

中 華 民 國 111 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)其他業務費用明細表及說明.....	28-29
(八)業務外費用明細表及說明.....	30-31
(九)固定資產建設改良擴充明細表.....	32-33
(十)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	34-35
(十一)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	36-37
(十二)資產折舊明細表.....	38-39
(十三)基金數額增減明細表.....	40
四、參考表	
(一)預計平衡表.....	41-42
(二)5年來主要營運項目分析表.....	43
(三)員工人數彙計表.....	44
(四)用人費用彙計表.....	46-47
(五)各項費用彙計表.....	48-49

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 111 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 1,228 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1,231萬5千元，編列項目如次：

1. 機械及設備1,188萬0千元，主要係為汰換教學及實習相關設備汰換所

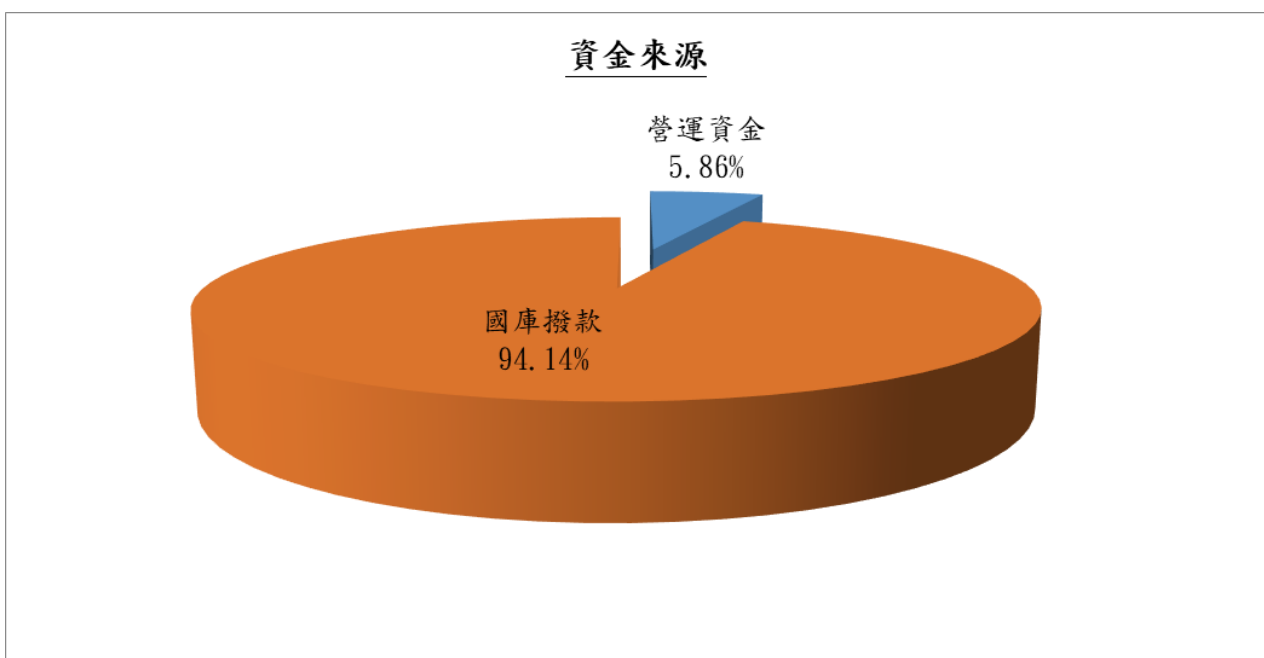
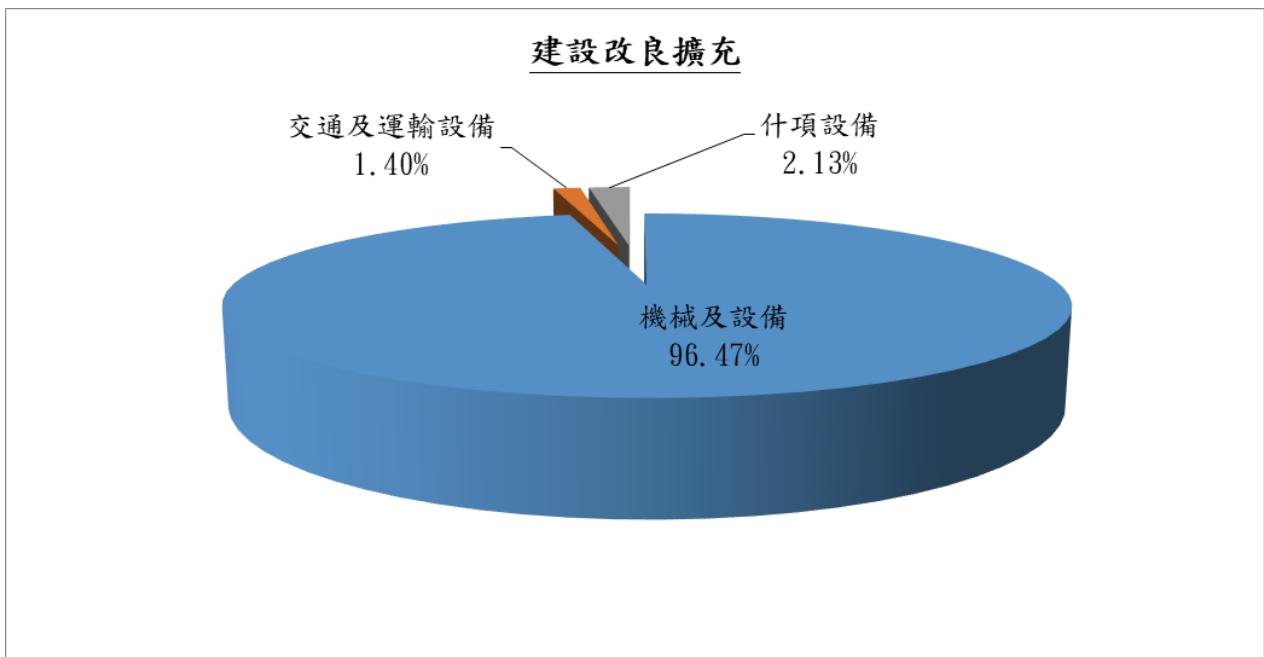
需經費。

2. 交通及運輸設備17萬3千元，係手提式無線廣播機增置。

3. 什項設備26萬2千元，係為增置工業用洗衣機及電腦桌椅等教學設備。

(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：

111 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	111 年度預算	資 金 來 源	111 年度預算
不動產、廠房及設備	12,315	營運資金	722
機械及設備	11,880	國庫撥款	11,593
交通及運輸設備	173		
什項設備	262		
合 計	12,315	合 計	12,315

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 3,492 萬 7 千元，較上年度預算數 2 億 3,135 萬 4 千元，計增加 357 萬 3 千元，約 1.54%。主要係因教育部與其他單位補助收入增加所致。

1. 教學收入 1,379 萬 9 千元，含學雜費收入 335 萬 0 千元，學雜費減免 116 萬 7 千元，建教合作收入 1,161 萬 6 千元。

2. 其他業務收入 2 億 2,112 萬 8 千元，含學校教學研究補助收入 1 億 9,480 萬 5 千元，其他補助收入 1,954 萬 1 千元、雜項業務收入 678 萬 2 千元。

(二)本年度業務成本與費用 2 億 6,561 萬 2 千元，較上年度預算數 2 億 5,994 萬 3 千元，計增加 566 萬 9 千元，約 2.18%。主要係因教學及研究訓輔成本、管理費用及總務費用增加所致。

1. 教學成本 2 億 2,438 萬 3 千元，較上年度預算數 2 億 1,720 萬 2 千元，計增加 718 萬 1 千元，約 3.31%。

2. 其他業務成本 31 萬 7 千元，較上年度預算數 88 萬 1 千元，計減少 56 萬 4 千元，約 64.02%。

3. 管理及總務費用 4,091 萬 2 千元，較上年度預算數 4,185 萬 6 千元，計減少 94 萬 4 千元，約 2.26%。

4. 其他業務費用 0 千元，較上年度預算數 4 千元，計減少 4 千元，

為 100.00%。

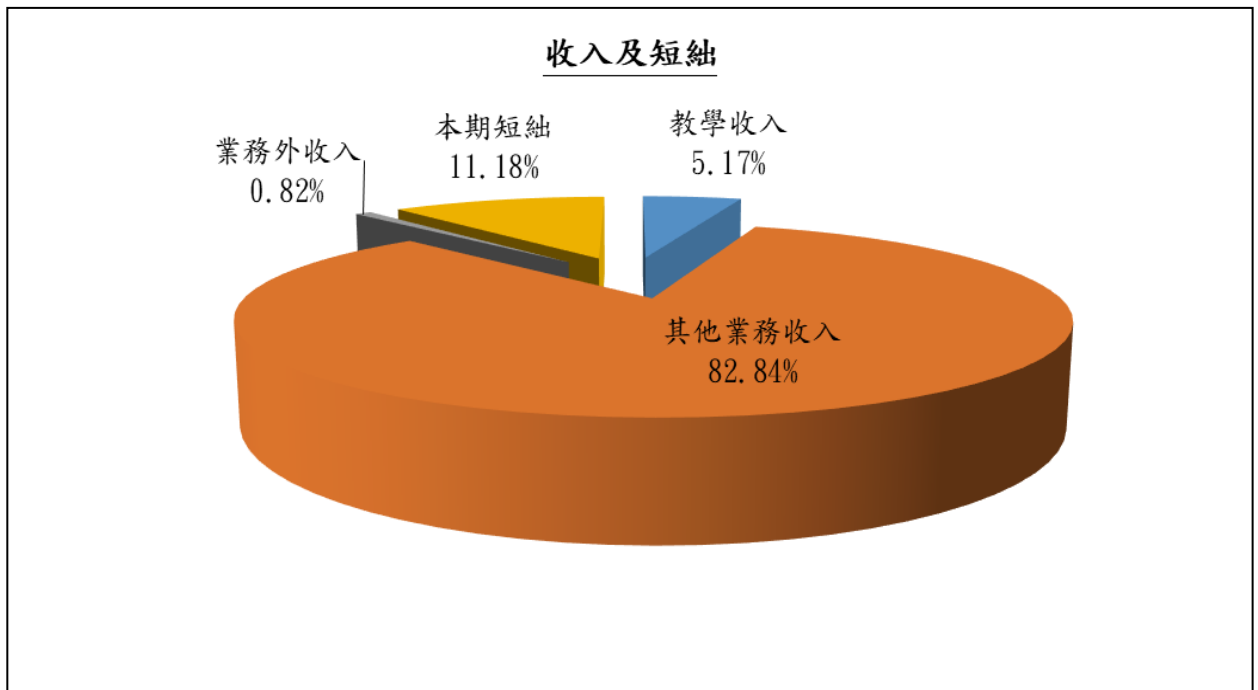
(三)本年度業務外收入 218 萬 9 千元，較上年度預算數 206 萬 0 千元，計增加 12 萬 9 千元，約 6.26%。主要係因存款減少致利息收入減少所致。

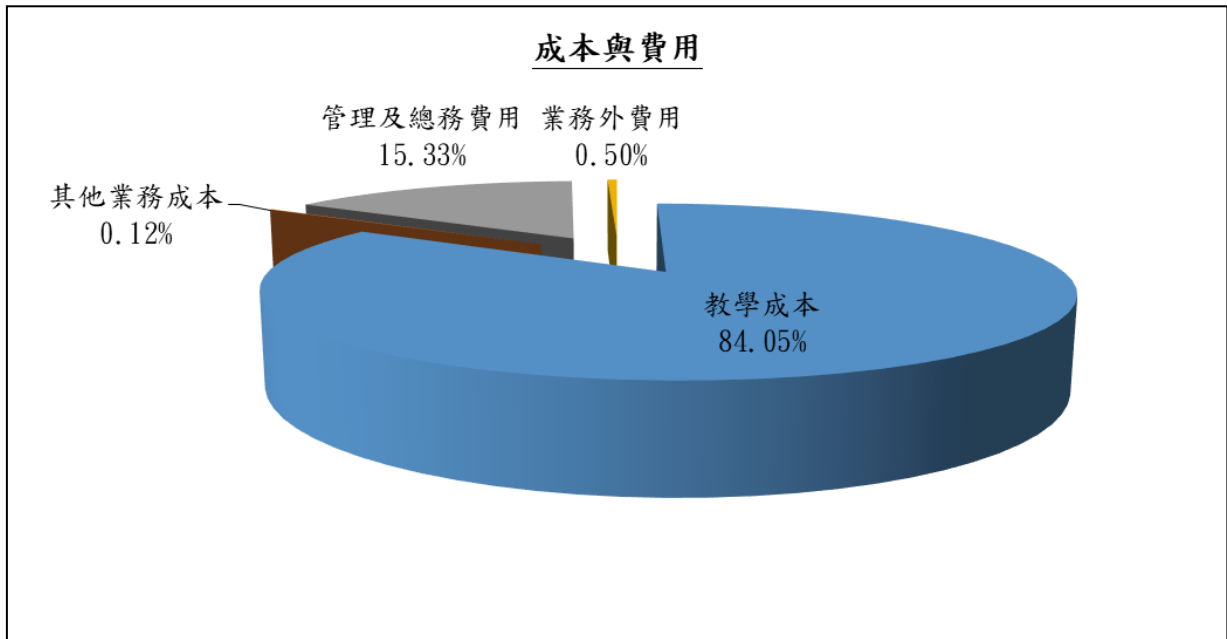
(四)本年度業務外費用 133 萬 6 千元，較上年度預算數 105 萬 8 千元，計增加 27 萬 8 千元，約 26.28%。

(五)本年度收支相抵後預計短絀 2,983 萬 2 千元，較上年度預算數 2,758 萬 7 千元，計增加 224 萬 5 千元，約 8.14%。

(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：

111 年度收入、成本與費用及賸餘

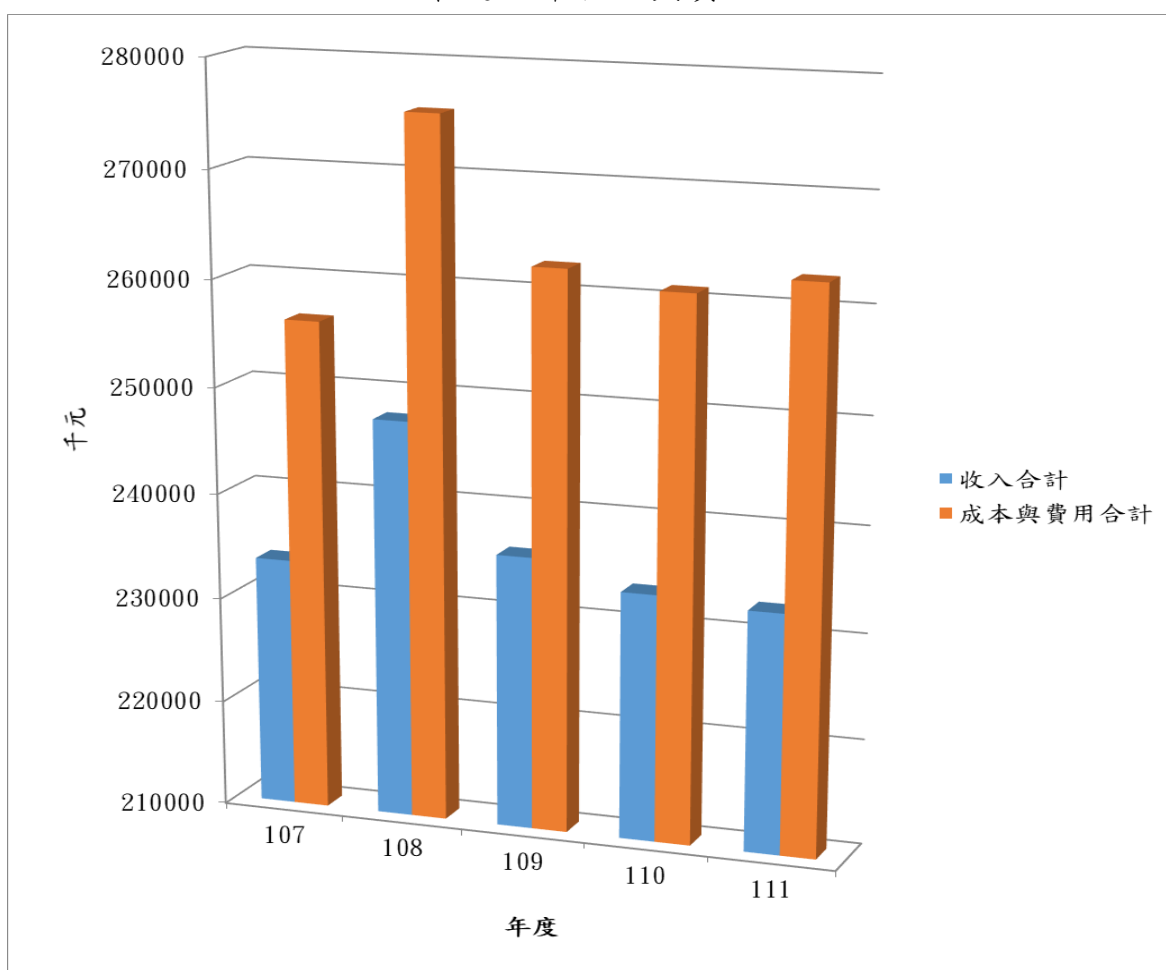




新臺幣千元

收入	111 年度預算	成本與費用及賸餘	111 年度預算
業務收入	234,927	業務成本與費用	265,612
教學收入	13,799	教學成本	224,383
其他業務收入	221,128	其他業務成本	317
業務外收入	2,189	管理及總務費用	40,912
本期短絀	29,832	業務外費用	1,336
收入及短絀總額	266,948	成本、費用總額	266,948

最近五年收入與費用



單位:新臺幣千元

項目	107 年度決算	108 年度決算	109 年度決算	110 年度預算	111 年度預算
收入					
業務收入	230,397	242,765	230,519	231,354	234,927
業務外收入	3,189	4,850	5,355	2,060	2,189
收入合計	233,586	247,615	235,874	233,414	237,116
費用					
業務成本與費用	255,541	274,258	260,355	259,943	265,612
業務外費用	728	1,344	2,127	1,058	1,336
成本與費用合計	256,269	275,602	262,482	261,001	266,948

註：107 至 109 年度決算數為審定決算數；110 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 2,983 萬 2 千元，以前年度待填補短絀 6,049 萬 6 千元，本年度撥用公積填補短絀 3,000 萬 0 千元，截至本年度待填補之短絀 6,032 萬 8 千元。

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之淨現金流出 3 萬 9 千元，包括：

1. 本期短絀 2,983 萬 2 千元，利息收入調整 15 萬 8 千元，其未計利息收入之本期短絀 2,999 萬 0 千元。
2. 調整非現金項目 2,992 萬 3 千元，係為折舊及折耗淨增 2,026 萬 8 千元、攤銷淨增 972 萬 3 千元及其他淨減 6 萬 8 千元。

(二) 預計投資活動之淨現金流出 2,264 萬 0 千元，包括：

1. 收取利息 13 萬 0 千元。
2. 增加不動產、廠房及設備 1,231 萬 5 千元。
3. 增加無形資產 1,045 萬 5 千元。
4. 增加遞延借項 812 萬 2 千元。

(三) 預計籌資活動之淨現金流入 2,195 萬 3 千元，包括：

1. 國庫撥款增置固定資產 1,159 萬 3 千元。
2. 國庫撥款增置無形資產 223 萬 8 千元。
3. 國庫撥款增置遞延借項 812 萬 2 千元

(四) 預計本期現金及約當現金淨減 72 萬 6 千元。

(五) 期初現金及約當現金 1,561 萬 2 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 1,488 萬 6 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111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	%
230,519	100.00	業務收入	234,927	100.00	231,354	100.00	3,573	1.54
13,089	5.68	教學收入	13,799	5.87	16,114	6.97	-2,315	-14.37
3,482	1.51	學雜費收入	3,350	1.43	3,443	1.49	-93	-2.70
-1,163	-0.50	學雜費減免	-1,167	-0.50	-1,259	-0.54	92	-7.31
10,769	4.67	建教合作收入	11,616	4.94	13,930	6.02	-2,314	-16.61
217,430	94.32	其他業務收入	221,128	94.13	215,240	93.03	5,888	2.74
193,156	83.79	學校教學研究補助 收入	194,805	82.92	191,941	82.96	2,864	1.49
17,492	7.59	其他補助收入	19,541	8.32	16,326	7.06	3,215	19.69
6,782	2.94	雜項業務收入	6,782	2.89	6,973	3.01	-191	-2.74
260,355	112.94	業務成本與費用	265,612	113.06	259,943	112.36	5,669	2.18
219,081	95.04	教學成本	224,383	95.51	217,202	93.88	7,181	3.31
209,661	90.95	教學研究及訓輔成 本	212,772	90.57	203,277	87.86	9,495	4.67
9,420	4.09	建教合作成本	11,611	4.94	13,925	6.02	-2,314	-16.62
874	0.38	其他業務成本	317	0.13	881	0.38	-564	-64.02
874	0.38	學生公費及獎勵金	317	0.13	881	0.38	-564	-64.02
40,400	17.53	管理及總務費用	40,912	17.41	41,856	18.09	-944	-2.26
40,400	17.53	管理費用及總務費 用	40,912	17.41	41,856	18.09	-944	-2.26
0	0.00	其他業務費用	0	0.00	4	0.00	-4	-100.00
0	0.00	雜項業務費用	0	0.00	4	0.00	-4	-100.00
-29,836	-12.94	業務賸餘（短絀）	-30,685	-13.06	-28,589	-12.36	-2,096	7.33
5,355	2.32	業務外收入	2,189	0.93	2,060	0.89	129	6.26
158	0.07	財務收入	158	0.07	205	0.09	-47	-22.93
158	0.07	利息收入	158	0.07	205	0.09	-47	-22.93
5,197	2.25	其他業務外收入	2,031	0.86	1,855	0.80	176	9.49
970	0.42	資產使用及權利金 收入	654	0.28	713	0.31	-59	-8.27
108	0.05	違規罰款收入	0	0.00	0	0.00	0	
733	0.32	受贈收入	41	0.02	84	0.04	-43	-51.19
3,386	1.47	雜項收入	1,336	0.57	1,058	0.46	278	26.28
2,127	0.92	業務外費用	1,336	0.57	1,058	0.46	278	26.28
2,127	0.92	其他業務外費用	1,336	0.57	1,058	0.46	278	26.28
2,127	0.92	雜項費用	1,336	0.57	1,058	0.46	278	26.28
3,228	1.40	業務外賸餘（短絀）	853	0.36	1,002	0.43	-149	-14.87
-26,608	-11.54	本期賸餘（短絀）	-29,832	-12.70	-27,587	-11.92	-2,245	8.14

註：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111年度

壹、本年度收支預計情形如下：

一、業務收支：

1、業務收入 234,927 千元,包括教學收入 13,799 千元,其他業務收入 221,128 千元。

2、業務成本與費用 265,612 千元,包括教學成本 224,383 千元,其他業務成本 317 千元,管理及總務費用 40,912 千元。

二、業務外收支：

1、業務外收入 2,189 千元,包括財務收入 158 千元,其他業務外收入 2,031 千元。

2、業務外費用 1,336 千元,係其他業務外費用。

三、預計本期短絀 29,832 千元。

四、國庫撥款 206,909 千元，包括學校教學研究補助收入編列 194,805 千元、建教合作收入編列 9,567 千元，其他補助收入 2,537 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111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			
88,727	100.00	短絀之部	90,328	100.00	
27,587	31.09	本期短絀	29,832	33.03	
61,140	68.91	前期待填補之短絀	60,496	66.97	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
30,000	33.81	填補之部	30,000	33.21	
		撥用賸餘			
30,000	33.81	撥用公積	30,000	33.21	
		折減基金			
		公庫撥款			
58,727	66.19	待填補之短絀	60,328	66.79	

**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111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	-39	
本期賸餘（短絀）	-29,832	本期業務短絀30,685千元，業務外賸餘853千元，預計本期短絀29,832千元
利息股利之調整	-158	
利息收入	-158	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-29,990	
調整項目	29,923	包括： 1.折舊及折耗20,268千元(房屋及建築1,880千元、機械及設備10,644千元、交通及運輸設備568千元、什項設備1,999千元、代管資產5,177千元)。 2.攤銷9,723千元。 3.其他淨減68千元。
折舊、減損及折耗	20,268	
房屋及建築	1,880	
機械及設備	10,644	
交通及運輸設備	568	
什項設備	1,999	
代管資產	5,177	
攤銷	9,723	
攤銷電腦軟體	1,222	
其他攤銷費用	8,501	
其他	-68	遞延收入隨折舊轉列其他補助收入27千元及受贈收入41千元。
遞延收入	-68	
未計利息股利之現金流入（流出）	-67	
收取利息	28	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	-39	
▼投資活動之現金流量	-22,640	
收取利息	130	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-12,315	包括： 機械及設備11,880千元、交通及運輸設備173千元、什項設備262千元。
增加不動產、廠房及設備	-12,315	
固定資產之增置	-12,315	
機械及設備	-11,880	
交通及運輸設備	-173	
什項設備	-262	
增加無形資產及其他資產	-10,455	增加無形資產2,333千元、增加其他資產8,122千元。
增加無形資產	-2,333	
增加其他資產	-8,122	
增加遞延費用	-8,122	
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-22,640	

**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111年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼籌資活動之現金流量	21,953	
增加基金、公積及填補短絀	21,953	增加基金21,953千元(國庫撥款增置固定資產11,593千元、國庫增撥遞延資產10,360千元)。
增加基金	21,953	國庫撥款增置固定資產11,593千元、無形資產2,238千元、遞延資產8,122千元。
公庫撥款增置固定資產	11,593	
公庫增撥無形資產	2,238	
公庫增撥遞延資產	8,122	
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	21,953	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-726	
▼期初現金及約當現金	15,612	
▼期末現金及約當現金	14,886	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+) 或減少(-)之金額	41,508	
撥入不動產、廠房及設備明細(+)	41,508	
機械及設備	41,508	教育部移撥工具機教學設備
應付代管資產轉列受贈公積之金額	5,177	
盈餘分配與虧損填補之金額	-30,000	
提存(撥用-)公積	-30,000	

**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111年度

一、調整項目-其他：遞延收入隨折舊轉列其他補助收入27千元、受贈收入41千元。

二、不影響現金流量之投資或融資活動：

1. 動產、廠房及設備與基金同額增加：係教育部移撥工具機教學設備41,508千元。
2. 應付代管資產轉列受贈公積之金額5,177千元。
3. 撥用公積填補短絀30,000千元。

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111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				13,799	
學雜費收入		1,157	2,893.03	3,350	
日間部		1,157	2,893.03	3,350	日校學生學費及雜費收入
學雜費減免				-1,167	
建教合作收入				11,616	一、國教署移列委辦計畫計9,567千元 1.建教合作庶務性工作等3,497千元 2.行為人輔導處遇等性別平等教育相關研習1,200千元。 3.辦與署長有約活動相關業務2,880千元。 4.青少年諮詢相關業務1,935千元。 5.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2,049千元。
其他				11,616	

**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111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	221,128	
學校教學研究補助收入	194,805	
教育部核給年度補助	194,805	國庫撥補之經常經費
其他補助收入	19,541	國教署移列補助： 1. 就讀普通班身心障礙學生輔導經費267千元。 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)2,270千元。
教育部核給年度補助	19,514	高職優質化等補助款19,514千元。
其他	27	遞延收入隨折舊轉列
雜項業務收入	6,782	1. 實習實驗費收入3,475千元 2. 電腦使用費141千元 3. 課業輔導費2,732千元 4. 重補修收入434千元

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111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	2,189	
財務收入	158	
利息收入	158	利息收入
其他業務外收入	2,031	
資產使用及權利金收入	654	租借場地使用費收入349千元,學生及員工宿舍費收入305千元。
受贈收入	41	企業界及個人捐贈收入
雜項收入	1,336	成績單畢業證書等文件補發收入1千元,出售廢舊物資收入47千元,招標文件費收入4千元,畜保科作業組1,284千元。

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111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		1,228.00		224,383	1,258.00
教學研究及訓輔成本		1,228.00	173,267.10	212,772	1,258.00
用人費用				152,866	
正式員額薪資				105,346	
聘僱及兼職人員薪資				3,804	
超時工作報酬				1,855	
獎金				23,030	
退休及卹償金				8,541	
福利費				10,290	
服務費用				17,149	
水電費				1,650	
郵電費				265	
旅運費				1,052	
印刷裝訂及公告費				993	
修理保養及保固費				8,428	
保險費				203	
一般服務費				2,252	
專業服務費				2,238	
行銷推廣費				68	
材料及用品費				11,242	
使用材料費				7,015	
用品消耗				4,227	
租金與利息				1,401	
地租及水租					
機器租金				18	
交通及運輸設備租金				843	
什項設備租金				540	
折舊、折耗及攤銷				27,673	
不動產、廠房及設備折舊				14,145	
其他折舊性資產折舊				4,659	
攤銷				8,869	
稅捐與規費(強制費)				5	
規費				5	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				2,436	
會費				35	
捐助、補助與獎助				1,592	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				60	
競賽及交流活動費				749	
建教合作成本				11,611	

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
	217,202			219,081
161,587.44	203,277	1,190.00	176,185.71	209,661
	148,066			155,652
	100,528			108,788
	4,043			3,384
	1,803			1,309
	22,959			22,270
	7,927			8,549
	10,806			11,352
	15,437			16,292
	1,428			1,632
	265			190
	1,016			627
	804			516
	8,348			7,529
	183			111
	1,092			3,171
	2,233			2,480
	68			38
	10,711			7,421
	6,801			5,296
	3,910			2,126
	946			1,187
				156
				2
	477			806
	469			223
	25,521			27,528
	12,887			16,624
	5,176			5,285
	7,458			5,619
	5			1
	5			1
	2,591			1,580
	35			24
	1,632			1,141
	60			46
	864			370
	13,925			9,420

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111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
用人費用				99	
聘僱及兼職人員薪資					
超時工作報酬				99	
服務費用				9,070	
水電費				539	
郵電費					
旅運費				1,938	
印刷裝訂及公告費				398	
修理保養及保固費				191	
一般服務費				2,701	
專業服務費				3,303	
材料及用品費				1,394	
使用材料費				465	
用品消耗				929	
租金與利息				790	
地租及水租				410	
機器租金				111	
交通及運輸設備租金				269	
什項設備租金					
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				258	
捐助、補助與獎助				258	

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
	90			54
				4
	90			50
	10,876			6,466
	495			468
				35
	2,807			1,053
	410			357
	191			319
	2,951			1,441
	4,022			2,792
	1,750			1,728
	673			468
	1,077			1,259
	1,209			951
	308			772
	630			
	271			132
				47
				222
				222

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111年度

科 目	說 明
510300 教學成本	綜合職能科高職特教班經費2,270千元,就讀普通班身心障礙學生輔導經費267千元,高職優質化補助款等16,977千元。
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 1,050 千元。
510301-2400 印刷裝訂及公告費	教材等印刷及裝訂費編列993千元。
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288千元共20人,體育活動費224千元,學務創新人力1,740千元。
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111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9,567千元,在校生丙級技能檢定等2,044千元。
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 1,938 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 2,701 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111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
874	881	其他業務成本	317
874	881	學生公費及獎勵金	317
874	881	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	317
874	881	捐助、補助與獎助	317

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111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317千元。
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111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
40,400	41,856	管理及總務費用	40,912
40,400	41,856	管理費用及總務費用	40,912
33,479	34,774	用人費用	33,750
22,443	22,628	正式員額薪資	22,606
947	1,217	超時工作報酬	1,214
5,154	5,083	獎金	4,998
1,965	2,895	退休及卹償金	1,912
2,969	2,950	福利費	3,019
1	1	提繳費	1
4,472	4,418	服務費用	4,418
1,116	1,166	水電費	1,166
98	113	郵電費	113
62	91	旅運費	91
97	50	印刷裝訂及公告費	50
1,649	1,663	修理保養及保固費	1,663
27	25	保險費	25
1,125	887	一般服務費	887
202	327	專業服務費	327
96	96	公共關係費	96
257	455	材料及用品費	420
7	15	使用材料費	15
250	440	用品消耗	405
2,141	2,203	折舊、折耗及攤銷	2,318
1,084	908	不動產、廠房及設備折舊	946
587	575	其他折舊性資產折舊	518
469	720	攤銷	854
50	6	稅捐與規費（強制費）	6
50	3	消費與行為稅	3
	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111年度

科 目	說 明
515001 管理費用及總務費用	所需經費 40,912 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 91 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 70 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 54 千元,電腦軟體服務費 191 千元。
515001-2900 公共關係費	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
其他業務費用明細表

中華民國111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
	4	其他業務費用	
	4	雜項業務費用	
	4	材料及用品費	
	4	用品消耗	

國立虎尾高級農工職業學校校務基金
其他業務費用說明
中華民國111年度

科 目	說 明
519898-3200 用品消耗	辦理其他業務所需之消耗品、報章雜誌及零星雜支等。

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111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
2,127	1,058	業務外費用	1,336
2,127	1,058	其他業務外費用	1,336
2,127	1,058	雜項費用	1,336
	10	用人費用	
	10	超時工作報酬	
243	247	服務費用	242
50	42	水電費	50
193	205	修理保養及保固費	192
1,884	793	材料及用品費	1,094
218	95	使用材料費	218
1,666	698	用品消耗	876
	8	稅捐與規費（強制費）	
	3	消費與行為稅	
	5	規費	

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111年度

科 目	說 明
520298-1300 超時工作報酬	辦理其他業務外所需之超時工作加班費。
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 35 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。
520298-6500 消費與行為稅	繳納營業稅及使用牌照稅。
520298-6800 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
 固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國111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	0	0	11,880	173	262
一次性項目	0	0	0	11,880	173	262
1.一般建築及設備計畫	0	0	0	11,880	173	262
合 計	0	0	0	11,880	173	262

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	12,315	0	12,315	
0	0	0	0	12,315	0	12,315	
0	0	0	0	12,315	0	12,315	1.機械設備係購置精密電子經緯儀等教學設備11,880千元。 2.交通運輸設備購手提式無線擴音機173千元。 3.雜項設備係汰換投影機等262千元。 (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	12,315	0	12,315	

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111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	722	0	11,593	0
一次性項目	722	0	11,593	0
1.一般建築及設備	722	0	11,593	0
合 計	722	0	11,593	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	%		
12,315	100.00	0	0	0	0.00	12,315	100.00
12,315	100.00	0	0	0	0.00	12,315	100.00
12,315	100.00	0	0	0	0.00	12,315	100.00
12,315	100.00	0	0	0	0.00	12,315	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111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	12,315	722	0	11,593	0	0
一次性項目	12,315	722	0	11,593	0	0
1.一般建築及設備	12,315	722	0	11,593	0	0
合 計	12,315	722	0	11,593	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	佔全部 計畫%	金 額	佔全部 計畫%
					12,315	100.00	12,315	100.00
	111.01 111.12				12,315	100.00	12,315	100.00
	111.01 111.12	0.00	0.00		12,315	100.00	12,315	100.00
					12,315	100.00	12,315	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
前年度決算資產原值	0	113,349	177,025	10,899	53,750
上年度預計增減資產原值	0	0	8,882	1,338	2,229
本年度預計增減資產原值	0	0	53,388	173	262
資產重估增值額	0	0	0	0	0
本年度(12月底)資產總額	0	113,349	239,295	12,410	56,241
本年度應提折舊額	0	1,880	10,644	568	1,999
教學成本	0	1,692	10,162	526	1,765
管理及總務費用	0	188	482	42	234

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。
- 4.機械及設備：教育部移撥工具機一批41,508千元。

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	567,540
0	0	0	0	0	12,449
0	0	0	0	0	53,823
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	212,517	633,812
0	0	0	0	5,177	20,268
0	0	0	0	4,659	18,804
0	0	0	0	518	1,464

**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年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	289,610	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數	21,953	包括： 1. 國庫撥款增置固定資產1,159萬3千元。 2. 國庫撥款增置無形資產2,238萬元。 3. 國庫撥款增置遞延資產8,122萬元。
其他	41,508	教育部移撥工具機教學設備。
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他		
期末基金數額	353,071	

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實際數	科 目	111年12月31日 預計數	110年12月31日 預計數	比較增減
781,654	資產	802,844	769,283	33,561
79,174	流動資產	77,959	78,685	-726
16,102	現金	14,886	15,612	-726
16,102	銀行存款	14,886	15,612	-726
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
11,875	預付款項	11,875	11,875	0
11,875	預付費用	11,875	11,875	0
1,298	短期貸墊款	1,298	1,298	0
1,298	短期墊款	1,298	1,298	0
495	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	495	495	0
495	準備金	495	495	0
495	其他準備金	495	495	0
182,686	不動產、廠房及設備	219,659	180,927	38,732
111,138	房屋及建築	109,113	110,993	-1,880
113,349	房屋及建築	113,349	113,349	0
-2,211	累計折舊－房屋及建築	-4,236	-2,356	-1,880
52,477	機械及設備	92,980	50,236	42,744
177,025	機械及設備	239,295	185,907	53,388
-124,548	累計折舊－機械及設備	-146,315	-135,671	-10,644
3,129	交通及運輸設備	3,498	3,893	-395
10,899	交通及運輸設備	12,410	12,237	173
-7,770	累計折舊－交通及運輸 設備	-8,912	-8,344	-568
15,529	什項設備	14,068	15,805	-1,737
53,750	什項設備	56,241	55,979	262
-38,221	累計折舊－什項設備	-42,173	-40,174	-1,999
413	購建中固定資產	0	0	0
413	未完工程	0	0	0
4,868	無形資產	5,756	4,645	1,111
4,868	無形資產	5,756	4,645	1,111
4,868	電腦軟體	5,756	4,645	1,111
514,430	其他資產	498,975	504,531	-5,556
16,073	遞延資產	11,546	11,925	-379
16,073	遞延費用	11,546	11,925	-379
498,357	什項資產	487,429	492,606	-5,177
569,695	代管資產	569,695	569,695	0
-71,338	累計折舊－代管資產	-82,266	-77,089	-5,177

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
781,654	合 計	802,844	769,283	33,561
513,286	負債	502,158	507,403	-5,245
12,416	流動負債	12,417	12,417	0
2,487	應付款項	2,487	2,487	0
2,382	應付代收款	2,382	2,382	0
105	應付費用	105	105	0
0	應付工程款	0	0	0
9,930	預收款項	9,930	9,930	0
9,930	預收收入	9,930	9,930	0
500,869	其他負債	489,741	494,986	-5,245
346	遞延負債	146	214	-68
346	遞延收入	146	214	-68
500,523	什項負債	489,595	494,772	-5,177
2,166	存入保證金	2,166	2,166	0
498,357	應付代管資產	487,429	492,606	-5,177
268,368	淨值	300,686	261,880	38,806
274,262	基金	353,071	289,610	63,461
274,262	基金	353,071	289,610	63,461
274,262	基金	353,071	289,610	63,461
57,015	公積	7,943	32,766	-24,823
57,015	資本公積	7,943	32,766	-24,823
57,015	受贈公積	7,943	32,766	-24,823
-62,909	累積餘絀	-60,328	-60,496	168
-62,909	累積短絀	-60,328	-60,496	168
-62,909	累積短絀	-60,328	-60,496	168
781,654	合 計	802,844	769,283	33,561

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目，本年預算數：\$0 上年預算數：\$13,138 前年度決算數：\$5,638
2. 信託代理與保證負債科目，本年預算數：\$0 上年預算數：\$13,138 前年度決算數：\$5,638
3. 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111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				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	
上年度預算數				217,202	
教學訓輔	人	1,258	161,587.44	203,277	本年度實施校務基金第12年
建教合作	仟元			13,925	
前年度決算數				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	
107年度決算數				211,322	
教學訓輔	人	1,301	155,592.62	202,426	本年度實施校務基金第9年
建教合作	仟元			8,896	

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

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	147	2	149	
職員	143	2	145	依據員額編制表增列專任教師1人。
技工	1	0	1	
工友	3	0	3	
兼任人員	1	2	3	
其他兼任人員	1	2	3	學務校安人力3人
總 計	148	4	152	

(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111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	127,952	0	3,168	0	14,522	13,506	0	0	10,453
教學成本	105,346	0	1,954	0	11,891	11,139	0	0	8,541
正式人員	105,346	0	1,954	0	11,891	11,139	0	0	8,541
教員	105,346	0	1,954	0	11,891	11,139	0	0	8,541
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	22,606	0	1,214	0	2,631	2,367	0	0	1,912
正式人員	22,606	0	1,214	0	2,631	2,367	0	0	1,912
職員	21,045	0	1,129	0	2,436	2,123	0	0	1,813
工員	1,561	0	85	0	195	244	0	0	99
合 計	127,952	0	3,168	0	14,522	13,506	0	0	10,453
總 計	127,952	0	3,168	0	14,522	13,506	0	0	10,453

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149人,編列13,506千元、年終獎金149人,編列14,522千元,共計28,028千元。

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	10,643	70	0	2,596	1	182,911	3,804	186,715
0	0	8,613	53	0	1,624	0	149,161	3,804	152,965
0	0	8,613	53	0	1,624	0	149,161	0	149,161
0	0	8,613	53	0	1,624	0	149,161	0	149,161
0	0	0	0	0	0	0	0	3,804	3,804
0	0	0	0	0	0	0	0	3,804	3,804
0	0	2,030	17	0	972	1	33,750	0	33,750
0	0	2,030	17	0	972	1	33,750	0	33,750
0	0	1,815	17	0	792	0	31,170	0	31,170
0	0	215	0	0	180	1	2,580	0	2,580
0	0	10,643	70	0	2,596	1	182,911	3,804	186,715
0	0	10,643	70	0	2,596	1	182,911	3,804	186,715

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

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
189,185	182,940	用人費用	186,715	152,965	
131,231	123,156	正式員額薪資	127,952	105,346	
3,388	4,043	聘僱及兼職人員薪資	3,804	3,804	
2,306	3,120	超時工作報酬	3,168	1,954	
27,424	28,042	獎金	28,028	23,030	
10,514	10,822	退休及卹償金	10,453	8,541	
14,321	13,756	福利費	13,309	10,290	
1	1	提繳費	1		
27,473	30,978	服務費用	30,879	26,219	
3,266	3,131	水電費	3,405	2,189	
323	378	郵電費	378	265	
1,742	3,914	旅運費	3,081	2,990	
970	1,264	印刷裝訂及公告費	1,441	1,391	
9,690	10,407	修理保養及保固費	10,474	8,619	
138	208	保險費	228	203	
5,737	4,930	一般服務費	5,840	4,953	
5,474	6,582	專業服務費	5,868	5,541	
96	96	公共關係費	96		
38	68	行銷推廣費	68	68	
11,290	13,713	材料及用品費	14,150	12,636	
5,989	7,584	使用材料費	7,713	7,480	
5,301	6,129	用品消耗	6,437	5,156	
2,138	2,155	租金與利息	2,191	2,191	
928	308	地租及水租	410	410	
2	630	機器租金	129	129	
938	748	交通及運輸設備租金	1,112	1,112	
270	469	什項設備租金	540	540	
29,669	27,724	折舊、折耗及攤銷	29,991	27,673	
17,708	13,795	不動產、廠房及設備折舊	15,091	14,145	
5,872	5,751	其他折舊性資產折舊	5,177	4,659	
6,088	8,178	攤銷	9,723	8,869	
51	19	稅捐與規費（強制費）	11	5	
50	6	消費與行為稅	3		
1	13	規費	8	5	
2,676	3,472	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	3,011	2,694	317
24	35	會費	35	35	
2,237	2,513	捐助、補助與獎助	2,167	1,850	317
46	60	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	60	60	
370	864	競賽及交流活動費	749	749	
262,482	261,001	總計	266,948	224,383	317

