

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10月份

單位:新臺幣元

科 目	本 年 度 法定預算數	本 年 度 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	23,270,834	21,612,000	1,658,834	7.68	259,984,412	260,135,000	-150,588	-0.06
教學收入	8,438,000	1,850,550	2,097,000	-246,450	-11.75	10,985,106	7,638,000	3,347,106	43.82
學雜費收入	3,872,000	1,379,631	1,936,000	-556,369	-28.74	3,168,651	3,872,000	-703,349	-18.17
學雜費減免	-879,000	0	-439,000	439,000	-100.00	-373,414	-879,000	505,586	-57.52
建教合作收入	5,445,000	470,919	600,000	-129,081	-21.51	8,189,869	4,645,000	3,544,869	76.32
其他業務收入	281,800,000	21,420,284	19,515,000	1,905,284	9.76	248,999,306	252,497,000	-3,497,694	-1.39
學校教學研究補助收入	244,505,000	15,300,000	15,300,000	0	0.00	220,242,000	220,242,000	0	0.00
其他補助收入	31,235,000	3,475,278	2,035,000	1,440,278	70.78	22,421,047	26,535,000	-4,113,953	-15.50
雜項業務收入	6,060,000	2,645,006	2,180,000	465,006	21.33	6,336,259	5,720,000	616,259	10.77
業務成本與費用	341,106,000	39,559,990	24,212,000	15,347,990	63.39	289,324,511	304,040,000	-14,715,489	-4.84
教學成本	254,858,000	32,475,405	17,614,000	14,861,405	84.37	219,988,441	229,755,000	-9,766,559	-4.25
教學研究及訓輔成本	249,463,000	32,004,486	16,806,000	15,198,486	90.43	211,799,222	225,261,000	-13,461,778	-5.98
建教合作成本	5,395,000	470,919	808,000	-337,081	-41.72	8,189,219	4,494,000	3,695,219	82.23
其他業務成本	33,734,000	3,497,149	3,020,000	477,149	15.80	23,555,786	28,328,000	-4,772,214	-16.85
學生公費及獎勵金	2,499,000	29,950	630,000	-600,050	-95.25	1,317,666	1,882,000	-564,334	-29.99
雜項業務成本	31,235,000	3,467,199	2,390,000	1,077,199	45.07	22,238,120	26,446,000	-4,207,880	-15.91
管理及總務費用	52,514,000	3,587,436	3,578,000	9,436	0.26	45,757,884	45,957,000	-199,116	-0.43
管理費用及總務費用	52,514,000	3,587,436	3,578,000	9,436	0.26	45,757,884	45,957,000	-199,116	-0.43
其他業務費用	0	0	0	0		22,400	0	22,400	
雜項業務費用	0	0	0	0		22,400	0	22,400	
業務賸餘（短絀）	-50,868,000	-16,289,156	-2,600,000	-13,689,156	526.51	-29,340,099	-43,905,000	14,564,901	-33.17
業務外收入	3,205,000	808,402	146,000	662,402	453.70	6,373,768	2,186,000	4,187,768	191.57
財務收入	400,000	88,547	30,000	58,547	195.16	785,705	320,000	465,705	145.53
利息收入	400,000	88,547	30,000	58,547	195.16	785,705	320,000	465,705	145.53
其他業務外收入	2,805,000	719,855	116,000	603,855	520.56	5,588,063	1,866,000	3,722,063	199.47
資產使用及權利金收入	360,000	14,371	30,000	-15,629	-52.10	470,251	300,000	170,251	56.75
違規罰款收入	0	0	0	0		276	0	276	
受贈收入	2,155,000	656,631	62,000	594,631	959.08	4,946,089	1,325,000	3,621,089	273.29
雜項收入	290,000	48,853	24,000	24,853	103.55	171,447	241,000	-69,553	-28.86
業務外費用	1,545,000	388,320	120,000	268,320	223.60	3,880,381	1,254,000	2,626,381	209.44
其他業務外費用	1,545,000	388,320	120,000	268,320	223.60	3,880,381	1,254,000	2,626,381	209.44

雜項費用	1,545,000	388,320	120,000	268,320	223.60	3,880,381	1,254,000	2,626,381	209.44
業務外賸餘（短絀）	1,660,000	420,082	26,000	394,082	1,515.70	2,493,387	932,000	1,561,387	167.53
本期賸餘（短絀）	-49,208,000	-15,869,074	-2,574,000	-13,295,074	516.51	-26,846,712	-42,973,000	16,126,288	-37.53

備註：

截至本月止累計實際餘絀數與預算數差異16,126,288元，分析如下：

一、業務收入較預算數減少150,588元，係因：1.學雜費收入本月減少197,763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3,544,869元、3.國教署等補助計畫收入減少4,113,953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616,259元。

二、業務外收入較預算數增加4,187,768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14,715,489元，主要係因本校：1.配合教學進度，致教學研究及訓輔成本減少13,461,778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3,695,219元、3.配合辦理國教署補助計畫，致雜項業務成本減少4,207,880元、4.控管支出樽節開銷，致管總費用減少199,116元。

四、業務外費用實際數較預算數增加2,626,381元。

綜合以上因素致實際餘絀數與預算數差異16,126,288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10月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	315,680,243	100.00	負債	36,887,272	11.69
流動資產	74,585,706	23.63	流動負債	26,228,953	8.31
現金	13,053,120	4.13	應付款項	13,191,811	4.18
銀行存款	12,853,120	4.07	應付代收款	13,189,923	4.18
零用及週轉金	200,000	0.06	應付費用	1,888	0.00
流動金融資產	61,500,000	19.48	預收款項	13,037,142	4.13
其他金融資產－流動	61,500,000	19.48	預收收入	13,037,142	4.13
預付款項	32,586	0.01	其他負債	10,658,319	3.38
預付費用	32,586	0.01	遞延負債	7,610,372	2.41
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,068,558	1.29	遞延收入	7,610,372	2.41
準備金	4,068,558	1.29	什項負債	3,047,947	0.97
其他準備金	4,068,558	1.29	存入保證金	3,047,947	0.97
不動產、廠房及設備	209,364,622	66.32	淨值	278,792,971	88.31
土地	88,964	0.03	基金	373,944,148	118.46
土地	88,964	0.03	基金	373,944,148	118.46
房屋及建築	153,187,801	48.53	基金	373,944,148	118.46
房屋及建築	208,934,096	66.19	公積	14,018,347	4.44
累計折舊－房屋及建築	-55,746,295	-17.66	資本公積	14,018,347	4.44
機械及設備	31,188,810	9.88	受贈公積	14,018,347	4.44
機械及設備	216,867,598	68.70	累積餘絀	-109,169,524	-34.58
累計折舊－機械及設備	-185,678,788	-58.82	累積短絀	-109,169,524	-34.58
交通及運輸設備	4,805,077	1.52	累積短絀	-82,322,812	-26.08
交通及運輸設備	15,000,840	4.75	本期短絀	-26,846,712	-8.50

累計折舊－交通及運輸設備	-10,195,763	-3.23			
什項設備	20,093,970	6.37			
什項設備	69,873,918	22.13			
累計折舊－什項設備	-49,779,948	-15.77			
無形資產	2,871,525	0.91			
無形資產	2,871,525	0.91			
電腦軟體	2,871,525	0.91			
其他資產	24,789,832	7.85			
遞延資產	24,789,832	7.85			
遞延費用	24,789,832	7.85			
什項資產	0	0.00			
代管資產	302,366,381	95.78			
累計折舊－代管資產	-72,328,645	-22.91			
應付代管資產	-230,037,736	-72.87			
合 計	315,680,243	100.00	合 計	315,680,243	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	1,210	1,357	89.17	26,450	12,385	14,065	113.56	32,004,486	16,806,000	15,198,486	90.43
		累計數	1,210	1,357	89.17	175,041	165,999	9,042	5.45	211,799,222	225,261,000	-13,461,778	-6.31
建教合作	元	本月數	0	0						470,919	808,000	-337,081	-41.72
		累計數	0	0						8,189,219	4,494,000	3,695,219	82.23

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	12,739,000	0	0	12,739,000	8,749,000	6,224,809	0	6,224,809	71.15	-2,524,191	-28.85		
機械及設備	0	10,869,000	0	-78,000	10,791,000	6,957,000	3,933,897	0	3,933,897	56.55	-3,023,103	-43.45	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	6,957,000	3,933,897	0	3,933,897	56.55	-3,023,103	-43.45		
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	2,088,412	0	2,088,412	126.57	438,412	26.57	配合校務推動及教學需求購置複合式影印機及投影機等設備。	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	2,088,412	0	2,088,412	126.57	438,412	26.57		
總計	0	12,739,000	0	0	12,739,000	8,749,000	6,224,809	0	6,224,809	71.15	-2,524,191	-28.85		
不動產、廠房及設備	0	12,739,000	0	0	12,739,000	8,749,000	6,224,809	0	6,224,809	71.15	-2,524,191	-28.85		
機械及設備	0	10,869,000	0	-78,000	10,791,000	6,957,000	3,933,897	0	3,933,897	56.55	-3,023,103	-43.45		
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	2,088,412	0	2,088,412	126.57	438,412	26.57		
總計	0	12,739,000	0	0	12,739,000	8,749,000	6,224,809	0	6,224,809	71.15	-2,524,191	-28.85		