

中 華 民 國 110 年 度

(自 110 年 1 月 1 日起至 110 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

111年度附屬單位決算（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.....	8-10
4. 平衡表.....	12-15
丙、附屬表	
1. 業務收入明細表.....	17
2. 業務成本（或費用）明細表.....	18-21
3. 資產折舊明細表.....	22-23
4. 資產報廢明細表.....	24-25
5. 公庫撥補款明細表.....	26
6. 固定資產建設改良擴充明細表.....	28-29
7. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	30-31
8. 主要營運項目執行績效摘要表.....	32-33
9. 基金數額增減明細表.....	34
10. 員工人數彙計表.....	35
11. 用人費用彙計表.....	36-39
12. 各項費用彙計表.....	40
13. 管制性項目及統計所需項目比較表.....	41

甲、總說明

國立高級中等學校校務基金 (國立虎尾高級農工職業學校)

總 說 明

中華民國 111 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 1,196 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 5,691 萬 0,622 元，較預算數 2 億 4,831 萬 7,000 元，增加 859 萬 3,622 元，約 3.46%，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 8,485 萬 9,901 元，較預算數 2 億 7,973 萬 2,000 元，增加 512 萬 7,901 元，約 1.83%，主要係教育部國教署等單位補助收入增加，支出相對增加。
- (三)業務外收入：本年度決算數 287 萬 0,597 元，較預算數 218 萬 9,000 元，增加 68 萬 1,597 元，約 31.14%，主要係由於畜保科作業組等雜項收入較預期增加所致。
- (四)業務外費用：本年度決算數 205 萬 8,569 元，較預算數 133 萬 6,000 元，增加 72 萬 2,569 元，約 54.08%，主要係雜項收入增加，支出相對增加。
- (五)本期短絀：本年度決算數 2,713 萬 7,251 元，較預算數短絀 3,056 萬 2,000 元，減少 342 萬 4,749 元，約 11.21%，主要係折舊費用實際數較預算數減少所致。

三、餘絀撥補實況：

- (一)短絀之部：本年度決算短絀 2,713 萬 7,251 元，前期待填補之短絀 6,294 萬 2,415 元，主要係折舊攤銷費用實際數較預算數減少所致。
- (二)填補之部：本年度決算撥用公積 3,000 萬元。
- (三)待填補之短絀：本年度待填補之短絀 6,007 萬 9,666 元。

四、現金流量結果：

(一)業務活動之現金流量

本年度淨現金流出決算數 120 萬 6,500 元，較淨現金流出預算數 76 萬 9,000 元，增加 43 萬 7,500 元，約 56.89%。決算數包括：

1. 本期短絀 2,713 萬 7,251 元。
2. 利息股利之調整 29 萬 3,322 元。

3. 調整項目 2,611 萬 9,412 元。

4. 收取利息 10 萬 4,661 元。

(二) 投資活動之現金流量

本年度淨現金流出決算數 1,910 萬 1,057 元，較預算數 2,344 萬元，減少 433 萬 8,943 元，約 18.51%。決算數包括：

1. 增加流動金融資產及短期貸墊款 64 萬 1,103 元。

2. 收取利息 18 萬 8,661 元。

3. 增加不動產、廠房及設備、礦產資源 1,308 萬 7,520 元，包括：

(1) 土地改良物 6 萬元。

(2) 機械及設備 1,025 萬 5,409 元。

(3) 交通及運輸設備 25 萬 7,000 元。

(4) 什項設備 251 萬 5,111 元。

5. 增加無形資產及其他資產 556 萬 1,095 元，包括：

(1) 增加無形資產 423 萬 826 元。

(2) 增加其他資產 133 萬 269 元。

(三) 籌資活動之現金流量

本年度淨現金流入決算數 1,649 萬 9 元，較預算數 2,195 萬 3,000 元，減少 546 萬 2,991 元，約 24.88%。決算數包括：

1. 增加短期債務、流動金融負債及其他負債 6 萬 499 元。

2. 增加基金、公積及填補短絀 1,642 萬 9,510 元，係國庫撥款增置固定資產 1,388 萬 7,578 元、無形資產 118 萬元及遞延資產 136 萬 1,932 元。

(四) 本年度現金及約當現金流出決算數 381 萬 7,548 元。

(五) 期初現金及約當現金決算數 2,442 萬 6,769 元。

(六) 期末現金及約當現金決算數 2,060 萬 9,221 元。

五、資產負債情況：

(一) 資產總額 7 億 9,385 萬 2,652 元，內容包括：

1. 流動資產 8,367 萬 8,283 元，占資產總額 10.54%。

2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金：90 萬 175 元，占資產總額 0.11%。

3. 不動產、廠房及設備 2 億 324 萬 2,379 元，占資產總額 25.6%。

4. 無形資產 703 萬 2,219 元，占資產總額 0.89%。

5. 其他資產 4 億 9,899 萬 9,596 元，占資產總額 62.86%。

(二) 負債總額 5 億 957 萬 5,909 元，占負債及淨值總額 64.19%，內容包括：

1. 流動負債 1,645 萬 8,828 元，占負債及淨值總額 2.07%。

2. 其他負債 4 億 9,311 萬 7,081 元，占負債及淨值總額 62.12%。

(三) 淨值總額 2 億 8,427 萬 6,743 元，占負債及淨值總額 35.81%，內容包括：

1. 基金 3 億 3,594 萬 8,959 元，占負債及淨值總額 42.32%。

2. 公積 840 萬 7,450 元，占負債及淨值總額 1.06%。

3. 累積短絀 6,007 萬 9,666 元，占負債及淨值總額 7.57%。

乙、主要表

(本 頁 空 白)

乙、主要表

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	248,317,000	100.00	256,910,622	100.00
教學收入	13,799,000	5.56	14,674,349	5.71
學雜費收入	3,350,000	1.35	3,331,686	1.30
學雜費減免	-1,167,000	-0.47	-1,136,052	-0.44
建教合作收入	11,616,000	4.68	12,478,715	4.86
其他業務收入	234,518,000	94.44	242,236,273	94.29
學校教學研究補助收入	208,195,000	83.84	208,195,000	81.04
其他補助收入	19,541,000	7.87	28,331,040	11.03
雜項業務收入	6,782,000	2.73	5,710,233	2.22
業務成本與費用	279,732,000	112.65	284,859,901	110.88
教學成本	236,719,000	95.33	242,349,072	94.33
教學研究及訓輔成本	225,108,000	90.65	230,820,733	89.84
建教合作成本	11,611,000	4.68	11,528,339	4.49
其他業務成本	317,000	0.13	1,044,486	0.41
學生公費及獎勵金	317,000	0.13	1,044,486	0.41
管理及總務費用	42,696,000	17.19	41,434,277	16.13
管理費用及總務費用	42,696,000	17.19	41,434,277	16.13
其他業務費用	0	0.00	32,066	0.01
雜項業務費用	0	0.00	32,066	0.01
業務賸餘（短絀）	-31,415,000	-12.65	-27,949,279	-10.88
業務外收入	2,189,000	0.88	2,870,597	1.12
財務收入	158,000	0.06	293,322	0.11
利息收入	158,000	0.06	293,322	0.11
其他業務外收入	2,031,000	0.82	2,577,275	1.00
資產使用及權利金收入	654,000	0.26	689,520	0.27
違規罰款收入	0	0.00	144,920	0.06
受贈收入	41,000	0.02	45,693	0.02
賠（補）償收入	0	0.00	6,850	0.00
雜項收入	1,336,000	0.54	1,690,292	0.66
業務外費用	1,336,000	0.54	2,058,569	0.80
其他業務外費用	1,336,000	0.54	2,058,569	0.80
雜項費用	1,336,000	0.54	2,058,569	0.80
業務外賸餘（短絀）	853,000	0.34	812,028	0.32
本期賸餘（短絀）	-30,562,000	-12.31	-27,137,251	-10.56

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
8,593,622	3.46	239,593,347	100.00
875,349	6.34	17,420,164	7.27
-18,314	-0.55	3,313,830	1.38
30,948	-2.65	-1,112,056	-0.46
862,715	7.43	15,218,390	6.35
7,718,273	3.29	222,173,183	92.73
0	0.00	194,502,143	81.18
8,790,040	44.98	22,196,208	9.26
-1,071,767	-15.80	5,474,832	2.29
5,127,901	1.83	271,413,016	113.28
5,630,072	2.38	231,510,621	96.63
5,712,733	2.54	216,654,908	90.43
-82,661	-0.71	14,855,713	6.20
727,486	229.49	791,839	0.33
727,486	229.49	791,839	0.33
-1,261,723	-2.96	38,618,669	16.12
-1,261,723	-2.96	38,618,669	16.12
32,066		491,887	0.21
32,066		491,887	0.21
3,465,721	-11.03	-31,819,669	-13.28
681,597	31.14	4,019,796	1.68
135,322	85.65	144,675	0.06
135,322	85.65	144,675	0.06
546,275	26.90	3,875,121	1.62
35,520	5.43	804,311	0.34
144,920		95,181	0.04
4,693	11.45	80,635	0.03
6,850		3,000	0.00
354,292	26.52	2,891,994	1.21
722,569	54.08	2,233,209	0.93
722,569	54.08	2,233,209	0.93
722,569	54.08	2,233,209	0.93
-40,972	-4.80	1,786,587	0.75
3,424,749	-11.21	-30,033,082	-12.54

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	90,328,000	100.00	90,079,666	100.00
本期短絀	29,832,000	33.03	27,137,251	30.13
前期待填補之短絀	60,496,000	66.97	62,942,415	69.87
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	30,000,000	33.21	30,000,000	33.30
撥用賸餘	0		0	
撥用公積	30,000,000	33.21	30,000,000	33.30
折減基金	0		0	
公庫撥款	0		0	
待填補之短絀	60,328,000	66.79	60,079,666	66.70

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	
-248,334	-0.27	92,942,415	100.00
-2,694,749	-9.03	30,033,082	32.31
2,446,415	4.04	62,909,333	67.69
0		0	
0		0	
0	0.00	30,000,000	32.28
0		0	
0	0.00	30,000,000	32.28
0		0	
0		0	
-248,334	-0.41	62,942,415	67.72

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	-769,000	-1,206,500	-437,500	56.89
本期賸餘(短絀)	-30,562,000	-27,137,251	3,424,749	-11.21
利息股利之調整	-158,000	-293,322	-135,322	85.65
利息收入	-158,000	-293,322	-135,322	85.65
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-30,720,000	-27,430,573	3,289,427	-10.71
調整項目	29,923,000	26,119,412	-3,803,588	-12.71
折舊、減損及折耗	20,268,000	24,795,570	4,527,570	22.34
土地改良物	0	999	999	
房屋及建築	1,880,000	2,050,602	170,602	9.07
機械及設備	10,644,000	13,290,162	2,646,162	24.86
交通及運輸設備	568,000	671,791	103,791	18.27
什項設備	1,999,000	3,126,711	1,127,711	56.41
代管資產	5,177,000	5,655,305	478,305	9.24
攤銷	9,723,000	6,333,079	-3,389,921	-34.86
攤銷電腦軟體	1,222,000	1,578,479	356,479	29.17
其他攤銷費用	8,501,000	4,754,600	-3,746,400	-44.07
其他	-68,000	-76,490	-8,490	12.49
遞延收入	-68,000	-76,490	-8,490	12.49
遞延收入-其他補助收入	-27,000	-30,797	-3,797	14.06
遞延收入-受贈收入	-41,000	-45,693	-4,693	11.45
流動資產淨減(淨增)	0	-342,760	-342,760	
流動負債淨增(淨減)	0	-4,589,987	-4,589,987	
未計利息股利之現金流入(流出)	-797,000	-1,311,161	-514,161	64.51
收取利息	28,000	104,661	76,661	273.79
▼業務活動之淨現金流入(流出)	-769,000	-1,206,500	-437,500	56.89
▼投資活動之現金流量	-23,440,000	-19,101,057	4,338,943	-18.51
收取利息	130,000	188,661	58,661	45.12
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	-641,103	-641,103	
增加短期墊款	0	-641,103	-641,103	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-13,115,000	-13,087,520	27,480	-0.21
增加不動產、廠房及設備	-13,115,000	-13,087,520	27,480	-0.21
固定資產之增置	-13,115,000	-13,087,520	27,480	-0.21
土地改良物	0	-60,000	-60,000	
房屋及建築	-800,000	0	800,000	-100.00
機械及設備	-11,880,000	-10,255,409	1,624,591	-13.68
交通及運輸設備	-173,000	-257,000	-84,000	48.55
什項設備	-262,000	-2,515,111	-2,253,111	859.97
增加無形資產及其他資產	-10,455,000	-5,561,095	4,893,905	-46.81
增加無形資產	-2,333,000	-4,230,826	-1,897,826	81.35

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	%
增加其他資產	-8,122,000	-1,330,269	6,791,731	-83.62
增加遞延費用	-8,122,000	-1,330,269	6,791,731	-83.62
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-23,440,000	-19,101,057	4,338,943	-18.51
▼籌資活動之現金流量	21,953,000	16,490,009	-5,462,991	-24.88
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	60,499	60,499	
增加其他負債	0	60,499	60,499	
增加基金、公積及填補短絀	21,953,000	16,429,510	-5,523,490	-25.16
增加基金	21,953,000	16,429,510	-5,523,490	-25.16
公庫撥款增置固定資產	11,593,000	13,887,578	2,294,578	19.79
公庫增撥無形資產	2,238,000	1,180,000	-1,058,000	-47.27
公庫增撥遞延資產	8,122,000	1,361,932	-6,760,068	-83.23
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	21,953,000	16,490,009	-5,462,991	-24.88
▼匯率影響數	0	0	0	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,256,000	-3,817,548	-1,561,548	69.22
▼期初現金及約當現金	15,612,000	24,426,769	8,814,769	56.46
▼期末現金及約當現金	13,356,000	20,609,221	7,253,221	54.31
▼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	221,739	221,739	
其他準備金與預收收入同額增加 之金額(+)	0	221,739	221,739	
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	2,567,600	2,567,600	
調整轉入不動產、廠房及設備科 目明細	0	2,567,600	2,567,600	
機械及設備	0	2,567,600	2,567,600	
不動產、廠房及設備與基金同額增 加(+) 或減少(-)之金額	41,508,000	36,037,685	-5,470,315	-13.18
撥入不動產、廠房及設備明細(+)	41,508,000	36,037,685	-5,470,315	-13.18
機械及設備	41,508,000	36,037,685	-5,470,315	-13.18
代管資產與應付代管資產同額增加(+) 或減少(-)之金額	0	2,306,849	2,306,849	
代管資產與應付代管資產同額增 加之金額(+)	0	2,306,849	2,306,849	
應付代管資產轉列受贈公積之金額	5,177,000	5,655,305	478,305	9.24
盈餘分配與虧損填補之金額	-30,000,000	-30,000,000	0	0.00
提存(撥用-)公積	-30,000,000	-30,000,000	0	0.00

附 註：

一、調整項目-其他攤銷費用：係遞延費用攤銷4,754,600元。

二、不影響現金流量之投資與籌資活動：

(一)以前年度購建中固定資產調整轉入不動產、廠房及設備：係辦理「行政大樓無障礙電梯」完

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	%

工轉正，從110年度訂購機件轉為機械及設備2,567,600元。

(二)不動產、廠房及設備與基金同額增加：係國教署財產移入第二輪工具機產業人才培育暨振興計畫移入機械及設備36,037,685元。

(三)代管資產與應付代管資產同額增加：係依111.1.1公告地價調整土地價值2,306,849元。

(本 頁 空 白)

國立虎尾高級農工職業學校校務基金 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	793,852,652	100.00	770,600,098	100.00	23,252,554	3.02
流動資產	83,678,283	10.54	86,511,968	11.23	-2,833,685	-3.28
現金	20,609,221	2.60	24,426,769	3.17	-3,817,548	-15.63
銀行存款	20,609,221	2.60	24,426,769	3.17	-3,817,548	-15.63
流動金融資產	49,900,000	6.29	49,900,000	6.48	0	0.00
其他金融資產－流動	49,900,000	6.29	49,900,000	6.48	0	0.00
預付款項	12,527,959	1.58	12,185,199	1.58	342,760	2.81
預付費用	12,527,959	1.58	12,185,199	1.58	342,760	2.81
短期貸墊款	641,103	0.08	0	0.00	641,103	
短期墊款	641,103	0.08	0	0.00	641,103	
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	900,175	0.11	678,436	0.09	221,739	32.68
準備金	900,175	0.11	678,436	0.09	221,739	32.68
其他準備金	900,175	0.11	678,436	0.09	221,739	32.68
不動產、廠房及設備	203,242,379	25.60	173,257,439	22.48	29,984,940	17.31
土地改良物	59,001	0.01	0	0.00	59,001	
土地改良物	60,000	0.01	0	0.00	60,000	
累計折舊－土地改良物	-999	0.00	0	0.00	-999	
房屋及建築	107,011,084	13.48	109,061,686	14.15	-2,050,602	-1.88
房屋及建築	113,349,026	14.28	113,349,026	14.71	0	0.00
累計折舊－房屋及建築	-6,337,942	-0.80	-4,287,340	-0.56	-2,050,602	47.83
機械及設備	77,931,538	9.82	42,361,006	5.50	35,570,532	83.97
機械及設備	217,956,522	27.46	171,693,289	22.28	46,263,233	26.95
累計折舊－機械及設備	-140,024,984	-17.64	-129,332,283	-16.78	-10,692,701	8.27
交通及運輸設備	2,299,958	0.29	2,714,749	0.35	-414,791	-15.28
交通及運輸設備	11,378,620	1.43	11,121,620	1.44	257,000	2.31
累計折舊－交通及運輸設備	-9,078,662	-1.14	-8,406,871	-1.09	-671,791	7.99
什項設備	15,940,798	2.01	16,552,398	2.15	-611,600	-3.69
什項設備	56,953,001	7.17	55,590,166	7.21	1,362,835	2.45
累計折舊－什項設備	-41,012,203	-5.17	-39,037,768	-5.07	-1,974,435	5.06
購建中固定資產	0	0.00	2,567,600	0.33	-2,567,600	-100.00
訂購機件及設備款	0	0.00	2,567,600	0.33	-2,567,600	-100.00
無形資產	7,032,219	0.89	4,379,872	0.57	2,652,347	60.56
無形資產	7,032,219	0.89	4,379,872	0.57	2,652,347	60.56
電腦軟體	7,032,219	0.89	4,379,872	0.57	2,652,347	60.56
其他資產	498,999,596	62.86	505,772,383	65.63	-6,772,787	-1.34
遞延資產	9,727,885	1.23	13,152,216	1.71	-3,424,331	-26.04
遞延費用	9,727,885	1.23	13,152,216	1.71	-3,424,331	-26.04
什項資產	489,271,711	61.63	492,620,167	63.93	-3,348,456	-0.68
代管資產	572,002,354	72.05	569,695,505	73.93	2,306,849	0.40

國立虎尾高級農工職業學校校務基金 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	%
累計折舊－代管資產	-82,730,643	-10.42	-77,075,338	-10.00	-5,655,305	7.34
合 計	793,852,652	100.00	770,600,098	100.00	23,252,554	3.02

附 註：

- | | | | |
|-----------------------|-------------|----------|-------------|
| 1.信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 | \$2,997,600 | 及上年度決算數為 | \$3,137,600 |
| 2.信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 | \$2,997,600 | 及上年度決算數為 | \$3,137,600 |

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	793,852,652	100.00	770,600,098	100.00	23,252,554	3.02

(本 頁 空 白)

丙、附屬表

**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	%	
業務收入	248,317,000	256,910,622	8,593,622	3.46	
教學收入	13,799,000	14,674,349	875,349	6.34	
學雜費收入	3,350,000	3,331,686	-18,314	-0.55	係由於少子化學生數減少致學雜費減免較預算數減少。
日間部	3,350,000	3,331,686	-18,314	-0.55	
學雜費減免	-1,167,000	-1,136,052	30,948	-2.65	係由於免學費學生數估計有落差致決算數較預算數減少。
建教合作收入	11,616,000	12,478,715	862,715	7.43	主要係國教署委辦計畫較預算數增加所致。
其他	11,616,000	12,478,715	862,715	7.43	
其他業務收入	234,518,000	242,236,273	7,718,273	3.29	
學校教學研究補助收入	208,195,000	208,195,000	0	0.00	
教育部核給年度補助	208,195,000	208,195,000	0	0.00	
其他補助收入	19,541,000	28,331,040	8,790,040	44.98	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	19,514,000	28,331,040	8,817,040	45.18	
其他	27,000	0	-27,000	-100.00	
雜項業務收入	6,782,000	5,710,233	-1,071,767	-15.80	
業務外收入	2,189,000	2,870,597	681,597	31.14	
財務收入	158,000	293,322	135,322	85.65	
利息收入	158,000	293,322	135,322	85.65	由於實際利息收入較預期增加所致。
其他業務外收入	2,031,000	2,577,275	546,275	26.90	
資產使用及權利金收入	654,000	689,520	35,520	5.43	主要係由於場地出租較預期增加所致。
違規罰款收入	0	144,920	144,920		主要係廠商逾期違約金收入。
受贈收入	41,000	45,693	4,693	11.45	係由於捐贈收入較預期增加所致。
賠(補)償收入	0	6,850	6,850		係收學生毀損公物物理賠金所致。
雜項收入	1,336,000	1,690,292	354,292	26.52	係由於畜保科作業組等收入較預期多所致。
合 計	250,506,000	259,781,219	9,275,219	3.70	

**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	279,732,000	284,859,901	5,127,901	1.83	
教學成本	236,719,000	242,349,072	5,630,072	2.38	
教學研究及訓輔成本	225,108,000	230,820,733	5,712,733	2.54	係折舊費用較預算數增加所致。
用人費用	165,202,000	168,905,399	3,703,399	2.24	
正式員額薪資	115,684,000	116,603,262	919,262	0.79	
聘僱及兼職人員薪資	3,804,000	2,814,216	-989,784	-26.02	
超時工作報酬	1,855,000	1,451,202	-403,798	-21.77	
獎金	24,331,000	24,139,792	-191,208	-0.79	
退休及卹償金	8,883,000	10,684,739	1,801,739	20.28	
福利費	10,645,000	13,212,188	2,567,188	24.12	
服務費用	17,149,000	22,794,933	5,645,933	32.92	
水電費	1,650,000	1,286,920	-363,080	-22.00	
郵電費	265,000	207,979	-57,021	-21.52	
旅運費	1,052,000	451,715	-600,285	-57.06	
印刷裝訂及公告費	993,000	562,410	-430,590	-43.36	
修理保養及保固費	8,428,000	12,588,351	4,160,351	49.36	
保險費	203,000	136,681	-66,319	-32.67	
一般服務費	2,252,000	4,668,222	2,416,222	107.29	計時與計件人員酬金預算數2,028,000元，決算數4,556,222元係由學校增聘臨時人員薪資及111年度薪津調增所致。
專業服務費	2,238,000	2,892,655	654,655	29.25	講課鐘點費預算數2,168,000元，決算數2,566,431元係由於辦理研習活動外聘講師比預期增加所致。
行銷推廣費	68,000	0	-68,000	-100.00	
材料及用品費	11,242,000	7,156,413	-4,085,587	-36.34	
使用材料費	7,015,000	4,661,964	-2,353,036	-33.54	
用品消耗	4,227,000	2,494,449	-1,732,551	-40.99	
租金與利息	1,401,000	980,417	-420,583	-30.02	
地租及水租	0	170,500	170,500		
機器租金	18,000	10,000	-8,000	-44.44	
交通及運輸設備租金	843,000	574,615	-268,385	-31.84	
什項設備租金	540,000	225,302	-314,698	-58.28	
折舊、折耗及攤銷	27,673,000	28,925,342	1,252,342	4.53	
不動產、廠房及設備折舊	14,145,000	17,982,826	3,837,826	27.13	
其他折舊性資產折舊	4,659,000	5,089,773	430,773	9.25	
攤銷	8,869,000	5,852,743	-3,016,257	-34.01	
稅捐與規費(強制費)	5,000	2,691	-2,309	-46.18	

**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	%	
消費與行為稅	0	2,691	2,691		
規 費	5,000	0	-5,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,436,000	2,055,538	-380,462	-15.62	
會費	35,000	20,260	-14,740	-42.11	
獎助 捐助、補助與	1,592,000	1,677,710	85,710	5.38	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	60,000	66,000	6,000	10.00	
動費 競賽及交流活	749,000	291,568	-457,432	-61.07	
建教合作成本	11,611,000	11,528,339	-82,661	-0.71	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較預算數減少所致。
用人費用	99,000	74,363	-24,637	-24.89	
超時工作報酬	99,000	74,363	-24,637	-24.89	
服務費用	9,070,000	8,694,933	-375,067	-4.14	
水電費	539,000	990,045	451,045	83.68	
郵電費	0	20,863	20,863		
旅運費	1,938,000	1,213,549	-724,451	-37.38	
告費 印刷裝訂及公	398,000	238,315	-159,685	-40.12	
固費 修理保養及保	191,000	498,908	307,908	161.21	
一般服務費	2,701,000	2,402,958	-298,042	-11.03	計時與計件人員酬金預算數2,701,000元，決算數2,402,958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	3,303,000	3,330,295	27,295	0.83	講課鐘點費預算數2,096,000元，決算數2,076,291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	1,394,000	1,585,184	191,184	13.71	
使用材料費	465,000	388,787	-76,213	-16.39	
用品消耗	929,000	1,196,397	267,397	28.78	
租金與利息	790,000	950,283	160,283	20.29	
地租及水租	410,000	723,748	313,748	76.52	
機器租金	111,000	0	-111,000	-100.00	
備租金 交通及運輸設	269,000	79,625	-189,375	-70.40	
什項設備租金	0	146,910	146,910		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	258,000	223,576	-34,424	-13.34	
獎助 捐助、補助與	258,000	223,576	-34,424	-13.34	

**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	%	
其他業務成本	317,000	1,044,486	727,486	229.49	
學生公費及獎勵金	317,000	1,044,486	727,486	229.49	學生公費及獎勵金預算數317,000元，決算數1,044,486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	317,000	1,044,486	727,486	229.49	
捐助、補助與獎勵	317,000	1,044,486	727,486	229.49	
管理及總務費用	42,696,000	41,434,277	-1,261,723	-2.96	
管理費用及總務費用	42,696,000	41,434,277	-1,261,723	-2.96	
用人費用	35,534,000	35,071,454	-462,546	-1.30	
正式員額薪資	23,510,000	22,351,253	-1,158,747	-4.93	
超時工作報酬	1,214,000	1,033,492	-180,508	-14.87	
獎金	5,198,000	5,529,232	331,232	6.37	
退休及卹償金	2,510,000	3,146,501	636,501	25.36	
福利費	3,101,000	3,010,083	-90,917	-2.93	
提繳費	1,000	893	-107	-10.70	
服務費用	4,418,000	4,074,738	-343,262	-7.77	
水電費	1,166,000	855,530	-310,470	-26.63	
郵電費	113,000	65,691	-47,309	-41.87	
旅運費	91,000	21,101	-69,899	-76.81	
印刷裝訂及公告費	50,000	32,800	-17,200	-34.40	
固費	1,663,000	1,522,486	-140,514	-8.45	
保險費	25,000	23,637	-1,363	-5.45	
一般服務費	887,000	1,162,865	275,865	31.10	
專業服務費	327,000	296,200	-30,800	-9.42	(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54,000元，決算數0元係由於辦理研習活動外聘講師比預期減少。
公關慰勞費	96,000	94,428	-1,572	-1.64	係校長推動校務發展所需之公關費。
材料及用品費	420,000	78,948	-341,052	-81.20	
使用材料費	15,000	5,760	-9,240	-61.60	
用品消耗	405,000	73,188	-331,812	-81.93	
折舊、折耗及攤銷	2,318,000	2,203,307	-114,693	-4.95	
不動產、廠房及設備折舊	946,000	1,157,439	211,439	22.35	
其他折舊性資產折舊	518,000	565,532	47,532	9.18	
攤銷	854,000	480,336	-373,664	-43.75	
稅捐與規費(強制費)	6,000	830	-5,170	-86.17	

**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	%	
消費與行為稅	3,000	10	-2,990	-99.67	
規 費	3,000	820	-2,180	-72.67	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	0	5,000	5,000		
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	0	5,000	5,000		
其他業務費用	0	32,066	32,066		
雜項業務費用	0	32,066	32,066		係繳回110年度補助計畫未執行項目經費所致。
服務費用	0	32,066	32,066		
郵電費	0	616	616		
專業服務費	0	31,450	31,450		係繳回110年度補助計畫未執行項目經費所致。
業務外費用	1,336,000	2,058,569	722,569	54.08	
其他業務外費用	1,336,000	2,058,569	722,569	54.08	
雜項費用	1,336,000	2,058,569	722,569	54.08	係因雜項費用較預算數多所致
服務費用	242,000	0	-242,000	-100.00	
水電費	50,000	0	-50,000	-100.00	(1)宿舍電費預算數0元，決算數0元係未分攤學生宿舍冷氣費所致。(2)宿舍水費預算數15,000元，決算數0元係未分攤學生宿舍水費所致。
固費 修理保養及保	192,000	0	-192,000	-100.00	宿舍修護費預算數192,000元，決算數0元係本年依實際需求修護費較預算減少。
材料及用品費	1,094,000	2,058,084	964,084	88.12	
使用材料費	218,000	251,286	33,286	15.27	
用品消耗	876,000	1,806,798	930,798	106.26	
稅捐與規費(強制費)	0	485	485		
消費與行為稅	0	485	485		
合 計	281,068,000	286,918,470	5,850,470	2.08	

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	0	113,349,026	171,693,289	11,121,620	55,590,166
減：以前年度已提折舊數	0	4,287,340	129,332,283	8,406,871	39,037,768
上年度期末帳面價值	0	109,061,686	42,361,006	2,714,749	16,552,398
加：本年度新增資產價值	60,000	0	46,293,094	257,000	2,515,111
減：本年度減少資產價值	0	0	0	0	0
加減：調整欄	0	0	2,567,600	0	0
減：本年度提列折舊數	999	2,050,602	13,290,162	671,791	3,126,711
本年度期末帳面價值	59,001	107,011,084	77,931,538	2,299,958	15,940,798
本年度提列折舊數	999	2,050,602	13,290,162	671,791	3,126,711
教學成本	900	1,845,546	12,708,714	614,033	2,813,633
管理及總務費用	99	205,056	581,448	57,758	313,078
合 計	999	2,050,602	13,290,162	671,791	3,126,711

一、加減調整欄：

機械及設備：以前年度訂購機件轉正增加2,567,600元。

二、代管資產-土地金額上年度為357,177,989元，本年度為359,484,838元，係土地公告地價調整增加2,306,849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	212,517,516	564,271,617
0	0	0	0	77,075,338	258,139,600
0	0	0	0	135,442,178	306,132,017
0	0	0	0	0	49,125,205
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	2,567,600
0	0	0	0	5,655,305	24,795,570
0	0	0	0	129,786,873	333,029,252
0	0	0	0	5,655,305	24,795,570
0	0	0	0	5,089,773	23,072,599
0	0	0	0	565,532	1,722,971
0	0	0	0	5,655,305	24,795,570

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	3,749,737	3,749,737	0	0	0
機械及設備	2,597,461	2,597,461	0	0	0
什項設備	1,152,276	1,152,276	0	0	0

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	

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	21,953,000	16,429,510	-5,523,490	
公庫增撥數	21,953,000	16,429,510	-5,523,490	國庫現金增撥數較預算數減少5,523,490元，主要係國教署年度中補助較預算數減少所致。
合 計	21,953,000	16,429,510	-5,523,490	

(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111年度

科 目	可 用 預 算			數 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	0	13,115,000	0	0
土地改良物	0	0	0	60,000
土地改良物	0	0	0	60,000
房屋及建築	0	800,000	0	-800,000
房屋及建築	0	800,000	0	-800,000
機械及設備	0	11,880,000	0	-1,604,000
機械及設備	0	11,880,000	0	-1,604,000
交通及運輸設備	0	173,000	0	84,000
交通及運輸設備	0	173,000	0	84,000
什項設備	0	262,000	0	2,260,000
什項設備	0	262,000	0	2,260,000
撥入受贈及整理	0	0	0	0
機械及設備	0	0	0	0
機械及設備	0	0	0	0
合 計	0	13,115,000	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
13,115,000	13,087,520	-27,480	0	
60,000	60,000	0	0	
60,000	60,000	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
10,276,000	10,255,409	-20,591	0	
10,276,000	10,255,409	-20,591	0	
257,000	257,000	0	0	
257,000	257,000	0	0	
2,522,000	2,515,111	-6,889	0	
2,522,000	2,515,111	-6,889	0	
0	38,605,285	38,605,285	0	
0	38,605,285	38,605,285	0	
0	38,605,285	38,605,285	0	1. 國教署第二輪工具機產業人才培育暨振興計畫設備撥入36,037,685元。 2. 行政大樓無障礙電梯完工轉正2,567,600元。
13,115,000	51,692,805	38,577,805	0	

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					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				0	13,115,000	0	0	13,115,000		
土地改良物			111.01 111.12	0	0	0	60,000	60,000		
土地改良物			111.01 111.12	0	0	0	60,000	60,000		
房屋及建築			.	0	800,000	0	-800,000	0		
房屋及建築			.	0	800,000	0	-800,000	0		
機械及設備			111.01 111.12	0	11,880,000	0	-1,604,000	10,276,000		
機械及設備			111.01 111.12	0	11,880,000	0	-1,604,000	10,276,000		
交通及運輸設備			111.01 111.12	0	173,000	0	84,000	257,000		
交通及運輸設備			111.01 111.12	0	173,000	0	84,000	257,000		
什項設備			111.01 111.12	0	262,000	0	2,260,000	2,522,000		
什項設備			111.01 111.12	0	262,000	0	2,260,000	2,522,000		
合 計			.	0	13,115,000	0	0	13,115,000		

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 度累計決 算數佔累 計預算數 %	
13,115,000		13,087,520	99.79	13,087,520	99.79	
60,000		60,000	100.00	60,000	100.00	
60,000		60,000	100.00	60,000	100.00	
0		0		0		
0		0		0		
10,276,000		10,255,409	99.80	10,255,409	99.80	
10,276,000		10,255,409	99.80	10,255,409	99.80	
257,000		257,000	100.00	257,000	100.00	
257,000		257,000	100.00	257,000	100.00	
2,522,000		2,515,111	99.73	2,515,111	99.73	
2,522,000		2,515,111	99.73	2,515,111	99.73	
13,115,000		13,087,520	99.79	13,087,520	99.79	

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111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	1,228	225,108,000	1,196	230,820,733
建教合作成本	元	0	11,611,000	0	11,528,339

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-32	-2.61	5,712,733	2.54	
0		-82,661	-0.71	

**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	289,610,000	283,481,764	-6,128,236	
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	21,953,000	16,429,510	-5,523,490	國庫現金增撥數較預算數減少5,523,490元，主要係國教署年度中補助較預算數減少所致。
其他	41,508,000	36,037,685	-5,470,315	主要係經濟部撥入工具機實際數較預算數減少所致。
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	353,071,000	335,948,959	-17,122,041	

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	154	152	-2	
職員	150	149	-1	軍訓教官1人轉換為學務創新人力。
技工	1	1	0	
工友	3	2	-1	依臺教國署人字第1110185664號減列非超額工友1名。
兼任人員	3	21	18	
其他兼任人員	3	21	18	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	157	173	16	

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	資 遣 費
業務總支出部分	139,194,000	0	3,168,000	0	29,529,000	11,393,000	0
教學成本	115,684,000	0	1,954,000	0	24,331,000	8,883,000	0
正式人員	115,684,000	0	1,954,000	0	24,331,000	8,883,000	0
教員	115,684,000	0	1,954,000	0	24,331,000	8,883,000	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	23,510,000	0	1,214,000	0	5,198,000	2,510,000	0
正式人員	23,510,000	0	1,214,000	0	5,198,000	2,510,000	0
職員	21,887,000	0	1,129,000	0	4,741,000	1,886,000	0
工員	1,623,000	0	85,000	0	457,000	624,000	0
合 計	139,194,000	0	3,168,000	0	29,529,000	11,393,000	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
13,746,000	1,000	197,031,000	3,804,000	200,835,000
10,645,000	0	161,497,000	3,804,000	165,301,000
10,645,000	0	161,497,000	0	161,497,000
10,645,000	0	161,497,000	0	161,497,000
0	0	0	3,804,000	3,804,000
0	0	0	3,804,000	3,804,000
3,101,000	1,000	35,534,000	0	35,534,000
3,101,000	1,000	35,534,000	0	35,534,000
2,697,000	0	32,340,000	0	32,340,000
404,000	1,000	3,194,000	0	3,194,000
13,746,000	1,000	197,031,000	3,804,000	200,835,000

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	資 遣 費
業務總支出部分	138,954,515	0	2,559,057	0	29,669,024	13,831,240	0
教學成本	116,603,262	0	1,525,565	0	24,139,792	10,684,739	0
正式人員	116,603,262	0	1,525,565	0	24,139,792	10,684,739	0
教員	116,603,262	0	1,525,565	0	24,139,792	10,684,739	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	22,351,253	0	1,033,492	0	5,529,232	3,146,501	0
正式人員	22,351,253	0	1,033,492	0	5,529,232	3,146,501	0
職員	20,910,263	0	954,412	0	5,048,154	2,303,665	0
工員	1,440,990	0	79,080	0	481,078	842,836	0
合 計	138,954,515	0	2,559,057	0	29,669,024	13,831,240	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4,043,000元。實際人數按月計資人員17人、按時計資人員21人、勞務承攬3人，決算數8,089,045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，考績獎金138人，預算數13,506,000元，決算數14,383,596元。

3. 依據「一百十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」，年終獎金148人，預算數14,522,000元，決算數15,285,428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
16,222,271	893	201,237,000	2,814,216	204,051,216
13,212,188	0	166,165,546	2,814,216	168,979,762
13,212,188	0	166,165,546	0	166,165,546
13,212,188	0	166,165,546	0	166,165,546
0	0	0	2,814,216	2,814,216
0	0	0	2,814,216	2,814,216
3,010,083	893	35,071,454	0	35,071,454
3,010,083	893	35,071,454	0	35,071,454
2,581,093	0	31,797,587	0	31,797,587
428,990	893	3,273,867	0	3,273,867
16,222,271	893	201,237,000	2,814,216	204,051,216

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	200,835,000	204,051,216	3,216,216	1.60
正式員額薪資	139,194,000	138,954,515	-239,485	-0.17
聘僱及兼職人員薪資	3,804,000	2,814,216	-989,784	-26.02
超時工作報酬	3,168,000	2,559,057	-608,943	-19.22
獎金	29,529,000	29,669,024	140,024	0.47
退休及卹償金	11,393,000	13,831,240	2,438,240	21.40
福利費	13,746,000	16,222,271	2,476,271	18.01
提繳費	1,000	893	-107	-10.70
服務費用	30,879,000	35,596,670	4,717,670	15.28
水電費	3,405,000	3,132,495	-272,505	-8.00
郵電費	378,000	295,149	-82,851	-21.92
旅運費	3,081,000	1,686,365	-1,394,635	-45.27
印刷裝訂及公告費	1,441,000	833,525	-607,475	-42.16
修理保養及保固費	10,474,000	14,609,745	4,135,745	39.49
保險費	228,000	160,318	-67,682	-29.69
一般服務費	5,840,000	8,234,045	2,394,045	40.99
專業服務費	5,868,000	6,550,600	682,600	11.63
公關慰勞費	96,000	94,428	-1,572	-1.64
行銷推廣費	68,000		-68,000	-100.00
材料及用品費	14,150,000	10,878,629	-3,271,371	-23.12
使用材料費	7,713,000	5,307,797	-2,405,203	-31.18
用品消耗	6,437,000	5,570,832	-866,168	-13.46
租金與利息	2,191,000	1,930,700	-260,300	-11.88
地租及水租	410,000	894,248	484,248	118.11
機器租金	129,000	10,000	-119,000	-92.25
交通及運輸設備租金	1,112,000	654,240	-457,760	-41.17
什項設備租金	540,000	372,212	-167,788	-31.07
折舊、折耗及攤銷	29,991,000	31,128,649	1,137,649	3.79
不動產、廠房及設備折舊	15,091,000	19,140,265	4,049,265	26.83
其他折舊性資產折舊	5,177,000	5,655,305	478,305	9.24
攤銷	9,723,000	6,333,079	-3,389,921	-34.86
稅捐與規費(強制費)	11,000	4,006	-6,994	-63.58
消費與行為稅	3,000	3,186	186	6.20
規 費	8,000	820	-7,180	-89.75
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,011,000	3,328,600	317,600	10.55
會費	35,000	20,260	-14,740	-42.11
捐助、補助與獎助	2,167,000	2,945,772	778,772	35.94
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	60,000	71,000	11,000	18.33
競賽及交流活動費	749,000	291,568	-457,432	-61.07
合 計	281,068,000	286,918,470	5,850,470	2.08

**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	94,428	-1,572	-1.63	
公共關係費	48,000	47,568	-432	-0.90	係校長推動校務發展所需之公關費。
員工慰勞費	48,000	46,860	-1,140	-2.37	係校長推動校務發展所需之公關費。
統計所需項目	9,144,000	11,601,902	2,457,902	26.87	
宿舍水費	15,000		-15,000	-100.00	依實際數分攤學校水費。
計時與計件人員酬金	4,729,000	6,959,180	2,230,180	47.15	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	專技人員酬金預算數82,000元，決算數0元係未聘校醫。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,318,000	4,642,722	324,722	7.52	

主辦會計人員：

校 長：