

## 國立玉里高級中學校務基金

## 收支餘絀表

中華民國110年度

| 科 目        | 本 年 度 預 算 數 |        | 本 年 度 決 算 數 |        |
|------------|-------------|--------|-------------|--------|
|            | 金 額         | %      | 金 額         | %      |
| 業務收入       | 161,295,000 | 100.00 | 174,053,324 | 100.00 |
| 教學收入       | 4,716,000   | 2.92   | 5,033,680   | 2.89   |
| 學雜費收入      | 3,786,000   | 2.35   | 3,562,335   | 2.05   |
| 學雜費減免      | -1,067,000  | -0.66  | -893,008    | -0.51  |
| 建教合作收入     | 1,997,000   | 1.24   | 2,364,353   | 1.36   |
| 其他業務收入     | 156,579,000 | 97.08  | 169,019,644 | 97.11  |
| 學校教學研究補助收入 | 148,074,000 | 91.80  | 148,074,000 | 85.07  |
| 其他補助收入     | 6,905,000   | 4.28   | 19,396,189  | 11.14  |
| 雜項業務收入     | 1,600,000   | 0.99   | 1,549,455   | 0.89   |
| 業務成本與費用    | 180,274,000 | 111.77 | 197,070,977 | 113.22 |
| 教學成本       | 121,045,000 | 75.05  | 127,656,422 | 73.34  |
| 教學研究及訓輔成本  | 119,049,000 | 73.81  | 125,293,069 | 71.99  |
| 建教合作成本     | 1,996,000   | 1.24   | 2,363,353   | 1.36   |
| 其他業務成本     | 9,501,000   | 5.89   | 9,294,974   | 5.34   |
| 學生公費及獎勵金   | 9,501,000   | 5.89   | 9,294,974   | 5.34   |
| 管理及總務費用    | 43,013,000  | 26.67  | 44,497,923  | 25.57  |
| 管理費用及總務費用  | 43,013,000  | 26.67  | 44,497,923  | 25.57  |
| 其他業務費用     | 6,715,000   | 4.16   | 15,621,658  | 8.98   |
| 雜項業務費用     | 6,715,000   | 4.16   | 15,621,658  | 8.98   |
| 業務賸餘（短絀）   | -18,979,000 | -11.77 | -23,017,653 | -13.22 |
| 業務外收入      | 3,796,000   | 2.35   | 4,705,988   | 2.70   |
| 財務收入       | 600,000     | 0.37   | 405,300     | 0.23   |
| 利息收入       | 600,000     | 0.37   | 405,300     | 0.23   |
| 其他業務外收入    | 3,196,000   | 1.98   | 4,300,688   | 2.47   |
| 資產使用及權利金收入 | 2,960,000   | 1.84   | 2,575,000   | 1.48   |
| 違規罰款收入     | 0           | 0.00   | 16,000      | 0.01   |
| 受贈收入       | 0           | 0.00   | 1,601,145   | 0.92   |
| 雜項收入       | 236,000     | 0.15   | 108,543     | 0.06   |
| 業務外費用      | 3,278,000   | 2.03   | 3,510,639   | 2.02   |
| 其他業務外費用    | 3,278,000   | 2.03   | 3,510,639   | 2.02   |
| 雜項費用       | 3,278,000   | 2.03   | 3,510,639   | 2.02   |
| 業務外賸餘（短絀）  | 518,000     | 0.32   | 1,195,349   | 0.69   |
| 本期賸餘（短絀）   | -18,461,000 | -11.45 | -21,822,304 | -12.54 |

單位:新臺幣元

| 比 較 增 減    |        | 上 年 度 決 算 數 |        |
|------------|--------|-------------|--------|
| 金 額        | %      | 金 額         | %      |
| 12,758,324 | 7.91   | 174,846,057 | 100.00 |
| 317,680    | 6.74   | 4,880,439   | 2.79   |
| -223,665   | -5.91  | 3,874,444   | 2.22   |
| 173,992    | -16.31 | -976,386    | -0.56  |
| 367,353    | 18.40  | 1,982,381   | 1.13   |
| 12,440,644 | 7.95   | 169,965,618 | 97.21  |
| 0          | 0.00   | 147,923,000 | 84.60  |
| 12,491,189 | 180.90 | 20,193,121  | 11.55  |
| -50,545    | -3.16  | 1,849,497   | 1.06   |
| 16,796,977 | 9.32   | 194,804,701 | 111.41 |
| 6,611,422  | 5.46   | 123,920,426 | 70.87  |
| 6,244,069  | 5.24   | 121,939,209 | 69.74  |
| 367,353    | 18.40  | 1,981,217   | 1.13   |
| -206,026   | -2.17  | 10,008,400  | 5.72   |
| -206,026   | -2.17  | 10,008,400  | 5.72   |
| 1,484,923  | 3.45   | 42,691,851  | 24.42  |
| 1,484,923  | 3.45   | 42,691,851  | 24.42  |
| 8,906,658  | 132.64 | 18,184,024  | 10.40  |
| 8,906,658  | 132.64 | 18,184,024  | 10.40  |
| -4,038,653 | 21.28  | -19,958,644 | -11.41 |
| 909,988    | 23.97  | 5,101,152   | 2.92   |
| -194,700   | -32.45 | 468,548     | 0.27   |
| -194,700   | -32.45 | 468,548     | 0.27   |
| 1,104,688  | 34.56  | 4,632,604   | 2.65   |
| -385,000   | -13.01 | 2,466,399   | 1.41   |
| 16,000     |        | 70,926      | 0.04   |
| 1,601,145  |        | 1,996,491   | 1.14   |
| -127,457   | -54.01 | 98,788      | 0.06   |
| 232,639    | 7.10   | 3,780,258   | 2.16   |
| 232,639    | 7.10   | 3,780,258   | 2.16   |
| 232,639    | 7.10   | 3,780,258   | 2.16   |
| 677,349    | 130.76 | 1,320,894   | 0.76   |
| -3,361,304 | 18.21  | -18,637,750 | -10.66 |

## 國立玉里高級中學校務基金

## 餘 絀 撥 補 表

中華民國110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          | 90,841,000  | 100.00 | 94,096,807  | 100.00 |
| 本期短絀          | 18,461,000  | 20.32  | 21,822,304  | 23.19  |
| 前期待填補之短絀      | 72,380,000  | 79.68  | 72,274,503  | 76.81  |
| 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          | 10,000,000  | 11.01  | 10,000,000  | 10.63  |
| 撥用賸餘          | 0           |        | 0           |        |
| 撥用公積          | 10,000,000  | 11.01  | 10,000,000  | 10.63  |
| 折減基金          | 0           |        | 0           |        |
| 公庫撥款          | 0           |        | 0           |        |
| 待填補之短絀        | 80,841,000  | 88.99  | 84,096,807  | 89.37  |

附 註：

餘絀撥補決算表中本期短絀本年度原預算數為1,907萬7,000元與本年度決算表中之預算數1,846萬1,000元之差異數61萬6,000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           |        |
| 3,255,807 | 3.58  | 72,274,503  | 100.00 |
| 3,361,304 | 18.21 | 18,637,750  | 25.79  |
| -105,497  | -0.15 | 53,636,753  | 74.21  |
| 0         |       | 0           |        |
| 0         |       | 0           |        |
| 0         | 0.00  | 0           |        |
| 0         |       | 0           |        |
| 0         | 0.00  | 0           |        |
| 0         |       | 0           |        |
| 0         |       | 0           |        |
| 3,255,807 | 4.03  | 72,274,503  | 100.00 |

## 國立玉里高級中學校務基金

## 現金流量表

中華民國110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       | 1,485,000   | 5,465,459   | 3,980,459  | 268.04  |
| 本期賸餘（短絀）         | -18,461,000 | -21,822,304 | -3,361,304 | 18.21   |
| 利息股利之調整          | -600,000    | -405,300    | 194,700    | -32.45  |
| 利息收入             | -600,000    | -405,300    | 194,700    | -32.45  |
| 未計利息股利之本期賸餘（短絀）  | -19,061,000 | -22,227,604 | -3,166,604 | 16.61   |
| 調整項目             | 19,946,000  | 27,287,763  | 7,341,763  | 36.81   |
| 折舊、減損及折耗         | 13,498,000  | 16,526,685  | 3,028,685  | 22.44   |
| 房屋及建築            | 776,000     | 775,588     | -412       | -0.05   |
| 機械及設備            | 4,940,000   | 6,928,124   | 1,988,124  | 40.25   |
| 交通及運輸設備          | 1,488,000   | 871,081     | -616,919   | -41.46  |
| 什項設備             | 2,796,000   | 4,278,356   | 1,482,356  | 53.02   |
| 代管資產             | 3,498,000   | 3,673,536   | 175,536    | 5.02    |
| 攤銷               | 6,488,000   | 10,910,897  | 4,422,897  | 68.17   |
| 攤銷電腦軟體           | 51,000      | 837,624     | 786,624    | 1542.40 |
| 其他攤銷費用           | 6,437,000   | 10,073,273  | 3,636,273  | 56.49   |
| 其他               | -40,000     | -94,656     | -54,656    | 136.64  |
| 遞延收入             | -40,000     | -51,960     | -11,960    | 29.90   |
| 其他               | 0           | -42,696     | -42,696    |         |
| 流動資產淨減（淨增）       | 0           | 626,153     | 626,153    |         |
| 流動負債淨增（淨減）       | 0           | -681,316    | -681,316   |         |
| 未計利息股利之現金流入（流出）  | 885,000     | 5,060,159   | 4,175,159  | 471.77  |
| 收取利息             | 600,000     | 405,300     | -194,700   | -32.45  |
| ▼業務活動之淨現金流入（流出）  | 1,485,000   | 5,465,459   | 3,980,459  | 268.04  |
| ▼投資活動之現金流量       | -15,363,000 | -12,355,962 | 3,007,038  | -19.57  |
| 減少流動金融資產及短期貸墊款   | 0           | 1,018,760   | 1,018,760  |         |
| 減少短期墊款           | 0           | 1,018,760   | 1,018,760  |         |
| 增加不動產、廠房及設備、礦產資源 | -10,051,000 | -9,774,894  | 276,106    | -2.75   |
| 增加不動產、廠房及設備      | -10,051,000 | -9,774,894  | 276,106    | -2.75   |
| 固定資產之增置          | -10,051,000 | -9,774,894  | 276,106    | -2.75   |
| 房屋及建築            | -2,400,000  | 0           | 2,400,000  | -100.00 |
| 機械及設備            | -3,495,000  | -3,443,677  | 51,323     | -1.47   |
| 交通及運輸設備          | -70,000     | -362,960    | -292,960   | 418.51  |
| 什項設備             | -4,086,000  | -4,102,820  | -16,820    | 0.41    |
| 購建中固定資產          | 0           | -1,865,437  | -1,865,437 |         |
| 增加無形資產及其他資產      | -5,312,000  | -3,599,828  | 1,712,172  | -32.23  |
| 增加無形資產           | -712,000    | -174,300    | 537,700    | -75.52  |
| 增加其他資產           | -4,600,000  | -3,425,528  | 1,174,472  | -25.53  |
| 增加遞延費用           | -4,600,000  | -3,425,528  | 1,174,472  | -25.53  |
| ▼投資活動之淨現金流入（流出）  | -15,363,000 | -12,355,962 | 3,007,038  | -19.57  |
| ▼籌資活動之現金流量       | 44,018,000  | 41,717,344  | -2,300,656 | -5.23   |
| 增加基金、公積及填補短絀     | 44,018,000  | 42,262,044  | -1,755,956 | -3.99   |

## 國立玉里高級中學校務基金

## 現金流量表

中華民國110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        | %      |
| 增加基金               | 44,018,000  | 42,262,044  | -1,755,956 | -3.99  |
| 公庫撥款增置固定資產         | 40,206,000  | 39,954,211  | -251,789   | -0.63  |
| 公庫增撥無形資產           | 712,000     | 200,000     | -512,000   | -71.91 |
| 公庫增撥遞延資產           | 3,100,000   | 2,107,833   | -992,167   | -32.01 |
| 減少短期債務、流動金融負債及其他負債 | 0           | -544,700    | -544,700   |        |
| 減少其他負債             | 0           | -544,700    | -544,700   |        |
| ▼籌資活動之淨現金流入（流出）    | 44,018,000  | 41,717,344  | -2,300,656 | -5.23  |
| ▼匯率影響數             | 0           | 0           | 0          |        |
| ▼現金及約當現金之淨增（淨減）    | 30,140,000  | 34,826,841  | 4,686,841  | 15.55  |
| ▼期初現金及約當現金         | 98,488,000  | 95,121,416  | -3,366,584 | -3.42  |
| ▼期末現金及約當現金         | 128,628,000 | 129,948,257 | 1,320,257  | 1.03   |
| ▼不影響現金流量之投資與籌資活動   |             |             |            |        |
| 應付代管資產轉列受贈公積之金額    | 3,498,000   | 3,673,536   | 175,536    | 5.02   |
| 盈餘分配與虧損填補之金額       | -10,000,000 | -10,000,000 | 0          | 0.00   |
| 提存(撥用-)公積          | -10,000,000 | -10,000,000 | 0          | 0.00   |

附 註：

(一)本年度業務活動之淨現金流入決算數546萬5,459元，較預算數148萬5,000元，增加398萬459元，包括：

- 1.本期短絀2,182萬2,304元。
- 2.利息股利之調整:利息收入40萬5,300元。
- 3.調整非現金項目2,728萬7,763元，增加現金流入為折舊及折耗1,652萬6,685元、攤銷1,091萬0,897元、流動資產淨減62萬6,153元，增加現金流出為流動負債淨減68萬1,316元、其他9萬4,656元。

(二)本年度投資活動之淨現金流出決算數1,235萬5,962元，較預算數1,536萬3,000元，減少300萬7,038元，百分比19.57%，包括

- 1.減少短期墊款101萬8,760元。
- 2.增加不動產、廠房及設備977萬4,894元。
- 3.增加無形資產及其他資產359萬9,828元。

(三)本年度籌資活動之淨現金流入決算數4,171萬7,344元，較預算數4,4018萬元，減少230萬0,656元，百分比5.23%，包括：

- 1.增加基金、公積及填補短絀4,226萬2,044元，含以前年度依「應計基礎」帳列基金數，於本年度收現併予計列增加基金176萬2,000元。
- 2.減少短期債務、流動金融負債及其他負債54萬4,700元。

(四)本年度現金及約當現金淨減3,482萬6,841元。

(五)本年度期末現金及約當現金1億2,994萬8,257元。

(六)不影響現金流量之投資或融資活動：

- 1.應付代管資產轉列受贈公積數367萬3,536元。
- 2.盈餘分配與虧損填補1,000萬元。

(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 業務收入明細表

中華民國110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       | 161,295,000 | 174,053,324 | 12,758,324 | 7.91    |                                                                                                             |
| 教學收入       | 4,716,000   | 5,033,680   | 317,680    | 6.74    | 係因辦理國中會考、客語及原住民族語言能力認證                                                                                      |
| 學雜費收入      | 3,786,000   | 3,562,335   | -223,665   | -5.91   | 因110學年度第一學期日間部實際學生人數較預計人數減少所致                                                                               |
| 日間部        | 3,748,000   | 3,453,871   | -294,129   | -7.85   |                                                                                                             |
| 夜間部        | 38,000      | 108,464     | 70,464     | 185.43  |                                                                                                             |
| 學雜費減免      | -1,067,000  | -893,008    | 173,992    | -16.31  | 夜間部及日間部減免實際數較預算數減少                                                                                          |
| 建教合作收入     | 1,997,000   | 2,364,353   | 367,353    | 18.40   | 係因辦理國中會考、客語及原住民族語言能力認證                                                                                      |
| 其他         | 1,997,000   | 2,364,353   | 367,353    | 18.40   | 係因辦理國中會考、客語及原住民族語言能力認證                                                                                      |
| 其他業務收入     | 156,579,000 | 169,019,644 | 12,440,644 | 7.95    |                                                                                                             |
| 學校教學研究補助收入 | 148,074,000 | 148,074,000 | 0          | 0.00    |                                                                                                             |
| 教育部核給年度補助  | 148,074,000 | 148,074,000 | 0          | 0.00    |                                                                                                             |
| 其他補助收入     | 6,905,000   | 19,396,189  | 12,491,189 | 180.90  | 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、課室及適性學習空間活化改善等計畫所致                                                          |
| 教育部核給年度補助  | 6,865,000   | 19,396,189  | 12,531,189 | 182.54  | 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、課室及適性學習空間活化改善等計畫所致                                                          |
| 其他         | 40,000      | 0           | -40,000    | -100.00 |                                                                                                             |
| 雜項業務收入     | 1,600,000   | 1,549,455   | -50,545    | -3.16   | 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   | 4,705,988   | 909,988    | 23.97   |                                                                                                             |
| 財務收入       | 600,000     | 405,300     | -194,700   | -32.45  | 係定存利息收入較預算數少                                                                                                |
| 利息收入       | 600,000     | 405,300     | -194,700   | -32.45  | 係定存利息收入較預算數少                                                                                                |
| 其他業務外收入    | 3,196,000   | 4,300,688   | 1,104,688  | 34.56   | 1.係因出借校舍場館場地租金收入較預期減少所致<br>2.係因109年學生交通車標案廠商違約罰款<br>3.係因指定棒球、射箭隊捐款及教育儲蓄戶捐款收入所致<br>3.係因畢業證書等工本費收入實際數較預算數減少所致 |
| 資產使用及權利金收入 | 2,960,000   | 2,575,000   | -385,000   | -13.01  | 係因出借校舍場館場地租金收入較預期減少所致                                                                                       |
| 違規罰款收入     | 0           | 16,000      | 16,000     |         | 係因109年學生交通車標案廠商違約罰款                                                                                         |
| 受贈收入       | 0           | 1,601,145   | 1,601,145  |         | 係因指定棒球、射箭隊捐款及教育儲蓄戶捐款收入所致                                                                                    |
| 雜項收入       | 236,000     | 108,543     | -127,457   | -54.01  | 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        | 165,091,000 | 178,759,312 | 13,668,312 | 8.28    |                                                                                                             |

# 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110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   | 180,274,000 | 197,070,977 | 16,796,977 | 9.32    |                                                                           |
| 教學成本      | 121,045,000 | 127,656,422 | 6,611,422  | 5.46    |                                                                           |
| 教學研究及訓輔成本 | 119,049,000 | 125,293,069 | 6,244,069  | 5.24    |                                                                           |
| 用人費用      | 103,237,000 | 106,383,052 | 3,146,052  | 3.05    |                                                                           |
| 正式員額薪資    | 71,863,000  | 72,695,287  | 832,287    | 1.16    |                                                                           |
| 職員薪金      | 71,863,000  | 72,695,287  | 832,287    | 1.16    |                                                                           |
| 聘僱及兼職人員薪資 | 2,128,000   | 2,019,968   | -108,032   | -5.08   | 撙節支出。                                                                     |
| 兼職人員酬金    | 2,128,000   | 2,019,968   | -108,032   | -5.08   |                                                                           |
| 超時工作報酬    | 1,125,000   | 1,131,960   | 6,960      | 0.62    |                                                                           |
| 加班費       | 955,000     | 1,105,560   | 150,560    | 15.77   |                                                                           |
| 值班費       | 170,000     | 26,400      | -143,600   | -84.47  | 因教官出缺人數減少，核實支出致費用較預算數減少。                                                  |
| 津貼        | 863,000     | 606,748     | -256,252   | -29.69  | 因教官出缺人數減少，核實支出致費用較預算數減少。                                                  |
| 僻地津貼      | 863,000     | 606,748     | -256,252   | -29.69  | 因教官出缺人數減少，核實支出致費用較預算數減少。                                                  |
| 獎金        | 13,747,000  | 15,396,444  | 1,649,444  | 12.00   |                                                                           |
| 考績獎金      | 5,245,000   | 6,987,146   | 1,742,146  | 33.22   |                                                                           |
| 年終獎金      | 8,502,000   | 8,409,298   | -92,702    | -1.09   |                                                                           |
| 退休及卹償金    | 6,240,000   | 6,192,384   | -47,616    | -0.76   | 因教官出缺人數減少，核實支出致費用較預算數減少。                                                  |
| 職員退休及離職金  | 6,240,000   | 6,192,384   | -47,616    | -0.76   | 因教官出缺人數減少，核實支出致費用較預算數減少。                                                  |
| 福利費       | 7,271,000   | 8,340,261   | 1,069,261  | 14.71   | 因調薪而調高健保等投保級距致分擔員工保險費及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。                    |
| 分擔員工保險費   | 6,062,000   | 6,651,951   | 589,951    | 9.73    | 因調薪而調高健保等投保級距致分擔員工保險費實際數較預算數增加。                                           |
| 傷病醫藥費     | 40,000      | 3,500       | -36,500    | -91.25  | 核實支出。                                                                     |
| 其他福利費     | 1,169,000   | 1,684,810   | 515,810    | 44.12   | 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      | 5,905,000   | 3,843,052   | -2,061,948 | -34.92  | 1.水電費之差額，已由管理費用及總務費用支出所致。<br>2.旅運費之差異，由專案補助款項下支應。<br>3.保險費之差異，由專案補助款項下支應。 |
| 水電費       | 400,000     | 2,985       | -397,015   | -99.25  | 由管理費用及總務費用支出所致。                                                           |
| 工作場所電費    | 310,000     | 0           | -310,000   | -100.00 | 由管理費用及總務費用支出所致。                                                           |
| 氣體費       | 90,000      | 2,985       | -87,015    | -96.68  | 撙節支出。                                                                     |
| 郵電費       | 6,000       | 15,514      | 9,514      | 158.57  | 1.郵費，係郵寄學生成績單等支出。<br>2.數據通信費，係教學用網路費已由管理費用及總務費                            |

# 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110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        | %       |                                                                                                                      |
|                  |           |           |            |         | 用支出所致。                                                                                                               |
| 郵費               | 0         | 15,514    | 15,514     |         | 係郵寄學生成績單等支出。                                                                                                         |
| 數據通信費            | 6,000     | 0         | -6,000     | -100.00 | 係教學用網路費已由管理費用及總務費用支出所致。                                                                                              |
| 旅運費              | 1,207,000 | 806,895   | -400,105   | -33.15  | 由專案補助款項下支應。                                                                                                          |
| 國內旅費             | 1,204,000 | 802,910   | -401,090   | -33.31  | 由專案補助款項下支應。                                                                                                          |
| 貨物運費             | 3,000     | 3,985     | 985        | 32.83   | 由專案補助款項下支應。                                                                                                          |
| 印刷裝訂與廣告費         | 0         | 66,534    | 66,534     |         | 由專案補助款項下支應。                                                                                                          |
| 印刷及裝訂費           | 0         | 66,534    | 66,534     |         | 由專案補助款項下支應。                                                                                                          |
| 修理保養及保固費         | 725,000   | 81,226    | -643,774   | -88.80  | 核實支出。                                                                                                                |
| 一般房屋修護費          | 100,000   | 9,196     | -90,804    | -90.80  | 核實支出。                                                                                                                |
| 機械及設備修護費         | 125,000   | 45,050    | -79,950    | -63.96  | 核實支出。                                                                                                                |
| 交通及運輸設備修護費       | 200,000   | 6,800     | -193,200   | -96.60  | 核實支出。                                                                                                                |
| 什項設備修護費          | 300,000   | 20,180    | -279,820   | -93.27  | 核實支出。                                                                                                                |
| 保險費              | 50,000    | 14,515    | -35,485    | -70.97  | 由專案補助款項下支應。                                                                                                          |
| 其他保險費            | 50,000    | 14,515    | -35,485    | -70.97  | 由專案補助款項下支應。                                                                                                          |
| 一般服務費            | 2,344,000 | 2,587,491 | 243,491    | 10.39   | 係因校安人員6位之薪資。                                                                                                         |
| 佣金、匯費、經理費及手續費    | 0         | 200       | 200        |         | 由專案補助款項下支應。                                                                                                          |
| 計時與計件人員酬金        | 2,344,000 | 2,587,291 | 243,291    | 10.38   | 係因校安人員6位之薪資。                                                                                                         |
| 專業服務費            | 1,173,000 | 267,892   | -905,108   | -77.16  |                                                                                                                      |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 1,083,000 | 58,433    | -1,024,567 | -94.60  | 因應實際需求支付研習講師鐘點費。                                                                                                     |
| 委託檢驗(定)試驗認證費     | 10,000    | 0         | -10,000    | -100.00 |                                                                                                                      |
| 試務甄選費            | 0         | 51,186    | 51,186     |         | 110學年度教師甄試委員等試務費用支出。                                                                                                 |
| 電腦軟體服務費          | 80,000    | 158,273   | 78,273     | 97.84   | 由專案補助款項下支應。                                                                                                          |
| 材料及用品費           | 1,493,000 | 1,624,599 | 131,599    | 8.81    | 1.辦公(事務)用品之差異數，因應教學實際需要調整採購項目。<br>2.報章什誌之差異數，因應教學實際需要調整採購項目。<br>3.食品之差異數，因應教學實際需要調整採購項目。<br>4.其他之差異數，因應教學實際需要調整採購項目。 |
| 使用材料費            | 953,000   | 345,051   | -607,949   | -63.79  |                                                                                                                      |
| 物料               | 753,000   | 320,738   | -432,262   | -57.41  |                                                                                                                      |
| 設備零件             | 200,000   | 24,313    | -175,687   | -87.84  |                                                                                                                      |
| 用品消耗             | 540,000   | 1,279,548 | 739,548    | 136.95  |                                                                                                                      |

# 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110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       | %       |                                                                                           |
| 辦公（事務）用品                | 320,000   | 959,584    | 639,584   | 199.87  |                                                                                           |
| 報章什誌                    | 50,000    | 151,267    | 101,267   | 202.53  |                                                                                           |
| 農業與園藝用品及環境美化費           | 90,000    | 920        | -89,080   | -98.98  |                                                                                           |
| 化學藥劑與實驗用品               | 20,000    | 0          | -20,000   | -100.00 |                                                                                           |
| 食品                      | 40,000    | 132,908    | 92,908    | 232.27  |                                                                                           |
| 醫療用品（非醫療院所使用）           | 20,000    | 0          | -20,000   | -100.00 |                                                                                           |
| 其他                      | 0         | 34,869     | 34,869    |         |                                                                                           |
| 租金與利息                   | 215,000   | 178,500    | -36,500   | -16.98  | 機器租金、車租及什項設備租金，係由專案補助款項下支應。                                                               |
| 機器租金                    | 195,000   | 145,500    | -49,500   | -25.38  |                                                                                           |
| 電腦租金及使用費                | 195,000   | 145,500    | -49,500   | -25.38  |                                                                                           |
| 交通及運輸設備租金               | 0         | 17,000     | 17,000    |         |                                                                                           |
| 車租                      | 0         | 17,000     | 17,000    |         |                                                                                           |
| 什項設備租金                  | 20,000    | 16,000     | -4,000    | -20.00  |                                                                                           |
| 什項設備租金                  | 20,000    | 16,000     | -4,000    | -20.00  |                                                                                           |
| 折舊、折耗及攤銷                | 7,080,000 | 12,286,241 | 5,206,241 | 73.53   |                                                                                           |
| 不動產、廠房及設備折舊             | 6,405,000 | 10,287,915 | 3,882,915 | 60.62   | 機械及設備折舊、交通及運輸設備折舊及什項設備折舊因應財管重新分類財產類別，改歸在教學研究及訓輔成本項下提列折舊。                                  |
| 機械及設備折舊                 | 3,164,000 | 6,075,271  | 2,911,271 | 92.01   |                                                                                           |
| 交通及運輸設備折舊               | 1,048,000 | 577,436    | -470,564  | -44.90  |                                                                                           |
| 什項設備折舊                  | 2,193,000 | 3,635,208  | 1,442,208 | 65.76   |                                                                                           |
| 攤銷                      | 675,000   | 1,998,326  | 1,323,326 | 196.05  | 無形資產-電腦軟體攤銷及遞延費用攤銷等，因應財管重新分類財產類別，改歸在教學研究及訓輔成本項下提列。                                        |
| 攤銷電腦軟體費                 | 28,000    | 791,798    | 763,798   | 2727.85 |                                                                                           |
| 其他攤銷費用                  | 647,000   | 1,206,528  | 559,528   | 86.48   |                                                                                           |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 | 1,119,000 | 977,625    | -141,375  | -12.63  | 1.繳交中華民國高級中等學校體育總會110年常年會費、110年度護理師護理公會常年會費及花蓮縣護理師護士公會會費。<br>2.學生工讀獎助費用。<br>3.學生參加技能競賽費用。 |
| 會費                      | 4,000     | 3,000      | -1,000    | -25.00  |                                                                                           |
| 學術團體會費                  | 0         | 1,000      | 1,000     |         | 繳交中華民國高級中等學校                                                                              |

# 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110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      | %      |                                            |
| 費                |           |           |          |        | 體育總會110年常年會費。                              |
| 職業團體會費           | 4,000     | 2,000     | -2,000   | -50.00 | 繳交110年度護理師護理公會常年會費及花蓮縣護理師護士公會會費。           |
| 獎助               | 847,000   | 800,669   | -46,331  | -5.47  |                                            |
| 給與               | 847,000   | 800,669   | -46,331  | -5.47  | 學生工讀獎助費用。                                  |
| 競賽及交流活動費         | 268,000   | 173,956   | -94,044  | -35.09 |                                            |
| 技能競賽             | 268,000   | 173,956   | -94,044  | -35.09 | 學生參加技能競賽費用。                                |
| 建教合作成本           | 1,996,000 | 2,363,353 | 367,353  | 18.40  | 係代管瑞穗校地之辦理、維修費用及委辦國中會考、客語及原住民族語言能力認證之辦理費用。 |
| 服務費用             | 1,657,000 | 1,887,064 | 230,064  | 13.88  | 係代管瑞穗校地之辦理、維修費用及委辦國中會考、客語及原住民族語言能力認證之辦理費用。 |
| 水電費              | 87,000    | 51,540    | -35,460  | -40.76 |                                            |
| 工作場所電費           | 87,000    | 48,090    | -38,910  | -44.72 | 撙節使用。                                      |
| 氣體費              | 0         | 3,450     | 3,450    |        | 核實支出。                                      |
| 郵電費              | 0         | 460       | 460      |        |                                            |
| 郵費               | 0         | 460       | 460      |        | 核實支出。                                      |
| 旅運費              | 45,000    | 2,978     | -42,022  | -93.38 |                                            |
| 國內旅費             | 45,000    | 2,388     | -42,612  | -94.69 | 因實際需求支出所致。                                 |
| 貨物運費             | 0         | 590       | 590      |        | 國中技藝班教學設備維修配送費。                            |
| 印刷裝訂與廣告費         | 35,000    | 3,800     | -31,200  | -89.14 |                                            |
| 印刷及裝訂費           | 35,000    | 3,800     | -31,200  | -89.14 | 核實支出。                                      |
| 修理保養及保固費         | 155,000   | 167,488   | 12,488   | 8.06   |                                            |
| 一般房屋修護費          | 0         | 64,100    | 64,100   |        | 國中技藝班教室管路維修。                               |
| 機械及設備修護費         | 155,000   | 36,239    | -118,761 | -76.62 | 國中技藝班維修費用。                                 |
| 什項設備修護費          | 0         | 67,149    | 67,149   |        | 代管校地之割草機修護費用。                              |
| 一般服務費            | 0         | 120,721   | 120,721  |        |                                            |
| 計時與計件人員酬金        | 0         | 120,721   | 120,721  |        | 委辦計畫國中技藝班競賽服務工讀金等費用。                       |
| 專業服務費            | 1,335,000 | 1,540,077 | 205,077  | 15.36  | 係委辦國中會考、客語及原住民族語言能力認證之辦理費用。                |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 168,000   | 145,488   | -22,512  | -13.40 |                                            |
| 試務甄選費            | 1,167,000 | 1,394,589 | 227,589  | 19.50  | 係委辦國中會考、客語及原住民族語言能力認證之辦理費用。                |

# 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110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        | %      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 材料及用品費                  | 339,000    | 476,289    | 137,289    | 40.50  | 核實支出。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 使用材料費                   | 169,000    | 189,271    | 20,271     | 11.99  | 核實支出。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 物料                      | 145,000    | 155,101    | 10,101     | 6.97   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 燃料                      | 24,000     | 34,043     | 10,043     | 41.85  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 設備零件                    | 0          | 127        | 127        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 用品消耗                    | 170,000    | 287,018    | 117,018    | 68.83  | 核實支出。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 辦公(事務用品)                | 170,000    | 255,077    | 85,077     | 50.05  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 報章什誌                    | 0          | 9,081      | 9,081      |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 農業與園藝用品及環境美化費           | 0          | 1,050      | 1,050      |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 食品                      | 0          | 7,560      | 7,560      |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 其他                      | 0          | 14,250     | 14,250     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 其他業務成本                  | 9,501,000  | 9,294,974  | -206,026   | -2.17  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 學生公費及獎勵金                | 9,501,000  | 9,294,974  | -206,026   | -2.17  | 新生入學原住民生較往年少，且復學之原住民生比例偏低所致。                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 9,501,000  | 9,294,974  | -206,026   | -2.17  | 新生入學原住民生較往年少，且復學之原住民生比例偏低所致。                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 捐助、補助與獎助                | 9,501,000  | 9,294,974  | -206,026   | -2.17  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 獎助學員生給與                 | 9,501,000  | 9,294,974  | -206,026   | -2.17  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 管理及總務費用                 | 43,013,000 | 44,497,923 | 1,484,923  | 3.45   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 管理費用及總務費用               | 43,013,000 | 44,497,923 | 1,484,923  | 3.45   | 用人費用差異：<br>1.係因工友1人於110年7月退休。<br>2.係因不休假加班費實際發生數比預估數低，值班費因實際需求樽節支出所致。<br>服務費用差異：<br>1.水電費決算數較預算數多係因實際需求支出所致。<br>2.旅運費由專案經費支應。<br>3.一般房屋修護費之差異，係核實支出致超出預算數。<br>4.機械及設備修護之差異，係核實支出致超出預算數。<br>5.交通及運輸設備修護費之差異，係核實支出致超出預算數。<br>材料及用品費差異：<br>因實際需求樽節支出所致。<br>折舊差異：<br>1.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<br>2.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 |
| 用人費用                    | 26,178,000 | 22,883,335 | -3,294,665 | -12.59 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 正式員額薪資                  | 15,804,000 | 13,414,475 | -2,389,525 | -15.12 | 係因工友1人於110年7月退休。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 職員薪金                    | 14,124,000 | 12,029,692 | -2,094,308 | -14.83 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 工員工資                    | 1,680,000  | 1,384,783  | -295,217   | -17.57 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

# 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110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        | %       |                                                                                                                                     |
| 聘僱及兼職人員薪資 | 1,340,000 | 1,433,530 | 93,530     | 6.98    |                                                                                                                                     |
| 約僱職員薪金    | 1,340,000 | 1,433,530 | 93,530     | 6.98    | 係因約僱職務代理3人                                                                                                                          |
| 超時工作報酬    | 513,000   | 454,562   | -58,438    | -11.39  | 係因不休假加班費實際發生數比預估數低，值班費因實際需求撙節支出所致。                                                                                                  |
| 加班費       | 503,000   | 454,562   | -48,438    | -9.63   |                                                                                                                                     |
| 值班費       | 10,000    | 0         | -10,000    | -100.00 |                                                                                                                                     |
| 津貼        | 195,000   | 156,846   | -38,154    | -19.57  |                                                                                                                                     |
| 僻地津貼      | 195,000   | 156,846   | -38,154    | -19.57  | 因工友退休1人致津貼等費用實際數較預算數低。                                                                                                              |
| 獎金        | 3,800,000 | 3,424,626 | -375,374   | -9.88   | 核實支出較預算數減少。                                                                                                                         |
| 考績獎金      | 1,500,000 | 1,553,136 | 53,136     | 3.54    |                                                                                                                                     |
| 年終獎金      | 2,300,000 | 1,871,490 | -428,510   | -18.63  |                                                                                                                                     |
| 退休及卹償金    | 1,380,000 | 1,861,935 | 481,935    | 34.92   |                                                                                                                                     |
| 離職金       | 960,000   | 1,163,556 | 203,556    | 21.20   |                                                                                                                                     |
| 工員退休及離職金  | 420,000   | 698,379   | 278,379    | 66.28   | 支應退休工友1名退休金。                                                                                                                        |
| 福利費       | 3,145,000 | 2,136,558 | -1,008,442 | -32.06  | 核實支給撙節支用。                                                                                                                           |
| 分擔員工保險費   | 2,000,000 | 1,491,127 | -508,873   | -25.44  |                                                                                                                                     |
| 傷病醫藥費     | 20,000    | 10,500    | -9,500     | -47.50  |                                                                                                                                     |
| 其他福利費     | 1,125,000 | 634,931   | -490,069   | -43.56  |                                                                                                                                     |
| 提繳費       | 1,000     | 803       | -197       | -19.70  | 實際決算數為803。                                                                                                                          |
| 提繳工資墊償費用  | 1,000     | 803       | -197       | -19.70  |                                                                                                                                     |
| 服務費用      | 3,969,000 | 6,042,514 | 2,073,514  | 52.24   | 1.水電費決算數較預算數多係因實際需求支出所致。<br>2.旅運費由專案經費支應。<br>3.一般房屋修護費之差異，係核實支出致超出預算數。<br>4.機械及設備修護之差異，係核實支出致超出預算數。<br>5.交通及運輸設備修護費之差異，係核實支出致超出預算數。 |
| 水電費       | 1,150,000 | 2,065,546 | 915,546    | 79.61   | 水電費決算數較預算數多係因實際需求支出所致。                                                                                                              |
| 工作場所電費    | 1,100,000 | 2,011,863 | 911,863    | 82.90   |                                                                                                                                     |
| 工作場所水費    | 50,000    | 51,123    | 1,123      | 2.25    |                                                                                                                                     |
| 氣體費       | 0         | 2,560     | 2,560      |         |                                                                                                                                     |
| 郵電費       | 335,000   | 297,036   | -37,964    | -11.33  | 撙節支用。                                                                                                                               |
| 郵費        | 48,000    | 50,000    | 2,000      | 4.17    |                                                                                                                                     |
| 電話費       | 125,000   | 101,836   | -23,164    | -18.53  |                                                                                                                                     |
| 數據通信費     | 162,000   | 145,200   | -16,800    | -10.37  |                                                                                                                                     |
| 旅運費       | 110,000   | 54,114    | -55,886    | -50.81  | 撙節支用。                                                                                                                               |

# 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110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      | %      |                                   |
| 國內旅費          | 100,000 | 53,924    | -46,076  | -46.08 |                                   |
| 貨物運費          | 10,000  | 190       | -9,810   | -98.10 |                                   |
| 印刷裝訂與廣告費      | 18,000  | 3,314     | -14,686  | -81.59 | 擲節支用。                             |
| 印刷及裝訂費        | 18,000  | 3,314     | -14,686  | -81.59 |                                   |
| 修理保養及保固費      | 944,000 | 1,112,100 | 168,100  | 17.81  |                                   |
| 一般房屋修護費       | 278,000 | 614,497   | 336,497  | 121.04 | 核實支出致超出預算數。                       |
| 其他建築修護費       | 80,000  | 17,800    | -62,200  | -77.75 | 擲節支用。                             |
| 機械及設備修護費      | 86,000  | 191,910   | 105,910  | 123.15 | 核實支出致超出預算數。                       |
| 交通及運輸設備修護費    | 0       | 72,456    | 72,456   |        | 核實支出致超出預算數。                       |
| 什項設備修護費       | 500,000 | 215,437   | -284,563 | -56.91 | 擲節支用。                             |
| 保險費           | 28,000  | 39,995    | 11,995   | 42.84  |                                   |
| 一般房屋保險費       | 28,000  | 9,540     | -18,460  | -65.93 | 係因火災綜合保險。                         |
| 交通及運輸設備保險費    | 0       | 2,404     | 2,404    |        | 係因業務用強制汽車責任險。                     |
| 其他保險費         | 0       | 28,051    | 28,051   |        | 係因110年度核派執行嚴重特殊傳染性肺炎相關防疫工作投保額外保險。 |
| 一般服務費         | 918,000 | 1,636,925 | 718,925  | 78.31  |                                   |
| 佣金、匯費、經理費及手續費 | 0       | 60        | 60       |        |                                   |
| 外包費           | 711,000 | 705,136   | -5,864   | -0.82  | 為本校門口夜間聘僱外包人力值夜及假日值勤2人。           |
| 人員酬金          | 0       | 724,729   | 724,729  |        | 校園環境整理臨時人員2名及行政助理1名。              |
| 體育活動費         | 207,000 | 207,000   | 0        | 0.00   |                                   |
| 專業服務費         | 370,000 | 739,726   | 369,726  | 99.93  |                                   |
| 法律事務費         | 0       | 140,000   | 140,000  |        | 支應學生宿舍整建工程仲裁案第二期法律服務。             |
| 委託檢驗（定）試驗認證費  | 370,000 | 596,940   | 226,940  | 61.34  | 學生宿舍仲裁案委託工程數量、工期鑑定及量測資料分析判讀費。     |
| 委託考選訓練費       | 0       | 2,786     | 2,786    |        | 高普考專業法令集中實務訓練費。                   |
| 公共關係費         | 96,000  | 93,758    | -2,242   | -2.34  |                                   |
| 公共關係費         | 96,000  | 93,758    | -2,242   | -2.34  | 依預算編列校長特別費                        |
| 材料及用品費        | 828,000 | 297,773   | -530,227 | -64.04 | 因實際需求擲節支出所致。                      |
| 使用材料費         | 664,000 | 26,643    | -637,357 | -95.99 | 因實際需求擲節支出所致。                      |
| 物料            | 494,000 | 16,364    | -477,636 | -96.69 |                                   |
| 燃料            | 50,000  | 1,942     | -48,058  | -96.12 |                                   |
| 設備零件          | 120,000 | 8,337     | -111,663 | -93.05 |                                   |
| 用品消耗          | 164,000 | 271,130   | 107,130  | 65.32  | 核實支出致超出預算數。                       |
| 辦公（事務         | 115,000 | 194,736   | 79,736   | 69.34  |                                   |

# 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110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       | %      |                                                                      |
| 1) 用品         |            |            |           |        |                                                                      |
| 農業與園藝用品及環境美化費 | 6,000      | 37,193     | 31,193    | 519.88 |                                                                      |
| 化學藥劑與實驗用品     | 0          | 238        | 238       |        |                                                                      |
| 食品            | 43,000     | 37,763     | -5,237    | -12.18 |                                                                      |
| 其他            | 0          | 1,200      | 1,200     |        |                                                                      |
| 租金與利息         | 0          | 109,000    | 109,000   |        | 因實際需求核實支出。                                                           |
| 機器租金          | 0          | 109,000    | 109,000   |        |                                                                      |
| 電腦租金及使用費      | 0          | 109,000    | 109,000   |        |                                                                      |
| 折舊、折耗及攤銷      | 12,038,000 | 15,151,341 | 3,113,341 | 25.86  | 1.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。<br>2.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。 |
| 不動產、廠房及設備折舊   | 2,727,000  | 2,565,234  | -161,766  | -5.93  | 1.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。<br>2.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。 |
| 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        | 268,000    | 268,072    | 72        | 0.03   | 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。                                      |
| 機械及設備折舊       | 908,000    | 852,853    | -55,147   | -6.07  | 機械及設備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。                                     |
| 交通及運輸設備折舊     | 440,000    | 293,645    | -146,355  | -33.26 | 交通及運輸設備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。                                   |
| 什項設備折舊        | 603,000    | 643,148    | 40,148    | 6.66   | 什項設備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。                                      |
| 其他折舊性資產折舊     | 3,498,000  | 3,673,536  | 175,536   | 5.02   | 係因應財管重新劃分為管總項下，導致實際數比預估數高。                                           |
| 代管資產折舊        | 3,498,000  | 3,673,536  | 175,536   | 5.02   |                                                                      |
| 攤銷            | 5,813,000  | 8,912,571  | 3,099,571 | 53.32  | 因應財管重新劃分為管總項下提列攤銷。                                                   |
| 攤銷電腦軟體費       | 23,000     | 45,826     | 22,826    | 99.24  |                                                                      |
| 其他攤銷費用        | 5,790,000  | 8,866,745  | 3,076,745 | 53.14  |                                                                      |
| 稅捐與規費（強制費）    | 0          | 12,670     | 12,670    |        | 因實際需求核實支出。                                                           |
| 消費與行為稅        | 0          | 3,600      | 3,600     |        |                                                                      |
| 使用牌照稅         | 0          | 3,600      | 3,600     |        |                                                                      |
| 規 費           | 0          | 9,070      | 9,070     |        |                                                                      |
| 行政規費與         | 0          | 1,360      | 1,360     |        |                                                                      |

# 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110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        | %       |                                                                                                                                                                                                                                        |
| 強制費                     |           |            |            |         |                                                                                                                                                                                                                                        |
| 汽車燃料使用費                 | 0         | 7,710      | 7,710      |         |                                                                                                                                                                                                                                        |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 0         | 1,290      | 1,290      |         |                                                                                                                                                                                                                                        |
| 會費                      | 0         | 1,290      | 1,290      |         |                                                                                                                                                                                                                                        |
| 學術團體會費                  | 0         | 1,290      | 1,290      |         |                                                                                                                                                                                                                                        |
| 其他業務費用                  | 6,715,000 | 15,621,658 | 8,906,658  | 132.64  | 係因專案計畫內編列，依專案計畫執行。                                                                                                                                                                                                                     |
| 雜項業務費用                  | 6,715,000 | 15,621,658 | 8,906,658  | 132.64  | 係因專案計畫內編列，依專案計畫執行。                                                                                                                                                                                                                     |
| 服務費用                    | 5,988,000 | 8,584,162  | 2,596,162  | 43.36   | 1.電費之差異，係因專案執行夜間輔導活動，配合補貼校內電話。<br>2.國內旅費之差異，係因專案執行計畫內編列差旅費，依計畫執行。<br>3.印刷及裝訂費之差異，係因專案執行計畫內編列，依計畫執行。<br>4.修理保養及保固費之差異，係因專案計畫編列，依計畫執行。<br>5.保險費差異，係因專案計畫編列，依計畫執行。<br>6.計時與計件人員酬金之差異，係因外聘棒球隊教練等薪資。<br>7.專業服務費之差異，係優質化及技職教育等專案計畫編列，依計畫執行。。 |
| 水電費                     | 0         | 12,624     | 12,624     |         | 係因專案執行業務需要，由專案經費中分攤部分校園電費。                                                                                                                                                                                                             |
| 氣體費                     | 0         | 12,624     | 12,624     |         | 係因專案計畫內編列，依計畫執行。                                                                                                                                                                                                                       |
| 旅運費                     | 888,000   | 483,862    | -404,138   | -45.51  | 國內旅費之差異，係因專案執行計畫內編列差旅費，依計畫執行。                                                                                                                                                                                                          |
| 國內旅費                    | 888,000   | 482,752    | -405,248   | -45.64  |                                                                                                                                                                                                                                        |
| 貨物運費                    | 0         | 1,110      | 1,110      |         |                                                                                                                                                                                                                                        |
| 印刷裝訂與廣告費                | 80,000    | 125,828    | 45,828     | 57.29   | 係因專案計畫內編列，依計畫執行。                                                                                                                                                                                                                       |
| 印刷及裝訂費                  | 80,000    | 125,828    | 45,828     | 57.29   |                                                                                                                                                                                                                                        |
| 修理保養及保固費                | 3,303,000 | 1,969,732  | -1,333,268 | -40.37  | 係因專案計畫內編列，依計畫執行。                                                                                                                                                                                                                       |
| 一般房屋修護費                 | 1,500,000 | 1,766,092  | 266,092    | 17.74   |                                                                                                                                                                                                                                        |
| 其他建築修護費                 | 1,120,000 | 0          | -1,120,000 | -100.00 |                                                                                                                                                                                                                                        |
| 機械及設備修護費                | 100,000   | 25,560     | -74,440    | -74.44  |                                                                                                                                                                                                                                        |
| 什項設備修護費                 | 583,000   | 178,080    | -404,920   | -69.45  |                                                                                                                                                                                                                                        |

# 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110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       | %       |                                                      |
| 保險費                      | 160,000   | 12,530    | -147,470  | -92.17  | 係因專案計畫內編列，依計畫執行。                                     |
| 其他保險費                    | 160,000   | 12,530    | -147,470  | -92.17  |                                                      |
| 一般服務費                    | 0         | 3,473,750 | 3,473,750 |         | 係因專案計畫內編列，依計畫執行。                                     |
| 計時與計件<br>人員酬金            | 0         | 3,473,750 | 3,473,750 |         | 係因執行棒球隊外聘教練、學生宿舍非編制人員擔任生活輔導員、臨時特教助理人員及編制外行政助理人員薪資。   |
| 專業服務費                    | 1,557,000 | 2,505,836 | 948,836   | 60.94   | 係因專案計畫內編列，依計畫執行，支應講座及講師鐘點費等。                         |
| 講課鐘點、<br>稿費、出席審查及查詢<br>費 | 1,557,000 | 2,504,850 | 947,850   | 60.88   | 執行優質化等計畫辦理相關研習支應講座及講師鐘點費等致超出預算數。                     |
| 電腦軟體服<br>務費              | 0         | 986       | 986       |         | 係因專案計畫內編列，依計畫執行。                                     |
| 材料及用品費                   | 567,000   | 3,045,130 | 2,478,130 | 437.06  | 1.物料之差異，係因專案計畫編列，依計畫執行。<br>2.用品消耗之差異，係因專案計畫編列，依計畫執行。 |
| 使用材料費                    | 362,000   | 646,683   | 284,683   | 78.64   | 係因專案計畫編列，依計畫執行，教學所需之物料。                              |
| 物料                       | 362,000   | 614,364   | 252,364   | 69.71   | 係因專案計畫內編列，依計畫執行。                                     |
| 設備零件                     | 0         | 32,319    | 32,319    |         | 係因專案計畫內編列，依計畫執行。                                     |
| 用品消耗                     | 205,000   | 2,398,447 | 2,193,447 | 1069.97 | 係因專案計畫內編列，依計畫執行，教學及業務所需之用品。                          |
| 辦公（事務<br>）用品             | 205,000   | 1,511,533 | 1,306,533 | 637.33  | 係因專案計畫內編列，依計畫執行。                                     |
| 報章什誌                     | 0         | 154,658   | 154,658   |         | 係因專案計畫內編列，依計畫執行。                                     |
| 化學藥劑與<br>實驗用品            | 0         | 12,600    | 12,600    |         | 係因專案計畫內編列，依計畫執行。                                     |
| 食品                       | 0         | 503,881   | 503,881   |         | 係因專案計畫內編列，依計畫執行。                                     |
| 醫療用品（<br>非醫療院所使用）        | 0         | 158,455   | 158,455   |         | 係因專案計畫內編列，依計畫執行。                                     |
| 其他                       | 0         | 57,320    | 57,320    |         | 係因專案計畫內編列，依計畫執行。                                     |
| 租金與利息                    | 160,000   | 2,747,544 | 2,587,544 | 1617.22 | 係因專案計畫內編列，依計畫執行。                                     |
| 地租及水租                    | 40,000    | 0         | -40,000   | -100.00 | 係因專案計畫內編列，依計畫執行。                                     |
| 場地租金                     | 40,000    | 0         | -40,000   | -100.00 |                                                      |
| 交通及運輸設<br>備租金            | 120,000   | 2,716,294 | 2,596,294 | 2163.58 | 係因專案計畫內編列，依計畫執行。                                     |
| 車租                       | 120,000   | 2,716,294 | 2,596,294 | 2163.58 |                                                      |
| 什項設備租金                   | 0         | 31,250    | 31,250    |         | 係因專案計畫內編列，依計畫執行。                                     |
| 什項設備租<br>金               | 0         | 31,250    | 31,250    |         |                                                      |

# 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110年度

單位:新臺幣元 第 11 頁

| 科 目                     | 預 算 數     | 決 算 數     | 比 較 增 減   |         | 備 註                                                                                                                                                     |
|-------------------------|-----------|-----------|-----------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                         |           |           | 金 額       | %       |                                                                                                                                                         |
| 稅捐與規費（強制費）              | 0         | 2,678     | 2,678     |         |                                                                                                                                                         |
| 規 費                     | 0         | 2,678     | 2,678     |         |                                                                                                                                                         |
| 行政規費與強制費                | 0         | 2,678     | 2,678     |         | 生活科技多功能教室空間活化工程空汙費。                                                                                                                                     |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 | 0         | 1,242,144 | 1,242,144 |         | 1.國中棒球隊優秀選手、就近入學及績優學生獎助學金。<br>2.學生參加技能競賽及體育競賽報名費等費用。                                                                                                    |
| 捐助、補助與獎助                | 0         | 789,000   | 789,000   |         | 國中棒球隊優秀選手、就近入學及績優學生獎助學金。                                                                                                                                |
| 獎助學員生給與                 | 0         | 789,000   | 789,000   |         |                                                                                                                                                         |
| 競賽及交流活動費                | 0         | 453,144   | 453,144   |         | 學生參加技能競賽及體育競賽報名費等費用。                                                                                                                                    |
| 技能競賽                    | 0         | 453,144   | 453,144   |         |                                                                                                                                                         |
| 業務外費用                   | 3,278,000 | 3,510,639 | 232,639   | 7.10    |                                                                                                                                                         |
| 其他業務外費用                 | 3,278,000 | 3,510,639 | 232,639   | 7.10    |                                                                                                                                                         |
| 雜項費用                    | 3,278,000 | 3,510,639 | 232,639   | 7.10    | 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 | 2,015,826 | 261,826   | 14.93   | 1.電費之差異，係因校園整體規劃使用電費分攤。<br>2.水費之差異已由校內預算支應。<br>3.電話費之差異為極力宣導四省，大多以電腦郵件傳輸，以致電話費下降。<br>4.旅運費係捐贈款支應體育班選手及外聘教練參賽旅費。<br>5.一般房屋及其他建築修護費之差異為場地租借隨之增加各項修繕金額所產生。 |
| 水電費                     | 624,000   | 0         | -624,000  | -100.00 | 係因實際需求擲節支出所致。                                                                                                                                           |
| 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    | 2,388     | -17,612   | -88.06  | 電話費係因實際需求擲節支出所致。                                                                                                                                        |
| 電話費                     | 20,000    | 2,388     | -17,612   | -88.06  |                                                                                                                                                         |
| 旅運費                     | 0         | 25,412    | 25,412    |         | 係由捐贈款支應體育班選手及外聘教練參賽旅費。                                                                                                                                  |
| 國內旅費                    | 0         | 25,412    | 25,412    |         |                                                                                                                                                         |
| 印刷裝訂與廣告費                | 0         | 12,840    | 12,840    |         | 核實支出致超出預算數。                                                                                                                                             |
| 印刷及裝訂費                  | 0         | 12,840    | 12,840    |         |                                                                                                                                                         |
| 修理保養及保固費                | 1,110,000 | 853,527   | -256,473  | -23.11  |                                                                                                                                                         |
| 一般房屋修護費                 | 0         | 256,528   | 256,528   |         | 為場地租借增加致修繕支出較預算數多。                                                                                                                                      |

# 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110年度

單位:新臺幣元 第 12 頁

| 科 目              | 預 算 數   | 決 算 數     | 比 較 增 減   |         | 備 註                                                                          |
|------------------|---------|-----------|-----------|---------|------------------------------------------------------------------------------|
|                  |         |           | 金 額       | %       |                                                                              |
| 宿舍修護費            | 410,000 | 0         | -410,000  | -100.00 |                                                                              |
| 其他建築修護費          | 100,000 | 243,169   | 143,169   | 143.17  | 為場地租借增加致修繕支出較預算數多。                                                           |
| 機械及設備修護費         | 200,000 | 36,300    | -163,700  | -81.85  |                                                                              |
| 交通及運輸設備修護費       | 0       | 33,345    | 33,345    |         | 係因為體育館辦公室網路、電源佈線及監控系統移機費。                                                    |
| 什項設備修護費          | 400,000 | 284,185   | -115,815  | -28.95  |                                                                              |
| 保險費              | 0       | 1,568     | 1,568     |         | 管樂團參賽平安保險費等支出。                                                               |
| 其他保險費            | 0       | 1,568     | 1,568     |         |                                                                              |
| 一般服務費            | 0       | 1,113,049 | 1,113,049 |         | 活動中心等場地出借假日場管人員加班費及外聘棒球教練薪資。                                                 |
| 佣金、匯費、經理費及手續費    | 0       | 100       | 100       |         |                                                                              |
| 計時與計件人員酬金        | 0       | 1,112,949 | 1,112,949 |         | 活動中心等場地出借假日場管人員加班費及外聘棒球教練薪資。                                                 |
| 專業服務費            | 0       | 7,042     | 7,042     |         |                                                                              |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 0       | 7,042     | 7,042     |         | 菸害防制宣導講座外聘講師鐘點費。                                                             |
| 材料及用品費           | 656,000 | 546,360   | -109,640  | -16.71  | 1.農業與園藝用品及環境美化費用差異，係因校園環境設備老舊增加修繕及美化用品所致。<br>2.辦公(事務)用品差異，係因更新教學及業務所需非耗物品所致。 |
| 使用材料費            | 180,000 | 5,895     | -174,105  | -96.73  | 撙節支用。                                                                        |
| 物料               | 180,000 | 5,400     | -174,600  | -97.00  |                                                                              |
| 燃料               | 0       | 495       | 495       |         |                                                                              |
| 用品消耗             | 476,000 | 540,465   | 64,465    | 13.54   |                                                                              |
| 辦公(事務)用品         | 300,000 | 183,843   | -116,157  | -38.72  | 撙節支用。                                                                        |
| 報章什誌             | 0       | 9,000     | 9,000     |         |                                                                              |
| 農業與園藝用品及環境美化費    | 0       | 125,950   | 125,950   |         | 農業與園藝用品及環境美化費用差異，係因校園環境設備老舊增加修繕及美化用品所致。                                      |
| 化學藥劑與實驗用品        | 176,000 | 134,970   | -41,030   | -23.31  | 撙節支用。                                                                        |
| 食品               | 0       | 51,820    | 51,820    |         | 由捐贈款支應體育班選手寒暑假訓練期間之膳費及營養補給品等支出。                                              |
| 其他               | 0       | 34,882    | 34,882    |         | 因業務實際需求核實支出。                                                                 |
| 租金與利息            | 0       | 31,000    | 31,000    |         |                                                                              |
| 交通及運輸設備租金        | 0       | 31,000    | 31,000    |         |                                                                              |
| 車租               | 0       | 31,000    | 31,000    |         | 支應棒球隊寒訓及管樂隊比                                                                 |

# 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110年度

單位:新臺幣元 第 13 頁

| 科 目                     | 預 算 數       | 決 算 數       | 比 較 增 減    |         | 備 註                                                                             |
|-------------------------|-------------|-------------|------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------|
|                         |             |             | 金 額        | %       |                                                                                 |
|                         |             |             |            |         | 賽租車費等。                                                                          |
| 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 |                                                                                 |
| 機械及設備折舊                 | 868,000     | 0           | -868,000   | -100.00 |                                                                                 |
| 稅捐與規費（強制費）              | 0           | 153         | 153        |         |                                                                                 |
| 規 費                     | 0           | 153         | 153        |         |                                                                                 |
| 行政規費與強制費                | 0           | 153         | 153        |         | 自主學習空間修繕工程空汙費差額。                                                                |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 | 0           | 917,300     | 917,300    |         | 1.繳交110年射箭協會會費及棒球隊小馬聯盟會費。<br>2.由捐贈款教育儲蓄戶補助清寒學生獎學金。<br>3.由捐贈款補助體育班學生參加運動競賽之報名費等。 |
| 會費                      | 0           | 4,900       | 4,900      |         |                                                                                 |
| 學術團體會費                  | 0           | 4,900       | 4,900      |         | 繳交110年射箭協會會費及棒球隊小馬聯盟會費。                                                         |
| 捐助、補助與獎助                | 0           | 465,318     | 465,318    |         |                                                                                 |
| 獎助學員生給與                 | 0           | 465,318     | 465,318    |         | 由捐贈款教育儲蓄戶補助清寒學生獎學金。                                                             |
| 競賽及交流活動費                | 0           | 447,082     | 447,082    |         |                                                                                 |
| 技能競賽                    | 0           | 447,082     | 447,082    |         | 由捐贈款補助體育班學生參加運動競賽之報名費等。                                                         |
| 合 計                     | 183,552,000 | 200,581,616 | 17,029,616 | 9.28    |                                                                                 |