

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115年02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 | 300,054,000 | 19,224,671 | 20,570,000 | -1,345,329 | -6.54 | 70,556,242 | 73,140,000 | -2,583,758 | -3.53 |
| 教學收入 | 8,201,000 | 416,851 | 400,000 | 16,851 | 4.21 | 643,787 | 800,000 | -156,213 | -19.53 |
| 學雜費收入 | 3,482,000 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 學雜費減免 | -726,000 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 建教合作收入 | 5,445,000 | 416,851 | 400,000 | 16,851 | 4.21 | 643,787 | 800,000 | -156,213 | -19.53 |
| 其他業務收入 | 291,853,000 | 18,807,820 | 20,170,000 | -1,362,180 | -6.75 | 69,912,455 | 72,340,000 | -2,427,545 | -3.36 |
| 學校教學研究補助收入 | 255,615,000 | 18,000,000 | 18,000,000 | 0 | 0.00 | 68,000,000 | 68,000,000 | 0 | 0.00 |
| 其他補助收入 | 30,078,000 | 807,520 | 2,000,000 | -1,192,480 | -59.62 | 1,329,092 | 4,000,000 | -2,670,908 | -66.77 |
| 雜項業務收入 | 6,160,000 | 300 | 170,000 | -169,700 | -99.82 | 583,363 | 340,000 | 243,363 | 71.58 |
| 業務成本與費用 | 346,454,000 | 38,658,499 | 25,249,000 | 13,409,499 | 53.11 | 69,827,518 | 83,494,000 | -13,666,482 | -16.37 |
| 教學成本 | 262,259,000 | 31,237,117 | 18,889,000 | 12,348,117 | 65.37 | 55,966,070 | 64,993,000 | -9,026,930 | -13.89 |
| 教學研究及訓輔成本 | 256,864,000 | 30,820,266 | 18,440,000 | 12,380,266 | 67.14 | 55,322,283 | 64,095,000 | -8,772,717 | -13.69 |
| 建教合作成本 | 5,395,000 | 416,851 | 449,000 | -32,149 | -7.16 | 643,787 | 898,000 | -254,213 | -28.31 |
| 其他業務成本 | 32,554,000 | 807,520 | 2,540,000 | -1,732,480 | -68.21 | 1,329,092 | 5,034,000 | -3,704,908 | -73.60 |
| 學生公費及獎勵金 | 2,476,000 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 雜項業務成本 | 30,078,000 | 807,520 | 2,540,000 | -1,732,480 | -68.21 | 1,329,092 | 5,034,000 | -3,704,908 | -73.60 |
| 管理及總務費用 | 51,641,000 | 6,613,862 | 3,820,000 | 2,793,862 | 73.14 | 12,532,356 | 13,467,000 | -934,644 | -6.94 |
| 管理費用及總務費用 | 51,641,000 | 6,613,862 | 3,820,000 | 2,793,862 | 73.14 | 12,532,356 | 13,467,000 | -934,644 | -6.94 |
| 業務賸餘(短絀) | -46,400,000 | -19,433,828 | -4,679,000 | -14,754,828 | 315.34 | 728,724 | -10,354,000 | 11,082,724 | -107.04 |
| 業務外收入 | 3,605,000 | 287,725 | 167,000 | 120,725 | 72.29 | 1,326,458 | 334,000 | 992,458 | 297.14 |
| 財務收入 | 900,000 | 106,933 | 60,000 | 46,933 | 78.22 | 188,666 | 120,000 | 68,666 | 57.22 |
| 利息收入 | 900,000 | 106,933 | 60,000 | 46,933 | 78.22 | 188,666 | 120,000 | 68,666 | 57.22 |
| 其他業務外收入 | 2,705,000 | 180,792 | 107,000 | 73,792 | 68.96 | 1,137,792 | 214,000 | 923,792 | 431.68 |
| 資產使用及權利金收入 | 360,000 | 102,410 | 30,000 | 72,410 | 241.37 | 183,099 | 60,000 | 123,099 | 205.17 |
| 受贈收入 | 2,155,000 | 78,282 | 62,000 | 16,282 | 26.26 | 876,495 | 124,000 | 752,495 | 606.85 |
| 雜項收入 | 190,000 | 100 | 15,000 | -14,900 | -99.33 | 78,198 | 30,000 | 48,198 | 160.66 |
| 業務外費用 | 1,545,000 | 50,505 | 120,000 | -69,495 | -57.91 | 778,281 | 240,000 | 538,281 | 224.28 |
| 其他業務外費用 | 1,545,000 | 50,505 | 120,000 | -69,495 | -57.91 | 778,281 | 240,000 | 538,281 | 224.28 |
| 雜項費用 | 1,545,000 | 50,505 | 120,000 | -69,495 | -57.91 | 778,281 | 240,000 | 538,281 | 224.28 |
| 業務外賸餘(短絀) | 2,060,000 | 237,220 | 47,000 | 190,220 | 404.72 | 548,177 | 94,000 | 454,177 | 483.17 |
| 本期賸餘(短絀) | -44,340,000 | -19,196,608 | -4,632,000 | -14,564,608 | 314.43 | 1,276,901 | -10,260,000 | 11,536,901 | -112.45 |

備註：

截至本月止累計實際餘絀數與預算數差異11,536,901元，分析如下：

一、業務收入較預算數減少2,583,758元，係因：1.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156,213元、2.國教署等補助計畫收入減少2,670,908元、3.雜項業務等收入(含上年度持續執行之重補修、課輔等收入)增加243,363元。

二、業務外收入較預算數增加992,458元，主要係因指定用途之捐款等收入增加之故。

三、業務成本較預算數減少13,666,482元，主要係因：1.配合教學進度及春節假期，致教學研究及訓輔成本減少8,772,717元、2.配合勞動力發展署技能檢定中心等委辦單位，致建教合作成本減少254,213元、3.配合辦理國教署補助計畫，致雜項業務成本減少3,704,908元、4.春節假期及撙節開支，致管總費用減少934,644元。

四、業務外費用實際數較預算數增加538,281元。

綜合以上因素致實際餘絀數與預算數差異11,536,901元。

國立羅東高級工業職業學校校務基金 平衡表

中華民國115年02月28日

單位:新臺幣元

| 科 目 | 金 額 | % | 科 目 | 金 額 | % |
|-------------------------|--------------|--------|-------------|-------------|-------|
| 資產 | 320,287,995 | 100.00 | 負債 | 41,832,183 | 13.06 |
| 流動資產 | 103,925,992 | 32.45 | 流動負債 | 33,222,064 | 10.37 |
| 現金 | 19,721,960 | 6.16 | 應付款項 | 18,156,390 | 5.67 |
| 銀行存款 | 19,521,960 | 6.10 | 應付代收款 | 18,138,156 | 5.66 |
| 零用及週轉金 | 200,000 | 0.06 | 應付費用 | 18,234 | 0.01 |
| 流動金融資產 | 84,000,000 | 26.23 | 預收款項 | 15,065,674 | 4.70 |
| 其他金融資產－流動 | 84,000,000 | 26.23 | 預收收入 | 15,065,674 | 4.70 |
| 預付款項 | 143,400 | 0.04 | 其他負債 | 8,610,119 | 2.69 |
| 預付費用 | 143,400 | 0.04 | 遞延負債 | 5,885,905 | 1.84 |
| 短期貸墊款 | 60,632 | 0.02 | 遞延收入 | 5,885,905 | 1.84 |
| 短期墊款 | 60,632 | 0.02 | 什項負債 | 2,724,214 | 0.85 |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 5,271,215 | 1.65 | 存入保證金 | 2,724,214 | 0.85 |
| 準備金 | 5,271,215 | 1.65 | 淨值 | 278,455,812 | 86.94 |
| 其他準備金 | 5,271,215 | 1.65 | 基金 | 284,233,311 | 88.74 |
| 不動產、廠房及設備 | 194,291,136 | 60.66 | 基金 | 284,233,311 | 88.74 |
| 土地 | 88,964 | 0.03 | 基金 | 284,233,311 | 88.74 |
| 土地 | 88,964 | 0.03 | 公積 | 9,657,748 | 3.02 |
| 房屋及建築 | 148,617,821 | 46.40 | 資本公積 | 9,657,748 | 3.02 |
| 房屋及建築 | 209,480,646 | 65.40 | 受贈公積 | 9,657,748 | 3.02 |
| 累計折舊－房屋及建築 | -60,862,825 | -19.00 | 累積餘絀 | -15,435,247 | -4.82 |
| 機械及設備 | 22,912,332 | 7.15 | 累積賸餘 | 1,276,901 | 0.40 |
| 機械及設備 | 214,689,543 | 67.03 | 本期賸餘 | 1,276,901 | 0.40 |
| 累計折舊－機械及設備 | -191,777,211 | -59.88 | 累積短絀 | -16,712,148 | -5.22 |

| | | | | | |
|--------------|--------------------|---------------|------------|--------------------|---------------|
| 交通及運輸設備 | 4,093,165 | 1.28 | 累積短絀 | -16,712,148 | -5.22 |
| 交通及運輸設備 | 15,051,188 | 4.70 | | | |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | -10,958,023 | -3.42 | | | |
| 什項設備 | 18,578,854 | 5.80 | | | |
| 什項設備 | 70,527,884 | 22.02 | | | |
| 累計折舊－什項設備 | -51,949,030 | -16.22 | | | |
| 無形資產 | 1,552,162 | 0.48 | | | |
| 無形資產 | 1,552,162 | 0.48 | | | |
| 電腦軟體 | 1,552,162 | 0.48 | | | |
| 其他資產 | 15,247,490 | 4.76 | | | |
| 遞延資產 | 15,247,490 | 4.76 | | | |
| 遞延費用 | 15,247,490 | 4.76 | | | |
| 什項資產 | 0 | 0.00 | | | |
| 代管資產 | 302,366,381 | 94.40 | | | |
| 累計折舊－代管資產 | -78,272,046 | -24.44 | | | |
| 應付代管資產 | -224,094,335 | -69.97 | | | |
| 合 計 | 320,287,995 | 100.00 | 合 計 | 320,287,995 | 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115年02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 | 1,092 | 1,217 | 89.73 | 28,224 | 15,152 | 13,072 | 86.27 | 30,820,266 | 18,440,000 | 12,380,266 | 67.14 |
| | | 累計數 | 1,092 | 1,217 | 89.73 | 50,661 | 52,666 | -2,005 | -3.81 | 55,322,283 | 64,095,000 | -8,772,717 | -13.69 |
| 建教合作 | 元 | 本月數 | 0 | 0 | | | | | | 416,851 | 449,000 | -32,149 | -7.16 |
| | | 累計數 | 0 | 0 | | | | | | 643,787 | 898,000 | -254,213 | -28.31 |

**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115年02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 | 11,918,000 | 0 | 0 | 11,918,000 | 1,152,000 | 340,776 | 0 | 340,776 | 29.58 | -811,224 | -70.42 | | |
| 機械及設備 | 0 | 9,762,000 | 0 | 0 | 9,762,000 | 1,152,000 | 190,054 | 0 | 190,054 | 16.50 | -961,946 | -83.50 | 購置電腦，業已請購尚未核銷。 | 積極辦理。 |
| 機械及設備 | 0 | 9,762,000 | 0 | 0 | 9,762,000 | 1,152,000 | 190,054 | 0 | 190,054 | 16.50 | -961,946 | -83.50 | | |
| 交通及運輸設備 | 0 | 117,000 | 0 | 0 | 117,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | | |
| 交通及運輸設備 | 0 | 117,000 | 0 | 0 | 117,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | | |
| 什項設備 | 0 | 2,039,000 | 0 | 0 | 2,039,000 | 0 | 150,722 | 0 | 150,722 | | 150,722 | | 配合校務推動及教學需求購置冷氣。 | 年終依實際支用情況辦理預算調整。 |
| 什項設備 | 0 | 2,039,000 | 0 | 0 | 2,039,000 | 0 | 150,722 | 0 | 150,722 | | 150,722 | | | |
| 總計 | 0 | 11,918,000 | 0 | 0 | 11,918,000 | 1,152,000 | 340,776 | 0 | 340,776 | 29.58 | -811,224 | -70.42 | | |
| 不動產、廠房及設備 | 0 | 11,918,000 | 0 | 0 | 11,918,000 | 1,152,000 | 340,776 | 0 | 340,776 | 29.58 | -811,224 | -70.42 | | |
| 機械及設備 | 0 | 9,762,000 | 0 | 0 | 9,762,000 | 1,152,000 | 190,054 | 0 | 190,054 | 16.50 | -961,946 | -83.50 | | |
| 交通及運輸設備 | 0 | 117,000 | 0 | 0 | 117,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | | |
| 什項設備 | 0 | 2,039,000 | 0 | 0 | 2,039,000 | 0 | 150,722 | 0 | 150,722 | | 150,722 | | | |
| 總計 | 0 | 11,918,000 | 0 | 0 | 11,918,000 | 1,152,000 | 340,776 | 0 | 340,776 | 29.58 | -811,224 | -70.42 | | |