

國立羅東高級中學校務基金
收支餘絀表
中華民國114年12月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	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	260,953,000	21,520,588	10,072,000	11,448,588	113.67%	275,469,571	260,953,000	14,516,571	5.56%
教學收入	23,253,000	3,682,732	600,000	3,082,732	513.79%	29,877,579	23,253,000	6,624,579	28.49%
學雜費收入	4,542,000	27,956	0	27,956		4,474,760	4,542,000	-67,240	-1.48%
學雜費減免	-513,000	0	0	0		-456,518	-513,000	56,482	-11.01%
建教合作收入	18,624,000	3,654,776	0	3,654,776		25,859,337	18,624,000	7,235,337	38.85%
推廣教育收入	600,000	0	600,000	-600,000	-100.00%	0	600,000	-600,000	-100.00%
其他業務收入	237,700,000	17,837,856	9,472,000	8,365,856	88.32%	245,591,992	237,700,000	7,891,992	3.32%
學校教學研究補助收入	209,326,000	7,631,000	7,631,000	0	0.00%	209,326,000	209,326,000	0	0.00%
其他補助收入	22,694,000	10,934,015	1,131,000	9,803,015	866.76%	30,050,374	22,694,000	7,356,374	32.42%
雜項業務收入	5,680,000	-727,159	710,000	-1,437,159	-202.42%	6,215,618	5,680,000	535,618	9.43%
業務成本與費用	290,043,000	19,567,623	16,110,000	3,457,623	21.46%	290,759,288	290,043,000	716,288	0.25%
教學成本	232,397,000	13,617,401	11,199,000	2,418,401	21.59%	232,822,091	232,397,000	425,091	0.18%
教學研究及訓輔成本	213,183,000	10,201,033	8,913,000	1,288,033	14.45%	207,229,114	213,183,000	-5,953,886	-2.79%
建教合作成本	18,614,000	3,416,368	1,686,000	1,730,368	102.63%	25,592,977	18,614,000	6,978,977	37.49%
推廣教育成本	600,000	0	600,000	-600,000	-100.00%	0	600,000	-600,000	-100.00%
其他業務成本	20,853,000	3,623,064	1,892,000	1,731,064	91.49%	24,261,735	20,853,000	3,408,735	16.35%
學生公費及獎勵金	1,614,000	5,000	0	5,000		1,527,312	1,614,000	-86,688	-5.37%
雜項業務成本	19,239,000	3,618,064	1,892,000	1,726,064	91.23%	22,734,423	19,239,000	3,495,423	18.17%
管理及總務費用	36,793,000	2,326,138	3,019,000	-692,862	-22.95%	33,431,643	36,793,000	-3,361,357	-9.14%
管理費用及總務費用	36,793,000	2,326,138	3,019,000	-692,862	-22.95%	33,431,643	36,793,000	-3,361,357	-9.14%
其他業務費用	0	1,020	0	1,020		243,819	0	243,819	
雜項業務費用	0	1,020	0	1,020		243,819	0	243,819	
業務賸餘(短絀)	-29,090,000	1,952,965	-6,038,000	7,990,965	-132.34%	-15,289,717	-29,090,000	13,800,283	-47.44%
業務外收入	2,363,000	408,373	204,000	204,373	100.18%	3,843,330	2,363,000	1,480,330	62.65%
財務收入	864,000	315,762	72,000	243,762	338.56%	1,078,395	864,000	214,395	24.81%

國立羅東高級中學校務基金
收 支 餘 絀 表
中華民國114 年 12 月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 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	%
利息收入	864,000	315,762	72,000	243,762	338.56%	1,078,395	864,000	214,395	24.81%
其他業務外收入	1,499,000	92,611	132,000	-39,389	-29.84%	2,764,935	1,499,000	1,265,935	84.45%
資產使用及權利金收入	932,000	40,080	85,000	-44,920	-52.85%	1,383,750	932,000	451,750	48.47%
違規罰款收入	0	0	0	0		2,276	0	2,276	
受贈收入	490,000	52,381	39,000	13,381	34.31%	648,187	490,000	158,187	32.28%
雜項收入	77,000	150	8,000	-7,850	-98.13%	730,722	77,000	653,722	848.99%
業務外費用	270,000	15,572	21,000	-5,428	-25.85%	257,082	270,000	-12,918	-4.78%
其他業務外費用	270,000	15,572	21,000	-5,428	-25.85%	257,082	270,000	-12,918	-4.78%
雜項費用	270,000	15,572	21,000	-5,428	-25.85%	257,082	270,000	-12,918	-4.78%
業務外賸餘(短絀)	2,093,000	392,801	183,000	209,801	114.65%	3,586,248	2,093,000	1,493,248	71.34%
本期賸餘(短絀)	-26,997,000	2,345,766	-5,855,000	8,200,766	-140.06%	-11,703,469	-26,997,000	15,293,531	-56.65%

備註:

截至本月止累計實際賸餘數與預算數差異15,293,531元，主因如下:

一. 業務收入較預算數增加14,516,571元，主要係:

1. 因符合減免雜費學生人數較預估數少，致減免數減少。
2. 國教署等機關委辦計畫較預期多，致收入增加。
3. 資優班等班於週六開設之推廣教育課程，因與國教署113年9月18日臺教國署高字第1135404846號函規定不符，自113學年度起停止辦理，故推廣教育收入決算數為0。
3. 國教署等機關補助計畫較預期多，致收入增加。

二. 業務成本與費用較預算數增加716,288元，主要係:

1. 國教署等機關委辦及補助收入增加，其支出相對增加所致。
2. 資優班等班於週六開設之推廣教育課程，因與國教署113年9月18日臺教國署高字第1135404846號函規定不符，自113學年度起停止辦理，故推廣教育成本決算數為0。

三. 業務外收入較預算數增加1,480,330元係:

1. 利息收入增加。
2. 場地租借使用收入增加。

國立羅東高級中學校務基金
收支餘絀表
中華民國114年12月份

單位:新臺幣元 第 3 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	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	%

3. 遞延收入隨折舊數同額轉入受贈收入，致收入增加。

4. 節能設備汰換補助款等增加。

四. 業務外費用較預算數減少12,918元，主要係核實發放學生獎助學金，致實際數較預算數減少所致。

國立羅東高級中學校務基金
平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	276,233,893	100.00	負債	53,967,445	19.54
流動資產	107,728,231	39.00	流動負債	37,907,522	13.72
現金	68,301,957	24.73	應付款項	1,907,896	0.69
銀行存款	68,301,957	24.73	應付代收款	1,319,517	0.48
流動金融資產	36,000,000	13.03	應付費用	588,379	0.21
其他金融資產－流動	36,000,000	13.03	預收款項	35,999,626	13.03
應收款項	3,314,076	1.20	預收收入	35,999,626	13.03
其他應收款	3,314,076	1.20	其他負債	16,059,923	5.81
預付款項	72,316	0.03	遞延負債	13,232,309	4.79
預付費用	72,316	0.03	遞延收入	13,232,309	4.79
短期貸墊款	39,882	0.01	什項負債	2,827,614	1.02
短期墊款	39,882	0.01	存入保證金	2,827,614	1.02
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	10,470,353	3.79	淨值	222,266,448	80.46
準備金	10,470,353	3.79	基金	229,036,817	82.91
其他準備金	10,470,353	3.79	基金	229,036,817	82.91
不動產、廠房及設備	130,385,225	47.20	基金	229,036,817	82.91
房屋及建築	86,268,873	31.23	公積	3,351,671	1.21
房屋及建築	123,117,662	44.57	資本公積	3,351,671	1.21
累計折舊－房屋及建築	-36,848,789	-13.34	受贈公積	3,351,671	1.21
機械及設備	15,625,309	5.66	累積餘絀	-10,122,040	-3.66
機械及設備	69,033,349	24.99	累積短絀	-10,122,040	-3.66
累計折舊－機械及設備	-53,408,040	-19.33	累積短絀	-10,122,040	-3.66
交通及運輸設備	1,964,059	0.71			
交通及運輸設備	9,624,327	3.48			
累計折舊－交通及運輸設備	-7,660,268	-2.77			
什項設備	26,420,740	9.56			
什項設備	80,105,342	29.00			

國立羅東高級中學校務基金
平衡表

中華民國114年12月31日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊—什項設備	-53,684,602	-19.43			
購建中固定資產	106,244	0.04			
未完工程	53,488	0.02			
訂購機件及設備款	52,756	0.02			
無形資產	2,818,287	1.02			
無形資產	2,818,287	1.02			
電腦軟體	2,818,287	1.02			
其他資產	24,831,797	8.99			
遞延資產	24,831,797	8.99			
遞延費用	24,831,797	8.99			
什項資產	0	0.00			
代管資產	478,206,122	173.12			
累計折舊—代管資產	-55,305,624	-20.02			
應付代管資產	-422,900,498	-153.10			
合 計	276,233,893	100.00	合 計	276,233,893	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 7,119,080元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 7,119,080元

國立羅東高級中學校務基金
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

第 1 頁

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 數 %	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	1,269	1,305	97.24	8,039	6,830	1,209	17.70	10,201,033	8,913,000	1,288,033	14.45
		累計數	1,269	1,305	97.24	163,301	163,359	-58	-0.03	207,229,114	213,183,000	-5,953,886	-2.79
建教合作	元	本月數	0	0						3,416,368	1,686,000	1,730,368	102.63
		累計數	0	0						25,592,977	18,614,000	6,978,977	37.49
推廣教育	元	本月數	0	0						0	600,000	-600,000	-100.00
		累計數	0	0						0	600,000	-600,000	-100.00

國立羅東高級中學校務基金
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

第 1 頁

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	10,416,000	0	0	10,416,000	10,416,000	10,317,800	0	10,317,800	99.06	-98,200	-0.94		
房屋及建築	0	2,044,000	0	-1,990,512	53,488	53,488	53,488	0	53,488	100.00	0	0.00		
房屋及建築	0	2,044,000	0	-1,990,512	53,488	53,488	0	0	0	0.00	-53,488	-100.00		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	53,488	0	53,488		53,488			
機械及設備	0	4,998,000	0	-1,088,948	3,909,052	3,909,052	3,909,052	0	3,909,052	100.00	0	0.00		
機械及設備	0	4,998,000	0	-1,088,948	3,909,052	3,909,052	3,856,296	0	3,856,296	98.65	-52,756	-1.35		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	52,756	0	52,756		52,756			
交通及運輸設備	0	695,000	0	0	695,000	695,000	681,200	0	681,200	98.01	-13,800	-1.99	採購結餘款	滾存校務基金
交通及運輸設備	0	695,000	0	0	695,000	695,000	681,200	0	681,200	98.01	-13,800	-1.99	採購結餘款	滾存校務基金
什項設備	0	2,679,000	0	3,079,460	5,758,460	5,758,460	5,674,060	0	5,674,060	98.53	-84,400	-1.47	採購結餘款	滾存校務基金
什項設備	0	2,679,000	0	3,079,460	5,758,460	5,758,460	5,674,060	0	5,674,060	98.53	-84,400	-1.47	採購結餘款	滾存校務基金
總計	0	10,416,000	0	0	10,416,000	10,416,000	10,317,800	0	10,317,800	99.06	-98,200	-0.94		
不動產、廠房及設備	0	10,416,000	0	0	10,416,000	10,416,000	10,317,800	0	10,317,800	99.06	-98,200	-0.94		
房屋及建築	0	2,044,000	0	-1,990,512	53,488	53,488	53,488	0	53,488	100.00	0	0.00		
機械及設備	0	4,998,000	0	-1,088,948	3,909,052	3,909,052	3,909,052	0	3,909,052	100.00	0	0.00		
交通及運輸設備	0	695,000	0	0	695,000	695,000	681,200	0	681,200	98.01	-13,800	-1.99		
什項設備	0	2,679,000	0	3,079,460	5,758,460	5,758,460	5,674,060	0	5,674,060	98.53	-84,400	-1.47		
總計	0	10,416,000	0	0	10,416,000	10,416,000	10,317,800	0	10,317,800	99.06	-98,200	-0.94		