

**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112年12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	263,322,000	15,413,311	12,916,000	2,497,311	19.34	282,453,570	263,322,000	19,131,570	7.27
教學收入	8,526,000	689,280	451,000	238,280	52.83	10,411,723	8,526,000	1,885,723	22.12
學雜費收入	4,003,000	4,059	0	4,059		3,730,264	4,003,000	-272,736	-6.81
學雜費減免	-922,000	3,808	0	3,808		-806,755	-922,000	115,245	-12.50
建教合作收入	5,445,000	681,413	451,000	230,413	51.09	7,488,214	5,445,000	2,043,214	37.52
其他業務收入	254,796,000	14,724,031	12,465,000	2,259,031	18.12	272,041,847	254,796,000	17,245,847	6.77
學校教學研究補助收入	232,723,000	11,088,000	11,088,000	0	0.00	232,723,000	232,723,000	0	0.00
其他補助收入	16,013,000	3,955,145	1,207,000	2,748,145	227.68	32,559,713	16,013,000	16,546,713	103.33
雜項業務收入	6,060,000	-319,114	170,000	-489,114	-287.71	6,759,134	6,060,000	699,134	11.54
業務成本與費用	312,956,000	18,382,633	17,034,000	1,348,633	7.92	325,283,306	312,956,000	12,327,306	3.94
教學成本	243,298,000	10,845,711	12,784,000	-1,938,289	-15.16	241,694,074	243,298,000	-1,603,926	-0.66
教學研究及訓輔成本	237,903,000	10,173,987	12,332,000	-2,158,013	-17.50	234,225,255	237,903,000	-3,677,745	-1.55
建教合作成本	5,395,000	671,724	452,000	219,724	48.61	7,468,819	5,395,000	2,073,819	38.44
其他業務成本	18,473,000	4,073,698	1,197,000	2,876,698	240.33	34,598,289	18,473,000	16,125,289	87.29
學生公費及獎勵金	2,460,000	587,193	0	587,193		2,511,071	2,460,000	51,071	2.08
雜項業務成本	16,013,000	3,486,505	1,197,000	2,289,505	191.27	32,087,218	16,013,000	16,074,218	100.38
管理及總務費用	51,185,000	3,439,424	3,053,000	386,424	12.66	48,697,989	51,185,000	-2,487,011	-4.86
管理費用及總務費用	51,185,000	3,439,424	3,053,000	386,424	12.66	48,697,989	51,185,000	-2,487,011	-4.86
其他業務費用	0	23,800	0	23,800		292,954	0	292,954	
雜項業務費用	0	23,800	0	23,800		292,954	0	292,954	
業務賸餘(短絀)	-49,634,000	-2,969,322	-4,118,000	1,148,678	-27.89	-42,829,736	-49,634,000	6,804,264	-13.71
業務外收入	2,921,000	1,450,088	745,000	705,088	94.64	7,362,700	2,921,000	4,441,700	152.06
財務收入	296,000	150,714	32,000	118,714	370.98	837,832	296,000	541,832	183.05
利息收入	296,000	150,714	32,000	118,714	370.98	837,832	296,000	541,832	183.05
其他業務外收入	2,625,000	1,299,374	713,000	586,374	82.24	6,524,868	2,625,000	3,899,868	148.57
資產使用及權利金收入	180,000	20,000	15,000	5,000	33.33	422,751	180,000	242,751	134.86
受贈收入	2,155,000	1,286,195	673,000	613,195	91.11	5,879,553	2,155,000	3,724,553	172.83
雜項收入	290,000	-6,821	25,000	-31,821	-127.28	222,564	290,000	-67,436	-23.25
業務外費用	1,545,000	1,153,664	161,000	992,664	616.56	4,785,619	1,545,000	3,240,619	209.75
其他業務外費用	1,545,000	1,153,664	161,000	992,664	616.56	4,785,619	1,545,000	3,240,619	209.75
雜項費用	1,545,000	1,153,664	161,000	992,664	616.56	4,785,619	1,545,000	3,240,619	209.75

業務外賸餘（短絀）	1,376,000	296,424	584,000	-287,576	-49.24	2,577,081	1,376,000	1,201,081	87.29
本期賸餘（短絀）	-48,258,000	-2,672,898	-3,534,000	861,102	-24.37	-40,252,655	-48,258,000	8,005,345	-16.59

備註：

截至本月止累計實際餘絀數與預算數差異8,005,345元，分析如下：

一、業務收入較預算數增加19,131,570元，係1.學雜費淨收入減少157,491元，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2,043,214元2.國教署等補助計畫收入增加16,546,713元3.雜項業務收入-實習驗費等收入(含上年度持續執行之重補修、課輔等收入)增加699,134元。

二、業務外收入較預算數增加4,441,700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、業務成本較預算數增加12,327,306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3,677,745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2,073,819元3.學生公費獎助學金增加51,071元4.配合辦理國教署補助計畫，致雜項業務成本增加16,074,218元5.控管支出樽節開銷，致管總費用減少2,487,011元6.辦理招生支付評審等費用，致雜項業務費用增加292,954元。

四、業務外費用實際數較預算數增加3,240,619元，係因轉發鴻海基金會捐贈學生助學金增加之故。

綜合以上因素致實際餘絀數與預算數差異8,005,345元。

國立羅東高級工業職業學校校務基金  
平衡表

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>資產</b>	<b>560,421,718</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>266,487,747</b>	<b>47.55</b>
<b>流動資產</b>	<b>61,012,119</b>	<b>10.89</b>	<b>流動負債</b>	<b>26,926,369</b>	<b>4.80</b>
現金	30,901,831	5.51	應付款項	3,983,368	0.71
銀行存款	30,901,831	5.51	應付代收款	3,773,326	0.67
流動金融資產	30,000,000	5.35	應付費用	210,042	0.04
其他金融資產－流動	30,000,000	5.35	預收款項	22,943,001	4.09
應收款項	110,288	0.02	預收收入	22,943,001	4.09
其他應收款	110,288	0.02	<b>其他負債</b>	<b>239,561,378</b>	<b>42.75</b>
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>4,110,834</b>	<b>0.73</b>	遞延負債	7,255,361	1.29
準備金	4,110,834	0.73	遞延收入	7,255,361	1.29
其他準備金	4,110,834	0.73	什項負債	232,306,017	41.45
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>223,044,876</b>	<b>39.80</b>	存入保證金	2,947,681	0.53
土地	88,964	0.02	應付代管資產	229,358,336	40.93
土地	88,964	0.02	<b>淨值</b>	<b>293,933,971</b>	<b>52.45</b>
房屋及建築	156,379,600	27.90	<b>基金</b>	<b>364,953,056</b>	<b>65.12</b>
房屋及建築	208,934,096	37.28	基金	364,953,056	65.12
累計折舊－房屋及建築	-52,554,496	-9.38	基金	364,953,056	65.12
機械及設備	40,244,071	7.18	<b>公積</b>	<b>11,303,727</b>	<b>2.02</b>
機械及設備	220,102,311	39.27	資本公積	11,303,727	2.02
累計折舊－機械及設備	-179,858,240	-32.09	受贈公積	11,303,727	2.02
交通及運輸設備	5,392,992	0.96	<b>累積餘絀</b>	<b>-82,322,812</b>	<b>-14.69</b>
交通及運輸設備	15,490,090	2.76	累積短絀	-82,322,812	-14.69
累計折舊－交通及運輸設備	-10,097,098	-1.80	累積短絀	-82,322,812	-14.69
什項設備	20,939,249	3.74			
什項設備	69,169,930	12.34			
累計折舊－什項設備	-48,230,681	-8.61			
<b>無形資產</b>	<b>4,101,533</b>	<b>0.73</b>			
無形資產	4,101,533	0.73			
電腦軟體	4,101,533	0.73			
<b>其他資產</b>	<b>268,152,356</b>	<b>47.85</b>			
遞延資產	38,184,831	6.81			
遞延費用	38,184,831	6.81			
什項資產	229,967,525	41.03			
暫付及待結轉帳項	609,189	0.11			
代管資產	297,972,361	53.17			
累計折舊－代管資產	-68,614,025	-12.24			
<b>合計</b>	<b>560,421,718</b>	<b>100.00</b>	<b>合計</b>	<b>560,421,718</b>	<b>100.00</b>

附註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 \$1,107,600.00元 2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 \$1,107,600.00元

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112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	1,257	1,400	89.79	8,094	8,809	-715	-8.12	10,173,987	12,332,000	-2,158,013	-30.19
		累計數	1,257	1,400	89.79	186,337	169,931	16,406	9.65	234,225,255	237,903,000	-3,677,745	-1.58
建教合作	元	本月數	0	0						671,724	452,000	219,724	48.61
		累計數	0	0						7,468,819	5,395,000	2,073,819	38.44

**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112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	9,059,000	0	0	9,059,000	9,059,000	8,953,945	0	8,953,945	98.84	-105,055	-1.16		
機械及設備	0	7,264,000	0	-1,975,000	5,289,000	5,289,000	5,220,363	0	5,220,363	98.70	-68,637	-1.30	年中補助 較預算數 減少所致。	精進預算編列。
機械及設備	0	7,264,000	0	-1,975,000	5,289,000	5,289,000	5,220,363	0	5,220,363	98.70	-68,637	-1.30		
交通及運輸設備	0	164,000	0	75,000	239,000	239,000	237,600	0	237,600	99.41	-1,400	-0.59	採購結餘 款。	滾存校務基金。
交通及運輸設備	0	164,000	0	75,000	239,000	239,000	237,600	0	237,600	99.41	-1,400	-0.59		
什項設備	0	1,631,000	0	1,900,000	3,531,000	3,531,000	3,495,982	0	3,495,982	99.01	-35,018	-0.99	採購結餘 款。	滾存校務基金。
什項設備	0	1,631,000	0	1,900,000	3,531,000	3,531,000	3,495,982	0	3,495,982	99.01	-35,018	-0.99		
總計	0	9,059,000	0	0	9,059,000	9,059,000	8,953,945	0	8,953,945	98.84	-105,055	-1.16		
不動產、廠房及設備	0	9,059,000	0	0	9,059,000	9,059,000	8,953,945	0	8,953,945	98.84	-105,055	-1.16		
機械及設備	0	7,264,000	0	-1,975,000	5,289,000	5,289,000	5,220,363	0	5,220,363	98.70	-68,637	-1.30		
交通及運輸設備	0	164,000	0	75,000	239,000	239,000	237,600	0	237,600	99.41	-1,400	-0.59		
什項設備	0	1,631,000	0	1,900,000	3,531,000	3,531,000	3,495,982	0	3,495,982	99.01	-35,018	-0.99		
總計	0	9,059,000	0	0	9,059,000	9,059,000	8,953,945	0	8,953,945	98.84	-105,055	-1.16		