

國立永靖高級工業職業學校校務基金

目 次

甲、總說明	第 I 頁~ 第 IX 頁
乙、預算主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明	第 1 頁~ 第 2 頁
2. 餘絀撥補預計表	第 3 頁
3. 現金流量預計表	第 4 頁~ 第 5 頁
丙、預算明細表	
1. 業務收入明細表	第 6 頁~ 第 8 頁
2. 業務成本(或費用)明細表	第 10 頁~ 第 26 頁
3. 固定資產建設改良擴充明細表	第 28 頁~ 第 29 頁
4. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	第 30 頁~ 第 31 頁
5. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	第 32 頁~ 第 33 頁
6. 資產折舊明細表	第 34 頁
丁、預算參考表	
1. 員工人數彙計表	第 35 頁
2. 預計平衡表	第 36 頁~ 第 37 頁
3. 各項費用彙計表	第 38 頁~ 第 43 頁
4. 用人費用彙計表	第 44 頁~ 第 45 頁
5. 五年來主要營運項目分析	第 46 頁
6. 預算編列比較表	第 47 頁
7. 購建固定資產預算彙計表	第 48 頁
8. 基金數額增減明細表	第 49 頁

國立永靖高級工業職業學校校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨

因應政府中等教育發展趨勢，提升財務經營管理成效及整體資源運用效益，加強各國立高級中等學校成本及效益觀念，本校特自 97 年度起參與實施國立高級中等學校校務基金，編製附屬單位預算。

本基金主要任務，係配合中等教育發展政策及適應地區需要，辦理普通教育並培育各項產業重要人才，培養健全公民、促進生涯發展，奠定研究學術及學習專門知能之基礎。

二、組織概況

本校置校長 1 人，綜理校務，並置秘書 1 人，襄助校長處理校務，下設教務處、學務處、總務處、實習輔導處、輔導處、圖書館、進修學校、人事室、主計室等行政單位。各單位分辦業務如下：

- (一)教務處：辦理入學註冊、課程編排及學籍管理等教務有關事宜、協助網路系統設計維護及資訊管理工作、協助編排本校試務相關工作，內設教學組、註冊組、設備組、實驗研究組。
- (二)學務處：辦理學生生活輔導、體育衛生及醫療保健、學生社團活動等學生事務有關事宜，內設訓育組、社團活動組、體育組、衛生組、生活輔導組。
- (三)總務處：綜理採購、庶務、文書、檔案、出納及財產管理等總務事宜，內設文書組、庶務組、出納組。
- (四)實習輔導處：辦理校內外實習課程、技能檢定及技藝競賽、實習場所安全衛生、建教合作及就業輔導等事宜，內設實習組、就業輔導組及建築、室設、化工、機械、製圖、電機、資訊等 7 科。
- (五)輔導處：辦理全校輔導行政，規劃輔導活動及工作、辦理家庭教育及親師座談等事宜。
- (六)圖書館：掌理圖書之採編、閱覽、典藏等事宜。
- (七)進修學校：綜理進修學校教學、訓育、輔導等事宜
- (八)人事室：辦理組織編制、任免遷調、考核獎懲、退休撫卹、待遇保險、差勤管理、人事資料查核及其他服務等事宜。
- (九)主計室：掌理歲計、會計、統計及內部審核等事宜。

三、基金之屬性

本基金係預算法第4條第1項第2款所定，凡付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至112年6月30日止執行情形)：

一、前(111)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數2億2,333萬6,815元，較預算數2億1,356萬5,000元增加977萬1,815元，增加4.58%。
- (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，增加4.46%。
- (三)業務外收入：決算數195萬6,379元，較預算數151萬4,000元增加44萬2,379元，增加29.22%，主要係因利息收入、資產使用及權利金收入、違規罰款收入及雜項收入較多所致。
- (四)業務外費用：決算數19萬282元，較預算數18萬元，增加1萬282元，增加5.71%。
- (五)本期短絀：決算數短絀2,959萬2,609元，較預算數短絀2,772萬6,000元，減少186萬6,609元，減少6.73%。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數1,099萬742元，可用預算數1,104萬6,000元，執行率99.50%，係12月份調移數結餘不再執行。

二、上(112)年度截至6月底止預算執行情形：

- (一)業務收入：預計業務收入1億1,596萬4,000元，實際業務收入1億1,580萬1,804元，較預計數減少16萬2,196元，減少0.14%。
- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用1億3,331萬1,000元，實際業務成本與費用1億3,151萬9,626元，較預計數減少179萬1,374元，減少1.34%。
- (三)業務外收入：預計業務外收入97萬8,000元，實際業務外收入127萬3,727元，較預計數增加29萬5,727元，增加30.24%，主要係因利息收入、違約罰款收入及場地收入較預算數增加所致。
- (四)業務外費用：預計業務外費用8萬7,000元，實際業務外費用5萬9,979元，較預計數減少2萬7,021元，減少31.06%，主要係因本校攤提李慰君多房間宿舍折舊費用已於上年度提列完畢至較預算數減少所致。
- (五)收支餘絀：預計短絀1,645萬6千元，實際發生賸餘1,450萬4,074元，較預計數減少195萬1,926元，減少11.86%，主要係因年度中獲補助及委辦計畫經費較多，尚執行中。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：截至6月底止執行數292萬5,329元，預算累計分配數737萬8,000元，執行率約39.65%。

參、業務計畫

一、營運計畫：

(一)目標：

- 1.職業教育，招收一般高職學生與資源班特殊學生。
- 2.充實各項設備，完善規劃校園，建立無障礙學習與心理環境，營造友善、快樂的學習園地。
- 3.針對學生需求，發展多元課程，實施適性教學與評量，激發學習潛能。
- 4.配合國家經建發展及適應地區需要，辦理普通教育並培育各項產業重要人才。
- 5.辦理全方位活動，鼓勵學生參加社團，發展學生多元智能。
- 6.推展學校社區化，提供多元入學方式，分享社區教育資源。
- 7.鼓勵教師進修，參加各項在職研習，促進教師專業成長。

(二)服務社會目標：提供學校設施予民間或機關租借、擴大服務社會目標。

二、固定資產之建設、改良擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一)一次性項目 1,525 萬 1 千元，包含：

- 1.機械及設備：本年度編列 1,461 萬 1 千元，係為購置教學及行政所需電腦及週邊設備等所需經費。
- 2.交通及運輸設備：本年度編列 18 萬元，係為購置及汰換教學及行政用廣播系統等所需經費。
- 3.什項設備：本年度編列 46 萬元，係為購置及汰換教學及行政用分離式冷氣及事務設備所需經費。

(二)固定資產之建設改良擴充與其資金來源，以圖表例示，詳見圖 1。

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務收入 2 億 2,419 萬 1 千元，分析原因如下：

- 1.教學收入 915 萬元，含學雜費收入 330 萬 4 千元、學雜費減免 75 萬 4 千元及建教合作收入 660 萬元。
- 2.其他業務收入 2 億 1,504 萬 1 千元，含學校教學研究補助收入 1 億 9,370 萬 5 千元、其他補助收入 1,333 萬 6 千元、雜項業務收入 800 萬元。

(二)本年度業務外收入 196 萬 5 千元，分析原因如下：

- 1.財務收入 41 萬 7 千元係利息收入。
- 2.其他業務外收入 154 萬 8 千元，含資產使用及權利金收入 110 萬千元、受贈收入 4 萬 8 千元、雜項收入 40 萬元。

(三)本年度業務成本與費用 2 億 5,667 萬 3 千元，分析原因如下：

- 1.教學成本 2 億 1,434 萬 5 千元，係支付教學有關之用人費用、業務費用等支出。

2. 其他業務成本 12 萬 7 千元，係支付學生公費及原住民助學金。
3. 管理及總務費用 4,220 萬 1 千元，係支付行政上有關之用人費用、業務費用等支出。

(四) 本年度業務外費用 11 萬 7 千元。

(五) 本年度收支相抵後預計短絀為 3,063 萬 4 千元。

(六) 本年度收入、成本與費用及賸餘圖表，詳見圖 2；最近 5 年收入與費用圖表，詳見圖 3。

二、餘絀撥補之預計：

(一) 本年度預計短絀 3,063 萬 4 千元，連同以前年度待填補之短絀 5,903 萬 3 千元，共計短絀 8,966 萬 7 千元。

(二) 本年度編列撥用公積 3,000 萬元填補短絀。

(三) 待填補之短絀計 5,966 萬 7 千元，留待以後年度處理。

(四) 本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳見圖 4。

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之淨現金流入 85 萬 6 千元，包括：

1. 本期短絀為 3,063 萬 4 千元。

2. 調整非現金項目及利息收入 3,107 萬 3 千元，係為提列折舊及攤銷費用 3,149 萬元及利息收入-41 萬 7 千元。

(二) 預計投資活動之淨現金流出 2,052 萬 1 千元，包括：

1. 增加固定資產 1,525 萬 1 千元。

2. 增加無形資產 97 萬元。

3. 增加其他資產 430 萬元。

(三) 預計融資活動之淨現金流入 1,760 萬 7 千元，包括：

1. 國庫撥款增置固定資產 1,510 萬 7 千元。

2. 國庫撥款增置遞延資產 250 萬元。

(四) 預計本期現金及約當現金淨減 205 萬 8 千元。

(五) 預計期末現金及約當現金 7,409 萬 9 千元。

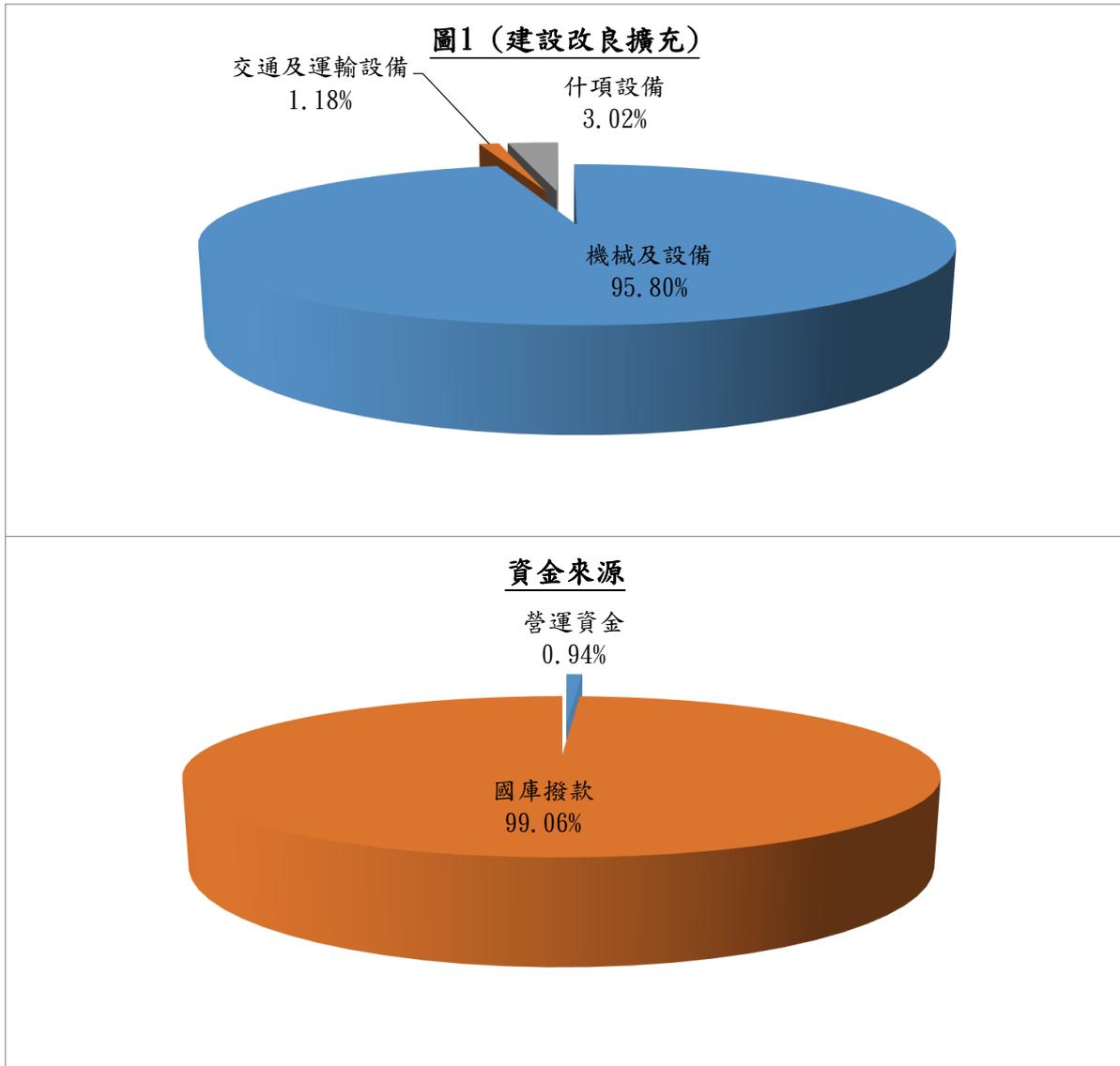
(六) 不影響現金流量之投資及與籌資活動：

1. 應付代管資產轉列受贈公積 540 萬 9 千元。

2. 撥用公積填補短絀 3,000 萬元。

伍、其他：(無)

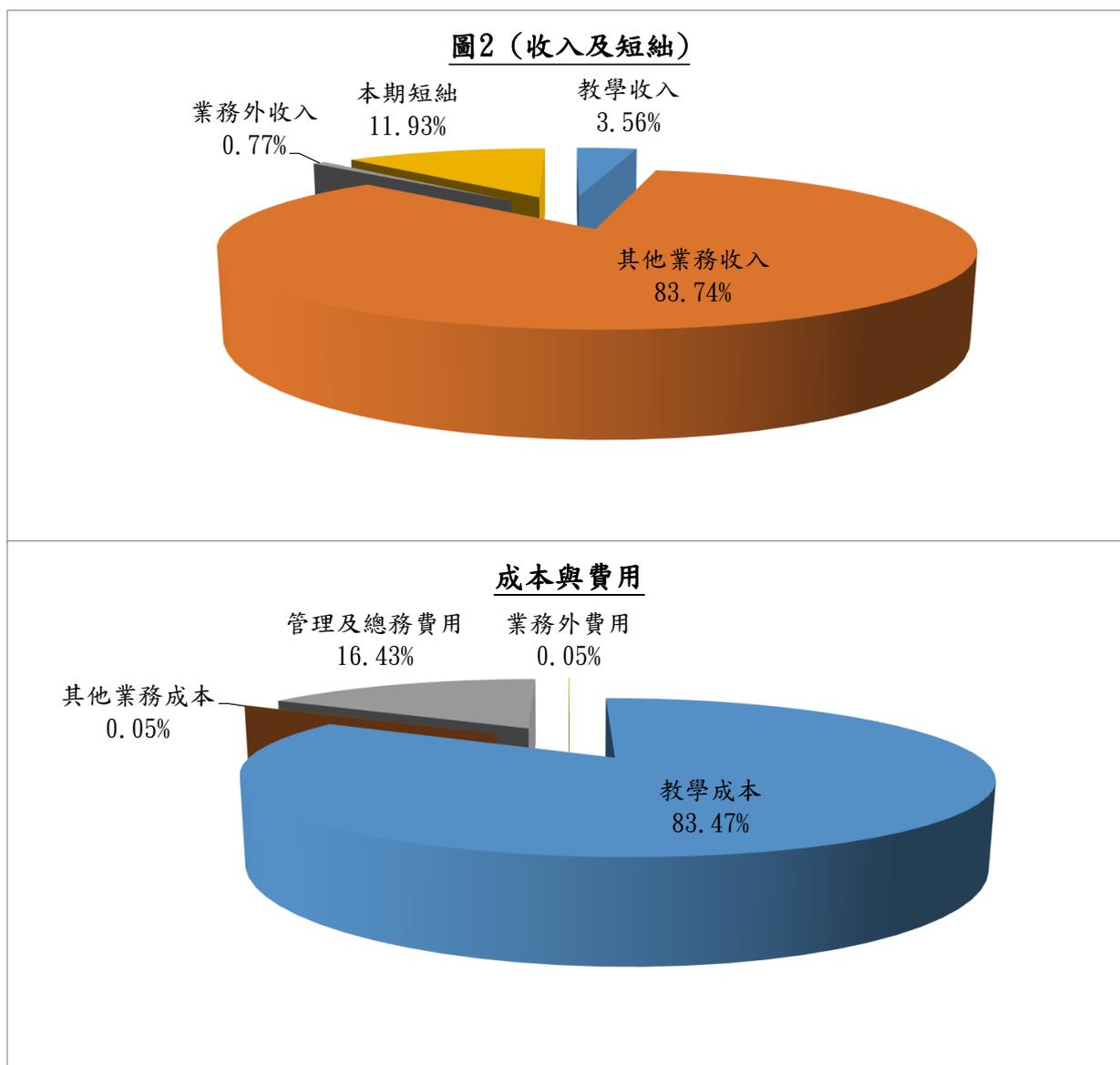
113年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位:新臺幣千元

建設改良擴充	113年度預算	資 金 來 源	113年度預算
(一)不動產、廠房及設備	15,251	營運資金	144
機械及設備	14,611	國庫撥款	15,107
交通及運輸設備	180		
什項設備	460		
合 計	15,251	合 計	15,251

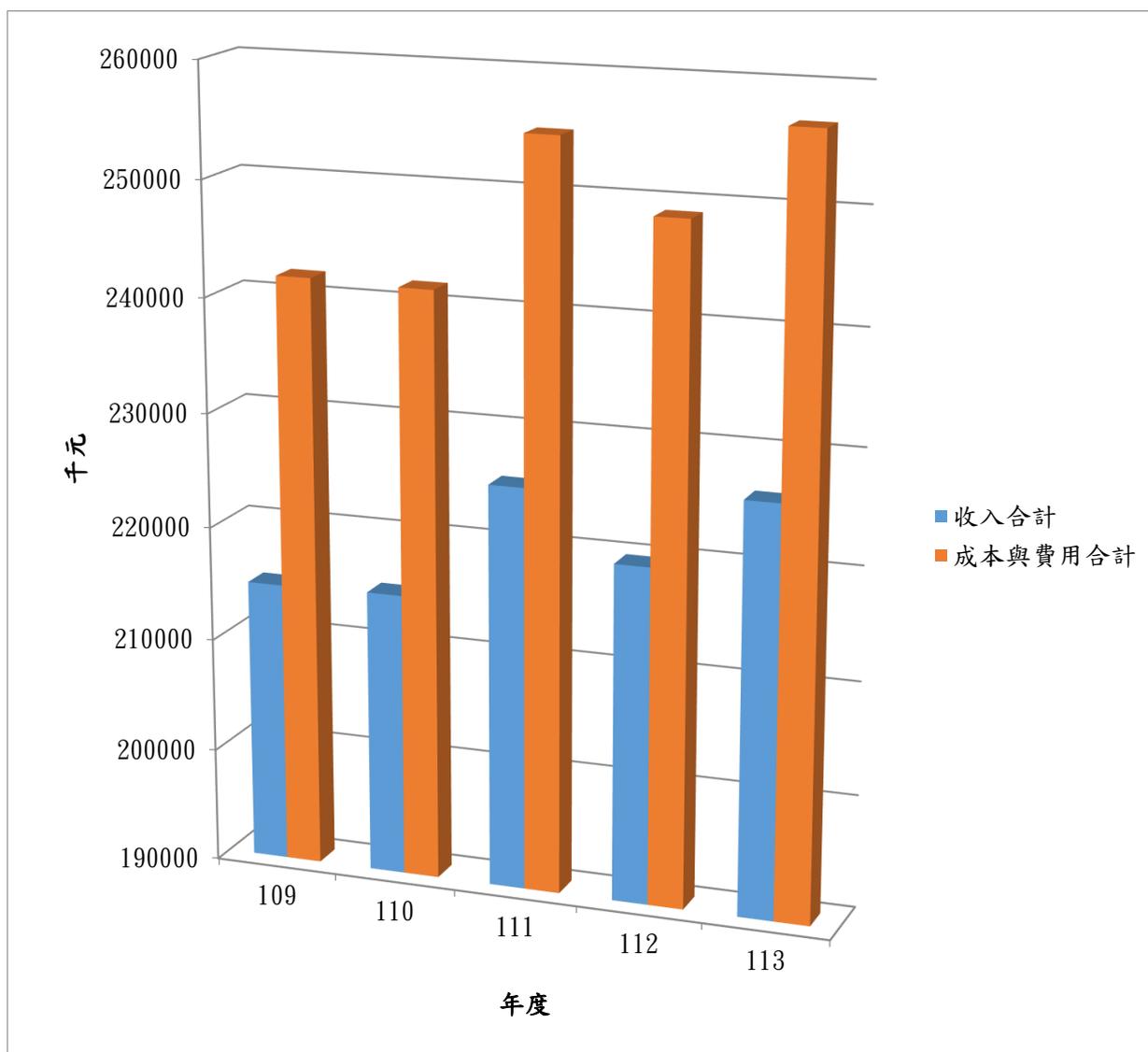
113年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收入及短絀	113年度預算	成本與費用	113年度預算
業務收入	224,191	業務成本與費用	256,673
教學收入	9,150	教學成本	214,345
其他業務收入	215,041	其他業務成本	127
業務外收入	1,965	管理及總務費用	42,201
本期短絀	30,634	業務外費用	117
收入及短絀總額	256,790	成本、費用總額	256,790

圖3 (最近五年收入與費用)



單位：新臺幣千元

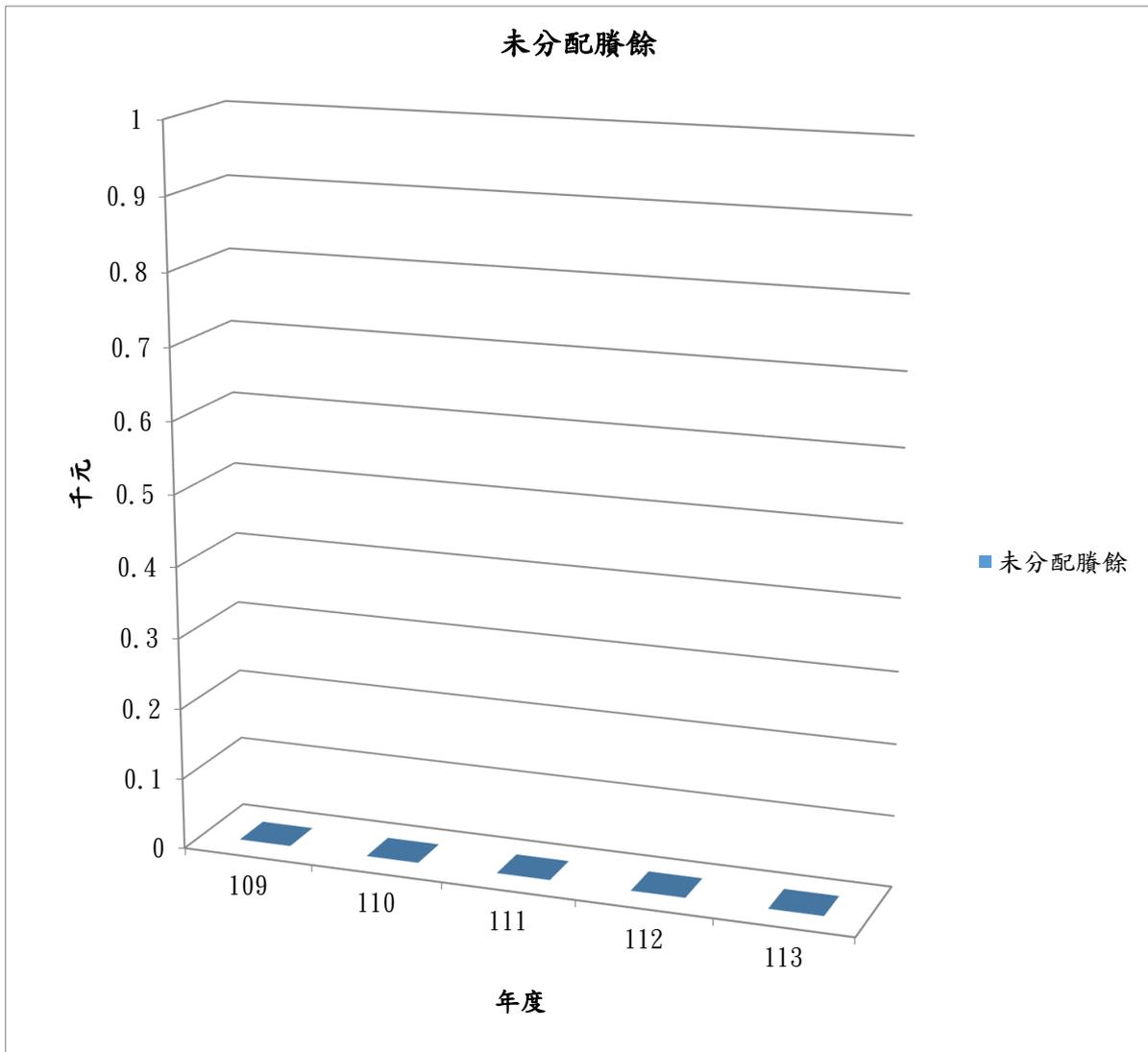
項目	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
收入					
業務收入	213,194	213,035	223,337	217,723	224,191
業務外收入	1,614	1,956	2,104	1,959	1,965
收入合計	214,808	214,991	225,441	219,682	226,156
費用					
業務成本與費用	241,504	241,404	253,452	248,745	256,673
業務外費用	320	190	1,581	180	117
成本與費用合計	241,824	241,594	255,033	248,925	256,790

註：109 至111 年度決算數為審定決算數；112 年度預算經立法程序公布者，為法定預算數，未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

113年度賸餘分配

填補累積短絀		中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	
賸餘撥充基金數			
解繳公庫淨額			
其他依法分配數			
未分配賸餘			
合 計		合 計	

圖4 (最近五年賸餘分配)



賸餘分配

註：109 至111 年度決算數為審定決算數；112 年度預算經立法程序公布者，為法定預算數，未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

國立永靖高級工業職業學校校務基金

收支餘絀預計表

中華民國113年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
223,337	100.00	業務收入	224,191	100.00	217,723	100.00	6,468	2.97
8,571	3.84	教學收入	9,150	4.08	8,165	3.75	985	12.06
3,593	1.61	學雜費收入	3,304	1.47	3,332	1.53	-28	-0.84
-790	-0.35	學雜費減免	-754	-0.34	-744	-0.34	-10	1.34
5,768	2.58	建教合作收入	6,600	2.94	5,577	2.56	1,023	18.34
214,766	96.16	其他業務收入	215,041	95.92	209,558	96.25	5,483	2.62
190,588	85.34	學校教學研究補助收入	193,705	86.40	190,138	87.33	3,567	1.88
16,197	7.25	其他補助收入	13,336	5.95	12,420	5.70	916	7.38
7,981	3.57	雜項業務收入	8,000	3.57	7,000	3.22	1,000	14.29
253,452	113.48	業務成本與費用	256,673	114.49	248,745	114.25	7,928	3.19
209,155	93.65	教學成本	214,345	95.61	205,832	94.54	8,513	4.14
203,387	91.07	教學研究及訓輔成本	208,745	93.11	201,255	92.44	7,490	3.72
5,768	2.58	建教合作成本	5,600	2.50	4,577	2.10	1,023	22.35
616	0.28	其他業務成本	127	0.06	136	0.06	-9	-6.62
616	0.28	學生公費及獎勵金	127	0.06	136	0.06	-9	-6.62
43,681	19.56	管理及總務費用	42,201	18.82	42,777	19.65	-576	-1.35
43,681	19.56	管理費用及總務費用	42,201	18.82	42,777	19.65	-576	-1.35
-30,115	-13.48	業務賸餘(短絀)	-32,482	-14.49	-31,022	-14.25	-1,460	4.71
2,104	0.94	業務外收入	1,965	0.88	1,959	0.90	6	0.31
353	0.16	財務收入	417	0.19	409	0.19	8	1.96
353	0.16	利息收入	417	0.19	409	0.19	8	1.96
1,750	0.78	其他業務外收入	1,548	0.69	1,550	0.71	-2	-0.13
952	0.43	資產使用及權利金收入	1,100	0.49	1,100	0.51	-	-
213	0.10	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
58	0.03	受贈收入	48	0.02	50	0.02	-2	-4.00
527	0.24	雜項收入	400	0.18	400	0.18	-	-
1,581	0.71	業務外費用	117	0.05	180	0.08	-63	-35.00
1,581	0.71	其他業務外費用	117	0.05	180	0.08	-63	-35.00
1,581	0.71	雜項費用	117	0.05	180	0.08	-63	-35.00
523	0.23	業務外賸餘(短絀)	1,848	0.82	1,779	0.82	69	3.88
-29,592	-13.25	本期賸餘(短絀)	-30,634	-13.66	-29,243	-13.43	-1,391	4.76

註：1. 百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立永靖高級工業職業學校校務基金

收支餘絀預計表

中華民國113年度

單位:新臺幣千元

(一)本年度業務收入2億2,419萬1千元，分析原因如下:

1.教學收入915萬元，係學雜費收入330萬4千元、學雜費減免75萬4千元、建教合作收入660萬元(移列500千元、年度中4,000千元、其他單位2,100千元)。

2.其他業務收入2億1,504萬1千元，含國庫撥補來自總預算收入1億9,370萬5千元、其他補助收入1,333萬6千元(國庫撥補移列166千元、國庫撥補年度中13,170千元)、雜項業務收入800萬元。

(二)本年度業務外收入196萬5千元，分析原因如下:

1.財務收入41萬7千元係利息收入。

2.其他業務外收入154萬8千元，含資產使用費及權利金收入110萬元、遞延收入隨折舊攤銷轉列受贈收入4萬8千元、雜項收入40萬元。

(三)本年度業務成本與費用2億5,667萬3千元，分析原因如下:

1.教學成本2億1,434萬5千元，係支付教學有關之用人費用、業務費用等支出。

2.其他業務成本12萬7元，係支付原住民學生助學金及軍公教遺族等學生法律義務支出。

3.管理及總務費用4,220萬1千元，係支付行政上有關之用人費用、業務費用等支出。

(四)本年度業務外費用11萬7千元，分析原因如下:

1.雜項費用11萬7千元，係提列代管資產等折舊數。

(五)本年度收支相抵後預計短絀3,063萬4千元。

國立永靖高級工業職業學校校務基金

餘絀撥補預計表

中華民國113年度

單位:新臺幣千元

上年度預算數		科 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
		- 賸餘之部		-	
		- 本期賸餘		-	
		- 前期未分配賸餘		-	
		- 追溯適用及追溯重編 之影響數		-	
		- 公積轉列數		-	
		- 其他轉入數		-	
		- 分配之部		-	
		- 填補累積短絀		-	
		- 提存公積		-	
		- 賸餘撥充基金數		-	
		- 解繳公庫淨額		-	
		- 其他依法分配數		-	
		- 未分配賸餘		-	
84,669	100.00	短絀之部	89,667	100.00	
29,243	34.54	本期短絀	30,634	34.16	
55,426	65.46	前期待填補之短絀	59,033	65.84	
		- 追溯適用及追溯重編 之影響數		-	
		- 其他轉入數		-	
28,000	33.07	填補之部	30,000	33.46	
		- 撥用賸餘		-	
28,000	33.07	撥用公積	30,000	33.46	
		- 折減基金		-	
		- 公庫撥款		-	
56,669	66.93	待填補之短絀	59,667	66.54	

國立永靖高級工業職業學校校務基金

現金流量預計表

中華民國113年度

單位:新臺幣千元

項 目	預算數	說明
▼業務活動之現金流量	856	
本期賸餘(短絀)	-30,634	
利息股利之調整	-417	
利息收入	-417	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-31,051	
調整項目	31,490	
折舊、減損及折耗	25,160	
土地改良物	809	
房屋及建築	1,264	
機械及設備	13,836	
交通及運輸設備	744	
什項設備	3,098	
代管資產	5,409	
攤銷	6,378	
攤銷電腦軟體	1,171	
其他攤銷費用	5,207	
其他	-48	
遞延收入	-48	
遞延收入-受贈收入	-48	
未計利息股利之現金流入(流出)	439	
收取利息	417	
▼業務活動之淨現金流入(流出)	856	
▼投資活動之現金流量	-20,521	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-15,251	
增加不動產、廠房及設備	-15,251	
固定資產之增置	-15,251	
機械及設備	-14,611	營運資金：24、國庫增撥1：2,867、國庫增撥2：11,720
交通及運輸設備	-180	營運資金：0、國庫增撥1：60、國庫增撥2：120
什項設備	-460	營運資金：120、國庫增撥1：340、國庫增撥2：0
增加無形資產及其他資產	-5,270	
增加無形資產	-970	營運資金：970
增加其他資產	-4,300	營運資金：1800、國庫增撥1：0、國庫增撥2：2,500
增加遞延費用	-4,300	
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-20,521	
▼籌資活動之現金流量	17,607	
增加基金、公積及填補短絀	17,607	
增加基金	17,607	
公庫撥款增置固定資產	15,107	
公庫增撥遞延資產	2,500	
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	17,607	

國立永靖高級工業職業學校校務基金

現金流量預計表

中華民國113年度

單位:新臺幣千元

項 目	預算數	說明
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,058	
▼期初現金及約當現金	76,157	
▼期末現金及約當現金	74,099	
▼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	5,409	
盈餘分配與虧損填補之金額	-30,000	
提存(撥用-)公積	-30,000	

國立永靖高級工業職業學校校務基金

教學收入明細表

中華民國113年度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說明
		數量	單價(元)	金額	
教學收入				9,150	
學雜費收入		1,119		3,304	
日間部		1,076		3,216	職業科977人、日校實用技能班學生數99人，合計1,076人。
夜間部		43		88	進修部預計學生人數43人。
學雜費減免				-754	
建教合作收入				6,600	
其他				6,600	移列師鐸獎作業經費500千元、年度中委辦4,000千元、其他單位委辦:技能檢定1,100千元、國中會考550千元、國中技藝班450千元。

國立永靖高級工業職業學校校務基金

其他業務收入明細表

中華民國113年度

單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務收入	215,041	
學校教學研究補助收入	193,705	
教育部核給年度補助	193,705	教育部核給補助年度經常經費。
其他補助收入	13,336	
教育部核給年度補助	13,336	移列補助166千元、年度中補助：高職優質化、均質化、校外職場參觀與實習、學生學習扶助、提升實習實作能力、資源班行政助理、改善實習教學環境、精進童軍教育發展、產攜合作專班計畫、新課綱空間活化、學生工讀獎助金等經費計13,170千元，合計共13,336千元。
雜項業務收入	8,000	辦理學生實習實驗費收入3,700千元。 辦理學生電腦使用費收入200千元。 辦理學生重補修收入1,200千元。 辦理課業輔導費2,900千元。

國立永靖高級工業職業學校校務基金
業務外收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
業務外收入	1,965	
財務收入	417	
利息收入	417	利息收入(活儲39,340千元*0.455%，定存40,000千元*0.595%)。
其他業務外收入	1,548	
資產使用及權利金收入	1,100	場地設施提供外界使用等收入300千元及國有公用不動產設置太陽能光電發電設備租賃收入800千
受贈收入	48	遞延收入隨折舊攤銷轉列受贈收入48千元。
雜項收入	400	廢舊物資出售400千元，估計如列數。

本

頁

空

白

國立永靖高級工業職業學校校務基金
教學成本明細表
中華民國113年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位 成本(元)	金額
教學成本				214,345
教學研究及訓輔成本		1,119	186,546.02	208,745
用人費用				154,718
正式員額薪資				98,007
職員薪金				98,007
聘僱及兼職人員薪資				11,636
兼職人員酬金				11,636
加(夜)班費				1,768
延長工時加班費				215
未休假加班費				1,553
獎金				21,784
考績獎金				11,267
年終獎金				10,517
退休及卹償金				10,991
職員退休及離職金				10,991
福利費				10,532
分擔員工保險費				8,997
傷病醫藥費				36
其他福利費				1,499
服務費用				15,569
水電費				2,305
工作場所電費				2,145
工作場所水費				160
郵電費				262
郵費				104
電話費				98
數據通信費				60
旅運費				731
國內旅費				652
貨物運費				41
其他旅運費				38
印刷裝訂及公告費				292
印刷及裝訂費				292
修理保養及保固費				7,552
土地改良物修護費				50
一般房屋修護費				5,600
其他建築修護費				
機械及設備修護費				1,115

單位:新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位 成本(元)	金額	數量	平均單位 成本(元)	金額
		205,832			209,155
1,127	178,575.87	201,255	1,107	183,728.09	203,387
		150,135			152,700
		97,974			96,231
		97,974			96,231
		11,747			13,025
		11,747			13,025
		1,407			1,507
		229			124
		1,178			1,383
		20,580			21,368
		9,907			10,286
		10,673			11,083
		8,730			9,701
		8,730			9,701
		9,697			10,867
		8,126			9,040
		27			31
		1,544			1,796
		13,467			15,601
		2,610			2,189
		2,450			2,062
		160			126
		274			221
		104			67
		98			106
		72			48
		663			462
		592			402
		29			16
		42			45
		324			347
		324			347
		4,750			8,195
		50			2,977
		3,040			4,168
					37
		958			490

國立永靖高級工業職業學校校務基金
教學成本明細表
中華民國113年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位 成本(元)	金額
交通及運輸設備修護費				27
什項設備修護費				760
保險費				74
一般房屋保險費				25
其他保險費				49
一般服務費				2,767
佣金、匯費、經理費及手續費				30
計時與計件人員酬金				2,410
體育活動費				327
專業服務費				1,586
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				1,387
委託考選訓練費				
電腦軟體服務費				199
材料及用品費				7,161
使用材料費				5,153
物料				4,983
燃料				
設備零件				170
用品消耗				2,008
辦公(事務)用品				1,162
報章什誌				140
農業與園藝用品及環境美化費				165
化學藥劑與實驗用品				372
食品				149
醫療用品(非醫療院所使用)				20
其他				
租金與利息				410
地租及水租				
場地租金				
交通及運輸設備租金				340
車租				340
什項設備租金				70
什項設備租金				70
折舊、折耗及攤銷				27,836
不動產、廠房及設備折舊				17,216
土地改良物折舊				728
一般房屋折舊				1,138

單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		20			32
		682			490
		66			43
		25			20
		41			23
		2,624			2,260
		30			3
		2,380			2,115
		214			142
		2,156			1,885
		1,486			1,365
		150			66
		520			454
		7,688			4,317
		5,902			1,845
		5,572			1,815
					2
		330			28
		1,786			2,472
		733			1,315
		250			152
		165			442
		432			184
		136			322
		70			16
					42
		426			305
					5
					5
		356			241
		356			241
		70			59
		70			59
		26,833			28,291
		16,931			17,953
		766			760
		1,138			1,138

國立永靖高級工業職業學校校務基金
教學成本明細表
中華民國113年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位 成本(元)	金額
機械及設備折舊				12,507
交通及運輸設備折舊				294
什項設備折舊				2,549
其他折舊性資產折舊				4,763
代管資產折舊				4,763
攤銷				5,857
攤銷電腦軟體費				1,171
其他攤銷費用				4,686
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費				3,051
會費				7
學術團體會費				7
職業團體會費				
捐助、補助與獎助				2,809
獎助學員生給與				2,809
其他				
競賽及交流活動費				235
技能競賽				235
其他				
其他費用				
其他				
建教合作成本				5,600
服務費用				3,335
水電費				310
工作場所電費				305
工作場所水費				5
郵電費				37
郵費				37
旅運費				583
國內旅費				103
其他旅運費				480
印刷裝訂及公告費				454
印刷及裝訂費				454
修理保養及保固費				98
機械及設備修護費				70
什項設備修護費				28
一般服務費				
計時與計件人員酬金				

單位:新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		11,800			11,761
		398			399
		2,829			3,896
		4,762			4,763
		4,762			4,763
		5,140			5,575
		940			953
		4,200			4,622
		2,706			2,169
		7			6
		7			4
					2
		2,336			1,926
		2,336			1,733
					193
		363			237
		363			237
					5
					5
					5
		4,577			5,768
		3,415			3,362
		107			400
		102			390
		5			10
		33			7
		33			7
		299			434
		43			57
		256			377
		712			242
		712			242
		40			149
		40			53
					96
					263
					263

國立永靖高級工業職業學校校務基金

教學成本明細表

中華民國113年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數 量	平均單位 成本(元)	金 額
專業服務費				1,853
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				621
試務甄選費				1,232
其他				
材料及用品費				1,213
使用材料費				475
物料				436
設備零件				39
用品消耗				738
辦公（事務）用品				477
農業與園藝用品及環境美化費				
化學藥劑與實驗用品				
食品				261
其他				
租金與利息				1,052
房租				700
一般房屋租金				700
交通及運輸設備租金				344
車租				344
什項設備租金				8
什項設備租金				8

單位:新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		2,224			1,867
		954			404
		1,270			1,440
					22
		910			1,419
		519			507
		480			504
		39			3
		391			912
		160			454
					3
					18
		231			250
					186
		252			986
					655
					655
		244			324
		244			324
		8			8
		8			8

國立永靖高級工業職業學校校務基金

教學成本說明

中華民國113年度

科 目	說 明
510300 教學成本	含教學研究及訓輔成本208,745千元、建教合作成本5,600千元。
510301 教學研究 及訓輔成本	<p>用人費用</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 正式員額薪資：教職員薪俸及專業加給等98,007千元。 2. 聘僱及兼職人員薪資：兼代課鐘點費7,716千元、社團聯課費245千元、重補修鐘點費1,100千元、課業輔導鐘點費2,365千元、行政人員兼進校兼職費210千元。 3. 加班誤餐費：教職員延長工時加班費215千元及未休假加班費1,553千元。 4. 獎金：教職員考績獎金11,267千元、教職員年終獎金10,517千元。 5. 退休及卹償金：教職員等提列退撫基金10,991千元。 6. 福利費：教職員公保、軍保、健保保險費8,997千元、健康檢查補助36千元、婚喪生育子女教育補助費1,005千元、強制休假補助費464千元、特殊公動30千元。 <p>服務費用</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 水電費：辦公用電費2,145千元及自來水費160千元。 2. 郵電費：辦公用郵資104千元及電話費98千元、數據通訊費60千元。 3. 旅運費：員工因公出差652千元、貨物運費41千元、辦理研習及專家學者出席會議交通費38千元。 4. 印刷裝訂及公告費：教材等印刷費292千元。 5. 修理保養及保固費：土地改良物修繕50元、一般房屋修繕5,600千元、機械及設備修繕1,115千元、交通及運輸設備修繕27千元、什項設備修繕760千元。 6. 保險費：一般房屋保險費25千元、辦理學生校外活動保險費等49千元。 7. 一般服務費：銀行匯款手續費30千元、計時與計件人員酬金之外聘教師聯課活動鐘點費，9名教師，每小時420元，計216小時，共90千元、資源班行政助理1人之計時計件人員酬金580千元、學務創新人力核定編列3人之計時計件人員酬金1,740千元、文康活動費每人3,000元，109人共327千元。 8. 專業服務費：講課鐘點稿費出席審查及查詢費1,387千元、電腦軟體服務費199千元。 <p>材料及用品費</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 使用材料費：教學及實習用物料4,983千元、設備零件170千元。 2. 用品消耗：辦公事物用品1,162千元、教學用雜誌140千元、校園環境美化費165千元、教學及實習用化學藥劑與實驗用品372千元、會議誤餐149千元、醫療用品20千元。 <p>租金與利息</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 交通及運輸設備租金：學生校外教學參訪車租340千元、教學行政用影印機租金70千元。 <p>折舊、折耗及攤銷</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 土地改良物折舊：提列土地改良物折舊之費用728千元。 2. 一般房屋折舊：提列一般房屋折舊之費用1,138千元。 3. 機械及設備折舊：提列機械及設備之折舊費用12,507千元。 4. 交通及運輸設備折舊：提列交通及運輸設備之折舊費用294千元。 5. 什項設備折舊：提列什項設備之折舊費用2,549千元。 6. 代管資產折舊：提列代管資產之折舊費用4,763千元。 7. 攤銷：電腦軟體攤銷1,171千元、遞延費用攤銷4,686千元。 <p>會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 會費：參加學術團體會費7千元。 2. 捐助、補助與獎助：學生獎勵及工讀獎助學金2,809千元。 3. 競賽及交流活動費：年度學生各項技藝競賽相關費用235千元。

國立永靖高級工業職業學校校務基金
教學成本說明
中華民國113年度

<p>510303 建教合作 成本</p>	<p>服務費用</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 水電費：辦公用電費305千元及自來水費5千元。 2. 郵電費：辦公用郵資37千元。 3. 旅運費：國中技藝班之差旅費2千元、師鐸獎評選初審作業之差旅費21千元、年度中委辦計畫差旅費80千元、委辦計畫辦理研習講座及委員出席費議之差旅費480千元。 4. 印刷裝訂及公告費：各項委辦計畫辦理研習及會議資料之印刷費454千元。 5. 修理保養及保固費：機械及設備修繕70千元及什項設備修繕28千元。 6. 專業服務費：講課鐘點稿費出席審查及查詢費621千元、辦理檢定等試務甄選費1,232千元。 <p>材料及用品費</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 使用材料費：教學及實習用物料費436千元、設備零件39千元。 2. 用品消耗：辦公事物用品477千元、會議誤餐261千元。 <p>租金與利息</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 房租：一般房屋租金700千元。 2. 交通及運輸設備租金：車租344千元、什項設備租金8千元。
-------------------------------	---

國立永靖高級工業職業學校校務基金

其他業務成本明細表

中華民國113年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
616	136	其他業務成本	127
616	136	學生公費及獎勵金	127
616	136	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	127
616	136	捐助、補助與獎助	127
616	136	獎助學員生給與	127

國立永靖高級工業職業學校校務基金
其他業務成本說明
中華民國113年度

科 目	說 明
513000 其他業務成本	學生公費及獎勵金127千元
513001 學生公費及獎勵金	1. 捐助、補助與獎助：含原住民助學金、軍公教遺族及傷殘榮軍子女公費等獎助金127千元。

**國立永靖高級工業職業學校校務基金
管理及總務費用明細表**

中華民國113年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
43,681	42,777	管理及總務費用	42,201
43,681	42,777	管理費用及總務費用	42,201
37,014	36,260	用人費用	35,627
23,408	22,219	正式員額薪資	21,916
21,784	20,595	職員薪金	20,292
1,624	1,624	工員工資	1,624
467	467	聘僱及兼職人員薪資	482
467	467	約僱職員薪金	482
1,145	1,145	加(夜)班費	1,265
17		延長工時加班費	
1,128	1,145	未休假加班費	1,265
5,867	6,051	獎金	5,464
2,958	2,965	考績獎金	2,617
2,909	3,086	年終獎金	2,847
2,416	2,352	退休及卹償金	2,572
2,319	2,249	職員退休及離職金	2,469
97	103	工員退休及離職金	103
3,710	4,026	福利費	3,928
2,269	2,273	分擔員工保險費	2,239
45	27	傷病醫藥費	36
1,396	1,726	其他福利費	1,653
2,831	2,727	服務費用	2,784
16	20	郵電費	20
16	20	郵費	20
35	90	旅運費	34
34	90	國內旅費	34
10	10	印刷裝訂及公告費	10
10	10	印刷及裝訂費	10
261	70	修理保養及保固費	70
33	20	一般房屋修護費	20
100	10	機械及設備修護費	10
7		交通及運輸設備修護費	
122	40	什項設備修護費	40
2,253	2,342	一般服務費	2,455
2,209	2,272	外包費	2,350
2		計時與計件人員酬金	
43	70	體育活動費	105
159	99	專業服務費	99
10	6	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢 費	6
56		委託檢驗(定)試驗認證費	
93	93	電腦軟體服務費	93
96	96	公關慰勞費	96

**國立永靖高級工業職業學校校務基金
管理及總務費用明細表**

中華民國113年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
70	70	公共關係費	70
26	26	員工慰勞費	26
163	270	材料及用品費	200
18	70	使用材料費	40
	20	物料	20
10	20	燃料	20
8	30	設備零件	
145	200	用品消耗	160
90	120	辦公(事務)用品	80
4	5	報章什誌	5
5	60	農業與園藝用品及環境美化費	60
41	15	食品	15
5		其他	
3,668	3,515	折舊、折耗及攤銷	3,585
2,623	2,511	不動產、廠房及設備折舊	2,535
84	85	土地改良物折舊	81
126	127	一般房屋折舊	126
1,252	1,237	機械及設備折舊	1,329
457	455	交通及運輸設備折舊	450
703	607	什項設備折舊	549
529	529	其他折舊性資產折舊	529
529	529	代管資產折舊	529
516	475	攤銷	521
3	8	攤銷電腦軟體費	
514	467	其他攤銷費用	521
5		稅捐與規費(強制費)	
5		規費	
5		行政規費與強制費	
	5	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	5
	5	會費	5
	5	職業團體會費	5

國立永靖高級工業職業學校校務基金

管理及總務費用說明

中華民國113年度

科 目	說 明
515000 管理及總務 費用	管理費用及總務費用42,201千元。
515001 管理費用 及總務費用	<p>用人費用</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 正式員額薪資：職員薪金20,292千元、技工工友薪金1,624千元。 2. 聘僱及兼職人員薪資：約僱護士薪金482千元。 3. 加班誤餐費：職員未休假加班費1,148千元、技工工友未休假加班費90千元、約僱護士未休假加班費27千元。 4. 獎金：職員考績獎金2,363千元、技工工友考績獎金254千元、職員年終獎金2,584千元、技工工友年終獎金203千元、約僱護士年終獎金60千元。 5. 退休及卹償金：公務人員退撫金給與2,440千元、約僱護士勞退金29千元、技工工友退休準備金103千元。 6. 福利費：職員公保.健保保險費1,925千元、技工工友勞保.健保保險費242千元、約僱護士勞保.健保保險費72千元、職員健康檢查補助27千元、技工工友健康檢查補助9千元、退休工友三節慰問金60千元、職員婚喪生育子女教育補助費898千元、技工工友婚喪生育子女教育補助費136千元、職員強制休假補助費464千元、技工工友強制休假補助費64千元、約僱護士強制休假補助費16千元、特殊公勤15千元。 <p>服務費用</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 郵電費：郵費20千元。 2. 旅運費：因公務出差之國內差旅費34千元。 3. 印刷裝訂及公告費：辦公用印刷費10千元。 4. 修理保養與保固費：一般房屋修繕20千元、機械設備修繕10千元、什項設備修繕40千元。 5. 一般服務費：校園警衛保全服務人員3人，每月145,851元，全年預算1,750千元、主計室勞務外包採購案全年預算600千、文康活動費每人3,000元，35人共105千元。 6. 專業服務費：講課鐘點稿費出席審查及查詢費6千元、電腦軟體服務費93千元。 7. 公關慰勞費：推動校務發展公關費用70千元、員工慰勞費26千元。 <p>材料及用品費</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 使用材料費：物料20千元及燃料20千元。 2. 用品消耗：辦公事物用品80千元、報章什誌5千元、環境美化60千元、會議誤餐15千元。 <p>折舊、折耗及攤銷</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 土地改良物折舊：提列土地改良物折舊之費用81千元。 2. 一般房屋折舊：提列一般房屋折舊之費用126千元。 3. 機械及設備折舊：提列機械及設備之折舊費用1,329千元。 4. 交通及運輸設備折舊：提列交通及運輸設備之折舊費用450千元。 5. 什項設備折舊：提列什項設備之折舊費用549千元。 6. 代管資產折舊：提列代管資產之折舊費用529千元。 7. 攤銷：遞延費用攤銷521千元。 <p>會費捐助補助分攤救助與交流活動費</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 職業團體會費：護理師職業團業會費5千元。

國立永靖高級工業職業學校校務基金
業務外費用明細表

中華民國113年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,581	180	業務外費用	117
1,581	180	其他業務外費用	117
1,581	180	雜項費用	117
1,564	180	折舊、折耗及攤銷	117
1,447	63	不動產、廠房及設備折舊	
1,447	63	宿舍折舊	
117	117	其他折舊性資產折舊	117
117	117	代管資產折舊	117
10		會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	
10		捐助、補助與獎助	
10		獎助學員生給與	
7		其他	
7		其他費用	
7		其他	

國立永靖高級工業職業學校校務基金
業務外費用說明
中華民國113年度

科 目	說 明
520200 其他業務外 費用	雜項費用117千元。
520298 雜項費用	折舊、折耗及攤銷 1. 代管資產折舊：提列代管資產折舊117千元。

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113年度

項 目	不動產、廠房及設備					
	土 地	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
一般建築及設備計畫				14,611	180	460
一次性項目				14,611	180	460
合 計				14,611	180	460

單位:新臺幣千元

設備					投資性 不動產	合 計	說 明
租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物	其 他	小 計			
				15,251		15,251	
				15,251		15,251	1. 購置及汰換教學用機械及設備之教學及行政用電腦等14,611千元，營運資金編列24千元、國庫撥補1編列2,867千元、國庫撥補2編列11,720千元。 2. 購置及汰換教學用交通運輸設備之教學及行政用廣播系統等180千元，國庫撥補1編列60千元、國庫撥補2編列120千元。 3. 購置及汰換教學用什項設備之教學及行政用分離式冷氣及事務設備等460千元，營運資金編列120千元、國庫撥補1編列340千元。
				15,251		15,251	

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資金來源明細表
 中華民國113年度

項 目	自有資金			
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其他
一般建築及設備計畫	144		15,107	
一次性項目	144		15,107	
合 計	144		15,107	

單位:新臺幣千元

		外借資金					
小計		國內借款	國外借款	小計		合計	
金額	%			金額	%	金額	%
15,251	100.00				-	15,251	100.00
15,251	100.00				-	15,251	100.00
15,251	100.00				-	15,251	100.00

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期進度明細表
 中華民國113年度

項 目	全 部 計					外借資金
	投 資 總 額	資 金 來 源				
		營 運 資 金	自 有 資 金 出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他	
一般建築及設備計畫	15,251	144		15,107		
一次性項目	15,251	144		15,107		
合 計	15,251	144		15,107		

單位:新臺幣千元

畫					預算數			
目標 能量	進度 起迄 年月	資 金 成 本	現 值 報 酬	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
					15,251	100.00	15,251	100.00
	113.01 113.12				15,251	100.00	15,251	100.00
					15,251	100.00	15,251	100.00

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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	其他	合 計
	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	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良	生 產 性 植 物			
前年度決算資產原值	12,626	69,514	191,253	9,333	56,512					242,087	581,325
上年度預計增減資產原 值			14,326		1,458						15,784
本年度預計增減資產原 值			14,611	180	460						15,251
資產重估增值額											
本年度(12月底)資產總 額	12,626	69,514	220,190	9,513	58,430					242,087	612,360
本年度應提折舊額	809	1,264	13,836	744	3,098					5,409	25,160
教學成本	728	1,138	12,507	294	2,549					4,763	21,979
管理及總務費用	81	126	1,329	450	549					529	3,064
其他業務外費用										117	117

1. 前年度決算數代管資產屬非折舊資產(土地)原值為203,967千元(期初191,865千元，年度中地價調增12,102千元)
2. 上年度預算數代管資產屬非折舊資產(土地)調整後原值為203,967千元(原預算191,865千元加計前年度地價調增數12,102千元)
3. 本年度預計增加代管資產屬非折舊資產(土地)原值為0元
4. 本年度代管資產屬非折舊資產(土地)原值為203,967千元

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113年度

單位：人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部份：				
專任人員	144		144	
職員	139		139	教師105人、教官4人、職員30人。
技工	1		1	
工友	3		3	
約僱	1		1	
總 計	144		144	

依實際需求編列校園警衛保全服務人員3人，每月145,851元，全年預算1,750千元、主計室勞務外包採購案1人，預算600千元、因應學生社團活動課務需要，增聘校外指導教師9人，酬金每小時420元，合計216小時，計90千元、學務創新人力核定編列3人之計時計件人員酬金1,740千元、辦理資源班輔導員計畫聘輔導員1人之計時計件人員酬金580千元。

**國立永靖高級工業職業學校校務基金
預計平衡表**

中華民國113年12月31日

單位:新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科 目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
226,565	資產	211,771	219,437	-7,666
77,759	流動資產	74,111	76,169	-2,058
77,747	現金	74,099	76,157	-2,058
77,637	銀行存款	73,989	76,047	-2,058
110	零用及週轉金	110	110	
12	短期貸墊款	12	12	
12	短期墊款	12	12	
92	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	92	92	
92	準備金	92	92	
92	其他準備金	92	92	
130,653	不動產、廠房及設備	122,432	126,932	-4,500
7,340	土地改良物	5,680	6,489	-809
12,626	土地改良物	12,626	12,626	
-5,286	累計折舊－土地改良物	-6,946	-6,137	-809
57,275	房屋及建築	54,683	55,947	-1,264
69,514	房屋及建築	69,514	69,514	
-12,239	累計折舊－房屋及建築	-14,831	-13,567	-1,264
48,075	機械及設備	50,139	49,364	775
191,253	機械及設備	220,190	205,579	14,611
-143,178	累計折舊－機械及設備	-170,051	-156,215	-13,836
2,103	交通及運輸設備	686	1,250	-564
9,333	交通及運輸設備	9,513	9,333	180
-7,230	累計折舊－交通及運輸設備	-8,827	-8,083	-744
15,860	什項設備	11,244	13,882	-2,638
56,512	什項設備	58,430	57,970	460
-40,652	累計折舊－什項設備	-47,186	-44,088	-3,098
1,476	無形資產	775	976	-201
1,476	無形資產	775	976	-201
1,476	電腦軟體	775	976	-201
16,585	其他資產	14,361	15,268	-907
16,575	遞延資產	14,351	15,258	-907
16,575	遞延費用	14,351	15,258	-907
10	什項資產	10	10	
10	暫付及待結轉帳項	10	10	
446,054	代管資產	446,054	446,054	
-80,441	累計折舊－代管資產	-91,258	-85,849	-5,409
-365,613	應付代管資產	-354,796	-360,205	5,409
226,565	合 計	211,771	219,437	-7,666

**國立永靖高級工業職業學校校務基金
預計平衡表**

中華民國113年12月31日

單位:新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科 目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
13,156	負債	13,058	13,106	-48
9,440	流動負債	9,440	9,440	
6,986	應付款項	6,986	6,986	
6,986	應付代收款	6,986	6,986	
2,454	預收款項	2,454	2,454	
2,454	預收收入	2,454	2,454	
3,716	其他負債	3,618	3,666	-48
230	遞延負債	132	180	-48
230	遞延收入	132	180	-48
3,486	什項負債	3,486	3,486	
3,486	存入保證金	3,486	3,486	
213,409	淨值	198,713	206,331	-7,618
195,136	基金	229,500	211,893	17,607
195,136	基金	229,500	211,893	17,607
195,136	基金	229,500	211,893	17,607
76,063	公積	28,880	53,471	-24,591
76,063	資本公積	28,880	53,471	-24,591
76,063	受贈公積	28,880	53,471	-24,591
-57,790	累積餘絀	-59,667	-59,033	-634
-57,790	累積短絀	-59,667	-59,033	-634
-57,790	累積短絀	-59,667	-59,033	-634
226,565	合 計	211,771	219,437	-7,666

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數:\$0千元、上年預算數:\$0千元、前年度決算數:\$0千元
2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數:\$0千元、上年預算數:\$0千元、前年度決算數:\$0千元

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113年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		
			合 計	教學成本	其他業務成 本
189,714	186,395	用人費用	190,345	154,718	
119,639	120,193	正式員額薪資	119,923	98,007	
118,015	118,569	職員薪金	118,299	98,007	
1,624	1,624	工員工資	1,624		
13,492	12,214	聘僱及兼職人員薪資	12,118	11,636	
467	467	約僱職員薪金	482		
13,025	11,747	兼職人員酬金	11,636	11,636	
2,652	2,552	加(夜)班費	3,033	1,768	
141	229	延長工時加班費	215	215	
2,511	2,323	未休假加班費	2,818	1,553	
27,235	26,631	獎金	27,248	21,784	
13,244	12,872	考績獎金	13,884	11,267	
13,992	13,759	年終獎金	13,364	10,517	
12,117	11,082	退休及卹償金	13,563	10,991	
12,020	10,979	職員退休及離職金	13,460	10,991	
97	103	工員退休及離職金	103		
14,577	13,723	福利費	14,460	10,532	
11,309	10,399	分擔員工保險費	11,236	8,997	
76	54	傷病醫藥費	72	36	
3,192	3,270	其他福利費	3,152	1,499	
21,794	19,609	服務費用	21,688	18,904	
2,589	2,717	水電費	2,615	2,615	
2,452	2,552	工作場所電費	2,450	2,450	
136	165	工作場所水費	165	165	
244	327	郵電費	319	299	
90	157	郵費	161	141	
106	98	電話費	98	98	
48	72	數據通信費	60	60	
931	1,052	旅運費	1,348	1,314	
493	725	國內旅費	789	755	
16	29	貨物運費	41	41	
422	298	其他旅運費	518	518	
599	1,046	印刷裝訂及公告費	756	746	
599	1,046	印刷及裝訂費	756	746	
8,605	4,860	修理保養及保固費	7,720	7,650	
2,977	50	土地改良物修護費	50	50	
4,201	3,060	一般房屋修護費	5,620	5,600	
37		其他建築修護費			
643	1,008	機械及設備修護費	1,195	1,185	
39	20	交通及運輸設備修護費	27	27	
708	722	什項設備修護費	828	788	

單位:新臺幣千元

		度 預 算 數				
管理及總務 費用	其他業務外 費用					
35,627						
21,916						
20,292						
1,624						
482						
482						
1,265						
1,265						
5,464						
2,617						
2,847						
2,572						
2,469						
103						
3,928						
2,239						
36						
1,653						
2,784						
20						
20						
34						
34						
10						
10						
70						
20						
10						
40						

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113年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		
			合 計	教學成本	其他業務成 本
43	66	保險費	74	74	
20	25	一般房屋保險費	25	25	
23	41	其他保險費	49	49	
4,776	4,966	一般服務費	5,222	2,767	
3	30	佣金、匯費、經理費及手續費	30	30	
2,209	2,272	外包費	2,350		
2,380	2,380	計時與計件人員酬金	2,410	2,410	
185	284	體育活動費	432	327	
3,911	4,479	專業服務費	3,538	3,439	
1,779	2,446	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,014	2,008	
56		委託檢驗（定）試驗認證費			
66	150	委託考選訓練費			
1,440	1,270	試務甄選費	1,232	1,232	
547	613	電腦軟體服務費	292	199	
22		其他			
96	96	公關慰勞費	96		
70	70	公共關係費	70		
26	26	員工慰勞費	26		
5,899	8,868	材料及用品費	8,574	8,374	
2,370	6,491	使用材料費	5,668	5,628	
2,319	6,072	物料	5,439	5,419	
12	20	燃料	20		
39	399	設備零件	209	209	
3,529	2,377	用品消耗	2,906	2,746	
1,859	1,013	辦公（事務）用品	1,719	1,639	
156	255	報章什誌	145	140	
450	225	農業與園藝用品及環境美化費	225	165	
202	432	化學藥劑與實驗用品	372	372	
613	382	食品	425	410	
16	70	醫療用品（非醫療院所使用）	20	20	
233		其他			
1,291	678	租金與利息	1,462	1,462	
5		地租及水租			
5		場地租金			
655		房租	700	700	
655		一般房屋租金	700	700	
565	600	交通及運輸設備租金	684	684	
565	600	車租	684	684	
67	78	什項設備租金	78	78	
67	78	什項設備租金	78	78	
33,523	30,528	折舊、折耗及攤銷	31,538	27,836	

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113年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		
			合 計	教學成本	其他業務成 本
22,023	19,505	不動產、廠房及設備折舊	19,751	17,216	
844	851	土地改良物折舊	809	728	
1,264	1,265	一般房屋折舊	1,264	1,138	
1,447	63	宿舍折舊			
13,013	13,037	機械及設備折舊	13,836	12,507	
856	853	交通及運輸設備折舊	744	294	
4,599	3,436	什項設備折舊	3,098	2,549	
5,409	5,408	其他折舊性資產折舊	5,409	4,763	
5,409	5,408	代管資產折舊	5,409	4,763	
6,091	5,615	攤銷	6,378	5,857	
956	948	攤銷電腦軟體費	1,171	1,171	
5,136	4,667	其他攤銷費用	5,207	4,686	
5		稅捐與規費（強制費）			
5		規 費			
5		行政規費與強制費			
2,795	2,847	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	3,183	3,051	127
6	12	會費	12	7	
4	7	學術團體會費	7	7	
2	5	職業團體會費	5		
2,552	2,472	捐助、補助與獎助	2,936	2,809	127
2,359	2,472	獎助學員生給與	2,936	2,809	127
193		其他			
237	363	競賽及交流活動費	235	235	
237	363	技能競賽	235	235	
12		其他			
12		其他費用			
12		其他			
255,033	248,925	總 計	256,790	214,345	127

單位:新臺幣千元

		度 預 算 數				
管理及總務 費用	其他業務外 費用					
2,535						
81						
126						
1,329						
450						
549						
529	117					
529	117					
521						
521						
5						
5						
5						
42,201	117					

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113年度

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班 費	津 貼	獎 金				退 休 及
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	績 效 獎 金	其 他	退休金
業務支出部分	119,923	482	3,033		13,364	13,884			13,563
教學成本	98,007		1,768		10,517	11,267			10,991
正式人員	98,007		1,768		10,517	11,267			10,991
教員	98,007		1,768		10,517	11,267			10,991
兼任人員									
教員									
管理及總務費用	21,916	482	1,265		2,847	2,617			2,572
正式人員	21,916		1,238		2,787	2,617			2,543
職員	20,292		1,148		2,584	2,363			2,440
工員	1,624		90		203	254			103
聘僱人員		482	27		60				29
職員		482	27		60				29
合 計	119,923	482	3,033		13,364	13,884			13,563
總 計	119,923	482	3,033		13,364	13,884			13,563

依據106年6月13日院授人給字第10600483591號函頒之「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法」及111年11月16日院授人給字第獎金144人，編列13,364千元、月退休人員年終慰問金0人，編列0元，共計27,248千元。

單位:新臺幣千元

恤 償 金	資 遣 費	福 利 費				提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總 計
		分 擔 保 險 費	傷 病 醫 藥 費	提 撥 福 利 金	其 他				
		11,236	72		3,152		178,709	11,636	190,345
		8,997	36		1,499		143,082	11,636	154,718
		8,997	36		1,499		143,082		143,082
		8,997	36		1,499		143,082		143,082
								11,636	11,636
								11,636	11,636
		2,239	36		1,653		35,627		35,627
		2,167	36		1,637		34,941		34,941
		1,925	27		1,377		32,156		32,156
		242	9		260		2,785		2,785
		72			16		686		686
		72			16		686		686
		11,236	72		3,152		178,709	11,636	190,345
		11,236	72		3,152		178,709	11,636	190,345

1114001828號函頒之『一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項』，預計考績獎金143人，編列13,884千元、年終

國立永靖高級工業職業學校校務基金
五年來主要營運項目分析表

中華民國113年度

單位:新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數				214,345	
教學訓輔	人	1,119	186,546.02	208,745	1.學生數：職業科977人，實用技能班99人，日校合計1,076人、進修部43人，全校學生數1,119人。 2.本年度學生人數較上年度減少，以致教學研究及訓輔成本之單位成本較上年度增加。
建教合作	仟元			5,600	上級機關移列及年度中委辦計畫成本3,500千元、其他機關委辦計畫成本2,100千元，合計5,600千元。
上年度預算數				205,832	
教學訓輔	人	1,127	178,575.87	201,255	
建教合作	仟元			4,577	
前年度決算數				209,155	
教學訓輔	人	1,107	183,728.09	203,387	
建教合作	仟元			5,768	
110年度決算數				198,828	
教學訓輔	人	1,114	170,529.62	189,970	
建教合作	仟元			8,858	
109年度決算數				199,678	
教學訓輔	人	1,143	163,442.69	186,815	
建教合作	仟元			12,863	

**國立永靖高級工業職業學校校務基金
預算編列比較表**

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數 A	上 年 度 預 算 數 B	本年度與上年度比較	
			金 額 A - B	% (A/B-1)*100
收支餘絀				-
業務收入	224,191	217,723	6,468	2.97
教學收入	9,150	8,165	985	12.06
其他業務收入	215,041	209,558	5,483	2.62
業務成本與費用	256,673	248,745	7,928	3.19
教學成本	214,345	205,832	8,513	4.14
其他業務成本	127	136	-9	-6.62
管理及總務費用	42,201	42,777	-576	-1.35
業務賸餘（短絀）	-32,482	-31,022	-1,460	4.71
業務外收入	1,965	1,959	6	0.31
財務收入	417	409	8	1.96
其他業務外收入	1,548	1,550	-2	-0.13
業務外費用	117	180	-63	-35.00
其他業務外費用	117	180	-63	-35.00
業務外賸餘（短絀）	1,848	1,779	69	3.88
本期賸餘（短絀）	-30,634	-29,243	-1,391	4.76
固定資產之建設、改良、擴充	15,251	15,784	-533	-3.38

**國立永靖高級工業職業學校校務基金
購建固定資產預算彙計表**

中華民國113年度

單位:新臺幣千元

編號	計畫名稱	目標能量	全部計畫		各年度分配額		本年度資金		效益分析	
			金額	資金來源與金額	年度	金額	來源	金額		
乙.	一般建築及設備計畫		15,251		15,251		15,251		15,251	
	機械及設備		14,611		14,611		14,611		14,611	
01	一般建築及設備計畫	汰換及提供各處室所需設備	14,611	營運資金 國庫撥款	24 14,587	113	14,611	營運資金 國庫撥款	24 14,587	提升教學品質及行政效率
	交通及運輸設備		180		180		180		180	
01	一般建築及設備計畫	汰換及提供各處室所需設備	180	國庫撥款	180	113	180	國庫撥款	180	提升教學品質及行政效率
	什項設備		460		460		460		460	
01	一般建築及設備計畫	汰換及提供各處室所需設備	460	營運資金 國庫撥款	120 340	113	460	營運資金 國庫撥款	120 340	提升教學品質及行政效率
	合計		15,251		15,251		15,251		15,251	

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113年)

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	211,893	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以國有財產撥充		
國庫增撥數	17,607	
其他		
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他		
期末基金數額	229,500	