

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08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	299,728,000	23,886,703	22,686,000	1,200,703	5.29	206,142,986	211,147,000	-5,004,014	-2.37
教學收入	8,245,000	602,899	345,000	257,899	74.75	6,650,650	4,846,000	1,804,650	37.24
學雜費收入	3,634,000	0	0	0		1,672,746	1,818,000	-145,254	-7.99
學雜費減免	-834,000	0	0	0		-354,376	-417,000	62,624	-15.02
建教合作收入	5,445,000	602,899	345,000	257,899	74.75	5,332,280	3,445,000	1,887,280	54.78
其他業務收入	291,483,000	23,283,804	22,341,000	942,804	4.22	199,492,336	206,301,000	-6,808,664	-3.30
學校教學研究補助收入	253,978,000	20,171,000	20,171,000	0	0.00	183,271,000	183,271,000	0	0.00
其他補助收入	31,145,000	3,090,344	2,000,000	1,090,344	54.52	12,655,195	19,500,000	-6,844,805	-35.10
雜項業務收入	6,360,000	22,460	170,000	-147,540	-86.79	3,566,141	3,530,000	36,141	1.02
業務成本與費用	349,430,000	25,167,576	26,377,000	-1,209,424	-4.59	218,955,229	242,860,000	-23,904,771	-9.84
教學成本	261,071,000	18,401,687	20,034,000	-1,632,313	-8.15	166,367,914	180,642,000	-14,274,086	-7.90
教學研究及訓輔成本	255,676,000	17,798,788	19,584,000	-1,785,212	-9.12	161,035,634	177,049,000	-16,013,366	-9.04
建教合作成本	5,395,000	602,899	450,000	152,899	33.98	5,332,280	3,593,000	1,739,280	48.41
其他業務成本	33,653,000	3,090,344	2,626,000	464,344	17.68	13,843,519	22,239,000	-8,395,481	-37.75
學生公費及獎勵金	2,508,000	0	0	0		1,188,324	1,261,000	-72,676	-5.76
雜項業務成本	31,145,000	3,090,344	2,626,000	464,344	17.68	12,655,195	20,978,000	-8,322,805	-39.67
管理及總務費用	54,706,000	3,675,545	3,717,000	-41,455	-1.12	38,736,130	39,979,000	-1,242,870	-3.11
管理費用及總務費用	54,706,000	3,675,545	3,717,000	-41,455	-1.12	38,736,130	39,979,000	-1,242,870	-3.11
其他業務費用	0	0	0	0		7,666	0	7,666	
雜項業務費用	0	0	0	0		7,666	0	7,666	
業務賸餘（短絀）	-49,702,000	-1,280,873	-3,691,000	2,410,127	-65.30	-12,812,243	-31,713,000	18,900,757	-59.60
業務外收入	3,605,000	688,707	176,000	512,707	291.31	5,435,165	2,154,000	3,281,165	152.33
財務收入	800,000	114,867	60,000	54,867	91.45	778,964	520,000	258,964	49.80
利息收入	800,000	114,867	60,000	54,867	91.45	778,964	520,000	258,964	49.80
其他業務外收入	2,805,000	573,840	116,000	457,840	394.69	4,656,201	1,634,000	3,022,201	184.96
資產使用及權利金收入	360,000	111,477	30,000	81,477	271.59	444,840	240,000	204,840	85.35
受贈收入	2,155,000	449,680	62,000	387,680	625.29	4,024,862	1,201,000	2,823,862	235.13
雜項收入	290,000	12,683	24,000	-11,317	-47.15	186,499	193,000	-6,501	-3.37
業務外費用	1,545,000	383,337	120,000	263,337	219.45	3,407,728	1,012,000	2,395,728	236.73
其他業務外費用	1,545,000	383,337	120,000	263,337	219.45	3,407,728	1,012,000	2,395,728	236.73
雜項費用	1,545,000	383,337	120,000	263,337	219.45	3,407,728	1,012,000	2,395,728	236.73

業務外賸餘（短絀）	2,060,000	305,370	56,000	249,370	445.30	2,027,437	1,142,000	885,437	77.53
本期賸餘（短絀）	-47,642,000	-975,503	-3,635,000	2,659,497	-73.16	-10,784,806	-30,571,000	19,786,194	-64.72

備註：

截至本月止累計實際餘絀數與預算數差異19,786,194元，分析如下：

一、業務收入較預算數減少5,004,014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1,887,280元、2.國教署等補助計畫收入減少6,844,805元、3.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36,141元。

二、業務外收入較預算數增加3,281,165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23,904,771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16,013,366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1,739,280元、3.配合辦理國教署補助計畫，致雜項業務成本減少8,322,805元、4.撙節開支，致管總費用減少1,242,870元。

四、業務外費用實際數較預算數增加2,395,728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19,786,194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08月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	308,974,477	100.00	負債	31,142,584	10.08
流動資產	81,946,979	26.52	流動負債	22,097,704	7.15
現金	6,360,993	2.06	應付款項	13,891,550	4.50
銀行存款	6,160,993	1.99	應付代收款	13,889,662	4.50
零用及週轉金	200,000	0.06	應付費用	1,888	0.00
流動金融資產	75,000,000	24.27	預收款項	8,206,154	2.66
其他金融資產－流動	75,000,000	24.27	預收收入	8,206,154	2.66
預付款項	178,086	0.06	其他負債	9,044,880	2.93
預付費用	178,086	0.06	遞延負債	5,948,407	1.93
短期貸墊款	407,900	0.13	遞延收入	5,948,407	1.93
短期墊款	407,900	0.13	什項負債	3,096,473	1.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,002,727	0.97	存入保證金	3,096,473	1.00
準備金	3,002,727	0.97	淨值	277,831,893	89.92
其他準備金	3,002,727	0.97	基金	341,786,511	110.62
不動產、廠房及設備	201,427,245	65.19	基金	341,786,511	110.62
土地	88,964	0.03	基金	341,786,511	110.62
土地	88,964	0.03	公積	14,732,967	4.77
房屋及建築	150,539,806	48.72	資本公積	14,732,967	4.77
房屋及建築	209,480,646	67.80	受贈公積	14,732,967	4.77
累計折舊－房屋及建築	-58,940,840	-19.08	累積餘絀	-78,687,585	-25.47
機械及設備	26,374,891	8.54	累積短絀	-78,687,585	-25.47
機械及設備	217,035,810	70.24	累積短絀	-67,902,779	-21.98
累計折舊－機械及設備	-190,660,919	-61.71	本期短絀	-10,784,806	-3.49
交通及運輸設備	4,447,043	1.44			
交通及運輸設備	15,180,814	4.91			
累計折舊－交通及運輸設備	-10,733,771	-3.47			
什項設備	19,976,541	6.47			
什項設備	70,938,874	22.96			
累計折舊－什項設備	-50,962,333	-16.49			
無形資產	1,889,250	0.61			
無形資產	1,889,250	0.61			
電腦軟體	1,889,250	0.61			
其他資產	20,708,276	6.70			
遞延資產	20,708,276	6.70			
遞延費用	20,708,276	6.70			
什項資產	0	0.00			
代管資產	302,366,381	97.86			
累計折舊－代管資產	-76,043,265	-24.61			
應付代管資產	-226,323,116	-73.25			
合 計	308,974,477	100.00	合 計	308,974,477	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114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	1,137	1,272	89.39	15,654	15,396	258	1.68	17,798,788	19,584,000	-1,785,212	-9.12
		累計數	1,137	1,272	89.39	141,632	139,189	2,443	1.76	161,035,634	177,049,000	-16,013,366	-9.34
建教合作	元	本月數	0	0						602,899	450,000	152,899	33.98
		累計數	0	0						5,332,280	3,593,000	1,739,280	48.41

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 率准先行 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	12,662,000	0	0	12,662,000	7,179,000	6,335,853	0	6,335,853	88.26	-843,147	-11.74		
房屋及建築	0	0	0	0	0	0	436,300	0	436,300		436,300		年中補助防癌胸腺炎 損復健計畫動學樓旋 轉樓梯工程436,300 元。	年終依實際支用情況辦理 預算調整。
房屋及建築	0	0	0	0	0	0	436,300	0	436,300		436,300			
機械及設備	0	9,006,000	0	0	9,006,000	4,570,000	3,548,177	0	3,548,177	77.64	-1,021,823	-22.36	充實教學實習設備計 畫購置智慧物聯網實 務應用教學實驗器15 套420,000元已發包 尚未交貨。	積極辦理。
機械及設備	0	9,006,000	0	0	9,006,000	4,570,000	3,548,177	0	3,548,177	77.64	-1,021,823	-22.36		
交通及運輸設備	0	1,848,000	0	0	1,848,000	924,000	274,600	0	274,600	29.72	-649,400	-70.28	配合校務推動及教學 需求購置監控設備、 擴音機等。	積極辦理。
交通及運輸設備	0	1,848,000	0	0	1,848,000	924,000	274,600	0	274,600	29.72	-649,400	-70.28		
什項設備	0	1,808,000	0	0	1,808,000	1,685,000	2,076,776	0	2,076,776	123.25	391,776	23.25	配合校務推動及教學 需求購置。	年終依實際支用情況辦理 預算調整。
什項設備	0	1,808,000	0	0	1,808,000	1,685,000	2,076,776	0	2,076,776	123.25	391,776	23.25		
總 計	0	12,662,000	0	0	12,662,000	7,179,000	6,335,853	0	6,335,853	88.26	-843,147	-11.74		
不動產、廠房及設備	0	12,662,000	0	0	12,662,000	7,179,000	6,335,853	0	6,335,853	88.26	-843,147	-11.74		
房屋及建築	0	0	0	0	0	0	436,300	0	436,300		436,300			
機械及設備	0	9,006,000	0	0	9,006,000	4,570,000	3,548,177	0	3,548,177	77.64	-1,021,823	-22.36		
交通及運輸設備	0	1,848,000	0	0	1,848,000	924,000	274,600	0	274,600	29.72	-649,400	-70.28		
什項設備	0	1,808,000	0	0	1,808,000	1,685,000	2,076,776	0	2,076,776	123.25	391,776	23.25		
總 計	0	12,662,000	0	0	12,662,000	7,179,000	6,335,853	0	6,335,853	88.26	-843,147	-11.74		