

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04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	19,996,023	22,182,000	-2,185,977	-9.85	106,208,707	106,698,000	-489,293	-0.46
教學收入	8,526,000	579,610	1,994,000	-1,414,390	-70.93	3,068,143	3,356,000	-287,857	-8.58
學雜費收入	4,003,000	60,469	2,001,000	-1,940,531	-96.98	1,440,502	2,001,000	-560,498	-28.01
學雜費減免	-922,000	683	-461,000	461,683	-100.15	-9,362	-461,000	451,638	-97.97
建教合作收入	5,445,000	518,458	454,000	64,458	14.20	1,637,003	1,816,000	-178,997	-9.86
其他業務收入	249,177,000	19,416,413	20,188,000	-771,587	-3.82	103,140,564	103,342,000	-201,436	-0.19
學校教學研究補助收入	227,104,000	16,800,000	16,800,000	0	0.00	94,302,000	94,302,000	0	0.00
其他補助收入	16,013,000	1,911,051	1,208,000	703,051	58.20	5,382,919	6,350,000	-967,081	-15.23
雜項業務收入	6,060,000	705,362	2,180,000	-1,474,638	-67.64	3,455,645	2,690,000	765,645	28.46
業務成本與費用	307,771,000	25,393,356	24,758,000	635,356	2.57	119,876,962	123,918,000	-4,041,038	-3.26
教學成本	238,113,000	17,989,017	17,510,000	479,017	2.74	92,726,853	94,370,000	-1,643,147	-1.74
教學研究及訓輔成本	232,718,000	17,469,148	17,060,000	409,148	2.40	91,090,980	92,567,000	-1,476,020	-1.59
建教合作成本	5,395,000	519,869	450,000	69,869	15.53	1,635,873	1,803,000	-167,127	-9.27
其他業務成本	18,473,000	1,915,026	1,218,000	697,026	57.23	5,926,307	6,838,000	-911,693	-13.33
學生公費及獎勵金	2,460,000	0	0	0		545,275	448,000	97,275	21.71
雜項業務成本	16,013,000	1,915,026	1,218,000	697,026	57.23	5,381,032	6,390,000	-1,008,968	-15.79
管理及總務費用	51,185,000	5,489,313	6,030,000	-540,687	-8.97	21,223,802	22,710,000	-1,486,198	-6.54
管理費用及總務費用	51,185,000	5,489,313	6,030,000	-540,687	-8.97	21,223,802	22,710,000	-1,486,198	-6.54
業務賸餘(短絀)	-50,068,000	-5,397,333	-2,576,000	-2,821,333	109.52	-13,668,255	-17,220,000	3,551,745	-20.63
業務外收入	2,921,000	422,688	124,000	298,688	240.88	1,987,351	496,000	1,491,351	300.68
財務收入	296,000	53,103	23,000	30,103	130.88	179,451	92,000	87,451	95.06
利息收入	296,000	53,103	23,000	30,103	130.88	179,451	92,000	87,451	95.06
其他業務外收入	2,625,000	369,585	101,000	268,585	265.93	1,807,900	404,000	1,403,900	347.50
資產使用及權利金收入	180,000	10,129	15,000	-4,871	-32.47	170,779	60,000	110,779	184.63
受贈收入	2,155,000	338,518	62,000	276,518	446.00	1,484,681	248,000	1,236,681	498.66
雜項收入	290,000	20,938	24,000	-3,062	-12.76	152,440	96,000	56,440	58.79
業務外費用	1,545,000	270,635	130,000	140,635	108.18	1,205,039	520,000	685,039	131.74
其他業務外費用	1,545,000	270,635	130,000	140,635	108.18	1,205,039	520,000	685,039	131.74
雜項費用	1,545,000	270,635	130,000	140,635	108.18	1,205,039	520,000	685,039	131.74
業務外賸餘(短絀)	1,376,000	152,053	-6,000	158,053	-2,634.22	782,312	-24,000	806,312	-3,359.63
本期賸餘(短絀)	-48,692,000	-5,245,280	-2,582,000	-2,663,280	103.15	-12,885,943	-17,244,000	4,358,057	-25.27

備註：

截至本月止累計實際餘絀數與預算數差異4,358,057元，分析如下：

一、業務收入較預算數減少489,293元，係因：1.學雜費收入本月減少108,860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178,997元、2.國教署等補助計畫收入減少967,081元、3.雜項收入-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765,645元。

二、業務外收入較預算數增加1,491,351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4,041,038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1,476,020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167,127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1,008,968元。5.控管支出樽節開銷，致管總費用減少1,486,198元

四、業務外費用實際數較預算數增加685,039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4,358,057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04月30日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	581,705,556	100.00	負債	278,099,930	47.81
流動資產	69,293,414	11.91	流動負債	34,842,257	5.99
現金	25,533,911	4.39	應付款項	12,837,257	2.21
銀行存款	25,333,911	4.36	應付代收款	12,837,257	2.21
零用及週轉金	200,000	0.03	預收款項	22,005,000	3.78
流動金融資產	43,500,000	7.48	預收收入	22,005,000	3.78
其他金融資產－流動	43,500,000	7.48	其他負債	243,257,673	41.82
應收款項	172,703	0.03	遞延負債	6,845,555	1.18
其他應收款	172,703	0.03	遞延收入	6,845,555	1.18
預付款項	86,800	0.01	什項負債	236,412,118	40.64
預付費用	86,800	0.01	存入保證金	3,247,528	0.56
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,795,516	0.65	暫收及待結轉帳項	824,583	0.14
準備金	3,795,516	0.65	應付代管資產	232,340,007	39.94
其他準備金	3,795,516	0.65	淨值	303,605,626	52.19
不動產、廠房及設備	232,287,848	39.93	基金	393,642,670	67.67
土地	88,964	0.02	基金	393,642,670	67.67
土地	88,964	0.02	基金	393,642,670	67.67
房屋及建築	158,933,033	27.32	公積	13,322,056	2.29
房屋及建築	208,934,096	35.92	資本公積	13,322,056	2.29
累計折舊－房屋及建築	-50,001,063	-8.60	受贈公積	13,322,056	2.29
機械及設備	47,764,185	8.21	累積餘絀	-103,359,100	-17.77
機械及設備	220,298,940	37.87	累積短絀	-103,359,100	-17.77
累計折舊－機械及設備	-172,534,755	-29.66	累積短絀	-90,473,157	-15.55
交通及運輸設備	4,892,431	0.84	本期短絀	-12,885,943	-2.22
交通及運輸設備	14,360,961	2.47			
累計折舊－交通及運輸設備	-9,468,530	-1.63			
什項設備	20,609,235	3.54			
什項設備	68,129,601	11.71			
累計折舊－什項設備	-47,520,366	-8.17			
無形資產	4,969,649	0.85			
無形資產	4,969,649	0.85			
電腦軟體	4,969,649	0.85			
其他資產	271,359,129	46.65			
遞延資產	39,016,122	6.71			
遞延費用	39,016,122	6.71			
什項資產	232,343,007	39.94			
存出保證金	3,000	0.00			
代管資產	297,972,361	51.22			
累計折舊－代管資產	-65,632,354	-11.28			
合計	581,705,556	100.00	合計	581,705,556	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04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	13,459	12,186	1,273	10.45	17,469,148	17,060,000	409,148	2.40
		累計數	1,298	1,400	92.71	70,178	66,119	4,059	6.14	91,090,980	92,567,000	-1,476,020	-1.59
建教合作	元	本月數	0	0						519,869	450,000	69,869	15.53
		累計數	0	0						1,635,873	1,803,000	-167,127	-9.27

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04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	2,001,000	2,263,557	0	2,263,557	113.12	262,557	13.12		
機械及設備	0	13,123,000	0	0	13,123,000	1,141,000	1,236,588	0	1,236,588	108.38	95,588	8.38	因教學需要，購置專任辦公室電腦一批，致實支數增加。	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	1,141,000	1,236,588	0	1,236,588	108.38	95,588	8.38		
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，業已請購尚未核銷。	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	751,000	995,969	0	995,969	132.62	244,969	32.62	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	751,000	995,969	0	995,969	132.62	244,969	32.62		
總計	0	14,918,000	0	0	14,918,000	2,001,000	2,263,557	0	2,263,557	113.12	262,557	13.12		
不動產、廠房及設備	0	14,918,000	0	0	14,918,000	2,001,000	2,263,557	0	2,263,557	113.12	262,557	13.12		
機械及設備	0	13,123,000	0	0	13,123,000	1,141,000	1,236,588	0	1,236,588	108.38	95,588	8.38		
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	751,000	995,969	0	995,969	132.62	244,969	32.62		
總計	0	14,918,000	0	0	14,918,000	2,001,000	2,263,557	0	2,263,557	113.12	262,557	13.12		