

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	300,054,000	22,783,535	21,630,000	1,153,535	5.33	115,259,368	118,818,000	-3,558,632	-3.00
教學收入	8,201,000	1,915,595	400,000	1,515,595	378.90	3,012,148	3,078,000	-65,852	-2.14
學雜費收入	3,482,000	1,525,459	0	1,525,459		1,544,438	1,741,000	-196,562	-11.29
學雜費減免	-726,000	-315,971	0	-315,971		-315,971	-363,000	47,029	-12.96
建教合作收入	5,445,000	706,107	400,000	306,107	76.53	1,783,681	1,700,000	83,681	4.92
其他業務收入	291,853,000	20,867,940	21,230,000	-362,060	-1.71	112,247,220	115,740,000	-3,492,780	-3.02
學校教學研究補助收入	255,615,000	17,000,000	17,000,000	0	0.00	105,000,000	105,000,000	0	0.00
其他補助收入	30,078,000	1,394,351	2,000,000	-605,649	-30.28	4,069,125	8,000,000	-3,930,875	-49.14
雜項業務收入	6,160,000	2,473,589	2,230,000	243,589	10.92	3,178,095	2,740,000	438,095	15.99
業務成本與費用	346,454,000	27,615,626	28,125,000	-509,374	-1.81	119,986,506	137,290,000	-17,303,494	-12.60
教學成本	262,259,000	19,393,760	18,924,000	469,760	2.48	92,706,330	103,413,000	-10,706,670	-10.35
教學研究及訓輔成本	256,864,000	18,687,653	18,474,000	213,653	1.16	90,922,649	101,616,000	-10,693,351	-10.52
建教合作成本	5,395,000	706,107	450,000	256,107	56.91	1,783,681	1,797,000	-13,319	-0.74
其他業務成本	32,554,000	1,841,603	2,954,000	-1,112,397	-37.66	4,606,738	10,587,000	-5,980,262	-56.49
學生公費及獎勵金	2,476,000	447,252	453,000	-5,748	-1.27	537,613	553,000	-15,387	-2.78
雜項業務成本	30,078,000	1,394,351	2,501,000	-1,106,649	-44.25	4,069,125	10,034,000	-5,964,875	-59.45
管理及總務費用	51,641,000	6,379,263	6,247,000	132,263	2.12	22,672,438	23,290,000	-617,562	-2.65
管理費用及總務費用	51,641,000	6,379,263	6,247,000	132,263	2.12	22,672,438	23,290,000	-617,562	-2.65
其他業務費用	0	1,000	0	1,000		1,000	0	1,000	
雜項業務費用	0	1,000	0	1,000		1,000	0	1,000	
業務賸餘(短絀)	-46,400,000	-4,832,091	-6,495,000	1,662,909	-25.60	-4,727,138	-18,472,000	13,744,862	-74.41
業務外收入	3,605,000	341,651	167,000	174,651	104.58	2,105,622	668,000	1,437,622	215.21
財務收入	900,000	106,933	60,000	46,933	78.22	415,208	240,000	175,208	73.00
利息收入	900,000	106,933	60,000	46,933	78.22	415,208	240,000	175,208	73.00
其他業務外收入	2,705,000	234,718	107,000	127,718	119.36	1,690,414	428,000	1,262,414	294.96
資產使用及權利金收入	360,000	3,707	30,000	-26,293	-87.64	209,884	120,000	89,884	74.90
違規罰款收入	0	0	0	0		378	0	378	
受贈收入	2,155,000	228,511	62,000	166,511	268.57	1,386,011	248,000	1,138,011	458.88
雜項收入	190,000	2,500	15,000	-12,500	-83.33	94,141	60,000	34,141	56.90
業務外費用	1,545,000	160,025	120,000	40,025	33.35	987,853	480,000	507,853	105.80
其他業務外費用	1,545,000	160,025	120,000	40,025	33.35	987,853	480,000	507,853	105.80

雜項費用	1,545,000	160,025	120,000	40,025	33.35	987,853	480,000	507,853	105.80
業務外賸餘(短絀)	2,060,000	181,626	47,000	134,626	286.44	1,117,769	188,000	929,769	494.56
本期賸餘(短絀)	-44,340,000	-4,650,465	-6,448,000	1,797,535	-27.88	-3,609,369	-18,284,000	14,674,631	-80.26

備註：

截至本月止累計實際餘絀數與預算數差異14,674,631元，分析如下：

一、業務收入較預算數減少3,558,632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增加83,681元、2.國教署等補助計畫收入減少3,930,875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438,095元。

二、業務外收入較預算數增加1,437,622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17,303,494元，主要係因：1.配合教學進度，致教學研究及訓輔成本減少10,693,351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13,319元、3.配合辦理國教署補助計畫，致雜項業務成本減少5,964,875元、4.擲節開支，致管總費用減少617,562元。

四、業務外費用實際數較預算數增加507,853元。

綜合以上因素致實際餘絀數與預算數差異14,674,631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04月30日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	314,598,315	100.00	負債	39,246,715	12.48
流動資產	97,685,042	31.05	流動負債	30,672,742	9.75
現金	13,531,477	4.30	應付款項	15,855,564	5.04
銀行存款	13,331,477	4.24	應付代收款	15,853,676	5.04
零用及週轉金	200,000	0.06	應付費用	1,888	0.00
流動金融資產	84,000,000	26.70	預收款項	14,817,178	4.71
其他金融資產－流動	84,000,000	26.70	預收收入	14,817,178	4.71
應收款項	2,465	0.00	其他負債	8,573,973	2.73
其他應收款	2,465	0.00	遞延負債	5,748,448	1.83
預付款項	151,100	0.05	遞延收入	5,748,448	1.83
預付費用	151,100	0.05	什項負債	2,825,525	0.90
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,018,257	1.60	存入保證金	2,825,525	0.90
準備金	5,018,257	1.60	淨值	275,351,600	87.52
其他準備金	5,018,257	1.60	基金	285,272,435	90.68
不動產、廠房及設備	193,809,946	61.61	基金	285,272,435	90.68
土地	88,964	0.03	基金	285,272,435	90.68
土地	88,964	0.03	公積	10,400,682	3.31
房屋及建築	149,109,845	47.40	資本公積	10,400,682	3.31
房屋及建築	210,615,770	66.95	受贈公積	10,400,682	3.31
累計折舊－房屋及建築	-61,505,925	-19.55	累積餘絀	-20,321,517	-6.46
機械及設備	21,768,298	6.92	累積短絀	-20,321,517	-6.46
機械及設備	212,657,710	67.60	累積短絀	-16,712,148	-5.31
累計折舊－機械及設備	-190,889,412	-60.68	本期短絀	-3,609,369	-1.15

交通及運輸設備	4,069,577	1.29			
交通及運輸設備	15,048,743	4.78			
累計折舊－交通及運輸設備	-10,979,166	-3.49			
什項設備	18,773,262	5.97			
什項設備	71,074,333	22.59			
累計折舊－什項設備	-52,301,071	-16.62			
無形資產	4,117,555	1.31			
無形資產	4,117,555	1.31			
電腦軟體	4,117,555	1.31			
其他資產	13,967,515	4.44			
遞延資產	13,967,515	4.44			
遞延費用	13,967,515	4.44			
什項資產	0	0.00			
代管資產	302,366,381	96.11			
累計折舊－代管資產	-79,014,980	-25.12			
應付代管資產	-223,351,401	-71.00			
合 計	314,598,315	100.00	合 計	314,598,315	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	1,077	1,217	88.50	17,352	15,180	2,172	14.31	18,687,653	18,474,000	213,653	1.16
		累計數	1,077	1,217	88.50	84,422	83,497	925	1.11	90,922,649	101,616,000	-10,693,351	-10.52
建教合作	元	本月數	0	0						706,107	450,000	256,107	56.91
		累計數	0	0						1,783,681	1,797,000	-13,319	-0.74

**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	11,918,000	0	0	11,918,000	2,349,000	2,661,449	0	2,661,449	113.30	312,449	13.30		
房屋及建築	0	0	0	0	0	0	1,135,124	0	1,135,124		1,135,124		辦理114年第改善無障礙校園環境(司令台無障礙斜坡道改	年終依實際支用情況辦理預算調整。
房屋及建築	0	0	0	0	0	0	1,135,124	0	1,135,124		1,135,124			
機械及設備	0	9,762,000	0	0	9,762,000	1,702,000	495,099	0	495,099	29.09	-1,206,901	-70.91	購置電腦，業已請購尚未核	積極辦理。
機械及設備	0	9,762,000	0	0	9,762,000	1,702,000	495,099	0	495,099	29.09	-1,206,901	-70.91		
交通及運輸設備	0	117,000	0	0	117,000	50,000	97,555	0	97,555	195.11	47,555	95.11	配合校務推動及教學需求辦理校園行動廣播整合管理系	年終依實際支用情況辦理預算調整。
交通及運輸設備	0	117,000	0	0	117,000	50,000	97,555	0	97,555	195.11	47,555	95.11		
什項設備	0	2,039,000	0	0	2,039,000	597,000	933,671	0	933,671	156.39	336,671	56.39	配合校務推動及教學需求購置冷氣及快速印刷	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	597,000	933,671	0	933,671	156.39	336,671	56.39		
總計	0	11,918,000	0	0	11,918,000	2,349,000	2,661,449	0	2,661,449	113.30	312,449	13.30		
不動產、廠房及設備	0	11,918,000	0	0	11,918,000	2,349,000	2,661,449	0	2,661,449	113.30	312,449	13.30		
房屋及建築	0	0	0	0	0	0	1,135,124	0	1,135,124		1,135,124			
機械及設備	0	9,762,000	0	0	9,762,000	1,702,000	495,099	0	495,099	29.09	-1,206,901	-70.91		
交通及運輸設備	0	117,000	0	0	117,000	50,000	97,555	0	97,555	195.11	47,555	95.11		
什項設備	0	2,039,000	0	0	2,039,000	597,000	933,671	0	933,671	156.39	336,671	56.39		
總計	0	11,918,000	0	0	11,918,000	2,349,000	2,661,449	0	2,661,449	113.30	312,449	13.30		