

中 華 民 國 109 年 度

(自 109 年 1 月 1 日起至 109 年 12 月 31 日止)

中 央 政 府 總 決 算

教 育 部 主 管

國 立 高 級 中 等 學 校

校 務 基 金 附 屬 單 位 決 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)

目 次

甲、總說明.....	1-2
乙、主要表	
1. 收支餘絀表.....	4-5
2. 餘絀撥補表.....	6-7
3. 現金流量表.....	8-9
4. 平衡表.....	10-13
丙、附屬表	
1. 業務收入明細表.....	15
2. 業務成本（或費用）明細表.....	16-19
3. 資產折舊明細表.....	20-21
4. 資產報廢明細表.....	22-23
5. 公庫撥補款明細表.....	24
6. 固定資產建設改良擴充明細表.....	26-27
7. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	28-29
8. 主要營運項目執行績效摘要表.....	30-31
9. 員工人數彙計表.....	32
10. 用人費用彙計表.....	34-37
11. 各項費用彙計表.....	38
12. 管制性項目及統計所需項目比較表.....	39

國立虎尾高級農工職業學校務基金

總 說 明

中華民國 109 年度

一、業務計畫實施績效：

本校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，加強成本及效益觀念，特自 99 年度起設置國立高級中等學校學校務基金。各業務計畫實施績效如下：

- (一)配合中等教育發展政策及適應地區需要，辦理高職教育並培育各項產業重要人才，本校依據其特色培育各類優秀學生，本年度共計培育學生 1,190 人。
- (二)配合新課程實施，更新教學設備，提升學生學習效果，提倡讀書風氣，辦理教師研習，學生生活輔導等活動。
- (三)辦理公費生或半公費生，原住民籍學生助學金及工讀生等獎助金等。
- (四)提供學校設施供民間或機關團體租借，以充分運用教育資源，並可增加學校自籌經費；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，實踐終身學習目標工作。
- (五)固定資產建設改良擴充：各項教學行政設備及圖書等已全部依計畫購置完成。

二、收支餘絀情形

- (一)業務收入：本年度決算數 2 億 3,051 萬 8,652 元，較預算數 2 億 2,785 萬元，增加 266 萬 8,652 元，約 1.17%，主要係教育部國教署等單位補助收入增加。
- (二)業務成本與費用：本年度決算數 2 億 6,035 萬 4,996 元，較預算數 2 億 5,283 萬 7,000 元，增加 751 萬 7,996 元，約 2.97%，主要係教育部國教署等單位補助收入增加，相對支出亦增加。
- (三)業務外收入：本年度決算數 535 萬 5,075 元，較預算數 207 萬 8,000 元，增加 327 萬 7,075 元，約 157.7%，主要係受贈收入及資產使用及權利金收入增加所致。
- (四)業務外費用：本年度決算數 212 萬 7,022 元，較預算數 101 萬 1,000 元，增加 111 萬 6,022 元，約 110.39%，主要係依實際業務需求而增加支出。
- (五)本期短絀：本年度決算數 2,660 萬 8,291 元，較預算數短絀 2,392 萬元，增加 268 萬 8,291 元，約 11.24%，主要係折舊費用實際數較預算數增加所致。

三、餘絀撥補實況：

- (一)短絀之部：本年度決算短絀 2,660 萬 8,291 元，前期待填補之短絀 5,130 萬 1,042 元，主要係折舊攤銷費用實際數較預算數增加所致。
- (二)填補之部：本年度決算撥用公積 1,500 萬元。
- (三)待填補之短絀：本年度待填補之短絀 6,290 萬 9,333 元。

四、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出

本年度決算數 770 萬 6,743 元，較預算數 206 萬 4,000 元，增加 564 萬 2,743 元，約 273.39%。決算數包括：

1. 本期短絀 2,660 萬 8,291 元。
2. 利息股利之調整 15 萬 8,089 元。
3. 調整項目 3,444 萬 4,578 元。
4. 收取利息 2 萬 8,545 元。

(二)投資活動之淨現金流出

本年度決算數 4,107 萬 1,372 元，較預算數 2,669 萬 9,000 元，增加 1,437 萬 2,372 元，約 53.83%。決算數包括：

1. 減少流動金融資產及短期貸墊款 495 萬 7,586 元。
2. 收取利息 13 萬 2,432 元。
3. 增加流動金融資產及短期貸墊款 625 萬 5,335 元。
4. 增加不動產、廠房及設備、礦產資源 2,884 萬 1,062 元，包括：
 - (1) 房屋及建築 810 萬 6,776 元。
 - (2) 機械及設備 1,643 萬 6,242 元。
 - (3) 交通及運輸設備 78 萬 6,360 元。
 - (4) 什項設備 311 萬 9,487 元。
 - (5) 購建中固定資產 39 萬 2,197 元。
5. 增加無形資產及其他資產 1,106 萬 4,993 元，包括：
 - (1) 增加無形資產 210 萬 9,970 元。
 - (2) 增加其他資產 895 萬 5,023 元。

(三)融資活動之淨現金流入

本年度決算數 2,854 萬 2,322 元，較預算數 2,869 萬 1,000 元，減少 14 萬 8,678 元，約 0.52%。決算數包括：

1. 增加基金、公積及填補短絀 2,897 萬 6,336 元，係國庫撥款增置固定資產 2,603 萬 7,366 元、無形資產 3 萬元及遞延資產 290 萬 8,970 元。
2. 減少短期債務、流動金融負債及其他負債 43 萬 4,014 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減決算數 482 萬 2,307 元。

(五)期初現金及約當現金決算數 2,092 萬 3,894 元。

(六)期末現金及約當現金淨增決算數 1,610 萬 1,587 元。

五、資產負債情況：

(一)資產總額 7 億 8,165 萬 3,600 元，內容包括：

1. 流動資產 7,917 萬 4,017 元，占資產總額 10.13%。
2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金：49 萬 5,423 元，占資產總額 0.06%。
3. 不動產、廠房及設備 1 億 8,268 萬 5,730 元，占資產總額 23.37%。
4. 無形資產 486 萬 8,333 元，占資產總額 0.62%。
5. 其他資產 5 億 1,598 萬 7,173 元，占資產總額 65.81%。

(二)負債總額 5 億 1,328 萬 5,828 元，占負債及淨值總額 65.67%內容包括：

1. 流動負債 1,241 萬 6,499 元，占負債及淨值總額 1.59%。
2. 其他負債 5 億 86 萬 9,329 元，占負債及淨值總額 64.08%。

(三)淨值總額 2 億 6,836 萬 7,772 元，占負債及淨值總額 34.33%內容包括：

1. 基金 2 億 7,426 萬 2,268 元，占負債及淨值總額 35.09%。
2. 公積 5,701 萬 4,837 元，占負債及淨值總額 7.29%。
3. 累積短絀 6,290 萬 9,333 元，占負債及淨值總額-6.58%。

(本 頁 空 白)

國立虎尾高級農工職業學校校務基金

收支餘絀表

中華民國109年度

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	227,850,000.00	100.00	230,518,652.00	100.00
教學收入	13,318,000.00	5.85	13,088,540.00	5.68
學雜費收入	3,570,000.00	1.57	3,482,446.00	1.51
學雜費減免	-1,263,000.00	-0.55	-1,162,988.00	-0.50
建教合作收入	11,011,000.00	4.83	10,769,082.00	4.67
其他業務收入	214,532,000.00	94.15	217,430,112.00	94.32
學校教學研究補助收入	193,156,000.00	84.77	193,156,000.00	83.79
其他補助收入	14,330,000.00	6.29	17,492,051.00	7.59
雜項業務收入	7,046,000.00	3.09	6,782,061.00	2.94
業務成本與費用	252,837,000.00	110.97	260,354,996.00	112.94
教學成本	211,024,000.00	92.62	219,081,107.00	95.04
教學研究及訓輔成本	201,268,000.00	88.33	209,660,869.00	90.95
建教合作成本	9,756,000.00	4.28	9,420,238.00	4.09
其他業務成本	257,000.00	0.11	874,270.00	0.38
學生公費及獎勵金	257,000.00	0.11	874,270.00	0.38
管理及總務費用	41,556,000.00	18.24	40,399,619.00	17.53
管理費用及總務費用	41,556,000.00	18.24	40,399,619.00	17.53
業務賸餘（短絀）	-24,987,000.00	-10.97	-29,836,344.00	-12.94
業務外收入	2,078,000.00	0.91	5,355,075.00	2.32
財務收入	292,000.00	0.13	158,089.00	0.07
利息收入	292,000.00	0.13	158,089.00	0.07
其他業務外收入	1,786,000.00	0.78	5,196,986.00	2.25
資產使用及權利金收入	775,000.00	0.34	969,722.00	0.42
違規罰款收入	0.00	0.00	108,081.00	0.05
受贈收入	0.00	0.00	732,694.00	0.32
賠（補）償收入	0.00	0.00	0.00	0.00
雜項收入	1,011,000.00	0.44	3,386,489.00	1.47
業務外費用	1,011,000.00	0.44	2,127,022.00	0.92
其他業務外費用	1,011,000.00	0.44	2,127,022.00	0.92
雜項費用	1,011,000.00	0.44	2,127,022.00	0.92
業務外賸餘（短絀）	1,067,000.00	0.47	3,228,053.00	1.40
本期賸餘（短絀）	-23,920,000.00	-10.50	-26,608,291.00	-11.54

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
2,668,652.00	1.17	242,765,438.00	100.00
-229,460.00	-1.72	18,003,395.00	7.42
-87,554.00	-2.45	3,767,785.00	1.55
100,012.00	-7.92	-1,176,179.00	-0.48
-241,918.00	-2.20	15,411,789.00	6.35
2,898,112.00	1.35	224,762,043.00	92.58
0.00	0.00	190,516,000.00	78.48
3,162,051.00	22.07	27,279,958.00	11.24
-263,939.00	-3.75	6,966,085.00	2.87
7,517,996.00	2.97	274,258,257.00	112.97
8,057,107.00	3.82	231,208,442.00	95.24
8,392,869.00	4.17	217,622,788.00	89.64
-335,762.00	-3.44	13,585,654.00	5.60
617,270.00	240.18	772,914.00	0.32
617,270.00	240.18	772,914.00	0.32
-1,156,381.00	-2.78	42,276,901.00	17.41
-1,156,381.00	-2.78	42,276,901.00	17.41
-4,849,344.00	19.41	-31,492,819.00	-12.97
3,277,075.00	157.70	4,850,291.00	2.00
-133,911.00	-45.86	264,606.00	0.11
-133,911.00	-45.86	264,606.00	0.11
3,410,986.00	190.98	4,585,685.00	1.89
194,722.00	25.13	911,888.00	0.38
108,081.00		86,557.00	0.04
732,694.00		244,394.00	0.10
0.00		4,600.00	0.00
2,375,489.00	234.96	3,338,246.00	1.38
1,116,022.00	110.39	1,344,180.00	0.55
1,116,022.00	110.39	1,344,180.00	0.55
1,116,022.00	110.39	1,344,180.00	0.55
2,161,053.00	202.54	3,506,111.00	1.44
-2,688,291.00	11.24	-27,986,708.00	-11.53

國立虎尾高級農工職業學校校務基金

餘絀撥補表

中華民國109年度

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	0.00		0.00	
本期賸餘	0.00		0.00	
前期未分配賸餘	0.00		0.00	
追溯適用及追溯重編之影響數	0.00		0.00	
公積轉列數	0.00		0.00	
其他轉入數	0.00		0.00	
分配之部	0.00		0.00	
填補累積短絀	0.00		0.00	
提存公積	0.00		0.00	
賸餘撥充基金數	0.00		0.00	
解繳公庫淨額	0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00	
未分配賸餘	0.00		0.00	
短絀之部	68,744,000.00	100.00	77,909,333.00	100.00
本期短絀	23,920,000.00	34.80	26,608,291.00	34.15
前期待填補之短絀	44,824,000.00	65.20	51,301,042.00	65.85
追溯適用及追溯重編之影響數	0.00		0.00	
其他轉入數	0.00		0.00	
填補之部	15,000,000.00	21.82	15,000,000.00	19.25
撥用賸餘	0.00		0.00	
撥用公積	15,000,000.00	21.82	15,000,000.00	19.25
折減基金	0.00		0.00	
公庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	53,744,000.00	78.18	62,909,333.00	80.75

單位:新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
9,165,333.00	13.33	63,801,042.00	100.00
2,688,291.00	11.24	27,986,708.00	43.87
6,477,042.00	14.45	35,814,334.00	56.13
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00	0.00	12,500,000.00	19.59
0.00		0.00	
0.00	0.00	10,000,000.00	15.67
0.00		2,500,000.00	3.92
0.00		0.00	
9,165,333.00	17.05	51,301,042.00	80.41

國立虎尾高級農工職業學校校務基金

現金流量表

中華民國109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	2,064,000.00	7,706,743.00	5,642,743.00	273.39
本期賸餘(短絀)	-23,920,000.00	-26,608,291.00	-2,688,291.00	11.24
利息股利之調整	-292,000.00	-158,089.00	133,911.00	-45.86
利息收入	-292,000.00	-158,089.00	133,911.00	-45.86
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-24,212,000.00	-26,766,380.00	-2,554,380.00	10.55
調整項目	26,159,000.00	34,444,578.00	8,285,578.00	31.67
折舊、減損及折耗	16,758,000.00	23,580,296.00	6,822,296.00	40.71
房屋及建築	171,000.00	171,361.00	361.00	0.21
機械及設備	8,484,000.00	13,582,019.00	5,098,019.00	60.09
交通及運輸設備	288,000.00	593,187.00	305,187.00	105.97
什項設備	2,058,000.00	3,361,618.00	1,303,618.00	63.34
代管資產	5,757,000.00	5,872,111.00	115,111.00	2.00
攤銷	9,401,000.00	6,088,372.00	-3,312,628.00	-35.24
攤銷電腦軟體	743,000.00	1,448,384.00	705,384.00	94.94
其他攤銷費用	8,658,000.00	4,639,988.00	-4,018,012.00	-46.41
其他	0.00	-690,352.00	-690,352.00	
遞延收入	0.00	-194,929.00	-194,929.00	
其他	0.00	-495,423.00	-495,423.00	
流動資產淨減(淨增)	0.00	102,403.00	102,403.00	
流動負債淨增(淨減)	0.00	5,363,859.00	5,363,859.00	
未計利息股利之現金流入(流出)	1,947,000.00	7,678,198.00	5,731,198.00	294.36
收取利息	117,000.00	28,545.00	-88,455.00	-75.60
▼業務活動之淨現金流入(流出)	2,064,000.00	7,706,743.00	5,642,743.00	273.39
▼投資活動之現金流量	-26,699,000.00	-41,071,372.00	-14,372,372.00	53.83
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	4,957,586.00	4,957,586.00	
減少短期墊款	0.00	4,957,586.00	4,957,586.00	
收取利息	175,000.00	132,432.00	-42,568.00	-24.32
增加流動金融資產及短期貸墊款	0.00	-6,255,335.00	-6,255,335.00	
增加短期墊款	0.00	-6,255,335.00	-6,255,335.00	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-21,786,000.00	-28,841,062.00	-7,055,062.00	32.38
增加不動產、廠房及設備	-21,786,000.00	-28,841,062.00	-7,055,062.00	32.38
固定資產之增置	-21,786,000.00	-28,841,062.00	-7,055,062.00	32.38
房屋及建築	0.00	-8,106,776.00	-8,106,776.00	
機械及設備	-20,138,000.00	-16,436,242.00	3,701,758.00	-18.38
交通及運輸設備	-813,000.00	-786,360.00	26,640.00	-3.28
什項設備	-835,000.00	-3,119,487.00	-2,284,487.00	273.59
購建中固定資產	0.00	-392,197.00	-392,197.00	
增加無形資產及其他資產	-5,088,000.00	-11,064,993.00	-5,976,993.00	117.47
增加無形資產	-488,000.00	-2,109,970.00	-1,621,970.00	332.37

國立虎尾高級農工職業學校校務基金

現金流量表

中華民國109年度

第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
增加其他資產	-4,600,000.00	-8,955,023.00	-4,355,023.00	94.67
增加遞延費用	-4,600,000.00	-8,955,023.00	-4,355,023.00	94.67
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-26,699,000.00	-41,071,372.00	-14,372,372.00	53.83
▼籌資活動之現金流量	28,691,000.00	28,542,322.00	-148,678.00	-0.52
增加基金、公積及填補短絀	28,691,000.00	28,976,336.00	285,336.00	0.99
增加基金	28,691,000.00	28,976,336.00	285,336.00	0.99
公庫撥款增置固定資產	24,091,000.00	26,037,366.00	1,946,366.00	8.08
公庫增撥無形資產	0.00	30,000.00	30,000.00	
公庫增撥遞延資產	4,600,000.00	2,908,970.00	-1,691,030.00	-36.76
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	-434,014.00	-434,014.00	
減少其他負債	0.00	-434,014.00	-434,014.00	
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	28,691,000.00	28,542,322.00	-148,678.00	-0.52
▼匯率影響數	0.00	0.00	0.00	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	4,056,000.00	-4,822,307.00	-8,878,307.00	-218.89
▼期初現金及約當現金	48,638,000.00	20,923,894.00	-27,714,106.00	-56.98
▼期末現金及約當現金	52,694,000.00	16,101,587.00	-36,592,413.00	-69.44
▼不影響現金流量之投資與籌資活動				
以前年度購建中固定資產科目，調整轉入不動產、廠房及設備科目之	0.00	103,122,231.00	103,122,231.00	
調整轉入不動產、廠房及設備科目明細	0.00	103,122,231.00	103,122,231.00	
房屋及建築	0.00	102,995,761.00	102,995,761.00	
機械及設備	0.00	126,470.00	126,470.00	
應付代管資產轉列受贈公積之金額	5,757,000.00	5,872,111.00	115,111.00	2.00
盈餘分配與虧損填補之金額	-15,000,000.00	-15,000,000.00	0.00	0.00
提存(撥用-)公積	-15,000,000.00	-15,000,000.00	0.00	0.00

附 註：

- 一、調整項目-其他攤銷費用：係遞延費用攤銷4,639,988元。
- 二、調整項目-其他：其他準備金(指定用途捐贈支出)增加495,325元。
- 二、不影響現金流量之投資與籌資活動：
 - 房屋及建築：上年度應付未付於本年度支付數4,891,899元。

國立虎尾高級農工職業學校校務基金 平衡表

中華民國109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	781,653,600.00	100.00	779,442,538.00	100.00	2,211,062.00	0.28
流動資產	79,174,017.00	10.13	82,803,866.00	10.62	-3,629,849.00	-4.38
現金	16,101,587.00	2.06	20,923,894.00	2.68	-4,822,307.00	-23.05
銀行存款	16,101,587.00	2.06	20,923,894.00	2.68	-4,822,307.00	-23.05
流動金融資產	49,900,000.00	6.38	49,900,000.00	6.40	0.00	0.00
其他金融資產－流動	49,900,000.00	6.38	49,900,000.00	6.40	0.00	0.00
應收款項	0.00	0.00	2,888.00	0.00	-2,888.00	-100.00
應收利息	0.00	0.00	2,888.00	0.00	-2,888.00	-100.00
預付款項	11,874,681.00	1.52	11,977,084.00	1.54	-102,403.00	-0.85
預付費用	11,874,681.00	1.52	11,977,084.00	1.54	-102,403.00	-0.85
短期貸墊款	1,297,749.00	0.17	0.00	0.00	1,297,749.00	
短期墊款	1,297,749.00	0.17	0.00	0.00	1,297,749.00	
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	495,423.00	0.06	0.00	0.00	495,423.00	
準備金	495,423.00	0.06	0.00	0.00	495,423.00	
其他準備金	495,423.00	0.06	0.00	0.00	495,423.00	
不動產、廠房及設備	182,685,730.00	23.37	176,444,752.00	22.64	6,240,978.00	3.54
房屋及建築	111,138,217.00	14.22	5,098,940.00	0.65	106,039,277.00	2079.63
房屋及建築	113,349,026.00	14.50	7,138,388.00	0.92	106,210,638.00	1487.88
累計折舊－房屋及建築	-2,210,809.00	-0.28	-2,039,448.00	-0.26	-171,361.00	8.40
機械及設備	52,476,976.00	6.71	49,496,283.00	6.35	2,980,693.00	6.02
機械及設備	177,024,501.00	22.65	168,590,441.00	21.63	8,434,060.00	5.00
累計折舊－機械及設備	-124,547,525.00	-15.93	-119,094,158.00	-15.28	-5,453,367.00	4.58
交通及運輸設備	3,128,673.00	0.40	2,935,500.00	0.38	193,173.00	6.58
交通及運輸設備	10,898,715.00	1.39	10,286,355.00	1.32	612,360.00	5.95
累計折舊－交通及運輸設備	-7,770,042.00	-0.99	-7,350,855.00	-0.94	-419,187.00	5.70
什項設備	15,528,920.00	1.99	15,771,051.00	2.02	-242,131.00	-1.54
什項設備	53,749,605.00	6.88	53,012,637.00	6.80	736,968.00	1.39
累計折舊－什項設備	-38,220,685.00	-4.89	-37,241,586.00	-4.78	-979,099.00	2.63
購建中固定資產	412,944.00	0.05	103,142,978.00	13.23	-102,730,034.00	-99.60
未完工程	412,944.00	0.05	103,142,978.00	13.23	-102,730,034.00	-99.60
無形資產	4,868,333.00	0.62	4,206,747.00	0.54	661,586.00	15.73
無形資產	4,868,333.00	0.62	4,206,747.00	0.54	661,586.00	15.73
電腦軟體	4,868,333.00	0.62	4,206,747.00	0.54	661,586.00	15.73
其他資產	514,430,097.00	65.81	515,987,173.00	66.20	-1,557,076.00	-0.30
遞延資產	16,072,622.00	2.06	11,757,587.00	1.51	4,315,035.00	36.70
遞延費用	16,072,622.00	2.06	11,757,587.00	1.51	4,315,035.00	36.70
什項資產	498,357,475.00	63.76	504,229,586.00	64.69	-5,872,111.00	-1.16
代管資產	569,695,505.00	72.88	577,595,705.00	74.10	-7,900,200.00	-1.37
累計折舊－代管資產	-71,338,030.00	-9.13	-73,366,119.00	-9.41	2,028,089.00	-2.76

國立虎尾高級農工職業學校校務基金

平 衡 表

中華民國109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	%
合 計	781,653,600.00	100.00	779,442,538.00	100.00	2,211,062.00	0.28

附 註：

- | | | |
|-------------------------|------------------------|----------------|
| 1. 信託代理與保證資產科目, 本年度決算數為 | \$5,637,600.00及上年度決算數為 | \$2,500,000.00 |
| 2. 信託代理與保證負債科目, 本年度決算數為 | \$5,637,600.00及上年度決算數為 | \$2,500,000.00 |

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	781,653,600.00	100.00	779,442,538.00	100.00	2,211,062.00	0.28

(本 頁 空 白)

國立虎尾高級農工職業學校校務基金 業務收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	227,850,000.00	230,518,652.00	2,668,652.00	1.17	
教學收入	13,318,000.00	13,088,540.00	-229,460.00	-1.72	
學雜費收入	3,570,000.00	3,482,446.00	-87,554.00	-2.45	係由於免學費學生數估計有落差致決算數較預算數減少
日間部	3,570,000.00	3,482,446.00	-87,554.00	-2.45	
學雜費減免	-1,263,000.00	-1,162,988.00	100,012.00	-7.92	係由於弱勢學生數較往年減少致學雜費減免較預算數減少
建教合作收入	11,011,000.00	10,769,082.00	-241,918.00	-2.20	主要係國教署委辦計畫較預算數增加所致
其他	11,011,000.00	10,769,082.00	-241,918.00	-2.20	
其他業務收入	214,532,000.00	217,430,112.00	2,898,112.00	1.35	
學校教學研究補助收入	193,156,000.00	193,156,000.00	0.00	0.00	
教育部核給年度補助	193,156,000.00	193,156,000.00	0.00	0.00	
其他補助收入	14,330,000.00	17,492,051.00	3,162,051.00	22.07	係由於收國教署補助高職優質化補助款等多項業務
教育部核給年度補助	14,330,000.00	17,492,051.00	3,162,051.00	22.07	
雜項業務收入	7,046,000.00	6,782,061.00	-263,939.00	-3.75	
業務外收入	2,078,000.00	5,355,075.00	3,277,075.00	157.70	
財務收入	292,000.00	158,089.00	-133,911.00	-45.86	
利息收入	292,000.00	158,089.00	-133,911.00	-45.86	由於實際利息收入較預期減少
其他業務外收入	1,786,000.00	5,196,986.00	3,410,986.00	190.98	
資產使用及權利金收入	775,000.00	969,722.00	194,722.00	25.13	主要係由於場地出租較預期增加所致
違規罰款收入	0.00	108,081.00	108,081.00		主要係廠商逾期違約金收入
受贈收入	0.00	732,694.00	732,694.00		係由於捐贈收入較預期增加所致
雜項收入	1,011,000.00	3,386,489.00	2,375,489.00	234.96	係由於畜保科作業組等收入較預期多所致
合 計	229,928,000.00	235,873,727.00	5,945,727.00	2.59	

**國立虎尾高級農工職業學校校務基金
業務成本(或費用)明細表**

中華民國109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	252,837,000.00	260,354,996.00	7,517,996.00	2.97	
教學成本	211,024,000.00	219,081,107.00	8,057,107.00	3.82	
教學研究及訓輔成本	201,268,000.00	209,660,869.00	8,392,869.00	4.17	係折舊費用較預算數增加所致。
用人費用	148,289,000.00	155,651,836.00	7,362,836.00	4.97	
正式員額薪資	103,880,000.00	108,787,778.00	4,907,778.00	4.72	
聘僱及兼職人員薪資	4,010,000.00	3,384,260.00	-625,740.00	-15.60	
超時工作報酬	1,338,000.00	1,309,348.00	-28,652.00	-2.14	
獎金	20,682,000.00	22,269,715.00	1,587,715.00	7.68	
退休及卹償金	8,123,000.00	8,549,005.00	426,005.00	5.24	
福利費	10,256,000.00	11,351,730.00	1,095,730.00	10.68	
服務費用	14,329,000.00	16,291,923.00	1,962,923.00	13.70	
水電費	1,359,000.00	1,631,629.00	272,629.00	20.06	
郵電費	238,000.00	189,684.00	-48,316.00	-20.30	
旅運費	659,000.00	626,884.00	-32,116.00	-4.87	
印刷裝訂與廣告費	522,000.00	554,274.00	32,274.00	6.18	業務宣導費預算數68,000元，決算數38,600元，係至本校學區之國中宣導業務所需費用。
修理保養及保固費	7,132,000.00	7,528,708.00	396,708.00	5.56	
保險費	536,000.00	110,681.00	-425,319.00	-79.35	
一般服務費	516,000.00	3,170,544.00	2,654,544.00	514.45	計時與計件人員酬金預算數288,000元，決算數2,950,664元係由學校增聘臨時人員薪資。
專業服務費	3,367,000.00	2,479,519.00	-887,481.00	-26.36	講課鐘點費預算數2,901,000元，決算數2,401,854元係由於辦理研習活動外聘講師比預期減少。
材料及用品費	10,207,000.00	7,421,239.00	-2,785,761.00	-27.29	
使用材料費	6,219,000.00	5,295,731.00	-923,269.00	-14.85	
用品消耗	3,988,000.00	2,125,508.00	-1,862,492.00	-46.70	
租金與利息	1,619,000.00	1,186,742.00	-432,258.00	-26.70	
地租及水租	0.00	155,760.00	155,760.00		
機器租金	50,000.00	1,900.00	-48,100.00	-96.20	
交通及運輸設備租金	1,200,000.00	806,040.00	-393,960.00	-32.83	
什項設備租金	369,000.00	223,042.00	-145,958.00	-39.56	
折舊、折耗及攤銷	23,766,000.00	27,527,919.00	3,761,919.00	15.83	
不動產、廠房及設備折舊	10,055,000.00	16,623,983.00	6,568,983.00	65.33	
其他折舊性資產折舊	5,181,000.00	5,284,897.00	103,897.00	2.01	
攤銷	8,530,000.00	5,619,039.00	-2,910,961.00	-34.13	
稅捐與規費(強制費)	15,000.00	820.00	-14,180.00	-94.53	

**國立虎尾高級農工職業學校校務基金
業務成本(或費用)明細表**

中華民國109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	%	
規費	15,000.00	820.00	-14,180.00	-94.53	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,043,000.00	1,580,390.00	-1,462,610.00	-48.06	
會費	42,000.00	24,020.00	-17,980.00	-42.81	
捐助、補助與獎助	946,000.00	1,140,510.00	194,510.00	20.56	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	30,000.00	45,800.00	15,800.00	52.67	
競賽及交流活動費	2,025,000.00	370,060.00	-1,654,940.00	-81.73	
建教合作成本	9,756,000.00	9,420,238.00	-335,762.00	-3.44	係由於承辦國教署委辦計畫、在校生丙級技能檢定及即測即評及發證業務節餘所致。
用人費用	50,000.00	54,355.00	4,355.00	8.71	
聘僱及兼職人員薪資	0.00	4,000.00	4,000.00		
超時工作報酬	50,000.00	50,355.00	355.00	0.71	
服務費用	7,390,000.00	6,465,993.00	-924,007.00	-12.50	
水電費	556,000.00	468,322.00	-87,678.00	-15.77	
郵電費	0.00	35,238.00	35,238.00		
旅運費	1,904,000.00	1,053,311.00	-850,689.00	-44.68	
印刷裝訂與廣告費	434,000.00	356,988.00	-77,012.00	-17.74	
修理保養及保固費	294,000.00	319,144.00	25,144.00	8.55	
一般服務費	1,229,000.00	1,440,525.00	211,525.00	17.21	計時與計件人員酬金預算數1,229,000元，決算數1,440,525元係辦理委辦建教合作案及專案訪查助理薪水等費用。
專業服務費	2,973,000.00	2,792,465.00	-180,535.00	-6.07	講課鐘點費預算數2,828,000元，決算數2,818,140元係由於辦理研習活動外聘講師比預期減少。
材料及用品費	1,386,000.00	1,727,534.00	341,534.00	24.64	
使用材料費	486,000.00	468,083.00	-17,917.00	-3.69	
用品消耗	900,000.00	1,259,451.00	359,451.00	39.94	
租金與利息	642,000.00	950,697.00	308,697.00	48.08	
地租及水租	368,000.00	771,850.00	403,850.00	109.74	
交通及運輸設備租金	274,000.00	132,100.00	-141,900.00	-51.79	
什項設備租金	0.00	46,747.00	46,747.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	288,000.00	221,659.00	-66,341.00	-23.04	
捐助、補助與獎助	288,000.00	221,659.00	-66,341.00	-23.04	
其他業務成本	257,000.00	874,270.00	617,270.00	240.18	

**國立虎尾高級農工職業學校校務基金
業務成本(或費用)明細表**

中華民國109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	%	
學生公費及獎勵金	257,000.00	874,270.00	617,270.00	240.18	學生公費及獎勵金預算數257,000元，決算數874,270元係學生工讀費及原住民助學金。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	257,000.00	874,270.00	617,270.00	240.18	
捐助、補助與獎勵	257,000.00	874,270.00	617,270.00	240.18	
管理及總務費用	41,556,000.00	40,399,619.00	-1,156,381.00	-2.78	
管理費用及總務費用	41,556,000.00	40,399,619.00	-1,156,381.00	-2.78	
用人費用	33,862,000.00	33,479,007.00	-382,993.00	-1.13	
正式員額薪資	21,828,000.00	22,442,752.00	614,752.00	2.82	
超時工作報酬	865,000.00	947,104.00	82,104.00	9.49	
獎金	5,027,000.00	5,153,855.00	126,855.00	2.52	
退休及卹償金	2,860,000.00	1,965,075.00	-894,925.00	-31.29	
福利費	3,281,000.00	2,968,923.00	-312,077.00	-9.51	
提繳費	1,000.00	1,298.00	298.00	29.80	
服務費用	4,949,000.00	4,472,109.00	-476,891.00	-9.64	
水電費	1,259,000.00	1,116,047.00	-142,953.00	-11.35	
郵電費	140,000.00	97,741.00	-42,259.00	-30.19	
旅運費	57,000.00	62,330.00	5,330.00	9.35	
印刷裝訂與廣告費	22,000.00	96,596.00	74,596.00	339.07	
修理保養及保固費	2,253,000.00	1,649,105.00	-603,895.00	-26.80	
保險費	25,000.00	26,903.00	1,903.00	7.61	
一般服務費	885,000.00	1,124,899.00	239,899.00	27.11	
專業服務費	212,000.00	202,488.00	-9,512.00	-4.49	(1)專技人員酬金預算數82,000元，決算數0元係未聘校醫。(2)講課鐘點費預算數3,000元，決算數2,400元係由於辦理研習活動外聘講師比預期減少。
公共關係費	96,000.00	96,000.00	0.00	0.00	徐校長推動校務發展所需之公關費。
材料及用品費	293,000.00	257,350.00	-35,650.00	-12.17	
使用材料費	12,000.00	7,252.00	-4,748.00	-39.57	
用品消耗	281,000.00	250,098.00	-30,902.00	-11.00	
租金與利息	59,000.00	0.00	-59,000.00	-100.00	
交通及運輸設備租金	59,000.00	0.00	-59,000.00	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	2,393,000.00	2,140,749.00	-252,251.00	-10.54	
不動產、廠房及設備折舊	946,000.00	1,084,202.00	138,202.00	14.61	
其他折舊性資產折舊	576,000.00	587,214.00	11,214.00	1.95	
攤銷	871,000.00	469,333.00	-401,667.00	-46.12	

**國立虎尾高級農工職業學校校務基金
業務成本(或費用)明細表**

中華民國109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	%	
稅捐與規費(強制費)	0.00	50,404.00	50,404.00		
消費與行為稅	0.00	50,404.00	50,404.00		
業務外費用	1,011,000.00	2,127,022.00	1,116,022.00	110.39	
其他業務外費用	1,011,000.00	2,127,022.00	1,116,022.00	110.39	
雜項費用	1,011,000.00	2,127,022.00	1,116,022.00	110.39	係因雜項費用較預算數多所致
用人費用	10,000.00	0.00	-10,000.00	-100.00	
超時工作報酬	10,000.00	0.00	-10,000.00	-100.00	
服務費用	132,000.00	242,921.00	110,921.00	84.03	
水電費	25,000.00	50,000.00	25,000.00	100.00	(1)宿舍電費預算數10,000元，決算數25,000元係學生冷氣使用較預期增加。(2)宿舍水費預算數15,000元，決算數7,500元係學生水費較預期減少。
固費	107,000.00	192,921.00	85,921.00	80.30	宿舍修護費預算數50,000元，決算數7,800元係擲節開支控制在預算額度內。
材料及用品費	859,000.00	1,883,890.00	1,024,890.00	119.31	
使用材料費	89,000.00	218,350.00	129,350.00	145.34	
用品消耗	770,000.00	1,665,540.00	895,540.00	116.30	
稅捐與規費(強制費)	10,000.00	211.00	-9,789.00	-97.89	
消費與行為稅	5,000.00	211.00	-4,789.00	-95.78	
規 費	5,000.00	0.00	-5,000.00	-100.00	
合 計	253,848,000.00	262,482,018.00	8,634,018.00	3.40	

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109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	0	7,138,388	168,590,441	10,286,355	53,012,637
減：以前年度已提折舊數	0	2,039,448	119,094,158	7,350,855	37,241,586
上年度期末帳面價值	0	5,098,940	49,496,283	2,935,500	15,771,051
加：本年度新增資產價值	0	3,214,877	16,436,242	786,360	3,119,487
減：本年度減少資產價值	0	0	0	0	0
加減：調整欄	0	102,995,761	126,470	0	0
減：本年度提列折舊數	0	171,361	13,582,019	593,187	3,361,618
本年度期末帳面價值	0	111,138,217	52,476,976	3,128,673	15,528,920
本年度提列折舊數	0	171,361	13,582,019	593,187	3,361,618
教學成本	0	154,225	12,780,413	543,837	3,145,508
管理及總務費用	0	17,136	801,606	49,350	216,110
合 計	0	171,361	13,582,019	593,187	3,361,618

一、加減調整欄：

1. 房屋及建築：以前年度未完工程轉列102,995,761元。
2. 機械及設備：以前年度未完工程帳務調整轉列機械及設備126,470元。

二、代管資產-土地金額上年度為357,177,989元，本年度為357,177,989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	220,417,716	459,445,537
0	0	0	0	73,366,119	239,092,166
0	0	0	0	147,051,597	220,353,371
0	0	0	0	0	23,556,966
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	103,122,231
0	0	0	0	5,872,111	23,580,296
0	0	0	0	141,179,486	323,452,272
0	0	0	0	5,872,111	23,580,296
0	0	0	0	5,284,897	21,908,880
0	0	0	0	587,214	1,671,416
0	0	0	0	5,872,111	23,580,296

國立虎尾高級農工職業學校校務基金
 資產報廢明細表
 中華民國109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	10,685,171	10,685,171	0	0	0
機械及設備	8,128,652	8,128,652	0	0	0
交通及運輸設備	174,000	174,000	0	0	0
什項設備	2,382,519	2,382,519	0	0	0
其他資產	7,900,200	7,900,200	0	0	0
代管資產	7,900,200	7,900,200	0	0	0

單位：新臺幣元

報廢短絀 (6)= (4)-(3)+(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	
0	0	0	

國立虎尾高級農工職業學校校務基金
公庫撥補款明細表

中華民國108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	33,434,000.00	33,763,614.00	329,614.00	
公庫增撥數	33,434,000.00	33,763,614.00	329,614.00	國庫現金增撥。
合 計	33,434,000.00	33,763,614.00	329,614.00	

(本 頁 空 白)

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109年度

科 目	可 用 預 算			調 整 數
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	
不動產、廠房及設備	4,545,951.00	21,786,000.00	0.00	0.00
房屋及建築	4,545,951.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	4,545,951.00	0.00	0.00	0.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	20,138,000.00	0.00	-2,500,000.00
機械及設備	0.00	20,138,000.00	0.00	-2,500,000.00
交通及運輸設備	0.00	813,000.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	813,000.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	835,000.00	0.00	2,500,000.00
什項設備	0.00	835,000.00	0.00	2,500,000.00
合 計	4,545,951.00	21,786,000.00	0.00	0.00

附 註：

依據中央政府各機關工程管理費支用要點規定，本校「機械群科及商科教學實習大樓新建工程」工程管理費編列上限金額1,150,881元，實際支用決算金額657,035元。

單位：新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數	說 明
26,331,951.00	23,949,163.00	-2,382,788.00	597,501.00	
4,545,951.00	3,607,074.00	-938,877.00	597,501.00	公共藝術設置案未執行數辦理保留
4,545,951.00	3,214,877.00	-1,331,074.00	597,501.00	
0.00	392,197.00	392,197.00	0.00	
17,638,000.00	16,436,242.00	-1,201,758.00	0.00	
17,638,000.00	16,436,242.00	-1,201,758.00	0.00	
813,000.00	786,360.00	-26,640.00	0.00	
813,000.00	786,360.00	-26,640.00	0.00	
3,335,000.00	3,119,487.00	-215,513.00	0.00	
3,335,000.00	3,119,487.00	-215,513.00	0.00	
26,331,951.00	23,949,163.00	-2,382,788.00	597,501.00	

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算與實際進度比較表
 中華民國109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					合 計	占全部 計畫%
				以前年度 保 留 數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數			
一般建築及設備 計畫				4,545,951	21,786,000	0	0	26,331,951		
房屋及建築			109.01 109.12	4,545,951	0	0	0	4,545,951		
房屋及建築			109.01 109.12	4,545,951	0	0	0	4,545,951		
未完工程-房 屋及建築			109.01 109.12	0	0	0	0	0		
機械及設備			109.01 109.12	0	20,138,000	0	-2,500,000	17,638,000		
機械及設備			109.01 109.12	0	20,138,000	0	-2,500,000	17,638,000		
交通及運輸設備			109.01 109.12	0	813,000	0	0	813,000		
交通及運輸設 備			109.01 109.12	0	813,000	0	0	813,000		
什項設備			109.01 109.12	0	835,000	0	2,500,000	3,335,000		
什項設備			109.01 109.12	0	835,000	0	2,500,000	3,335,000		
合 計			.	4,545,951	21,786,000	0	0	26,331,951		

單位:新臺幣元

截至本年度累計數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
金 額	占全部計畫%	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 度累計數 佔預算數 %	
26,331,951		23,949,163	90.95	23,949,163	90.95	
4,545,951		3,607,074	79.35	3,607,074	79.35	1.主要係機械及商科實習大樓新建工程因工程實際結算金額較契約金額減少所致。 2.公共藝術設置案未執行數辦理保留597,501元。
4,545,951		3,214,877	70.72	3,214,877	70.72	
0		392,197		392,197		
17,638,000		16,436,242	93.19	16,436,242	93.19	
17,638,000		16,436,242	93.19	16,436,242	93.19	
813,000		786,360	96.72	786,360	96.72	
813,000		786,360	96.72	786,360	96.72	
3,335,000		3,119,487	93.54	3,119,487	93.54	
3,335,000		3,119,487	93.54	3,119,487	93.54	
26,331,951		23,949,163	90.95	23,949,163	90.95	

國立虎尾高級農工職業學校校務基金
 主要營運項目執行績效摘要表
 中華民國109年度

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
教學研究及訓輔成本	人	1,306	201,268,000.00	1,190	209,660,869.00
建教合作成本	元	0	9,756,000.00	0	9,420,238.00

單位:新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-116	-8.88	8,392,869.00	4.17	
0		-335,762.00	-3.44	

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109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	147	149	2	
職員	143	145	2	109學年度新增核定專任教師2人。
技工	1	1	0	
工友	3	3	0	
兼任人員	1	21	20	
其他兼任人員	1	21	20	因應教學業務需求增聘兼任教師21人，兼任醫師1人未聘用。
總 計	148	170	22	

(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109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	資 遣 費
業務總支出部分	125,708,000	0	2,263,000	0	25,709,000	10,983,000	0
教學成本	103,880,000	0	1,388,000	0	20,682,000	8,123,000	0
正式人員	103,880,000	0	1,388,000	0	20,682,000	8,123,000	0
教員	103,880,000	0	1,388,000	0	20,682,000	8,123,000	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	21,828,000	0	865,000	0	5,027,000	2,860,000	0
正式人員	21,828,000	0	865,000	0	5,027,000	2,860,000	0
職員	20,267,000	0	775,000	0	4,588,000	1,862,000	0
工員	1,561,000	0	90,000	0	439,000	998,000	0
其他業務外費用	0	0	10,000	0	0	0	0
正式人員	0	0	10,000	0	0	0	0
工員	0	0	10,000	0	0	0	0
合 計	125,708,000	0	2,263,000	0	25,709,000	10,983,000	0

單位:新臺幣元

數				
福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
13,537,000	1,000	178,201,000	4,010,000	182,211,000
10,256,000	0	144,329,000	4,010,000	148,339,000
10,256,000	0	144,329,000	0	144,329,000
10,256,000	0	144,329,000	0	144,329,000
0	0	0	4,010,000	4,010,000
0	0	0	4,010,000	4,010,000
3,281,000	1,000	33,862,000	0	33,862,000
3,281,000	1,000	33,862,000	0	33,862,000
2,856,000	0	30,348,000	0	30,348,000
425,000	1,000	3,514,000	0	3,514,000
0	0	10,000	0	10,000
0	0	10,000	0	10,000
0	0	10,000	0	10,000
13,537,000	1,000	178,201,000	4,010,000	182,211,000

**國立虎尾高級農工職業學校校務基金
用人費用彙計表(續)**

中華民國109年度

科 目	決 算						資 遣 費
	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	131,230,530	0	2,306,807	0	27,423,570	10,514,080	0
教學成本	108,787,778	0	1,359,703	0	22,269,715	8,549,005	0
正式人員	108,787,778	0	1,359,703	0	22,269,715	8,549,005	0
教員	108,787,778	0	1,359,703	0	22,269,715	8,549,005	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	22,442,752	0	947,104	0	5,153,855	1,965,075	0
正式人員	22,442,752	0	947,104	0	5,153,855	1,965,075	0
職員	20,882,032	0	891,032	0	4,714,590	1,868,091	0
工員	1,560,720	0	56,072	0	439,265	96,984	0
其他業務外費用	0	0	0	0	0	0	0
正式人員	0	0	0	0	0	0	0
工員	0	0	0	0	0	0	0
合 計	131,230,530	0	2,306,807	0	27,423,570	10,514,080	0

1. 受託辦理各項專案計畫、維護校園安全、外聘社團指導教師等編列按月計資人員6人、按時計資人員22人、勞務承攬1人，預算數4,010,000元。實際人數按月計資人員9人、按時計資人員21人、勞務承攬2人，決算數3,958,450元。

2. 依據公務人員考績法、公立高級中等以下學校校長成績考核辦法、公立高級中等以下學校教師成績考核辦法及工友管理要點之規定，編列考績獎金147人，預算數11,688,000元，決算數12,684,898元。

3. 依據「一百零六年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」及「退休（伍）軍公教人員年終慰問金發給辦法」，編列年終獎金147人，預算數14,021,000元，決算數14,738,672元。

4. 本表「兼任人員用人費用」主要係教師兼代課及輔導課鐘點費。

單位:新臺幣元

數				
福利費	提繳費	合計	兼任人員 費用	總計
14,320,653	1,298	185,796,938	3,388,260	189,185,198
11,351,730	0	152,317,931	3,388,260	155,706,191
11,351,730	0	152,317,931	0	152,317,931
11,351,730	0	152,317,931	0	152,317,931
0	0	0	3,388,260	3,388,260
0	0	0	3,388,260	3,388,260
2,968,923	1,298	33,479,007	0	33,479,007
2,968,923	1,298	33,479,007	0	33,479,007
2,267,018	0	30,622,763	0	30,622,763
701,905	1,298	2,856,244	0	2,856,244
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
14,320,653	1,298	185,796,938	3,388,260	189,185,198

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109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	182,211,000	189,185,198	6,974,198	3.83
正式員額薪資	125,708,000	131,230,530	5,522,530	4.39
聘僱及兼職人員薪資	4,010,000	3,388,260	-621,740	-15.50
超時工作報酬	2,263,000	2,306,807	43,807	1.94
獎金	25,709,000	27,423,570	1,714,570	6.67
退休及卹償金	10,983,000	10,514,080	-468,920	-4.27
福利費	13,537,000	14,320,653	783,653	5.79
提繳費	1,000	1,298	298	29.80
服務費用	26,800,000	27,472,946	672,946	2.51
水電費	3,199,000	3,265,998	66,998	2.09
郵電費	378,000	322,663	-55,337	-14.64
旅運費	2,620,000	1,742,525	-877,475	-33.49
印刷裝訂與廣告費	978,000	1,007,858	29,858	3.05
修理保養及保固費	9,786,000	9,689,878	-96,122	-0.98
保險費	561,000	137,584	-423,416	-75.48
一般服務費	2,630,000	5,735,968	3,105,968	118.10
專業服務費	6,552,000	5,474,472	-1,077,528	-16.45
公共關係費	96,000	96,000	0	0.00
材料及用品費	12,745,000	11,290,013	-1,454,987	-11.42
使用材料費	6,806,000	5,989,416	-816,584	-12.00
用品消耗	5,939,000	5,300,597	-638,403	-10.75
租金與利息	2,320,000	2,137,439	-182,561	-7.87
地租及水租	368,000	927,610	559,610	152.07
機器租金	50,000	1,900	-48,100	-96.20
交通及運輸設備租金	1,533,000	938,140	-594,860	-38.80
什項設備租金	369,000	269,789	-99,211	-26.89
折舊、折耗及攤銷	26,159,000	29,668,668	3,509,668	13.42
不動產、廠房及設備折舊	11,001,000	17,708,185	6,707,185	60.97
其他折舊性資產折舊	5,757,000	5,872,111	115,111	2.00
攤銷	9,401,000	6,088,372	-3,312,628	-35.24
稅捐與規費（強制費）	25,000	51,435	26,435	105.74
消費與行為稅	5,000	50,615	45,615	912.30
規 費	20,000	820	-19,180	-95.90
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	3,588,000	2,676,319	-911,681	-25.41
會費	42,000	24,020	-17,980	-42.81
捐助、補助與獎助	1,491,000	2,236,439	745,439	50.00
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	30,000	45,800	15,800	52.67
競賽及交流活動費	2,025,000	370,060	-1,654,940	-81.73
合 計	253,848,000	262,482,018	8,634,018	3.40

**國立虎尾高級農工職業學校校務基金
管制性項目及統計所需項目比較表**

中華民國109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	164,000	134,600	-29,400	-17.92	
業務宣導費	68,000	38,600	-29,400	-43.23	
公共關係費	96,000	96,000	0	0.00	
統計所需項目	6,830,000	8,395,640	1,565,640	22.92	
宿舍電費	5,000		-5,000	-100.00	
宿舍水費		15,000	15,000	0.00	
計時與計件人員酬金	1,517,000	4,391,189	2,874,189	189.46	增聘臨時人員薪資及學生社團活動外聘教師鐘點費較預算數增加所致。
專技人員酬金	82,000		-82,000	-100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,226,000	3,989,451	-1,236,549	-23.66	

主辦會計人員：

校 長：