

國立高級中等學校校務基金

112年度附屬單位決算（國立永靖高級工業職業學校）

目 次

甲、總說明.....	第1-4頁
乙、主要表	
1. 收支餘絀表.....	第6-7頁
2. 餘絀撥補表.....	第8-9頁
3. 現金流量表.....	第10-11頁
4. 平衡表.....	第12-13頁
丙、附屬表	
1. 業務收入明細表.....	第15頁
2. 業務成本（或費用）明細表.....	第16-23頁
3. 資產折舊明細表.....	第24-25頁
4. 資產報廢明細表.....	第26-27頁
5. 公庫撥補款明細表.....	第28頁
6. 固定資產建設改良擴充明細表.....	第30-31頁
7. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	第32-33頁
8. 主要營運項目執行績效摘要表.....	第34-35頁
9. 基金數額增減明細表.....	第36頁
10. 員工人數彙計表.....	第37頁
11. 用人費用彙計表.....	第38-41頁
12. 各項費用彙計表.....	第42-45頁
13. 管制性項目及統計所需項目比較表.....	第46頁

國立高級中等學校校務基金

(國立永靖高級工業職業學校)

總 說 明

中華民國 112 年度

一、業務計畫實施績效

本基金為因應中等教育發展趨勢，提升財務經營管理成效及整體資源運用效益，加強國立高級中等學校成本及效益觀念，本校自本(97)年度起設置國立高級中等學校校務基金。各業務計畫實施績效如下：

- (一)教學成本-教學研究及訓輔成本：配合新課程實施，更新教學設備，提升學生學習效果，提倡讀書風氣，辦理教師研習活動、學生生活輔導、技藝競賽及實習檢定等。
- (二)教學成本-建教合作成本：辦理教育部與其他機關、法人團體等單位補助辦理各項委辦計畫。本年度編列有勞動部勞動力發展署技能檢定中心委辦全國技能檢定乙、丙級技術士專案檢定學術科測試工作費及第 10 屆國際展能職業技能競賽國手培訓、彰化縣政府委辦國中技藝課程競賽及成果展發表活動、彰化縣大同國中職業類科職涯體驗、教育部國民及學前教育署委辦國中教育彙考考場經費、112 年全國高級中等學校學務工作會議-南區場工作計畫、112 年國教署師鐸獎評選初審作業經費等各項委辦計畫。
- (三)其他業務成本-學生公費及獎勵金：辦理公費生或半公費生、原住民籍學生助學金及工讀生等獎助金等。
- (四)管理及總務費用：文書處理、物品採購、財產保管及管理、房屋設備等維護、經費出納及員工福利與人事管理、會計、歲計事項、用人費用及各項費用、水電費等，依計畫實施。
- (五)其他業務外費用：支付雜項費用等。
- (七)固定資產建設改良擴充：計畫期間自 112 年 1 月起至 112 年 12 月止，本年度可用預算數 818 萬 4,000 元，本年度決算數 795 萬 3,015 元，預算執行率 97.18%，本年度土地改良物、機械及設備、交通及運輸設備、什項設備之各項教學行政設備及圖書等業已全部依計畫購置完成，另本年度什項設備增加由應付代收學生冷氣維護經費購置教學教室冷氣 8 臺 346,816 元。

二、收支餘絀情形

- (一)業務收入決算數 2 億 2,350 萬 7,254 元，較預算數 2 億 2,208 萬 2,000 元，增加 142 萬 5,254 元，約 0.64%，主要係教育部與其他機關、法人團體等機關單位補助本校各項計畫之其他補助收入增加、學雜費收入由他校轉讀或重讀之學生已申請過同等

學期免學費補助而不得減免人數較多致較預算數增加；另學雜費減免依學生實際符合各類減免補助身分人數較預算編列數多致增加，建教合作收入依本年度實際承接委辦建教合作計畫經費辦理而部分計畫需跨年度執行收入轉入下年度續辦致較預算數減少，雜項業務收入因本年度學生重補修學分費參加人數減少及實習實驗費因符合各類減免補助身分人數較預算預計編列數增加等因素致實際收入較預算數減少，綜上述等因素全年度實際收入數較預算數增加。

(二)業務成本與費用決算數 2 億 5,239 萬 8,078 元，較預算數 2 億 5,305 萬 6,000 元，減少 65 萬 7,922 元，約 0.26%，主要係教學研究及輔訓成本-使用材料費等實際執行數較預期減少致較預算數減少 152 萬 5,757 元所致。

(三)業務外收入決算數 271 萬 2,875 元，較預算數 195 萬 9,000 元，增加 75 萬 3,875 元，約 38.48%，主要係因(1)利息收入之活儲及定期存款因本年度存款利率調高致實際存款利息數較原預算編列估算數增加；(2)資產使用及權利金收入係依實際場地租借使用情形辦理，因本校「國有公用不動產設置太陽能光電發電設備租賃」契約之 111 年 1 月至 12 月期間營租金(權利金)於本年度收繳未編列預算所致；(3)違規罰款收入係廠商履約逾期之違約罰款於本年度未編列預算；(4)受贈收入之各項指定用途捐贈依本年度實際執行數轉列辦理、另增列民間捐贈固定資產實物及代收學生冷氣使用費購置冷氣設備等提列折舊費用由遞延收入轉列受贈收入，本年度未估計編列收入預算，致實際收入較預算數增加；(5)雜項收入主要係因購置冷氣機等設備申請節能設備補助款 19 萬 8,000 元未編列預算所致，綜前述 5 點之故致本年度實際收入較預算數增加。

(四)業務外費用決算數 11 萬 8,668 元，較預算數 18 萬元，減少 6 萬 1,332 元，約 34.07%，係因本年度預算原編列之宿舍折舊費用攤提已於上年度提列完畢致較預算數減少所致。

(五)本期短絀決算數 2,629 萬 6,617 元，較預算短絀數 2,919 萬 5,000 元，減少 289 萬 8,383 元，約 9.93%，主要係上揭各點收入及支出狀況分析所致。

三、餘絀撥補實況

(一)賸餘之部：本年度決算數 0 元，預算數 0 元。

(二)未分配賸餘：本年度決算數 0 元，預算數 0 元。

(三)短絀之部：本年度決算短絀 2,629 萬 6,617 元，較預算數 2,919 萬 5,000 元，減少 289 萬 8,383 元，主要係各項補助計畫與建教合作之委辦計畫等經費增加，且本年度調增軍公教員工待遇 4%、授課鐘點費等各項費用基準調高、各項強制性保險及退撫(休)金提撥等費率調整、校園各項設施設備維護增加及因應新冠肺炎防疫措施等因素致相關支出費用增加，加上其他業務外費用因本校校舍(李慰君多房間宿舍)簽准辦理一次性提列折舊致費用增加等因素致實際支出數較預算數增加。

(四)填補之部：本年度決算數 2,800 萬元，預算數 2,800 萬元，係以撥用公積 2,800 萬元

填補前期待填補之短絀 5,779 萬 365 元及本期短絀 2,629 萬 6,617 元。

(五)待填補之短絀：本年度待填補之短絀 5,608 萬 6,982 元，較預算數 5,662 萬 1,000 元，減少 53 萬 4,018 元。

四、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流量：業務活動之淨現金流入 191 萬 997 元，包括本期短絀 2,629 萬 6,617 元，調整項目 2,820 萬 7,614 元。

(二)投資活動之淨現金流量：投資活動之淨現金流出 895 萬 7,664 元，包括增加固定資產：機械及設備 625 萬 6,584 元、交通及運輸設備 7 萬 1,700 元、什項設備 162 萬 4,731 元；增加無形資產 37 萬 4,800 元；增加遞延借項 63 萬 9,849 元。

(三)籌資活動之淨現金流量：籌資活動之淨現金流入 589 萬 2,458 元：包括增加其他負債 212 萬 8,934 元，增加基金 661 萬 9,008 元，減少其他負債 285 萬 5,484 元。

(四)期末現金及約當現金淨減 115 萬 4,209 元。

五、資產負債情況

(一)資產總額 5 億 6,974 萬 6,599 元，內容包括：

(1)流動資產 7,660 萬 4,535 元，占資產總額 13.45%，包括銀行存款 7,648 萬 2,918 元、零用及週轉金 11 萬元、短期墊款 1 萬 1,617 元。

(2)投資、長期應收款、貸墊款及準備金 76 萬 2,886 元，占資產總額 0.13%，為其他準備金 76 萬 2,886 元。

(3)不動產、廠房及設備 1 億 1,905 萬 3,592 元，占資產總額 20.90%，包括土地改良物 653 萬 1,578 元、房屋及建築 5,601 萬 1,004 元、機械及設備 4,091 萬 5,418 元、交通及運輸設備 164 萬 3,960 元、什項設備 1,395 萬 1,632 元。

(4)無形資產 73 萬 8,982 元，占資產總額 0.13%，為電腦軟體。

(5)其他資產 3 億 7,258 萬 6,604 元，占資產總額 65.40%，包括：

1、遞延資產 1,238 萬 3,180 元為遞延費用。

2、什項資產 3 億 6,020 萬 3,424 元，為代管資產。

(二)負債總額 3 億 7,060 萬 5,703 元，內容包括：

(1)流動負債 713 萬 924 元，占資產總額 1.25%，包括應付代收款 360 萬 77 元、預收收入 353 萬 847 元。

(2)其他負債 3 億 6,347 萬 4,779 元，占資產總額 63.80%，包括：

1、遞延負債 51 萬 1,670 元為遞延收入。

2、什項負債 3 億 6,296 萬 3,109 元，包括存入保證金 275 萬 9,685 元、應付代管資產 3 億 6,020 萬 3,424 元。

(三)淨值總額 1 億 9,914 萬 896 元，內容包括：

(1)基金 2 億 0,175 萬 5,106 元，占資產總額 35.41%。

(2)公積 5,347 萬 2,772 元，占資產總額 9.39%。

(3)累積短絀 5,608 萬 6,982 元，占資產總額-9.84%。

本

頁

空

白

國立永靖高級工業職業學校校務基金

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	222,082,000	100.00	223,507,254	100.00
教學收入	8,165,000	3.68	7,774,212	3.48
學雜費收入	3,332,000	1.50	3,525,852	1.58
學雜費減免	-744,000	-0.34	-817,432	-0.37
建教合作收入	5,577,000	2.51	5,065,792	2.27
其他業務收入	213,917,000	96.32	215,733,042	96.52
學校教學研究補助收入	194,497,000	87.58	194,497,000	87.02
其他補助收入	12,420,000	5.59	13,582,840	6.08
雜項業務收入	7,000,000	3.15	7,653,202	3.42
業務成本與費用	253,056,000	113.95	252,398,078	112.93
教學成本	210,143,000	94.62	209,106,035	93.56
教學研究及訓輔成本	205,566,000	92.56	204,040,243	91.29
建教合作成本	4,577,000	2.06	5,065,792	2.27
其他業務成本	136,000	0.06	172,860	0.08
學生公費及獎勵金	136,000	0.06	172,860	0.08
管理及總務費用	42,777,000	19.26	43,119,183	19.29
管理費用及總務費用	42,777,000	19.26	43,119,183	19.29
業務賸餘（短絀）	-30,974,000	-13.95	-28,890,824	-12.93
業務外收入	1,959,000	0.88	2,712,875	1.21
財務收入	409,000	0.18	763,805	0.34
利息收入	409,000	0.18	763,805	0.34
其他業務外收入	1,550,000	0.70	1,949,070	0.87
資產使用及權利金收入	1,100,000	0.50	1,228,230	0.55
違規罰款收入	0	0.00	56,757	0.03
受贈收入	50,000	0.02	151,591	0.07
雜項收入	400,000	0.18	512,492	0.23
業務外費用	180,000	0.08	118,668	0.05
其他業務外費用	180,000	0.08	118,668	0.05
雜項費用	180,000	0.08	118,668	0.05
業務外賸餘（短絀）	1,779,000	0.80	2,594,207	1.16
本期賸餘（短絀）	-29,195,000	-13.15	-26,296,617	-11.77

單位:新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
1,425,254	0.64	223,336,815	100.00
-390,788	-4.79	8,570,727	3.84
193,852	5.82	3,593,180	1.61
-73,432	9.87	-790,113	-0.35
-511,208	-9.17	5,767,660	2.58
1,816,042	0.85	214,766,088	96.16
0		190,588,000	85.34
1,162,840	9.36	16,196,785	7.25
653,202	9.33	7,981,303	3.57
-657,922	-0.26	253,452,029	113.48
-1,036,965	-0.49	209,154,847	93.65
-1,525,757	-0.74	203,387,327	91.07
488,792	10.68	5,767,520	2.58
36,860	27.10	616,220	0.28
36,860	27.10	616,220	0.28
342,183	0.80	43,680,962	19.56
342,183	0.80	43,680,962	19.56
2,083,176	-6.73	-30,115,214	-13.48
753,875	38.48	2,103,547	0.94
354,805	86.75	353,352	0.16
354,805	86.75	353,352	0.16
399,070	25.75	1,750,195	0.78
128,230	11.66	951,971	0.43
56,757	--	213,156	0.10
101,591	203.18	58,086	0.03
112,492	28.12	526,982	0.24
-61,332	-34.07	1,580,942	0.71
-61,332	-34.07	1,580,942	0.71
-61,332	-34.07	1,580,942	0.71
815,207	45.82	522,605	0.23
2,898,383	-9.93	-29,592,609	-13.25

國立永靖高級工業職業學校校務基金

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	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	84,621,000	100.00	84,086,982	100.00
本期短絀	29,195,000	34.50	26,296,617	31.27
前期待填補之短絀	55,426,000	65.50	57,790,365	68.73
追溯適用及追溯重編之影響	0		0	
其他轉入數	0		0	
填補之部	28,000,000	33.09	28,000,000	33.30
撥用賸餘	0		0	
撥用公積	28,000,000	33.09	28,000,000	33.30
折減基金	0		0	
公庫撥款	0		0	
待填補之短絀	56,621,000	66.91	56,086,982	66.70

單位：新臺幣元

比較増減		上年度決算数	
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	
0		0	
0		0	
-534,018	-0.63	85,790,365	100.00
-2,898,383	-9.93	29,592,609	34.49
2,364,365	4.27	56,197,756	65.51
0		0	
0		0	
0		28,000,000	32.64
0		0	
0		28,000,000	32.64
0		0	
0		0	
-534,018	-0.94	57,790,365	67.36

國立永靖高級工業職業學校校務基金

現金流量表

中華民國112年度

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	1,283,000	1,910,997	627,997	48.95
本期賸餘（短絀）	-29,195,000	-26,296,617	2,898,383	-9.93
利息股利之調整	-409,000	-763,805	-354,805	86.75
利息收入	-409,000	-763,805	-354,805	86.75
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-29,604,000	-27,060,422	2,543,578	-8.59
調整項目	30,478,000	28,207,614	-2,270,386	-7.45
折舊、減損及折耗	24,913,000	25,308,875	395,875	1.59
土地改良物	851,000	809,286	-41,714	-4.90
房屋及建築	1,328,000	1,263,894	-64,106	-4.83
機械及設備	13,037,000	13,416,058	379,058	2.91
交通及運輸設備	853,000	530,683	-322,317	-37.79
什項設備	3,436,000	3,879,863	443,863	12.92
代管資產	5,408,000	5,409,091	1,091	0.02
攤銷	5,615,000	5,943,917	328,917	5.86
攤銷電腦軟體	948,000	1,112,276	164,276	17.33
其他攤銷費用	4,667,000	4,831,641	164,641	3.53
其他	-50,000	-65,442	-15,442	30.88
遞延收入	-50,000	-65,442	-15,442	30.88
遞延收入-受贈收入	-50,000	-65,442	-15,442	30.88
流動負債淨增（淨減）	0	-2,979,736	-2,979,736	--
未計利息股利之現金流入（流出）	874,000	1,147,192	273,192	31.26
收取利息	409,000	763,805	354,805	86.75
▼業務活動之淨現金流入（流出）	1,283,000	1,910,997	627,997	48.95
▼投資活動之現金流量	-11,982,000	-8,957,664	3,024,336	-25.24
減少流動金融資產及短期貸墊款	0	11,617	11,617	--
減少短期墊款	0	11,617	11,617	--
減少無形資產及其他資產	0	10,000	10,000	--
減少其他資產	0	10,000	10,000	--
減少其他資產	0	10,000	10,000	--
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	-11,617	-11,617	--
增加短期墊款	0	-11,617	-11,617	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資	-8,184,000	-7,953,015	230,985	-2.82
增加不動產、廠房及設備	-8,184,000	-7,953,015	230,985	-2.82
固定資產之增置	-8,184,000	-7,953,015	230,985	-2.82
機械及設備	-6,726,000	-6,256,584	469,416	-6.98
交通及運輸設備	0	-71,700	-71,700	--
什項設備	-1,458,000	-1,624,731	-166,731	11.44
增加無形資產及其他資產	-3,798,000	-1,014,649	2,783,351	-73.28
增加無形資產	-448,000	-374,800	73,200	-16.34
增加其他資產	-3,350,000	-639,849	2,710,151	-80.90
增加遞延費用	-3,350,000	-639,849	2,710,151	-80.90
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-11,982,000	-8,957,664	3,024,336	-25.24
▼籌資活動之現金流量	16,757,000	5,892,458	-10,864,542	-64.84
增加短期債務、流動金融負債及其	0	2,128,934	2,128,934	--

增加其他負債	0	2,128,934	2,128,934	--
增加基金、公積及填補短絀	16,757,000	6,619,008	-10,137,992	-60.50
增加基金	16,757,000	6,619,008	-10,137,992	-60.50
公庫撥款增置固定資產	13,757,000	4,621,100	-9,135,900	-66.41
公庫增撥無形資產	0	374,800	374,800	--
公庫增撥遞延資產	3,000,000	1,623,108	-1,376,892	-45.90
減少短期債務、流動金融負債及其	0	-2,855,484	-2,855,484	--
減少其他負債	0	-2,855,484	-2,855,484	--
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	16,757,000	5,892,458	-10,864,542	-64.84
▼匯率影響數	0	0	0	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	6,058,000	-1,154,209	-7,212,209	--
▼期初現金及約當現金	74,870,000	77,747,127	2,877,127	3.84
▼期末現金及約當現金	80,928,000	76,592,918	-4,335,082	-5.36
▼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(+)	0	671,163	671,163	--
其他準備金與預收收入同額增加	0	762,886	762,886	--
其他準備金與預收收入同額減少	0	-91,723	-91,723	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同	0	346,816	346,816	--
不動產、廠房及設備與遞延收入	0	346,816	346,816	--
什項設備	0	346,816	346,816	--
應付代管資產轉列受贈公積之金額	5,408,000	5,409,091	1,091	0.02
盈餘分配與虧損填補之金額	-28,000,000	-28,000,000	0	
提存(撥用-)公積	-28,000,000	-28,000,000	0	

附 註：

(一)業務活動之現金流量：調整項目之內容說明如下：

1. 攤銷-其他攤銷費用之決算數4,831,641元，係為本年度「遞延借項-遞延費用」之攤銷數。
2. 其他-遞延收入之決算數-65,442元，係為遞延收入隨提列折舊數轉列受贈收入65,442元。
3. 流動負債淨增(淨減-)之決算數-2,979,736元，係含
 - (1)應付代收款淨減少3,385,742元。
 - (2)預收收入淨增加406,006元。

(二)投資活動之現金流量：增加無形資產及其他資產之內容說明如下：

1. 增加無形資產之決算數-374,800元，係為本年度「無形資產-電腦軟體」增購之數。
2. 增加其他資產之決算數-639,849元，係含
 - (1)增加遞延費用之決算數-639,849元，係為本年度房屋及其他建築物等大修增加「其他資產-遞延費用」之數。

(三)籌資活動之現金流量：增加其他負債及減少其他負債之內容說明如下：

1. 增加其他負債之決算數2,128,934元，係為本年度「存入保證金」增加收繳之數。
2. 減少其他負債之決算數-2,855,484元，係為本年度退還「存入保證金」之數。

(四)「不影響現金流量之投資與融資活動」之內容說明：

1. 其他準備金與預收收入同額增加(+)或減少(-)之金額決算數671,163元，為本年度同額增加762,886元及同額減少91,723元之淨增加金額，係教育儲蓄402專戶原列應付代收款轉列其他準備金之淨增加金額。
2. 不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額決算數346,816元，為本年度同額增加之什項設備，係以應付代收學生冷氣維護經費購置班級教室冷氣。
3. 應付代管資產轉列公贈公積數決算數5,409,091元，係為代管資產之房屋及建築於本年度提列折舊數。
4. 虧損填補之金額決算數28,000,000元，以撥用公積填補短絀數。

國立永靖高級工業職業學校校務基金

平衡表

中華民國112年12月31日

單位:新台幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	569,746,599	100.00	592,177,957	100.00	-22,431,358	-3.79
流動資產	76,604,535	13.45	77,758,744	13.13	-1,154,209	-1.48
現金	76,592,918	13.44	77,747,127	13.13	-1,154,209	-1.48
銀行存款	76,482,918	13.42	77,637,127	13.11	-1,154,209	-1.49
零用及週轉金	110,000	0.02	110,000	0.02	0	0.00
短期貸墊款	11,617	0.00	11,617	0.00	0	0.00
短期墊款	11,617	0.00	11,617	0.00	0	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	762,886	0.13	91,723	0.02	671,163	731.73
準備金	762,886	0.13	91,723	0.02	671,163	731.73
其他準備金	762,886	0.13	91,723	0.02	671,163	731.73
不動產、廠房及設備	119,053,592	20.90	130,653,545	22.06	-11,599,953	-8.88
土地改良物	6,531,578	1.15	7,340,864	1.24	-809,286	-11.02
土地改良物	12,626,571	2.22	12,626,571	2.13	0	0.00
累計折舊－土地改良物	-6,094,993	-1.07	-5,285,707	-0.89	-809,286	15.31
房屋及建築	56,011,004	9.83	57,274,898	9.67	-1,263,894	-2.21
房屋及建築	69,514,008	12.20	69,514,008	11.74	0	0.00
累計折舊－房屋及建築	-13,503,004	-2.37	-12,239,110	-2.07	-1,263,894	10.33
機械及設備	40,915,418	7.18	48,074,892	8.12	-7,159,474	-14.89
機械及設備	191,789,031	33.66	191,253,229	32.30	535,802	0.28
累計折舊－機械及設備	-150,873,613	-26.48	-143,178,337	-24.18	-7,695,276	5.37
交通及運輸設備	1,643,960	0.29	2,102,943	0.36	-458,983	-21.83
交通及運輸設備	9,359,810	1.64	9,333,110	1.58	26,700	0.29
累計折舊－交通及運輸設備	-7,715,850	-1.35	-7,230,167	-1.22	-485,683	6.72
什項設備	13,951,632	2.45	15,859,948	2.68	-1,908,316	-12.03
什項設備	56,179,407	9.86	56,512,078	9.54	-332,671	-0.59
累計折舊－什項設備	-42,227,775	-7.41	-40,652,130	-6.86	-1,575,645	3.88
無形資產	738,982	0.13	1,476,458	0.25	-737,476	-49.95
無形資產	738,982	0.13	1,476,458	0.25	-737,476	-49.95
電腦軟體	738,982	0.13	1,476,458	0.25	-737,476	-49.95
其他資產	372,586,604	65.40	382,197,487	64.54	-9,610,883	-2.51
遞延資產	12,383,180	2.17	16,574,972	2.80	-4,191,792	-25.29
遞延費用	12,383,180	2.17	16,574,972	2.80	-4,191,792	-25.29
什項資產	360,203,424	63.22	365,622,515	61.74	-5,419,091	-1.48
暫付及待結轉帳項	0	0.00	10,000	0.00	-10,000	-100.00
代管資產	446,053,738	78.29	446,053,738	75.32	0	0.00
累計折舊－代管資產	-85,850,314	-15.07	-80,441,223	-13.58	-5,409,091	6.72
合 計	569,746,599	100.00	592,177,957	100.00	-22,431,358	-3.79

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為

\$0及上年度決算數為

\$0

2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為

\$0及上年度決算數為

\$0

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	370,605,703	65.05	378,768,543	63.96	-8,162,840	-2.16
流動負債	7,130,924	1.25	9,439,497	1.59	-2,308,573	-24.46
應付款項	3,600,077	0.63	6,985,819	1.18	-3,385,742	-48.47
應付代收款	3,600,077	0.63	6,985,819	1.18	-3,385,742	-48.47
預收款項	3,530,847	0.62	2,453,678	0.41	1,077,169	43.90
預收收入	3,530,847	0.62	2,453,678	0.41	1,077,169	43.90
其他負債	363,474,779	63.80	369,329,046	62.37	-5,854,267	-1.59
遞延負債	511,670	0.09	230,296	0.04	281,374	122.18
遞延收入	511,670	0.09	230,296	0.04	281,374	122.18
什項負債	362,963,109	63.71	369,098,750	62.33	-6,135,641	-1.66
存入保證金	2,759,685	0.48	3,486,235	0.59	-726,550	-20.84
應付代管資產	360,203,424	63.22	365,612,515	61.74	-5,409,091	-1.48
淨值	199,140,896	34.95	213,409,414	36.04	-14,268,518	-6.69
基金	201,755,106	35.41	195,136,098	32.95	6,619,008	3.39
基金	201,755,106	35.41	195,136,098	32.95	6,619,008	3.39
基金	201,755,106	35.41	195,136,098	32.95	6,619,008	3.39
公積	53,472,772	9.39	76,063,681	12.84	-22,590,909	-29.70
資本公積	53,472,772	9.39	76,063,681	12.84	-22,590,909	-29.70
受贈公積	53,472,772	9.39	76,063,681	12.84	-22,590,909	-29.70
累積餘絀	-56,086,982	-9.84	-57,790,365	-9.76	1,703,383	-2.95
累積短絀	-56,086,982	-9.84	-57,790,365	-9.76	1,703,383	-2.95
累積短絀	-56,086,982	-9.84	-57,790,365	-9.76	1,703,383	-2.95
合 計	569,746,599	100.00	592,177,957	100.00	-22,431,358	-3.79

本

頁

空

白

國立永靖高級工業職業學校校務基金

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	222,082,000	223,507,254	1,425,254	0.64	
教學收入	8,165,000	7,774,212	-390,788	-4.79	
學雜費收入	3,332,000	3,525,852	193,852	5.82	
日間部	3,250,000	3,400,236	150,236	4.62	
夜間部	82,000	125,616	43,616	53.19	
學雜費減免	-744,000	-817,432	-73,432	9.87	
建教合作收入	5,577,000	5,065,792	-511,208	-9.17	
其他	5,577,000	5,065,792	-511,208	-9.17	
其他業務收入	213,917,000	215,733,042	1,816,042	0.85	
學校教學研究補助收入	194,497,000	194,497,000	0		
教育部核給年度補助	194,497,000	194,497,000	0		
其他補助收入	12,420,000	13,582,840	1,162,840	9.36	
教育部核給年度補助	12,420,000	6,443,657	-5,976,343	-48.12	
其他	0	7,139,183	7,139,183	--	
雜項業務收入	7,000,000	7,653,202	653,202	9.33	
業務外收入	1,959,000	2,712,875	753,875	38.48	
財務收入	409,000	763,805	354,805	86.75	
利息收入	409,000	763,805	354,805	86.75	係因本年度銀行存款利率持續調整提高致超收。
其他業務外收入	1,550,000	1,949,070	399,070	25.75	
資產使用及權利金收入	1,100,000	1,228,230	128,230	11.66	係依實際場地租借使用情形辦理，因本校「國有公用不動產設置太陽能光電發電設備租賃」契約之111年1月至12月期間營租金(權利金)於本年度收繳未編列預算所致。
違規罰款收入	0	56,757	56,757	--	係因本年度未編列預算等因素所致。
受贈收入	50,000	151,591	101,591	203.18	係因實際受贈收入較預算數增加所致。
雜項收入	400,000	512,492	112,492	28.12	係因購置冷氣機等設備申請節能設備補助款19萬8,000元未編列預算所致。
合 計	224,041,000	226,220,129	2,179,129	0.97	

國立永靖高級工業職業學校校務基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務成本與費用	253,056,000	252,398,078	-657,922	-0.26	
教學成本	210,143,000	209,106,035	-1,036,965	-0.49	
教學研究及訓輔成本	205,566,000	204,040,243	-1,525,757	-0.74	
用人費用	154,446,000	154,920,787	474,787	0.31	
正式員額薪資	102,285,000	97,225,863	-5,059,137	-4.95	
職員薪金	102,285,000	97,225,863	-5,059,137	-4.95	
聘僱及兼職人員薪資	11,747,000	12,440,686	693,686	5.91	
兼職人員酬金	11,747,000	12,440,686	693,686	5.91	
超時工作報酬	1,407,000	1,475,564	68,564	4.87	
加班費	1,313,000	1,398,924	85,924	6.54	
值班費	94,000	76,640	-17,360	-18.47	
獎金	20,580,000	22,571,471	1,991,471	9.68	
考績獎金	9,907,000	10,555,595	648,595	6.55	
年終獎金	10,673,000	12,015,876	1,342,876	12.58	
退休及卹償金	8,730,000	10,488,354	1,758,354	20.14	
職員退休及離職金	8,730,000	10,488,354	1,758,354	20.14	
福利費	9,697,000	10,718,849	1,021,849	10.54	
分擔員工保險費	8,126,000	9,221,770	1,095,770	13.48	
傷病醫藥費	27,000	40,500	13,500	50.00	
其他福利費	1,544,000	1,456,579	-87,421	-5.66	
服務費用	13,467,000	13,181,815	-285,185	-2.12	
水電費	2,610,000	2,075,613	-534,387	-20.47	
工作場所電費	2,450,000	1,920,514	-529,486	-21.61	
工作場所水費	160,000	155,099	-4,901	-3.06	
郵電費	274,000	263,987	-10,013	-3.65	
郵費	104,000	97,891	-6,109	-5.87	
電話費	98,000	117,851	19,851	20.26	
數據通信費	72,000	48,245	-23,755	-32.99	
旅運費	663,000	502,793	-160,207	-24.16	
國內旅費	592,000	453,944	-138,056	-23.32	
貨物運費	29,000	16,000	-13,000	-44.83	
其他旅運費	42,000	32,849	-9,151	-21.79	
公告費	324,000	342,222	18,222	5.62	
印刷及裝訂費	324,000	342,222	18,222	5.62	

國立永靖高級工業職業學校校務基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

修理保養及保固費	4,750,000	5,125,311	375,311	7.90	
土地改良物修護費	50,000	169,300	119,300	238.60	
一般房屋修護費	3,040,000	3,480,088	440,088	14.48	
機械及設備修護費	958,000	927,552	-30,448	-3.18	
交通及運輸設備修護費	20,000	48,390	28,390	141.95	
什項設備修護費	682,000	499,981	-182,019	-26.69	
保險費	66,000	49,457	-16,543	-25.07	
一般房屋保險費	25,000	19,228	-5,772	-23.09	
其他保險費	41,000	30,229	-10,771	-26.27	
一般服務費	2,624,000	2,642,508	18,508	0.71	
佣金、匯費、經理費及手續費	30,000	2,090	-27,910	-93.03	
計時與計件人員酬金	2,380,000	2,492,918	112,918	4.74	
體育活動費	214,000	147,500	-66,500	-31.07	
專業服務費	2,156,000	2,179,924	23,924	1.11	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,486,000	1,453,354	-32,646	-2.20	
委託考選訓練費	150,000	40,000	-110,000	-73.33	
試務甄選費	0	21,350	21,350	--	
電腦軟體服務費	520,000	663,960	143,960	27.68	
其他	0	1,260	1,260	--	
材料及用品費	7,688,000	4,430,659	-3,257,341	-42.37	
使用材料費	5,902,000	1,744,682	-4,157,318	-70.44	
物料	5,572,000	1,719,892	-3,852,108	-69.13	
燃料	0	1,830	1,830	--	
設備零件	330,000	22,960	-307,040	-93.04	
用品消耗	1,786,000	2,685,977	899,977	50.39	
辦公(事務)用品	733,000	1,386,966	653,966	89.22	
報章什誌	250,000	136,561	-113,439	-45.38	
農業與園藝用品及環境美化費	165,000	458,302	293,302	177.76	
化學藥劑與實驗用品	432,000	273,602	-158,398	-36.67	
食品	136,000	411,731	275,731	202.74	
醫療用品(非醫療院所使用)	70,000	10,750	-59,250	-84.64	
其他	0	8,065	8,065	--	

國立永靖高級工業職業學校校務基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

租金與利息	426,000	306,393	-119,607	-28.08	
地租及水租	0	10,080	10,080	--	
場地租金	0	10,080	10,080	--	
交通及運輸設備租金	356,000	236,400	-119,600	-33.60	
車租	356,000	236,400	-119,600	-33.60	
什項設備租金	70,000	59,913	-10,087	-14.41	
什項設備租金	70,000	59,913	-10,087	-14.41	
折舊、折耗及攤銷	26,833,000	27,778,483	945,483	3.52	
不動產、廠房及設備折舊	16,931,000	17,555,196	624,196	3.69	
土地改良物折舊	766,000	728,370	-37,630	-4.91	
一般房屋折舊	1,138,000	1,137,510	-490	-0.04	
機械及設備折舊	11,800,000	12,089,046	289,046	2.45	
交通及運輸設備折舊	398,000	293,854	-104,146	-26.17	
什項設備折舊	2,829,000	3,306,416	477,416	16.88	
其他折舊性資產折舊	4,762,000	4,762,548	548	0.01	
代管資產折舊	4,762,000	4,762,548	548	0.01	
攤銷	5,140,000	5,460,739	320,739	6.24	
攤銷電腦軟體費	940,000	1,112,276	172,276	18.33	
其他攤銷費用	4,200,000	4,348,463	148,463	3.53	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,706,000	3,408,606	702,606	25.96	
會費	7,000	7,400	400	5.71	
學術團體會費	7,000	7,400	400	5.71	
捐助、補助與獎助	2,336,000	3,172,698	836,698	35.82	
獎助學員生給與	2,336,000	2,974,038	638,038	27.31	
其他	0	198,660	198,660	--	
競賽及交流活動費	363,000	228,508	-134,492	-37.05	
技能競賽	363,000	228,508	-134,492	-37.05	
其他	0	13,500	13,500	--	
其他費用	0	13,500	13,500	--	
其他	0	13,500	13,500	--	

國立永靖高級工業職業學校校務基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

建教合作成本	4,577,000	5,065,792	488,792	10.68	預算數4,577,000元,決算數5,065,792元,係因年度中依實際承接各項委辦計畫業務辦理,部分計畫執行經費於本年度預算未編列,致經費實際執行數較預算數增加。
服務費用	3,415,000	2,751,070	-663,930	-19.44	
水電費	107,000	285,234	178,234	166.57	
電費					
工作場所	102,000	280,498	178,498	175.00	
水費					
工作場所	5,000	4,736	-264	-5.28	
郵電費	33,000	3,324	-29,676	-89.93	
郵費	33,000	3,324	-29,676	-89.93	
旅運費	299,000	497,192	198,192	66.28	
國內旅費	43,000	70,134	27,134	63.10	
其他旅運	256,000	427,058	171,058	66.82	
費					
印刷裝訂及公告費	712,000	210,815	-501,185	-70.39	
訂費					
印刷及裝	712,000	210,815	-501,185	-70.39	
修理保養及保固費	40,000	144,176	104,176	260.44	
機械及設備修護費	40,000	103,455	63,455	158.64	
什項設備修護費	0	40,721	40,721	--	
專業服務費	2,224,000	1,610,329	-613,671	-27.59	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	954,000	428,964	-525,036	-55.04	
試務甄選費	1,270,000	1,158,325	-111,675	-8.79	
其他	0	23,040	23,040	--	
材料及用品費	910,000	1,211,622	301,622	33.15	
使用材料費	519,000	484,209	-34,791	-6.70	
物料	480,000	484,209	4,209	0.88	
設備零件	39,000	0	-39,000	-100.00	
用品消耗	391,000	727,413	336,413	86.04	
辦公(事務)用品	160,000	424,465	264,465	165.29	
農業與園藝用品及環境美化費	0	21,742	21,742	--	
化學藥劑與實驗用品	0	29,501	29,501	--	
食品	231,000	236,185	5,185	2.24	
其他	0	15,520	15,520	--	

國立永靖高級工業職業學校校務基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

租金與利息	252,000	1,103,100	851,100	337.74	
房租	0	740,000	740,000	--	
一般房屋	0	740,000	740,000	--	
租金					
交通及運輸	244,000	359,300	115,300	47.25	
設備租金					
車租	244,000	359,300	115,300	47.25	
什項設備租	8,000	3,800	-4,200	-52.50	
金					
什項設備	8,000	3,800	-4,200	-52.50	
租金					
其他業務成本	136,000	172,860	36,860	27.10	
學生公費及獎勵	136,000	172,860	36,860	27.10	係原住民助學金等公費及獎勵金實際申請人數及金額較預算數多所致。
金					
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	136,000	172,860	36,860	27.10	
捐助、補助與獎助	136,000	172,860	36,860	27.10	
獎助學員	136,000	172,860	36,860	27.10	
生給與					
管理及總務費用	42,777,000	43,119,183	342,183	0.80	
管理費用及總務費用	42,777,000	43,119,183	342,183	0.80	
用人費用	36,260,000	36,644,307	384,307	1.06	
正式員額薪	22,219,000	23,235,243	1,016,243	4.57	
資					
職員薪金	20,595,000	21,611,163	1,016,163	4.93	
工員工資	1,624,000	1,624,080	80	-	
聘僱及兼職	467,000	584,317	117,317	25.12	
人員薪資					
約僱職員	467,000	584,317	117,317	25.12	
薪金					
超時工作報	1,145,000	1,103,662	-41,338	-3.61	
酬					
加班費	1,145,000	1,103,662	-41,338	-3.61	
獎金	6,051,000	5,810,944	-240,056	-3.97	
考績獎金	2,965,000	2,869,005	-95,995	-3.24	
年終獎金	3,086,000	2,941,939	-144,061	-4.67	
退休及卹償	2,352,000	2,540,242	188,242	8.00	
金					
職員退休及離職金	2,249,000	2,442,814	193,814	8.62	
工員退休及離職金	103,000	97,428	-5,572	-5.41	
福利費	4,026,000	3,369,491	-656,509	-16.31	
分擔員工	2,273,000	2,313,549	40,549	1.78	
保險費					

國立永靖高級工業職業學校校務基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

傷病醫藥費	27,000	30,000	3,000	11.11	
其他福利費	1,726,000	1,025,942	-700,058	-40.56	
提繳費	0	408	408	--	
提繳工資	0	408	408	--	
墊償費用					
服務費用	2,727,000	2,895,574	168,574	6.18	
郵電費	20,000	21,890	1,890	9.45	
郵費	20,000	21,890	1,890	9.45	
旅運費	90,000	33,608	-56,392	-62.66	
國內旅費	90,000	33,476	-56,524	-62.80	
其他旅運費	0	132	132	--	
印刷裝訂及公告費	10,000	15,960	5,960	59.60	
印刷及裝訂費	10,000	15,960	5,960	59.60	
修理保養及保固費	70,000	260,494	190,494	272.13	
一般房屋修護費	20,000	27,909	7,909	39.55	
機械及設備修護費	10,000	109,149	99,149	991.49	
交通及運輸設備修護費	0	105	105	--	
什項設備修護費	40,000	123,331	83,331	208.33	
一般服務費	2,342,000	2,361,722	19,722	0.84	
佣金、匯費、經理費及手續費	0	120	120	--	
外包費	2,272,000	2,311,404	39,404	1.73	
計時與計件人員酬金	0	8,448	8,448	--	
體育活動費	70,000	41,750	-28,250	-40.36	
專業服務費	99,000	106,260	7,260	7.33	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000	11,270	5,270	87.83	
電腦軟體服務費	93,000	94,990	1,990	2.14	
公關慰勞費	96,000	95,640	-360	-0.38	預算數96,000元,決算數95,640元。
公共關係費	70,000	70,000	0		預算數70,000元,決算數70,000元。
員工慰勞費	26,000	25,640	-360	-1.38	預算數26,000元,決算數25,640元。
材料及用品費	270,000	218,651	-51,349	-19.02	

國立永靖高級工業職業學校校務基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

使用材料費	70,000	13,376	-56,624	-80.89	
物料	20,000	0	-20,000	-100.00	
燃料	20,000	8,886	-11,114	-55.57	
設備零件	30,000	4,490	-25,510	-85.03	
用品消耗	200,000	205,275	5,275	2.64	
辦公（事務）用品	120,000	140,870	20,870	17.39	
報章什誌	5,000	3,600	-1,400	-28.00	
農業與園藝用品及環境美化費	60,000	14,565	-45,435	-75.73	
食品	15,000	36,240	21,240	141.60	
其他	0	10,000	10,000	--	
折舊、折耗及攤銷	3,515,000	3,356,931	-158,069	-4.50	
不動產、廠房及設備折舊	2,511,000	2,344,588	-166,412	-6.63	
土地改良物折舊	85,000	80,916	-4,084	-4.80	
一般房屋折舊	127,000	126,384	-616	-0.49	
機械及設備折舊	1,237,000	1,327,012	90,012	7.28	
交通及運輸設備折舊	455,000	236,829	-218,171	-47.95	
什項設備折舊	607,000	573,447	-33,553	-5.53	
其他折舊性資產折舊	529,000	529,165	165	0.03	
代管資產折舊	529,000	529,165	165	0.03	
攤銷	475,000	483,178	8,178	1.72	
攤銷電腦軟體費	8,000	0	-8,000	-100.00	
其他攤銷費用	467,000	483,178	16,178	3.46	
稅捐與規費（強制費）	0	1,720	1,720	--	
規費	0	1,720	1,720	--	
行政規費與強制費	0	1,720	1,720	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	5,000	2,000	-3,000	-60.00	
會費	5,000	2,000	-3,000	-60.00	
職業團體會費	5,000	2,000	-3,000	-60.00	
業務外費用	180,000	118,668	-61,332	-34.07	
其他業務外費用	180,000	118,668	-61,332	-34.07	

國立永靖高級工業職業學校校務基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

雜項費用	180,000	118,668	-61,332	-34.07	係因本年度預算原編列之宿舍折舊費用攤提已於上年度提列完畢致較預算數減少所致。
折舊、折耗及攤銷	180,000	117,378	-62,622	-34.79	
不動產、廠房及設備折舊	63,000	0	-63,000	-100.00	
宿舍折舊	63,000	0	-63,000	-100.00	
其他折舊性資產折舊	117,000	117,378	378	0.32	
代管資產折舊	117,000	117,378	378	0.32	
其他	0	1,290	1,290	--	
其他費用	0	1,290	1,290	--	
其他	0	1,290	1,290	--	
合 計	253,236,000	252,516,746	-719,254	-0.28	

備註：

預算編列服務費用：

- 1.教學成本-計時與計件人員酬金：係為外聘社團教師鐘點費，預算數9人9萬元；決算數11人10萬3,320元、資源班行政助理薪資，預算數1人55萬元；決算數1人58萬239元及學務創新人員薪資，預算數3人174萬元；決算數4人180萬9,359元，共計預算數13人238萬元；決算數16人249萬2,918元。
- 2.管理及總務費用-外包費：係為校園警衛保全服務費，預算數3人167萬2千元；決算數3人175萬212元及主計室委外勞務承攬服務費，預算數1人60萬元；決算數1人56萬1,192元，共計預算數4人227萬2千元；決算數4人231萬1,404元。
- 3.管理及總務費用-計時與計件人員酬金：係總務處112年03月08日簽准支付本校辦理勞動部臨時工作津貼用人計畫1人112年02月份實際工作時數136小時，超過該計畫之首、末月工作津貼核發不得逾工資26,400元致無法全額補助，由本校支付超時費用(48小時*176元/時)，本年度未編列預算數；決算數1人8,448元。

國立永靖高級工業職業學校校務基金
資產折舊明細表
中華民國112年度

項 目	不動產、廠房及設備				
	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運輸設備	什項設備
原值	12,626,571	69,514,008	191,253,229	9,333,110	56,512,078
減：以前年度已提折舊數	5,285,707	12,239,110	143,178,337	7,230,167	40,652,130
上年度期末帳面價值	7,340,864	57,274,898	48,074,892	2,102,943	15,859,948
加：本年度新增資產價值	0	0	6,256,584	71,700	1,971,547
減：本年度減少資產價值	0	0	0	0	0
加減：調整欄	0	0	0	0	0
減：本年度提列折舊數	809,286	1,263,894	13,416,058	530,683	3,879,863
本年度期末帳面價值	6,531,578	56,011,004	40,915,418	1,643,960	13,951,632
本年度提列折舊數	809,286	1,263,894	13,416,058	530,683	3,879,863
教學成本	728,370	1,137,510	12,089,046	293,854	3,306,416
管理及總務費用	80,916	126,384	1,327,012	236,829	573,447
其他業務外費用	0	0	0	0	0
合 計	809,286	1,263,894	13,416,058	530,683	3,879,863

1. 本年度新增資產價值：

- (1)機械及設備6,256,584元：增置本年度預算包括國庫增撥部分1,894,000元(基本額度)及1,210,802元(上年度及本年度中補助);營運資金部分3,151,782元。
- (2)交通及運輸設備71,700元：增置本年度預算為44,500元(上年度及本年度中補助)及營運資金部分27,200元。
- (3)什項設備1,971,547元：增置本年度預算包括國庫增撥部分1,373,000元(基本額度)及172,860元(年度中補助)、營運資金部分78,871元；受贈：以應付代收學生冷氣維護經費購置教學教室冷氣346,816元。

2. 表列其他：係為什項資產之折舊性資產(土地改良物、房屋及建築)計156,236,026元。

另非折舊性資產-土地203,967,398元，合計什項資產-代管資產期末價值為360,203,424元。

單位:新臺幣元 單位:新臺幣元

租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物	投資性 不動產	其他	合 計
0	0	0	0	242,086,340	581,325,336
0	0	0	0	80,441,223	289,026,674
0	0	0	0	161,645,117	292,298,662
0	0	0	0	0	8,299,831
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	5,409,091	25,308,875
0	0	0	0	156,236,026	275,289,618
0	0	0	0	5,409,091	25,308,875
0	0	0	0	4,762,548	22,317,744
0	0	0	0	529,165	2,873,753
0	0	0	0	117,378	117,378
0	0	0	0	5,409,091	25,308,875

國立永靖高級工業職業學校校務基金

資產報廢明細表

中華民國112年度

科 目	決算數				
	帳 面 價 值			殘餘價值 (4)	未實現重估 增值減少數 (5)
	成 本 或 重估價值 (1)	已 提 折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)		
不動產、廠房及設備	8,070,000	8,070,000	0	0	0
機械及設備	5,720,782	5,720,782	0	0	0
交通及運輸設備	45,000	45,000	0	0	0
什項設備	2,304,218	2,304,218	0	0	0

無形資產報廢：電腦軟體成本473,820元，已攤銷電腦軟體費473,820元，帳面價值0元，殘餘價值0元。

單位:新臺幣元

報廢短絀 (6)=(3)-(4)-(5)	報廢損失 預算數	比較增減	
		金額	%
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	

國立永靖高級工業職業學校校務基金
公庫撥補款明細表

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
公庫增撥基金數	16,757,000	6,619,008	-10,137,992	
公庫增撥數	16,757,000	6,619,008	-10,137,992	
合 計	16,757,000	6,619,008	-10,137,992	

本

頁

空

白

國立永靖高級工業職業學校校務基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國112年度

科 目	可 用 預 算 數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數
不動產、廠房及設備	0	8,184,000	0	0
機械及設備	0	6,726,000	0	-275,000
機械及設備	0	6,726,000	0	-275,000
交通及運輸設備	0	0	0	75,000
交通及運輸設備	0	0	0	75,000
什項設備	0	1,458,000	0	200,000
什項設備	0	1,458,000	0	200,000
撥入受贈及整理	0	0	0	0
什項設備	0	0	0	0
什項設備	0	0	0	0
合 計	0	8,184,000	0	0

附註：

工程管理費：係辦理代管資產相關修繕工程帳列遞延費用者，申請112年度改善無障礙校園環境計畫補助款1,650千元，合約決標金額1,444千元，因工程尚未結算故計畫經費暫列工程管理費20千元，實支數2,838元

單位：新臺幣元

	決 算 數	比較增減數	本年度保留數	說 明
合 計				
8,184,000	7,953,015	-230,985	0	
6,451,000	6,256,584	-194,416	0	
6,451,000	6,256,584	-194,416	0	
75,000	71,700	-3,300	0	
75,000	71,700	-3,300	0	
1,658,000	1,624,731	-33,269	0	
1,658,000	1,624,731	-33,269	0	
0	346,816	346,816	0	
0	346,816	346,816	0	
0	346,816	346,816	0	係以應付代收學生冷氣維護經費 購置教學教室冷氣費用346,816元
8,184,000	8,299,831	115,831	0	

國立永靖高級工業職業學校校務基金
固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表

中華民國112年度

計畫名稱	全 部 計 畫			預 算			
	金 額	目標能量	進度起迄年月	可 用 預 算			
				以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調 整 數
一般建築及設備計畫				0	8,184,000	0	0
機械及設備			112.01 112.12	0	6,726,000	0	-275,000
機械及設備			112.01 112.12	0	6,726,000	0	-275,000
交通及運輸設備			112.01 112.12	0	0	0	75,000
交通及運輸設備			112.01 112.12	0	0	0	75,000
什項設備			112.01 112.12	0	1,458,000	0	200,000
什項設備			112.01 112.12	0	1,458,000	0	200,000
合 計			. .	0	8,184,000	0	0

單位:新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超預算之原因
數		截至本年度累計數		本 年 度 金 額	本年度 金額占 可用預 算數%	截至本年 度累計數 金 額	截至本年 度累計決 算數佔累 計預算數	
合 計	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%					
8,184,000		8,184,000		7,953,015	97.18	7,953,015	97.18	
6,451,000		6,451,000		6,256,584	96.99	6,256,584	96.99	
6,451,000		6,451,000		6,256,584	96.99	6,256,584	96.99	
75,000		75,000		71,700	95.60	71,700	95.60	
75,000		75,000		71,700	95.60	71,700	95.60	
1,658,000		1,658,000		1,624,731	97.99	1,624,731	97.99	
1,658,000		1,658,000		1,624,731	97.99	1,624,731	97.99	
8,184,000		8,184,000		7,953,015	97.18	7,953,015	97.18	

國立永靖高級工業職業學校校務基金

主要營運項目執行績效摘要表

中華民國112年度

項 目	單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金 額	數量	金 額
教學研究及訓輔成本	人	1,127	205,566,000	1,092	204,040,243
建教合作成本	元	0	4,577,000	0	5,065,792

單位:新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金 額	%	
-35	-3.11	-1,525,757.00	-0.74	
0		488,792.00	10.68	預算數4,577,000元,決算數5,065,792元,係因年度中依實際承接各項委辦計畫業務辦理,部分計畫執行經費於本年度預算未編列,致經費實際執行數較預算數增加。

國立永靖高級工業職業學校校務基金
基金數額增減明細表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	192,273,000	195,136,098	2,863,098	
加：				
以前年度公積撥充	0	0	0	
賸餘撥充	0	0	0	
以代管國有財產撥充	0	0	0	
國庫增撥數	16,757,000	6,619,008	-10,137,992	1.國庫以現金撥款增購固定資產、無形資產及增辦遞延借項，依年度中實際補助資本門經費辦理。 2.國庫增撥數之決算數少於預算數10,137,992元，係因年度中補助資本門經費預算7,600,000元依年度中實際執行狀況調移至他校及以前年度及本年度補助遞延費用經費餘款繳回等所致。
其他	0	0	0	
減：				
填補短絀	0	0	0	
折減基金繳庫	0	0	0	
其他	0	0	0	
期末基金數額	209,030,000	201,755,106	-7,274,894	

國立永靖高級工業職業學校校務基金

員工人數彙計表

中華民國112年度

單位:人

項 目	預算數	決算數	比 較 增 減	備 註
業務支出部份	0	0	0	
專任人員	144	139	-5	
職員	139	134	-5	決算員額134人:教師101人(含代理教師13人)、教官3人、職員30人。
技工	1	1	0	
工友	3	3	0	
約僱	1	1	0	
總 計	144	139	-5	

預算編列服務費用:

1.教學成本-計時與計件人員酬金：係為外聘社團教師鐘點費，預算數9人9萬元；決算數11人10萬3,320元、資源班行政助理薪資，預算數1人55萬元；決算數1人58萬239元及學務創新人員薪資，預算數3人174萬元；決算數4人180萬9,359元，共計預算數13人238萬元；決算數16人249萬2,918元。

2.管理及總務費用-外包費：係為校園警衛保全服務費，預算數3人167萬2千元；決算數3人175萬212元及主計室委外勞務承攬服務費，預算數1人60萬元；決算數1人56萬1,192元，共計預算數4人227萬2千元；決算數4人231萬1,404元。

3.管理及總務費用-計時與計件人員酬金：係總務處112年03月08日簽准支付本校辦理勞動部臨時工作津貼用人計畫1人112年02月份實際工作時數136小時，超過該計畫之首、末月工作津貼核發不得逾工資26,400元致無法全額補助，由本校支付超時費用(48小時*176元/時)，本年度未編列預算數；決算數1人8,448元。

國立永靖高級工業職業學校校務基金
用人費用彙計表
中華民國112年度

科 目	預				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津 貼	獎 金
業務總支出部分	124,504,000	467,000	2,552,000	0	26,631,000
教學成本	102,285,000	0	1,407,000	0	20,580,000
正式人員	102,285,000	0	1,407,000	0	20,580,000
教員	102,285,000	0	1,407,000	0	20,580,000
兼任人員	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0
管理及總務費用	22,219,000	467,000	1,145,000	0	6,051,000
正式人員	22,219,000	0	1,119,000	0	5,993,000
職員	20,595,000	0	1,029,000	0	5,536,000
工員	1,624,000	0	90,000	0	457,000
聘僱人員	0	467,000	26,000	0	58,000
職員	0	467,000	26,000	0	58,000
合 計	124,504,000	467,000	2,552,000	0	26,631,000

單位:新臺幣元

算		數				
退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
11,082,000	0	13,723,000	0	178,959,000	11,747,000	190,706,000
8,730,000	0	9,697,000	0	142,699,000	11,747,000	154,446,000
8,730,000	0	9,697,000	0	142,699,000	0	142,699,000
8,730,000	0	9,697,000	0	142,699,000	0	142,699,000
0	0	0	0	0	11,747,000	11,747,000
0	0	0	0	0	11,747,000	11,747,000
2,352,000	0	4,026,000	0	36,260,000	0	36,260,000
2,324,000	0	3,942,000	0	35,597,000	0	35,597,000
2,221,000	0	3,348,000	0	32,729,000	0	32,729,000
103,000	0	594,000	0	2,868,000	0	2,868,000
28,000	0	84,000	0	663,000	0	663,000
28,000	0	84,000	0	663,000	0	663,000
11,082,000	0	13,723,000	0	178,959,000	11,747,000	190,706,000

國立永靖高級工業職業學校校務基金
用人費用彙計表(續)

中華民國112年度

科 目	決				
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津 貼	獎 金
業務總支出部分	120,461,106	584,317	2,579,226	0	28,382,415
教學成本	97,225,863	0	1,475,564	0	22,571,471
正式人員	97,225,863	0	1,475,564	0	22,571,471
教員	97,225,863	0	1,475,564	0	22,571,471
兼任人員	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0
管理及總務費用	23,235,243	584,317	1,103,662	0	5,810,944
正式人員	23,235,243	0	1,103,662	0	5,752,579
職員	21,611,163	0	1,013,462	0	5,295,484
工員	1,624,080	0	90,200	0	457,095
聘僱人員	0	584,317	0	0	58,365
職員	0	584,317	0	0	58,365
合 計	120,461,106	584,317	2,579,226	0	28,382,415

附 註：

一、預算編列服務費用：

1. 教學成本-計時與計件人員酬金：係為外聘社團教師鐘點費，預算數9人9萬元；決算數11人10萬3,320元、資源班行政助理薪資，預算數1人55萬元；決算數1人58萬239元及學務創新人員薪資，預算數3人174萬元；決算數4人180萬9,359元，共計預算數11人238萬元；決算數16人249萬2,918元。
2. 管理及總務費用-外包費：係為校園警衛保全服務費，預算數3人167萬2千元；決算數3人175萬212元及主計室委外勞務承攬服務費，預算數1人60萬元；決算數1人56萬1,192元，共計預算數227萬2千元；決算數4人231萬1,404元。
3. 管理及總務費用-計時與計件人員酬金：係總務處112年03月08日簽准支付本校辦理勞動部臨時工作津貼用人計畫1人112年02月份實際工作時數136小時，超過該計畫之首、末月工作津貼核發不得逾工資26,400元致無法全額補助，由本校支付超時費用(48小時*176元/時)，本年度未編列預算數；決算數1人8,448元。

二、獎金編列教職員工考績及年終獎金預算數共計2,663萬1千元；決算數2,838萬2,415元：

1. 考績獎金：依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法、公務人員考績法、工友管理要點。預算數編列143人1,287萬2千元；決算數124人1,342萬4,600元。
2. 年終獎金：依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，預算數編列144人1,375萬9千元；決算數142人1,495萬7,815元。

單位:新臺幣元

算		數				
退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
13,028,596	0	14,088,340	408	179,124,408	12,440,686	191,565,094
10,488,354	0	10,718,849	0	142,480,101	12,440,686	154,920,787
10,488,354	0	10,718,849	0	142,480,101	0	142,480,101
10,488,354	0	10,718,849	0	142,480,101	0	142,480,101
0	0	0	0	0	12,440,686	12,440,686
0	0	0	0	0	12,440,686	12,440,686
2,540,242	0	3,369,491	408	36,644,307	0	36,644,307
2,503,724	0	3,269,143	408	35,864,759	0	35,864,759
2,406,296	0	2,855,370	0	33,181,775	0	33,181,775
97,428	0	413,773	408	2,682,984	0	2,682,984
36,518	0	100,348	0	779,548	0	779,548
36,518	0	100,348	0	779,548	0	779,548
13,028,596	0	14,088,340	408	179,124,408	12,440,686	191,565,094

國立永靖高級工業職業學校校務基金
各項費用彙計表

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	
			金 額	%
用人費用	190,706,000	191,565,094	859,094	0.45
正式員額薪資	124,504,000	120,461,106	-4,042,894	-3.25
職員薪金	122,880,000	118,837,026	-4,042,974	-3.29
工員工資	1,624,000	1,624,080	80	-
聘僱及兼職人員薪資	12,214,000	13,025,003	811,003	6.64
約僱職員薪金	467,000	584,317	117,317	25.12
兼職人員酬金	11,747,000	12,440,686	693,686	5.91
超時工作報酬	2,552,000	2,579,226	27,226	1.07
加班費	2,458,000	2,502,586	44,586	1.81
值班費	94,000	76,640	-17,360	-18.47
獎金	26,631,000	28,382,415	1,751,415	6.58
考績獎金	12,872,000	13,424,600	552,600	4.29
年終獎金	13,759,000	14,957,815	1,198,815	8.71
退休及卹償金	11,082,000	13,028,596	1,946,596	17.57
職員退休及離職金	10,979,000	12,931,168	1,952,168	17.78
工員退休及離職金	103,000	97,428	-5,572	-5.41
福利費	13,723,000	14,088,340	365,340	2.66
分擔員工保險費	10,399,000	11,535,319	1,136,319	10.93
傷病醫藥費	54,000	70,500	16,500	30.56
其他福利費	3,270,000	2,482,521	-787,479	-24.08
提繳費	0	408	408	--
提繳工資墊償費用	0	408	408	--
服務費用	19,609,000	18,828,459	-780,541	-3.98
水電費	2,717,000	2,360,847	-356,153	-13.11
工作場所電費	2,552,000	2,201,012	-350,988	-13.75
工作場所水費	165,000	159,835	-5,165	-3.13
郵電費	327,000	289,201	-37,799	-11.56
郵費	157,000	123,105	-33,895	-21.59
電話費	98,000	117,851	19,851	20.26
數據通信費	72,000	48,245	-23,755	-32.99
旅運費	1,052,000	1,033,593	-18,407	-1.75
國內旅費	725,000	557,554	-167,446	-23.10
貨物運費	29,000	16,000	-13,000	-44.83
其他旅運費	298,000	460,039	162,039	54.38
印刷裝訂及公告費	1,046,000	568,997	-477,003	-45.60

國立永靖高級工業職業學校校務基金

各項費用彙計表

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	
			金 額	%
印刷及裝訂費	1,046,000	568,997	-477,003	-45.60
修理保養及保固費	4,860,000	5,529,981	669,981	13.79
土地改良物修護費	50,000	169,300	119,300	238.60
一般房屋修護費	3,060,000	3,507,997	447,997	14.64
機械及設備修護費	1,008,000	1,140,156	132,156	13.11
交通及運輸設備修護費	20,000	48,495	28,495	142.48
什項設備修護費	722,000	664,033	-57,967	-8.03
保險費	66,000	49,457	-16,543	-25.07
一般房屋保險費	25,000	19,228	-5,772	-23.09
其他保險費	41,000	30,229	-10,771	-26.27
一般服務費	4,966,000	5,004,230	38,230	0.77
佣金、匯費、經理費及手續費	30,000	2,210	-27,790	-92.63
外包費	2,272,000	2,311,404	39,404	1.73
計時與計件人員酬金	2,380,000	2,501,366	121,366	5.10
體育活動費	284,000	189,250	-94,750	-33.36
專業服務費	4,479,000	3,896,513	-582,487	-13.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,446,000	1,893,588	-552,412	-22.58
委託考選訓練費	150,000	40,000	-110,000	-73.33
試務甄選費	1,270,000	1,179,675	-90,325	-7.11
電腦軟體服務費	613,000	758,950	145,950	23.81
其他	0	24,300	24,300	--
公關慰勞費	96,000	95,640	-360	-0.38
公共關係費	70,000	70,000	0	
員工慰勞費	26,000	25,640	-360	-1.38
材料及用品費	8,868,000	5,860,932	-3,007,068	-33.91
使用材料費	6,491,000	2,242,267	-4,248,733	-65.46
物料	6,072,000	2,204,101	-3,867,899	-63.70
燃料	20,000	10,716	-9,284	-46.42
設備零件	399,000	27,450	-371,550	-93.12
用品消耗	2,377,000	3,618,665	1,241,665	52.24
辦公（事務）用品	1,013,000	1,952,301	939,301	92.72

國立永靖高級工業職業學校校務基金
各項費用彙計表

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	
			金 額	%
報章什誌	255,000	140,161	-114,839	-45.03
農業與園藝用品 及環境美化費	225,000	494,609	269,609	119.83
化學藥劑與實驗 用品	432,000	303,103	-128,897	-29.84
食品	382,000	684,156	302,156	79.10
醫療用品（非醫 療院所使用）	70,000	10,750	-59,250	-84.64
其他	0	33,585	33,585	--
租金與利息	678,000	1,409,493	731,493	107.89
地租及水租	0	10,080	10,080	--
場地租金	0	10,080	10,080	--
房租	0	740,000	740,000	--
一般房屋租金	0	740,000	740,000	--
交通及運輸設備租 金	600,000	595,700	-4,300	-0.72
車租	600,000	595,700	-4,300	-0.72
什項設備租金	78,000	63,713	-14,287	-18.32
什項設備租金	78,000	63,713	-14,287	-18.32
折舊、折耗及攤銷	30,528,000	31,252,792	724,792	2.37
不動產、廠房及設 備折舊	19,505,000	19,899,784	394,784	2.02
土地改良物折舊	851,000	809,286	-41,714	-4.90
一般房屋折舊	1,265,000	1,263,894	-1,106	-0.09
宿舍折舊	63,000	0	-63,000	-100.00
機械及設備折舊	13,037,000	13,416,058	379,058	2.91
交通及運輸設備 折舊	853,000	530,683	-322,317	-37.79
什項設備折舊	3,436,000	3,879,863	443,863	12.92
其他折舊性資產折 舊	5,408,000	5,409,091	1,091	0.02
代管資產折舊	5,408,000	5,409,091	1,091	0.02
攤銷	5,615,000	5,943,917	328,917	5.86
攤銷電腦軟體費	948,000	1,112,276	164,276	17.33
其他攤銷費用	4,667,000	4,831,641	164,641	3.53
稅捐與規費（強制 費）	0	1,720	1,720	--
規 費	0	1,720	1,720	--

國立永靖高級工業職業學校校務基金
各項費用彙計表

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	
			金 額	%
行政規費與強制費	0	1,720	1,720	--
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,847,000	3,583,466	736,466	25.87
會費	12,000	9,400	-2,600	-21.67
學術團體會費	7,000	7,400	400	5.71
職業團體會費	5,000	2,000	-3,000	-60.00
捐助、補助與獎助	2,472,000	3,345,558	873,558	35.34
獎助學員生給與	2,472,000	3,146,898	674,898	27.30
其他	0	198,660	198,660	--
競賽及交流活動費	363,000	228,508	-134,492	-37.05
技能競賽	363,000	228,508	-134,492	-37.05
其他	0	14,790	14,790	--
其他費用	0	14,790	14,790	--
其他	0	14,790	14,790	--
合 計	253,236,000	252,516,746	-719,254	-0.28

國立永靖高級工業職業學校校務基金
管制性項目及統計所需項目比較表

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	%	
管制性項目	96,000	95,640	-360	-0.38	
公共關係費	70,000	70,000	0		
員工慰勞費	26,000	25,640	-360	-1.38	
統計所需項目	4,889,000	4,394,954	-494,046	-10.11	
計時與計件人員酬金	2,380,000	2,501,366	121,366	5.10	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,446,000	1,893,588	-552,412	-22.58	
宿舍折舊	63,000	0	-63,000	-100.00	