

中 華 民 國 112 年 度

(自 111 年 1 月 1 日起至 111 年 12 月 31 日止)

中 央 政 府 總 預 算

教 育 部 主 管

國 立 高 級 中 等 學 校 校 務 基 金

附 屬 單 位 預 算

(國 立 虎 尾 高 級 農 工 職 業 學 校)

(非 營 業 部 分)

國 立 虎 尾 高 級 農 工 職 業 學 校 編

國立高級中等學校校務基金

國立虎尾高級農工職業學校校務基金

目 次

一、業務計畫及預算說明.....	1- 8
二、主要表	
(一)收支餘絀預計表及說明.....	9-10
(二)餘絀撥補預計表.....	11
(三)現金流量預計表及補充說明.....	12-14
三、明細表	
(一)教學收入明細表.....	15
(二)其他業務收入明細表.....	16
(三)業務外收入明細表.....	17
(四)教學成本明細表及說明.....	18-23
(五)其他業務成本明細表及說明.....	24-25
(六)管理及總務費用明細表及說明.....	26-27
(七)業務外費用明細表及說明.....	28-29
(八)固定資產建設改良擴充明細表.....	30-31
(九)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	32-33
(十)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	34-35
(十一)資產折舊明細表.....	36-37
(十二)基金數額增減明細表.....	38
四、參考表	
(一)預計平衡表.....	39-40
(二)5年來主要營運項目分析表.....	41
(三)員工人數彙計表.....	42
(四)用人費用彙計表.....	44-45
(五)各項費用彙計表.....	46-47

國立虎尾高級農工職業學校校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨

教育部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，加強學校成本績效觀念，於 96 年度設置國立高級中等學校校務基金，由國立臺灣師範大學附屬高級中學等 7 所學校先行試辦，98 年 4 月 29 日總統公布「國立高級中等學校校務基金設置條例」後，本校自 99 年度起，國立高級中等學校全面實施校務基金。

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、輔導室、圖書館、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、教學研究、課程編排及學籍管理等教務有關事宜；內設註冊組、教學組、實驗研究組、設備組及特教組。

(二)學務處(學生事務處)：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；內設生活輔導組、訓育組、衛生組、體育組及社團活動組。

(三)總務處：綜理庶務、文書、出納及財產管理等事宜；內設庶務組、出納組、文書組。

(四)實習輔導處：學生專業技能檢定及就業輔導等事宜；內設實習組、就業組、實用技能組及職業類科主任。

(五)輔導室：輔導學生學習及生涯選擇，並規劃性別平等教育及生命教

育活動之實施。此外，亦負責統籌辦理特殊教育各項學生學習生活適應與生涯進路輔導工作。

(六)圖書館：掌理圖書之採編、閱覽、典藏等事宜。

(七)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、差勤管理等事宜。

(八)主計室：掌理歲計、會計、統計及內部審核等事宜。

三、基金歸類及之屬性：

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、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)教學目標：本年度預計培育學生 1,221 人及加強學術交流推廣、積極推動學術活動。

(二)高級中等學校教育目標：學校本著發揮高級中等教育功能的基本原則，配合國家經建發展及適應地區需要，辦理普通教育及職業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為目標。

(三)服務社會目標：

1. 提供學校設施、提供民間或機關租借、擴大服務社會目標。
2. 積極辦理推廣教學，以學校師資與設備提供社會人士參與學習，實踐終身學習的目標。

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)一般建築及設備計畫：本年度計編列一次性項目876萬5千元，編列項目如次：

1. 土地改良物18萬5千元，主要係為畜保科實習雞舍及豬舍整修所需經

費。

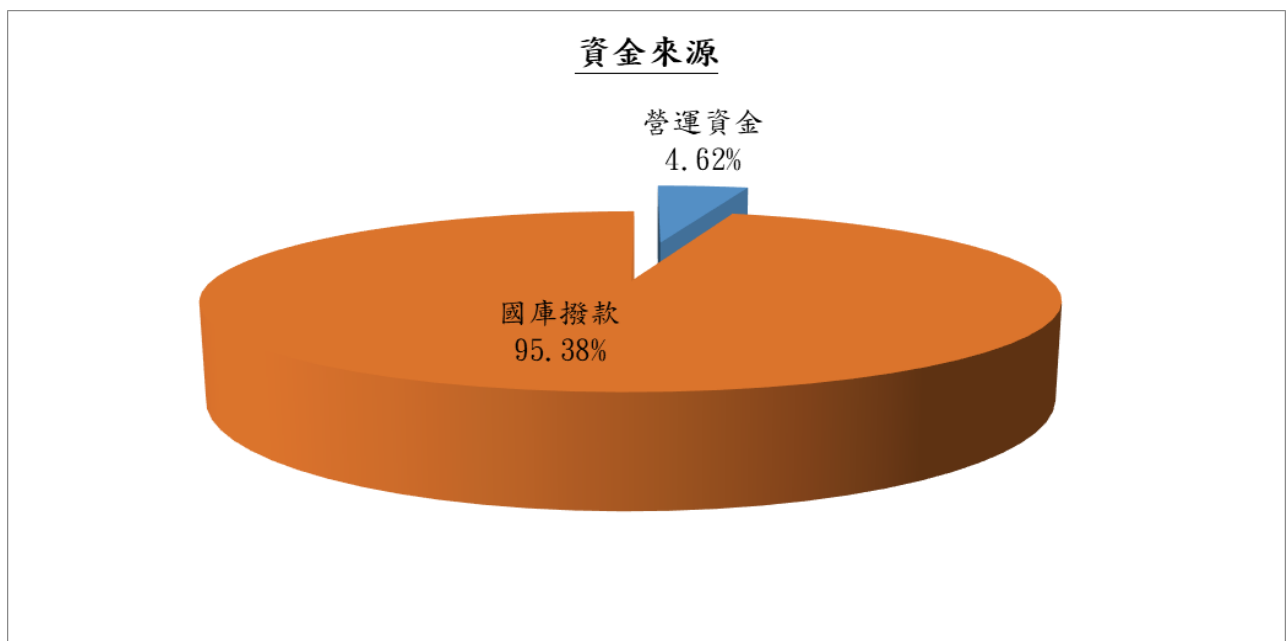
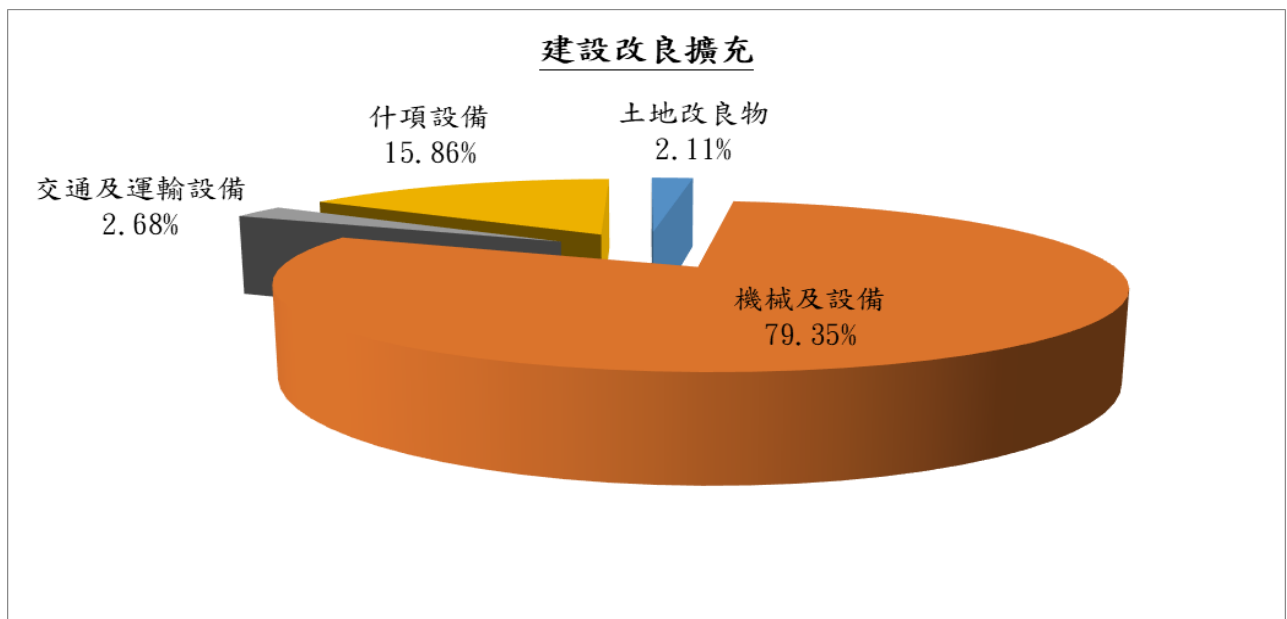
2. 機械及設備695萬5千元，主要係為汰換教學及實習相關設備汰換所需經費。

3. 交通及運輸設備23萬5千元，係購置水中紀錄機等教學設備。

4. 什項設備139萬0千元，係為汰換投影機. 冷氣機等設備。

(二)固定資產之建設改良擴充與其資金來源，以圖表例示如下：

112 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	112 年度預算	資 金 來 源	112 年度預算
不動產、廠房及設備	8,765	營運資金	405
土地改良物	185	國庫撥款	8,360
機械及設備	6,955		
交通及運輸設備	235		
什項設備	1,390		
合 計	8,765	合 計	8,765

參、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

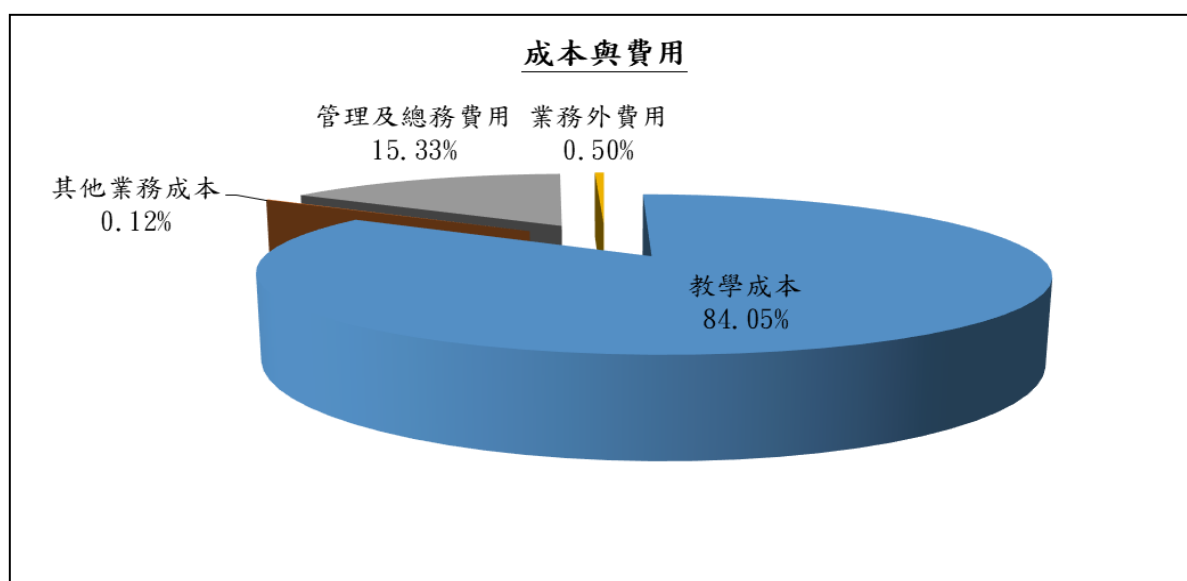
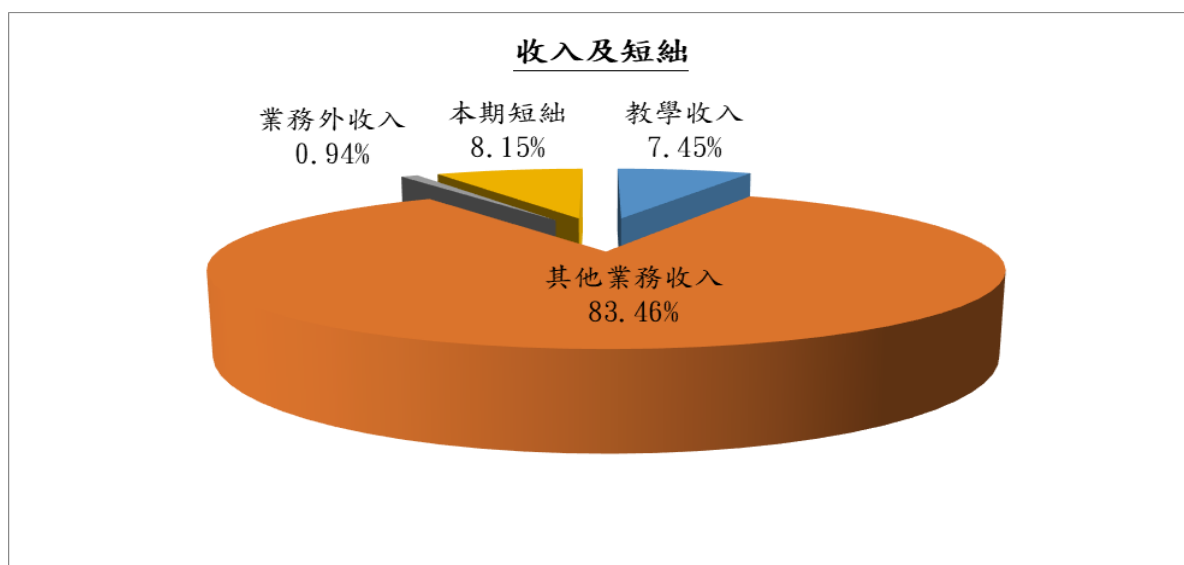
(一)本年度業務收入 2 億 5,319 萬 3 千元，較上年度預算數 2 億 3,492 萬 7 千元，計增加 1,826 萬 6 千元，約 7.78%。主要係因教育部與其他單位建教合作收入增加所致。

1. 教學收入 2,074 萬 9 千元，含學雜費收入 330 萬 4 千元，學雜費減免 119 萬 0 千元，建教合作收入 1,863 萬 5 千元。
2. 其他業務收入 2 億 3,244 萬 4 千元，含學校教學研究補助收入 2 億 0,579 萬 8 千元，其他補助收入 2,110 萬 3 千元、雜項業務收入 554 萬 3 千元。

(二)本年度業務成本與費用 2 億 7,713 萬 3 千元，較上年度預算數 2 億 6,561 萬 2 千元，計增加 1,152 萬 1 千元，約 4.34%。主要係因建教合作收入增加致建教合作成本增加所致。

1. 教學成本 2 億 3,441 萬 5 千元，較上年度預算數 2 億 2,438 萬 3 千元，計增加 1,003 萬 2 千元，約 4.47%。
2. 其他業務成本 31 萬 9 千元，較上年度預算數 31 萬 7 千元，計增加 2 千元，約 0.63%。
3. 管理及總務費用 4,239 萬 9 千元，較上年度預算數 4,091 萬 2 千元，計增加 148 萬 7 千元，約 3.63%。

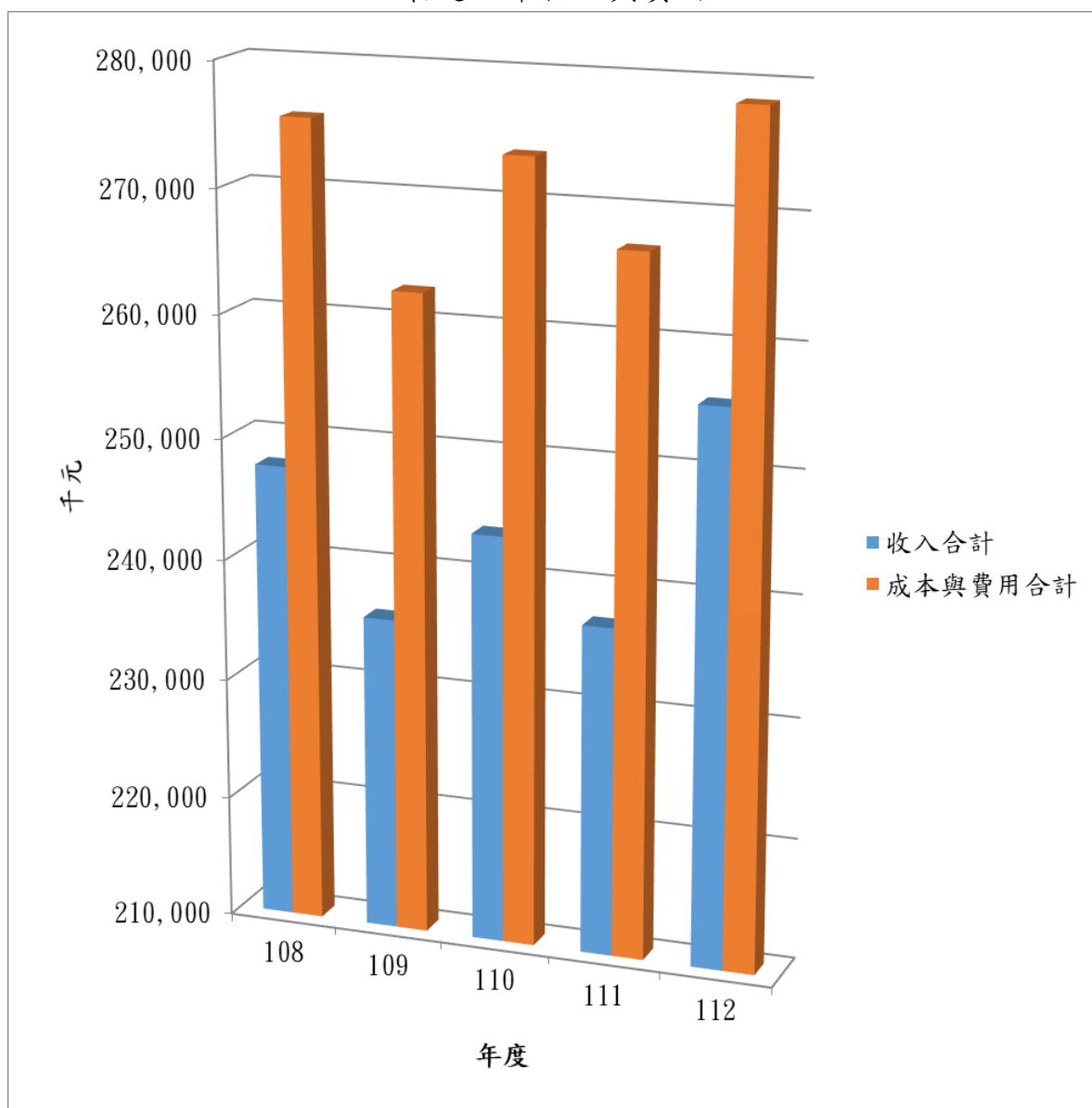
4. 其他業務費用 0 千元，較上年度預算數 0 千元，計減少 0 千元。
- (三) 本年度業務外收入 260 萬 8 千元，較上年度預算數 218 萬 9 千元，計增加 41 萬 9 千元，約 19.14%。主要係因存款增加致利息收入增加所致。
- (四) 本年度業務外費用 136 萬 2 千元，較上年度預算數 133 萬 6 千元，計增加 26 萬 0 千元，約 1.95%。
- (五) 本年度收支相抵後預計短絀 2,269 萬 4 千元，較上年度預算數 2,983 萬 2 千元，計減少 713 萬 8 千元，約 23.93%。
- (六) 本年度收入、成本與費用及賸餘、最近 5 年度收入與費用，以圖表例示如下：



新臺幣千元

收入	112 年度預算	成本與費用及賸餘	112 年度預算
業務收入	253,193	業務成本與費用	277,133
教學收入	20,749	教學成本	234,415
其他業務收入	232,444	其他業務成本	319
業務外收入	2,608	管理及總務費用	42,399
本期短絀	22,694	業務外費用	1,362
收入及短絀總額	278,495	成本、費用總額	278,495

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目	108 年度決算	109 年度決算	110 年度決算	111 年度預算	112 年度預算
收入					
業務收入	242,765	230,519	239,593	234,927	253,193
業務外收入	4,850	5,355	4,020	2,189	2,608
收入合計	247,615	235,874	243,613	237,116	255,801
費用					
業務成本與費用	274,258	260,355	271,413	265,612	277,133
業務外費用	1,344	2,127	2,233	1,336	1,362
成本與費用合計	275,602	262,482	273,646	266,948	278,495

註：108 至 110 年度決算數為審定決算數；111 年度預算為法定預算數，以下各表同。

二、餘絀撥補之預計：

本年度預計短絀 2,269 萬 4 千元，以前年度待填補短絀 6,277 萬 4 千元，本年度撥用公積填補短絀 1,200 萬 0 千元、折減基金填補短絀 2,000 萬 0 千元，截至本年度待填補之短絀 5,346 萬 8 千元。

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之淨現金流入 276 萬 6 千元，包括：

1. 本期短絀 2,269 萬 4 千元，利息收入調整 47 萬 1 千元，其未計利息收入之本期短絀 2,316 萬 5 千元。
2. 調整非現金項目 2,587 萬 3 千元，係為折舊及折耗淨增 1,860 萬 1 千元、攤銷淨增 446 萬 1 千元及其他淨減 4 萬 4 千元。

(二) 預計投資活動之淨現金流出 1,338 萬 6 千元，包括：

1. 收取利息 41 萬 3 千元。
2. 增加短期墊款 285 萬 5 千元。
3. 增加不動產、廠房及設備 876 萬 5 千元。
4. 增加無形資產 67 萬 9 千元。
5. 增加遞延借項 150 萬 0 千元。

(三) 預計籌資活動之淨現金流入 1,053 萬 9 千元，包括：

1. 國庫撥款增置固定資產 836 萬 0 千元。
2. 國庫撥款增置無形資產 67 萬 9 千元。
3. 國庫撥款增置遞延借項 150 萬 0 千元

(四) 預計本期現金及約當現金淨減 8 萬 1 千元。

(五) 期初現金及約當現金 2,626 萬 9 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 2,618 萬 8 千元。

四、補辦預算事項：無

五、其他：無

國立虎尾高級農工職業學校校務基金 收支餘絀預計表

中華民國112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	%
239,593	100.00	業務收入	253,193	100.00	234,927	100.00	18,266	7.78
17,420	7.27	教學收入	20,749	8.19	13,799	5.87	6,950	50.37
3,314	1.38	學雜費收入	3,304	1.30	3,350	1.43	-46	-1.37
-1,112	-0.46	學雜費減免	-1,190	-0.47	-1,167	-0.50	-23	1.97
15,218	6.35	建教合作收入	18,635	7.36	11,616	4.94	7,019	60.43
222,173	92.73	其他業務收入	232,444	91.81	221,128	94.13	11,316	5.12
194,502	81.18	學校教學研究補助 收入	205,798	81.28	194,805	82.92	10,993	5.64
22,196	9.26	其他補助收入	21,103	8.33	19,541	8.32	1,562	7.99
5,475	2.29	雜項業務收入	5,543	2.19	6,782	2.89	-1,239	-18.27
271,413	113.28	業務成本與費用	277,133	109.46	265,612	113.06	11,521	4.34
231,511	96.63	教學成本	234,415	92.58	224,383	95.51	10,032	4.47
216,655	90.43	教學研究及訓輔成 本	215,781	85.22	212,772	90.57	3,009	1.41
14,856	6.20	建教合作成本	18,634	7.36	11,611	4.94	7,023	60.49
792	0.33	其他業務成本	319	0.13	317	0.13	2	0.63
792	0.33	學生公費及獎勵金	319	0.13	317	0.13	2	0.63
38,619	16.12	管理及總務費用	42,399	16.75	40,912	17.41	1,487	3.63
38,619	16.12	管理費用及總務費 用	42,399	16.75	40,912	17.41	1,487	3.63
492	0.21	其他業務費用	0	0.00	0	0.00	0	
492	0.21	雜項業務費用	0	0.00	0	0.00	0	
-31,820	-13.28	業務賸餘（短絀）	-23,940	-9.46	-30,685	-13.06	6,745	-21.98
4,020	1.68	業務外收入	2,608	1.03	2,189	0.93	419	19.14
145	0.06	財務收入	471	0.19	158	0.07	313	198.10
145	0.06	利息收入	471	0.19	158	0.07	313	198.10
3,875	1.62	其他業務外收入	2,137	0.84	2,031	0.86	106	5.22
804	0.34	資產使用及權利金 收入	750	0.30	654	0.28	96	14.68
95	0.04	違規罰款收入	0	0.00	0	0.00	0	
81	0.03	受贈收入	75	0.03	41	0.02	34	82.93
3	0.00	賠（補）償收入	0	0.00	0	0.00	0	
2,892	1.21	雜項收入	1,312	0.52	1,336	0.57	-24	-1.80
2,233	0.93	業務外費用	1,362	0.54	1,336	0.57	26	1.95
2,233	0.93	其他業務外費用	1,362	0.54	1,336	0.57	26	1.95
2,233	0.93	雜項費用	1,362	0.54	1,336	0.57	26	1.95
1,787	0.75	業務外賸餘（短絀）	1,246	0.49	853	0.36	393	46.07
-30,033	-12.54	本期賸餘（短絀）	-22,694	-8.96	-29,832	-12.70	7,138	-23.93

註：1.前年度決算數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。

2.百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。

國立虎尾高級農工職業學校校務基金
收支餘絀預計表說明
中華民國112年度

壹、本年度收支預計情形如下：

一、業務收支：

1、業務收入 253,193 千元,包括教學收入 20,749 千元,其他業務收入 232,444 千元。

2、業務成本與費用 277,133 千元,包括教學成本 234,415 千元,其他業務成本 319 千元,管理及總務費用 42,399 千元。

二、業務外收支：

1、業務外收入 2,608 千元,包括財務收入 471 千元,其他業務外收入 2,137 千元。

2、業務外費用 1,362 千元,係其他業務外費用。

三、預計本期短絀 22,694 千元。

四、國庫撥款 225,592 千元，包括學校教學研究補助收入編列 205,798 千元、建教合作收入編列 17,109 千元，其他補助收入 2,685 千元。

貳、本期其他綜合餘絀之說明：無。

**國立虎尾高級農工職業學校校務基金
餘絀撥補預計表**

中華民國112年度

單位:新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
		賸餘之部			
		本期賸餘			
		前期末分配賸餘			
		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			
90,328	100.00	短絀之部	85,468	100.00	
29,832	33.03	本期短絀	22,694	26.55	
60,496	66.97	前期待填補之短絀	62,774	73.45	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
30,000	33.21	填補之部	32,000	37.44	
		撥用賸餘			
30,000	33.21	撥用公積	12,000	14.04	
		折減基金	20,000	23.40	
		公庫撥款			
60,328	66.79	待填補之短絀	53,468	62.56	

**國立虎尾高級農工職業學校校務基金
現金流量預計表**

中華民國112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	2,766	
本期賸餘（短絀）	-22,694	本期業務短絀23,940千元，業務外賸餘1,246千元，預計本期短絀22,694千元
利息股利之調整	-471	
利息收入	-471	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-23,165	
調整項目	25,873	包括： 1.折舊及折耗18,601千元(房屋及建築1,880千元、機械及設備9,267千元、交通及運輸設備449千元、什項設備1,926千元、代管資產5,079千元)。 2.攤銷4,461千元。 3.其他淨減44千元。 4.預付費用調整為短期墊款2855千元。
折舊、減損及折耗	18,601	
房屋及建築	1,880	
機械及設備	9,267	
交通及運輸設備	449	
什項設備	1,926	
代管資產	5,079	
攤銷	4,461	
攤銷電腦軟體	1,167	
其他攤銷費用	3,294	
其他	-44	遞延收入隨折舊轉列其他補助收入19千元及受贈收入25千元。
遞延收入	-44	
流動資產淨減（淨增）	2,855	預付費用調整為短期墊款2855千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	2,708	
收取利息	58	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	2,766	
▼投資活動之現金流量	-13,386	
收取利息	413	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-2,855	預付費用調整為短期墊款2855千元。
增加短期墊款	-2,855	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-8,765	包括： 土地改良物185千元、機械及設備6,955千元、交通及運輸設備235千元、什項設備1,390千元。
增加不動產、廠房及設備	-8,765	
固定資產之增置	-8,765	
土地改良物	-185	
機械及設備	-6,955	
交通及運輸設備	-235	
什項設備	-1,390	
增加無形資產及其他資產	-2,179	增加無形資產679千元、增加其他資產1,500千元

**國立虎尾高級農工職業學校校務基金
現金流量預計表**

中華民國112年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
		元。
增加無形資產	-679	
增加其他資產	-1,500	
增加遞延費用	-1,500	
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-13,386	
▼籌資活動之現金流量	10,539	
增加基金、公積及填補短絀	10,539	增加基金10,539千元(國庫撥款增置固定資產8,360千元、無形資產679千元、遞延資產1,500千元)。
增加基金	10,539	國庫撥款增置固定資產8,360千元、無形資產679千元、遞延資產1,500千元。
公庫撥款增置固定資產	8,360	
公庫增撥無形資產	679	
公庫增撥遞延資產	1,500	
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	10,539	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-81	
▼期初現金及約當現金	26,269	
▼期末現金及約當現金	26,188	
▼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	5,079	
盈餘分配與虧損填補之金額	-32,000	
提存(撥用-)公積	-12,000	
賸餘撥充(折減-)基金	-20,000	

國立虎尾高級農工職業學校校務基金
現金流量預計表補充說明
中華民國112年度

一、調整項目-其他：遞延收入隨折舊轉列其他補助收入19千元、受贈收入25千元。

二、不影響現金流量之投資或融資活動：

- 1.應付代管資產轉列受贈公積之金額5,079千元。
- 2.撥用公積填補短絀12,000千元及折減基金填補短絀20,000千元。

國立虎尾高級農工職業學校校務基金

教學收入明細表

中華民國112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				20,749	
學雜費收入		1,145	2,885.59	3,304	
日間部		1,145	2,885.59	3,304	日校學生學費及雜費收入
學雜費減免				-1,190	
建教合作收入				18,635	一、國教署移列委辦計畫計17,109千元 1.建教合作庶務性工作等5,662千元 2.行為人輔導處遇等性別平等教育相關研習1,480千元。 3.辦與署長有約活動相關業務6,380千元。 4.青少年諮詢相關業務3,462千元。 5.教職員工急救教育研習70千元。 6.食品衛生查核輔導55千元。 二、在校生丙級技能檢定及即測即評檢定等1,526千元。
其他				18,635	

**國立虎尾高級農工職業學校校務基金
其他業務收入明細表**

中華民國112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	232,444	
學校教學研究補助收入	205,798	
教育部核給年度補助	205,798	國庫撥補之經常經費
其他補助收入	21,103	
教育部核給年度補助	20,834	一、國教署移列補助2,685千元。 1.就讀普通班身心障礙學生輔導經費310千元。 2.身心障礙集中式特教班開班補助經費(含校外實習交通費)2,375千元。 二、高職優質化等補助款18,149千元。
其他	269	1.雲林縣政府等單位之補助250千元。 2.遞延收入隨折舊轉列19千元。
雜項業務收入	5,543	1.實習實驗費收入3,391千元 2.電腦使用費128千元 3.課業輔導費1,784千元 4.重補修收入240千元

國立虎尾高級農工職業學校校務基金
業務外收入明細表
中華民國112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	2,608	
財務收入	471	
利息收入	471	利息收入
其他業務外收入	2,137	
資產使用及權利金收入	750	租借場地使用費收入204千元、學生及員工宿舍費收入228千元、再生能源回饋金318千元。
受贈收入	75	企業界及個人捐贈收入
雜項收入	1,312	資源回收及廢舊物資售價128千元,畜保科學生實習產品1,184千元。

國立虎尾高級農工職業學校校務基金
教學成本明細表
中華民國112年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量
教學成本		1,221.00		234,415	1,228.00
教學研究及訓輔成本		1,221.00	176,724.82	215,781	1,228.00
用人費用				160,133	
正式員額薪資				111,070	
聘僱及兼職人員薪資				2,637	
超時工作報酬				1,723	
獎金				24,024	
退休及卹償金				9,355	
福利費				11,324	
服務費用				17,909	
水電費				1,620	
郵電費				265	
旅運費				897	
印刷裝訂及公告費				1,105	
修理保養及保固費				8,953	
保險費				156	
一般服務費				2,849	
專業服務費				1,996	
行銷推廣費				68	
材料及用品費				12,654	
使用材料費				8,034	
用品消耗				4,620	
租金與利息				1,305	
地租及水租					
機器租金				41	
交通及運輸設備租金				925	
什項設備租金				339	
折舊、折耗及攤銷				21,263	
不動產、廠房及設備折舊				12,560	
其他折舊性資產折舊				4,571	
攤銷				4,132	
稅捐與規費(強制費)				5	
消費與行為稅					
規費				5	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				2,512	
會費				35	
捐助、補助與獎助				1,668	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				60	
競賽及交流活動費				749	

單位:新臺幣千元

度 預 算 數		前 年 度 決 算 數		
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
	224,383			231,511
173,267.10	212,772	1,202.00	180,245.42	216,655
	152,866			159,071
	105,346			110,444
	3,804			2,313
	1,855			1,521
	23,030			22,935
	8,541			9,364
	10,290			12,494
	17,149			16,058
	1,650			1,677
	265			234
	1,052			699
	993			620
	8,428			5,980
	203			51
	2,252			4,021
	2,238			2,776
	68			
	11,242			8,716
	7,015			5,546
	4,227			3,170
	1,401			707
				28
	18			
	843			424
	540			255
	27,673			30,149
	14,145			18,849
	4,659			5,164
	8,869			6,136
	5			8
				5
	5			4
	2,436			1,945
	35			24
	1,592			1,491
	60			78
	749			351

國立虎尾高級農工職業學校校務基金
教學成本明細表
中華民國112年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量
建教合作成本				18,634	
用人費用				128	
超時工作報酬				128	
服務費用				15,449	
水電費				1,015	
郵電費				23	
旅運費				5,399	
印刷裝訂及公告費				552	
修理保養及保固費				390	
一般服務費				2,821	
專業服務費				5,249	
材料及用品費				1,333	
使用材料費				400	
用品消耗				933	
租金與利息				1,380	
地租及水租				650	
機器租金					
交通及運輸設備租金				261	
什項設備租金				469	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				344	
捐助、補助與獎助				344	
競賽及交流活動費					

單位:新臺幣千元

度 預 算 數		前 年 度 決 算 數		
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
	11,611			14,856
	99			67
	99			67
	9,070			11,367
	539			827
				61
	1,938			1,282
	398			507
	191			386
	2,701			3,226
	3,303			5,079
	1,394			2,133
	465			388
	929			1,746
	790			1,048
	410			614
	111			97
	269			126
				211
	258			240
	258			211
				29

國立虎尾高級農工職業學校校務基金
教學成本說明
中華民國112年度

科 目	說 明
510300 教學成本	綜合職能科高職特教班經費2,675千元,就讀普通班身心障礙學生輔導經費310千元,高職優質化補助款等18,149千元。
510301-1100 正式員額薪資	教員薪俸及專業加給等。
510301-1200 聘僱及兼職人員薪資	約聘僱人員薪資、兼代課鐘點費等。
510301-1300 超時工作報酬	教職員超時工作報酬及教官值勤費。
510301-1500 獎金	教員年終獎金、考績獎金及月退休人員年終慰問金。
510301-1600 退休及卹償金	教員提列退撫基金等。
510301-1800 福利費	教員及其眷屬保險費、健康檢查補助、婚喪生育子女教育補助費、強制休假補助費、服務獎章獎勵等。
510301-2100 水電費	辦公用電費及自來水費等費用。
510301-2200 郵電費	辦公用郵費、電話費、網路通訊費。
510301-2300 旅運費	員工因公出差、學生代表學校參加運動聯賽、技藝競賽等，其中國內旅費編列895千元。
510301-2400 印刷裝訂及公告費	教材等印刷及裝訂費編列1,105千元。
510301-2500 修理保養及保固費	教室、機械、交通運輸及什項設備等維修保養費。
510301-2600 保險費	辦理各項保險費用。
510301-2700 一般服務費	聯課活動鐘點費、重補修鐘點費等費用，其中計時與計件人員酬金293千元共20人,體育活動費236千元,學務創新人力2,320千元。
510301-2800 專業服務費	專題演講鐘點費、出席費、審查費、訓練費及電腦軟體服務費等費用。
510301-3100 使用材料費	教學及實習用材料費及非消耗性物品等。
510301-3200 用品消耗	辦公用消耗性、教學用雜誌及校園美化、教學及實習用材料等。
510301-4400 交通及運輸設備租金	校外教育實習租借車輛之租金等。
510301-4500 什項設備租金	什項設備之租金費用。
510301-5100 不動產、廠房及設備折舊	除圖書係採報廢法，餘依使用年限採直線法提列土地改良物、房屋及建築、機械設備等不動產、廠房及設備之折舊費用。
510301-5700 其他折舊性資產折舊	依使用年限採直線法提列代管資產之折舊費用。
510301-5900 攤銷	依使用年限採直線法提列電腦軟體及遞延費用之攤銷數。
510301-6800 規 費	繳納行政規費、強制費及汽車燃料使用費等。
510301-7100 會費	學術團體會費編列 35 千元。

國立虎尾高級農工職業學校校務基金
教學成本說明
中華民國112年度

科 目	說 明
510301-7200 捐助、補助與獎助	給與學員生之各項公費、獎助學金及工讀金等。
510301-7400 補貼(償)、獎勵、慰問 與救助(濟)	辦理各類競賽獎勵學生之費用等。
510301-7500 競賽及交流活動費	選手、裁判及工作人員等於選拔及競賽期間之相關費用。
510303 建教合作成本	辦理建教合作庶務性工作等17,109千元,在校生丙級技能檢定等1,525千元。
510303-1300 超時工作報酬	辦理建教合作所需之超時工作加班費。
510303-2100 水電費	辦理建教合作所需之電費。
510303-2200 郵電費	辦理建教合作所需之郵費、電話費、網路通訊費。
510303-2300 旅運費	辦理建教合作所需之旅運費,其中國內旅費編列 5,399 千元。
510303-2400 印刷裝訂及公告費	辦理建教合作所需之印刷及裝訂費。
510303-2500 修理保養及保固費	辦理建教合作所需之機械設備、什項設備等維修保養費。
510303-2700 一般服務費	辦理建教合作計畫臨時僱工工資、獎金、勞健保、離職儲金等費用,編列計時與計件人員酬金 2,821 元
510303-2800 專業服務費	辦理建教合作所需之專題演講鐘點費、出席費、審查費、試務甄選費及電腦軟體服務費等費用。
510303-3100 使用材料費	辦理建教合作所需之材料費及非消耗性物品等。
510303-3200 用品消耗	辦理建教合作所需之消耗品、報章雜誌及零星雜支等。
510303-4100 地租及水租	租借場地費用。
510303-4300 機器租金	電腦軟、硬體租金及使用費及機械設備租金等。
510303-4400 交通及運輸設備租金	辦理建教合作租借車輛之租金等。

**國立虎尾高級農工職業學校校務基金
其他業務成本明細表**

中華民國112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
792	317	其他業務成本	319
792	317	學生公費及獎勵金	319
792	317	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	319
792	317	捐助、補助與獎助	319

國立虎尾高級農工職業學校校務基金
其他業務成本說明
中華民國112年度

科 目	說 明
513001 學生公費及獎勵金	法律義務公費生等經費319千元。
513001-7200 捐助、補助與獎助	給與學員生之獎助學金及工讀金等。

**國立虎尾高級農工職業學校校務基金
管理及總務費用明細表**

中華民國112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
38,619	40,912	管理及總務費用	42,399
38,619	40,912	管理費用及總務費用	42,399
32,463	33,750	用人費用	35,720
21,475	22,606	正式員額薪資	23,917
977	1,214	超時工作報酬	1,227
4,972	4,998	獎金	5,359
2,181	1,912	退休及卹償金	2,013
2,857	3,019	福利費	3,202
2	1	提繳費	2
3,412	4,418	服務費用	4,452
510	1,166	水電費	1,183
95	113	郵電費	113
19	91	旅運費	100
12	50	印刷裝訂及公告費	50
1,349	1,663	修理保養及保固費	1,663
24	25	保險費	25
1,161	887	一般服務費	885
147	327	專業服務費	337
96	96	公關慰勞費	96
350	420	材料及用品費	422
12	15	使用材料費	17
338	405	用品消耗	405
2,370	2,318	折舊、折耗及攤銷	1,799
1,282	946	不動產、廠房及設備折舊	962
574	518	其他折舊性資產折舊	508
514	854	攤銷	329
23	6	稅捐與規費（強制費）	6
22	3	消費與行為稅	3
1	3	規費	3

國立虎尾高級農工職業學校校務基金
管理及總務費用說明
中華民國112年度

科 目	說 明
515001 管理費用及總務費用	所需經費 42,399 千元。
515001-1100 正式員額薪資	職員、技工、工友薪俸及專業加給等。
515001-1300 超時工作報酬	員工不休假加班費及其他超時工作報酬。
515001-1500 獎金	員工年終獎金、考績獎金及月退休人員年終慰問金。
515001-1600 退休及卹償金	公務人員退撫金給與、技工、工友退休準備金等。
515001-1800 福利費	員工及員工眷屬保險費、健康檢查補助、婚喪生育子女教育補助費、強制休假補助費、服務獎章獎勵等。
515001-1900 提繳費	提繳工資墊償費用。
515001-2100 水電費	行政管理用電費及自來水費等費用。
515001-2200 郵電費	行政管理用郵費、電話費、網路通訊費。
515001-2300 旅運費	因公務出差之旅費及貨物運費等，其中國內旅費編列 100 千元。
515001-2400 印刷裝訂及公告費	辦公用印刷及裝訂費編列 50 千元。
515001-2500 修理保養及保固費	辦公廳舍、教室、校區環境、機械及什項設備等維修保養費。
515001-2600 保險費	一般房屋保險費及對財產之保險費等。
515001-2700 一般服務費	外包費 817 千元,體育活動費 68 千元。
515001-2800 專業服務費	委託專家或技術顧問公司提供技術服務、電腦軟體服務費等費用，其中專技人員酬金 82 千元,講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 64 千元,電腦軟體服務費 191 千元。
515001-2900 公關慰勞費	推動校務發展公關費用等。
515001-3100 使用材料費	辦公用物料、油費及非消耗性物品等。
515001-3200 用品消耗	辦公用消耗品及環境美化等費用。
515001-5100 不動產、廠房及設備折舊	除圖書係採報廢法，餘依使用年限採直線法提列土地改良物、房屋及建築、機械設備等不動產、廠房及設備之折舊費用。
515001-5700 其他折舊性資產折舊	依使用年限採直線法提列代管資產之折舊費用。
515001-5900 攤銷	依使用年限採直線法提列電腦軟體及遞延費用之攤銷數。
515001-6500 消費與行為稅	業務用營業稅。
515001-6800 規 費	繳納行政規費、強制費及汽車燃料使用費等。

國立虎尾高級農工職業學校校務基金
業務外費用明細表

中華民國112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
2,233	1,336	業務外費用	1,362
2,233	1,336	其他業務外費用	1,362
2,233	1,336	雜項費用	1,362
149	242	服務費用	255
50	50	水電費	55
99	192	修理保養及保固費	200
2,028	1,094	材料及用品費	1,107
183	218	使用材料費	225
1,845	876	用品消耗	882
56		其他	
56		其他費用	

國立虎尾高級農工職業學校校務基金
業務外費用說明
中華民國112年度

科 目	說 明
520298-2100 水電費	辦理其他業務外所需之電費及自來水費等費用，其中電費編列 40 千元、宿舍水費編列 15 千元。
520298-2500 修理保養及保固費	辦理其他業務外所需之機械設備、什項設備等維修保養費。
520298-3100 使用材料費	辦理其他業務外所需之材料費、油費及非消耗性物品等。
520298-3200 用品消耗	辦理其他業務外所需之消耗品、美化環境及零星雜支等。

國立虎尾高級農工職業學校校務基金
 固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國112年度

項 目	不 動 產 、					
	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	0	185	0	6,955	235	1,390
一次性項目	0	185	0	6,955	235	1,390
1.一般建築及設備計畫	0	185	0	6,955	235	1,390
合 計	0	185	0	6,955	235	1,390

單位：新臺幣千元

廠房及設備					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			
0	0	0	0	8,765	0	8,765	
0	0	0	0	8,765	0	8,765	
0	0	0	0	8,765	0	8,765	1.土地改良物係畜保科實習雞舍及豬舍整修185千元。 2.機械設備係購置水中紀錄機等教學設備6,955千元。 2.交通運輸設備購置活動用音響設備等235千元。 3.雜項設備係汰換投影機、冷氣機等1,390千元。 (含特教組移列補助經費300千元及圖書館閱讀用書60千元)。
0	0	0	0	8,765	0	8,765	

國立虎尾高級農工職業學校校務基金
 固定資產建設改良擴充資金來源明細表
 中華民國112年度

項 目	自 有 資			
	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	405	0	8,360	0
一次性項目	405	0	8,360	0
1.一般建築及設備	405	0	8,360	0
合 計	405	0	8,360	0

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小	計	國內借款	國外借款	小	計	金 額	%
金 額	%			金 額	%		
8,765	100.00	0	0	0	0.00	8,765	100.00
8,765	100.00	0	0	0	0.00	8,765	100.00
8,765	100.00	0	0	0	0.00	8,765	100.00
8,765	100.00	0	0	0	0.00	8,765	100.00

國立虎尾高級農工職業學校校務基金
 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表
 中華民國112年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 資 總 額	自 有 資 金			外借資金	
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	8,765	405	0	8,360	0	0
一次性項目	8,765	405	0	8,360	0	0
1.一般建築及設備	8,765	405	0	8,360	0	0
合 計	8,765	405	0	8,360	0	0

單位：新臺幣千元

畫					預 算 數			
目標 能量	進度 起訖 年月	資金 成本 率%	現值 報酬 率%	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%
					8,765	100.00	8,765	100.00
	112.01 112.12				8,765	100.00	8,765	100.00
	112.01 112.12	0.00	0.00		8,765	100.00	8,765	100.00
					8,765	100.00	8,765	100.00

國立虎尾高級農工職業學校校務基金
 資產折舊明細表
 中華民國112年度

項 目	不 動 產 、				
	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
前年度決算資產原值	0	113,349	171,693	11,122	55,590
上年度預計增減資產原值	0	0	53,388	173	262
本年度預計增減資產原值	185	0	6,955	235	1,390
資產重估增值額	0	0	0	0	0
本年度(12月底)資產總額	185	113,349	232,036	11,530	57,242
本年度應提折舊額	0	1,880	9,267	449	1,926
教學成本	0	1,692	8,796	402	1,670
管理及總務費用	0	188	471	47	256

備註：

- 1.前年度決算數代管資產屬非折舊性資產(土地)原值為3億5,717萬8千元。
- 2.上年度決算數代管資產屬非折舊性資產(土地)原值為3億5,717萬8千元。
- 3.本年度決算數代管資產屬非折舊性資產(土地)原值為3億5,717萬8千元。

單位：新臺幣千元

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	212,517	564,271
0	0	0	0	0	53,823
0	0	0	0	0	8,765
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	212,517	626,859
0	0	0	0	5,079	18,601
0	0	0	0	4,571	17,131
0	0	0	0	508	1,470

**國立虎尾高級農工職業學校校務基金
基金數額增減明細表**

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	346,942	
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	10,539	包括： 1. 國庫撥款增置固定資產836萬0千元。 2. 國庫撥款增置無形資產67萬9千元。 3. 國庫撥款增置遞延資產150萬0千元。
其他		
減：		
填補短絀	20,000	
折減基金繳庫		
其他		
期末基金數額	337,481	

國立虎尾高級農工職業學校校務基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
770,600	資產	791,962	804,161	-12,199
86,512	流動資產	88,273	88,354	-81
24,427	現金	26,188	26,269	-81
24,427	銀行存款	26,188	26,269	-81
49,900	流動金融資產	49,900	49,900	0
49,900	其他金融資產－流動	49,900	49,900	0
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
12,185	預付款項	9,330	12,185	-2,855
12,185	預付費用	9,330	12,185	-2,855
0	短期貸墊款	2,855	0	2,855
0	短期墊款	2,855	0	2,855
678	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	678	678	0
678	準備金	678	678	0
678	其他準備金	678	678	0
173,258	不動產、廠房及設備	204,665	209,422	-4,757
0	土地改良物	185	0	185
0	土地改良物	185	0	185
0	累計折舊－土地改良物	0	0	0
109,062	房屋及建築	105,302	107,182	-1,880
113,349	房屋及建築	113,349	113,349	0
-4,287	累計折舊－房屋及建築	-8,047	-6,167	-1,880
42,361	機械及設備	82,793	85,105	-2,312
171,693	機械及設備	232,036	225,081	6,955
-129,332	累計折舊－機械及設備	-149,243	-139,976	-9,267
2,715	交通及運輸設備	2,106	2,320	-214
11,122	交通及運輸設備	11,530	11,295	235
-8,407	累計折舊－交通及運輸 設備	-9,424	-8,975	-449
16,552	什項設備	14,279	14,815	-536
55,590	什項設備	57,242	55,852	1,390
-39,038	累計折舊－什項設備	-42,963	-41,037	-1,926
2,568	購建中固定資產	0	0	0
0	未完工程	0	0	0
2,568	訂購機件及設備款	0	0	0
4,380	無形資產	5,003	5,491	-488
4,380	無形資產	5,003	5,491	-488
4,380	電腦軟體	4,963	5,491	-528
0	其他無形資產	40	0	40
505,772	其他資產	493,343	500,216	-6,873

國立虎尾高級農工職業學校校務基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科 目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
13,152	遞延資產	10,979	12,773	-1,794
13,152	遞延費用	10,979	12,773	-1,794
492,620	什項資產	482,364	487,443	-5,079
569,695	代管資產	569,695	569,695	0
-77,075	累計折舊－代管資產	-87,331	-82,252	-5,079
770,600	合 計	791,962	804,161	-12,199
517,309	負債	506,941	512,064	-5,123
20,827	流動負債	20,827	20,827	0
4,554	應付款項	4,554	4,554	0
4,045	應付代收款	4,045	4,045	0
509	應付費用	509	509	0
0	應付工程款	0	0	0
16,273	預收款項	16,273	16,273	0
16,273	預收收入	16,273	16,273	0
496,482	其他負債	486,114	491,237	-5,123
625	遞延負債	513	557	-44
625	遞延收入	513	557	-44
495,857	什項負債	485,601	490,680	-5,079
3,237	存入保證金	3,237	3,237	0
492,620	應付代管資產	482,364	487,443	-5,079
253,291	淨值	285,021	292,097	-7,076
283,481	基金	337,481	346,942	-9,461
283,481	基金	337,481	346,942	-9,461
283,481	基金	337,481	346,942	-9,461
32,752	公積	1,008	7,929	-6,921
32,752	資本公積	1,008	7,929	-6,921
32,752	受贈公積	1,008	7,929	-6,921
-62,942	累積餘絀	-53,468	-62,774	9,306
-62,942	累積短絀	-53,468	-62,774	9,306
-62,942	累積短絀	-53,468	-62,774	9,306
770,600	合 計	791,962	804,161	-12,199

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數: \$3,138 上年預算數: \$3,138 前年度決算數: \$3,138
 2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數: \$3,138 上年預算數: \$3,138 前年度決算數: \$3,138
1. 上年度預計數係就上年度預算數按實際業務狀況調整之數額(即原有之調整後預計數)。

**國立虎尾高級農工職業學校校務基金
5年來主要營運項目分析表**

中華民國112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				234,415	
教學訓輔	人	1,221	176,724.82	215,781	本年度實施校務基金第14年
建教合作	仟元			18,634	
上年度預算數				224,383	
教學訓輔	人	1,228	173,267.10	212,772	本年度實施校務基金第13年
建教合作	仟元			11,611	
前年度決算數				231,511	
教學訓輔	人	1,202	180,245.42	216,655	本年度實施校務基金第12年
建教合作	仟元			14,856	
109年度決算數				219,081	
教學訓輔	人	1,190	176,185.71	209,661	本年度實施校務基金第11年
建教合作	仟元			9,420	
108年度決算數				231,209	
教學訓輔	人	1,294	168,178.52	217,623	本年度實施校務基金第10年
建教合作	仟元			13,586	

國立虎尾高級農工職業學校校務基金
員工人數彙計表

中華民國112年度

單位:人

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	154	-2	152	
職員	150	-2	148	依據員額編制表110學年度減列教官1人。含教師115人、教官3人、職員30人。
技工	1	0	1	
工友	3	0	3	
兼任人員	3	1	4	
其他兼任人員	3	1	4	學務校安人力4人
總 計	157	-1	156	

(本 頁 空 白)

國立虎尾高級農工職業學校校務基金
用人費用彙計表
中華民國112年度

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金				退 休 退休金
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	績 效 獎 金	其 他	
業務支出部分	134,987	0	3,078	0	15,350	14,033	0	0	11,368
教學成本	111,070	0	1,851	0	12,493	11,531	0	0	9,355
正式人員	111,070	0	1,851	0	12,493	11,531	0	0	9,355
教員	111,070	0	1,851	0	12,493	11,531	0	0	9,355
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	23,917	0	1,227	0	2,857	2,502	0	0	2,013
正式人員	23,917	0	1,227	0	2,857	2,502	0	0	2,013
職員	22,293	0	1,142	0	2,654	2,249	0	0	1,913
工員	1,624	0	85	0	203	253	0	0	100
合 計	134,987	0	3,078	0	15,350	14,033	0	0	11,368
總 計	134,987	0	3,078	0	15,350	14,033	0	0	11,368

依據行政院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109年12月24日院授人給字第1096300002號函頒之「一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」,預計考績獎金152人,編列14,033千元、年終獎金152人,編列15,350千元,共計29,383千元。

單位:新臺幣千元

及卹償 卹償金	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				
0	0	11,570	75	0	2,881	2	193,344	2,637	195,981
0	0	9,460	55	0	1,809	0	157,624	2,637	160,261
0	0	9,460	55	0	1,809	0	157,624	0	157,624
0	0	9,460	55	0	1,809	0	157,624	0	157,624
0	0	0	0	0	0	0	0	2,637	2,637
0	0	0	0	0	0	0	0	2,637	2,637
0	0	2,110	20	0	1,072	2	35,720	0	35,720
0	0	2,110	20	0	1,072	2	35,720	0	35,720
0	0	1,895	15	0	892	0	33,053	0	33,053
0	0	215	5	0	180	2	2,667	0	2,667
0	0	11,570	75	0	2,881	2	193,344	2,637	195,981
0	0	11,570	75	0	2,881	2	193,344	2,637	195,981

國立虎尾高級農工職業學校校務基金
各項費用彙計表
中華民國112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
191,601	186,715	用人費用	195,981	160,261	
131,919	127,952	正式員額薪資	134,987	111,070	
2,313	3,804	聘僱及兼職人員薪資	2,637	2,637	
2,565	3,168	超時工作報酬	3,078	1,851	
27,907	28,028	獎金	29,383	24,024	
11,545	10,453	退休及卹償金	11,368	9,355	
15,351	13,309	福利費	14,526	11,324	
2	1	提繳費	2		
31,478	30,879	服務費用	38,065	33,358	
3,064	3,405	水電費	3,873	2,635	
390	378	郵電費	401	288	
2,000	3,081	旅運費	6,396	6,296	
1,139	1,441	印刷裝訂及公告費	1,707	1,657	
7,814	10,474	修理保養及保固費	11,206	9,343	
75	228	保險費	181	156	
8,408	5,840	一般服務費	6,555	5,670	
8,494	5,868	專業服務費	7,582	7,245	
96	96	公關慰勞費	96		
	68	行銷推廣費	68	68	
13,227	14,150	材料及用品費	15,516	13,987	
6,129	7,713	使用材料費	8,676	8,434	
7,099	6,437	用品消耗	6,840	5,553	
1,755	2,191	租金與利息	2,685	2,685	
642	410	地租及水租	650	650	
97	129	機器租金	41	41	
550	1,112	交通及運輸設備租金	1,186	1,186	
466	540	什項設備租金	808	808	
32,519	29,991	折舊、折耗及攤銷	23,062	21,263	
20,131	15,091	不動產、廠房及設備折舊	13,522	12,560	
5,738	5,177	其他折舊性資產折舊	5,079	4,571	
6,650	9,723	攤銷	4,461	4,132	
31	11	稅捐與規費（強制費）	11	5	
27	3	消費與行為稅	3		
5	8	規費	8	5	
2,977	3,011	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	3,175	2,856	319
24	35	會費	35	35	
2,494	2,167	捐助、補助與獎助	2,331	2,012	319
78	60	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	60	60	
380	749	競賽及交流活動費	749	749	
56		其他			
56		其他費用			
273,644	266,948	總計	278,495	234,415	319

單位:新臺幣千元

度		預		算			數		
管理及總務 費用	其他業務費 用	其他業務外 費用							
35,720									
23,917									
1,227									
5,359									
2,013									
3,202									
2									
4,452		255							
1,183		55							
113									
100									
50									
1,663		200							
25									
885									
337									
96									
422		1,107							
17		225							
405		882							
1,799									
962									
508									
329									
6									
3									
3									
42,399		1,362							

