

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113年09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	290,238,000	27,794,005	31,834,000	-4,039,995	-12.69	236,713,578	238,523,000	-1,809,422	-0.76
教學收入	8,438,000	493,560	600,000	-106,440	-17.74	9,134,556	5,541,000	3,593,556	64.85
學雜費收入	3,872,000	23,020	0	23,020		1,789,020	1,936,000	-146,980	-7.59
學雜費減免	-879,000	0	0	0		-373,414	-440,000	66,586	-15.13
建教合作收入	5,445,000	470,540	600,000	-129,460	-21.58	7,718,950	4,045,000	3,673,950	90.83
其他業務收入	281,800,000	27,300,445	31,234,000	-3,933,555	-12.59	227,579,022	232,982,000	-5,402,978	-2.32
學校教學研究補助收入	244,505,000	26,064,000	26,064,000	0	0.00	204,942,000	204,942,000	0	0.00
其他補助收入	31,235,000	1,239,845	5,000,000	-3,760,155	-75.20	18,945,769	24,500,000	-5,554,231	-22.67
雜項業務收入	6,060,000	-3,400	170,000	-173,400	-102.00	3,691,253	3,540,000	151,253	4.27
業務成本與費用	341,106,000	23,486,487	41,549,000	-18,062,513	-43.47	249,764,521	279,828,000	-30,063,479	-10.74
教學成本	254,858,000	18,256,224	34,261,000	-16,004,776	-46.71	187,513,036	212,141,000	-24,627,964	-11.61
教學研究及訓輔成本	249,463,000	17,785,684	34,168,000	-16,382,316	-47.95	179,794,736	208,455,000	-28,660,264	-13.75
建教合作成本	5,395,000	470,540	93,000	377,540	405.96	7,718,300	3,686,000	4,032,300	109.40
其他業務成本	33,734,000	1,354,661	3,593,000	-2,238,339	-62.30	20,058,637	25,308,000	-5,249,363	-20.74
學生公費及獎勵金	2,499,000	114,816	0	114,816		1,287,716	1,252,000	35,716	2.85
雜項業務成本	31,235,000	1,239,845	3,593,000	-2,353,155	-65.49	18,770,921	24,056,000	-5,285,079	-21.97
管理及總務費用	52,514,000	3,868,190	3,695,000	173,190	4.69	42,170,448	42,379,000	-208,552	-0.49
管理費用及總務費用	52,514,000	3,868,190	3,695,000	173,190	4.69	42,170,448	42,379,000	-208,552	-0.49
其他業務費用	0	7,412	0	7,412		22,400	0	22,400	
雜項業務費用	0	7,412	0	7,412		22,400	0	22,400	
業務賸餘(短絀)	-50,868,000	4,307,518	-9,715,000	14,022,518	-144.34	-13,050,943	-41,305,000	28,254,057	-68.40
業務外收入	3,205,000	256,787	146,000	110,787	75.88	5,565,366	2,040,000	3,525,366	172.81
財務收入	400,000	88,373	30,000	58,373	194.58	697,158	290,000	407,158	140.40
利息收入	400,000	88,373	30,000	58,373	194.58	697,158	290,000	407,158	140.40
其他業務外收入	2,805,000	168,414	116,000	52,414	45.18	4,868,208	1,750,000	3,118,208	178.18
資產使用及權利金收入	360,000	19,829	30,000	-10,171	-33.90	455,880	270,000	185,880	68.84
違規罰款收入	0	0	0	0		276	0	276	
受贈收入	2,155,000	142,404	62,000	80,404	129.68	4,289,458	1,263,000	3,026,458	239.62
雜項收入	290,000	6,181	24,000	-17,819	-74.25	122,594	217,000	-94,406	-43.51
業務外費用	1,545,000	44,947	120,000	-75,053	-62.54	3,492,061	1,134,000	2,358,061	207.94
其他業務外費用	1,545,000	44,947	120,000	-75,053	-62.54	3,492,061	1,134,000	2,358,061	207.94

雜項費用	1,545,000	44,947	120,000	-75,053	-62.54	3,492,061	1,134,000	2,358,061	207.94
業務外賸餘(短絀)	1,660,000	211,840	26,000	185,840	714.77	2,073,305	906,000	1,167,305	128.84
本期賸餘(短絀)	-49,208,000	4,519,358	-9,689,000	14,208,358	-146.64	-10,977,638	-40,399,000	29,421,362	-72.83

備註：

截至本月止累計實際餘絀數與預算數差異29,421,362元，分析如下：

一、業務收入較預算數減少1,809,422元，係因：1.學雜費收入本月減少80,394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增加3,673,950元、3.國教署等補助計畫收入減少5,554,231元、4.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151,253元。

二、業務外收入較預算數增加3,525,366元，係因本校：定存利率調高、太陽光電發電設備租賃回饋金、指定用途之捐款等收入增加之故。

三、業務成本較預算數減少30,063,479元，主要係因本校：1.配合教學進度及考績未發放，致教學研究及訓輔成本減少28,660,264元、2.勞動力發展署技能檢定中心等委辦單位，部分經費先行辦理，致建教合作成本增加4,032,300元、3.配合辦理國教署補助計畫，致雜項業務成本減少5,285,079元、4.控管支出樽節開銷，致管總費用減少208,552元。

四、業務外費用實際數較預算數增加2,358,061元。

綜合以上因素致實際餘絀數與預算數差異29,421,362元。

國立羅東高級工業職業學校校務基金 平衡表

中華民國113年09月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	329,232,171	100.00	負債	35,491,588	10.78
流動資產	86,466,944	26.26	流動負債	21,812,539	6.63
現金	20,364,144	6.19	應付款項	9,068,277	2.75
銀行存款	20,164,144	6.12	應付代收款	9,066,389	2.75
零用及週轉金	200,000	0.06	應付費用	1,888	0.00
流動金融資產	66,000,000	20.05	預收款項	12,744,262	3.87
其他金融資產－流動	66,000,000	20.05	預收收入	12,744,262	3.87
預付款項	102,800	0.03	其他負債	13,679,049	4.15
預付費用	102,800	0.03	遞延負債	7,674,859	2.33
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,799,789	0.85	遞延收入	7,674,859	2.33
準備金	2,799,789	0.85	什項負債	6,004,190	1.82
其他準備金	2,799,789	0.85	存入保證金	3,248,572	0.99
不動產、廠房及設備	210,814,011	64.03	暫收及待結轉帳項	2,755,618	0.84
土地	88,964	0.03	淨值	293,740,583	89.22
土地	88,964	0.03	基金	373,394,148	113.41
房屋及建築	153,506,980	46.63	基金	373,394,148	113.41
房屋及建築	208,934,096	63.46	基金	373,394,148	113.41
累計折舊－房屋及建築	-55,427,116	-16.84	公積	13,646,885	4.15
機械及設備	32,065,016	9.74	資本公積	13,646,885	4.15
機械及設備	221,482,291	67.27	受贈公積	13,646,885	4.15
累計折舊－機械及設備	-189,417,275	-57.53	累積餘絀	-93,300,450	-28.34
交通及運輸設備	4,885,877	1.48	累積短絀	-93,300,450	-28.34
交通及運輸設備	15,503,340	4.71	累積短絀	-82,322,812	-25.00

累計折舊－交通及運輸設備	-10,617,463	-3.22	本期短絀	-10,977,638	-3.33
什項設備	20,267,174	6.16			
什項設備	70,772,007	21.50			
累計折舊－什項設備	-50,504,833	-15.34			
無形資產	3,020,429	0.92			
無形資產	3,020,429	0.92			
電腦軟體	3,020,429	0.92			
其他資產	26,130,998	7.94			
遞延資產	26,130,998	7.94			
遞延費用	26,130,998	7.94			
什項資產	0	0.00			
代管資產	302,366,381	91.84			
累計折舊－代管資產	-71,957,183	-21.86			
應付代管資產	-230,409,198	-69.98			
合 計	329,232,171	100.00	合 計	329,232,171	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113年09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	1,222	1,357	90.05	14,555	25,179	-10,624	-42.19	17,785,684	34,168,000	-16,382,316	-47.95
		累計數	1,222	1,357	90.05	147,132	153,615	-6,483	-4.22	179,794,736	208,455,000	-28,660,264	-14.58
建教合作	元	本月數	0	0						470,540	93,000	377,540	405.96
		累計數	0	0						7,718,300	3,686,000	4,032,300	109.40

**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113年09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	12,739,000	0	0	12,739,000	6,708,000	5,724,135	0	5,724,135	85.33	-983,865	-14.67		
機械及設備	0	10,869,000	0	-78,000	10,791,000	4,916,000	3,550,720	0	3,550,720	72.23	-1,365,280	-27.77	購置電腦等設備，業已請購。	積極辦理。
機械及設備	0	10,869,000	0	-78,000	10,791,000	4,916,000	3,550,720	0	3,550,720	72.23	-1,365,280	-27.77		
交通及運輸設備	0	64,000	0	78,000	142,000	142,000	202,500	0	202,500	142.61	60,500	42.61	配合校務推動及教學需求購置電話廣播系統及音響等設備。	年終依實際支用情況辦理預算調整。
交通及運輸設備	0	64,000	0	78,000	142,000	142,000	202,500	0	202,500	142.61	60,500	42.61		
什項設備	0	1,806,000	0	0	1,806,000	1,650,000	1,970,915	0	1,970,915	119.45	320,915	19.45	配合校務推動及教學需求購置複合式影印機及投影機等。	年終依實際支用情況辦理預算調整。
什項設備	0	1,806,000	0	0	1,806,000	1,650,000	1,970,915	0	1,970,915	119.45	320,915	19.45		
總計	0	12,739,000	0	0	12,739,000	6,708,000	5,724,135	0	5,724,135	85.33	-983,865	-14.67		
不動產、廠房及設備	0	12,739,000	0	0	12,739,000	6,708,000	5,724,135	0	5,724,135	85.33	-983,865	-14.67		
機械及設備	0	10,869,000	0	-78,000	10,791,000	4,916,000	3,550,720	0	3,550,720	72.23	-1,365,280	-27.77		
交通及運輸設備	0	64,000	0	78,000	142,000	142,000	202,500	0	202,500	142.61	60,500	42.61		
什項設備	0	1,806,000	0	0	1,806,000	1,650,000	1,970,915	0	1,970,915	119.45	320,915	19.45		
總計	0	12,739,000	0	0	12,739,000	6,708,000	5,724,135	0	5,724,135	85.33	-983,865	-14.67		