

**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02月份

單位:新臺幣元

| 科 目        | 本 年 度<br>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       | 292,850,000    | 20,479,005  | 21,742,000 | -1,262,995 | -5.81  | 68,878,727            | 71,312,000 | -2,433,273 | -3.41  |
| 教學收入       | 8,245,000      | 396,775     | 400,000    | -3,225     | -0.81  | 542,377               | 800,000    | -257,623   | -32.20 |
| 學雜費收入      | 3,634,000      | 4,903       | 0          | 4,903      |        | 4,903                 | 0          | 4,903      |        |
| 學雜費減免      | -834,000       | -4,305      | 0          | -4,305     |        | -4,305                | 0          | -4,305     |        |
| 建教合作收入     | 5,445,000      | 396,177     | 400,000    | -3,823     | -0.96  | 541,779               | 800,000    | -258,221   | -32.28 |
| 其他業務收入     | 284,605,000    | 20,082,230  | 21,342,000 | -1,259,770 | -5.90  | 68,336,350            | 70,512,000 | -2,175,650 | -3.09  |
| 學校教學研究補助收入 | 247,100,000    | 19,172,000  | 19,172,000 | 0          | 0.00   | 66,172,000            | 66,172,000 | 0          | 0.00   |
| 其他補助收入     | 31,145,000     | 909,270     | 2,000,000  | -1,090,730 | -54.54 | 1,688,100             | 4,000,000  | -2,311,900 | -57.80 |
| 雜項業務收入     | 6,360,000      | 960         | 170,000    | -169,040   | -99.44 | 476,250               | 340,000    | 136,250    | 40.07  |
| 業務成本與費用    | 342,552,000    | 21,341,525  | 24,314,000 | -2,972,475 | -12.23 | 71,687,333            | 79,427,000 | -7,739,667 | -9.74  |
| 教學成本       | 255,407,000    | 16,838,156  | 17,892,000 | -1,053,844 | -5.89  | 57,469,001            | 60,939,000 | -3,469,999 | -5.69  |
| 教學研究及訓輔成本  | 250,012,000    | 16,441,979  | 17,443,000 | -1,001,021 | -5.74  | 56,927,222            | 60,041,000 | -3,113,778 | -5.19  |
| 建教合作成本     | 5,395,000      | 396,177     | 449,000    | -52,823    | -11.76 | 541,779               | 898,000    | -356,221   | -39.67 |
| 其他業務成本     | 33,653,000     | 909,270     | 2,626,000  | -1,716,730 | -65.37 | 1,688,100             | 5,210,000  | -3,521,900 | -67.60 |
| 學生公費及獎勵金   | 2,508,000      | 0           | 0          | 0          |        | 0                     | 0          | 0          |        |
| 雜項業務成本     | 31,145,000     | 909,270     | 2,626,000  | -1,716,730 | -65.37 | 1,688,100             | 5,210,000  | -3,521,900 | -67.60 |
| 管理及總務費用    | 53,492,000     | 3,594,099   | 3,796,000  | -201,901   | -5.32  | 12,530,232            | 13,278,000 | -747,768   | -5.63  |
| 管理費用及總務費用  | 53,492,000     | 3,594,099   | 3,796,000  | -201,901   | -5.32  | 12,530,232            | 13,278,000 | -747,768   | -5.63  |
| 業務賸餘（短絀）   | -49,702,000    | -862,520    | -2,572,000 | 1,709,480  | -66.47 | -2,808,606            | -8,115,000 | 5,306,394  | -65.39 |
| 業務外收入      | 3,605,000      | 673,916     | 176,000    | 497,916    | 282.91 | 1,405,431             | 352,000    | 1,053,431  | 299.27 |
| 財務收入       | 800,000        | 83,329      | 60,000     | 23,329     | 38.88  | 139,302               | 120,000    | 19,302     | 16.09  |
| 利息收入       | 800,000        | 83,329      | 60,000     | 23,329     | 38.88  | 139,302               | 120,000    | 19,302     | 16.09  |
| 其他業務外收入    | 2,805,000      | 590,587     | 116,000    | 474,587    | 409.13 | 1,266,129             | 232,000    | 1,034,129  | 445.75 |
| 資產使用及權利金收入 | 360,000        | 100,403     | 30,000     | 70,403     | 234.68 | 186,117               | 60,000     | 126,117    | 210.20 |
| 受贈收入       | 2,155,000      | 486,862     | 62,000     | 424,862    | 685.26 | 1,020,719             | 124,000    | 896,719    | 723.16 |
| 雜項收入       | 290,000        | 3,322       | 24,000     | -20,678    | -86.16 | 59,293                | 48,000     | 11,293     | 23.53  |
| 業務外費用      | 1,545,000      | 423,581     | 120,000    | 303,581    | 252.98 | 892,611               | 240,000    | 652,611    | 271.92 |
| 其他業務外費用    | 1,545,000      | 423,581     | 120,000    | 303,581    | 252.98 | 892,611               | 240,000    | 652,611    | 271.92 |
| 雜項費用       | 1,545,000      | 423,581     | 120,000    | 303,581    | 252.98 | 892,611               | 240,000    | 652,611    | 271.92 |
| 業務外賸餘（短絀）  | 2,060,000      | 250,335     | 56,000     | 194,335    | 347.03 | 512,820               | 112,000    | 400,820    | 357.88 |
| 本期賸餘（短絀）   | -47,642,000    | -612,185    | -2,516,000 | 1,903,815  | -75.67 | -2,295,786            | -8,003,000 | 5,707,214  | -71.31 |

---

備註：

截至本月止累計實際餘絀數與預算數差異5,707,214元，分析如下：

一、業務收入較預算數減少2,433,273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減少258,221元、2.國教署等補助計畫收入減少2,311,900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136,250元。

二、業務外收入較預算數增加1,053,431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7,739,667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3,113,778元、2.配合勞動力發展署技能檢定中心等委辦單位，致建教合作成本減少356,221元、3.配合辦理國教署補助計畫，致雜項業務成本減少3,521,900元、4.撙節開支，致管總費用減少747,768元。

四、業務外費用實際數較預算數增加652,611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5,707,214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02月28日

單位:新臺幣元

| 科 目                     | 金 額                | %             | 科 目         | 金 額                | %             |
|-------------------------|--------------------|---------------|-------------|--------------------|---------------|
| <b>資產</b>               | <b>320,977,405</b> | <b>100.00</b> | <b>負債</b>   | <b>42,395,214</b>  | <b>13.21</b>  |
| <b>流動資產</b>             | <b>84,003,399</b>  | <b>26.17</b>  | <b>流動負債</b> | <b>33,374,667</b>  | <b>10.40</b>  |
| 現金                      | 22,183,989         | 6.91          | 應付款項        | 19,008,367         | 5.92          |
| 銀行存款                    | 21,983,989         | 6.85          | 應付代收款       | 19,002,326         | 5.92          |
| 零用及週轉金                  | 200,000            | 0.06          | 應付費用        | 6,041              | 0.00          |
| 流動金融資產                  | 61,500,000         | 19.16         | 預收款項        | 14,366,300         | 4.48          |
| 其他金融資產－流動               | 61,500,000         | 19.16         | 預收收入        | 14,366,300         | 4.48          |
| 應收款項                    | 50,044             | 0.02          | <b>其他負債</b> | <b>9,020,547</b>   | <b>2.81</b>   |
| 其他應收款                   | 50,044             | 0.02          | 遞延負債        | 6,348,662          | 1.98          |
| 預付款項                    | 269,366            | 0.08          | 遞延收入        | 6,348,662          | 1.98          |
| 預付費用                    | 269,366            | 0.08          | 什項負債        | 2,671,885          | 0.83          |
| <b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b> | <b>3,811,370</b>   | <b>1.19</b>   | 存入保證金       | 2,671,885          | 0.83          |
| 準備金                     | 3,811,370          | 1.19          | <b>淨值</b>   | <b>278,582,191</b> | <b>86.79</b>  |
| 其他準備金                   | 3,811,370          | 1.19          | <b>基金</b>   | <b>336,276,561</b> | <b>104.77</b> |
| <b>不動產、廠房及設備</b>        | <b>204,916,688</b> | <b>63.84</b>  | 基金          | 336,276,561        | 104.77        |
| 土地                      | 88,964             | 0.03          | 基金          | 336,276,561        | 104.77        |
| 土地                      | 88,964             | 0.03          | <b>公積</b>   | <b>12,504,195</b>  | <b>3.90</b>   |
| 房屋及建築                   | 152,020,875        | 47.36         | 資本公積        | 12,504,195         | 3.90          |
| 房屋及建築                   | 209,044,346        | 65.13         | 受贈公積        | 12,504,195         | 3.90          |
| 累計折舊－房屋及建築              | -57,023,471        | -17.77        | <b>累積餘絀</b> | <b>-70,198,565</b> | <b>-21.87</b> |
| 機械及設備                   | 28,213,076         | 8.79          | 累積短絀        | -70,198,565        | -21.87        |
| 機械及設備                   | 218,006,810        | 67.92         | 累積短絀        | -67,902,779        | -21.16        |
| 累計折舊－機械及設備              | -189,793,734       | -59.13        | 本期短絀        | -2,295,786         | -0.72         |
| 交通及運輸設備                 | 4,623,281          | 1.44          |             |                    |               |
| 交通及運輸設備                 | 15,127,040         | 4.71          |             |                    |               |
| 累計折舊－交通及運輸設備            | -10,503,759        | -3.27         |             |                    |               |
| 什項設備                    | 19,970,492         | 6.22          |             |                    |               |
| 什項設備                    | 70,939,075         | 22.10         |             |                    |               |
| 累計折舊－什項設備               | -50,968,583        | -15.88        |             |                    |               |
| <b>無形資產</b>             | <b>2,559,587</b>   | <b>0.80</b>   |             |                    |               |
| 無形資產                    | 2,559,587          | 0.80          |             |                    |               |
| 電腦軟體                    | 2,559,587          | 0.80          |             |                    |               |
| <b>其他資產</b>             | <b>25,686,361</b>  | <b>8.00</b>   |             |                    |               |
| 遞延資產                    | 25,686,361         | 8.00          |             |                    |               |
| 遞延費用                    | 25,686,361         | 8.00          |             |                    |               |
| 什項資產                    | 0                  | 0.00          |             |                    |               |
| 代管資產                    | 302,366,381        | 94.20         |             |                    |               |
| 累計折舊－代管資產               | -73,814,493        | -23.00        |             |                    |               |
| 應付代管資產                  | -228,551,888       | -71.20        |             |                    |               |
| <b>合 計</b>              | <b>320,977,405</b> | <b>100.00</b> | <b>合 計</b>  | <b>320,977,405</b> | <b>100.00</b> |

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 \$1,166,460.00元 2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 \$1,166,460.00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114年02月份

貨幣單位:新臺幣元

| 產 品(營 運 項 目) |     | 本月數<br>及<br>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<br>(利、費率) | %    |               |            | 金額         | %      |
|              |     |                 |             |       |         |                    |        |              |      |               |            |            |        |
| 教學訓輔         | 人   | 本月數             | 1,184       | 1,272 | 93.08   | 13,887             | 13,713 | 174          | 1.27 | 16,441,979    | 17,443,000 | -1,001,021 | -5.74  |
|              |     | 累計數             | 1,184       | 1,272 | 93.08   | 48,080             | 47,202 | 878          | 1.86 | 56,927,222    | 60,041,000 | -3,113,778 | -5.19  |
| 建教合作         | 元   | 本月數             | 0           | 0     |         |                    |        |              |      | 396,177       | 449,000    | -52,823    | -11.76 |
|              |     | 累計數             | 0           | 0     |         |                    |        |              |      | 541,779       | 898,000    | -356,221   | -39.67 |

**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 02 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)   | %<br>(3)/(2) | 金額<br>(4)=(3)-(2) | %<br>(4)/(2) |                             |                  |
| 一般建築及設備計畫 | 0        | 12,662,000 | 0          | 0   | 12,662,000 | 1,052,000  | 559,132 | 0     | 559,132 | 53.15        | -492,868          | -46.85       |                             |                  |
| 機械及設備     | 0        | 9,006,000  | 0          | 0   | 9,006,000  | 52,000     | 258,618 | 0     | 258,618 | 497.34       | 206,618           | 397.34       | 配合校務推動及教學需求購置電腦、觸控式螢幕及信號產生器 | 年終依實際支用情況辦理預算調整。 |
| 機械及設備     | 0        | 9,006,000  | 0          | 0   | 9,006,000  | 52,000     | 258,618 | 0     | 258,618 | 497.34       | 206,618           | 397.34       |                             |                  |
| 交通及運輸設備   | 0        | 1,848,000  | 0          | 0   | 1,848,000  | 0          | 14,000  | 0     | 14,000  |              | 14,000            |              | 配合校務推動及教學需求購置監控設備           | 年終依實際支用情況辦理預算調整。 |
| 交通及運輸設備   | 0        | 1,848,000  | 0          | 0   | 1,848,000  | 0          | 14,000  | 0     | 14,000  |              | 14,000            |              |                             |                  |
| 什項設備      | 0        | 1,808,000  | 0          | 0   | 1,808,000  | 1,000,000  | 286,514 | 0     | 286,514 | 28.65        | -713,486          | -71.35       | 購置冷氣等設備，業已請購尚未核             | 積極辦理。            |
| 什項設備      | 0        | 1,808,000  | 0          | 0   | 1,808,000  | 1,000,000  | 286,514 | 0     | 286,514 | 28.65        | -713,486          | -71.35       |                             |                  |
| 總計        | 0        | 12,662,000 | 0          | 0   | 12,662,000 | 1,052,000  | 559,132 | 0     | 559,132 | 53.15        | -492,868          | -46.85       |                             |                  |
| 不動產、廠房及設備 | 0        | 12,662,000 | 0          | 0   | 12,662,000 | 1,052,000  | 559,132 | 0     | 559,132 | 53.15        | -492,868          | -46.85       |                             |                  |
| 機械及設備     | 0        | 9,006,000  | 0          | 0   | 9,006,000  | 52,000     | 258,618 | 0     | 258,618 | 497.34       | 206,618           | 397.34       |                             |                  |
| 交通及運輸設備   | 0        | 1,848,000  | 0          | 0   | 1,848,000  | 0          | 14,000  | 0     | 14,000  |              | 14,000            |              |                             |                  |
| 什項設備      | 0        | 1,808,000  | 0          | 0   | 1,808,000  | 1,000,000  | 286,514 | 0     | 286,514 | 28.65        | -713,486          | -71.35       |                             |                  |
| 總計        | 0        | 12,662,000 | 0          | 0   | 12,662,000 | 1,052,000  | 559,132 | 0     | 559,132 | 53.15        | -492,868          | -46.85       |                             |                  |