

國立高級中等學校校務基金
111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01-04頁
乙、主要表	
1. 收支餘絀表.....	第05-07頁
2. 餘絀撥補表.....	第08-09頁
3. 現金流量表.....	第10-13頁
4. 平衡表.....	第14-16頁
丙、附屬表	
1. 業務收入明細表.....	第17-18頁
2. 業務成本（或費用）明細表.....	第19-27頁
3. 資產折舊明細表.....	第28-29頁
4. 資產報廢明細表.....	第30-31頁
5. 公庫撥補款明細表.....	第32-33頁
6. 固定資產建設改良擴充明細表.....	第34-35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36-37頁
8. 主要營運項目執行績效摘要表.....	第38-39頁
9. 基金數額增減明細表.....	第40-40頁
10. 員工人數彙計表.....	第41-41頁
11. 用人費用彙計表.....	第42-45頁
12. 各項費用彙計表.....	第46-48頁
13. 管制性項目及統計所需項目比較表.....	第49-49頁

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 5,345 萬 2,029 元，較預算數 2 億 4,262 萬 5,000 元，增加 1,082 萬 7,029 元，約 4.46%，主要係教育部與其他機關、法人團體等機關單位補助本校辦理各項計畫增加，致相對教學研究及訓輔成本支出亦增加，加上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、教職員升等晉級、教職員工等人員機關負擔各項強制性保險及退撫(休)金提撥費率調整、新型冠狀病毒肺炎防疫相關需求費用增加、校舍建物及各項設施修繕維護需求增加等因素，致教學研究及訓輔成本及管理費用及總務費用等支出增加，建教合作成本則因年度中依實際承接委辦計畫業務辦理而部分計畫執行經費於本年度預算未編列致較預算數增加；另學生公費及獎勵金因本年度公費生(公教遺族及原住民族籍學生)等獎助學金實際申請人數較預算數減少致經費實際支出減少，綜上述各項因素全年度實際執行數較預算數增加。

(三)業務外收入決算數 210 萬 3,547 元，較預算數 151 萬 4,000 元，增加 58 萬 9,547 元，約 38.94%，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因本校 106 年度簽訂「國有公用不動產設置太陽能光電發電設備租賃」契約之 110 年 7 月~111 年 6 月期間回饋金較預估收入減少、場地租借使用因新型冠狀病毒肺炎疫情影響以致較預算數減少；(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)雜項收入主要係因學務處衛保組 111/02/14 日衛字第 241_0003 號簽准辦理將 108 至 110 年度之資源回收款項 3 年度計畫未支用餘款、總務處 111/02/16 日總字第 300_0002 號簽准辦理將 97C500 腳踏(機)車停放費計畫自 97 年起至 101 年止未支用餘款等應付代收款項依國立高級中等學校校務基金設置條例及會計制度之規範暨高級中等學校向學生收取費用辦法辦理調整更正轉入或滾存校務基金致較預算數增加，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 158 萬 942 元，較預算數 18 萬元，增加 140 萬 942 元，約 778.30%，係因攤提本校校舍(李慰君多房間宿舍)折舊依教育部國教署 110 年 8 月 25 日臺教國署秘字第 1100105231 號函暨總務處 111 年 3 月 17 日庶字第 313_0001 號簽准辦理一次性提列費用致較預算數增加，另增加補退因學生 110 年度特殊身分異動調整適用減免比例而溢收學雜費及實習實驗費及轉發各項捐贈補助學生之獎助學金於本年度未編列經費預算等所致。

(五)本期短絀決算數 2,959 萬 2,609 元，較預算短絀數 2,772 萬 6,000 元，增加 186 萬 6,609

元，約 6.73%，主要係教學研究及訓輔成本、管理及總務費用因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，建教合作成本因年度中依實際承接委辦計畫業務辦理而部分計畫執行經費於本年度預算未編列之故致較預算數增加；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，綜上述因素影響雖在本年度業務收入之其他補助收入及業務外收入之利息、違規罰款、受贈、雜項等實際收入較預算數增加下，但仍致本期短絀實際決算數較預算數增加。

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 2,959 萬 2,609 元，較預算數 2,772 萬 6,000 元，增加 186 萬 6,609 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 5,619 萬 7,756 元及本期短絀 2,959 萬 2,609 元。
- (五)待填補之短絀：本年度待填補之短絀 5,779 萬 365 元，較預算數 5,944 萬 3,000 元，減少 165 萬 2,635 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 380 萬 5,616 元，包括本期短絀 2,959 萬 2,609 元，調整項目 3,339 萬 8,225 元。
- (二)投資活動之淨現金流量：投資活動之淨現金流出 1,867 萬 7,747 元，包括增加固定資產：機械及設備 906 萬 2,697 元、交通及運輸設備 6 萬 4,274 元、什項設備 186 萬 3,771 元；增加無形資產 65 萬 7,500 元；增加其他資產 1 萬元；增加遞延借項 700 萬 7,888 元。
- (三)籌資活動之淨現金流量：籌資活動之淨現金流入 1,112 萬 110 元：包括增加其他負債 219 萬 3,440 元，增加基金 1,131 萬 7,761 元，減少其他負債 239 萬 1,091 元。
- (四)期末現金及約當現金淨減 375 萬 2,021 元。

五、資產負債情況

(一)資產總額 5 億 9,217 萬 7,957 元，內容包括：

- (1)流動資產 7,775 萬 8,744 元，占資產總額 13.13%，包括銀行存款 7,763 萬 7,127 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 9 萬 1,723 元，占資產總額 0.02%，為其他準備金 9 萬 1,723 元。
- (3)不動產、廠房及設備 1 億 3,065 萬 3,545 元，占資產總額 22.06%，包括土地改良物 734 萬 864 元、房屋及建築 5,727 萬 4,898 元、機械及設備 4,807 萬 4,892 元、交通及運輸設備 210 萬 2,943 元、什項設備 1,585 萬 9,948 元。
- (4)無形資產 147 萬 6,458 元，占資產總額 0.25%，為電腦軟體。
- (5)其他資產 3 億 8,219 萬 7,487 元，占資產總額 64.54%，包括：
 - 1、遞延資產 1,657 萬 4,972 元為遞延費用。
 - 2、什項資產 3 億 6,562 萬 2,515 元，包括暫付及待結轉帳項 1 萬元、代管資產 3 億 6,561 萬 2,515 元。

(二)負債總額 3 億 7,876 萬 8,543 元，內容包括：

- (1)流動負債 943 萬 9,497 元，占資產總額 1.59%，包括應付代收款 698 萬 5,819 元、預收收入 245 萬 3,678 元。
- (2)其他負債 3 億 6,932 萬 9,046 元，占資產總額 62.37%，包括：
 - 1、遞延負債 23 萬 296 元為遞延收入。
 - 2、什項負債 3 億 6,909 萬 8,750 元，包括存入保證金 348 萬 6,235 元、應付代管資產 3 億 6,561 萬 2,515 元。

(三)淨值總額 2 億 1,340 萬 9,414 元，內容包括：

- (1)基金 1 億 9,513 萬 6,098 元，占資產總額 32.95%。
- (2)公積 7,606 萬 3,681 元，占資產總額 12.84%。
- (3)累積短絀 5,779 萬 365 元，占資產總額-9.76%。

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111年度

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	213,565,000	100.00	223,336,815	100.00
教學收入	10,052,000	4.71	8,570,727	3.84
學雜費收入	3,384,000	1.58	3,593,180	1.61
學雜費減免	-753,000	-0.35	-790,113	-0.35
建教合作收入	7,421,000	3.47	5,767,660	2.58
其他業務收入	203,513,000	95.29	214,766,088	96.16
學校教學研究補助收入	190,588,000	89.24	190,588,000	85.34
其他補助收入	4,725,000	2.21	16,196,785	7.25
雜項業務收入	8,200,000	3.84	7,981,303	3.57
業務成本與費用	242,625,000	113.61	253,452,029	113.48
教學成本	199,581,000	93.45	209,154,847	93.65
教學研究及訓輔成本	195,086,000	91.35	203,387,327	91.07
建教合作成本	4,495,000	2.10	5,767,520	2.58
其他業務成本	640,000	0.30	616,220	0.28
學生公費及獎勵金	640,000	0.30	616,220	0.28
管理及總務費用	42,404,000	19.86	43,680,962	19.56
管理費用及總務費用	42,404,000	19.86	43,680,962	19.56
業務賸餘（短絀）	-29,060,000	-13.61	-30,115,214	-13.48
業務外收入	1,514,000	0.71	2,103,547	0.94
財務收入	174,000	0.08	353,352	0.16
利息收入	174,000	0.08	353,352	0.16
其他業務外收入	1,340,000	0.63	1,750,195	0.78
資產使用及權利金收入	1,100,000	0.52	951,971	0.43
違規罰款收入	0	0.00	213,156	0.10
受贈收入	40,000	0.02	58,086	0.03
雜項收入	200,000	0.09	526,982	0.24
業務外費用	180,000	0.08	1,580,942	0.71
其他業務外費用	180,000	0.08	1,580,942	0.71
雜項費用	180,000	0.08	1,580,942	0.71
業務外賸餘（短絀）	1,334,000	0.62	522,605	0.23
本期賸餘（短絀）	-27,726,000	-12.98	-29,592,609	-13.25

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
9,771,815	4.58	213,034,576	100.00
-1,481,273	-14.74	12,257,857	5.75
209,180	6.18	3,544,289	1.66
-37,113	4.93	-794,844	-0.37
-1,653,340	-22.28	9,508,412	4.46
11,253,088	5.53	200,776,719	94.25
0		178,409,000	83.75
11,471,785	242.79	15,522,906	7.29
-218,697	-2.67	6,844,813	3.21
10,827,029	4.46	241,404,331	113.32
9,573,847	4.80	198,828,068	93.33
8,301,327	4.26	189,970,220	89.17
1,272,520	28.31	8,857,848	4.16
-23,780	-3.72	987,700	0.46
-23,780	-3.72	987,700	0.46
1,276,962	3.01	41,588,563	19.52
1,276,962	3.01	41,588,563	19.52
-1,055,214	3.63	-28,369,755	-13.32
589,547	38.94	1,956,379	0.92
179,352	103.08	179,996	0.08
179,352	103.08	179,996	0.08
410,195	30.61	1,776,383	0.83
-148,029	-13.46	1,006,227	0.47
213,156	--	285,166	0.13
18,086	45.22	55,409	0.03
326,982	163.49	429,581	0.20
1,400,942	778.30	190,282	0.09
1,400,942	778.30	190,282	0.09
1,400,942	778.30	190,282	0.09
-811,395	-60.82	1,766,097	0.83
-1,866,609	6.73	-26,603,658	-12.49

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111年度

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	0		0	
本期賸餘	0		0	
前期未分配賸餘	0		0	
追溯適用及追溯重編之影響數	0		0	
公積轉列數	0		0	
其他轉入數	0		0	
分配之部	0		0	
填補累積短絀	0		0	
提存公積	0		0	
賸餘撥充基金數	0		0	
解繳公庫淨額	0		0	
其他依法分配數	0		0	
未分配賸餘	0		0	
短絀之部	87,443,000	100.00	85,790,365	100.00
本期短絀	27,726,000	31.71	29,592,609	34.49
前期待填補之短絀	59,717,000	68.29	56,197,756	65.51
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	28,000,000	32.02	28,000,000	32.64
撥用賸餘	0		0	
撥用公積	28,000,000	32.02	28,000,000	32.64
折減基金	0		0	
公庫撥款	0		0	
待填補之短絀	59,443,000	67.98	57,790,365	67.36

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	
-1,652,635	-1.89	80,197,756	100.00
1,866,609	6.73	26,603,658	33.17
-3,519,244	-5.89	53,594,098	66.83
0		0	
0		0	
0		24,000,000	29.93
0		0	
0		24,000,000	29.93
0		0	
0		0	
-1,652,635	-2.78	56,197,756	70.07

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111年度

第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
▼業務活動之現金流量	2,446,000	3,805,616	1,359,616	55.59
本期賸餘（短絀）	-27,726,000	-29,592,609	-1,866,609	6.73
利息股利之調整	-174,000	-353,352	-179,352	103.08
利息收入	-174,000	-353,352	-179,352	103.08
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-27,900,000	-29,945,961	-2,045,961	7.33
調整項目	30,172,000	33,398,225	3,226,225	10.69
折舊、減損及折耗	27,332,000	27,431,587	99,587	0.36
土地改良物	816,000	844,659	28,659	3.51
房屋及建築	1,328,000	2,710,606	1,382,606	104.11
機械及設備	14,000,000	13,013,442	-986,558	-7.05
交通及運輸設備	780,000	855,377	75,377	9.66
什項設備	5,000,000	4,598,413	-401,587	-8.03
代管資產	5,408,000	5,409,090	1,090	-
攤銷	2,840,000	6,091,257	3,251,257	114.48
攤銷電腦軟體	600,000	956,020	356,020	59.34
其他攤銷費用	2,240,000	5,135,237	2,895,237	129.25
其他	0	-48,086	-48,086	--
遞延收入	0	-48,086	-48,086	--
遞延收入-受贈收入	0	-48,086	-48,086	--
流動負債淨增（淨減）	0	-76,533	-76,533	--
未計利息股利之現金流入（流出）	2,272,000	3,452,264	1,180,264	51.95
收取利息	174,000	353,352	179,352	103.08
▼業務活動之淨現金流入（流出）	2,446,000	3,805,616	1,359,616	55.59
▼投資活動之現金流量	-13,996,000	-18,677,747	-4,681,747	33.45
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、礦產資源	-11,046,000	-10,990,742	55,258	-0.50
增加不動產、廠房及設備	-11,046,000	-10,990,742	55,258	-0.50
固定資產之增置	-11,046,000	-10,990,742	55,258	-0.50
土地改良物	0	0	0	
機械及設備	-9,286,000	-9,062,697	223,303	-2.40
交通及運輸設備	0	-64,274	-64,274	--
什項設備	-1,760,000	-1,863,771	-103,771	5.90
增加無形資產及其他資產	-2,950,000	-7,675,388	-4,725,388	160.18
增加無形資產	0	-657,500	-657,500	--
增加其他資產	-2,950,000	-7,017,888	-4,067,888	137.89
增加其他資產	0	-10,000	-10,000	--
增加遞延費用	-2,950,000	-7,007,888	-4,057,888	137.56
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-13,996,000	-18,677,747	-4,681,747	33.45

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111年度

第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
▼籌資活動之現金流量	8,673,000	11,120,110	2,447,110	28.22
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	2,193,440	2,193,440	--
增加其他負債	0	2,193,440	2,193,440	--
增加基金、公積及填補短絀	8,673,000	11,317,761	2,644,761	30.49
增加基金	8,673,000	11,317,761	2,644,761	30.49
公庫撥款增置固定資產	8,673,000	9,073,188	400,188	4.61
公庫增撥無形資產	0	379,000	379,000	--
公庫增撥遞延資產	0	1,865,573	1,865,573	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0	-2,391,091	-2,391,091	--
減少其他負債	0	-2,391,091	-2,391,091	--
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	8,673,000	11,120,110	2,447,110	28.22
▼匯率影響數	0	0	0	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,877,000	-3,752,021	-875,021	30.41
▼期初現金及約當現金	88,336,000	81,499,148	-6,836,852	-7.74
▼期末現金及約當現金	85,459,000	77,747,127	-7,711,873	-9.02
▼不影響現金流量之投資與籌資活動				
其他準備金與預收收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	-10,000	-10,000	--
其他準備金與預收收入同額增加之金額(+)	0	91,723	91,723	--
其他準備金與預收收入同額減少之金額(-)	0	-101,723	-101,723	--
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	1,572,000	1,790,235	218,235	13.88
撥入不動產、廠房及設備明細(+)	1,572,000	1,790,235	218,235	13.88
機械及設備	1,572,000	1,790,235	218,235	13.88
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0	12,102,272	12,102,272	--
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0	12,102,272	12,102,272	--
應付代管資產轉列受贈公積之金額	5,408,000	5,409,090	1,090	-
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5,135,237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-48,086元，係為遞延收入隨提列折舊數轉列受贈收入48,086元。
3. 流動負債淨增(淨減-)之決算數-76,533元，係含
 - (1)應付代收款淨增加4,792,360元。
 - (2)預收收入淨減少4,868,893元。

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111年度

第 3 頁

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%

(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-657,500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-7,017,888元，係含
 - (1)增加其他資產之決算數-10,000元，係為本校委託國立中興大學附屬高級中學代辦教育部國教署補助「教育部111年推動中小學數位學習精進方案-教育部主管高級中等學調2區學校學習行動載具、行動充電車設備採購案之本校下單購置設備款項依教育部國教署111年6月6日臺教國署高字第1110070584號函暨國立中興大學附屬高級中學111年6月27日興大附中(秘)字第1110005155號函簽准辦理先行暫付該校辦理，該計畫於本年底實際執行驗收付款後，所餘該設備減價收受部分承辦學校尚未退還之款項。
 - (2)增加遞延費用之決算數-7,007,888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2,193,440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-2,391,091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-10,000元，為本年度同額增加91,723元及同額減少101,723元之淨減少金額，係指定用途之捐贈於本年度執行數。
- 2.不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額決算數1,790,235元，為本年度同額增加之機械及設備，係教育部國民及學前教育署財產撥入由經濟部工業局110年辦理「第一、二輪工具機產業人才培育暨振興計畫」購置之機械及設備-電腦車床及工具車。
- 3.代管資產與應付代管資產同額增加之金額決算數12,102,272元，係為代管資產之土地因地價調整致土地價值增加之金額(依據教育部111年07月20日臺教授國字第1110093013號函辦理)。
- 4.應付代管資產轉列公贈公積數決算數5,409,090元，係為代管資產之房屋及建築於本年度提列折舊數。
- 5.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111年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	592,177,957	100.00	596,892,568	100.00	-4,714,611	-0.79
流動資產	77,758,744	13.13	81,499,148	13.65	-3,740,404	-4.59
現金	77,747,127	13.13	81,499,148	13.65	-3,752,021	-4.60
銀行存款	77,637,127	13.11	81,389,148	13.64	-3,752,021	-4.61
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	0	0.00	11,617	
短期墊款	11,617	0.00	0	0.00	11,617	
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	91,723	0.02	101,723	0.02	-10,000	-9.83
準備金	91,723	0.02	101,723	0.02	-10,000	-9.83
其他準備金	91,723	0.02	101,723	0.02	-10,000	-9.83
不動產、廠房及設備	130,653,545	22.06	139,895,065	23.44	-9,241,520	-6.61
土地改良物	7,340,864	1.24	8,185,523	1.37	-844,659	-10.32
土地改良物	12,626,571	2.13	12,626,571	2.12	0	0.00
累計折舊－土地改良物	-5,285,707	-0.89	-4,441,048	-0.74	-844,659	19.02
房屋及建築	57,274,898	9.67	59,985,504	10.05	-2,710,606	-4.52
房屋及建築	69,514,008	11.74	71,401,033	11.96	-1,887,025	-2.64
累計折舊－房屋及建築	-12,239,110	-2.07	-11,415,529	-1.91	-823,581	7.21
機械及設備	48,074,892	8.12	50,235,402	8.42	-2,160,510	-4.30
機械及設備	191,253,229	32.30	183,727,310	30.78	7,525,919	4.10
累計折舊－機械及設備	-143,178,337	-24.18	-133,491,908	-22.36	-9,686,429	7.26
交通及運輸設備	2,102,943	0.36	2,894,046	0.48	-791,103	-27.34
交通及運輸設備	9,333,110	1.58	9,561,050	1.60	-227,940	-2.38
累計折舊－交通及運輸設備	-7,230,167	-1.22	-6,667,004	-1.12	-563,163	8.45
什項設備	15,859,948	2.68	18,594,590	3.12	-2,734,642	-14.71
什項設備	56,512,078	9.54	60,346,420	10.11	-3,834,342	-6.35
累計折舊－什項設備	-40,652,130	-6.86	-41,751,830	-6.99	1,099,700	-2.63
無形資產	1,476,458	0.25	1,774,978	0.30	-298,520	-16.82
無形資產	1,476,458	0.25	1,774,978	0.30	-298,520	-16.82
電腦軟體	1,476,458	0.25	1,774,978	0.30	-298,520	-16.82
其他資產	382,197,487	64.54	373,621,654	62.59	8,575,833	2.30
遞延資產	16,574,972	2.80	14,702,321	2.46	1,872,651	12.74
遞延費用	16,574,972	2.80	14,702,321	2.46	1,872,651	12.74
什項資產	365,622,515	61.74	358,919,333	60.13	6,703,182	1.87
暫付及待結轉帳項	10,000	0.00	0	0.00	10,000	
代管資產	446,053,738	75.32	433,951,466	72.70	12,102,272	2.79
累計折舊－代管資產	-80,441,223	-13.58	-75,032,133	-12.57	-5,409,090	7.21
合 計	592,177,957	100.00	596,892,568	100.00	-4,714,611	-0.79

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為
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 \$1,999,200
\$0及上年度決算數為 \$1,999,200

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	378,768,543	63.96	372,407,631	62.39	6,360,912	1.71
流動負債	9,439,497	1.59	9,526,030	1.60	-86,533	-0.91
應付款項	6,985,819	1.18	2,193,459	0.37	4,792,360	218.48
應付代收款	6,985,819	1.18	2,193,459	0.37	4,792,360	218.48
預收款項	2,453,678	0.41	7,332,571	1.23	-4,878,893	-66.54
預收收入	2,453,678	0.41	7,332,571	1.23	-4,878,893	-66.54
其他負債	369,329,046	62.37	362,881,601	60.80	6,447,445	1.78
遞延負債	230,296	0.04	278,382	0.05	-48,086	-17.27
遞延收入	230,296	0.04	278,382	0.05	-48,086	-17.27
什項負債	369,098,750	62.33	362,603,219	60.75	6,495,531	1.79
存入保證金	3,486,235	0.59	3,683,886	0.62	-197,651	-5.37
應付代管資產	365,612,515	61.74	358,919,333	60.13	6,693,182	1.86
淨值	213,409,414	36.04	224,484,937	37.61	-11,075,523	-4.93
基金	195,136,098	32.95	182,028,102	30.50	13,107,996	7.20
基金	195,136,098	32.95	182,028,102	30.50	13,107,996	7.20
基金	195,136,098	32.95	182,028,102	30.50	13,107,996	7.20
公積	76,063,681	12.84	98,654,591	16.53	-22,590,910	-22.90
資本公積	76,063,681	12.84	98,654,591	16.53	-22,590,910	-22.90
受贈公積	76,063,681	12.84	98,654,591	16.53	-22,590,910	-22.90
累積餘絀	-57,790,365	-9.76	-56,197,756	-9.42	-1,592,609	2.83
累積短絀	-57,790,365	-9.76	-56,197,756	-9.42	-1,592,609	2.83
累積短絀	-57,790,365	-9.76	-56,197,756	-9.42	-1,592,609	2.83
合 計	592,177,957	100.00	596,892,568	100.00	-4,714,611	-0.79

**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111年度

第 1 頁
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	213,565,000	223,336,815	9,771,815	4.58	
教學收入	10,052,000	8,570,727	-1,481,273	-14.74	
學雜費收入	3,384,000	3,593,180	209,180	6.18	
日間部	3,302,000	3,420,899	118,899	3.60	
夜間部	82,000	172,281	90,281	110.10	係因110.2學期及111.1學期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學費收入較預算數增加。
學雜費減免	-753,000	-790,113	-37,113	4.93	
建教合作收入	7,421,000	5,767,660	-1,653,340	-22.28	係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，以致較預算數減少短收1,653,340元。
其他	7,421,000	5,767,660	-1,653,340	-22.28	
其他業務收入	203,513,000	214,766,088	11,253,088	5.53	
學校教學研究補助收入	190,588,000	190,588,000	0		
教育部核給年度補助	190,588,000	190,588,000	0		
其他補助收入	4,725,000	16,196,785	11,471,785	242.79	係110學年度跨年度執行之補助計畫尚未執行部分於本年度續辦之各項計畫及本年度中辦理111年度國教署補助公立高級中等學校因應新課綱規劃總體課程實施所需課室空間及適性學習空間活化需求改善計畫-團諮室多功能教學空間活化工程；110.2學期及111.1學期辦理學生學習扶計畫及實施12年國民基本教育課程綱要課程計畫之彈性學習時間、設置課程諮詢教師、召集人新增鐘點、四項每週教學節數基準調降鐘點等鐘點費；111年度學產基金補助辦理工讀服務計畫、111學年度本土文化社團實施計畫、日夜間學制辦理轉換及導入「學習歷程紀錄模組」經費、111年學校特色社團補助經費、國立高級中等學校汙水及排水系統建置暨改善工程計畫-校園鋪面改善工程清理校區溝渠阻塞積水之經常門經費等教育部國教署、體育署及其他機關於本年度中補助之各項計畫經費之收入，於本年度未編列各該項收入預算，以致超收。
教育部核給年度補助	4,725,000	4,314,693	-410,307	-8.68	
其他	0	11,882,092	11,882,092	--	
雜項業務收入	8,200,000	7,981,303	-218,697	-2.67	
業務外收入	1,514,000	2,103,547	589,547	38.94	

**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111年度

第 2 頁
單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
財務收入	174,000	353,352	179,352	103.08	
利息收入	174,000	353,352	179,352	103.08	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	1,340,000	1,750,195	410,195	30.61	
資產使用及權利金收入	1,100,000	951,971	-148,029	-13.46	主要係本校106年度簽訂「國有公用不動產設置太陽能光電發電設備租賃」契約之110年7月~111年6月期間回饋金較估計預算數少，及場地租借使用因受新冠肺炎疫情影響依實際情形辦理，致實際收入較預算數少。
違規罰款收入	0	213,156	213,156	--	因本年度各項採購及工程廠商違反合約書規範及履約逾期等違約罰款，本年度未編列該收入預算所致。
受贈收入	40,000	58,086	18,086	45.22	係依實際捐贈情況及以前年度預收指定用途受贈於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、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編列收入預算等因素，致超收。
雜項收入	200,000	526,982	326,982	163.49	係因本年度學務處衛保組111/02/14日衛字第241_0003號簽准辦理將108至110年度之資源回收款項3年度計畫未支用餘款；總務處111/02/16日總字第300_0002號簽准辦理將97C500腳踏(機)車停放費計畫自97年起至101年止餘款等應付代收款項依國立高級中等學校校務基金設置條例及會計制度之規範暨高級中等學校向學生收取費用辦法辦理調整更正轉入或滾存校務基金之故，致超收。
合 計	215,079,000	225,440,362	10,361,362	4.82	

**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111年度

單位:新臺幣元 第 1 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務成本與費用	242,625,000	253,452,029	10,827,029	4.46	
教學成本	199,581,000	209,154,847	9,573,847	4.80	
教學研究及訓輔成本	195,086,000	203,387,327	8,301,327	4.26	
用人費用	152,257,000	152,699,561	442,561	0.29	
正式員額薪資	99,206,000	96,230,636	-2,975,364	-3.00	
職員薪金	99,206,000	96,230,636	-2,975,364	-3.00	
聘僱及兼職人員薪資	10,626,000	13,024,758	2,398,758	22.57	
兼職人員酬金	10,626,000	13,024,758	2,398,758	22.57	
超時工作報酬	1,619,000	1,507,094	-111,906	-6.91	
加班費	1,499,000	1,428,614	-70,386	-4.70	
值班費	120,000	78,480	-41,520	-34.60	
獎金	21,864,000	21,368,350	-495,650	-2.27	
考績獎金	10,179,000	10,285,508	106,508	1.05	
年終獎金	11,685,000	11,082,842	-602,158	-5.15	
退休及卹償金	8,806,000	9,701,423	895,423	10.17	
職員退休及離職金	8,806,000	9,701,423	895,423	10.17	
福利費	10,136,000	10,867,300	731,300	7.21	
分擔員工保險費	8,190,000	9,040,420	850,420	10.38	
傷病醫藥費	98,000	30,500	-67,500	-68.88	
其他福利費	1,848,000	1,796,380	-51,620	-2.79	
服務費用	7,770,000	15,601,126	7,831,126	100.79	
水電費	2,526,000	2,188,503	-337,497	-13.36	
工作場所電費	2,277,000	2,062,155	-214,845	-9.44	
工作場所水費	249,000	126,348	-122,652	-49.26	
郵電費	241,000	221,142	-19,858	-8.24	
郵費	61,000	67,257	6,257	10.26	
電話費	120,000	105,615	-14,385	-11.99	
數據通信費	60,000	48,270	-11,730	-19.55	
旅運費	676,000	462,395	-213,605	-31.60	
國內旅費	572,000	401,769	-170,231	-29.76	
貨物運費	14,000	15,764	1,764	12.60	
其他旅運費	90,000	44,862	-45,138	-50.15	
印刷裝訂及公告費	105,000	346,736	241,736	230.22	
印刷及裝訂費	105,000	346,736	241,736	230.22	
修理保養及保固費	1,104,000	8,194,573	7,090,573	642.26	
土地改良物修護費	50,000	2,977,167	2,927,167	5854.33	

**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111年度

單位:新臺幣元 第 2 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
一般房屋修護費	90,000	4,168,053	4,078,053	4531.17	
其他建築修護費	0	36,900	36,900	--	
機械及設備修護費	755,000	490,025	-264,975	-35.10	
交通及運輸設備修護費	30,000	31,950	1,950	6.50	
什項設備修護費	179,000	490,478	311,478	174.01	
保險費	150,000	42,837	-107,163	-71.44	
一般房屋保險費	30,000	19,686	-10,314	-34.38	
其他保險費	120,000	23,151	-96,849	-80.71	
一般服務費	1,448,000	2,259,620	811,620	56.05	
佣金、匯費、經理費及手續費	0	2,950	2,950	--	
節目演出費	30,000	0	-30,000	-100.00	
計時與計件人員酬金	1,210,000	2,114,920	904,920	74.79	預算數1,210,000元,決算數2,114,920元,創新人力校安人員3人、外聘社團活動指導教師10鐘點費及資源班行政助理1人實際酬金數較預算編列數多等因素所致。
體育活動費	208,000	141,750	-66,250	-31.85	
專業服務費	1,520,000	1,885,320	365,320	24.03	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	950,000	1,364,920	414,920	43.68	預算數950,000元,決算數1,364,920元,係因辦理高中職優質化等各項補助計畫之活動支應鐘點費及出席費(含機關負擔二代健保補充保費2.11%)之實際數較預算多所致。
委託考選訓練費	250,000	66,400	-183,600	-73.44	預算數250,000元,決算數66,400元,係支應委託教育部辦理111學年度公立高級中等學校教師甄選3名職缺分擔經費、總務處主任參加防火管理人回訓課程費用、編制內教師參加2022全民台語能力分級認證測驗報名費等依實際需求辦理所致。
電腦軟體服務費	320,000	454,000	134,000	41.88	
材料及用品費	7,583,000	4,317,435	-3,265,565	-43.06	
使用材料費	6,033,000	1,844,966	-4,188,034	-69.42	
物料	5,391,000	1,814,502	-3,576,498	-66.34	
燃料	0	2,232	2,232	--	
設備零件	642,000	28,232	-613,768	-95.60	
用品消耗	1,550,000	2,472,469	922,469	59.51	
辦公(事務)用品	615,000	1,315,019	700,019	113.82	

**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111年度

單位:新臺幣元 第 3 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
報章什誌	129,000	151,776	22,776	17.66	
農業與園藝用品及環境美化費	120,000	441,700	321,700	268.08	
化學藥劑與實驗用品	360,000	184,480	-175,520	-48.76	
食品	194,000	321,940	127,940	65.95	
醫療用品(非醫療院所使用)	36,000	15,953	-20,047	-55.69	
其他	96,000	41,601	-54,399	-56.67	
租金與利息	390,000	304,953	-85,047	-21.81	
地租及水租	0	4,800	4,800	--	
場地租金	0	4,800	4,800	--	
交通及運輸設備租金	390,000	240,800	-149,200	-38.26	
車租	390,000	240,800	-149,200	-38.26	
什項設備租金	0	59,353	59,353	--	
什項設備租金	0	59,353	59,353	--	
折舊、折耗及攤銷	26,332,000	28,290,704	1,958,704	7.44	
不動產、廠房及設備折舊	18,740,000	17,953,225	-786,775	-4.20	
土地改良物折舊	480,000	760,203	280,203	58.38	
一般房屋折舊	1,132,000	1,137,510	5,510	0.49	
機械及設備折舊	12,944,000	11,760,945	-1,183,055	-9.14	
交通及運輸設備折舊	336,000	398,722	62,722	18.67	
什項設備折舊	3,848,000	3,895,845	47,845	1.24	
其他折舊性資產折舊	4,764,000	4,762,542	-1,458	-	
代管資產折舊	4,764,000	4,762,542	-1,458	-	
攤銷	2,828,000	5,574,937	2,746,937	97.13	
攤銷電腦軟體費	588,000	953,242	365,242	62.12	
其他攤銷費用	2,240,000	4,621,695	2,381,695	106.33	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	754,000	2,169,048	1,415,048	187.67	
會費	10,000	5,500	-4,500	-45.00	
學術團體會費	5,000	3,500	-1,500	-30.00	
職業團體會費	5,000	2,000	-3,000	-60.00	

**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111年度

單位:新臺幣元 第 4 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
獎助	654,000	1,926,454	1,272,454	194.56	
給與	430,000	1,733,354	1,303,354	303.11	
其他	224,000	193,100	-30,900	-13.79	
競賽及交流活動費	90,000	237,094	147,094	163.44	
技能競賽	90,000	237,094	147,094	163.44	
其他	0	4,500	4,500	--	
其他費用	0	4,500	4,500	--	
其他	0	4,500	4,500	--	
建教合作成本	4,495,000	5,767,520	1,272,520	28.31	預算數4,495,000元,決算數5,767,520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	1,257,000	3,361,914	2,104,914	167.46	
水電費	13,000	399,994	386,994	2976.88	
工作場所電費	8,000	389,869	381,869	4773.36	
工作場所水費	5,000	10,125	5,125	102.50	
郵電費	10,000	6,800	-3,200	-32.00	
郵費	10,000	6,800	-3,200	-32.00	
旅運費	62,000	434,042	372,042	600.07	
國內旅費	62,000	56,695	-5,305	-8.56	
其他旅運費	0	377,347	377,347	--	
印刷裝訂及公告費	0	242,396	242,396	--	
印刷及裝訂費	0	242,396	242,396	--	
修理保養及保固費	55,000	148,941	93,941	170.80	
機械及設備	35,000	52,618	17,618	50.34	
什項設備修護費	20,000	96,323	76,323	381.62	
一般服務費	0	262,885	262,885	--	
計時與計件人員酬金	0	262,885	262,885	--	預算數0元,決算數262,885元,係本校與傑帝科技有限公司產學合作委託研究計畫之無線影音傳輸唱歌系統之內部機構設計開發及產品造型2項計畫之計畫主持人2人次及參與工作人員(製圖三學生)8人次設計開發及造型設計期間工作酬勞金,以實際到職工作需求支出辦理所致。
專業服務費	1,117,000	1,866,856	749,856	67.13	
講課鐘點、	382,000	404,414	22,414	5.87	預算數382,000元,決算數40

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111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	%	
稿費、出席審查及查詢費					4,414元,係依111年度國中技藝教育學程班開班、國教署師鐸獎評選初審作業等各項委辦計畫依實際業務辦理活動之出席費、諮詢費、審查費、訪視費及講座鐘點費(含機關負擔二代健保補充保費2.11%)等實支數較預算數增加。
試務甄選費	735,000	1,440,167	705,167	95.94	預算數735,000元,決算數1,440,167元,主要係111年國中教育會考考場經費、110年度第3梯次乙、丙級技能檢定術科工作費、111年度在校生丙級專案檢定術科測試經費等委辦計畫依實際情形辦理之故,致超支705,167元。
其他	0	22,275	22,275	--	
材料及用品費	3,214,000	1,419,207	-1,794,793	-55.84	
使用材料費	3,011,000	507,355	-2,503,645	-83.15	
物料	2,991,000	504,149	-2,486,851	-83.14	
設備零件	20,000	3,206	-16,794	-83.97	
用品消耗	203,000	911,852	708,852	349.19	
辦公(事務)用品	112,000	454,295	342,295	305.62	
農業與園藝用品及環境美化費	0	3,299	3,299	--	
化學藥劑與實驗用品	0	18,353	18,353	--	
食品	81,000	250,163	169,163	208.84	
其他	10,000	185,742	175,742	1757.42	
租金與利息	24,000	986,399	962,399	4010.00	
房租	0	655,142	655,142	--	
一般房屋租金	0	655,142	655,142	--	
交通及運輸設備租金	24,000	323,657	299,657	1248.57	
車租	24,000	323,657	299,657	1248.57	
什項設備租金	0	7,600	7,600	--	
什項設備租金	0	7,600	7,600	--	
其他業務成本	640,000	616,220	-23,780	-3.72	
學生公費及獎勵金	640,000	616,220	-23,780	-3.72	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	640,000	616,220	-23,780	-3.72	
捐助、補助與獎助	640,000	616,220	-23,780	-3.72	
獎助學員生給與	640,000	616,220	-23,780	-3.72	
管理及總務費用	42,404,000	43,680,962	1,276,962	3.01	

**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111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	%	
管理費用及總務費用	42,404,000	43,680,962	1,276,962	3.01	
用人費用	36,001,000	37,013,853	1,012,853	2.81	
正式員額薪資	22,902,000	23,408,070	506,070	2.21	
職員薪金	21,279,000	21,783,990	504,990	2.37	
工員工資	1,623,000	1,624,080	1,080	-	
聘僱及兼職人員薪資	436,000	466,920	30,920	7.09	
約僱職員薪金	436,000	466,920	30,920	7.09	
超時工作報酬	1,219,000	1,145,000	-74,000	-6.07	
加班費	1,219,000	1,145,000	-74,000	-6.07	
獎金	5,549,000	5,866,894	317,894	5.73	
考績獎金	2,697,000	2,958,245	261,245	9.69	
年終獎金	2,852,000	2,908,649	56,649	1.99	
退休及卹償金	2,306,000	2,416,245	110,245	4.78	
職員退休及離職金	2,199,000	2,318,915	119,915	5.45	
工員退休及離職金	107,000	97,330	-9,670	-9.04	
福利費	3,589,000	3,710,316	121,316	3.38	
分擔員工保險費	2,149,000	2,268,835	119,835	5.58	
傷病醫藥費	42,000	45,000	3,000	7.14	
其他福利費	1,398,000	1,396,481	-1,519	-0.11	
提繳費	0	408	408	--	
提繳工資墊償費用	0	408	408	--	
服務費用	2,399,000	2,830,773	431,773	18.00	
郵電費	45,000	16,444	-28,556	-63.46	
郵費	45,000	16,444	-28,556	-63.46	
旅運費	90,000	34,552	-55,448	-61.61	
國內旅費	90,000	34,214	-55,786	-61.98	
其他旅運費	0	338	338	--	
印刷裝訂及公告費	10,000	10,100	100	1.00	
印刷及裝訂費	10,000	10,100	100	1.00	
修理保養及保固費	240,000	261,377	21,377	8.91	
一般房屋修護費	90,000	32,712	-57,288	-63.65	
機械及設備修護費	90,000	99,615	9,615	10.68	
交通及運輸設備修護費	0	6,720	6,720	--	
什項設備修護費	60,000	122,330	62,330	103.88	

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111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	%	
一般服務費	1,868,000	2,253,298	385,298	20.63	
外包費	1,800,000	2,208,532	408,532	22.70	預算數1,800,000元,決算數2,208,532元,係為本年度校園警衛勤務委託保全及主計室組員借調國教署主計室之人力委外勞務承攬等服務費契約價金提高,以實際業務需求執行情形辦理所致。
計時與計件 人員酬金	0	2,016	2,016	--	預算數0元,決算數1,280元,係本年度增列總務處111年06月27日簽准支付勞動部勞動發展署中彰投分署臨時工作津貼用人計畫之聘用人員1人111年06月份實際工作時數32小時超過該計畫之首、末月工作津貼核發不得逾基本工資25,250元致無法全額補助本校本月工作津貼計超時12小時之超額工作津貼費用。
體育活動費	68,000	42,750	-25,250	-37.13	
專業服務費	50,000	159,280	109,280	218.56	
講課鐘點、 稿費、出席審查及查詢 費	0	10,280	10,280	--	預算數0元,決算數10,280元,係本年度辦理111年度上半年防護團常年訓練及自衛消防編組訓練講座、培訓學生擔任本校各項活動親善大使之接待儀態培訓課程等講師鐘點費,召開「圖書館自主學習空間及設施工程」工程協調及度檢討會議外聘專家學者出席費,以實際業務需求執行情形辦理所致。
委託檢驗(定)試驗認證費	0	56,000	56,000	--	
電腦軟體服務費	50,000	93,000	43,000	86.00	
公關慰勞費	96,000	95,722	-278	-0.29	預算數96,000元,決算數95,722元。
公共關係費	70,000	69,783	-217	-0.31	
員工慰勞費	26,000	25,939	-61	-0.23	
材料及用品費	344,000	163,186	-180,814	-52.56	
使用材料費	180,000	17,889	-162,111	-90.06	
物料	20,000	0	-20,000	-100.00	
燃料	10,000	9,580	-420	-4.20	
設備零件	150,000	8,309	-141,691	-94.46	
用品消耗	164,000	145,297	-18,703	-11.40	
辦公(事務))用品	120,000	90,007	-29,993	-24.99	
報章什誌	12,000	3,600	-8,400	-70.00	
農業與園藝 用品及環境美化費	12,000	5,400	-6,600	-55.00	
食品	15,000	41,290	26,290	175.27	
其他	5,000	5,000	0		

**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111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	%	
折舊、折耗及攤銷	3,660,000	3,668,050	8,050	0.22	
不動產、廠房及設備折舊	3,120,000	2,622,560	-497,440	-15.94	
土地改良物折舊	336,000	84,456	-251,544	-74.86	
一般房屋折舊	132,000	126,384	-5,616	-4.25	
機械及設備折舊	1,056,000	1,252,497	196,497	18.61	
交通及運輸設備折舊	444,000	456,655	12,655	2.85	
什項設備折舊	1,152,000	702,568	-449,432	-39.01	
其他折舊性資產折舊	528,000	529,170	1,170	0.22	
代管資產折舊	528,000	529,170	1,170	0.22	
攤銷	12,000	516,320	504,320	4202.67	
攤銷電腦軟體費	12,000	2,778	-9,222	-76.85	
其他攤銷費用	0	513,542	513,542	--	
稅捐與規費(強制費)	0	5,100	5,100	--	
規 費	0	5,100	5,100	--	
行政規費與強制費	0	5,100	5,100	--	
業務外費用	180,000	1,580,942	1,400,942	778.30	
其他業務外費用	180,000	1,580,942	1,400,942	778.30	
雜項費用	180,000	1,580,942	1,400,942	778.30	預算數180,000元,決算數1,580,942元,超支1,400,942元,係因本校攤提李慰君多房間宿舍折舊依教育部國教署110年8月25日臺教國署秘字第1100105231號函暨總務處111年3月17日庶字第313_0001號簽准辦理一次性提列費用、增加轉發捐贈補助各類學生獎助學金、補退因學生110年度特殊身分異動調整適用減免比例而溢收學雜費及實習實驗費等業務所致。
折舊、折耗及攤銷	180,000	1,564,090	1,384,090	768.94	
不動產、廠房及設備折舊	64,000	1,446,712	1,382,712	2160.49	
宿舍折舊	64,000	1,446,712	1,382,712	2160.49	係因本校攤提李慰君多房間宿舍折舊依教育部國教署110年8月25日臺教國署秘字第1100105231號函暨總務處111年3月17日庶字第313_0001號

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111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	%	
					簽准辦理一次性提列費用致較預算數增加。
其他折舊性資產折舊	116,000	117,378	1,378	1.19	
代管資產折舊	116,000	117,378	1,378	1.19	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	0	10,000	10,000	--	
捐助、補助與獎助	0	10,000	10,000	--	
獎助學員生給與	0	10,000	10,000	--	
其他	0	6,852	6,852	--	
其他費用	0	6,852	6,852	--	
其他	0	6,852	6,852	--	
合 計	242,805,000	255,032,971	12,227,971	5.04	

附 註：

預算編列服務費用：

- 1.教學成本-教學研究及訓輔成本-一般服務費-計時與計件人員酬金：係為外聘教師社團聯課活動鐘點費，預算數9人9萬元；決算數10人9萬6,000元、教務處特教資源班行政助理按月計酬薪資，預算數1人54萬元；決算數1人57萬5,195元及教官室學務創新約僱校安人員按月計酬薪資，預算數1人58萬元；決算數3人147萬1,365元，共計預算數11人121萬元；決算數14人211萬4,920元。
- 2.教學成本-建教合作成本-一般服務費-計時與計件人員酬金：係為本校與傑帝科技有限公司產學合作委託研究計畫(108年4月至111年12月止)-無線影音傳輸唱歌系統之內部機構設計及產品造型等2案開發完成後之計畫主持人各1人及參與工作人員(製圖科學生)各4人於設計開發及造型設計期間按時計酬之工作酬勞金，預算數0元；決算數10人26萬2,885元。
- 3.管理及總務費用-管理費用及總務費用：
 - (1)一般服務費-外包費：係為校園警衛勤務委託保全服務費，預算數3人135萬元；決算數3人167萬1,552元及主計室組員借調國教署主計室人力需求委外勞務承攬服務費，全年預算數45萬元；決算數1人53萬6,980元，共計預算數180萬元；決算數4人220萬8,532元。
 - (2)一般服務費-計時與計件人員酬金：係總務處111年06月27日簽准支付本校辦理勞動部勞動發展署中彰投分署臨時工作津貼用人計畫之聘用人員1人其於111年06月份實際工作時數32小時超過該計畫之首、末月工作津貼核發不得逾基本工資25,250元，致無法全額補助本校本月工作津貼計超時12小時之超額工作津貼費用(12小時*168元/時)，本年度未編列預算數；決算數1人2,016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111年度

項 目	不 動 產 、				
	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	71,401,033	183,727,310	9,561,050	60,346,420
減：以前年度已提折舊數	4,441,048	11,415,529	133,491,908	6,667,004	41,751,830
上年度期末帳面價值	8,185,523	59,985,504	50,235,402	2,894,046	18,594,590
加：本年度新增資產價值	0	0	10,852,932	64,274	1,863,771
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	844,659	2,710,606	13,013,442	855,377	4,598,413
本年度期末帳面價值	7,340,864	57,274,898	48,074,892	2,102,943	15,859,948
本年度提列折舊數	844,659	2,710,606	13,013,442	855,377	4,598,413
教學成本	760,203	1,137,510	11,760,945	398,722	3,895,845
管理及總務費用	84,456	126,384	1,252,497	456,655	702,568
其他業務外費用	0	1,446,712	0	0	0
合 計	844,659	2,710,606	13,013,442	855,377	4,598,413

1. 本年度新增資產價值：

- (1) 機械及設備10,852,932元：增置本年度預算包括國庫增撥部分2,641,375元(基本額度)及5,310,017元(上年度及本年度中補助)；營運資金部分1,111,305元；財產撥入1,790,235元(教育部國民及學前教育署移撥經濟部工業局110年辦理「第一、二輪工具機產業人才培育暨振興計畫」購置之機械及設備)。
- (2) 交通及運輸設備64,274元：增置本年度預算為國庫增撥部分18,400元(基本額度)及45,874元(上年度及本年度中補助)。
- (3) 什項設備1,863,771元：增置本年度預算包括國庫增撥部分530,087元(基本額度)及176,000元(年度中補助)、營運資金部分1,157,684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161,645,117元。
另非折舊性資產-土地203,967,398元，合計什項資產-代管資產價值為365,612,515元。

單位：新臺幣元

廠 房 及 設 備			投資性 不動產	其 他	合 計
租賃資產	租賃權益 改 良	生產性 植 物			
0	0	0	0	242,086,340	579,748,724
0	0	0	0	75,032,133	272,799,452
0	0	0	0	167,054,207	306,949,272
0	0	0	0	0	12,780,977
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	5,409,090	27,431,587
0	0	0	0	161,645,117	292,298,662
0	0	0	0	5,409,090	27,431,587
0	0	0	0	4,762,542	22,715,767
0	0	0	0	529,170	3,151,730
0	0	0	0	117,378	1,564,090
0	0	0	0	5,409,090	27,431,587

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111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	11,204,365	11,204,365	0	0	0
房屋及建築	1,887,025	1,887,025	0	0	0
機械及設備	3,327,013	3,327,013	0	0	0
交通及運輸設備	292,214	292,214	0	0	0
什項設備	5,698,113	5,698,113	0	0	0

備註說明：

無形資產報廢：電腦軟體成本1,017,832元，已攤銷電腦軟體費1,017,832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	
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111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	8,673,000	11,317,761	2,644,761	
公庫增撥數	8,673,000	11,317,761	2,644,761	國庫增撥數之決算數超過預算數2,644,761元，係因年度中補助資本門經費，業經行政院112年2月14日院授主基作字第1090200118號函同意先行辦理現金增撥基金。
合 計	8,673,000	11,317,761	2,644,761	

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111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	11,046,000	0	0
土地改良物	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0
機械及設備	0	9,286,000	0	-170,000
機械及設備	0	9,286,000	0	-170,000
交通及運輸設備	0	0	0	65,000
交通及運輸設備	0	0	0	65,000
什項設備	0	1,760,000	0	105,000
什項設備	0	1,760,000	0	105,000
撥入受贈及整理	0	1,572,000	0	0
機械及設備	0	1,572,000	0	0
機械及設備	0	1,572,000	0	0
合 計	0	12,618,000	0	0

單位：新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本年度保留數	說 明
11,046,000	10,990,742	-55,258	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
9,116,000	9,062,697	-53,303	0	
9,116,000	9,062,697	-53,303	0	
65,000	64,274	-726	0	
65,000	64,274	-726	0	
1,865,000	1,863,771	-1,229	0	
1,865,000	1,863,771	-1,229	0	
1,572,000	1,790,235	218,235	0	
1,572,000	1,790,235	218,235	0	
1,572,000	1,790,235	218,235	0	係為國教署財產撥入經濟部工業局10年辦理「第一、二輪工具機產業人才培育暨振興計畫」購置之機械及設備-電腦車床2臺1,453,112元及工具車1臺337,123元。
12,618,000	12,780,977	162,977	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111年度

計畫名稱	全 部 計 畫			預 算 數					
	金 額	目標能量	進度起訖年月	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	合 計	占全部 計畫%
一般建築及設備計畫				0	11,046,000	0	0	11,046,000	
土地改良物			111.01 111.12	0	0	0	0	0	
土地改良物			111.01 111.12	0	0	0	0	0	
機械及設備			111.01 111.12	0	9,286,000	0	-170,000	9,116,000	
機械及設備			111.01 111.12	0	9,286,000	0	-170,000	9,116,000	
交通及運輸設備			111.01 111.12	0	0	0	65,000	65,000	
交通及運輸設備			111.01 111.12	0	0	0	65,000	65,000	
什項設備			111.01 111.12	0	1,760,000	0	105,000	1,865,000	
什項設備			111.01 111.12	0	1,760,000	0	105,000	1,865,000	
合 計				0	11,046,000	0	0	11,046,000	

單位:新臺幣元

單位：新臺幣元

		決 算 數				未達成或超過預算之原因
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 %	
金 額	占全部 計畫%					
11,046,000		10,990,742	99.50	10,990,742	99.50	
0		0		0		
0		0		0		
9,116,000		9,062,697	99.42	9,062,697	99.42	
9,116,000		9,062,697	99.42	9,062,697	99.42	
65,000		64,274	98.88	64,274	98.88	
65,000		64,274	98.88	64,274	98.88	
1,865,000		1,863,771	99.93	1,863,771	99.93	
1,865,000		1,863,771	99.93	1,863,771	99.93	
11,046,000		10,990,742	99.50	10,990,742	99.50	

主要營運項目執行績效摘要表

中華民國111年度

[illegible]

單位:新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
-38	-3.32	8,301,327	4.26	
0		1,272,520	28.31	因本年度辦理國防部空軍司令部委辦111年第1梯次「國防培育班」招生作業、傑帝科技有限公司之「無線影音傳輸唱歌系統創業計畫」產學合作計畫委託本校製圖科辦理「無線影音傳輸唱歌系統內部機構設計開發及產品造型」計畫、111學年教師甄選筆試考場試務經費、111年四技二專統測試場經費、勞動部勞動力發展署技能檢定中心委請本校協助第10屆國際展能節職業技能競賽111年國手加強培訓作業計畫、彰化縣政府委託本校室設科辦理「彰化縣110學年國中技藝教育課程競賽及成果展發表活動等計畫收支經費於本年度未編列預算，另勞動部技檢中心委辦110年度第3梯次乙丙級及111年度在校生丙級專案技能檢定學術科測試工作、111年國中教育會考試務考場工作等2案委辦計畫之收支經費較預計預算增加，綜上述係以各委辦計畫實際支出需求辦理所致。

**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111年12月31日

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	184,042,000	182,028,102	-2,013,898	
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	8,673,000	11,317,761	2,644,761	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超過預算數2,644,761元，係因年度中補助資本門經費增加，業經行政院112年1月19日院授主基作字第1100200065號函同意先行辦理現金增撥基金。
其他	1,572,000	1,790,235	218,235	係為國教署財產撥入經濟部工業局110年辦理「第一、二輪工具機產業人才培育暨振興計畫」購置之機械及設備。
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	194,287,000	195,136,098	849,098	

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111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				
專任人員	143	141	-2	
職員	138	136	-2	決算員額136人:教師103人(含代理教師13人)、教官4人、職員29人。
技工	1	1	0	
工友	3	3	0	
約僱	1	1	0	
總 計	143	141	-2	

預算編列服務費用:

- 1.教學成本-教學研究及訓輔成本-一般服務費-計時與計件人員酬金:係為外聘教師社團聯課活動鐘點費,預算數9人9萬元;決算數10人9萬6,000元、教務處特教資源班行政助理按月計酬薪資,預算數1人54萬元;決算數1人57萬5,195元及教官室學務創新約僱校安人員按月計酬薪資,預算數1人58萬元;決算數3人147萬1,365元,共計預算數11人121萬元;決算數14人211萬4,920元。
- 2.教學成本-建教合作成本-一般服務費-計時與計件人員酬金:係為本校與傑帝科技有限公司產學合作委託研究計畫(108年4月至111年12月止)-無線影音傳輸唱歌系統之內部機構設計及產品造型等2案開發完成後之計畫主持人各1人及參與工作人員(製圖科學生)各4人於設計開發及造型設計期間按時計酬之工作酬勞金,預算數0元;決算數10人26萬2,885元。
- 3.管理及總務費用-管理費用及總務費用:
 - (1)一般服務費-外包費:係為校園警衛勤務委託保全服務費,預算數3人135萬元;決算數3人167萬1,552元及主計室組員借調國教署主計室人力需求委外勞務承攬服務費,全年預算數45萬元;決算數1人53萬6,980元,共計預算數180萬元;決算數4人220萬8,532元。
 - (2)一般服務費-計時與計件人員酬金:係總務處111年06月27日簽准支付本校辦理勞動部勞動發展署中彰投分署臨時工作津貼用人計畫之聘用人員1人111年06月份實際工作時數32小時超過該計畫之首、末月工作津貼核發不得逾基本工資25,250元致無法全額補助本校本月工作津貼計超時12小時之超額工作津貼費用(12小時*168元/時),本年度未編列預算數;決算數1人2,016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111年度

科 目	預 算					
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金
業務總支出部分	122,108,000	436,000	2,838,000	0	27,413,000	11,112,000
教學成本	99,206,000	0	1,619,000	0	21,864,000	8,806,000
正式人員	99,206,000	0	1,619,000	0	21,864,000	8,806,000
教員	99,206,000	0	1,619,000	0	21,864,000	8,806,000
兼任人員	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	22,902,000	436,000	1,219,000	0	5,549,000	2,306,000
正式人員	22,902,000	0	1,196,000	0	5,495,000	2,281,000
職員	21,279,000	0	1,109,000	0	5,038,000	2,174,000
工員	1,623,000	0	87,000	0	457,000	107,000
聘僱人員	0	436,000	23,000	0	54,000	25,000
職員	0	436,000	23,000	0	54,000	25,000
合 計	122,108,000	436,000	2,838,000	0	27,413,000	11,112,000

單位:新臺幣元

數					
資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
0	13,725,000	0	177,632,000	10,626,000	188,258,000
0	10,136,000	0	141,631,000	10,626,000	152,257,000
0	10,136,000	0	141,631,000	0	141,631,000
0	10,136,000	0	141,631,000	0	141,631,000
0	0	0	0	10,626,000	10,626,000
0	0	0	0	10,626,000	10,626,000
0	3,589,000	0	36,001,000	0	36,001,000
0	3,514,000	0	35,388,000	0	35,388,000
0	3,058,000	0	32,658,000	0	32,658,000
0	456,000	0	2,730,000	0	2,730,000
0	75,000	0	613,000	0	613,000
0	75,000	0	613,000	0	613,000
0	13,725,000	0	177,632,000	10,626,000	188,258,000

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111年度

科 目	決 算					
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金
業務總支出部分	119,638,706	466,920	2,652,094	0	27,235,244	12,117,668
教學成本	96,230,636	0	1,507,094	0	21,368,350	9,701,423
正式人員	96,230,636	0	1,507,094	0	21,368,350	9,701,423
教員	96,230,636	0	1,507,094	0	21,368,350	9,701,423
兼任人員	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	23,408,070	466,920	1,145,000	0	5,866,894	2,416,245
正式人員	23,408,070	0	1,145,000	0	5,812,649	2,387,829
職員	21,783,990	0	1,054,800	0	5,363,472	2,290,499
工員	1,624,080	0	90,200	0	449,177	97,330
聘僱人員	0	466,920	0	0	54,245	28,416
職員	0	466,920	0	0	54,245	28,416
合 計	119,638,706	466,920	2,652,094	0	27,235,244	12,117,668

附 註：

一、預算編列服務費用：

1. 教學成本-教學研究及訓輔成本-一般服務費-計時與計件人員酬金：係為外聘教師社團聯課活動鐘點費，預算數9人9萬元；決算數10人9萬6,000元、教務處特教資源班行政助理按月計酬薪資，預算數1人54萬元；決算數1人57萬5,195元及教官室學務創新約僱校安人員按月計酬薪資，預算數1人58萬元；決算數3人147萬1,365元，共計預算數11人121萬元；決算數14人211萬4,920元。
2. 教學成本-建教合作成本-一般服務費-計時與計件人員酬金：係為本校與傑帝科技有限公司產學合作委託研究計畫(108年4月至111年12月止)-無線影音傳輸唱歌系統之內部機構設計及產品造型等2案開發完成後之計畫主持人各1人及參與工作人員(製圖科學生)各4人於設計開發及造型設計期間按時計酬之工作酬勞金，預算數0元；決算數10人26萬2,885元。
3. 管理及總務費用-管理費用及總務費用-
 - (1) 一般服務費-外包費：係為校園警衛勤務委託保全服務費，預算數3人135萬元；決算數3人167萬1,552元及主計室組員借調國教署主計室人力需求委外勞務承攬服務費，全年預算數45萬元；決算數1人53萬6,980元，共計預算數180萬元；決算數4人220萬8,532元。
 - (2) 一般服務費-計時與計件人員酬金：係總務處111年06月27日簽准支付本校辦理勞動部勞動發展署中彰投分署臨時工作津貼用人計畫之聘用人員1人111年06月份實際工作時數32小時超過該計畫之首、末月工作津貼核發不得逾基本工資25,250元致無法全額補助本校本月工作津貼計超時12小時之超額工作津貼費用(12小時*168元/時)，本年度未編列預算數；決算數1人2,016元。

二、獎金編列教職員工考績及年終獎金預算數共計2,741萬3千元；決算數2,723萬5,244元：

1. 考績獎金：預算數編列138人1,287萬6千元；決算數125人1,324萬3,753元。
依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法中華民國102年12月20日教育部臺教授國部字第1020118473A號令暨中華民國110年07月28日教育部臺教授國部字第1100088502B號令修正、公務人員考績法中華民國96年3月21日總統華總一義字第09600034561號令暨公務人員考績法施行細則中華民國110年07月30日考試院考臺組貳一字第11000030181號令修正、工友管理要點中華民國107年11月18日行政院院授人綜字第1076000004號函修正辦理。
2. 年終獎金：預算數編列年終獎金139人1,453萬7千元；決算數141人1,399萬1,491元。
依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定「一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」暨教育部110年1月13日臺教授國字第1090167026號函「一百零九年公立高級中等以下學校教師年終工作獎金發給補充規定」辦理及行政院106年6月13日行政院院授人給字第 10600483591號令修正「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法」暨行政院110年4月14日院授人給字第11040001261號公告「發給基準數額為新臺幣2萬5,000元以下」並同日院授人給字第11040001262號函辦理。

單位：新臺幣元

數					
資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 費用	總計
0	14,577,616	408	176,688,656	13,024,758	189,713,414
0	10,867,300	0	139,674,803	13,024,758	152,699,561
0	10,867,300	0	139,674,803	0	139,674,803
0	10,867,300	0	139,674,803	0	139,674,803
0	0	0	0	13,024,758	13,024,758
0	0	0	0	13,024,758	13,024,758
0	3,710,316	408	37,013,853	0	37,013,853
0	3,633,432	408	36,387,388	0	36,387,388
0	3,189,390	0	33,682,151	0	33,682,151
0	444,042	408	2,705,237	0	2,705,237
0	76,884	0	626,465	0	626,465
0	76,884	0	626,465	0	626,465
0	14,577,616	408	176,688,656	13,024,758	189,713,414

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111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	188,258,000	189,713,414	1,455,414	0.77
正式員額薪資	122,108,000	119,638,706	-2,469,294	-2.02
職員薪金	120,485,000	118,014,626	-2,470,374	-2.05
工員工資	1,623,000	1,624,080	1,080	-
聘僱及兼職人員薪資	11,062,000	13,491,678	2,429,678	21.96
約僱職員薪金	436,000	466,920	30,920	7.09
兼職人員酬金	10,626,000	13,024,758	2,398,758	22.57
超時工作報酬	2,838,000	2,652,094	-185,906	-6.55
加班費	2,718,000	2,573,614	-144,386	-5.31
值班費	120,000	78,480	-41,520	-34.60
獎金	27,413,000	27,235,244	-177,756	-0.65
考績獎金	12,876,000	13,243,753	367,753	2.86
年終獎金	14,537,000	13,991,491	-545,509	-3.75
退休及卹償金	11,112,000	12,117,668	1,005,668	9.05
職員退休及離職金	11,005,000	12,020,338	1,015,338	9.23
工員退休及離職金	107,000	97,330	-9,670	-9.04
福利費	13,725,000	14,577,616	852,616	6.21
分擔員工保險費	10,339,000	11,309,255	970,255	9.38
傷病醫藥費	140,000	75,500	-64,500	-46.07
其他福利費	3,246,000	3,192,861	-53,139	-1.64
提繳費		408	408	--
提繳工資墊償費用		408	408	--
服務費用	11,426,000	21,793,813	10,367,813	90.74
水電費	2,539,000	2,588,497	49,497	1.95
工作場所電費	2,285,000	2,452,024	167,024	7.31
工作場所水費	254,000	136,473	-117,527	-46.27
郵電費	296,000	244,386	-51,614	-17.44
郵費	116,000	90,501	-25,499	-21.98
電話費	120,000	105,615	-14,385	-11.99
數據通信費	60,000	48,270	-11,730	-19.55
旅運費	828,000	930,989	102,989	12.44
國內旅費	724,000	492,678	-231,322	-31.95
貨物運費	14,000	15,764	1,764	12.60
其他旅運費	90,000	422,547	332,547	369.50
印刷裝訂及公告費	115,000	599,232	484,232	421.07
印刷及裝訂費	115,000	599,232	484,232	421.07
修理保養及保固費	1,399,000	8,604,891	7,205,891	515.07
土地改良物修護費	50,000	2,977,167	2,927,167	5854.33
一般房屋修護費	180,000	4,200,765	4,020,765	2233.76
其他建築修護費		36,900	36,900	--
機械及設備修護費	880,000	642,258	-237,742	-27.02
交通及運輸設備修護費	30,000	38,670	8,670	28.90
什項設備修護費	259,000	709,131	450,131	173.80
保險費	150,000	42,837	-107,163	-71.44
一般房屋保險費	30,000	19,686	-10,314	-34.38
其他保險費	120,000	23,151	-96,849	-80.71

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111年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
一般服務費	3,316,000	4,775,803	1,459,803	44.02
佣金、匯費、經理費及手續費		2,950	2,950	--
外包費	1,800,000	2,208,532	408,532	22.70
節目演出費	30,000		-30,000	-100.00
計時與計件人員酬金	1,210,000	2,379,821	1,169,821	96.68
體育活動費	276,000	184,500	-91,500	-33.15
專業服務費	2,687,000	3,911,456	1,224,456	45.57
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,332,000	1,779,614	447,614	33.60
委託檢驗(定)試驗認證費		56,000	56,000	--
委託考選訓練費	250,000	66,400	-183,600	-73.44
試務甄選費	735,000	1,440,167	705,167	95.94
電腦軟體服務費	370,000	547,000	177,000	47.84
其他		22,275	22,275	--
公關慰勞費	96,000	95,722	-278	-0.29
公共關係費	70,000	69,783	-217	-0.31
員工慰勞費	26,000	25,939	-61	-0.23
材料及用品費	11,141,000	5,899,828	-5,241,172	-47.04
使用材料費	9,224,000	2,370,210	-6,853,790	-74.30
物料	8,402,000	2,318,651	-6,083,349	-72.40
燃料	10,000	11,812	1,812	18.12
設備零件	812,000	39,747	-772,253	-95.11
用品消耗	1,917,000	3,529,618	1,612,618	84.12
辦公(事務)用品	847,000	1,859,321	1,012,321	119.52
報章什誌	141,000	155,376	14,376	10.20
農業與園藝用品及環境美化費	132,000	450,399	318,399	241.21
化學藥劑與實驗用品	360,000	202,833	-157,167	-43.66
食品	290,000	613,393	323,393	111.51
醫療用品(非醫療院所使用)	36,000	15,953	-20,047	-55.69
其他	111,000	232,343	121,343	109.32
租金與利息	414,000	1,291,352	877,352	211.92
地租及水租		4,800	4,800	--
場地租金		4,800	4,800	--
房租		655,142	655,142	--
一般房屋租金		655,142	655,142	--
交通及運輸設備租金	414,000	564,457	150,457	36.34
車租	414,000	564,457	150,457	36.34
什項設備租金		66,953	66,953	--
什項設備租金		66,953	66,953	--
折舊、折耗及攤銷	30,172,000	33,522,844	3,350,844	11.11
不動產、廠房及設備折舊	21,924,000	22,022,497	98,497	0.45
土地改良物折舊	816,000	844,659	28,659	3.51
一般房屋折舊	1,264,000	1,263,894	-106	-
宿舍折舊	64,000	1,446,712	1,382,712	2160.49
機械及設備折舊	14,000,000	13,013,442	-986,558	-7.05
交通及運輸設備折舊	780,000	855,377	75,377	9.66
什項設備折舊	5,000,000	4,598,413	-401,587	-8.03

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111年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
其他折舊性資產折舊	5,408,000	5,409,090	1,090	-
代管資產折舊	5,408,000	5,409,090	1,090	-
攤銷	2,840,000	6,091,257	3,251,257	114.48
攤銷電腦軟體費	600,000	956,020	356,020	59.34
其他攤銷費用	2,240,000	5,135,237	2,895,237	129.25
稅捐與規費（強制費）		5,100	5,100	--
規 費		5,100	5,100	--
行政規費與強制費		5,100	5,100	--
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,394,000	2,795,268	1,401,268	100.52
會費	10,000	5,500	-4,500	-45.00
學術團體會費	5,000	3,500	-1,500	-30.00
職業團體會費	5,000	2,000	-3,000	-60.00
捐助、補助與獎助	1,294,000	2,552,674	1,258,674	97.27
獎助學員生給與	1,070,000	2,359,574	1,289,574	120.52
其他	224,000	193,100	-30,900	-13.79
競賽及交流活動費	90,000	237,094	147,094	163.44
技能競賽	90,000	237,094	147,094	163.44
其他		11,352	11,352	--
其他費用		11,352	11,352	--
其他		11,352	11,352	--
合 計	242,805,000	255,032,971	12,227,971	5.04

**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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	96,000	95,722	-278	-0.29	
公共關係費	70,000	69,783	-217	-0.31	
員工慰勞費	26,000	25,939	-61	-0.23	
統計所需項目	2,606,000	5,606,147	3,000,147	115.12	
計時與計件人員酬金	1,210,000	2,379,821	1,169,821	96.68	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,332,000	1,779,614	447,614	33.60	
宿舍折舊	64,000	1,446,712	1,382,712	2160.49	係因本校攤提李慰君多房間宿舍折舊依教育部國教署110年8月25日臺教國署秘字第1100105231號函暨總務處111年3月17日庶字第313_0001號簽准辦理一次性提列費用致較預算數增加。

