

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114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	306,252,000	18,385,450	17,101,000	1,284,450	7.51	297,630,486	306,252,000	-8,621,514	-2.82
教學收入	8,245,000	618,356	400,000	218,356	54.59	9,613,929	8,245,000	1,368,929	16.60
學雜費收入	3,634,000	-6,466	0	-6,466		3,331,686	3,634,000	-302,314	-8.32
學雜費減免	-834,000	373	0	373		-642,538	-834,000	191,462	-22.96
建教合作收入	5,445,000	624,449	400,000	224,449	56.11	6,924,781	5,445,000	1,479,781	27.18
其他業務收入	298,007,000	17,767,094	16,701,000	1,066,094	6.38	288,016,557	298,007,000	-9,990,443	-3.35
學校教學研究補助收入	260,502,000	14,231,000	14,231,000	0	0.00	260,502,000	260,502,000	0	0.00
其他補助收入	31,145,000	4,082,905	2,300,000	1,782,905	77.52	21,808,996	31,145,000	-9,336,004	-29.98
雜項業務收入	6,360,000	-546,811	170,000	-716,811	-421.65	5,705,561	6,360,000	-654,439	-10.29
業務成本與費用	355,954,000	18,974,505	22,665,000	-3,690,495	-16.28	320,096,626	355,954,000	-35,857,374	-10.07
教學成本	266,604,000	10,659,077	15,692,000	-5,032,923	-32.07	242,886,108	266,604,000	-23,717,892	-8.90
教學研究及訓輔成本	261,209,000	10,070,891	15,242,000	-5,171,109	-33.93	235,997,590	261,209,000	-25,211,410	-9.65
建教合作成本	5,395,000	588,186	450,000	138,186	30.71	6,888,518	5,395,000	1,493,518	27.68
其他業務成本	33,653,000	4,136,399	2,406,000	1,730,399	71.92	23,722,426	33,653,000	-9,930,574	-29.51
學生公費及獎勵金	2,508,000	568,234	0	568,234		2,428,170	2,508,000	-79,830	-3.18
雜項業務成本	31,145,000	3,568,165	2,406,000	1,162,165	48.30	21,294,256	31,145,000	-9,850,744	-31.63
管理及總務費用	55,697,000	4,176,529	4,567,000	-390,471	-8.55	53,477,926	55,697,000	-2,219,074	-3.98
管理費用及總務費用	55,697,000	4,176,529	4,567,000	-390,471	-8.55	53,477,926	55,697,000	-2,219,074	-3.98
其他業務費用	0	2,500	0	2,500		10,166	0	10,166	
雜項業務費用	0	2,500	0	2,500		10,166	0	10,166	
業務賸餘（短絀）	-49,702,000	-589,055	-5,564,000	4,974,945	-89.41	-22,466,140	-49,702,000	27,235,860	-54.80
業務外收入	3,605,000	1,201,209	923,000	278,209	30.14	7,558,941	3,605,000	3,953,941	109.68
財務收入	800,000	177,796	100,000	77,796	77.80	1,243,222	800,000	443,222	55.40
利息收入	800,000	177,796	100,000	77,796	77.80	1,243,222	800,000	443,222	55.40
其他業務外收入	2,805,000	1,023,413	823,000	200,413	24.35	6,315,719	2,805,000	3,510,719	125.16
資產使用及權利金收入	360,000	0	30,000	-30,000	-100.00	474,671	360,000	114,671	31.85
受贈收入	2,155,000	1,076,501	768,000	308,501	40.17	5,665,744	2,155,000	3,510,744	162.91
賠（補）償收入	0	0	0	0		8,000	0	8,000	
雜項收入	290,000	-53,088	25,000	-78,088	-312.35	167,304	290,000	-122,696	-42.31
業務外費用	1,545,000	958,296	172,000	786,296	457.15	4,671,170	1,545,000	3,126,170	202.34
其他業務外費用	1,545,000	958,296	172,000	786,296	457.15	4,671,170	1,545,000	3,126,170	202.34

雜項費用	1,545,000	958,296	172,000	786,296	457.15	4,671,170	1,545,000	3,126,170	202.34
業務外賸餘（短絀）	2,060,000	242,913	751,000	-508,087	-67.65	2,887,771	2,060,000	827,771	40.18
本期賸餘（短絀）	-47,642,000	-346,142	-4,813,000	4,466,858	-92.81	-19,578,369	-47,642,000	28,063,631	-58.91

備註：

截至本月止累計實際餘絀數與預算數差異28,063,631元，分析如下：

一、業務收入較預算數減少8,267,194元，係因：1.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1,479,781元、2.國教署等補助計畫收入減少9,336,004元、3.雜項業務收入減少654,439元(含上年度持續執行之重補修、課輔等收入)。

二、業務外收入較預算數增加3,953,941元，主要係因指定用途之捐款等收入增加之故。

三、業務成本與費用較預算數減少35,857,374元，主要係因：1.配合校務及教學進度，致教學研究及訓輔成本減少25,211,410元、2.配合勞動力發展署技能檢定中心等委辦單位，致建教合作成本增加1,493,518元、3.配合辦理國教署補助計畫，致雜項業務成本減少9,850,744元、4.撙節開支，致管總費用減少2,219,074元。

四、業務外費用實際數較預算數增加3,126,170元，係因轉發台積電文教基金會捐贈學生助學金等之故。

綜合以上因素致實際餘絀數與預算數差異28,063,631元。

國立羅東高級工業職業學校校務基金 平衡表

中華民國114年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	331,864,187	100.00	負債	57,040,206	17.19
流動資產	110,214,838	33.21	流動負債	48,446,938	14.60
現金	52,824,137	15.92	應付款項	4,507,157	1.36
銀行存款	52,824,137	15.92	應付代收款	4,351,193	1.31
流動金融資產	57,000,000	17.18	應付費用	155,964	0.05
其他金融資產－流動	57,000,000	17.18	預收款項	43,939,781	13.24
預付款項	8,600	0.00	預收收入	43,939,781	13.24
預付費用	8,600	0.00	其他負債	8,593,268	2.59
短期貸墊款	382,101	0.12	遞延負債	6,030,889	1.82
短期墊款	382,101	0.12	遞延收入	6,030,889	1.82
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,940,726	1.79	什項負債	2,562,379	0.77
準備金	5,940,726	1.79	存入保證金	2,562,379	0.77
其他準備金	5,940,726	1.79	淨值	274,823,981	82.81
不動產、廠房及設備	196,750,838	59.29	基金	282,621,311	85.16
土地	88,964	0.03	基金	282,621,311	85.16
土地	88,964	0.03	基金	282,621,311	85.16
房屋及建築	149,258,483	44.98	公積	8,914,818	2.69
房屋及建築	209,480,646	63.12	資本公積	8,914,818	2.69
累計折舊－房屋及建築	-60,222,163	-18.15	受贈公積	8,914,818	2.69
機械及設備	24,175,648	7.28	累積餘絀	-16,712,148	-5.04
機械及設備	214,499,489	64.63	累積短絀	-16,712,148	-5.04
累計折舊－機械及設備	-190,323,841	-57.35	累積短絀	-16,712,148	-5.04
交通及運輸設備	4,215,484	1.27			
交通及運輸設備	15,051,188	4.54			
累計折舊－交通及運輸設備	-10,835,704	-3.27			
什項設備	19,012,259	5.73			
什項設備	70,620,362	21.28			
累計折舊－什項設備	-51,608,103	-15.55			
無形資產	1,724,623	0.52			
無形資產	1,724,623	0.52			
電腦軟體	1,724,623	0.52			
其他資產	17,233,162	5.19			
遞延資產	16,967,576	5.11			
遞延費用	16,967,576	5.11			
什項資產	265,586	0.08			
暫付及待結轉帳項	265,586	0.08			
代管資產	302,366,381	91.11			
累計折舊－代管資產	-77,529,116	-23.36			
應付代管資產	-224,837,265	-67.75			
合 計	331,864,187	100.00	合 計	331,864,187	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 972,195元 2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 972,195

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114 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	1,094	1,272	86.01	9,206	11,983	-2,777	-23.17	10,070,891	15,242,000	-5,171,109	-53.26
		累計數	1,094	1,272	86.01	215,720	205,353	10,367	5.05	235,997,590	261,209,000	-25,211,410	-10.08
建教合作	元	本月數	0	0						588,186	450,000	138,186	30.71
		累計數	0	0						6,888,518	5,395,000	1,493,518	27.68

**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114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	7,862,000	0	0	7,862,000	7,862,000	7,682,089	0	7,682,089	97.71	-179,911	-2.29		
房屋及建築	0	0	0	450,000	450,000	450,000	436,300	0	436,300	96.96	-13,700	-3.04	採購結餘款。	滾存校務基金。
房屋及建築	0	0	0	450,000	450,000	450,000	436,300	0	436,300	96.96	-13,700	-3.04		
機械及設備	0	4,206,000	0	500,000	4,706,000	4,706,000	4,594,874	0	4,594,874	97.64	-111,126	-2.36	採購結餘款。	滾存校務基金。
機械及設備	0	4,206,000	0	500,000	4,706,000	4,706,000	4,594,874	0	4,594,874	97.64	-111,126	-2.36		
交通及運輸設備	0	1,848,000	0	-1,558,000	290,000	290,000	289,600	0	289,600	99.86	-400	-0.14	年中補助較預算 數減少所致。	精進預算編列。
交通及運輸設備	0	1,848,000	0	-1,558,000	290,000	290,000	289,600	0	289,600	99.86	-400	-0.14		
什項設備	0	1,808,000	0	608,000	2,416,000	2,416,000	2,361,315	0	2,361,315	97.74	-54,685	-2.26	採購結餘款。	滾存校務基金。
什項設備	0	1,808,000	0	608,000	2,416,000	2,416,000	2,361,315	0	2,361,315	97.74	-54,685	-2.26		
總 計	0	7,862,000	0	0	7,862,000	7,862,000	7,682,089	0	7,682,089	97.71	-179,911	-2.29		
不動產、廠房及設備	0	7,862,000	0	0	7,862,000	7,862,000	7,682,089	0	7,682,089	97.71	-179,911	-2.29		
房屋及建築	0	0	0	450,000	450,000	450,000	436,300	0	436,300	96.96	-13,700	-3.04		
機械及設備	0	4,206,000	0	500,000	4,706,000	4,706,000	4,594,874	0	4,594,874	97.64	-111,126	-2.36		
交通及運輸設備	0	1,848,000	0	-1,558,000	290,000	290,000	289,600	0	289,600	99.86	-400	-0.14		
什項設備	0	1,808,000	0	608,000	2,416,000	2,416,000	2,361,315	0	2,361,315	97.74	-54,685	-2.26		
總 計	0	7,862,000	0	0	7,862,000	7,862,000	7,682,089	0	7,682,089	97.71	-179,911	-2.29		