

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114年10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	299,728,000	22,752,947	23,234,000	-481,053	-2.07	258,754,027	268,151,000	-9,396,973	-3.50
教學收入	8,245,000	1,497,771	1,999,000	-501,229	-25.07	8,257,773	7,445,000	812,773	10.92
學雜費收入	3,634,000	1,619,760	1,816,000	-196,240	-10.81	3,313,006	3,634,000	-320,994	-8.83
學雜費減免	-834,000	-288,535	-417,000	128,465	-30.81	-642,911	-834,000	191,089	-22.91
建教合作收入	5,445,000	166,546	600,000	-433,454	-72.24	5,587,678	4,645,000	942,678	20.29
其他業務收入	291,483,000	21,255,176	21,235,000	20,176	0.10	250,496,254	260,706,000	-10,209,746	-3.92
學校教學研究補助收入	253,978,000	17,000,000	17,000,000	0	0.00	228,271,000	228,271,000	0	0.00
其他補助收入	31,145,000	1,661,405	1,915,000	-253,595	-13.24	16,038,692	26,415,000	-10,376,308	-39.28
雜項業務收入	6,360,000	2,593,771	2,320,000	273,771	11.80	6,186,562	6,020,000	166,562	2.77
業務成本與費用	349,430,000	36,896,743	25,472,000	11,424,743	44.85	278,031,917	308,250,000	-30,218,083	-9.80
教學成本	261,071,000	31,254,221	18,520,000	12,734,221	68.76	214,242,467	232,779,000	-18,536,533	-7.96
教學研究及訓輔成本	255,676,000	31,087,675	17,712,000	13,375,675	75.52	208,654,789	228,285,000	-19,630,211	-8.60
建教合作成本	5,395,000	166,546	808,000	-641,454	-79.39	5,587,678	4,494,000	1,093,678	24.34
其他業務成本	33,653,000	2,227,806	3,217,000	-989,194	-30.75	17,894,719	28,043,000	-10,148,281	-36.19
學生公費及獎勵金	2,508,000	566,401	630,000	-63,599	-10.10	1,856,027	1,891,000	-34,973	-1.85
雜項業務成本	31,145,000	1,661,405	2,587,000	-925,595	-35.78	16,038,692	26,152,000	-10,113,308	-38.67
管理及總務費用	54,706,000	3,414,716	3,735,000	-320,284	-8.58	45,887,065	47,428,000	-1,540,935	-3.25
管理費用及總務費用	54,706,000	3,414,716	3,735,000	-320,284	-8.58	45,887,065	47,428,000	-1,540,935	-3.25
其他業務費用	0	0	0	0		7,666	0	7,666	
雜項業務費用	0	0	0	0		7,666	0	7,666	
業務賸餘（短絀）	-49,702,000	-14,143,796	-2,238,000	-11,905,796	531.98	-19,277,890	-40,099,000	20,821,110	-51.92
業務外收入	3,605,000	383,878	176,000	207,878	118.11	6,124,549	2,506,000	3,618,549	144.40
財務收入	800,000	115,909	60,000	55,909	93.18	979,514	640,000	339,514	53.05
利息收入	800,000	115,909	60,000	55,909	93.18	979,514	640,000	339,514	53.05
其他業務外收入	2,805,000	267,969	116,000	151,969	131.01	5,145,035	1,866,000	3,279,035	175.73
資產使用及權利金收入	360,000	4,207	30,000	-25,793	-85.98	455,964	300,000	155,964	51.99
受贈收入	2,155,000	237,493	62,000	175,493	283.05	4,470,979	1,325,000	3,145,979	237.43
雜項收入	290,000	26,269	24,000	2,269	9.45	218,092	241,000	-22,908	-9.51
業務外費用	1,545,000	170,839	120,000	50,839	42.37	3,665,908	1,252,000	2,413,908	192.80
其他業務外費用	1,545,000	170,839	120,000	50,839	42.37	3,665,908	1,252,000	2,413,908	192.80
雜項費用	1,545,000	170,839	120,000	50,839	42.37	3,665,908	1,252,000	2,413,908	192.80

業務外賸餘（短絀）	2,060,000	213,039	56,000	157,039	280.43	2,458,641	1,254,000	1,204,641	96.06
本期賸餘（短絀）	-47,642,000	-13,930,757	-2,182,000	-11,748,757	538.44	-16,819,249	-38,845,000	22,025,751	-56.70

備註：

截至本月止累計實際餘絀數與預算數差異22,025,751元，分析如下：

一、業務收入較預算數減少9,396,973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942,678元、2.國教署等補助計畫收入減少10,376,308元、3.雜項業務收入增加166,562元(含上年度持續執行之重補修、課輔等收入)。

二、業務外收入較預算數增加3,618,549元，主要係因指定用途之捐款等收入增加之故。

三、業務成本與費用較預算數減少30,218,083元，主要係因：1.配合校務及教學進度，致教學研究及訓輔成本減少19,630,211元、2.配合勞動力發展署技能檢定中心等委辦單位，致建教合作成本增加1,093,678元、3.配合辦理國教署補助計畫，致雜項業務成本減少10,113,308元、4.撙節開支，致管總費用減少1,540,935元。

四、業務外費用實際數較預算數增加2,413,908元，係因轉發台積電文教基金會捐贈學生助學金等之故。

綜合以上因素致實際餘絀數與預算數差異22,025,751元。

國立羅東高級工業職業學校校務基金

平衡表

中華民國114年10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	306,876,138	100.00	負債	33,586,763	10.94
流動資產	84,385,867	27.50	流動負債	24,054,714	7.84
現金	16,967,498	5.53	應付款項	12,381,580	4.03
銀行存款	16,767,498	5.46	應付代收款	12,379,692	4.03
零用及週轉金	200,000	0.07	應付費用	1,888	0.00
流動金融資產	66,000,000	21.51	預收款項	11,673,134	3.80
其他金融資產－流動	66,000,000	21.51	預收收入	11,673,134	3.80
應收款項	4,078	0.00	其他負債	9,532,049	3.11
其他應收款	4,078	0.00	遞延負債	6,161,086	2.01
預付款項	62,800	0.02	遞延收入	6,161,086	2.01
預付費用	62,800	0.02	什項負債	3,370,963	1.10
短期貸墊款	1,351,491	0.44	存入保證金	3,370,963	1.10
短期墊款	1,351,491	0.44	淨值	273,289,375	89.06
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,754,027	0.90	基金	342,535,511	111.62
準備金	2,754,027	0.90	基金	342,535,511	111.62
其他準備金	2,754,027	0.90	基金	342,535,511	111.62
不動產、廠房及設備	199,400,320	64.98	公積	15,475,892	5.04
土地	88,964	0.03	資本公積	15,475,892	5.04
土地	88,964	0.03	受贈公積	15,475,892	5.04
房屋及建築	149,899,145	48.85	累積餘絀	-84,722,028	-27.61
房屋及建築	209,480,646	68.26	累積短絀	-84,722,028	-27.61
累計折舊－房屋及建築	-59,581,501	-19.42	累積短絀	-67,902,779	-22.13
機械及設備	25,558,032	8.33	本期短絀	-16,819,249	-5.48
機械及設備	213,995,732	69.73			
累計折舊－機械及設備	-188,437,700	-61.41			
交通及運輸設備	4,323,277	1.41			
交通及運輸設備	15,036,188	4.90			
累計折舊－交通及運輸設備	-10,712,911	-3.49			
什項設備	19,530,902	6.36			
什項設備	70,473,159	22.96			
累計折舊－什項設備	-50,942,257	-16.60			
無形資產	1,622,579	0.53			
無形資產	1,622,579	0.53			
電腦軟體	1,622,579	0.53			
其他資產	18,713,345	6.10			
遞延資產	18,713,345	6.10			
遞延費用	18,713,345	6.10			
什項資產	0	0.00			
代管資產	302,366,381	98.53			
累計折舊－代管資產	-76,786,190	-25.02			
應付代管資產	-225,580,191	-73.51			
合 計	306,876,138	100.00	合 計	306,876,138	100.00

附 註：

1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為

972,195元

2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為

972,195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114 年 10 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	1,114	1,272	87.58	27,906	13,925	13,981	100.40	31,087,675	17,712,000	13,375,675	75.52
		累計數	1,114	1,272	87.58	187,302	179,469	7,833	4.36	208,654,789	228,285,000	-19,630,211	-8.82
建教合作	元	本月數	0	0						166,546	808,000	-641,454	-79.39
		累計數	0	0						5,587,678	4,494,000	1,093,678	24.34

**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114年10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	11,662,000	0	0	11,662,000	7,952,000	7,030,929	0	7,030,929	88.42	-921,071	-11.58		
房屋及建築	0	0	0	0	0	0	436,300	0	436,300		436,300		年中補助康內颱風災損復健計畫動學樓梯轉梯工程436,300元。	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	436,300	0	436,300		436,300			
機械及設備	0	8,006,000	0	0	8,006,000	5,220,000	4,091,117	0	4,091,117	78.37	-1,128,883	-21.63	敬業樓電梯控制系統汰舊換新工程290,000元及優質化採購筆記型電腦及觸控式螢幕尚未核	積極辦理。
機械及設備	0	8,006,000	0	0	8,006,000	5,220,000	4,091,117	0	4,091,117	78.37	-1,128,883	-21.63		
交通及運輸設備	0	1,848,000	0	0	1,848,000	924,000	274,600	0	274,600	29.72	-649,400	-70.28	配合校務推動及教學需求購置監控設備、擴音機等。	積極辦理。
交通及運輸設備	0	1,848,000	0	0	1,848,000	924,000	274,600	0	274,600	29.72	-649,400	-70.28		
什項設備	0	1,808,000	0	0	1,808,000	1,808,000	2,228,912	0	2,228,912	123.28	420,912	23.28	配合校務推動及教學需求購置。	年終依實際支用情況辦理預算調整。
什項設備	0	1,808,000	0	0	1,808,000	1,808,000	2,228,912	0	2,228,912	123.28	420,912	23.28		
總計	0	11,662,000	0	0	11,662,000	7,952,000	7,030,929	0	7,030,929	88.42	-921,071	-11.58		
不動產、廠房及設備	0	11,662,000	0	0	11,662,000	7,952,000	7,030,929	0	7,030,929	88.42	-921,071	-11.58		
房屋及建築	0	0	0	0	0	0	436,300	0	436,300		436,300			
機械及設備	0	8,006,000	0	0	8,006,000	5,220,000	4,091,117	0	4,091,117	78.37	-1,128,883	-21.63		
交通及運輸設備	0	1,848,000	0	0	1,848,000	924,000	274,600	0	274,600	29.72	-649,400	-70.28		
什項設備	0	1,808,000	0	0	1,808,000	1,808,000	2,228,912	0	2,228,912	123.28	420,912	23.28		
總計	0	11,662,000	0	0	11,662,000	7,952,000	7,030,929	0	7,030,929	88.42	-921,071	-11.58		