

國立羅東高級中學校務基金

收支餘絀表

中華民國111年度

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	220,208,000	100.00	235,926,365	100.00
教學收入	18,394,000	8.35	17,563,094	7.44
學雜費收入	22,049,000	10.01	21,053,560	8.92
學雜費減免	-12,780,000	-5.80	-11,813,398	-5.01
建教合作收入	8,755,000	3.98	7,848,923	3.33
推廣教育收入	370,000	0.17	474,009	0.20
其他業務收入	201,814,000	91.65	218,363,271	92.56
學校教學研究補助收入	182,657,000	82.95	182,657,000	77.42
其他補助收入	12,767,000	5.80	29,282,133	12.41
雜項業務收入	6,390,000	2.90	6,424,138	2.72
業務成本與費用	248,399,000	112.80	255,421,879	108.26
教學成本	201,396,000	91.46	193,538,529	82.03
教學研究及訓輔成本	193,140,000	87.71	185,291,289	78.54
建教合作成本	7,886,000	3.58	7,774,348	3.30
推廣教育成本	370,000	0.17	472,892	0.20
其他業務成本	13,640,000	6.19	29,108,951	12.34
學生公費及獎勵金	2,425,000	1.10	2,555,650	1.08
雜項業務成本	11,215,000	5.09	26,553,301	11.25
管理及總務費用	33,363,000	15.15	32,458,624	13.76
管理費用及總務費用	33,363,000	15.15	32,458,624	13.76
其他業務費用	0	0.00	315,775	0.13
雜項業務費用	0	0.00	315,775	0.13
業務賸餘（短絀）	-28,191,000	-12.80	-19,495,514	-8.26
業務外收入	2,705,000	1.23	2,647,315	1.12
財務收入	85,000	0.04	173,638	0.07
利息收入	85,000	0.04	173,638	0.07
其他業務外收入	2,620,000	1.19	2,473,677	1.05
資產使用及權利金收入	560,000	0.25	963,063	0.41
違規罰款收入	0	0.00	157,793	0.07
受贈收入	2,030,000	0.92	1,048,097	0.44
雜項收入	30,000	0.01	304,724	0.13
業務外費用	2,275,000	1.03	2,107,818	0.89
其他業務外費用	2,275,000	1.03	2,107,818	0.89
雜項費用	2,275,000	1.03	2,107,818	0.89
業務外賸餘（短絀）	430,000	0.20	539,497	0.23
本期賸餘（短絀）	-27,761,000	-12.61	-18,956,017	-8.03

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
15,718,365	7.14	210,493,737	100.00
-830,906	-4.52	15,514,919	7.37
-995,440	-4.51	21,547,288	10.24
966,602	-7.56	-12,313,680	-5.85
-906,077	-10.35	5,884,580	2.80
104,009	28.11	396,731	0.19
16,549,271	8.20	194,978,818	92.63
0		167,175,000	79.42
16,515,133	129.36	22,180,218	10.54
34,138	0.53	5,623,600	2.67
7,022,879	2.83	233,930,244	111.13
-7,857,471	-3.90	180,553,327	85.78
-7,848,711	-4.06	174,785,454	83.04
-111,652	-1.42	5,423,906	2.58
102,892	27.81	343,967	0.16
15,468,951	113.41	20,764,844	9.86
130,650	5.39	2,479,358	1.18
15,338,301	136.77	18,285,486	8.69
-904,376	-2.71	32,612,073	15.49
-904,376	-2.71	32,612,073	15.49
315,775	--	0	0.00
315,775	--	0	0.00
8,695,486	-30.84	-23,436,507	-11.13
-57,685	-2.13	3,399,976	1.62
88,638	104.28	88,478	0.04
88,638	104.28	88,478	0.04
-146,323	-5.58	3,311,498	1.57
403,063	71.98	790,425	0.38
157,793	--	3,576	0.00
-981,903	-48.37	2,377,038	1.13
274,724	915.75	140,459	0.07
-167,182	-7.35	2,245,100	1.07
-167,182	-7.35	2,245,100	1.07
-167,182	-7.35	2,245,100	1.07
109,497	25.46	1,154,876	0.55
8,804,983	-31.72	-22,281,631	-10.59

國立羅東高級中學校務基金

餘 絀 撥 補 表

中華民國111年度

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	0		0	
本期賸餘	0		0	
前期未分配賸餘	0		0	
追溯適用及追溯重編之影響數	0		0	
公積轉列數	0		0	
其他轉入數	0		0	
分配之部	0		0	
填補累積短絀	0		0	
提存公積	0		0	
賸餘撥充基金數	0		0	
解繳公庫淨額	0		0	
其他依法分配數	0		0	
未分配賸餘	0		0	
短絀之部	106,658,000	100.00	91,464,900	100.00
本期短絀	27,761,000	26.03	18,956,017	20.72
前期待填補之短絀	78,897,000	73.97	72,508,883	79.28
追溯適用及追溯重編之影響數	0		0	
其他轉入數	0		0	
填補之部	47,200,000	44.25	47,200,000	51.60
撥用賸餘	0		0	
撥用公積	14,200,000	13.31	14,200,000	15.53
折減基金	33,000,000	30.94	33,000,000	36.08
公庫撥款	0		0	
待填補之短絀	59,458,000	55.75	44,264,900	48.40

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
-15,193,100	-14.24	77,508,883	100.00
-8,804,983	-31.72	22,281,631	28.75
-6,388,117	-8.10	55,227,252	71.25
0		0	
0		0	
0		5,000,000	6.45
0		0	
0		5,000,000	6.45
0		0	
0		0	
-15,193,100	-25.55	72,508,883	93.55

國立羅東高級中學校務基金

現金流量表

中華民國111年度

第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
▼業務活動之現金流量	-5,342,000	5,399,519	10,741,519	--
本期賸餘（短絀）	-27,761,000	-18,956,017	8,804,983	-31.72
利息股利之調整	-85,000	-173,638	-88,638	104.28
利息收入	-85,000	-173,638	-88,638	104.28
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-27,846,000	-19,129,655	8,716,345	-31.30
調整項目	22,479,000	24,415,936	1,936,936	8.62
折舊、減損及折耗	18,282,000	16,180,929	-2,101,071	-11.49
房屋及建築	3,342,000	3,341,496	-504	-
機械及設備	6,571,000	5,649,787	-921,213	-14.02
交通及運輸設備	575,000	549,170	-25,830	-4.49
什項設備	4,915,000	3,810,580	-1,104,420	-22.47
代管資產	2,879,000	2,829,896	-49,104	-1.71
攤銷	8,264,000	7,354,045	-909,955	-11.01
攤銷電腦軟體	140,000	1,231,471	1,091,471	779.62
其他攤銷費用	8,124,000	6,122,574	-2,001,426	-24.64
其他	-782,000	672,413	1,454,413	--
遞延收入	-782,000	-699,831	82,169	-10.51
遞延收入-其他補助收入	-352,000	-354,932	-2,932	0.83
遞延收入-受贈收入	-430,000	-344,899	85,101	-19.79
其他	0	1,372,244	1,372,244	--
流動資產淨減（淨增）	0	-1,045,401	-1,045,401	--
流動負債淨增（淨減）	-3,285,000	1,253,950	4,538,950	--
未計利息股利之現金流入（流出）	-5,367,000	5,286,281	10,653,281	--
收取利息	25,000	113,238	88,238	352.95
▼業務活動之淨現金流入（流出）	-5,342,000	5,399,519	10,741,519	--
▼投資活動之現金流量	-17,315,000	-35,723,737	-18,408,737	106.32
減少流動金融資產及短期貸墊款	0	13,848,069	13,848,069	--
減少短期墊款	0	13,848,069	13,848,069	--
收取利息	60,000	60,400	400	0.67
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	-26,411,080	-26,411,080	--
增加流動金融資產	0	-12,000,000	-12,000,000	--
增加短期墊款	0	-14,411,080	-14,411,080	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-13,900,000	-16,960,252	-3,060,252	22.02
增加不動產、廠房及設備	-13,900,000	-16,960,252	-3,060,252	22.02
固定資產之增置	-13,900,000	-16,960,252	-3,060,252	22.02
房屋及建築	-1,397,000	0	1,397,000	100.00
機械及設備	-8,675,000	-11,832,606	-3,157,606	36.40
交通及運輸設備	-278,000	-815,893	-537,893	193.49
什項設備	-3,550,000	-4,311,753	-761,753	21.46

國立羅東高級中學校務基金

現金流量表

中華民國111年度

第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
增加無形資產及其他資產	-3,475,000	-6,260,874	-2,785,874	80.17
增加無形資產	-175,000	-4,259,029	-4,084,029	2333.73
增加其他資產	-3,300,000	-2,001,845	1,298,155	-39.34
增加遞延費用	-3,300,000	-2,001,845	1,298,155	-39.34
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-17,315,000	-35,723,737	-18,408,737	106.32
▼籌資活動之現金流量	10,643,000	29,209,819	18,566,819	174.45
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	3,166,211	3,166,211	--
增加其他負債	0	3,166,211	3,166,211	--
增加基金、公積及填補短絀	10,643,000	27,878,909	17,235,909	161.95
增加基金	10,643,000	27,878,909	17,235,909	161.95
公庫撥款增置固定資產	7,343,000	16,532,678	9,189,678	125.15
公庫增撥無形資產	0	778,040	778,040	--
公庫增撥遞延資產	3,300,000	10,568,191	7,268,191	220.25
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0	-1,835,301	-1,835,301	--
減少其他負債	0	-1,835,301	-1,835,301	--
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	10,643,000	29,209,819	18,566,819	174.45
▼匯率影響數	0	0	0	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-12,014,000	-1,114,399	10,899,601	-90.72
▼期初現金及約當現金	37,508,000	51,416,535	13,908,535	37.08
▼期末現金及約當現金	25,494,000	50,302,136	24,808,136	97.31
▼不影響現金流量之投資與籌資活動				
其他準備金與預收收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	1,670,046	1,670,046	--
其他準備金與預收收入同額增加之金額(+)	0	1,670,046	1,670,046	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	291,504	291,504	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)	0	291,504	291,504	--
什項設備	0	291,504	291,504	--
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	64,000	0	-64,000	-100.00
撥入不動產、廠房及設備明細(+)	64,000	0	-64,000	-100.00
機械及設備	64,000	0	-64,000	-100.00
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0	5,409,548	5,409,548	--
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0	5,409,548	5,409,548	--
應付代管資產轉列受贈公積之金額	2,879,000	2,829,896	-49,104	-1.71
盈餘分配與虧損填補之金額	-47,200,000	-47,200,000	0	

國立羅東高級中學校務基金

現金流量表

中華民國111年度

第 3 頁

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
提存(撥用-)公積	-14,200,000	-14,200,000	0	
賸餘撥充(折減-)基金	-33,000,000	-33,000,000	0	

附 註：

一、業務活動之淨現金流入5,399,519元，包括：

- (一)本期短絀-18,956,017元。
- (二)利息股利之調整-173,638元。
- (三)調整項目24,415,936元：
 - 1.折舊、減損及折耗16,180,929元。
 - 2.攤銷7,354,045元。
 - 3.其他672,413元(民間捐贈之指定用途支出1,372,244元、遞延收入轉列其他補助收入及受贈收入-699,831元)
 - 4.流動資產淨增-1,045,401元。
 - 5.流動負債淨增1,253,950元。
- (四)收取利息113,238元(活存)。

二、投資活動之淨現金流出35,723,737元，包括：

- (一)減少流動金融資產及短期貸墊款13,848,069元(短期墊款)。
- (二)收取利60,400元(定存)。
- (三)增加流動金融資產及短期貸墊款-26,411,080元(流動金融資產-12,000,000元、短期墊款-14,411,080元)。
- (四)增加不動產、廠房及設備、礦產資源-16,960,252元。
- (五)增加無形資產及其他資產-6,260,874元。

三、籌資活動之淨現金流入29,209,819元，包括：

- (一)增加其他負債3,166,211元。
- (二)增加基金27,878,909元。
- (三)減少其他負債-1,835,301元。

四、本年度現金及約當現金淨減-1,114,399元。

五、本年度期初現金及約當現金51,416,535元。

六、本年度期末現金及約當現金50,302,136元。

七、不影響現金流量之投資與籌資活動：

- (一)其他準備金與預收收入同額增加1,670,046元。
- (二)不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加291,504元(家長會實體捐贈飲水機16台)。
- (三)代管資產與應付代管資產同額增加5,409,548元(代管土地增值5,387,927元、委辦計畫(評鑑項目與指標精進)代管資產由蘭陽女中移入21,621元)。
- (四)應付代管資產轉列受贈公積之金額2,829,896元(代管資產折舊數)。
- (五)虧損填補之金額47,200,000元(撥用公積14,200,000元、折減基金33,000,000元)。
- (六)109年國教署生命教育專案辦公室撥入設備42,070元，因基金科目未編列預算，國教署通知帳列遞延收入，於今(111)年度轉入基金。

國立羅東高級中學校務基金 平 衡 表

中華民國111年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	631,712,054	100.00	613,533,035	100.00	18,179,019	2.96
流動資產	71,910,548	11.38	59,416,535	9.68	12,494,013	21.03
現金	50,302,136	7.96	51,416,535	8.38	-1,114,399	-2.17
銀行存款	50,302,136	7.96	51,296,535	8.36	-994,399	-1.94
零用及週轉金	0	0.00	120,000	0.02	-120,000	-100.00
流動金融資產	20,000,000	3.17	8,000,000	1.30	12,000,000	150.00
其他金融資產－流動	20,000,000	3.17	8,000,000	1.30	12,000,000	150.00
應收款項	750,000	0.12	0	0.00	750,000	
其他應收款	750,000	0.12	0	0.00	750,000	
預付款項	295,401	0.05	0	0.00	295,401	
預付費用	295,401	0.05	0	0.00	295,401	
短期貸墊款	563,011	0.09	0	0.00	563,011	
短期墊款	563,011	0.09	0	0.00	563,011	
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,670,046	0.26	1,372,244	0.22	297,802	21.70
準備金	1,670,046	0.26	1,372,244	0.22	297,802	21.70
其他準備金	1,670,046	0.26	1,372,244	0.22	297,802	21.70
不動產、廠房及設備	145,033,321	22.96	141,132,598	23.00	3,900,723	2.76
房屋及建築	96,164,378	15.22	99,505,874	16.22	-3,341,496	-3.36
房屋及建築	122,969,162	19.47	122,969,162	20.04	0	0.00
累計折舊－房屋及建築	-26,804,784	-4.24	-23,463,288	-3.82	-3,341,496	14.24
機械及設備	23,562,001	3.73	17,379,182	2.83	6,182,819	35.58
機械及設備	63,865,525	10.11	54,657,746	8.91	9,207,779	16.85
累計折舊－機械及設備	-40,303,524	-6.38	-37,278,564	-6.08	-3,024,960	8.11
交通及運輸設備	1,512,254	0.24	1,245,531	0.20	266,723	21.41
交通及運輸設備	10,052,696	1.59	9,780,203	1.59	272,493	2.79
累計折舊－交通及運輸設備	-8,540,442	-1.35	-8,534,672	-1.39	-5,770	0.07
什項設備	23,794,688	3.77	23,002,011	3.75	792,677	3.45
什項設備	74,269,334	11.76	71,644,696	11.68	2,624,638	3.66
累計折舊－什項設備	-50,474,646	-7.99	-48,642,685	-7.93	-1,831,961	3.77
無形資產	5,805,607	0.92	2,778,049	0.45	3,027,558	108.98
無形資產	5,805,607	0.92	2,778,049	0.45	3,027,558	108.98
電腦軟體	5,805,607	0.92	2,778,049	0.45	3,027,558	108.98
其他資產	407,292,532	64.47	408,833,609	66.64	-1,541,077	-0.38
遞延資產	11,665,929	1.85	15,786,658	2.57	-4,120,729	-26.10
遞延費用	11,665,929	1.85	15,786,658	2.57	-4,120,729	-26.10
什項資產	395,626,603	62.63	393,046,951	64.06	2,579,652	0.66
代管資產	445,841,546	70.58	440,834,314	71.85	5,007,232	1.14
累計折舊－代管資產	-50,214,943	-7.95	-47,787,363	-7.79	-2,427,580	5.08

國立羅東高級中學校務基金

平 衡 表

中華民國111年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	631,712,054	100.00	613,533,035	100.00	18,179,019	2.96

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 \$2,301,000及上年度決算數為 \$2,301,000
2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 \$2,301,000及上年度決算數為 \$2,301,000

說明：

1. 太陽能光電設備租約履約保證金定存單1,880,000元－玖基企業股份有限公司(106.06.21-126.06.21)
2. 創藝館新建工程(建築本體)結構物保固保證金定存單164,931元－申安營造股份有限公司(109.04.13-114.04.12)
3. 創藝館新建工程(建築本體)非結構物保固保證金定存單256,069元－申安營造股份有限公司(109.04.13-110.04.12)

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	631,712,054	100.00	613,533,035	100.00	18,179,019	2.96

國立羅東高級中學校務基金
業務收入明細表

中華民國111年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	220,208,000	235,926,365	15,718,365	7.14	
教學收入	18,394,000	17,563,094	-830,906	-4.52	
學雜費收入	22,049,000	21,053,560	-995,440	-4.51	
日間部	22,049,000	21,053,560	-995,440	-4.51	
學雜費減免	-12,780,000	-11,813,398	966,602	-7.56	
建教合作收入	8,755,000	7,848,923	-906,077	-10.35	國教署等機關委辦計畫經費較預算數減少之故。
其他	8,755,000	7,848,923	-906,077	-10.35	
推廣教育收入	370,000	474,009	104,009	28.11	實驗班、資優班推廣教育課程實際參加學生人數較預期多。
其他業務收入	201,814,000	218,363,271	16,549,271	8.20	
學校教學研究補助收入	182,657,000	182,657,000	0		
教育部核給年度補助	182,657,000	182,657,000	0		
其他補助收入	12,767,000	29,282,133	16,515,133	129.36	國教署等機關年度中補助計畫增多，致收入增加。
教育部核給年度補助	12,415,000	25,979,151	13,564,151	109.26	
其他	352,000	3,302,982	2,950,982	838.35	
雜項業務收入	6,390,000	6,424,138	34,138	0.53	
業務外收入	2,705,000	2,647,315	-57,685	-2.13	
財務收入	85,000	173,638	88,638	104.28	
利息收入	85,000	173,638	88,638	104.28	因利率調升，致利息收入增加。
其他業務外收入	2,620,000	2,473,677	-146,323	-5.58	
資產使用及權利金收入	560,000	963,063	403,063	71.98	場地使用費收入實收數較預算數增加。
違規罰款收入	0	157,793	157,793	--	廠商違約罰款收入。
受贈收入	2,030,000	1,048,097	-981,903	-48.37	各界捐款結餘數轉下年度繼續執行，致實收數較預算數減少。
雜項收入	30,000	304,724	274,724	915.75	報廢物資變賣收入等增加及收回以前年度支出，致實收數較預算數增加。
合 計	222,913,000	238,573,680	15,660,680	7.03	

國立羅東高級中學校務基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國111年度

單位:新臺幣元 第 1 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務成本與費用	248,399,000	255,421,879	7,022,879	2.83	
教學成本	201,396,000	193,538,529	-7,857,471	-3.90	
教學研究及訓輔成本	193,140,000	185,291,289	-7,848,711	-4.06	內含性別平等教育經費(性平專案經費等40,498元、校園安全設施改善320元)
用人費用	157,803,000	156,580,186	-1,222,814	-0.77	
正式員額薪資	102,216,000	103,427,684	1,211,684	1.19	
聘僱及兼職人員薪資	10,359,000	7,811,192	-2,547,808	-24.60	
超時工作報酬	1,073,000	1,018,832	-54,168	-5.05	
獎金	23,260,000	23,055,804	-204,196	-0.88	
退休及卹償金	9,775,000	10,118,224	343,224	3.51	
福利費	11,120,000	11,148,450	28,450	0.26	
服務費用	8,995,000	4,681,854	-4,313,146	-47.95	
水電費	3,102,000	1,887,155	-1,214,845	-39.16	
郵電費	5,000	27,439	22,439	448.78	
旅運費	401,000	363,249	-37,751	-9.41	
印刷裝訂及公告費	657,000	237,286	-419,714	-63.88	
修理保養及保固費	1,211,000	108,327	-1,102,673	-91.05	
保險費	30,000	0	-30,000	-100.00	
一般服務費	1,942,000	1,739,601	-202,399	-10.42	
專業服務費	1,535,000	318,797	-1,216,203	-79.23	
行銷推廣費	112,000	0	-112,000	-100.00	
材料及用品費	1,408,000	1,246,891	-161,109	-11.44	
使用材料費	787,000	202,378	-584,622	-74.28	
用品消耗	621,000	1,044,513	423,513	68.20	
租金與利息	74,000	247,748	173,748	234.79	
備用租金	39,000	12,512	-26,488	-67.92	
什項設備租金	35,000	235,236	200,236	572.10	
折舊、折耗及攤銷	24,251,000	21,579,372	-2,671,628	-11.02	
不動產、廠房及設備折舊	13,108,000	11,398,006	-1,709,994	-13.05	
其他折舊性資產折舊	2,879,000	2,827,321	-51,679	-1.80	
攤銷	8,264,000	7,354,045	-909,955	-11.01	
稅捐與規費(強制費)	3,000	0	-3,000	-100.00	
規 費	3,000	0	-3,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	606,000	955,238	349,238	57.63	
會費	6,000	6,030	30	0.50	
捐助、補助與獎助	300,000	397,105	97,105	32.37	

國立羅東高級中學校務基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國111年度

單位:新臺幣元 第 2 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	0	36,405	36,405	--	
競賽及交流活動費	300,000	515,698	215,698	71.90	
建教合作成本	7,886,000	7,774,348	-111,652	-1.42	
用人費用	243,000	327,104	84,104	34.61	
聘僱及兼職人員薪資	233,000	302,254	69,254	29.72	
超時工作報酬	10,000	24,850	14,850	148.50	
服務費用	6,512,000	6,467,817	-44,183	-0.68	
水電費	189,000	316,749	127,749	67.59	
郵電費	12,000	34,076	22,076	183.97	
旅運費	1,169,000	376,069	-792,931	-67.83	
印刷裝訂及公告費	326,000	447,400	121,400	37.24	
修理保養及保固費	47,000	0	-47,000	-100.00	
一般服務費	3,002,000	3,206,355	204,355	6.81	
專業服務費	1,767,000	2,087,168	320,168	18.12	
材料及用品費	585,000	498,043	-86,957	-14.86	
使用材料費	5,000	19,838	14,838	296.76	
用品消耗	580,000	478,205	-101,795	-17.55	
租金與利息	546,000	476,094	-69,906	-12.80	
房租	456,000	401,958	-54,042	-11.85	
機器租金	0	9,350	9,350	--	
交通及運輸設備租金	58,000	16,650	-41,350	-71.29	
什項設備租金	32,000	48,136	16,136	50.43	
其他	0	5,290	5,290	--	
其他費用	0	5,290	5,290	--	
推廣教育成本	370,000	472,892	102,892	27.81	實驗班、資優班推廣教育鐘點費等相關費用。
服務費用	293,000	376,438	83,438	28.48	
水電費	0	25,000	25,000	--	
印刷裝訂及公告費	0	77,986	77,986	--	
一般服務費	0	4,000	4,000	--	
專業服務費	293,000	269,452	-23,548	-8.04	
材料及用品費	25,000	63,454	38,454	153.82	
使用材料費	25,000	15,164	-9,836	-39.34	
用品消耗	0	48,290	48,290	--	
租金與利息	52,000	33,000	-19,000	-36.54	
交通及運輸設備租金	52,000	33,000	-19,000	-36.54	
其他業務成本	13,640,000	29,108,951	15,468,951	113.41	
學生公費及獎勵金	2,425,000	2,555,650	130,650	5.39	

國立羅東高級中學校務基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國111年度

單位:新臺幣元 第 3 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,425,000	2,555,650	130,650	5.39	
捐助、補助與獎助	2,425,000	2,555,650	130,650	5.39	
雜項業務成本	11,215,000	26,553,301	15,338,301	136.77	因國教署及其他機關年度中各項補助款增加致支出較預估為高所致。 內含性別平等教育經費_無障礙設施及空間改善334,968元。
用人費用	0	566,860	566,860	--	
聘僱及兼職人員薪資	0	461,160	461,160	--	
超時工作報酬	0	105,700	105,700	--	
服務費用	9,073,000	19,849,148	10,776,148	118.77	
水電費	0	800	800	--	
郵電費	0	427	427	--	
旅運費	135,000	196,825	61,825	45.80	
印刷裝訂及公告費	98,000	762,732	664,732	678.30	
修理保養及保固費	6,085,000	10,713,065	4,628,065	76.06	
保險費	12,000	40,440	28,440	237.00	
一般服務費	1,634,000	5,470,072	3,836,072	234.77	
專業服務費	1,109,000	2,664,787	1,555,787	140.29	
材料及用品費	1,940,000	4,628,019	2,688,019	138.56	
使用材料費	865,000	1,486,748	621,748	71.88	
用品消耗	1,075,000	3,141,271	2,066,271	192.21	
租金與利息	202,000	354,310	152,310	75.40	
交通及運輸設備租金	202,000	329,310	127,310	63.02	
什項設備租金	0	25,000	25,000	--	
稅捐與規費(強制費)	0	10,191	10,191	--	
規 費	0	10,191	10,191	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	0	1,144,773	1,144,773	--	
會費	0	2,030	2,030	--	
捐助、補助與獎助	0	901,639	901,639	--	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	0	30,000	30,000	--	
競賽及交流活動費	0	211,104	211,104	--	
管理及總務費用	33,363,000	32,458,624	-904,376	-2.71	
管理費用及總務費用	33,363,000	32,458,624	-904,376	-2.71	內含性別平等教育經費(校園安全維護665,028元、無障礙

國立羅東高級中學校務基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國111年度

單位:新臺幣元 第 4 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					設施及空間維護404,535元)。
用人費用	28,004,000	26,947,767	-1,056,233	-3.77	
正式員額薪資	17,856,000	16,690,274	-1,165,726	-6.53	
聘僱及兼職人員薪資	451,000	458,473	7,473	1.66	
超時工作報酬	931,000	925,090	-5,910	-0.63	
獎金	4,316,000	4,327,633	11,633	0.27	
退休及卹償金	1,802,000	1,846,782	44,782	2.49	
福利費	2,648,000	2,699,515	51,515	1.95	
服務費用	2,734,000	3,161,081	427,081	15.62	
水電費	795,000	126,126	-668,874	-84.14	
郵電費	377,000	292,028	-84,972	-22.54	
旅運費	185,000	51,143	-133,857	-72.36	
印刷裝訂及公告費	58,000	75,553	17,553	30.26	
修理保養及保固費	683,000	1,531,996	848,996	124.30	
保險費	0	23,390	23,390	--	
一般服務費	380,000	684,985	304,985	80.26	
專業服務費	160,000	279,860	119,860	74.91	
公關慰勞費	96,000	96,000	0		
材料及用品費	310,000	392,454	82,454	26.60	
使用材料費	130,000	3,918	-126,082	-96.99	
用品消耗	180,000	388,536	208,536	115.85	
折舊、折耗及攤銷	2,295,000	1,955,602	-339,398	-14.79	
不動產、廠房及設備折舊	2,295,000	1,953,027	-341,973	-14.90	
其他折舊性資產折舊	0	2,575	2,575	--	
稅捐與規費(強制費)	20,000	1,720	-18,280	-91.40	
規 費	20,000	1,720	-18,280	-91.40	
其他業務費用	0	315,775	315,775	--	
雜項業務費用	0	315,775	315,775	--	辦理教師甄選等業務。
服務費用	0	315,775	315,775	--	
專業服務費	0	315,775	315,775	--	
業務外費用	2,275,000	2,107,818	-167,182	-7.35	
其他業務外費用	2,275,000	2,107,818	-167,182	-7.35	
雜項費用	2,275,000	2,107,818	-167,182	-7.35	
服務費用	270,000	19,776	-250,224	-92.68	
水電費	5,000	1,836	-3,164	-63.28	
郵電費	9,000	0	-9,000	-100.00	
印刷裝訂及公告費	188,000	0	-188,000	-100.00	
修理保養及保	18,000	17,940	-60	-0.33	

國立羅東高級中學校務基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國111年度

單位:新臺幣元 第 5 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
固費					
保險費	50,000	0	-50,000	-100.00	
材料及用品費	0	305,367	305,367	--	
用品消耗	0	305,367	305,367	--	
租金與利息	405,000	0	-405,000	-100.00	
機器租金	105,000	0	-105,000	-100.00	
交通及運輸設 備租金	150,000	0	-150,000	-100.00	
什項設備租金	150,000	0	-150,000	-100.00	
會費、捐助、補 助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1,600,000	1,782,675	182,675	11.42	
捐助、補助與 獎助	1,600,000	1,752,675	152,675	9.54	
補貼(償)、 獎勵、慰問與救助(濟)	0	30,000	30,000	--	
合 計	250,674,000	257,529,697	6,855,697	2.73	