

國立玉里高級中學校務基金

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	167,882,000	100.00	183,460,293	100.00
教學收入	4,530,000	2.70	6,264,109	3.41
學雜費收入	3,474,000	2.07	3,521,804	1.92
學雜費減免	-941,000	-0.56	-778,641	-0.42
建教合作收入	1,997,000	1.19	3,520,946	1.92
其他業務收入	163,352,000	97.30	177,196,184	96.59
學校教學研究補助收入	154,173,000	91.83	154,173,000	84.04
其他補助收入	7,329,000	4.37	21,897,516	11.94
雜項業務收入	1,850,000	1.10	1,125,668	0.61
業務成本與費用	190,539,000	113.50	203,061,268	110.68
教學成本	131,302,000	78.21	141,194,552	76.96
教學研究及訓輔成本	129,306,000	77.02	137,674,606	75.04
建教合作成本	1,996,000	1.19	3,519,946	1.92
其他業務成本	9,985,000	5.95	9,181,872	5.00
學生公費及獎勵金	9,985,000	5.95	9,181,872	5.00
管理及總務費用	43,037,000	25.64	41,463,500	22.60
管理費用及總務費用	43,037,000	25.64	41,463,500	22.60
其他業務費用	6,215,000	3.70	11,221,344	6.12
雜項業務費用	6,215,000	3.70	11,221,344	6.12
業務賸餘（短絀）	-22,657,000	-13.50	-19,600,975	-10.68
業務外收入	3,796,000	2.26	5,619,084	3.06
財務收入	600,000	0.36	846,489	0.46
利息收入	600,000	0.36	846,489	0.46
其他業務外收入	3,196,000	1.90	4,772,595	2.60
資產使用及權利金收入	2,960,000	1.76	3,498,215	1.91
違規罰款收入	0	0.00	183,589	0.10
受贈收入	0	0.00	1,018,818	0.56
雜項收入	236,000	0.14	71,973	0.04
業務外費用	3,278,000	1.95	5,437,130	2.96
其他業務外費用	3,278,000	1.95	5,437,130	2.96
雜項費用	3,278,000	1.95	5,437,130	2.96
業務外賸餘（短絀）	518,000	0.31	181,954	0.10
本期賸餘（短絀）	-22,139,000	-13.19	-19,419,021	-10.58

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
15,578,293	9.28	174,053,324	100.00
1,734,109	38.28	5,033,680	2.89
47,804	1.38	3,562,335	2.05
162,359	-17.25	-893,008	-0.51
1,523,946	76.31	2,364,353	1.36
13,844,184	8.48	169,019,644	97.11
0		148,074,000	85.07
14,568,516	198.78	19,396,189	11.14
-724,332	-39.15	1,549,455	0.89
12,522,268	6.57	197,070,977	113.22
9,892,552	7.53	127,656,422	73.34
8,368,606	6.47	125,293,069	71.99
1,523,946	76.35	2,363,353	1.36
-803,128	-8.04	9,294,974	5.34
-803,128	-8.04	9,294,974	5.34
-1,573,500	-3.66	44,497,923	25.57
-1,573,500	-3.66	44,497,923	25.57
5,006,344	80.55	15,621,658	8.98
5,006,344	80.55	15,621,658	8.98
3,056,025	-13.49	-23,017,653	-13.22
1,823,084	48.03	4,705,988	2.70
246,489	41.08	405,300	0.23
246,489	41.08	405,300	0.23
1,576,595	49.33	4,300,688	2.47
538,215	18.18	2,575,000	1.48
183,589	--	16,000	0.01
1,018,818	--	1,601,145	0.92
-164,027	-69.50	108,543	0.06
2,159,130	65.87	3,510,639	2.02
2,159,130	65.87	3,510,639	2.02
2,159,130	65.87	3,510,639	2.02
-336,046	-64.87	1,195,349	0.69
2,719,979	-12.29	-21,822,304	-12.54

國立玉里高級中學校務基金

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	103,491,000	100.00	103,515,828	100.00
本期短絀	22,139,000	21.39	19,419,021	18.76
前期待填補之短絀	81,352,000	78.61	84,096,807	81.24
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	62,275,000	60.17	62,275,000	60.16
撥用賸餘	0		0	
撥用公積	62,275,000	60.17	62,275,000	60.16
折減基金	0		0	
公庫撥款	0		0	
待填補之短絀	41,216,000	39.83	41,240,828	39.84

附 註：

餘絀撥補決算表中本期短絀本年度原預算數為2,043萬9,000元與本年度決算表中之預算數2,213萬9,000元之差異數170萬元為本年度調移數。

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	
0		0	
24,828	-	94,096,807	100.00
-2,719,979	-12.29	21,822,304	23.19
2,744,807	3.37	72,274,503	76.81
0		0	
0		0	
0		10,000,000	10.63
0		0	
0		10,000,000	10.63
0		0	
0		0	
24,828	-	84,096,807	89.37

國立玉里高級中學校務基金

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	-581,000	5,626,988	6,207,988	--
本期賸餘（短絀）	-22,139,000	-19,419,021	2,719,979	-12.29
利息股利之調整	-600,000	-846,489	-246,489	41.08
利息收入	-600,000	-846,489	-246,489	41.08
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-22,739,000	-20,265,510	2,473,490	-10.88
調整項目	21,558,000	25,046,009	3,488,009	16.18
折舊、減損及折耗	14,998,000	16,298,834	1,300,834	8.67
房屋及建築	776,000	608,297	-167,703	-21.61
機械及設備	6,803,000	7,005,322	202,322	2.97
交通及運輸設備	875,000	833,560	-41,440	-4.74
什項設備	2,996,000	4,182,967	1,186,967	39.62
代管資產	3,548,000	3,668,688	120,688	3.40
攤銷	6,600,000	9,518,186	2,918,186	44.21
攤銷電腦軟體	600,000	353,988	-246,012	-41.00
其他攤銷費用	6,000,000	9,164,198	3,164,198	52.74
其他	-40,000	996,753	1,036,753	--
購建中固定資產	0	1,048,067	1,048,067	--
遞延收入	-40,000	-51,314	-11,314	28.29
遞延收入-其他補助收入	-40,000	-51,314	-11,314	28.29
流動資產淨減（淨增）	0	-2,143,567	-2,143,567	--
流動負債淨增（淨減）	0	375,803	375,803	--
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,181,000	4,780,499	5,961,499	--
收取利息	600,000	846,489	246,489	41.08
▼業務活動之淨現金流入（流出）	-581,000	5,626,988	6,207,988	--
▼投資活動之現金流量	-46,996,000	-44,636,066	2,359,934	-5.02
減少流動金融資產及短期貸墊款	0	7,382,428	7,382,428	--
減少短期墊款	0	7,382,428	7,382,428	--
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	-7,392,842	-7,392,842	--
增加短期墊款	0	-7,392,842	-7,392,842	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-38,772,000	-38,631,467	140,533	-0.36
增加不動產、廠房及設備	-38,772,000	-38,631,467	140,533	-0.36
固定資產之增置	-38,772,000	-38,631,467	140,533	-0.36
房屋及建築	-30,172,000	0	30,172,000	100.00
機械及設備	-4,257,000	-6,696,012	-2,439,012	57.29
交通及運輸設備	-476,000	-96,220	379,780	-79.79
什項設備	-3,867,000	-1,722,757	2,144,243	-55.45
購建中固定資產	0	-30,116,478	-30,116,478	--
增加無形資產及其他資產	-8,224,000	-5,994,185	2,229,815	-27.11
增加無形資產	0	-298,760	-298,760	--
增加其他資產	-8,224,000	-5,695,425	2,528,575	-30.75
增加遞延費用	-8,224,000	-5,695,425	2,528,575	-30.75

國立玉里高級中學校務基金

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	%
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-46,996,000	-44,636,066	2,359,934	-5.02
▼籌資活動之現金流量	25,017,000	27,306,245	2,289,245	9.15
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	8,737,623	8,737,623	--
增加其他負債	0	8,737,623	8,737,623	--
增加基金、公積及填補短絀	25,017,000	32,075,609	7,058,609	28.22
增加基金	25,017,000	32,075,609	7,058,609	28.22
公庫撥款增置固定資產	17,417,000	15,615,609	-1,801,391	-10.34
公庫增撥遞延資產	7,600,000	16,460,000	8,860,000	116.58
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0	-13,506,987	-13,506,987	--
減少其他負債	0	-13,506,987	-13,506,987	--
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	25,017,000	27,306,245	2,289,245	9.15
▼匯率影響數	0	0	0	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-22,560,000	-11,702,833	10,857,167	-48.13
▼期初現金及約當現金	98,793,000	129,948,257	31,155,257	31.54
▼期末現金及約當現金	76,233,000	118,245,424	42,012,424	55.11
▼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	1,761,703	1,761,703	--
其他準備金與預收收入同額增加之金額(+)	0	1,761,703	1,761,703	--
應付代管資產轉列受贈公積之金額	3,548,000	3,668,688	120,688	3.40
盈餘分配與虧損填補之金額	-62,275,000	-62,275,000	0	
提存(撥用-)公積	-62,275,000	-62,275,000	0	

附 註：

(一)本年度業務活動之淨現金流入決算數562萬6,988元，較預算數54萬1,000元，增加616萬7,988元，百分比1140.11%，包括：

- 1.本期短絀1,941萬9,021元。
- 2.利息股利之調整84萬6,489元。
- 3.調整非現金項目2,504萬6,009元，增加現金流入為折舊及折耗1,629萬8,834元、攤銷951萬8,186元、其他99萬6,753元、流動負債淨增37萬5,803元，增加現金流出為流動資產淨增214萬3,567元。

(二)本年度投資活動之淨現金流出決算數4,463萬6,066元，較預算數4,699萬6,000元，減少235萬9,934元，百分比5.02%，包括

- 1.減少短期墊款738萬2,428元。
- 2.增加短期墊款739萬2,842元。
- 3.增加不動產、廠房及設備3,863萬1,467元。
- 4.增加無形資產及其他資產599萬4,185元。

(三)本年度籌資活動之淨現金流入決算數2,730萬6,245元，較預算數2,501萬7,000元，增加228萬9,245元，百分比9.15%，包括：

- 1.增加短期債務、流動金融負債及其他負債873萬7,623元
- 1.增加基金、公積及填補短絀3,207萬5,609元。
- 2.減少短期債務、流動金融負債及其他負債1,350萬6,987元。

國立玉里高級中學校務基金 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	%

(四)本年度現金及約當現金淨減1,170萬2,833元。

(五)本年度期末現金及約當現金1億1,824萬5,424元。

(六)不影響現金流量之投資或融資活動：

1.其他準備金與預收收入同額增加176萬1,703元。

2.應付代管資產轉列受贈公積數366萬8,688元。

3.盈餘分配與虧損填補6,227萬5,000元。

3.以前年度收到之留本獎助學金59萬2,000元，由「受贈公積」科目轉列至「遞延收入」科目。

(七)上年度決算數為審定決算數並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

國立玉里高級中學校務基金 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	402,958,854	100.00	392,985,438	100.00	9,973,416	2.54
流動資產	128,506,316	31.89	138,055,168	35.13	-9,548,852	-6.92
現金	118,245,424	29.34	129,948,257	33.07	-11,702,833	-9.01
銀行存款	118,245,424	29.34	129,948,257	33.07	-11,702,833	-9.01
應收款項	0	0.00	32,715	0.01	-32,715	-100.00
其他應收款	0	0.00	32,715	0.01	-32,715	-100.00
預付款項	7,898,939	1.96	5,722,657	1.46	2,176,282	38.03
預付費用	7,898,939	1.96	5,722,657	1.46	2,176,282	38.03
短期貸墊款	2,361,953	0.59	2,351,539	0.60	10,414	0.44
短期墊款	2,361,953	0.59	2,351,539	0.60	10,414	0.44
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,408,664	1.09	2,646,961	0.67	1,761,703	66.56
準備金	4,408,664	1.09	2,646,961	0.67	1,761,703	66.56
其他準備金	4,408,664	1.09	2,646,961	0.67	1,761,703	66.56
不動產、廠房及設備	100,231,266	24.87	75,278,012	19.16	24,953,254	33.15
房屋及建築	24,361,295	6.05	24,969,592	6.35	-608,297	-2.44
房屋及建築	30,578,204	7.59	30,578,204	7.78	0	0.00
累計折舊－房屋及建築	-6,216,909	-1.54	-5,608,612	-1.43	-608,297	10.85
機械及設備	20,844,723	5.17	21,154,033	5.38	-309,310	-1.46
機械及設備	71,441,245	17.73	68,744,625	17.49	2,696,620	3.92
累計折舊－機械及設備	-50,596,522	-12.56	-47,590,592	-12.11	-3,005,930	6.32
交通及運輸設備	1,588,198	0.39	2,325,538	0.59	-737,340	-31.71
交通及運輸設備	12,876,666	3.20	13,165,581	3.35	-288,915	-2.19
累計折舊－交通及運輸設備	-11,288,468	-2.80	-10,840,043	-2.76	-448,425	4.14
什項設備	19,461,412	4.83	21,921,622	5.58	-2,460,210	-11.22
什項設備	61,255,391	15.20	61,692,662	15.70	-437,271	-0.71
累計折舊－什項設備	-41,793,979	-10.37	-39,771,040	-10.12	-2,022,939	5.09
購建中固定資產	33,975,638	8.43	4,907,227	1.25	29,068,411	592.36
未完工程	33,975,638	8.43	4,907,227	1.25	29,068,411	592.36
無形資產	265,434	0.07	320,662	0.08	-55,228	-17.22
無形資產	265,434	0.07	320,662	0.08	-55,228	-17.22
電腦軟體	265,434	0.07	320,662	0.08	-55,228	-17.22
其他資產	169,547,174	42.08	176,684,635	44.96	-7,137,461	-4.04
遞延資產	22,025,375	5.47	25,494,148	6.49	-3,468,773	-13.61
遞延費用	22,025,375	5.47	25,494,148	6.49	-3,468,773	-13.61
什項資產	147,521,799	36.61	151,190,487	38.47	-3,668,688	-2.43
代管資產	192,904,763	47.87	192,904,763	49.09	0	0.00
累計折舊－代管資產	-45,382,964	-11.26	-41,714,276	-10.61	-3,668,688	8.79
合 計	402,958,854	100.00	392,985,438	100.00	9,973,416	2.54

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年度決算數為 \$17,332,000及上年度決算數為 \$2,740,000
2. 信託代理與保證負債科目, 本年度決算數為 \$17,332,000及上年度決算數為 \$2,740,000

單位:新臺幣元

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	168,992,234	41.94	174,752,094	44.47	-5,759,860	-3.30
流動負債	19,852,822	4.93	17,715,316	4.51	2,137,506	12.07
應付款項	3,597,746	0.89	3,136,239	0.80	461,507	14.72
應付代收款	3,597,746	0.89	3,071,616	0.78	526,130	17.13
應付費用	0	0.00	64,623	0.02	-64,623	-100.00
預收款項	16,255,076	4.03	14,579,077	3.71	1,675,999	11.50
預收收入	16,255,076	4.03	14,579,077	3.71	1,675,999	11.50
其他負債	149,139,412	37.01	157,036,778	39.96	-7,897,366	-5.03
遞延負債	664,678	0.16	123,992	0.03	540,686	436.07
遞延收入	664,678	0.16	123,992	0.03	540,686	436.07
什項負債	148,474,734	36.85	156,912,786	39.93	-8,438,052	-5.38
存入保證金	952,935	0.24	789,760	0.20	163,175	20.66
應付保管款	0	0.00	4,932,539	1.26	-4,932,539	-100.00
應付代管資產	147,521,799	36.61	151,190,487	38.47	-3,668,688	-2.43
淨值	233,966,620	58.06	218,233,344	55.53	15,733,276	7.21
基金	256,673,015	63.70	224,597,406	57.15	32,075,609	14.28
基金	256,673,015	63.70	224,597,406	57.15	32,075,609	14.28
基金	256,673,015	63.70	224,597,406	57.15	32,075,609	14.28
公積	18,534,433	4.60	77,732,745	19.78	-59,198,312	-76.16
資本公積	18,534,433	4.60	77,732,745	19.78	-59,198,312	-76.16
受贈公積	18,534,433	4.60	77,732,745	19.78	-59,198,312	-76.16
累積餘絀	-41,240,828	-10.23	-84,096,807	-21.40	42,855,979	-50.96
累積短絀	-41,240,828	-10.23	-84,096,807	-21.40	42,855,979	-50.96
累積短絀	-41,240,828	-10.23	-84,096,807	-21.40	42,855,979	-50.96
合 計	402,958,854	100.00	392,985,438	100.00	9,973,416	2.54

國立玉里高級中學校務基金 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	167,882,000	183,460,293	15,578,293	9.28	
教學收入	4,530,000	6,264,109	1,734,109	38.28	
學雜費收入	3,474,000	3,521,804	47,804	1.38	
日間部	3,423,000	3,335,851	-87,149	-2.55	
夜間部	51,000	185,953	134,953	264.61	
學雜費減免	-941,000	-778,641	162,359	-17.25	夜間部及日間部減免學生數較預算數減少所致。
建教合作收入	1,997,000	3,520,946	1,523,946	76.31	係因辦理國中技藝教育課程開辦、國中會考、閩客語及原住民族語言能力認證等委辦收入較預計數增加所致。
其他	1,997,000	3,520,946	1,523,946	76.31	
其他業務收入	163,352,000	177,196,184	13,844,184	8.48	
學校教學研究補助收入	154,173,000	154,173,000	0		
教育部核給年度補助	154,173,000	154,173,000	0		
其他補助收入	7,329,000	21,897,516	14,568,516	198.78	1.係因國教署補助完全免試、高職優質化、偏遠地區公立高中學生交通費等計畫補助收入較預計數增加所致。 2.係因花蓮縣政府等其他機關補助收入較預計數增加所致。
教育部核給年度補助	7,289,000	18,686,546	11,397,546	156.37	
其他	40,000	3,210,970	3,170,970	7927.43	
雜項業務收入	1,850,000	1,125,668	-724,332	-39.15	係因重補修學分學生人數較預計數少所致。
業務外收入	3,796,000	5,619,084	1,823,084	48.03	
財務收入	600,000	846,489	246,489	41.08	
利息收入	600,000	846,489	246,489	41.08	係定存利息收入較預算數增加所致。
其他業務外收入	3,196,000	4,772,595	1,576,595	49.33	
資產使用及權利金收入	2,960,000	3,498,215	538,215	18.18	係因出借校舍場館場地租金收入較預期增加所致。
違規罰款收入	0	183,589	183,589	--	係因廣設科教學設備木工桌財務採購、東區聯合教室冷氣設備裝設採購逾期及111學年度交通車廠商、111年度中小學數位學習精進方案實施計畫違約罰款所致。
受贈收入	0	1,018,818	1,018,818	--	係因指定棒球、射箭隊捐款及教育儲蓄戶捐款等收入所致。
雜項收入	236,000	71,973	-164,027	-69.50	係因實際申請成績單、補發畢業證書等工本費收入較預算數減少所致。
合 計	171,678,000	189,079,377	17,401,377	10.14	

國立玉里高級中學校務基金 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	190,539,000	203,061,268	12,522,268	6.57	
教學成本	131,302,000	141,194,552	9,892,552	7.53	
教學研究及訓輔成本	129,306,000	137,674,606	8,368,606	6.47	
用人費用	110,589,000	110,046,544	-542,456	-0.49	
正式員額薪資	77,507,000	76,130,306	-1,376,694	-1.78	
聘僱及兼職人員薪資	2,128,000	1,936,796	-191,204	-8.99	
超時工作報酬	1,125,000	1,039,826	-85,174	-7.57	
津貼	802,000	562,886	-239,114	-29.81	
獎金	15,017,000	15,343,954	326,954	2.18	
退休及卹償金	6,490,000	6,834,654	344,654	5.31	
福利費	7,520,000	8,198,122	678,122	9.02	
服務費用	6,485,000	10,280,778	3,795,778	58.53	
水電費	400,000	970	-399,030	-99.76	
郵電費	6,000	11,310	5,310	88.50	
旅運費	1,207,000	1,097,077	-109,923	-9.11	
印刷裝訂及公告費	0	165,648	165,648	--	
修理保養及保固費	725,000	3,972,704	3,247,704	447.96	
保險費	50,000	23,353	-26,647	-53.29	
一般服務費	2,924,000	3,154,658	230,658	7.89	
專業服務費	1,173,000	1,855,058	682,058	58.15	
材料及用品費	1,429,000	2,344,979	915,979	64.10	
使用材料費	889,000	540,450	-348,550	-39.21	
用品消耗	540,000	1,804,529	1,264,529	234.17	
租金與利息	279,000	1,092,199	813,199	291.47	
機器租金	259,000	110,000	-149,000	-57.53	
交通及運輸設備租金	0	939,499	939,499	--	
什項設備租金	20,000	42,700	22,700	113.50	
折舊、折耗及攤銷	9,652,000	11,748,966	2,096,966	21.73	
不動產、廠房及設備折舊	6,042,000	10,224,517	4,182,517	69.22	
攤銷	3,610,000	1,524,449	-2,085,551	-57.77	
稅捐與規費（強制費）	0	9,383	9,383	--	
規 費	0	9,383	9,383	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	872,000	2,151,757	1,279,757	146.76	
會費	4,000	3,000	-1,000	-25.00	
捐助、補助與獎助	615,000	1,640,659	1,025,659	166.77	
競賽及交流活動費	253,000	508,098	255,098	100.83	
建教合作成本	1,996,000	3,519,946	1,523,946	76.35	係委辦國中技藝班開辦費及

國立玉里高級中學校務基金 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	%	
					國中會考、閩客語及原住民族語言能力認證之辦理費用致實際數較預計數增加。
服務費用	1,657,000	2,912,339	1,255,339	75.76	
水電費	87,000	101,758	14,758	16.96	
郵電費	0	165	165	--	
旅運費	45,000	6,895	-38,105	-84.68	
告費	35,000	1,500	-33,500	-95.71	
修理保養及保固費	155,000	176,592	21,592	13.93	
一般服務費	0	144,291	144,291	--	
專業服務費	1,335,000	2,481,138	1,146,138	85.85	
材料及用品費	339,000	607,607	268,607	79.24	
使用材料費	169,000	195,842	26,842	15.88	
用品消耗	170,000	411,765	241,765	142.21	
其他業務成本	9,985,000	9,181,872	-803,128	-8.04	
學生公費及獎勵金	9,985,000	9,181,872	-803,128	-8.04	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	9,985,000	9,181,872	-803,128	-8.04	
捐助、補助與獎助	9,985,000	9,181,872	-803,128	-8.04	
管理及總務費用	43,037,000	41,463,500	-1,573,500	-3.66	
管理費用及總務費用	43,037,000	41,463,500	-1,573,500	-3.66	
用人費用	27,162,000	21,735,658	-5,426,342	-19.98	
正式員額薪資	16,436,000	13,102,745	-3,333,255	-20.28	
聘僱及兼職人員薪資	1,394,000	1,356,480	-37,520	-2.69	
超時工作報酬	513,000	499,748	-13,252	-2.58	
津貼	201,000	138,576	-62,424	-31.06	
獎金	3,953,000	3,314,815	-638,185	-16.14	
退休及卹償金	1,450,000	1,311,804	-138,196	-9.53	
福利費	3,214,000	2,010,228	-1,203,772	-37.45	
提繳費	1,000	1,262	262	26.20	
服務費用	3,969,000	5,220,989	1,251,989	31.54	
水電費	1,150,000	2,121,482	971,482	84.48	
郵電費	335,000	296,118	-38,882	-11.61	
旅運費	110,000	61,421	-48,579	-44.16	
告費	18,000	16,020	-1,980	-11.00	
修理保養及保固費	944,000	556,204	-387,796	-41.08	
保險費	28,000	14,408	-13,592	-48.54	
一般服務費	918,000	1,817,665	899,665	98.00	
專業服務費	370,000	242,115	-127,885	-34.56	
公關慰勞費	96,000	95,556	-444	-0.46	
材料及用品費	828,000	234,246	-593,754	-71.71	

國立玉里高級中學校務基金 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	%	
使用材料費	664,000	23,641	-640,359	-96.44	
用品消耗	164,000	210,605	46,605	28.42	
租金與利息	0	180,000	180,000	--	
機器租金	0	180,000	180,000	--	
折舊、折耗及攤銷	11,078,000	14,068,054	2,990,054	26.99	
不動產、廠房及設備折舊	4,540,000	2,405,629	-2,134,371	-47.01	
其他折舊性資產折舊	3,548,000	3,668,688	120,688	3.40	
攤銷	2,990,000	7,993,737	5,003,737	167.35	
稅捐與規費(強制費)	0	23,233	23,233	--	
消費與行為稅	0	3,600	3,600	--	
規 費	0	19,633	19,633	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	0	1,320	1,320	--	
會費	0	1,320	1,320	--	
其他業務費用	6,215,000	11,221,344	5,006,344	80.55	
雜項業務費用	6,215,000	11,221,344	5,006,344	80.55	係因專案計畫內編列核實支出。
服務費用	5,488,000	6,260,368	772,368	14.07	
水電費	0	2,795	2,795	--	
旅運費	888,000	511,505	-376,495	-42.40	
印刷裝訂及公告費	80,000	74,301	-5,699	-7.12	
修理保養及保固費	2,803,000	41,043	-2,761,957	-98.54	
保險費	160,000	18,421	-141,579	-88.49	
一般服務費	0	3,668,479	3,668,479	--	
專業服務費	1,557,000	1,943,824	386,824	24.84	
材料及用品費	567,000	1,935,451	1,368,451	241.35	
使用材料費	362,000	427,708	65,708	18.15	
用品消耗	205,000	1,507,743	1,302,743	635.48	
租金與利息	160,000	1,441,947	1,281,947	801.22	
地租及水租	40,000	0	-40,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	120,000	1,391,947	1,271,947	1059.96	
什項設備租金	0	50,000	50,000	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	0	1,583,578	1,583,578	--	
捐助、補助與獎助	0	879,189	879,189	--	
競賽及交流活動費	0	704,389	704,389	--	
業務外費用	3,278,000	5,437,130	2,159,130	65.87	
其他業務外費用	3,278,000	5,437,130	2,159,130	65.87	

國立玉里高級中學校務基金 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	%	
雜項費用	3,278,000	5,437,130	2,159,130	65.87	係因配合校館場所租借之水電、修繕維護等費用及體育班選手訓練及參賽之經費。
服務費用	1,754,000	2,657,252	903,252	51.50	
水電費	624,000	0	-624,000	-100.00	
郵電費	20,000	2,388	-17,612	-88.06	
旅運費	0	60,668	60,668	--	
印刷裝訂及公 告費	0	33,068	33,068	--	
修理保養及保 固費	1,110,000	591,629	-518,371	-46.70	
保險費	0	7,503	7,503	--	
一般服務費	0	614,407	614,407	--	
專業服務費	0	1,347,589	1,347,589	--	
材料及用品費	656,000	550,213	-105,787	-16.13	
使用材料費	180,000	5,755	-174,245	-96.80	
用品消耗	476,000	544,458	68,458	14.38	
租金與利息	0	1,498,300	1,498,300	--	
交通及運輸設 備租金	0	70,865	70,865	--	
利息	0	1,427,435	1,427,435	--	
折舊、折耗及攤 銷	868,000	0	-868,000	-100.00	
不動產、廠房 及設備折舊	868,000	0	-868,000	-100.00	
稅捐與規費（強 制費）	0	57,335	57,335	--	
規 費	0	57,335	57,335	--	
會費、捐助、補 助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	0	674,030	674,030	--	
會費	0	7,500	7,500	--	
捐助、補助與 獎助	0	528,780	528,780	--	
競賽及交流活 動費	0	137,750	137,750	--	
合 計	193,817,000	208,498,398	14,681,398	7.57	