

國立玉里高級中學校務基金

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	174,396,000	100.00	179,908,828	100.00
教學收入	4,880,000	2.80	5,623,716	3.13
學雜費收入	3,363,000	1.93	3,370,361	1.87
學雜費減免	-870,000	-0.50	-648,087	-0.36
建教合作收入	2,387,000	1.37	2,901,442	1.61
其他業務收入	169,516,000	97.20	174,285,112	96.87
學校教學研究補助收入	151,123,000	86.66	151,123,000	84.00
其他補助收入	16,543,000	9.49	21,931,854	12.19
雜項業務收入	1,850,000	1.06	1,230,258	0.68
業務成本與費用	201,667,000	115.64	207,369,739	115.26
教學成本	132,754,000	76.12	154,939,669	86.12
教學研究及訓輔成本	130,368,000	74.75	152,038,282	84.51
建教合作成本	2,386,000	1.37	2,901,387	1.61
其他業務成本	9,296,000	5.33	8,750,019	4.86
學生公費及獎勵金	9,296,000	5.33	8,750,019	4.86
管理及總務費用	44,512,000	25.52	43,680,051	24.28
管理費用及總務費用	44,512,000	25.52	43,680,051	24.28
其他業務費用	15,105,000	8.66	0	0.00
雜項業務費用	15,105,000	8.66	0	0.00
業務賸餘（短絀）	-27,271,000	-15.64	-27,460,911	-15.26
業務外收入	3,960,000	2.27	7,935,560	4.41
財務收入	764,000	0.44	1,618,287	0.90
利息收入	764,000	0.44	1,618,287	0.90
其他業務外收入	3,196,000	1.83	6,317,273	3.51
資產使用及權利金收入	2,960,000	1.70	3,678,387	2.04
違規罰款收入	0	0.00	113,373	0.06
受贈收入	0	0.00	2,312,487	1.29
雜項收入	236,000	0.14	213,026	0.12
業務外費用	3,502,000	2.01	4,150,212	2.31
其他業務外費用	3,502,000	2.01	4,150,212	2.31
雜項費用	3,502,000	2.01	4,150,212	2.31
業務外賸餘（短絀）	458,000	0.26	3,785,348	2.10
本期賸餘（短絀）	-26,813,000	-15.37	-23,675,563	-13.16

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
5,512,828	3.16	183,460,293	100.00
743,716	15.24	6,264,109	3.41
7,361	0.22	3,521,804	1.92
221,913	-25.51	-778,641	-0.42
514,442	21.55	3,520,946	1.92
4,769,112	2.81	177,196,184	96.59
0		154,173,000	84.04
5,388,854	32.57	21,897,516	11.94
-619,742	-33.50	1,125,668	0.61
5,702,739	2.83	203,061,268	110.68
22,185,669	16.71	141,194,552	76.96
21,670,282	16.62	137,674,606	75.04
515,387	21.60	3,519,946	1.92
-545,981	-5.87	9,181,872	5.00
-545,981	-5.87	9,181,872	5.00
-831,949	-1.87	41,463,500	22.60
-831,949	-1.87	41,463,500	22.60
-15,105,000	-100.00	11,221,344	6.12
-15,105,000	-100.00	11,221,344	6.12
-189,911	0.70	-19,600,975	-10.68
3,975,560	100.39	5,619,084	3.06
854,287	111.82	846,489	0.46
854,287	111.82	846,489	0.46
3,121,273	97.66	4,772,595	2.60
718,387	24.27	3,498,215	1.91
113,373	--	183,589	0.10
2,312,487	--	1,018,818	0.56
-22,974	-9.73	71,973	0.04
648,212	18.51	5,437,130	2.96
648,212	18.51	5,437,130	2.96
648,212	18.51	5,437,130	2.96
3,327,348	726.50	181,954	0.10
3,137,437	-11.70	-19,419,021	-10.58

國立玉里高級中學校務基金

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	69,074,000	100.00	64,916,391	100.00
本期短絀	26,813,000	38.82	23,675,563	36.47
前期待填補之短絀	42,261,000	61.18	41,240,828	63.53
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	21,167,000	30.64	21,167,000	32.61
撥用賸餘	0		0	
撥用公積	21,167,000	30.64	21,167,000	32.61
折減基金	0		0	
公庫撥款	0		0	
待填補之短絀	47,907,000	69.36	43,749,391	67.39

附 註：

餘絀撥補決算表中本期短絀本年度原預算數為2,642萬4,000元與本年度決算表中之預算數2,681萬3,000元之差異數389萬元為本年度調移數。

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	
-4,157,609	-6.02	103,515,828	100.00
-3,137,437	-11.70	19,419,021	18.76
-1,020,172	-2.41	84,096,807	81.24
0		0	
0		0	
0		62,275,000	60.16
0		0	
0		62,275,000	60.16
0		0	
0		0	
-4,157,609	-8.68	41,240,828	39.84

國立玉里高級中學校務基金

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	-230,000	9,347,619	9,577,619	--
本期賸餘（短絀）	-26,813,000	-23,675,563	3,137,437	-11.70
利息股利之調整	-764,000	-1,618,287	-854,287	111.82
利息收入	-764,000	-1,618,287	-854,287	111.82
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-27,577,000	-25,293,850	2,283,150	-8.28
調整項目	26,583,000	33,023,182	6,440,182	24.23
折舊、減損及折耗	16,329,000	15,824,223	-504,777	-3.09
房屋及建築	750,000	507,516	-242,484	-32.33
機械及設備	6,809,000	7,284,600	475,600	6.98
交通及運輸設備	851,000	594,972	-256,028	-30.09
什項設備	4,245,000	3,783,510	-461,490	-10.87
代管資產	3,674,000	3,653,625	-20,375	-0.55
攤銷	10,326,000	10,116,967	-209,033	-2.02
攤銷電腦軟體	0	177,271	177,271	--
其他攤銷費用	10,326,000	9,939,696	-386,304	-3.74
其他	-40,000	-33,264	6,736	-16.84
遞延收入	-40,000	-33,264	6,736	-16.84
遞延收入-其他補助收入	-40,000	-33,264	6,736	-16.84
流動資產淨減（淨增）	33,000	-46,701	-79,701	--
流動負債淨增（淨減）	-65,000	7,161,957	7,226,957	--
未計利息股利之現金流入（流出）	-994,000	7,729,332	8,723,332	--
收取利息	764,000	1,618,287	854,287	111.82
▼業務活動之淨現金流入（流出）	-230,000	9,347,619	9,577,619	--
▼投資活動之現金流量	-102,396,000	-106,199,429	-3,803,429	3.71
減少流動金融資產及短期貸墊款	0	4,723,906	4,723,906	--
減少短期墊款	0	4,723,906	4,723,906	--
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	-4,631,555	-4,631,555	--
增加短期墊款	0	-4,631,555	-4,631,555	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-94,856,000	-94,023,840	832,160	-0.88
增加不動產、廠房及設備	-94,856,000	-94,023,840	832,160	-0.88
固定資產之增置	-94,856,000	-94,023,840	832,160	-0.88
房屋及建築	-85,336,000	0	85,336,000	-100.00
機械及設備	-4,564,000	-6,219,371	-1,655,371	36.27
交通及運輸設備	-623,000	-470,746	152,254	-24.44
什項設備	-4,333,000	-1,115,259	3,217,741	-74.26
購建中固定資產	0	-86,218,464	-86,218,464	--
增加無形資產及其他資產	-7,540,000	-12,267,940	-4,727,940	62.70
增加無形資產	0	-455,472	-455,472	--
增加其他資產	-7,540,000	-11,812,468	-4,272,468	56.66
增加其他資產	0	-1,349,850	-1,349,850	--
增加遞延費用	-7,540,000	-10,462,618	-2,922,618	38.76

國立玉里高級中學校務基金

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	%
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-102,396,000	-106,199,429	-3,803,429	3.71
▼籌資活動之現金流量	101,606,000	99,665,247	-1,940,753	-1.91
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	2,875,400	2,875,400	--
增加其他負債	0	2,875,400	2,875,400	--
增加基金、公積及填補短絀	101,606,000	98,328,247	-3,277,753	-3.23
增加基金	101,606,000	98,328,247	-3,277,753	-3.23
公庫撥款增置固定資產	94,606,000	92,241,178	-2,364,822	-2.50
公庫增撥遞延資產	7,000,000	6,087,069	-912,931	-13.04
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0	-1,538,400	-1,538,400	--
減少其他負債	0	-1,538,400	-1,538,400	--
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	101,606,000	99,665,247	-1,940,753	-1.91
▼匯率影響數	0	0	0	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-1,020,000	2,813,437	3,833,437	--
▼期初現金及約當現金	125,605,000	118,245,424	-7,359,576	-5.86
▼期末現金及約當現金	124,585,000	121,058,861	-3,526,139	-2.83
▼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	1,609,153	1,609,153	--
其他準備金與預收收入同額增加之金額(+)	0	1,609,153	1,609,153	--
應付代管資產轉列受贈公積之金額	3,674,000	3,653,625	-20,375	-0.55
盈餘分配與虧損填補之金額	-21,167,000	-21,167,000	0	
提存(撥用-)公積	-21,167,000	-21,167,000	0	

附 註：

(一)本年度業務活動之淨現金流入決算數934萬7,619元，較預算數23萬元，增加957萬7,619元，包括：

- 1.本期短絀2,367萬5,563元。
- 2.利息股利之調整161萬8,287元。
- 3.調整非現金項目3,302萬3,182元，增加現金流入為折舊及折耗1,582萬4,223元、攤銷1,011萬6,967元、流動負債淨增716萬1,957元，增加現金流出為其他3萬3,264元、流動資產淨增4萬6,701元。

(二)本年度投資活動之淨現金流出決算數1億619萬9,429元，較預算數1億239萬6,000元，增加380萬3,426元，百分比3.71%，包括

- 1.減少短期墊款472萬3,906元。
- 2.增加短期墊款463萬1,555元。
- 3.增加不動產、廠房及設備9,402萬3,840元。
- 4.增加無形資產及其他資產1,226萬7,940元。

(三)本年度籌資活動之淨現金流入決算數9,966萬5,247元，較預算數1億160萬6,000元，減少194萬753元，百分比-1.91%，包括：

- 1.增加短期債務、流動金融負債及其他負債287萬5,400元
- 1.增加基金、公積及填補短絀9,832萬8,247元。
- 2.減少短期債務、流動金融負債及其他負債153萬8,400元。

國立玉里高級中學校務基金 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	%

(四)本年度現金及約當現金淨增281萬3,437元。

(五)本年度期末現金及約當現金1億2,105萬8,861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160萬9,153元。
- 2.應付代管資產轉列受贈公積數365萬3,625元。
- 3.盈餘分配與虧損填補2,116萬7,000元。

(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	487,686,384	100.00	402,958,854	100.00	84,727,530	21.03
流動資產	131,274,103	26.92	128,506,316	31.89	2,767,787	2.15
現金	121,058,861	24.82	118,245,424	29.34	2,813,437	2.38
銀行存款	121,058,861	24.82	118,245,424	29.34	2,813,437	2.38
預付款項	7,945,640	1.63	7,898,939	1.96	46,701	0.59
預付費用	7,945,640	1.63	7,898,939	1.96	46,701	0.59
短期貸墊款	2,269,602	0.47	2,361,953	0.59	-92,351	-3.91
短期墊款	2,269,602	0.47	2,361,953	0.59	-92,351	-3.91
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	6,017,817	1.23	4,408,664	1.09	1,609,153	36.50
準備金	6,017,817	1.23	4,408,664	1.09	1,609,153	36.50
其他準備金	6,017,817	1.23	4,408,664	1.09	1,609,153	36.50
不動產、廠房及設備	182,084,508	37.34	100,231,266	24.87	81,853,242	81.66
房屋及建築	23,853,779	4.89	24,361,295	6.05	-507,516	-2.08
房屋及建築	30,578,204	6.27	30,578,204	7.59	0	0.00
累計折舊－房屋及建築	-6,724,425	-1.38	-6,216,909	-1.54	-507,516	8.16
機械及設備	19,779,494	4.06	20,844,723	5.17	-1,065,229	-5.11
機械及設備	75,952,492	15.57	71,441,245	17.73	4,511,247	6.31
累計折舊－機械及設備	-56,172,998	-11.52	-50,596,522	-12.56	-5,576,476	11.02
交通及運輸設備	1,463,972	0.30	1,588,198	0.39	-124,226	-7.82
交通及運輸設備	13,347,412	2.74	12,876,666	3.20	470,746	3.66
累計折舊－交通及運輸設備	-11,883,440	-2.44	-11,288,468	-2.80	-594,972	5.27
什項設備	16,793,161	3.44	19,461,412	4.83	-2,668,251	-13.71
什項設備	61,820,207	12.68	61,255,391	15.20	564,816	0.92
累計折舊－什項設備	-45,027,046	-9.23	-41,793,979	-10.37	-3,233,067	7.74
購建中固定資產	120,194,102	24.65	33,975,638	8.43	86,218,464	253.77
未完工程	120,194,102	24.65	33,975,638	8.43	86,218,464	253.77
無形資產	543,635	0.11	265,434	0.07	278,201	104.81
無形資產	543,635	0.11	265,434	0.07	278,201	104.81
電腦軟體	543,635	0.11	265,434	0.07	278,201	104.81
其他資產	167,766,321	34.40	169,547,174	42.08	-1,780,853	-1.05
遞延資產	22,548,297	4.62	22,025,375	5.47	522,922	2.37
遞延費用	22,548,297	4.62	22,025,375	5.47	522,922	2.37
什項資產	145,218,024	29.78	147,521,799	36.61	-2,303,775	-1.56
暫付及待結轉帳項	1,349,850	0.28	0	0.00	1,349,850	
代管資產	192,904,763	39.56	192,904,763	47.87	0	0.00
累計折舊－代管資產	-49,036,589	-10.05	-45,382,964	-11.26	-3,653,625	8.05
合 計	487,686,384	100.00	402,958,854	100.00	84,727,530	21.03

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 \$17,332,000
- 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 \$17,332,000

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	175,413,455	35.97	168,992,234	41.94	6,421,221	3.80
流動負債	28,623,932	5.87	19,852,822	4.93	8,771,110	44.18
應付款項	3,832,852	0.79	3,597,746	0.89	235,106	6.53
應付代收款	3,832,852	0.79	3,597,746	0.89	235,106	6.53
預收款項	24,791,080	5.08	16,255,076	4.03	8,536,004	52.51
預收收入	24,791,080	5.08	16,255,076	4.03	8,536,004	52.51
其他負債	146,789,523	30.10	149,139,412	37.01	-2,349,889	-1.58
遞延負債	646,614	0.13	664,678	0.16	-18,064	-2.72
遞延收入	646,614	0.13	664,678	0.16	-18,064	-2.72
什項負債	146,142,909	29.97	148,474,734	36.85	-2,331,825	-1.57
存入保證金	2,274,735	0.47	952,935	0.24	1,321,800	138.71
應付代管資產	143,868,174	29.50	147,521,799	36.61	-3,653,625	-2.48
淨值	312,272,929	64.03	233,966,620	58.06	78,306,309	33.47
基金	355,001,262	72.79	256,673,015	63.70	98,328,247	38.31
基金	355,001,262	72.79	256,673,015	63.70	98,328,247	38.31
基金	355,001,262	72.79	256,673,015	63.70	98,328,247	38.31
公積	1,021,058	0.21	18,534,433	4.60	-17,513,375	-94.49
資本公積	1,021,058	0.21	18,534,433	4.60	-17,513,375	-94.49
受贈公積	1,021,058	0.21	18,534,433	4.60	-17,513,375	-94.49
累積餘絀	-43,749,391	-8.97	-41,240,828	-10.23	-2,508,563	6.08
累積短絀	-43,749,391	-8.97	-41,240,828	-10.23	-2,508,563	6.08
累積短絀	-43,749,391	-8.97	-41,240,828	-10.23	-2,508,563	6.08
合 計	487,686,384	100.00	402,958,854	100.00	84,727,530	21.03

國立玉里高級中學校務基金 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	174,396,000	179,908,828	5,512,828	3.16	
教學收入	4,880,000	5,623,716	743,716	15.24	
學雜費收入	3,363,000	3,370,361	7,361	0.22	
日間部	3,315,000	3,188,923	-126,077	-3.80	
夜間部	48,000	181,438	133,438	278.00	
學雜費減免	-870,000	-648,087	221,913	-25.51	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	2,387,000	2,901,442	514,442	21.55	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	2,387,000	2,901,442	514,442	21.55	
其他業務收入	169,516,000	174,285,112	4,769,112	2.81	
學校教學研究補助收入	151,123,000	151,123,000	0		
教育部核給年度補助	151,123,000	151,123,000	0		
其他補助收入	16,543,000	21,931,854	5,388,854	32.57	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	16,503,000	20,428,607	3,925,607	23.79	
其他	40,000	1,503,247	1,463,247	3658.12	
雜項業務收入	1,850,000	1,230,258	-619,742	-33.50	係因重補修學分學生人數較預計數少所致。
業務外收入	3,960,000	7,935,560	3,975,560	100.39	
財務收入	764,000	1,618,287	854,287	111.82	
利息收入	764,000	1,618,287	854,287	111.82	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	6,317,273	3,121,273	97.66	
資產使用及權利金收入	2,960,000	3,678,387	718,387	24.27	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	113,373	113,373	--	係因00917關山及0918池上地震災害復建經費補助計畫，工程承攬廠商違約罰款所致。
受贈收入	0	2,312,487	2,312,487	--	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	213,026	-22,974	-9.73	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	178,356,000	187,844,388	9,488,388	5.32	

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	201,667,000	207,369,739	5,702,739	2.83	
教學成本	132,754,000	154,939,669	22,185,669	16.71	
教學研究及訓輔成本	130,368,000	152,038,282	21,670,282	16.62	係因專案計畫內編列核實支出，本年度調整至教學研究及訓輔成本項下支應。
用人費用	108,350,000	114,644,721	6,294,721	5.81	
正式員額薪資	75,603,000	77,821,587	2,218,587	2.93	
職員薪金	75,603,000	77,821,587	2,218,587	2.93	
聘僱及兼職人員薪資	2,128,000	2,501,039	373,039	17.53	
兼職人員酬金	2,128,000	2,501,039	373,039	17.53	
超時工作報酬	1,011,000	1,035,630	24,630	2.44	
加班費	1,011,000	1,035,630	24,630	2.44	
津貼	777,000	624,401	-152,599	-19.64	
僻地津貼	777,000	624,401	-152,599	-19.64	
獎金	15,490,000	16,616,327	1,126,327	7.27	
考績獎金	7,080,000	8,023,356	943,356	13.32	
年終獎金	8,410,000	8,592,971	182,971	2.18	
退休及卹償金	6,191,000	7,587,283	1,396,283	22.55	
職員退休及離職金	6,191,000	7,587,283	1,396,283	22.55	
福利費	7,150,000	8,458,454	1,308,454	18.30	
分擔員工保險費	6,035,000	7,028,484	993,484	16.46	
傷病醫藥費	40,000	22,500	-17,500	-43.75	
其他福利費	1,075,000	1,407,470	332,470	30.93	核實支出婚喪生育及子女教育補助致其他福利費等實際數較預算數增加。
服務費用	6,865,000	14,525,264	7,660,264	111.58	係因本年度專案計畫服務費用由雜項業務費用調整至教學研究及訓輔成本項下支應所致。
水電費	400,000	13,979	-386,021	-96.51	
工作場所電費	310,000	2,193	-307,807	-99.29	
氣體費	90,000	11,786	-78,214	-86.90	
郵電費	6,000	32,514	26,514	441.90	
郵費	0	27,815	27,815	--	
電話費	0	1,791	1,791	--	
數據通信費	6,000	2,908	-3,092	-51.53	
旅運費	1,207,000	2,078,177	871,177	72.18	
國內旅費	1,204,000	2,070,876	866,876	72.00	
貨物運費	3,000	7,301	4,301	143.37	
印刷裝訂及公告費	0	240,061	240,061	--	
印刷及裝訂費	0	240,061	240,061	--	
修理保養及保固費	685,000	1,683,614	998,614	145.78	

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	%	
土地改良物 修護費	0	439,414	439,414	--	
一般房屋修 護費	100,000	609,172	509,172	509.17	
宿舍修護費	0	179,401	179,401	--	係因本年度雜項業務費用調整至教學研究及訓輔成本項下支應所致。
其他建築修 護費	0	56,000	56,000	--	
機械及設備 修護費	125,000	81,073	-43,927	-35.14	
交通及運輸 設備修護費	200,000	39,300	-160,700	-80.35	
什項設備修 護費	260,000	279,254	19,254	7.41	
保險費	90,000	74,483	-15,517	-17.24	
宿舍保險費	30,000	0	-30,000	-100.00	
交通及運輸 設備保險費	10,000	0	-10,000	-100.00	
其他保險費	50,000	74,483	24,483	48.97	
一般服務費	3,504,000	7,091,949	3,587,949	102.40	
計時與計件 人員酬金	3,504,000	7,091,949	3,587,949	102.40	係校安人員5位、學生宿舍非編制人員擔任生活輔導員、臨時特教助理員、游泳池救生員、運動防護員、安心及時上工人員、充實行政人力計畫助理及編制外行政助理人員薪資。
專業服務費	973,000	3,310,487	2,337,487	240.24	
講課鐘點、 稿費、出席審查及查詢 費	883,000	2,752,551	1,869,551	211.73	係辦理各項研習及社團活動等計畫內、外聘講師鐘點費。
委託檢驗（ 定）試驗認證費	10,000	0	-10,000	-100.00	
委託考選訓 練費	0	8,350	8,350	--	
試務甄選費	0	86,000	86,000	--	
電腦軟體服 務費	80,000	463,586	383,586	479.48	
材料及用品費	1,293,000	5,165,467	3,872,467	299.49	
使用材料費	753,000	968,818	215,818	28.66	
原料	0	300	300	--	
物料	617,000	957,823	340,823	55.24	
設備零件	136,000	10,695	-125,305	-92.14	
用品消耗	540,000	4,196,649	3,656,649	677.16	
辦公（事務 ）用品	320,000	2,743,939	2,423,939	757.48	
報章什誌	50,000	86,840	36,840	73.68	
農業與園藝 用品及環境美化費	90,000	86,955	-3,045	-3.38	
化學藥劑與 實驗用品	20,000	0	-20,000	-100.00	

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	%	
食品	40,000	961,305	921,305	2303.26	
醫療用品（ 非醫療院所使用）	20,000	141,429	121,429	607.15	
其他	0	176,181	176,181	--	
租金與利息	255,000	3,999,378	3,744,378	1468.38	
地租及水租	0	7,000	7,000	--	
場地租金	0	7,000	7,000	--	
機器租金	230,000	213,500	-16,500	-7.17	
電腦租金及 使用費	230,000	213,500	-16,500	-7.17	
交通及運輸設 備租金	0	3,659,378	3,659,378	--	
車租	0	3,659,378	3,659,378	--	
什項設備租金	25,000	119,500	94,500	378.00	
什項設備租 金	25,000	119,500	94,500	378.00	
折舊、折耗及攤 銷	12,397,000	10,648,224	-1,748,776	-14.11	
不動產、廠房 及設備折舊	10,331,000	9,557,231	-773,769	-7.49	
機械及設備 折舊	6,128,000	6,037,264	-90,736	-1.48	
交通及運輸 設備折舊	638,000	419,701	-218,299	-34.22	
什項設備折 舊	3,565,000	3,100,266	-464,734	-13.04	
攤銷	2,066,000	1,090,993	-975,007	-47.19	
攤銷電腦軟 體費	0	152,377	152,377	--	
其他攤銷費 用	2,066,000	938,616	-1,127,384	-54.57	
稅捐與規費（強 制費）	0	6,500	6,500	--	
規 費	0	6,500	6,500	--	
行政規費與 強制費	0	6,500	6,500	--	
會費、捐助、補 助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	1,208,000	3,048,728	1,840,728	152.38	
會費	4,000	4,900	900	22.50	
學術團體會 費	0	2,900	2,900	--	
職業團體會 費	4,000	2,000	-2,000	-50.00	
捐助、補助與 獎助	951,000	1,733,093	782,093	82.24	
獎助學員生 給與	951,000	1,733,093	782,093	82.24	
競賽及交流活 動費	253,000	1,310,735	1,057,735	418.08	
技能競賽	253,000	1,310,735	1,057,735	418.08	

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	%	
建教合作成本	2,386,000	2,901,387	515,387	21.60	係委辦國中技藝班開辦費及國中會考、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	2,047,000	2,232,074	185,074	9.04	
水電費	20,000	87,502	67,502	337.51	
工作場所電費	20,000	83,082	63,082	315.41	
氣體費	0	4,420	4,420	--	
旅運費	40,000	12,184	-27,816	-69.54	
國內旅費	40,000	12,184	-27,816	-69.54	
印刷裝訂及公告費	35,000	3,750	-31,250	-89.29	
印刷及裝訂費	35,000	3,750	-31,250	-89.29	
修理保養及保固費	175,000	118,088	-56,912	-32.52	
機械及設備修護費	175,000	40,670	-134,330	-76.76	
交通及運輸設備修護費	0	17,400	17,400	--	
什項設備修護費	0	60,018	60,018	--	
一般服務費	130,000	0	-130,000	-100.00	
計時與計件人員酬金	130,000	0	-130,000	-100.00	係編列國中技藝班競賽服務工讀金及輔導教師費等，本年度無執行數。
專業服務費	1,647,000	2,010,550	363,550	22.07	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	250,000	569,462	319,462	127.78	係國中技藝班學程兼代課教師鐘點費及競賽評審費。
委託考選訓練費	867,000	0	-867,000	-100.00	
試務甄選費	530,000	1,441,088	911,088	171.90	
材料及用品費	339,000	662,334	323,334	95.38	
使用材料費	169,000	196,253	27,253	16.13	
物料	145,000	173,419	28,419	19.60	
燃料	24,000	22,685	-1,315	-5.48	
設備零件	0	149	149	--	
用品消耗	170,000	466,081	296,081	174.17	
辦公（事務）用品	170,000	394,743	224,743	132.20	
報章什誌	0	28,369	28,369	--	
農業與園藝用品及環境美化費	0	9,769	9,769	--	
食品	0	7,400	7,400	--	
其他	0	25,800	25,800	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	0	6,979	6,979	--	
捐助、補助與	0	6,979	6,979	--	

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	%	
獎助					
獎助學員生	0	6,979	6,979	--	
給與					
其他業務成本	9,296,000	8,750,019	-545,981	-5.87	
學生公費及獎勵金	9,296,000	8,750,019	-545,981	-5.87	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	9,296,000	8,750,019	-545,981	-5.87	
獎助	9,296,000	8,750,019	-545,981	-5.87	
給與	9,296,000	8,750,019	-545,981	-5.87	
管理及總務費用	44,512,000	43,680,051	-831,949	-1.87	
管理費用及總務費用	44,512,000	43,680,051	-831,949	-1.87	
用人費用	25,457,000	22,455,911	-3,001,089	-11.79	
正式員額薪資	15,350,000	13,584,794	-1,765,206	-11.50	
職員薪金	14,124,000	12,777,674	-1,346,326	-9.53	
工員工資	1,226,000	807,120	-418,880	-34.17	
聘僱及兼職人員薪資	1,276,000	1,398,047	122,047	9.56	
約僱職員薪金	1,276,000	1,394,847	118,847	9.31	
兼職人員酬金	0	3,200	3,200	--	
超時工作報酬	552,000	489,312	-62,688	-11.36	
加班費	552,000	489,312	-62,688	-11.36	
津貼	195,000	143,357	-51,643	-26.48	
僻地津貼	195,000	143,357	-51,643	-26.48	
獎金	3,424,000	3,082,531	-341,469	-9.97	
考績獎金	1,554,000	1,379,715	-174,285	-11.22	
年終獎金	1,870,000	1,702,816	-167,184	-8.94	
退休及卹償金	1,514,000	1,667,659	153,659	10.15	
離職金	1,264,000	1,406,874	142,874	11.30	
離職金	250,000	260,785	10,785	4.31	
福利費	3,145,000	2,088,707	-1,056,293	-33.59	
分擔員工保險費	2,000,000	1,452,583	-547,417	-27.37	
傷病醫藥費	20,000	4,500	-15,500	-77.50	
其他福利費	1,125,000	631,624	-493,376	-43.86	
提繳費	1,000	1,504	504	50.40	
提繳工資墊償費用	1,000	1,504	504	50.40	
服務費用	3,969,000	5,566,510	1,597,510	40.25	
水電費	1,150,000	2,073,842	923,842	80.33	
工作場所電費	1,100,000	2,011,186	911,186	82.84	

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112年度

單位:新臺幣元 第 6 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
費					
工作場所水	50,000	62,656	12,656	25.31	
郵電費	335,000	248,663	-86,337	-25.77	
郵費	48,000	28,527	-19,473	-40.57	
電話費	125,000	75,136	-49,864	-39.89	
數據通信費	162,000	145,000	-17,000	-10.49	
旅運費	110,000	99,295	-10,705	-9.73	
國內旅費	100,000	97,735	-2,265	-2.27	
貨物運費	10,000	1,560	-8,440	-84.40	
告費					
印刷裝訂及公	18,000	29,810	11,810	65.61	
費					
印刷及裝訂	18,000	29,810	11,810	65.61	
費					
修理保養及保	944,000	598,403	-345,597	-36.61	
固費					
一般房屋修	278,000	166,096	-111,904	-40.25	
護費					
宿舍修護費	0	2,200	2,200	--	
其他建築修	380,000	68,190	-311,810	-82.06	
護費					
機械及設備	286,000	114,160	-171,840	-60.08	
修護費					
交通及運輸	0	37,340	37,340	--	
設備修護費					
什項設備修	0	210,417	210,417	--	
護費					
保險費	28,000	7,989	-20,011	-71.47	
一般房屋保	28,000	4,177	-23,823	-85.08	
險費					
交通及運輸	0	3,812	3,812	--	係業務用強制汽車責任險。
設備保險費					
一般服務費	918,000	2,015,421	1,097,421	119.54	
外包費	711,000	992,951	281,951	39.66	
計時與計件	0	815,470	815,470	--	係校園環境整理臨時人員2名及主計室約用人員1名之薪資。
人員酬金					
體育活動費	207,000	207,000	0		
專業服務費	370,000	397,188	27,188	7.35	
講課鐘點、	0	92,560	92,560	--	公開標租案評選委員及職場霸凌調查小組出席費、撰稿費等
稿費、出席審查及查詢費					
委託檢驗（	370,000	148,475	-221,525	-59.87	
定）試驗認證費					
委託考選訓	0	2,788	2,788	--	
練費					
其他	0	153,365	153,365	--	
公關慰勞費	96,000	95,899	-101	-0.11	
公共關係費	76,000	76,000	0		係依預算編列校長公共關係費。
員工慰勞費	20,000	19,899	-101	-0.51	係依預算編列校長員工慰勞費。

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112年度

單位:新臺幣元 第 7 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
材料及用品費	828,000	221,277	-606,723	-73.28	
使用材料費	664,000	17,794	-646,206	-97.32	
物料	494,000	4,689	-489,311	-99.05	
燃料	50,000	13,105	-36,895	-73.79	
設備零件	120,000	0	-120,000	-100.00	
用品消耗	164,000	203,483	39,483	24.08	
辦公（事務用品）	115,000	134,430	19,430	16.90	
報章什誌	0	1,900	1,900	--	
農業與園藝用品及環境美化費	6,000	19,249	13,249	220.82	
食品	43,000	42,747	-253	-0.59	
其他	0	5,157	5,157	--	
租金與利息	0	130,000	130,000	--	
機器租金	0	130,000	130,000	--	
電腦租金及使用費	0	130,000	130,000	--	
折舊、折耗及攤銷	14,258,000	15,292,966	1,034,966	7.26	
不動產、廠房及設備折舊	2,324,000	2,613,367	289,367	12.45	
宿舍折舊	508,000	507,516	-484	-0.10	宿舍折舊因應財管重新分類財產類別故改歸在管理項下提列折舊。
其他建築折舊	242,000	0	-242,000	-100.00	其他建築折舊因應財管重新分類財產類別故改歸在管理項下提列折舊，本年度無執行數。
機械及設備折舊	681,000	1,247,336	566,336	83.16	
交通及運輸設備折舊	213,000	175,271	-37,729	-17.71	
什項設備折舊	680,000	683,244	3,244	0.48	
其他折舊性資產折舊	3,674,000	3,653,625	-20,375	-0.55	
代管資產折舊	3,674,000	3,653,625	-20,375	-0.55	
攤銷	8,260,000	9,025,974	765,974	9.27	
攤銷電腦軟體費	0	24,894	24,894	--	
其他攤銷費用	8,260,000	9,001,080	741,080	8.97	
稅捐與規費（強制費）	0	12,057	12,057	--	
消費與行為稅	0	3,600	3,600	--	
使用牌照稅	0	3,600	3,600	--	
規 費	0	8,457	8,457	--	
行政規費與強制費	0	747	747	--	
汽車燃料使	0	7,710	7,710	--	

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112年度

單位:新臺幣元 第 8 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
用費					
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	0	1,330	1,330	--	
會費	0	1,330	1,330	--	
學術團體會費	0	1,330	1,330	--	
其他業務費用	15,105,000	0	-15,105,000	-100.00	係因專案計畫內編列核實支出，本年度調整至教學研究及訓輔成本項下支應。
雜項業務費用	15,105,000	0	-15,105,000	-100.00	係因專案計畫內編列核實支出，本年度調整至教學研究及訓輔成本項下支應。
服務費用	14,378,000	0	-14,378,000	-100.00	
旅運費	588,000	0	-588,000	-100.00	
國內旅費	588,000	0	-588,000	-100.00	
印刷裝訂及公告費	80,000	0	-80,000	-100.00	
印刷及裝訂費	80,000	0	-80,000	-100.00	
修理保養及保固費	12,317,000	0	-12,317,000	-100.00	
一般房屋修護費	6,624,000	0	-6,624,000	-100.00	
宿舍修護費	3,890,000	0	-3,890,000	-100.00	係因本年度雜項業務費用調整至教學研究及訓輔成本項下支應所致。
其他建築修護費	1,120,000	0	-1,120,000	-100.00	
機械及設備修護費	683,000	0	-683,000	-100.00	
保險費	160,000	0	-160,000	-100.00	
其他保險費	160,000	0	-160,000	-100.00	
專業服務費	1,233,000	0	-1,233,000	-100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,233,000	0	-1,233,000	-100.00	係編列高職優質化等補助計畫相關研習支應講座及講師鐘點費等，本年度調整至教學研究及訓輔成本項下支應。
材料及用品費	567,000	0	-567,000	-100.00	
使用材料費	362,000	0	-362,000	-100.00	
物料	362,000	0	-362,000	-100.00	
用品消耗	205,000	0	-205,000	-100.00	
辦公(事務)用品	205,000	0	-205,000	-100.00	
租金與利息	160,000	0	-160,000	-100.00	
地租及水租	40,000	0	-40,000	-100.00	
場地租金	40,000	0	-40,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	120,000	0	-120,000	-100.00	
車租	120,000	0	-120,000	-100.00	
業務外費用	3,502,000	4,150,212	648,212	18.51	

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112年度

單位:新臺幣元 第 9 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他業務外費用	3,502,000	4,150,212	648,212	18.51	
雜項費用	3,502,000	4,150,212	648,212	18.51	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	2,472,000	1,779,334	-692,666	-28.02	
水電費	624,000	0	-624,000	-100.00	
工作場所電費	550,000	0	-550,000	-100.00	
工作場所水費	74,000	0	-74,000	-100.00	
郵電費	20,000	0	-20,000	-100.00	
電話費	20,000	0	-20,000	-100.00	
旅運費	0	19,229	19,229	--	
國內旅費	0	19,229	19,229	--	係由捐贈款支應體育班選手及外聘教練參賽旅費。
印刷裝訂及公告費	0	20,620	20,620	--	
印刷及裝訂費	0	20,620	20,620	--	
修理保養及保固費	1,128,000	745,497	-382,503	-33.91	
土地改良物修護費	0	82,635	82,635	--	
一般房屋修護費	218,000	175,261	-42,739	-19.61	
宿舍修護費	410,000	66,117	-343,883	-83.87	係教職員宿舍修繕費。
其他建築修護費	300,000	199,865	-100,135	-33.38	
機械及設備修護費	200,000	36,700	-163,300	-81.65	
交通及運輸設備修護費	0	62,194	62,194	--	
什項設備修護費	0	122,725	122,725	--	
保險費	700,000	0	-700,000	-100.00	
一般房屋保險費	400,000	0	-400,000	-100.00	
宿舍保險費	300,000	0	-300,000	-100.00	
一般服務費	0	978,621	978,621	--	
計時與計件人員酬金	0	978,621	978,621	--	係活動中心等場地出借假日場館人員加班費及外聘棒球教練、臨時人員薪資。
專業服務費	0	15,367	15,367	--	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	15,367	15,367	--	係講座外聘講師鐘點費。
材料及用品費	656,000	740,573	84,573	12.89	
使用材料費	180,000	10,000	-170,000	-94.44	
物料	180,000	9,400	-170,600	-94.78	
燃料	0	600	600	--	
用品消耗	476,000	730,573	254,573	53.48	

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112年度

單位:新臺幣元 第 10 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
辦公（事務）用品	300,000	229,385	-70,615	-23.54	
報章什誌	0	3,000	3,000	--	
農業與園藝用品及環境美化費	0	263,000	263,000	--	
化學藥劑與實驗用品	176,000	193,270	17,270	9.81	
食品	0	12,918	12,918	--	
其他	0	29,000	29,000	--	
租金與利息	374,000	32,950	-341,050	-91.19	
機器租金	0	15,000	15,000	--	
電腦租金及使用費	0	15,000	15,000	--	
交通及運輸設備租金	274,000	17,950	-256,050	-93.45	
車租	274,000	17,950	-256,050	-93.45	
什項設備租金	100,000	0	-100,000	-100.00	
什項設備租金	100,000	0	-100,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	0	1,597,355	1,597,355	--	
會費	0	5,500	5,500	--	
學術團體會費	0	5,500	5,500	--	
捐助、補助與獎助	0	1,476,649	1,476,649	--	
獎助學員生給與	0	1,476,649	1,476,649	--	
競賽及交流活動費	0	115,206	115,206	--	
技能競賽	0	115,206	115,206	--	
合 計	205,169,000	211,519,951	6,350,951	3.10	