

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08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	23,885,130	21,636,000	2,249,130	10.40	208,919,573	206,689,000	2,230,573	1.08
教學收入	8,438,000	1,530,973	345,000	1,185,973	343.76	8,640,996	4,941,000	3,699,996	74.88
學雜費收入	3,872,000	0	0	0		1,766,000	1,936,000	-170,000	-8.78
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	1,530,973	345,000	1,185,973	343.76	7,248,410	3,445,000	3,803,410	110.40
其他業務收入	281,800,000	22,354,157	21,291,000	1,063,157	4.99	200,278,577	201,748,000	-1,469,423	-0.73
學校教學研究補助收入	244,505,000	19,121,000	19,121,000	0	0.00	178,878,000	178,878,000	0	0.00
其他補助收入	31,235,000	3,212,517	2,000,000	1,212,517	60.63	17,705,924	19,500,000	-1,794,076	-9.20
雜項業務收入	6,060,000	20,640	170,000	-149,360	-87.86	3,694,653	3,370,000	324,653	9.63
業務成本與費用	341,106,000	28,153,802	23,077,000	5,076,802	22.00	226,278,034	238,279,000	-12,000,966	-5.04
教學成本	254,858,000	20,977,412	17,135,000	3,842,412	22.42	169,256,812	177,880,000	-8,623,188	-4.85
教學研究及訓輔成本	249,463,000	19,447,089	16,685,000	2,762,089	16.55	162,009,052	174,287,000	-12,277,948	-7.04
建教合作成本	5,395,000	1,530,323	450,000	1,080,323	240.07	7,247,760	3,593,000	3,654,760	101.72
其他業務成本	33,734,000	3,037,669	2,376,000	661,669	27.85	18,703,976	21,715,000	-3,011,024	-13.87
學生公費及獎勵金	2,499,000	0	0	0		1,172,900	1,252,000	-79,100	-6.32
雜項業務成本	31,235,000	3,037,669	2,376,000	661,669	27.85	17,531,076	20,463,000	-2,931,924	-14.33
管理及總務費用	52,514,000	4,138,721	3,566,000	572,721	16.06	38,302,258	38,684,000	-381,742	-0.99
管理費用及總務費用	52,514,000	4,138,721	3,566,000	572,721	16.06	38,302,258	38,684,000	-381,742	-0.99
其他業務費用	0	0	0	0		14,988	0	14,988	
雜項業務費用	0	0	0	0		14,988	0	14,988	
業務賸餘（短絀）	-50,868,000	-4,268,672	-1,441,000	-2,827,672	196.23	-17,358,461	-31,590,000	14,231,539	-45.05
業務外收入	3,205,000	404,781	146,000	258,781	177.25	5,308,579	1,894,000	3,414,579	180.28
財務收入	400,000	88,373	30,000	58,373	194.58	608,785	260,000	348,785	134.15
利息收入	400,000	88,373	30,000	58,373	194.58	608,785	260,000	348,785	134.15
其他業務外收入	2,805,000	316,408	116,000	200,408	172.77	4,699,794	1,634,000	3,065,794	187.63
資產使用及權利金收入	360,000	108,337	30,000	78,337	261.12	436,051	240,000	196,051	81.69
違規罰款收入	0	0	0	0		276	0	276	
受贈收入	2,155,000	194,981	62,000	132,981	214.49	4,147,054	1,201,000	2,946,054	245.30
雜項收入	290,000	13,090	24,000	-10,910	-45.46	116,413	193,000	-76,587	-39.68
業務外費用	1,545,000	177,284	121,000	56,284	46.52	3,447,114	1,014,000	2,433,114	239.95
其他業務外費用	1,545,000	177,284	121,000	56,284	46.52	3,447,114	1,014,000	2,433,114	239.95

雜項費用	1,545,000	177,284	121,000	56,284	46.52	3,447,114	1,014,000	2,433,114	239.95
業務外賸餘（短絀）	1,660,000	227,497	25,000	202,497	809.99	1,861,465	880,000	981,465	111.53
本期賸餘（短絀）	-49,208,000	-4,041,175	-1,416,000	-2,625,175	185.39	-15,496,996	-30,710,000	15,213,004	-49.54

備註：

截至本月止累計實際餘絀數與預算數差異15,213,004元，分析如下：

一、業務收入較預算數減少2,230,573元，係因：1.學雜費收入本月減少103,414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3,803,410元、3.國教署等補助計畫收入減少1,794,076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324,653元。

二、業務外收入較預算數增加3,414,579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12,000,966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12,277,948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3,654,760元、3.配合辦理國教署補助計畫，致雜項業務成本減少2,931,924元、4.控管支出樽節開銷，致管總費用減少381,742元。

四、業務外費用實際數較預算數增加2,433,114元。

綜合以上因素致實際餘絀數與預算數差異15,213,004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08月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	322,239,660	100.00	負債	33,805,897	10.49
流動資產	77,374,880	24.01	流動負債	22,989,390	7.13
現金	11,228,742	3.48	應付款項	12,688,875	3.94
銀行存款	11,028,742	3.42	應付代收款	12,686,987	3.94
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	20.48	預收款項	10,300,515	3.20
其他金融資產－流動	66,000,000	20.48	預收收入	10,300,515	3.20
預付款項	146,138	0.05	其他負債	10,816,507	3.36
預付費用	146,138	0.05	遞延負債	7,739,018	2.40
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,726,248	0.85	遞延收入	7,739,018	2.40
準備金	2,726,248	0.85	什項負債	3,077,489	0.96
其他準備金	2,726,248	0.85	存入保證金	3,077,489	0.96
不動產、廠房及設備	211,545,907	65.65	淨值	288,433,763	89.51
土地	88,964	0.03	基金	372,978,148	115.75
土地	88,964	0.03	基金	372,978,148	115.75
房屋及建築	153,826,160	47.74	基金	372,978,148	115.75
房屋及建築	208,934,096	64.84	公積	13,275,423	4.12
累計折舊－房屋及建築	-55,107,936	-17.10	資本公積	13,275,423	4.12
機械及設備	32,175,626	9.98	受贈公積	13,275,423	4.12
機械及設備	220,336,291	68.38	累積餘絀	-97,819,808	-30.36
累計折舊－機械及設備	-188,160,665	-58.39	累積短絀	-97,819,808	-30.36
交通及運輸設備	4,966,675	1.54	累積短絀	-82,322,812	-25.55
交通及運輸設備	15,503,340	4.81	本期短絀	-15,496,996	-4.81

累計折舊－交通及運輸設備	-10,536,665	-3.27			
什項設備	20,488,482	6.36			
什項設備	70,659,347	21.93			
累計折舊－什項設備	-50,170,865	-15.57			
無形資產	3,169,333	0.98			
無形資產	3,169,333	0.98			
電腦軟體	3,169,333	0.98			
其他資產	27,423,292	8.51			
遞延資產	27,423,292	8.51			
遞延費用	27,423,292	8.51			
什項資產	0	0.00			
代管資產	302,366,381	93.83			
累計折舊－代管資產	-71,585,721	-22.22			
應付代管資產	-230,780,660	-71.62			
合 計	322,239,660	100.00	合 計	322,239,660	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08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	1,212	1,357	89.31	16,045	12,296	3,749	30.49	19,447,089	16,685,000	2,762,089	16.55
		累計數	1,212	1,357	89.31	133,671	128,436	5,235	4.08	162,009,052	174,287,000	-12,277,948	-7.56
建教合作	元	本月數	0	0						1,530,323	450,000	1,080,323	240.07
		累計數	0	0						7,247,760	3,593,000	3,654,760	101.72

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08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	15,739,000	0	0	15,739,000	8,140,000	4,465,475	0	4,465,475	54.86	-3,674,525	-45.14		
機械及設備	0	13,869,000	0	-78,000	13,791,000	6,348,000	2,404,720	0	2,404,720	37.88	-3,943,280	-62.12	購置觸控螢幕及電腦等設備，業已請購。	積極辦理。
機械及設備	0	13,869,000	0	-78,000	13,791,000	6,348,000	2,404,720	0	2,404,720	37.88	-3,943,280	-62.12		
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	1,858,255	0	1,858,255	112.62	208,255	12.62	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	1,858,255	0	1,858,255	112.62	208,255	12.62		
總計	0	15,739,000	0	0	15,739,000	8,140,000	4,465,475	0	4,465,475	54.86	-3,674,525	-45.14		
不動產、廠房及設備	0	15,739,000	0	0	15,739,000	8,140,000	4,465,475	0	4,465,475	54.86	-3,674,525	-45.14		
機械及設備	0	13,869,000	0	-78,000	13,791,000	6,348,000	2,404,720	0	2,404,720	37.88	-3,943,280	-62.12		
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	1,858,255	0	1,858,255	112.62	208,255	12.62		
總計	0	15,739,000	0	0	15,739,000	8,140,000	4,465,475	0	4,465,475	54.86	-3,674,525	-45.14		