

國立羅東高級中學校務基金

收支餘絀表

中華民國112年度

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	230,048,000	100.00	244,058,628	100.00
教學收入	22,559,000	9.81	25,502,484	10.45
學雜費收入	21,044,000	9.15	20,877,962	8.55
學雜費減免	-12,177,000	-5.29	-11,543,680	-4.73
建教合作收入	13,265,000	5.77	15,667,104	6.42
推廣教育收入	427,000	0.19	501,098	0.21
其他業務收入	207,489,000	90.19	218,556,144	89.55
學校教學研究補助收入	182,376,000	79.28	182,376,000	74.73
其他補助收入	19,303,000	8.39	29,942,174	12.27
雜項業務收入	5,810,000	2.53	6,237,970	2.56
業務成本與費用	257,538,000	111.95	268,324,479	109.94
教學成本	200,071,000	86.97	208,499,766	85.43
教學研究及訓輔成本	186,446,000	81.05	192,394,807	78.83
建教合作成本	13,255,000	5.76	15,667,104	6.42
推廣教育成本	370,000	0.16	437,855	0.18
其他業務成本	19,030,000	8.27	28,231,561	11.57
學生公費及獎勵金	2,729,000	1.19	2,400,250	0.98
雜項業務成本	16,301,000	7.09	25,831,311	10.58
管理及總務費用	38,437,000	16.71	31,410,126	12.87
管理費用及總務費用	38,437,000	16.71	31,410,126	12.87
其他業務費用	0	0.00	183,026	0.07
雜項業務費用	0	0.00	183,026	0.07
業務賸餘（短絀）	-27,490,000	-11.95	-24,265,851	-9.94
業務外收入	2,835,000	1.23	2,617,743	1.07
財務收入	133,000	0.06	960,264	0.39
利息收入	133,000	0.06	960,264	0.39
其他業務外收入	2,702,000	1.17	1,657,479	0.68
資產使用及權利金收入	560,000	0.24	918,588	0.38
違規罰款收入	0	0.00	111,795	0.05
受贈收入	2,112,000	0.92	498,704	0.20
雜項收入	30,000	0.01	128,392	0.05
業務外費用	2,323,000	1.01	298,235	0.12
其他業務外費用	2,323,000	1.01	298,235	0.12
雜項費用	2,323,000	1.01	298,235	0.12
業務外賸餘（短絀）	512,000	0.22	2,319,508	0.95
本期賸餘（短絀）	-26,978,000	-11.73	-21,946,343	-8.99

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
14,010,628	6.09	235,926,365	100.00
2,943,484	13.05	17,563,094	7.44
-166,038	-0.79	21,053,560	8.92
633,320	-5.20	-11,813,398	-5.01
2,402,104	18.11	7,848,923	3.33
74,098	17.35	474,009	0.20
11,067,144	5.33	218,363,271	92.56
0		182,657,000	77.42
10,639,174	55.12	29,282,133	12.41
427,970	7.37	6,424,138	2.72
10,786,479	4.19	255,421,879	108.26
8,428,766	4.21	193,538,529	82.03
5,948,807	3.19	185,291,289	78.54
2,412,104	18.20	7,774,348	3.30
67,855	18.34	472,892	0.20
9,201,561	48.35	29,108,951	12.34
-328,750	-12.05	2,555,650	1.08
9,530,311	58.46	26,553,301	11.25
-7,026,874	-18.28	32,458,624	13.76
-7,026,874	-18.28	32,458,624	13.76
183,026	--	315,775	0.13
183,026	--	315,775	0.13
3,224,149	-11.73	-19,495,514	-8.26
-217,257	-7.66	2,647,315	1.12
827,264	622.00	173,638	0.07
827,264	622.00	173,638	0.07
-1,044,521	-38.66	2,473,677	1.05
358,588	64.03	963,063	0.41
111,795	--	157,793	0.07
-1,613,296	-76.39	1,048,097	0.44
98,392	327.97	304,724	0.13
-2,024,765	-87.16	2,107,818	0.89
-2,024,765	-87.16	2,107,818	0.89
-2,024,765	-87.16	2,107,818	0.89
1,807,508	353.03	539,497	0.23
5,031,657	-18.65	-18,956,017	-8.03

國立羅東高級中學校務基金

餘 絀 撥 補 表

中華民國112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	77,087,000	100.00	66,211,243	100.00
本期短絀	26,978,000	35.00	21,946,343	33.15
前期待填補之短絀	50,109,000	65.00	44,264,900	66.85
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	24,600,000	31.91	24,600,000	37.15
撥用賸餘	0		0	
撥用公積	24,600,000	31.91	24,600,000	37.15
折減基金	0		0	
公庫撥款	0		0	
待填補之短絀	52,487,000	68.09	41,611,243	62.85

附 註：

撥用公積填補累積短絀24,600,000元

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	
-10,875,757	-14.11	91,464,900	100.00
-5,031,657	-18.65	18,956,017	20.72
-5,844,100	-11.66	72,508,883	79.28
0		0	
0		0	
0		47,200,000	51.60
0		0	
0		14,200,000	15.53
0		33,000,000	36.08
0		0	
-10,875,757	-20.72	44,264,900	48.40

國立羅東高級中學校務基金

現金流量表

中華民國112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	1,567,000	-365,148	-1,932,148	--
本期賸餘(短絀)	-26,978,000	-21,946,343	5,031,657	-18.65
利息股利之調整	-133,000	-960,264	-827,264	622.00
利息收入	-133,000	-960,264	-827,264	622.00
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-27,111,000	-22,906,607	4,204,393	-15.51
調整項目	28,628,000	22,164,219	-6,463,781	-22.58
折舊、減損及折耗	17,532,000	17,899,914	367,914	2.10
房屋及建築	3,348,000	3,344,861	-3,139	-0.09
機械及設備	5,904,000	7,867,824	1,963,824	33.26
交通及運輸設備	528,000	563,161	35,161	6.66
什項設備	4,920,000	4,113,501	-806,499	-16.39
代管資產	2,832,000	2,010,567	-821,433	-29.01
攤銷	8,260,000	6,915,642	-1,344,358	-16.28
攤銷電腦軟體	1,384,000	1,696,115	312,115	22.55
其他攤銷費用	6,876,000	5,219,527	-1,656,473	-24.09
其他	-864,000	750,994	1,614,994	--
遞延收入	-864,000	-919,052	-55,052	6.37
遞延收入-其他補助收入	-352,000	-671,940	-319,940	90.89
遞延收入-受贈收入	-512,000	-247,112	264,888	-51.74
其他	0	1,670,046	1,670,046	--
流動資產淨減(淨增)	0	-270,251	-270,251	--
流動負債淨增(淨減)	3,700,000	-3,132,080	-6,832,080	--
未計利息股利之現金流入(流出)	1,517,000	-742,388	-2,259,388	--
收取利息	50,000	377,240	327,240	654.48
▼業務活動之淨現金流入(流出)	1,567,000	-365,148	-1,932,148	--
▼投資活動之現金流量	-17,869,000	-34,786,115	-16,917,115	94.67
減少流動金融資產及短期貸墊款	0	7,579,602	7,579,602	--
減少短期墊款	0	7,579,602	7,579,602	--
收取利息	83,000	583,024	500,024	602.44
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	-15,016,591	-15,016,591	--
增加流動金融資產	0	-8,000,000	-8,000,000	--
增加短期墊款	0	-7,016,591	-7,016,591	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-13,842,000	-13,841,154	846	-0.01
增加不動產、廠房及設備	-13,842,000	-13,841,154	846	-0.01
固定資產之增置	-13,842,000	-13,841,154	846	-0.01
房屋及建築	0	-148,500	-148,500	--
機械及設備	-8,932,000	-8,003,118	928,882	-10.40
交通及運輸設備	-125,000	-702,288	-577,288	461.83
什項設備	-4,785,000	-4,987,248	-202,248	4.23

國立羅東高級中學校務基金

現金流量表

中華民國112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	-4,110,000	-14,090,996	-9,980,996	242.85
增加無形資產	-110,000	-528,094	-418,094	380.09
增加其他資產	-4,000,000	-13,562,902	-9,562,902	239.07
增加遞延費用	-4,000,000	-13,562,902	-9,562,902	239.07
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-17,869,000	-34,786,115	-16,917,115	94.67
▼籌資活動之現金流量	11,725,000	33,749,981	22,024,981	187.85
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	6,750,775	6,750,775	--
增加其他負債	0	6,750,775	6,750,775	--
增加基金、公積及填補短絀	11,725,000	29,033,632	17,308,632	147.62
增加基金	11,725,000	29,033,632	17,308,632	147.62
公庫撥款增置固定資產	7,725,000	11,914,632	4,189,632	54.23
公庫增撥無形資產	0	419,000	419,000	--
公庫增撥遞延資產	4,000,000	16,700,000	12,700,000	317.50
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0	-2,034,426	-2,034,426	--
減少其他負債	0	-2,034,426	-2,034,426	--
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	11,725,000	33,749,981	22,024,981	187.85
▼匯率影響數	0	0	0	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-4,577,000	-1,401,282	3,175,718	-69.38
▼期初現金及約當現金	42,960,000	50,302,136	7,342,136	17.09
▼期末現金及約當現金	38,383,000	48,900,854	10,517,854	27.40
▼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	1,722,148	1,722,148	--
其他準備金與預收收入同額增加之金額(+)	0	1,722,148	1,722,148	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	69,871	69,871	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)	0	69,871	69,871	--
機械及設備	0	31,871	31,871	--
什項設備	0	38,000	38,000	--
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0	527,836	527,836	--
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0	567,877	567,877	--
代管資產與應付代管資產同額減少之金額(-)	0	-40,041	-40,041	--
應付代管資產轉列受贈公積之金額	2,832,000	2,010,567	-821,433	-29.01
盈餘分配與虧損填補之金額	-24,600,000	-24,600,000	0	
提存(撥用-)公積	-24,600,000	-24,600,000	0	

國立羅東高級中學校務基金

現金流量表

中華民國112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	%

附 註：

一、業務活動之淨現金流出365,148元，包括：

(一)本期短絀-21,946,343元。

(二)利息股利之調整-960,264元。

(三)調整項目22,164,219元：

1.折舊、減損及折耗17,899,914元。

2.攤銷6,915,642元。

3.其他750,994元(民間捐贈之指定用途支出1,670,046元、遞延收入轉列其他補助收入及受贈收入-919,052元)

4.流動資產淨增-270,251元。

5.流動負債淨減-3,132,080元。

(四)收取利息377,240元(活存)。

二、投資活動之淨現金流出34,786,115元，包括：

(一)減少流動金融資產及短期貸墊款7,579,602元(短期墊款)。

(二)收取利583,024元(定存)。

(三)增加流動金融資產及短期貸墊款-15,016,591元(流動金融資產-8,000,000元、短期墊款-7,016,591元)。

(四)增加不動產、廠房及設備、礦產資源-13,841,154元。

(五)增加無形資產及其他資產-14,090,996元。

三、籌資活動之淨現金流入33,749,981元，包括：

(一)增加其他負債6,750,775元。

(二)增加基金29,033,632元。

(三)減少其他負債-2,034,426元。

四、本年度現金及約當現金淨減-1,401,282元。

五、本年度期初現金及約當現金50,302,136元。

六、本年度期末現金及約當現金48,900,854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1,722,148元。

(二)不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加69,871元：

1.機械設備-辦理生命教育發展中心計畫購置之設備移撥至本校14,370元。

2.機械設備-辦理評鑑項目與指標精進計畫購置之設備移撥至本校17,501元。

3.什項設備-互盛股份有限公司實體捐贈智慧黑板2座38,000元。

(三)代管資產與應付代管資產同額增加567,877元：

1.國教署委託辦理完全免試入學資源挹注事務性工作計畫購置設備370,169元。

2.國教署委託辦理評鑑項目與指標精進計畫購置設備109,164元。

3.國教署委託辦理生命教育學科中心計畫購置設備88,544元。

(四)代管資產與應付代管資產同額減少40,041元：

1.委辦生命教育發展中心計畫代管資產移撥至本校，減少帳面價值22,540元。

2.委辦評鑑項目與指標精進計畫代管資產移撥至本校，減少帳面價值17,501元。

(五)應付代管資產轉列受贈公積之金額2,010,567元(代管資產折舊數)。

(六)虧損填補之金額24,600,000元(撥用公積)。

國立羅東高級中學校務基金

現金流量表

中華民國112年度

第 4 頁

單位:新臺幣元

項	目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%

國立羅東高級中學校務基金

平 衡 表

中華民國112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	641,784,415	100.00	631,712,054	100.00	10,072,361	1.59
流動資產	78,216,506	12.19	71,910,548	11.38	6,305,958	8.77
現金	48,900,854	7.62	50,302,136	7.96	-1,401,282	-2.79
銀行存款	48,900,854	7.62	50,302,136	7.96	-1,401,282	-2.79
流動金融資產	28,000,000	4.36	20,000,000	3.17	8,000,000	40.00
其他金融資產－流動	28,000,000	4.36	20,000,000	3.17	8,000,000	40.00
應收款項	941,108	0.15	750,000	0.12	191,108	25.48
其他應收款	941,108	0.15	750,000	0.12	191,108	25.48
預付款項	374,544	0.06	295,401	0.05	79,143	26.79
預付費用	374,544	0.06	295,401	0.05	79,143	26.79
短期貸墊款	0	0.00	563,011	0.09	-563,011	-100.00
短期墊款	0	0.00	563,011	0.09	-563,011	-100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,722,148	0.27	1,670,046	0.26	52,102	3.12
準備金	1,722,148	0.27	1,670,046	0.26	52,102	3.12
其他準備金	1,722,148	0.27	1,670,046	0.26	52,102	3.12
不動產、廠房及設備	143,054,999	22.29	145,033,321	22.96	-1,978,322	-1.36
房屋及建築	92,968,017	14.49	96,164,378	15.22	-3,196,361	-3.32
房屋及建築	123,117,662	19.18	122,969,162	19.47	148,500	0.12
累計折舊－房屋及建築	-30,149,645	-4.70	-26,804,784	-4.24	-3,344,861	12.48
機械及設備	23,729,166	3.70	23,562,001	3.73	167,165	0.71
機械及設備	69,405,533	10.81	63,865,525	10.11	5,540,008	8.67
累計折舊－機械及設備	-45,676,367	-7.12	-40,303,524	-6.38	-5,372,843	13.33
交通及運輸設備	1,651,381	0.26	1,512,254	0.24	139,127	9.20
交通及運輸設備	10,479,246	1.63	10,052,696	1.59	426,550	4.24
累計折舊－交通及運輸設備	-8,827,865	-1.38	-8,540,442	-1.35	-287,423	3.37
什項設備	24,706,435	3.85	23,794,688	3.77	911,747	3.83
什項設備	78,791,885	12.28	74,269,334	11.76	4,522,551	6.09
累計折舊－什項設備	-54,085,450	-8.43	-50,474,646	-7.99	-3,610,804	7.15
無形資產	4,637,586	0.72	5,805,607	0.92	-1,168,021	-20.12
無形資產	4,637,586	0.72	5,805,607	0.92	-1,168,021	-20.12
電腦軟體	4,637,586	0.72	5,805,607	0.92	-1,168,021	-20.12
其他資產	414,153,176	64.53	407,292,532	64.47	6,860,644	1.68
遞延資產	20,009,304	3.12	11,665,929	1.85	8,343,375	71.52
遞延費用	20,009,304	3.12	11,665,929	1.85	8,343,375	71.52
什項資產	394,143,872	61.41	395,626,603	62.63	-1,482,731	-0.37
代管資產	446,261,690	69.53	445,841,546	70.58	420,144	0.09
累計折舊－代管資產	-52,117,818	-8.12	-50,214,943	-7.95	-1,902,875	3.79
合 計	641,784,415	100.00	631,712,054	100.00	10,072,361	1.59

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

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	426,043,593	66.38	425,069,088	67.29	974,505	0.23
流動負債	23,370,212	3.64	24,780,144	3.92	-1,409,932	-5.69
應付款項	1,397,038	0.22	3,761,556	0.60	-2,364,518	-62.86
應付代收款	897,991	0.14	3,484,778	0.55	-2,586,787	-74.23
應付費用	499,047	0.08	276,778	0.04	222,269	80.31
預收款項	21,973,174	3.42	21,018,588	3.33	954,586	4.54
預收收入	21,973,174	3.42	21,018,588	3.33	954,586	4.54
其他負債	402,673,381	62.74	400,288,944	63.37	2,384,437	0.60
遞延負債	3,450,049	0.54	3,099,230	0.49	350,819	11.32
遞延收入	3,450,049	0.54	3,099,230	0.49	350,819	11.32
什項負債	399,223,332	62.21	397,189,714	62.88	2,033,618	0.51
存入保證金	5,079,460	0.79	1,563,111	0.25	3,516,349	224.96
應付代管資產	394,143,872	61.41	395,626,603	62.63	-1,482,731	-0.37
淨值	215,740,822	33.62	206,642,966	32.71	9,097,856	4.40
基金	244,057,296	38.03	215,023,664	34.04	29,033,632	13.50
基金	244,057,296	38.03	215,023,664	34.04	29,033,632	13.50
基金	244,057,296	38.03	215,023,664	34.04	29,033,632	13.50
公積	13,294,769	2.07	35,884,202	5.68	-22,589,433	-62.95
資本公積	13,294,769	2.07	35,884,202	5.68	-22,589,433	-62.95
受贈公積	13,294,769	2.07	35,884,202	5.68	-22,589,433	-62.95
累積餘絀	-41,611,243	-6.48	-44,264,900	-7.01	2,653,657	-5.99
累積短絀	-41,611,243	-6.48	-44,264,900	-7.01	2,653,657	-5.99
累積短絀	-41,611,243	-6.48	-44,264,900	-7.01	2,653,657	-5.99
合 計	641,784,415	100.00	631,712,054	100.00	10,072,361	1.59

國立羅東高級中學校務基金

平 衡 表

中華民國112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	%

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)

國立羅東高級中學校務基金 業務收入明細表

中華民國112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	230,048,000	244,058,628	14,010,628	6.09	
教學收入	22,559,000	25,502,484	2,943,484	13.05	
學雜費收入	21,044,000	20,877,962	-166,038	-0.79	
日間部	21,044,000	20,877,962	-166,038	-0.79	
學雜費減免	-12,177,000	-11,543,680	633,320	-5.20	
建教合作收入	13,265,000	15,667,104	2,402,104	18.11	國教署等機關委辦計畫經費較預算數增加之故。
其他	13,265,000	15,667,104	2,402,104	18.11	
推廣教育收入	427,000	501,098	74,098	17.35	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	207,489,000	218,556,144	11,067,144	5.33	
學校教學研究補助收入	182,376,000	182,376,000	0		
教育部核給年度補助	182,376,000	182,376,000	0		
其他補助收入	19,303,000	29,942,174	10,639,174	55.12	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	18,951,000	26,307,295	7,356,295	38.82	
其他	352,000	3,634,879	3,282,879	932.64	
雜項業務收入	5,810,000	6,237,970	427,970	7.37	
業務外收入	2,835,000	2,617,743	-217,257	-7.66	
財務收入	133,000	960,264	827,264	622.00	
利息收入	133,000	960,264	827,264	622.00	因定期存款增加及利率調升，致利息收入增加。
其他業務外收入	2,702,000	1,657,479	-1,044,521	-38.66	
資產使用及權利金收入	560,000	918,588	358,588	64.03	場地使用費收入實收數較預算數增加。
違規罰款收入	0	111,795	111,795	--	廠商違約罰款收入。
受贈收入	2,112,000	498,704	-1,613,296	-76.39	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	128,392	98,392	327.97	報廢物資變賣收入等增加，致實收數較預算數增加。
合 計	232,883,000	246,676,371	13,793,371	5.92	

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112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	257,538,000	268,324,479	10,786,479	4.19	
教學成本	200,071,000	208,499,766	8,428,766	4.21	
教學研究及訓輔成本	186,446,000	192,394,807	5,948,807	3.19	內含性別平等決算數578,595元。
用人費用	155,137,000	161,592,208	6,455,208	4.16	
正式員額薪資	97,978,000	106,803,885	8,825,885	9.01	
聘僱及兼職人員薪資	10,900,000	6,443,782	-4,456,218	-40.88	
超時工作報酬	1,148,000	1,061,848	-86,152	-7.50	
獎金	24,580,000	24,446,881	-133,119	-0.54	
退休及卹償金	11,123,000	10,908,020	-214,980	-1.93	
福利費	9,408,000	11,927,792	2,519,792	26.78	
服務費用	5,228,000	5,878,104	650,104	12.44	
水電費	0	1,808,310	1,808,310	--	
郵電費	5,000	53,823	48,823	976.46	
旅運費	401,000	490,055	89,055	22.21	
印刷裝訂及公告費	305,000	157,412	-147,588	-48.39	
修理保養及保固費	1,211,000	1,228,166	17,166	1.42	
保險費	30,000	26,870	-3,130	-10.43	
一般服務費	1,740,000	1,762,774	22,774	1.31	
專業服務費	1,424,000	350,694	-1,073,306	-75.37	
推展費	112,000	0	-112,000	-100.00	
材料及用品費	1,408,000	1,300,582	-107,418	-7.63	
使用材料費	787,000	227,625	-559,375	-71.08	
用品消耗	621,000	1,072,957	451,957	72.78	
租金與利息	74,000	218,286	144,286	194.98	
交通及運輸設備租金	39,000	26,521	-12,479	-32.00	
什項設備租金	35,000	191,765	156,765	447.90	
折舊、折耗及攤銷	23,500,000	22,664,675	-835,325	-3.55	
不動產、廠房及設備折舊	12,408,000	13,770,328	1,362,328	10.98	
其他折舊性資產折舊	2,832,000	1,978,705	-853,295	-30.13	
攤銷	8,260,000	6,915,642	-1,344,358	-16.28	
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	1,096,000	740,952	-355,048	-32.39	
會費	6,000	5,000	-1,000	-16.67	
捐助、補助與獎助	790,000	270,000	-520,000	-65.82	

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112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	108,045	108,045	--	
競賽及交流活動費	300,000	357,907	57,907	19.30	
建教合作成本	13,255,000	15,667,104	2,412,104	18.20	因國教署等機關委辦計畫增加，其成本相對增加所致。
用人費用	240,000	520,307	280,307	116.79	
聘僱及兼職人員薪資	230,000	507,485	277,485	120.65	
超時工作報酬	10,000	12,822	2,822	28.22	
服務費用	11,592,000	12,788,944	1,196,944	10.33	
水電費	262,000	596,751	334,751	127.77	
郵電費	12,000	40,332	28,332	236.10	
旅運費	1,250,000	1,372,982	122,982	9.84	
印刷裝訂及公告費	945,000	740,238	-204,762	-21.67	
修理保養及保固費	41,000	0	-41,000	-100.00	
一般服務費	6,544,000	6,027,567	-516,433	-7.89	
專業服務費	2,538,000	4,011,074	1,473,074	58.04	
材料及用品費	930,000	986,208	56,208	6.04	
使用材料費	4,000	89,334	85,334	2133.35	
用品消耗	926,000	896,874	-29,126	-3.15	
租金與利息	493,000	791,569	298,569	60.56	
房租	381,000	636,001	255,001	66.93	
交通及運輸設備租金	80,000	117,768	37,768	47.21	
什項設備租金	32,000	37,800	5,800	18.13	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	0	12,199	12,199	--	
捐助、補助與獎助	0	12,199	12,199	--	
其他	0	567,877	567,877	--	
其他費用	0	567,877	567,877	--	
推廣教育成本	370,000	437,855	67,855	18.34	實驗班、資優班推廣教育因參加人數增加及配合教學實際需要，致決算數較預算數增加。
用人費用	0	308,151	308,151	--	
聘僱及兼職人員薪資	0	308,151	308,151	--	
服務費用	293,000	73,327	-219,673	-74.97	
水電費	0	44,000	44,000	--	
旅運費	0	1,200	1,200	--	
專業服務費	293,000	28,127	-264,873	-90.40	
材料及用品費	25,000	13,877	-11,123	-44.49	

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112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	%	
使用材料費	25,000	777	-24,223	-96.89	
用品消耗	0	13,100	13,100	--	
租金與利息	52,000	42,500	-9,500	-18.27	
交通及運輸設備租金	52,000	42,500	-9,500	-18.27	
其他業務成本	19,030,000	28,231,561	9,201,561	48.35	
學生公費及獎勵金	2,729,000	2,400,250	-328,750	-12.05	原住民獎助學金實際人數較預算數少。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,729,000	2,400,250	-328,750	-12.05	
捐助、補助與獎助	2,729,000	2,400,250	-328,750	-12.05	
雜項業務成本	16,301,000	25,831,311	9,530,311	58.46	1.因國教署及其他機關年度中補助計畫增加，其成本相對增加所致。 2.內含性別平等決算數8,431元。
用人費用	0	870,375	870,375	--	
聘僱及兼職人員薪資	0	870,375	870,375	--	
服務費用	13,445,000	17,041,025	3,596,025	26.75	
郵電費	0	1,336	1,336	--	
旅運費	266,000	346,848	80,848	30.39	
印刷裝訂及公告費	123,000	849,364	726,364	590.54	
修理保養及保固費	7,075,000	7,949,159	874,159	12.36	
保險費	56,000	34,467	-21,533	-38.45	
一般服務費	4,329,000	5,768,903	1,439,903	33.26	
專業服務費	1,596,000	2,090,948	494,948	31.01	
材料及用品費	2,504,000	5,405,255	2,901,255	115.86	
使用材料費	1,566,000	1,703,309	137,309	8.77	
用品消耗	938,000	3,701,946	2,763,946	294.66	
租金與利息	332,000	497,715	165,715	49.91	
房租	0	5,000	5,000	--	
交通及運輸設備租金	332,000	492,715	160,715	48.41	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	20,000	2,016,941	1,996,941	9984.71	
捐助、補助與獎助	20,000	1,555,823	1,535,823	7679.12	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	0	69,600	69,600	--	
競賽及交流活動費	0	391,518	391,518	--	
管理及總務費用	38,437,000	31,410,126	-7,026,874	-18.28	

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112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	%	
管理費用及總務費用	38,437,000	31,410,126	-7,026,874	-18.28	1. 撙節開支。 2. 內含性別平等決算數1,053,510元。
用人費用	29,409,000	26,329,265	-3,079,735	-10.47	
正式員額薪資	17,430,000	16,000,258	-1,429,742	-8.20	
聘僱及兼職人員薪資	451,000	603,168	152,168	33.74	
超時工作報酬	979,000	817,840	-161,160	-16.46	
獎金	4,454,000	4,515,134	61,134	1.37	
退休及卹償金	1,940,000	1,891,253	-48,747	-2.51	
福利費	4,155,000	2,500,721	-1,654,279	-39.81	
提繳費	0	891	891	--	
服務費用	6,406,000	2,504,783	-3,901,217	-60.90	
水電費	3,897,000	225,530	-3,671,470	-94.21	
郵電費	377,000	233,608	-143,392	-38.04	
旅運費	185,000	67,618	-117,382	-63.45	
印刷裝訂及公告費	58,000	2,839	-55,161	-95.11	
修理保養及保固費	683,000	362,056	-320,944	-46.99	
一般服務費	950,000	1,124,609	174,609	18.38	
專業服務費	160,000	392,760	232,760	145.48	
公關慰勞費	96,000	95,763	-237	-0.25	
材料及用品費	310,000	423,681	113,681	36.67	
使用材料費	130,000	23,377	-106,623	-82.02	
用品消耗	180,000	400,304	220,304	122.39	
折舊、折耗及攤銷	2,292,000	2,150,881	-141,119	-6.16	
不動產、廠房及設備折舊	2,292,000	2,119,019	-172,981	-7.55	
其他折舊性資產折舊	0	31,862	31,862	--	
稅捐與規費(強制費)	20,000	516	-19,484	-97.42	
規 費	20,000	516	-19,484	-97.42	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	0	1,000	1,000	--	
會費	0	1,000	1,000	--	
其他業務費用	0	183,026	183,026	--	
雜項業務費用	0	183,026	183,026	--	辦理教師甄選等業務。
服務費用	0	183,026	183,026	--	
專業服務費	0	183,026	183,026	--	
業務外費用	2,323,000	298,235	-2,024,765	-87.16	
其他業務外費用	2,323,000	298,235	-2,024,765	-87.16	
雜項費用	2,323,000	298,235	-2,024,765	-87.16	指定用途及對象之獎學金改列應付代收款，致決算數較預算數少。

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112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	%	
服務費用	270,000	4,242	-265,758	-98.43	
水電費	5,000	3,042	-1,958	-39.16	
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 固費	18,000	1,200	-16,800	-93.33	
保險費	50,000	0	-50,000	-100.00	
材料及用品費	0	152,182	152,182	--	
使用材料費	0	1,300	1,300	--	
用品消耗	0	150,882	150,882	--	
租金與利息	453,000	0	-453,000	-100.00	
機器租金	105,000	0	-105,000	-100.00	
交通及運輸設 備租金	198,000	0	-198,000	-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	136,852	-1,463,148	-91.45	
捐助、補助與 獎助	1,600,000	100,852	-1,499,148	-93.70	
補貼(償)、 獎勵、慰問與救助(濟)	0	36,000	36,000	--	
其他	0	4,959	4,959	--	
其他費用	0	4,959	4,959	--	
合 計	259,861,000	268,622,714	8,761,714	3.37	