,000	855,000	918,088	0	918,088	107.38	63,088	7.38		
交通及運輸設備	0	164,000	0	0	164,000	109,000	31,000	0	31,000	28.44	-78,000	-71.56		
什項設備	0	1,631,000	0	0	1,631,000	413,000	622,603	0	622,603	150.75	209,603	50.75		
總計	0	14,918,000	0	0	14,918,000	1,377,000	1,571,691	0	1,571,691	114.14	194,691	14.14		