

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12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	297,220,000	17,026,319	16,615,000	411,319	2.48	298,508,886	297,220,000	1,288,886	0.43
教學收入	8,438,000	657,422	400,000	257,422	64.36	12,153,226	8,438,000	3,715,226	44.03
學雜費收入	3,872,000	-26,472	0	-26,472		3,613,006	3,872,000	-258,994	-6.69
學雜費減免	-879,000	5,677	0	5,677		-699,508	-879,000	179,492	-20.42
建教合作收入	5,445,000	678,217	400,000	278,217	69.55	9,239,728	5,445,000	3,794,728	69.69
其他業務收入	288,782,000	16,368,897	16,215,000	153,897	0.95	286,355,660	288,782,000	-2,426,340	-0.84
學校教學研究補助收入	251,487,000	13,732,640	13,745,000	-12,360	-0.09	251,474,640	251,487,000	-12,360	0.00
其他補助收入	31,235,000	3,107,585	2,300,000	807,585	35.11	28,853,433	31,235,000	-2,381,567	-7.62
雜項業務收入	6,060,000	-471,328	170,000	-641,328	-377.25	6,027,587	6,060,000	-32,413	-0.53
業務成本與費用	351,240,000	18,739,874	23,518,000	-4,778,126	-20.32	333,473,599	351,240,000	-17,766,401	-5.06
教學成本	264,992,000	11,616,394	18,112,000	-6,495,606	-35.86	249,499,998	264,992,000	-15,492,002	-5.85
教學研究及訓輔成本	259,597,000	11,006,177	17,662,000	-6,655,823	-37.68	240,328,920	259,597,000	-19,268,080	-7.42
建教合作成本	5,395,000	610,217	450,000	160,217	35.60	9,171,078	5,395,000	3,776,078	69.99
其他業務成本	33,734,000	3,342,061	2,396,000	946,061	39.49	30,782,922	33,734,000	-2,951,078	-8.75
學生公費及獎勵金	2,499,000	578,845	0	578,845		2,460,442	2,499,000	-38,558	-1.54
雜項業務成本	31,235,000	2,763,216	2,396,000	367,216	15.33	28,322,480	31,235,000	-2,912,520	-9.32
管理及總務費用	52,514,000	3,781,419	3,010,000	771,419	25.63	53,168,279	52,514,000	654,279	1.25
管理費用及總務費用	52,514,000	3,781,419	3,010,000	771,419	25.63	53,168,279	52,514,000	654,279	1.25
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)	-54,020,000	-1,713,555	-6,903,000	5,189,445	-75.18	-34,964,713	-54,020,000	19,055,287	-35.27
業務外收入	3,205,000	1,647,572	873,000	774,572	88.73	8,508,947	3,205,000	5,303,947	165.49
財務收入	400,000	168,502	50,000	118,502	237.00	1,037,761	400,000	637,761	159.44
利息收入	400,000	168,502	50,000	118,502	237.00	1,037,761	400,000	637,761	159.44
其他業務外收入	2,805,000	1,479,070	823,000	656,070	79.72	7,471,186	2,805,000	4,666,186	166.35
資產使用及權利金收入	360,000	30,300	30,000	300	1.00	515,958	360,000	155,958	43.32
違規罰款收入	0	348,446	0	348,446		348,722	0	348,722	
受贈收入	2,155,000	1,146,227	768,000	378,227	49.25	6,468,958	2,155,000	4,313,958	200.18
雜項收入	290,000	-45,903	25,000	-70,903	-283.61	137,548	290,000	-152,452	-52.57
業務外費用	1,545,000	1,104,781	171,000	933,781	546.07	5,124,201	1,545,000	3,579,201	231.66
其他業務外費用	1,545,000	1,104,781	171,000	933,781	546.07	5,124,201	1,545,000	3,579,201	231.66

雜項費用	1,545,000	1,104,781	171,000	933,781	546.07	5,124,201	1,545,000	3,579,201	231.66
業務外賸餘（短絀）	1,660,000	542,791	702,000	-159,209	-22.68	3,384,746	1,660,000	1,724,746	103.90
本期賸餘（短絀）	-52,360,000	-1,170,764	-6,201,000	5,030,236	-81.12	-31,579,967	-52,360,000	20,780,033	-39.69

備註：

截至本月止累計實際餘絀數與預算數差異20,780,033元，分析如下：

一、業務收入較預算數增加1,288,886元，係因：1.學雜費收入減少79,502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3,794,728元、3.繳回113年每週基本教學節數調整增加鐘點費剩餘款，致學校教學研究補助收入減少12,360元、4.國教署等補助計畫收入減少2,381,567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)減少32,413元。

二、業務外收入較預算數增加5,303,947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17,766,401元，主要係因：1.教官人數減少及配合教學進度，致教學研究及訓輔成本減少19,268,080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3,776,078元、3.配合辦理國教署補助計畫，致雜項業務成本減少2,912,520元、4.校園建築維護，致管總費用增加654,279元。

四、業務外費用實際數較預算數增加3,579,201元。

綜合以上因素致實際餘絀數與預算數差異20,780,033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12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	315,293,514	100.00	負債	37,139,886	11.78
流動資產	72,549,881	23.01	流動負債	27,906,592	8.85
現金	32,071,517	10.17	應付款項	6,896,370	2.19
銀行存款	32,071,517	10.17	應付代收款	6,428,914	2.04
流動金融資產	39,000,000	12.37	應付費用	467,456	0.15
其他金融資產－流動	39,000,000	12.37	預收款項	21,010,222	6.66
應收款項	1,437,518	0.46	預收收入	21,010,222	6.66
其他應收款	1,437,518	0.46	其他負債	9,233,294	2.93
預付款項	40,846	0.01	遞延負債	6,480,409	2.06
預付費用	40,846	0.01	遞延收入	6,480,409	2.06
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,467,905	1.42	什項負債	2,752,885	0.87
準備金	4,467,905	1.42	存入保證金	2,752,885	0.87
其他準備金	4,467,905	1.42	淨值	278,153,628	88.22
不動產、廠房及設備	207,498,887	65.81	基金	334,295,136	106.03
土地	88,964	0.03	基金	334,295,136	106.03
土地	88,964	0.03	基金	334,295,136	106.03
房屋及建築	152,659,691	48.42	公積	11,761,271	3.73
房屋及建築	209,044,346	66.30	資本公積	11,761,271	3.73
累計折舊－房屋及建築	-56,384,655	-17.88	受贈公積	11,761,271	3.73
機械及設備	29,694,989	9.42	累積餘絀	-67,902,779	-21.54
機械及設備	217,748,192	69.06	累積短絀	-67,902,779	-21.54
累計折舊－機械及設備	-188,053,203	-59.64	累積短絀	-67,902,779	-21.54
交通及運輸設備	4,764,830	1.51			

交通及運輸設備	15,113,040	4.79			
累計折舊－交通及運輸設備	-10,348,210	-3.28			
什項設備	20,290,413	6.44			
什項設備	70,652,561	22.41			
累計折舊－什項設備	-50,362,148	-15.97			
無形資產	2,824,225	0.90			
無形資產	2,824,225	0.90			
電腦軟體	2,824,225	0.90			
其他資產	27,952,616	8.87			
遞延資產	27,743,757	8.80			
遞延費用	27,743,757	8.80			
什項資產	208,859	0.07			
暫付及待結轉帳項	208,859	0.07			
代管資產	302,366,381	95.90			
累計折舊－代管資產	-73,071,569	-23.18			
應付代管資產	-229,294,812	-72.72			
合 計	315,293,514	100.00	合 計	315,293,514	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12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	1,189	1,357	87.62	9,257	13,015	-3,758	-28.87	11,006,177	17,662,000	-6,655,823	-88.41
		累計數	1,189	1,357	87.62	202,127	191,302	10,825	5.66	240,328,920	259,597,000	-19,268,080	-8.11
建教合作	元	本月數	0	0						610,217	450,000	160,217	35.60
		累計數	0	0						9,171,078	5,395,000	3,776,078	69.99

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12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	9,040,000	0	0	9,040,000	9,040,000	8,106,496	0	8,106,496	89.67	-933,504	-10.33		
房屋及建築	0	0	0	120,000	120,000	120,000	110,250	0	110,250	91.88	-9,750	-8.13	採購結餘款。	滾存校務基金。
房屋及建築	0	0	0	120,000	120,000	120,000	110,250	0	110,250	91.88	-9,750	-8.13		
機械及設備	0	7,170,000	0	-1,530,000	5,640,000	5,640,000	4,814,491	0	4,814,491	85.36	-825,509	-14.64	年中補助較預算數減少所致。	精進預算編列。
機械及設備	0	7,170,000	0	-1,530,000	5,640,000	5,640,000	4,814,491	0	4,814,491	85.36	-825,509	-14.64		
交通及運輸設備	0	64,000	0	260,000	324,000	324,000	314,700	0	314,700	97.13	-9,300	-2.87	採購結餘款。	滾存校務基金。
交通及運輸設備	0	64,000	0	260,000	324,000	324,000	314,700	0	314,700	97.13	-9,300	-2.87		
什項設備	0	1,806,000	0	1,150,000	2,956,000	2,956,000	2,867,055	0	2,867,055	96.99	-88,945	-3.01	採購結餘款。	滾存校務基金。
什項設備	0	1,806,000	0	1,150,000	2,956,000	2,956,000	2,867,055	0	2,867,055	96.99	-88,945	-3.01		
總計	0	9,040,000	0	0	9,040,000	9,040,000	8,106,496	0	8,106,496	89.67	-933,504	-10.33		
不動產、廠房及設備	0	9,040,000	0	0	9,040,000	9,040,000	8,106,496	0	8,106,496	89.67	-933,504	-10.33		
房屋及建築	0	0	0	120,000	120,000	120,000	110,250	0	110,250	91.88	-9,750	-8.13		
機械及設備	0	7,170,000	0	-1,530,000	5,640,000	5,640,000	4,814,491	0	4,814,491	85.36	-825,509	-14.64		
交通及運輸設備	0	64,000	0	260,000	324,000	324,000	314,700	0	314,700	97.13	-9,300	-2.87		
什項設備	0	1,806,000	0	1,150,000	2,956,000	2,956,000	2,867,055	0	2,867,055	96.99	-88,945	-3.01		
總計	0	9,040,000	0	0	9,040,000	9,040,000	8,106,496	0	8,106,496	89.67	-933,504	-10.33		