

國立臺東大學附屬特殊教育學校校務基金

收支餘絀決算表

中華民國114年度

單位:新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務收入	102,927,000.00	100.00	103,361,429.00	100.00	434,429.00	0.42	97,442,603.00	100.00
教學收入	1,270,000.00	1.23	1,270,000.00	1.23	0.00	0.00	1,170,000.00	1.20
建教合作收入	1,270,000.00	1.23	1,270,000.00	1.23	0.00	0.00	1,170,000.00	1.20
其他業務收入	101,657,000.00	98.77	102,091,429.00	98.77	434,429.00	0.43	96,272,603.00	98.80
學校教學研究補助收入	82,773,000.00	80.42	82,773,000.00	80.08	0.00	0.00	78,273,000.00	80.33
其他補助收入	18,884,000.00	18.35	19,318,429.00	18.69	434,429.00	2.30	17,999,603.00	18.47
業務成本與費用	114,734,000.00	111.47	109,687,127.00	106.12	-5,046,873.00	-4.40	106,288,086.00	109.08
教學成本	81,921,000.00	79.59	75,407,070.00	72.95	-6,513,930.00	-7.95	73,509,442.00	75.44
教學研究及訓輔成本	80,652,000.00	78.36	74,175,054.00	71.76	-6,476,946.00	-8.03	72,501,863.00	74.40
建教合作成本	1,269,000.00	1.23	1,232,016.00	1.19	-36,984.00	-2.91	1,007,579.00	1.03
其他業務成本	3,321,000.00	3.23	2,986,570.00	2.89	-334,430.00	-10.07	3,124,820.00	3.21
學生公費及獎勵金	3,321,000.00	3.23	2,986,570.00	2.89	-334,430.00	-10.07	3,124,820.00	3.21
管理及總務費用	29,492,000.00	28.65	31,293,487.00	30.28	1,801,487.00	6.11	29,653,824.00	30.43
管理費用及總務費用	29,492,000.00	28.65	31,293,487.00	30.28	1,801,487.00	6.11	29,653,824.00	30.43
業務賸餘(短絀)	-11,807,000.00	-11.47	-6,325,698.00	-6.12	5,481,302.00	-46.42	-8,845,483.00	-9.08
業務外收入	1,635,000.00	1.59	3,180,562.00	3.08	1,545,562.00	94.53	2,475,109.00	2.54
財務收入	840,000.00	0.82	1,289,830.00	1.25	449,830.00	53.55	1,157,372.00	1.19
利息收入	840,000.00	0.82	1,289,830.00	1.25	449,830.00	53.55	1,157,372.00	1.19
其他業務外收入	795,000.00	0.77	1,890,732.00	1.83	1,095,732.00	137.83	1,317,737.00	1.35
資產使用及權利金收入	125,000.00	0.12	193,143.00	0.19	68,143.00	54.51	153,600.00	0.16
違規罰款收入	0.00	0.00	39,811.00	0.04	39,811.00		0.00	0.00
受贈收入	650,000.00	0.63	1,459,209.00	1.41	809,209.00	124.49	726,627.00	0.75
賠(補)償收入	0.00	0.00	72,828.00	0.07	72,828.00		0.00	0.00
雜項收入	20,000.00	0.02	125,741.00	0.12	105,741.00	528.71	437,510.00	0.45
業務外賸餘(短絀)	1,635,000.00	1.59	3,180,562.00	3.08	1,545,562.00	94.53	2,475,109.00	2.54
本期賸餘(短絀)	-10,172,000.00	-9.88	-3,145,136.00	-3.04	7,026,864.00	-69.08	-6,370,374.00	-6.54

國立臺東大學附屬特殊教育學校校務基金
平衡表

中華民國114年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上次決算數		比較增減		科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	373,700,010.00	100.00	365,083,068.00	100.00	8,616,942.00	2.36	負債	5,687,903.00	1.52	5,303,938.00	1.45	383,965.00	7.24
流動資產	95,855,825.00	25.65	98,543,648.00	26.99	-2,687,823.00	-2.73	流動負債	4,215,088.00	1.13	3,684,669.00	1.01	530,419.00	14.40
現金	34,347,386.00	9.19	42,033,928.00	11.51	-7,686,542.00	-18.29	應付款項	1,276,798.00	0.34	1,262,978.00	0.35	13,820.00	1.09
銀行存款	34,347,386.00	9.19	42,033,928.00	11.51	-7,686,542.00	-18.29	應付代收 款	1,276,798.00	0.34	1,262,978.00	0.35	13,820.00	1.09
流動金融資產	61,500,000.00	16.46	56,500,000.00	15.48	5,000,000.00	8.85	預收款項	2,938,290.00	0.79	2,421,691.00	0.66	516,599.00	21.33
其他金融資產－流動	61,500,000.00	16.46	56,500,000.00	15.48	5,000,000.00	8.85	預收收入	2,938,290.00	0.79	2,421,691.00	0.66	516,599.00	21.33
短期貸墊款	8,439.00	0.00	9,720.00	0.00	-1,281.00	-13.18	其他負債	1,472,815.00	0.39	1,619,269.00	0.44	-146,454.00	-9.04
短期墊款	8,439.00	0.00	9,720.00	0.00	-1,281.00	-13.18	遞延負債	43,125.00	0.01	195,579.00	0.05	-152,454.00	-77.95
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,257,165.00	0.34	1,140,252.00	0.31	116,913.00	10.25	遞延收入	43,125.00	0.01	195,579.00	0.05	-152,454.00	-77.95
準備金	1,257,165.00	0.34	1,140,252.00	0.31	116,913.00	10.25	什項負債	1,429,690.00	0.38	1,423,690.00	0.39	6,000.00	0.42
其他準備金	1,257,165.00	0.34	1,140,252.00	0.31	116,913.00	10.25	存入保證 金	1,429,690.00	0.38	1,423,690.00	0.39	6,000.00	0.42
不動產、廠房及設備	276,089,314.00	73.88	264,819,327.00	72.54	11,269,987.00	4.26	淨值	368,012,107.00	98.48	359,779,130.00	98.55	8,232,977.00	2.29
土地改良物	15,303,401.00	4.10	5,772,912.00	1.58	9,530,489.00	165.09	基金	112,703,426.00	30.16	101,325,313.00	27.75	11,378,113.00	11.23
土地改良物	19,761,886.00	5.29	8,086,471.00	2.21	11,675,415.00	144.38	基金	112,703,426.00	30.16	101,325,313.00	27.75	11,378,113.00	11.23
累計折舊－土地改良物	-4,458,485.00	-1.19	-2,313,559.00	-0.63	-2,144,926.00	92.71	基金	112,703,426.00	30.16	101,325,313.00	27.75	11,378,113.00	11.23
房屋及建築	241,473,211.00	64.62	240,844,562.00	65.97	628,649.00	0.26	公積	258,504,240.00	69.17	288,749,240.00	79.09	-30,245,000.00	-10.47
房屋及建築	305,104,511.00	81.64	298,242,826.00	81.69	6,861,685.00	2.30	資本公積	258,504,240.00	69.17	288,749,240.00	79.09	-30,245,000.00	-10.47
累計折舊－房屋及建築	-63,631,300.00	-17.03	-57,398,264.00	-15.72	-6,233,036.00	10.86	受贈公積	258,504,240.00	69.17	288,749,240.00	79.09	-30,245,000.00	-10.47
機械及設備	9,593,913.00	2.57	10,669,109.00	2.92	-1,075,196.00	-10.08	累積餘絀	-3,195,559.00	-0.86	-30,295,423.00	-8.30	27,099,864.00	-89.45
機械及設備	28,113,411.00	7.52	28,750,585.00	7.88	-637,174.00	-2.22	累積短絀	-3,195,559.00	-0.86	-30,295,423.00	-8.30	27,099,864.00	-89.45
累計折舊－機械及設備	-18,519,498.00	-4.96	-18,081,476.00	-4.95	-438,022.00	2.42							
交通及運輸設備	3,481,259.00	0.93	4,302,131.00	1.18	-820,872.00	-19.08							
交通及運輸設備	9,097,234.00	2.43	9,097,234.00	2.49	0.00	0.00							
累計折舊－交通及運輸設備	-5,615,975.00	-1.50	-4,795,103.00	-1.31	-820,872.00	17.12							
什項設備	6,237,530.00	1.67	3,230,613.00	0.88	3,006,917.00	93.08							
什項設備	24,210,164.00	6.48	20,247,176.00	5.55	3,962,988.00	19.57							
累計折舊－什項設備	-17,972,634.00	-4.81	-17,016,563.00	-4.66	-956,071.00	5.62							
無形資產	489,858.00	0.13	121,556.00	0.03	368,302.00	302.99							

無形資產	489,858.00	0.13	121,556.00	0.03	368,302.00	302.99							
電腦軟體	489,858.00	0.13	121,556.00	0.03	368,302.00	302.99							
其他資產	7,848.00	0.00	458,285.00	0.13	-450,437.00	-98.29							
什項資產	7,848.00	0.00	458,285.00	0.13	-450,437.00	-98.29							
暫付及待結轉帳項	7,848.00	0.00	458,285.00	0.13	-450,437.00	-98.29							
代管資產	7,105,436.00	1.90	7,105,436.00	1.95	0.00	0.00							
應付代管資產	-7,105,436.00	-1.90	-7,105,436.00	-1.95	0.00	0.00							
合 計	373,700,010.00	100.00	365,083,068.00	100.00	8,616,942.00	2.36	合 計	373,700,010.00	100.00	365,083,068.00	100.00	8,616,942.00	2.36

附 註：
1.信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 \$1,262,100.00上年度決算數為 \$1,262,100.00
2.信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 \$1,262,100.00上年度決算數為 \$1,262,100.00
3.保證品科目,本年度決算數為 \$1,262,100.00上年度決算數為 \$1,262,100.00
4.信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 \$1,262,100.00上年度決算數為 \$1,262,100.00
5.信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 \$1,262,100.00上年度決算數為 \$1,262,100.00
6.應付保證品科目,本年度決算數為 \$1,262,100.00上年度決算數為 \$1,262,100.00
本校經管之珍貴動產及不動產之總額=0元。

國立臺東大學附屬特殊教育學校校務基金 現金流量決算表

中華民國114年度

單位:新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增(+)減(-)數	
			金 額	%
▼業務活動之現金流量	-489,000.00	9,719,356.00	10,208,356.00	-2,087
本期賸 餘（短絀）	-10,172,000.00	-3,145,136.00	7,026,864.00	-69
利息股利之調整	-840,000.00	-1,289,830.00	-449,830.00	53
利息收入	-840,000.00	-1,289,830.00	-449,830.00	53
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-11,012,000.00	-4,434,966.00	6,577,034.00	-59
調整項目	10,173,000.00	13,808,501.00	3,635,501.00	35
折 舊、減損及折耗	10,285,000.00	13,447,988.00	3,162,988.00	30
土地改良物	495,000.00	2,144,926.00	1,649,926.00	333
房屋及建築	6,141,000.00	6,233,036.00	92,036.00	1
機械及設備	1,895,000.00	3,010,563.00	1,115,563.00	58
交通及運輸設備	916,000.00	820,872.00	-95,128.00	-10
什項 設備	838,000.00	1,238,591.00	400,591.00	47
攤銷	38,000.00	109,698.00	71,698.00	188
攤銷電腦軟體	38,000.00	109,698.00	71,698.00	188
其他	-150,000.00	-279,604.00	-129,604.00	86
遞延收入	-150,000.00	-162,691.00	-12,691.00	8
遞延收入-其他補助收入	0.00	-1,864.00	-1,864.00	
遞延收入-受贈收入	-150,000.00	-160,827.00	-10,827.00	7
其他	0.00	-116,913.00	-116,913.00	
流動負債淨增（淨減）	0.00	530,419.00	530,419.00	
未計利息股利之現金流入（流出）	-839,000.00	9,373,535.00	10,212,535.00	-1,217
收取利息	350,000.00	345,821.00	-4,179.00	-1
▼業務活動之淨現金流入（流出）	-489,000.00	9,719,356.00	10,208,356.00	-2,087
▼投資活動之現金流量	-24,375,000.00	-28,790,011.00	-4,415,011.00	18
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	20,421.00	20,421.00	
減少短期墊款	0.00	20,421.00	20,421.00	
減少無形資 產及其他資產	0.00	18,672,301.00	18,672,301.00	
減少其他資產	0.00	18,672,301.00	18,672,301.00	
減少其他資產	0.00	18,672,301.00	18,672,301.00	
收取利息	490,000.00	944,009.00	454,009.00	92

增加流動金融資產及短期貸墊款	0.00	-5,019,140.00	-5,019,140.00	
增加流動金融資產	0.00	-5,000,000.00	-5,000,000.00	
增加短期墊款	0.00	-19,140.00	-19,140.00	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-24,720,000.00	-24,707,738.00	12,262.00	-0
增 加不動產、廠房及設備	-24,720,000.00	-24,707,738.00	12,262.00	-0
固定資產之增置	-24,720,000.00	-24,707,738.00	12,262.00	-0
土地改良物	-2,000,000.00	-11,675,415.00	-9,675,415.00	483
房屋及建築	-16,973,000.00	-6,861,685.00	10,111,315.00	-59
機械及設備	-3,257,000.00	-1,935,367.00	1,321,633.00	-40
什項設備	-2,490,000.00	-4,235,271.00	-1,745,271.00	70
增加無形資產及其他資產	-145,000.00	-18,699,864.00	-18,554,864.00	12,796
增加無形資產	-145,000.00	-478,000.00	-333,000.00	229
增加其他資產	0.00	-18,221,864.00	-18,221,864.00	
增加其他資產	0.00	-18,221,864.00	-18,221,864.00	
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-24,375,000.00	-28,790,011.00	-4,415,011.00	18
▼籌資活動之現金流量	6,430,000.00	11,384,113.00	4,954,113.00	77
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	542,000.00	542,000.00	
增加其他 負債	0.00	542,000.00	542,000.00	
增加基 金、公積及填補短絀	6,430,000.00	11,378,113.00	4,948,113.00	76
增加基金	6,430,000.00	11,378,113.00	4,948,113.00	76
公庫撥款增置固定資產	6,430,000.00	11,378,113.00	4,948,113.00	76
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	-536,000.00	-536,000.00	
減少其他負債	0.00	-536,000.00	-536,000.00	
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	6,430,000.00	11,384,113.00	4,954,113.00	77
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-18,434,000.00	-7,686,542.00	10,747,458.00	-58
▼期初現金及約當現金	33,865,000.00	42,033,928.00	8,168,928.00	24
▼期末現金及約當現金	15,431,000.00	34,347,386.00	18,916,386.00	122
▼不影響現金流量之投資與籌資活動				
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	10,237.00	10,237.00	
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)	0.00	10,237.00	10,237.00	
什項設備	0.00	10,237.00	10,237.00	
盈餘分配與虧損填補之金額	-30,245,000.00	-30,245,000.00	0.00	0
提 存(撥用-)公積	-30,245,000.00	-30,245,000.00	0.00	0

國立臺東大學附屬特殊教育學校校務基金
餘絀撥補決算表

中華民國114年度 單位:新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	0.00		0.00		0.00		0.00	
本期賸餘	0.00		0.00		0.00		0.00	
前期未分配賸餘	0.00		0.00		0.00		0.00	
追溯適用及追溯重編之影響數	0.00		0.00		0.00		0.00	
公積轉列數	0.00		0.00		0.00		0.00	
其他轉入數	0.00		0.00		0.00		0.00	
分配之部	0.00		0.00		0.00		0.00	
填補累積短絀	0.00		0.00		0.00		0.00	
提存公積	0.00		0.00		0.00		0.00	
賸餘撥充基金數	0.00		0.00		0.00		0.00	
解繳公庫淨額	0.00		0.00		0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00		0.00		0.00	
未分配賸餘	0.00		0.00		0.00		0.00	
短絀之部	43,126,000.00	100.00	33,440,559.00	100.00	-9,685,441.00	-22.46	30,295,423.00	100.00
本期短絀	10,172,000.00	23.59	3,145,136.00	9.41	-7,026,864.00	-69.08	6,370,374.00	21.03
前期待填補之短絀	32,954,000.00	76.41	30,295,423.00	90.59	-2,658,577.00	-8.07	23,925,049.00	78.97
追溯適用及追溯重編之影響數	0.00		0.00		0.00		0.00	
其他轉入數	0.00		0.00		0.00		0.00	
填補之部	30,245,000.00	70.13	30,245,000.00	90.44	0.00	0.00	0.00	
撥用賸餘	0.00		0.00		0.00		0.00	
撥用公積	30,245,000.00	70.13	30,245,000.00	90.44	0.00	0.00	0.00	
折減基金	0.00		0.00		0.00		0.00	
公庫撥款	0.00		0.00		0.00		0.00	
待填補之短絀	12,881,000.00	29.87	3,195,559.00	9.56	-9,685,441.00	-75.19	30,295,423.00	100.00

國立臺東大學附屬特殊教育學校校務基金
業務收入明細表

中華民國114年度 單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增減		備 註
			金 額	%	
業務收入	102,927,000.00	103,361,429.00	434,429.00	0.42	
教學收入	1,270,000.00	1,270,000.00	0.00	0.00	
建教合作收入	1,270,000.00	1,270,000.00	0.00	0.00	
其他	1,270,000.00	1,270,000.00	0.00	0.00	
其他業務收入	101,657,000.00	102,091,429.00	434,429.00	0.43	
學校教學研究補助收入	82,773,000.00	82,773,000.00	0.00	0.00	
教育部核給年度補助	82,773,000.00	82,773,000.00	0.00	0.00	
其他補助收入	18,884,000.00	19,318,429.00	434,429.00	2.30	
教育部核給年度補助	18,864,000.00	19,062,018.00	198,018.00	1.05	
其他	20,000.00	256,411.00	236,411.00	1,182.06	
業務外收入	1,635,000.00	3,180,562.00	1,545,562.00	94.53	
財務收入	840,000.00	1,289,830.00	449,830.00	53.55	
利息收入	840,000.00	1,289,830.00	449,830.00	53.55	係利息收入增加定存金額且本年度有升息所致
其他業務外收入	795,000.00	1,890,732.00	1,095,732.00	137.83	
資產使用及權利金收入	125,000.00	193,143.00	68,143.00	54.51	因積極辦理招商致活動增加所致
違規罰款收入	0.00	39,811.00	39,811.00		係工程完工逾期罰款
受贈收入	650,000.00	1,459,209.00	809,209.00	124.49	係社會人士捐款較預估數增加所致。
賠（補）償收入	0.00	72,828.00	72,828.00		係工程施工造成校內水溝蓋損壞賠償
雜項收入	20,000.00	125,741.00	105,741.00	528.71	係工程施工補貼電費及政府採購紅利款
合 計	104,562,000.00	106,541,991.00	1,979,991.00	1.89	

國立臺東大學附屬特殊教育學校校務基金 業務支出明細表

中華民國114年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	決算數與預算數 比較增減		備 註
			金 額	%	
業務成本與費用	114,734,000.00	109,687,127.00	-5,046,873.00	-4.40	
教學成本	81,921,000.00	75,407,070.00	-6,513,930.00	-7.95	
教學研究及訓輔成本	80,652,000.00	74,175,054.00	-6,476,946.00	-8.03	
用人費用	52,287,000.00	44,580,352.00	-7,706,648.00	-14.74	
正式員額薪資	38,387,000.00	31,920,228.00	-6,466,772.00	-16.85	
職員薪金	38,387,000.00	31,920,228.00	-6,466,772.00	-16.85	
聘僱及兼職人員薪資	200,000.00	138,666.00	-61,334.00	-30.67	
兼職人員酬金	200,000.00	138,666.00	-61,334.00	-30.67	
加(夜)班費	564,000.00	498,264.00	-65,736.00	-11.66	
延長工時加班費	0.00	4,956.00	4,956.00		
未休假加班費	564,000.00	493,308.00	-70,692.00	-12.53	
津貼	265,000.00	236,595.00	-28,405.00	-10.72	
僻地津貼	265,000.00	236,595.00	-28,405.00	-10.72	
獎金	6,154,000.00	5,531,451.00	-622,549.00	-10.12	
考績獎金	2,219,000.00	1,918,845.00	-300,155.00	-13.53	
年終獎金	3,935,000.00	3,612,606.00	-322,394.00	-8.19	
退休及卹償金	2,826,000.00	2,738,279.00	-87,721.00	-3.10	
職員退休及離職金	2,826,000.00	2,738,279.00	-87,721.00	-3.10	
福利費	3,891,000.00	3,516,869.00	-374,131.00	-9.62	
分擔員工保險費	3,481,000.00	3,220,074.00	-260,926.00	-7.50	
傷病醫藥費	9,000.00	0.00	-9,000.00	-100.00	
其他福利費	401,000.00	296,795.00	-104,205.00	-25.99	
服務費用	8,170,000.00	10,420,033.00	2,250,033.00	27.54	
水電費	3,000.00	2,491.00	-509.00	-16.97	
氣體費	3,000.00	2,491.00	-509.00	-16.97	
旅運費	752,000.00	294,422.00	-457,578.00	-60.85	
國內旅費	732,000.00	283,958.00	-448,042.00	-61.21	
貨物運費	10,000.00	9,450.00	-550.00	-5.50	
其他旅運費	10,000.00	1,014.00	-8,986.00	-89.86	

印刷裝訂及公告費	331,000.00	174.00	-330,826.00	-99.95	
印刷及裝訂費	331,000.00	174.00	-330,826.00	-99.95	
修理保養及保固費	295,000.00	718,158.00	423,158.00	143.44	
一般房屋修護費	0.00	210,518.00	210,518.00		
機械及設備修護費	181,000.00	349,613.00	168,613.00	93.16	
交通及運輸設備修護費	50,000.00	23,500.00	-26,500.00	-53.00	
什項設備修護費	64,000.00	134,527.00	70,527.00	110.20	
保險費	106,000.00	44,590.00	-61,410.00	-57.93	
其他保險費	106,000.00	44,590.00	-61,410.00	-57.93	
一般服務費	5,370,000.00	7,881,980.00	2,511,980.00	46.78	
外包費	200,000.00	242,500.00	42,500.00	21.25	
計時與計件人員酬金	5,170,000.00	7,639,480.00	2,469,480.00	47.77	
專業服務費	1,283,000.00	1,457,718.00	174,718.00	13.62	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,225,000.00	1,274,718.00	49,718.00	4.06	
委託考選訓練費	0.00	75,000.00	75,000.00		
電腦軟體服務費	58,000.00	108,000.00	50,000.00	86.21	
推展費	30,000.00	20,500.00	-9,500.00	-31.67	
推展費	30,000.00	20,500.00	-9,500.00	-31.67	
材料及用品費	1,262,000.00	1,292,486.00	30,486.00	2.42	
使用材料費	397,000.00	1,087,954.00	690,954.00	174.04	
原料	0.00	4,299.00	4,299.00		
物料	87,000.00	1,069,654.00	982,654.00	1,129.49	
燃料	0.00	14,001.00	14,001.00		
設備零件	310,000.00	0.00	-310,000.00	-100.00	
用品消耗	865,000.00	204,532.00	-660,468.00	-76.35	
辦公（事務）用品	685,000.00	62,676.00	-622,324.00	-90.85	
農業與園藝用品及環境美化費	25,000.00	0.00	-25,000.00	-100.00	
食品	60,000.00	141,456.00	81,456.00	135.76	
醫療用品（非醫療院所使用）	15,000.00	400.00	-14,600.00	-97.33	
其他	80,000.00	0.00	-80,000.00	-100.00	
租金與利息	8,647,000.00	9,074,280.00	427,280.00	4.94	
地租及水租	0.00	34,758.00	34,758.00		
場地租金	0.00	34,758.00	34,758.00		
交通及運輸設備租金	8,627,000.00	9,031,122.00	404,122.00	4.68	
車租	8,627,000.00	9,031,122.00	404,122.00	4.68	

什項設備租金	20,000.00	8,400.00	-11,600.00	-58.00	
什項設備租金	20,000.00	8,400.00	-11,600.00	-58.00	
折舊、折耗及攤銷	7,282,000.00	8,156,274.00	874,274.00	12.01	
不動產、廠房及設備折舊	7,258,000.00	8,047,743.00	789,743.00	10.88	
土地改良物折舊	0.00	98,678.00	98,678.00		
一般房屋折舊	5,311,000.00	5,403,416.00	92,416.00	1.74	
機械及設備折舊	984,000.00	1,352,480.00	368,480.00	37.45	
交通及運輸設備折舊	448,000.00	330,480.00	-117,520.00	-26.23	
什項設備折舊	515,000.00	862,689.00	347,689.00	67.51	
攤銷	24,000.00	108,531.00	84,531.00	352.21	
攤銷電腦軟體費	24,000.00	108,531.00	84,531.00	352.21	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	3,004,000.00	651,629.00	-2,352,371.00	-78.31	
會費	27,000.00	14,000.00	-13,000.00	-48.15	
學術團體會費	27,000.00	1,000.00	-26,000.00	-96.30	
職業團體會費	0.00	13,000.00	13,000.00		
捐助、補助與獎助	1,175,000.00	381,893.00	-793,107.00	-67.50	
獎助學員生給與	1,175,000.00	381,893.00	-793,107.00	-67.50	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	0.00	31,000.00	31,000.00		
獎勵費用	0.00	31,000.00	31,000.00		
競賽及交流活動費	1,802,000.00	224,736.00	-1,577,264.00	-87.53	
技能競賽	1,802,000.00	224,736.00	-1,577,264.00	-87.53	
建教合作成本	1,269,000.00	1,232,016.00	-36,984.00	-2.91	
服務費用	1,181,000.00	964,079.00	-216,921.00	-18.37	
水電費	30,000.00	0.00	-30,000.00	-100.00	
工作場所電費	25,000.00	0.00	-25,000.00	-100.00	
工作場所水費	5,000.00	0.00	-5,000.00	-100.00	
郵電費	18,000.00	0.00	-18,000.00	-100.00	
電話費	18,000.00	0.00	-18,000.00	-100.00	
旅運費	238,000.00	233,769.00	-4,231.00	-1.78	
國內旅費	238,000.00	231,569.00	-6,431.00	-2.70	
貨物運費	0.00	2,200.00	2,200.00		
印刷裝訂及公告費	39,000.00	770.00	-38,230.00	-98.03	
印刷及裝訂費	39,000.00	770.00	-38,230.00	-98.03	
一般服務費	0.00	11,294.00	11,294.00		
佣金、匯費、經理費及手續費	0.00	2,130.00	2,130.00		

外包費	0.00	8,000.00	8,000.00		
計時與計件人員酬金	0.00	1,164.00	1,164.00		
專業服務費	856,000.00	718,246.00	-137,754.00	-16.09	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	738,000.00	647,338.00	-90,662.00	-12.28	
試務甄選費	118,000.00	70,908.00	-47,092.00	-39.91	
材料及用品費	83,000.00	262,937.00	179,937.00	216.79	
使用材料費	0.00	188,632.00	188,632.00		
物料	0.00	188,632.00	188,632.00		
用品消耗	83,000.00	74,305.00	-8,695.00	-10.48	
辦公（事務）用品	22,000.00	18,130.00	-3,870.00	-17.59	
食品	61,000.00	56,175.00	-4,825.00	-7.91	
租金與利息	5,000.00	5,000.00	0.00	0.00	
地租及水租	5,000.00	5,000.00	0.00	0.00	
場地租金	5,000.00	5,000.00	0.00	0.00	
其他業務成本	3,321,000.00	2,986,570.00	-334,430.00	-10.07	
學生公費及獎勵金	3,321,000.00	2,986,570.00	-334,430.00	-10.07	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	3,321,000.00	2,986,570.00	-334,430.00	-10.07	
捐助、補助與獎助	3,321,000.00	2,986,570.00	-334,430.00	-10.07	
獎助學員生給與	3,321,000.00	2,986,570.00	-334,430.00	-10.07	
管理及總務費用	29,492,000.00	31,293,487.00	1,801,487.00	6.11	
管理費用及總務費用	29,492,000.00	31,293,487.00	1,801,487.00	6.11	
用人費用	22,665,000.00	20,797,788.00	-1,867,212.00	-8.24	
正式員額薪資	14,728,000.00	14,112,991.00	-615,009.00	-4.18	
職員薪金	13,348,000.00	13,550,515.00	202,515.00	1.52	
工員工資	1,380,000.00	562,476.00	-817,524.00	-59.24	
加(夜)班費	804,000.00	407,116.00	-396,884.00	-49.36	
延長工時加班費	18,000.00	0.00	-18,000.00	-100.00	
未休假加班費	786,000.00	407,116.00	-378,884.00	-48.20	
津貼	164,000.00	134,376.00	-29,624.00	-18.06	
僻地津貼	164,000.00	134,376.00	-29,624.00	-18.06	
獎金	3,361,000.00	2,840,560.00	-520,440.00	-15.48	
考績獎金	1,542,000.00	1,301,185.00	-240,815.00	-15.62	
年終獎金	1,819,000.00	1,539,375.00	-279,625.00	-15.37	
退休及卹償金	1,588,000.00	1,437,350.00	-150,650.00	-9.49	
職員退休及離職金	1,373,000.00	1,405,381.00	32,381.00	2.36	

工員退休及離職金	215,000.00	31,969.00	-183,031.00	-85.13	
福利費	2,020,000.00	1,865,395.00	-154,605.00	-7.65	
分擔員工保險費	1,316,000.00	1,369,995.00	53,995.00	4.10	
傷病醫藥費	27,000.00	22,500.00	-4,500.00	-16.67	
其他福利費	677,000.00	472,900.00	-204,100.00	-30.15	
服務費用	3,311,000.00	4,488,225.00	1,177,225.00	35.55	
水電費	673,000.00	278,500.00	-394,500.00	-58.62	
工作場所電費	613,000.00	218,511.00	-394,489.00	-64.35	
工作場所水費	60,000.00	59,989.00	-11.00	-0.02	
郵電費	276,000.00	219,295.00	-56,705.00	-20.55	
郵費	12,000.00	40,000.00	28,000.00	233.33	
電話費	24,000.00	41,009.00	17,009.00	70.87	
數據通信費	240,000.00	138,286.00	-101,714.00	-42.38	
旅運費	139,000.00	122,480.00	-16,520.00	-11.88	
國內旅費	137,000.00	122,480.00	-14,520.00	-10.60	
貨物運費	2,000.00	0.00	-2,000.00	-100.00	
印刷裝訂及公告費	2,000.00	350.00	-1,650.00	-82.50	
印刷及裝訂費	2,000.00	350.00	-1,650.00	-82.50	
修理保養及保固費	198,000.00	1,137,627.00	939,627.00	474.56	
一般房屋修護費	31,000.00	382,403.00	351,403.00	1,133.56	
機械及設備修護費	100,000.00	303,101.00	203,101.00	203.10	
交通及運輸設備修護費	60,000.00	167,408.00	107,408.00	179.01	
什項設備修護費	7,000.00	284,715.00	277,715.00	3,967.36	
保險費	70,000.00	83,954.00	13,954.00	19.93	
一般房屋保險費	10,000.00	7,260.00	-2,740.00	-27.40	
交通及運輸設備保險費	60,000.00	74,736.00	14,736.00	24.56	
其他保險費	0.00	1,958.00	1,958.00		
一般服務費	1,504,000.00	2,231,987.00	727,987.00	48.40	
佣金、匯費、經理費及手續費	0.00	770.00	770.00		
外包費	1,300,000.00	2,030,217.00	730,217.00	56.17	
體育活動費	204,000.00	201,000.00	-3,000.00	-1.47	
專業服務費	314,000.00	280,004.00	-33,996.00	-10.83	
專技人員酬金	5,000.00	8,750.00	3,750.00	75.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	8,000.00	6,584.00	-1,416.00	-17.70	
委託檢驗（定）試驗認證費	111,000.00	79,450.00	-31,550.00	-28.42	

委託考選訓練費	10,000.00	0.00	-10,000.00	-100.00	
電腦軟體服務費	180,000.00	185,220.00	5,220.00	2.90	
公關慰勞費	135,000.00	134,028.00	-972.00	-0.72	
公共關係費	117,000.00	116,297.00	-703.00	-0.60	
員工慰勞費	18,000.00	17,731.00	-269.00	-1.49	
材料及用品費	420,000.00	534,449.00	114,449.00	27.25	
使用材料費	90,000.00	203,259.00	113,259.00	125.84	
物料	20,000.00	193,446.00	173,446.00	867.23	
燃料	20,000.00	9,813.00	-10,187.00	-50.94	
設備零件	50,000.00	0.00	-50,000.00	-100.00	
用品消耗	330,000.00	331,190.00	1,190.00	0.36	
辦公（事務）用品	250,000.00	91,862.00	-158,138.00	-63.26	
農業與園藝用品及環境美化費	50,000.00	233,290.00	183,290.00	366.58	
食品	10,000.00	6,038.00	-3,962.00	-39.62	
其他	20,000.00	0.00	-20,000.00	-100.00	
租金與利息	0.00	3,540.00	3,540.00		
交通及運輸設備租金	0.00	3,500.00	3,500.00		
車租	0.00	3,500.00	3,500.00		
什項設備租金	0.00	40.00	40.00		
什項設備租金	0.00	40.00	40.00		
折舊、折耗及攤銷	3,041,000.00	5,401,412.00	2,360,412.00	77.62	
不動產、廠房及設備折舊	3,027,000.00	5,400,245.00	2,373,245.00	78.40	
土地改良物折舊	495,000.00	2,046,248.00	1,551,248.00	313.38	
一般房屋折舊	830,000.00	829,620.00	-380.00	-0.05	
機械及設備折舊	911,000.00	1,658,083.00	747,083.00	82.01	
交通及運輸設備折舊	468,000.00	490,392.00	22,392.00	4.78	
什項設備折舊	323,000.00	375,902.00	52,902.00	16.38	
攤銷	14,000.00	1,167.00	-12,833.00	-91.66	
攤銷電腦軟體費	14,000.00	1,167.00	-12,833.00	-91.66	
稅捐與規費（強制費）	55,000.00	51,073.00	-3,927.00	-7.14	
消費與行為稅	25,000.00	28,318.00	3,318.00	13.27	
營業稅	1,000.00	6,288.00	5,288.00	528.80	
使用牌照稅	24,000.00	22,030.00	-1,970.00	-8.21	
規 費	30,000.00	22,755.00	-7,245.00	-24.15	
行政規費與強制費	15,000.00	4,209.00	-10,791.00	-71.94	

汽車燃料使用費	15,000.00	18,546.00	3,546.00	23.64	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	0.00	17,000.00	17,000.00		
會費	0.00	17,000.00	17,000.00		
學術團體會費	0.00	10,000.00	10,000.00		
職業團體會費	0.00	7,000.00	7,000.00		
合 計	114,734,000.00	109,687,127.00	-5,046,873.00	-4.40	