

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05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	23,997,258	22,770,000	1,227,258	5.39	139,256,626	141,588,000	-2,331,374	-1.65
教學收入	8,201,000	1,501,590	600,000	901,590	150.27	4,513,738	3,678,000	835,738	22.72
學雜費收入	3,482,000	14,471	0	14,471		1,558,909	1,741,000	-182,091	-10.46
學雜費減免	-726,000	1,492	0	1,492		-314,479	-363,000	48,521	-13.37
建教合作收入	5,445,000	1,485,627	600,000	885,627	147.60	3,269,308	2,300,000	969,308	42.14
其他業務收入	291,853,000	22,495,668	22,170,000	325,668	1.47	134,742,888	137,910,000	-3,167,112	-2.30
學校教學研究補助收入	255,615,000	20,000,000	20,000,000	0	0.00	125,000,000	125,000,000	0	0.00
其他補助收入	30,078,000	2,445,026	2,000,000	445,026	22.25	6,514,151	10,000,000	-3,485,849	-34.86
雜項業務收入	6,160,000	50,642	170,000	-119,358	-70.21	3,228,737	2,910,000	318,737	10.95
業務成本與費用	346,454,000	23,420,402	25,189,000	-1,768,598	-7.02	143,406,908	162,479,000	-19,072,092	-11.74
教學成本	262,259,000	17,308,648	18,925,000	-1,616,352	-8.54	110,014,978	122,338,000	-12,323,022	-10.07
教學研究及訓輔成本	256,864,000	15,823,021	18,475,000	-2,651,979	-14.35	106,745,670	120,091,000	-13,345,330	-11.11
建教合作成本	5,395,000	1,485,627	450,000	1,035,627	230.14	3,269,308	2,247,000	1,022,308	45.50
其他業務成本	32,554,000	2,597,416	2,684,000	-86,584	-3.23	7,204,154	13,271,000	-6,066,846	-45.72
學生公費及獎勵金	2,476,000	152,390	185,000	-32,610	-17.63	690,003	738,000	-47,997	-6.50
雜項業務成本	30,078,000	2,445,026	2,499,000	-53,974	-2.16	6,514,151	12,533,000	-6,018,849	-48.02
管理及總務費用	51,641,000	3,514,338	3,580,000	-65,662	-1.83	26,186,776	26,870,000	-683,224	-2.54
管理費用及總務費用	51,641,000	3,514,338	3,580,000	-65,662	-1.83	26,186,776	26,870,000	-683,224	-2.54
其他業務費用	0	0	0	0		1,000	0	1,000	
雜項業務費用	0	0	0	0		1,000	0	1,000	
業務賸餘(短絀)	-46,400,000	576,856	-2,419,000	2,995,856	-123.85	-4,150,282	-20,891,000	16,740,718	-80.13
業務外收入	3,605,000	239,822	167,000	72,822	43.61	2,345,444	835,000	1,510,444	180.89
財務收入	900,000	81,733	60,000	21,733	36.22	496,941	300,000	196,941	65.65
利息收入	900,000	81,733	60,000	21,733	36.22	496,941	300,000	196,941	65.65
其他業務外收入	2,705,000	158,089	107,000	51,089	47.75	1,848,503	535,000	1,313,503	245.51
資產使用及權利金收入	360,000	7,707	30,000	-22,293	-74.31	217,591	150,000	67,591	45.06
違規罰款收入	0	0	0	0		378	0	378	
受贈收入	2,155,000	148,574	62,000	86,574	139.64	1,534,585	310,000	1,224,585	395.03
雜項收入	190,000	1,808	15,000	-13,192	-87.95	95,949	75,000	20,949	27.93
業務外費用	1,545,000	80,266	121,000	-40,734	-33.66	1,068,119	601,000	467,119	77.72
其他業務外費用	1,545,000	80,266	121,000	-40,734	-33.66	1,068,119	601,000	467,119	77.72

雜項費用	1,545,000	80,266	121,000	-40,734	-33.66	1,068,119	601,000	467,119	77.72
業務外賸餘(短絀)	2,060,000	159,556	46,000	113,556	246.86	1,277,325	234,000	1,043,325	445.87
本期賸餘(短絀)	-44,340,000	736,412	-2,373,000	3,109,412	-131.03	-2,872,957	-20,657,000	17,784,043	-86.09

備註：

截至本月止累計實際餘絀數與預算數差異17,784,043元，分析如下：

一、業務收入較預算數減少2,331,374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969,308元、2. 國教署等補助計畫收入減少3,485,849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318,737元。

二、業務外收入較預算數增加1,510,444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19,072,092元，主要係因：1. 配合教學進度，致教學研究及訓輔成本減少13,345,330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1,022,308元、3. 配合辦理國教署補助計畫，致雜項業務成本減少6,018,849元、4. 擲節開支，致管總費用減少683,224元。

四、業務外費用實際數較預算數增加467,119元。

綜合以上因素致實際餘絀數與預算數差異17,784,043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05月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	309,506,352	100.00	<b>負債</b>	31,822,873	10.28
<b>流動資產</b>	93,410,082	30.18	<b>流動負債</b>	23,465,356	7.58
現金	8,981,896	2.90	應付款項	10,228,752	3.30
銀行存款	8,781,896	2.84	應付代收款	10,226,864	3.30
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	27.14	預收款項	13,236,604	4.28
其他金融資產－流動	84,000,000	27.14	預收收入	13,236,604	4.28
應收款項	38,844	0.01	<b>其他負債</b>	8,357,517	2.70
其他應收款	38,844	0.01	遞延負債	5,678,686	1.83
預付款項	389,342	0.13	遞延收入	5,678,686	1.83
預付費用	389,342	0.13	什項負債	2,678,831	0.87
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	5,922,045	1.91	存入保證金	2,655,831	0.86
準備金	5,922,045	1.91	暫收及待結轉帳項	23,000	0.01
其他準備金	5,922,045	1.91	<b>淨值</b>	277,683,479	89.72
<b>不動產、廠房及設備</b>	192,815,343	62.30	<b>基金</b>	286,496,435	92.57
土地	88,964	0.03	基金	286,496,435	92.57
土地	88,964	0.03	基金	286,496,435	92.57
房屋及建築	148,807,075	48.08	<b>公積</b>	10,772,149	3.48
房屋及建築	210,635,770	68.06	資本公積	10,772,149	3.48
累計折舊－房屋及建築	-61,828,695	-19.98	受贈公積	10,772,149	3.48
機械及設備	21,360,351	6.90	<b>累積餘絀</b>	-19,585,105	-6.33
機械及設備	212,964,710	68.81	累積短絀	-19,585,105	-6.33
累計折舊－機械及設備	-191,604,359	-61.91	累積短絀	-16,712,148	-5.40

交通及運輸設備	4,008,706	1.30	本期短絀	-2,872,957	-0.93
交通及運輸設備	15,048,743	4.86			
累計折舊－交通及運輸設備	-11,040,037	-3.57			
什項設備	18,550,247	5.99			
什項設備	71,145,113	22.99			
累計折舊－什項設備	-52,594,866	-16.99			
<b>無形資產</b>	<b>3,985,856</b>	<b>1.29</b>			
無形資產	3,985,856	1.29			
電腦軟體	3,985,856	1.29			
<b>其他資產</b>	<b>13,373,026</b>	<b>4.32</b>			
遞延資產	13,373,026	4.32			
遞延費用	13,373,026	4.32			
什項資產	0	0.00			
代管資產	302,408,581	97.71			
累計折舊－代管資產	-79,386,447	-25.65			
應付代管資產	-223,022,134	-72.06			
<b>合 計</b>	<b>309,506,352</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>309,506,352</b>	<b>100.00</b>

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05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	1,075	1,217	88.33	14,719	15,181	-462	-3.04	15,823,021	18,475,000	-2,651,979	-14.35
		累計數	1,075	1,217	88.33	99,298	98,678	620	0.63	106,745,670	120,091,000	-13,345,330	-11.11
建教合作	元	本月數	0	0						1,485,627	450,000	1,035,627	230.14
		累計數	0	0						3,269,308	2,247,000	1,022,308	45.50

**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05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	3,329,000	3,059,229	0	3,059,229	91.90	-269,771	-8.10		
房屋及建築	0	0	0	0	0	0	1,155,124	0	1,155,124		1,155,124		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	1,155,124	0	1,155,124		1,155,124			
機械及設備	0	9,762,000	0	0	9,762,000	2,502,000	802,099	0	802,099	32.06	-1,699,901	-67.94	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	2,502,000	802,099	0	802,099	32.06	-1,699,901	-67.94		
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	777,000	1,004,451	0	1,004,451	129.27	227,451	29.27	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	777,000	1,004,451	0	1,004,451	129.27	227,451	29.27		
總計	0	11,918,000	0	0	11,918,000	3,329,000	3,059,229	0	3,059,229	91.90	-269,771	-8.10		
不動產、廠房及設備	0	11,918,000	0	0	11,918,000	3,329,000	3,059,229	0	3,059,229	91.90	-269,771	-8.10		
房屋及建築	0	0	0	0	0	0	1,155,124	0	1,155,124		1,155,124			
機械及設備	0	9,762,000	0	0	9,762,000	2,502,000	802,099	0	802,099	32.06	-1,699,901	-67.94		
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	777,000	1,004,451	0	1,004,451	129.27	227,451	29.27		
總計	0	11,918,000	0	0	11,918,000	3,329,000	3,059,229	0	3,059,229	91.90	-269,771	-8.10		