

中 華 民 國 1 1 0 年 度

(110年01月01日至110年12月31日)

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 中 興 大 學 附 屬 臺 中 高 級 農 業 職 業 學 校)

(非 營 業 部 分)

國 立 中 興 大 學 附 屬 臺 中 高 級 農 業 職 業 學 校 編

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金

目 錄

甲、總說明.....	1-3
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.....	11-14
丙、附屬表	
1. 業務收入明細表.....	15
2. 業務成本（或費用）明細表.....	16-21
3. 資產折舊明細表.....	22-23
4. 資產報廢明細表.....	24-25
5. 固定資產建設改良擴充明細表.....	26-27
6. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	28-29
7. 主要營運項目執行績效摘要表.....	30-31
8. 基金數額增減明細表.....	32
9. 員工人數彙計表.....	33
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

國立高級中等學校校務基金

(國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校)

總 說 明

中華民國 110 年度

一、業務計畫實施績效：

本校本著發揮高級中等教育學校功能的基本原則，配合國家經建發展及適應地區需要，辦理職業教育以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。教育部為增加預算編製及執行彈性，提升資源配置效率，有效解決國立高級中等學校人事費估算困難之困擾，使資源配置更適當合理，故推動實施校務基金政策，各項業務計畫實施績效如下：

- (一) 教學研究及訓輔成本：配合新課程實施，更新教學設備，提升學生學習效果，培育各項產業優秀人才，提倡讀書風氣，辦理教師研習、學生生活輔導及學生實習等，均如期完成。
- (二) 建教合作成本：辦理各項委辦事項，例如學生技能檢定、教師甄試、群科中心，均如期完成。
- (三) 學生公費及獎勵金：辦理公費生或半公費生，原住民籍學生助學金等獎助金，均如期完成。
- (四) 管理費用及總務費用：文書處理、物品採購、財產保管及管理、房屋設備等之維護、收支出納及員工福利與人事管理，會計、預算、統計事項，用人費及各項費用、水電費等，依計畫實施，均如期完成。
- (五) 其他業務外費用：學生各科實習收支管理事項及雜項費用支出，均如期完成。

二、收支餘絀情形

- (一) 業務收入決算數 3 億 5,748 萬 6,223 元，較預算數 3 億 3,758 萬 9,000 元，增加 1,989 萬 7,223 元，約 5.89%，主要係教育部其他補助收入增加所致。
- (二) 業務成本與費用決算數 4 億 880 萬 7,265 元，較預算數 3 億 7,625 萬 6,000 元，增加 3,255 萬 1,265 元，約 8.65%，主要係其他補助收入增加，相對支出亦增加所致。
- (三) 業務外收入決算數 767 萬 9,424 元，較預算數 1,233 萬 3,000 元，減少 465 萬 3,576 元，約 37.73%，主要係第二校區租金及旅館場地出借不如預期，致決算數較預算數少。
- (四) 業務外費用決算數 599 萬 9,550 元，較預算數 894 萬 4,000 元，減少 294 萬 4,450 元，約 32.92%，主要係因本校節約水電政策，由場租支付電費減少。
- (五) 本期短絀決算數 4,964 萬 1,168 元，較本期短絀預算數 3,527 萬 8,000 元，增加 1,436 萬 3,168 元，約 40.71%。

三、餘絀撥補實況：

- (一) 短絀之部：本年度決算數 11,458 萬 2,645 元，較預算數 9,279 萬 6,000 元，增加

2,178 萬 6,645 元，為 23.48%，包括增加本期短絀 1,436 萬 3,168 元、增加前期待填補之短絀 742 萬 3,477 元。

(二)填補之部：本年度決算數 2,000 萬元，預算數 2,000 萬元。

(三)待填補之短絀：本年度決算數 9,458 萬 2,645 元，較預算數 7,279 萬 6,000 元，增加 2,178 萬 6,645 元，為 29.93%

四、現金流量結果：

(一)業務活動之現金流量：業務活動之淨現金流出 1,410 萬 7,563 元，包含本期短絀 4,964 萬 1,168 元，利息收入調整 50 萬 2,747 元，其未加計利息股利之本期短絀 5,014 萬 3,915 元；調整非現金項目 3,563 萬 1,417 元；收取利息 40 萬 4,935 元。

(二)投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出 2,865 萬 8,007 元，包含減少短期墊款 543 萬 3,020 元；減少其他資產 1,198 萬 7,602 元；增加收取利息 9 萬 7,812 元；增加短期墊款 392 萬 1,618 元；增加固定資產：機械設備 683 萬 1,880 元、交通及運輸設備 24 萬 6,100 元、什項設備 344 萬 908 元、增加購建中固定資產 183 萬 4,954 元；增加無形資產 508 萬 6,710 元；增加其他資產 1,206 萬 9,508 元；增加遞延費用 1,274 萬 4,763 元。

(三)籌資活動之現金流量：融資活動之淨現金流入 5,991 萬 1,976 元，包含增加其他負債 910 萬 8,983 元，增加基金 6,206 萬 5,968 元，減少其他負債 1,126 萬 2,975 元。

(四)現金及約當現金淨增 1,714 萬 6,406 元。

五、資產負債情況：

(一)資產總額 15 億 5,427 萬 3,494 元，內容包括：

(1)流動資產 2 億 2,271 萬 6,901 元，占資產總額 14.33%，包括銀行存款 2 億 1,049 萬 6,825 元、其他金融資產-流動 1,200 萬元、其他應收款 1,391 元、預付費用 8 萬 10 元、短期墊款 13 萬 8,675 元。

(2)投資、長期應收款、貸墊款及準備金 551 萬 6,460 元，占資產總額 0.35%，係其他準備金 551 萬 6,460 元。

(3)不動產、廠房及設備 2 億 338 萬 7,806 元，占資產總額 13.09%，包括土地改

良物 30 萬 2,343 元、房屋及建築 1 億 1,612 萬 9,673 元、機械及設備 4,696 萬 3,837 元、交通及運輸設備 623 萬 1,089 元、什項設備 3,102 萬 1,718 元、購建中固定資產 273 萬 9,146 元。

(4)無形資產 924 萬 1,069 元，占資產總額 0.59%，係電腦軟體 924 萬 1,069 元。

(5)其他資產 11 億 1,341 萬 1,258 元，占資產總額 71.64%，包括遞延費用 8,577 萬 14 元、存出保證金 30 萬 3,000 元、暫付及待結轉帳項 7 萬 9,676 元、代管資產 10 億 2,725 萬 8,568 元。

(二)負債總額 10 億 7,037 萬 7,210 元，內容包括：

(1)流動負債 3,135 萬 9,428 元，占負債及淨值總額 2.02%，包括應付代收款 1,570 萬 3,016 元、其他應付款 63 萬 5,661 元、預收收入 1,502 萬 751 元。

(2)其他負債 10 億 3,901 萬 7,782 元，占負債及淨值總額 66.85%，包括遞延收入 862 萬 9,097 元、存入保證金 313 萬 117 元、應付代管資產 10 億 2,725 萬 8,568 元。

(三)淨值總額 4 億 8,389 萬 6,284 元，內容包括：

(1)基金 3 億 6,895 萬 2,686 元，占負債及淨值總額 23.74%。

(2)公積 2 億 952 萬 6,243 元，占負債及淨值總額 13.48%。

(3)累積短絀 9,458 萬 2,645 元，占負債及淨值總額-6.09%。

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
收支餘絀表
中華民國110年度

科 目	本年度預算數		本年度決算數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	337,589,000	100.00	357,486,223	100.00
教學收入	29,663,000	8.79	17,914,405	5.01
學雜費收入	6,886,000	2.04	6,918,851	1.94
學雜費減免	-4,001,000	-1.19	-4,202,458	-1.18
建教合作收入	26,778,000	7.93	15,198,012	4.25
其他業務收入	307,926,000	91.21	339,571,818	94.99
學校教學研究補助收入	288,406,000	85.43	288,406,000	80.68
其他補助收入	11,470,000	3.40	43,801,253	12.25
雜項業務收入	8,050,000	2.38	7,364,565	2.06
業務成本與費用	376,256,000	111.45	408,807,265	114.36
教學成本	310,089,000	91.85	315,445,651	88.24
教學研究及訓輔成本	289,526,000	85.76	300,474,370	84.05
建教合作成本	20,563,000	6.09	14,971,281	4.19
其他業務成本	13,933,000	4.13	37,826,523	10.58
學生公費及獎勵金	2,658,000	0.79	2,568,167	0.72
雜項業務成本	11,275,000	3.34	35,258,356	9.86
管理及總務費用	49,734,000	14.73	53,518,094	14.97
管理費用及總務費用	49,734,000	14.73	53,518,094	14.97
其他業務費用	2,500,000	0.74	2,016,997	0.56
雜項業務費用	2,500,000	0.74	2,016,997	0.56
業務賸餘（短絀）	-38,667,000	-11.45	-51,321,042	-14.36
業務外收入	12,333,000	3.65	7,679,424	2.15
財務收入	840,000	0.25	502,747	0.14
利息收入	840,000	0.25	502,747	0.14
其他業務外收入	11,493,000	3.40	7,176,677	2.01
資產使用及權利金收入	9,863,000	2.92	3,691,275	1.03
違規罰款收入	0	0.00	49,754	0.01
受贈收入	0	0.00	2,061,201	0.58
賠（補）償收入	0	0.00	10,550	0.00
雜項收入	1,630,000	0.48	1,363,897	0.38
業務外費用	8,944,000	2.65	5,999,550	1.68
其他業務外費用	8,944,000	2.65	5,999,550	1.68
雜項費用	8,944,000	2.65	5,999,550	1.68
業務外賸餘（短絀）	3,389,000	1.00	1,679,874	0.47
本期賸餘（短絀）	-35,278,000	-10.45	-49,641,168	-13.89

單位:新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
19,897,223	5.89	352,993,823	100.00
-11,748,595	-39.61	20,394,561	5.78
32,851	0.48	7,249,869	2.05
-201,458	5.04	-4,112,052	-1.16
-11,579,988	-43.24	17,256,744	4.89
31,645,818	10.28	332,599,262	94.22
0	0.00	290,895,000	82.41
32,331,253	281.88	33,163,204	9.39
-685,435	-8.51	8,541,058	2.42
32,551,265	8.65	393,495,354	111.47
5,356,651	1.73	307,497,518	87.11
10,948,370	3.78	290,586,559	82.32
-5,591,719	-27.19	16,910,959	4.79
23,893,523	171.49	31,653,247	8.97
-89,833	-3.38	2,638,310	0.75
23,983,356	212.71	29,014,937	8.22
3,784,094	7.61	51,417,485	14.57
3,784,094	7.61	51,417,485	14.57
-483,003	-19.32	2,927,104	0.83
-483,003	-19.32	2,927,104	0.83
-12,654,042	32.73	-40,501,531	-11.47
-4,653,576	-37.73	8,418,032	2.38
-337,253	-40.15	562,227	0.16
-337,253	-40.15	562,227	0.16
-4,316,323	-37.56	7,855,805	2.23
-6,171,725	-62.57	5,474,776	1.55
49,754		35,018	0.01
2,061,201		729,618	0.21
10,550		0	0.00
-266,103	-16.33	1,616,393	0.46
-2,944,450	-32.92	5,477,423	1.55
-2,944,450	-32.92	5,477,423	1.55
-2,944,450	-32.92	5,477,423	1.55
-1,709,126	-50.43	2,940,609	0.83
-14,363,168	40.71	-37,560,922	-10.64

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金

餘絀撥補表

中華民國110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	92,796,000	100.00	114,582,645	100.00
本期短絀	35,278,000	38.02	49,641,168	43.32
前期待填補之短絀	57,518,000	61.98	64,941,477	56.68
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	20,000,000	21.55	20,000,000	17.45
撥用賸餘	0		0	
撥用公積	20,000,000	21.55	20,000,000	17.45
折減基金	0		0	
公庫撥款	0		0	
待填補之短絀	72,796,000	78.45	94,582,645	82.55

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	
0		0	
0		0	
21,786,645	23.48	64,941,477	100.00
14,363,168	40.71	37,560,922	57.84
7,423,477	12.91	27,380,555	42.16
0		0	
0		0	
0	0.00	0	
0		0	
0	0.00	0	
0		0	
0		0	
21,786,645	29.93	64,941,477	100.00

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金

現金流量表

中華民國110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	9,483,000	-14,107,563	-23,590,563	-248.77
本期賸餘(短絀)	-35,278,000	-49,641,168	-14,363,168	40.71
利息股利之調整	-840,000	-502,747	337,253	-40.15
利息收入	-840,000	-502,747	337,253	-40.15
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-36,118,000	-50,143,915	-14,025,915	38.83
調整項目	44,941,000	35,631,417	-9,309,583	-20.72
折舊、減損及折耗	33,247,000	35,359,611	2,112,611	6.35
土地改良物	52,000	52,136	136	0.26
房屋及建築	2,584,000	2,574,432	-9,568	-0.37
機械及設備	16,577,000	17,750,023	1,173,023	7.08
交通及運輸設備	1,345,000	1,656,251	311,251	23.14
什項設備	6,981,000	7,543,150	562,150	8.05
代管資產	5,708,000	5,783,619	75,619	1.32
攤銷	10,139,000	14,343,509	4,204,509	41.47
攤銷電腦軟體	962,000	2,464,559	1,502,559	156.19
其他攤銷費用	9,177,000	11,878,950	2,701,950	29.44
其他	-195,000	-2,403,626	-2,208,626	1132.63
遞延收入	-195,000	-1,029,326	-834,326	427.86
其他	0	-1,374,300	-1,374,300	
流動資產淨減(淨增)	150,000	98,282	-51,718	-34.48
流動負債淨增(淨減)	1,600,000	-11,766,359	-13,366,359	-835.40
未計利息股利之現金流入(流出)	8,823,000	-14,512,498	-23,335,498	-264.48
收取利息	660,000	404,935	-255,065	-38.65
▼業務活動之淨現金流入(流出)	9,483,000	-14,107,563	-23,590,563	-248.77
▼投資活動之現金流量	-18,924,000	-28,658,007	-9,734,007	51.44
減少流動金融資產及短期貸墊款	0	5,433,020	5,433,020	
減少短期墊款	0	5,433,020	5,433,020	
減少無形資產及其他資產	0	11,987,602	11,987,602	
減少其他資產	0	11,987,602	11,987,602	
減少其他資產	0	11,987,602	11,987,602	
收取利息	180,000	97,812	-82,188	-45.66
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	-3,921,618	-3,921,618	
增加短期墊款	0	-3,921,618	-3,921,618	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-11,584,000	-12,353,842	-769,842	6.65
增加不動產、廠房及設備	-11,584,000	-12,353,842	-769,842	6.65
固定資產之增置	-11,584,000	-12,353,842	-769,842	6.65
房屋及建築	-1,000,000	0	1,000,000	-100.00
機械及設備	-6,980,000	-6,831,880	148,120	-2.12
交通及運輸設備	-250,000	-246,100	3,900	-1.56

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金

現金流量表

中華民國110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	%
什項設備	-3,354,000	-3,440,908	-86,908	2.59
購建中固定資產	0	-1,834,954	-1,834,954	
增加無形資產及其他資產	-7,520,000	-29,900,981	-22,380,981	297.62
增加無形資產	-365,000	-5,086,710	-4,721,710	1293.62
增加其他資產	-7,155,000	-24,814,271	-17,659,271	246.81
增加其他資產	0	-12,069,508	-12,069,508	
增加遞延費用	-7,155,000	-12,744,763	-5,589,763	78.12
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-18,924,000	-28,658,007	-9,734,007	51.44
▼籌資活動之現金流量	67,271,000	59,911,976	-7,359,024	-10.94
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	4,500,000	9,108,983	4,608,983	102.42
增加其他負債	4,500,000	9,108,983	4,608,983	102.42
增加基金、公積及填補短絀	67,771,000	62,065,968	-5,705,032	-8.42
增加基金	67,771,000	62,065,968	-5,705,032	-8.42
公庫撥款增置固定資產	62,861,000	54,937,694	-7,923,306	-12.60
公庫增撥無形資產	0	2,079,286	2,079,286	
公庫增撥遞延資產	4,910,000	5,048,988	138,988	2.83
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-5,000,000	-11,262,975	-6,262,975	125.26
減少其他負債	-5,000,000	-11,262,975	-6,262,975	125.26
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	67,271,000	59,911,976	-7,359,024	-10.94
▼匯率影響數	0	0	0	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	57,830,000	17,146,406	-40,683,594	-70.35
▼期初現金及約當現金	128,796,000	193,350,419	64,554,419	50.12
▼期末現金及約當現金	186,626,000	210,496,825	23,870,825	12.79
▼不影響現金流量之投資與籌資活動				
其他準備金與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	23,392	23,392	
其他準備金與遞延收入同額增加之金額(+)	0	23,392	23,392	
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	2,123,848	2,123,848	
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)	0	2,123,848	2,123,848	
什項設備	0	2,123,848	2,123,848	
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0	251,510	251,510	
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0	251,510	251,510	
應付代管資產轉列受贈公積之金額	5,708,000	5,826,243	118,243	2.07
盈餘分配與虧損填補之金額	-20,000,000	-20,000,000	0	0.00
提存(撥用-)公積	-20,000,000	-20,000,000	0	0.00

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金

現金流量表

中華民國110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	%

附 註：

- 1.業務活動之現金流量900404-2000攤銷-其他攤銷費用11,878,950元係包含遞延費用攤銷11,836,326元及代管資產無形資產攤銷42,624元。
- 2.業務活動之現金流量900408-F000其他-遞延收入 -1,029,326元，係本年度遞延收入轉列其他補助收入228,169元及轉列受贈收入801,157元。
- 3.業務活動之現金流量900408-Y000其他-其他-1,374,300元係其他準備金(民間指定用途捐贈收入)之增加數1,374,300元。
- 4.遞延收入科目110年度增加經發局補助一般教室燈具汰換98,592元、代收款冷氣維護費補助設備費2,123,848元及留本本金利息23,392元；遞延收入轉列其他補助收入228,169元及轉列受贈收入801,157元。

本
頁
空
白

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金 平衡表

中華民國110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	1,554,273,494	100.00	1,554,399,621	100.00	-126,127	-0.01
流動資產	222,716,901	14.33	207,180,179	13.33	15,536,722	7.50
現金	210,496,825	13.54	193,350,419	12.44	17,146,406	8.87
銀行存款	210,496,825	13.54	193,350,419	12.44	17,146,406	8.87
流動金融資產	12,000,000	0.77	12,000,000	0.77	0	0.00
其他金融資產－流動	12,000,000	0.77	12,000,000	0.77	0	0.00
應收款項	1,391	0.00	0	0.00	1,391	
其他應收款	1,391	0.00	0	0.00	1,391	
預付款項	80,010	0.01	179,683	0.01	-99,673	-55.47
預付費用	80,010	0.01	179,683	0.01	-99,673	-55.47
短期貸墊款	138,675	0.01	1,650,077	0.11	-1,511,402	-91.60
短期墊款	138,675	0.01	1,650,077	0.11	-1,511,402	-91.60
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,516,460	0.35	4,118,768	0.26	1,397,692	33.93
準備金	5,516,460	0.35	4,118,768	0.26	1,397,692	33.93
其他準備金	5,516,460	0.35	4,118,768	0.26	1,397,692	33.93
不動產、廠房及設備	203,387,806	13.09	218,486,108	14.06	-15,098,302	-6.91
土地改良物	302,343	0.02	354,479	0.02	-52,136	-14.71
土地改良物	7,165,172	0.46	7,165,172	0.46	0	0.00
累計折舊－土地改良物	-6,862,829	-0.44	-6,810,693	-0.44	-52,136	0.77
房屋及建築	116,129,673	7.47	118,704,105	7.64	-2,574,432	-2.17
房屋及建築	146,701,302	9.44	146,701,302	9.44	0	0.00
累計折舊－房屋及建築	-30,571,629	-1.97	-27,997,197	-1.80	-2,574,432	9.20
機械及設備	46,963,837	3.02	57,881,980	3.72	-10,918,143	-18.86
機械及設備	190,013,022	12.23	189,432,542	12.19	580,480	0.31
累計折舊－機械及設備	-143,049,185	-9.20	-131,550,562	-8.46	-11,498,623	8.74
交通及運輸設備	6,231,089	0.40	7,641,240	0.49	-1,410,151	-18.45
交通及運輸設備	16,759,338	1.08	17,057,078	1.10	-297,740	-1.75
累計折舊－交通及運輸設備	-10,528,249	-0.68	-9,415,838	-0.61	-1,112,411	11.81
什項設備	31,021,718	2.00	33,000,112	2.12	-1,978,394	-6.00
什項設備	93,704,155	6.03	91,203,466	5.87	2,500,689	2.74
累計折舊－什項設備	-62,682,437	-4.03	-58,203,354	-3.74	-4,479,083	7.70
購建中固定資產	2,739,146	0.18	904,192	0.06	1,834,954	202.94
未完工程	2,739,146	0.18	904,192	0.06	1,834,954	202.94
無形資產	9,241,069	0.59	6,618,918	0.43	2,622,151	39.62
無形資產	9,241,069	0.59	6,618,918	0.43	2,622,151	39.62
電腦軟體	9,241,069	0.59	6,618,918	0.43	2,622,151	39.62
其他資產	1,113,411,258	71.64	1,117,995,648	71.92	-4,584,390	-0.41
遞延資產	85,770,014	5.52	84,861,577	5.46	908,437	1.07
遞延費用	85,770,014	5.52	84,861,577	5.46	908,437	1.07

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	1,070,377,210.00	68.87	1,088,754,380.00	70.04	-18,377,170.00	-1.69
流動負債	31,359,428.00	2.02	43,125,787.00	2.77	-11,766,359.00	-27.28
應付款項	16,338,677.00	1.05	19,532,160.00	1.26	-3,193,483.00	-16.35
應付代收款	15,703,016.00	1.01	18,905,498.00	1.22	-3,202,482.00	-16.94
其他應付款	635,661.00	0.04	626,662.00	0.04	8,999.00	1.44
預收款項	15,020,751.00	0.97	23,593,627.00	1.52	-8,572,876.00	-36.34
預收收入	15,020,751.00	0.97	23,593,627.00	1.52	-8,572,876.00	-36.34
其他負債	1,039,017,782.00	66.85	1,045,628,593.00	67.27	-6,610,811.00	-0.63
遞延負債	8,629,097.00	0.56	7,412,591.00	0.48	1,216,506.00	16.41
遞延收入	8,629,097.00	0.56	7,412,591.00	0.48	1,216,506.00	16.41
什項負債	1,030,388,685.00	66.29	1,038,216,002.00	66.79	-7,827,317.00	-0.75
存入保證金	3,130,117.00	0.20	5,382,701.00	0.35	-2,252,584.00	-41.85
應付代管資產	1,027,258,568.00	66.09	1,032,833,301.00	66.45	-5,574,733.00	-0.54
淨值	483,896,284.00	31.13	465,645,241.00	29.96	18,251,043.00	3.92
基金	368,952,686.00	23.74	306,886,718.00	19.74	62,065,968.00	20.22
基金	368,952,686.00	23.74	306,886,718.00	19.74	62,065,968.00	20.22
基金	368,952,686.00	23.74	306,886,718.00	19.74	62,065,968.00	20.22
公積	209,526,243.00	13.48	223,700,000.00	14.39	-14,173,757.00	-6.34
資本公積	209,526,243.00	13.48	223,700,000.00	14.39	-14,173,757.00	-6.34
受贈公積	209,526,243.00	13.48	223,700,000.00	14.39	-14,173,757.00	-6.34
累積餘絀	-94,582,645.00	-6.09	-64,941,477.00	-4.18	-29,641,168.00	45.64
累積短絀	-94,582,645.00	-6.09	-64,941,477.00	-4.18	-29,641,168.00	45.64
累積短絀	-94,582,645.00	-6.09	-64,941,477.00	-4.18	-29,641,168.00	45.64

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金 平衡表

中華民國110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	%
什項資產	1,027,641,244	66.12	1,033,134,071	66.47	-5,492,827	-0.53
存出保證金	303,000	0.02	3,000	0.00	300,000	10000.00
暫付及待結轉帳項	79,676	0.01	297,770	0.02	-218,094	-73.24
代管資產	1,110,161,374	71.43	1,109,965,331	71.41	196,043	0.02
累計折舊－代管資產	-82,902,806	-5.33	-77,132,030	-4.96	-5,770,776	7.48
合 計	1,554,273,494	100.00	1,554,399,621	100.00	-126,127	-0.01

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 \$4,353,801及上年度決算數為 \$4,501,462
2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 \$4,353,801及上年度決算數為 \$4,501,462
3. 本校珍貴不動產(代管資產)本年度決算數為 22,902,240元係土地 5,233,920元及房屋建築及設備 17,668,320元；上年度決算數為 22,902,240元係土地 5,233,920元及房屋建築及設備 17,668,320元。
4. 信託代理與保證資產,負債係為玉衡能源股份有限公司-太陽光電發電設備租賃-履約保證金(定期存單設定質權)\$4,324,800、恩彤企業有限公司-活水堂高架燈具採購-保固保證金(定期存單設定質權)\$29,000元及100年學生宿舍工程訴訟案以1元入帳。
5. 100年學生宿舍工程訴訟案,前棄標廠商展華營造有限公司敗訴,106年法院判決本校勝訴,廠商應賠償本校工程款新臺幣819萬3,647元及訴訟執行費用利息等164,432元債權憑證乙紙(106年4月19日新院千105司執助文字第618號)。

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	1,554,273,494.00	100.00	1,554,399,621.00	100.00	-126,127.00	-0.01

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
業務收入明細表

中華民國110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	337,589,000	357,486,223	19,897,223	5.89	
教學收入	29,663,000	17,914,405	-11,748,595	-39.61	
學雜費收入	6,886,000	6,918,851	32,851	0.48	
日間部	6,427,000	6,266,460	-160,540	-2.50	
夜間部	459,000	652,391	193,391	42.13	
學雜費減免	-4,001,000	-4,202,458	-201,458	5.04	
建教合作收入	26,778,000	15,198,012	-11,579,988	-43.24	因年度中預估教育部委辦業務案件不如預期，致決算數較預算數減少。
其他	26,778,000	15,198,012	-11,579,988	-43.24	
其他業務收入	307,926,000	339,571,818	31,645,818	10.28	
學校教學研究補助收入	288,406,000	288,406,000	0	0.00	
教育部核給年度補助	288,406,000	288,406,000	0	0.00	
其他補助收入	11,470,000	43,801,253	32,331,253	281.88	增加(特)前瞻數位-新興科技遠距計畫促進學校計畫、110學年度增核員額補助、建物耐震細評補助等補助計畫致決算數較預算數增加。
教育部核給年度補助	10,775,000	42,102,404	31,327,404	290.74	
其他	695,000	1,698,849	1,003,849	144.44	
雜項業務收入	8,050,000	7,364,565	-685,435	-8.51	
業務外收入	12,333,000	7,679,424	-4,653,576	-37.73	
財務收入	840,000	502,747	-337,253	-40.15	
利息收入	840,000	502,747	-337,253	-40.15	因銀行強制規定大額存款定存期間縮短，致定存利率下降，致決算數較預算數少。
其他業務外收入	11,493,000	7,176,677	-4,316,323	-37.56	
資產使用及權利金收入	9,863,000	3,691,275	-6,171,725	-62.57	第二校區租金及旅館場地出借不如預期，致決算數較預算數少。
違規罰款收入	0	49,754	49,754		健峰土木包工業有限公司-「校園整體排水整治工程(第一期計畫)採購案」等採購案逾期違約罰款。
受贈收入	0	2,061,201	2,061,201		主要為個人和企業捐款本校急難救助金、貧困助學金等經費及本年度攤提折舊(耗)轉列收入數(民間捐助代收付)。
賠(補)償收入	0	10,550	10,550		主要為學生損毀公物賠償收入增加所致。
雜項收入	1,630,000	1,363,897	-266,103	-16.33	中農小舖等實習收入剩餘轉收入增加所致。
合 計	349,922,000	365,165,647	15,243,647	4.36	

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金

業務成本(或費用)明細表

中華民國110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	376,256,000	408,807,265	32,551,265	8.65	
教學成本	310,089,000	315,445,651	5,356,651	1.73	
教學研究及訓輔成本	289,526,000	300,474,370	10,948,370	3.78	
用人費用	229,994,000	236,473,883	6,479,883	2.82	
正式員額薪資	155,721,000	158,890,287	3,169,287	2.04	
聘僱及兼職人員薪資	9,726,000	7,813,850	-1,912,150	-19.66	
超時工作報酬	1,980,000	2,285,136	305,136	15.41	
獎金	34,969,000	34,522,929	-446,071	-1.28	
退休及卹償金	12,779,000	14,483,868	1,704,868	13.34	
福利費	14,819,000	18,477,813	3,658,813	24.69	
服務費用	10,713,000	10,757,980	44,980	0.42	
水電費	2,846,000	2,636,200	-209,800	-7.37	
郵電費	495,000	255,529	-239,471	-48.38	
旅運費	495,000	280,160	-214,840	-43.40	
印刷裝訂與廣告費	527,000	249,272	-277,728	-52.70	
修理保養及保固費	2,159,000	3,337,219	1,178,219	54.57	
保險費	270,000	171,483	-98,517	-36.49	
一般服務費	3,040,000	2,863,344	-176,656	-5.81	
專業服務費	881,000	964,773	83,773	9.51	
材料及用品費	6,063,000	6,277,113	214,113	3.53	
使用材料費	4,473,000	3,353,985	-1,119,015	-25.02	
用品消耗	1,590,000	2,923,128	1,333,128	83.84	
租金與利息	434,000	414,292	-19,708	-4.54	
地租及水租	0	1,134	1,134		
交通及運輸設備租金	232,000	225,328	-6,672	-2.88	
什項設備租金	202,000	187,830	-14,170	-7.01	
折舊、折耗及攤銷	40,534,000	45,043,967	4,509,967	11.13	
不動產、廠房及設備折舊	24,687,000	24,916,839	229,839	0.93	
其他折舊性資產折舊	5,708,000	5,783,619	75,619	1.32	
攤銷	10,139,000	14,343,509	4,204,509	41.47	
稅捐與規費(強制費)	0	23,721	23,721		
房屋稅	0	21,309	21,309		
規費	0	2,412	2,412		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,788,000	1,483,414	-304,586	-17.04	
會費	16,000	18,000	2,000	12.50	
捐助、補助與	1,476,000	1,203,224	-272,776	-18.48	

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國110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	%	
獎助					
競賽及交流活動費	296,000	262,190	-33,810	-11.42	
建教合作成本	20,563,000	14,971,281	-5,591,719	-27.19	因年度中預估教育部委辦業務案件不如預期，致決算數較預算數減少。
用人費用	770,000	654,401	-115,599	-15.01	
聘僱及兼職人員薪資	770,000	630,223	-139,777	-18.15	
超時工作報酬	0	24,178	24,178		
服務費用	14,032,000	11,718,161	-2,313,839	-16.49	
水電費	1,035,000	691,323	-343,677	-33.21	
郵電費	58,000	119,705	61,705	106.39	
旅運費	1,009,000	277,984	-731,016	-72.45	
廣告費	571,000	350,941	-220,059	-38.54	
固費	435,000	334,524	-100,476	-23.10	
一般服務費	4,161,000	4,067,660	-93,340	-2.24	
專業服務費	6,763,000	5,876,024	-886,976	-13.12	
材料及用品費	4,664,000	2,042,465	-2,621,535	-56.21	
使用材料費	3,136,000	895,132	-2,240,868	-71.46	
用品消耗	1,528,000	1,147,333	-380,667	-24.91	
租金與利息	737,000	196,254	-540,746	-73.37	
地租及水租	326,000	96,800	-229,200	-70.31	
交通及運輸設備租金	189,000	50,454	-138,546	-73.30	
什項設備租金	222,000	49,000	-173,000	-77.93	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	360,000	360,000	0	0.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	360,000	360,000	0	0.00	
其他業務成本	13,933,000	37,826,523	23,893,523	171.49	
學生公費及獎勵金	2,658,000	2,568,167	-89,833	-3.38	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,658,000	2,568,167	-89,833	-3.38	
捐助、補助與獎助	2,658,000	2,568,167	-89,833	-3.38	
雜項業務成本	11,275,000	35,258,356	23,983,356	212.71	增加(特)前瞻數位-新興科技遠距計畫促進學校計畫、建物耐震細評補助等補助計畫致決算數較預算數增加。
用人費用	1,110,000	1,448,392	338,392	30.49	
聘僱及兼職人員薪資	1,110,000	1,448,392	338,392	30.49	
服務費用	4,480,000	22,003,169	17,523,169	391.14	

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國110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	%	
郵電費	0	3,550	3,550		
旅運費	162,000	151,045	-10,955	-6.76	
廣告費	160,000	313,535	153,535	95.96	
固費	420,000	11,740,429	11,320,429	2695.34	
保險費	84,000	72,521	-11,479	-13.67	
一般服務費	2,520,000	5,665,405	3,145,405	124.82	
專業服務費	1,134,000	4,056,684	2,922,684	257.73	
材料及用品費	3,378,000	9,733,021	6,355,021	188.13	
使用材料費	2,165,000	3,889,380	1,724,380	79.65	
用品消耗	1,213,000	5,843,641	4,630,641	381.75	
租金與利息	1,020,000	305,156	-714,844	-70.08	
地租及水租	650,000	26,190	-623,810	-95.97	
交通及運輸設備租金	370,000	278,966	-91,034	-24.60	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,287,000	1,768,618	481,618	37.42	
獎助	730,000	853,900	123,900	16.97	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	0	134,400	134,400		
競賽及交流活動費	557,000	780,318	223,318	40.09	
管理及總務費用	49,734,000	53,518,094	3,784,094	7.61	
管理費用及總務費用	49,734,000	53,518,094	3,784,094	7.61	
用人費用	43,422,000	44,990,808	1,568,808	3.61	
正式員額薪資	26,988,000	27,227,611	239,611	0.89	
員薪資	1,539,000	1,589,404	50,404	3.28	
超時工作報酬	1,159,000	1,248,442	89,442	7.72	
獎金	6,595,000	7,023,792	428,792	6.50	
退休及卹償金	2,848,000	2,556,853	-291,147	-10.22	
福利費	4,291,000	5,343,694	1,052,694	24.53	
提繳費	2,000	1,012	-988	-49.40	
服務費用	2,985,000	3,168,252	183,252	6.14	
水電費	770,000	1,163,888	393,888	51.15	
郵電費	150,000	183,616	33,616	22.41	
旅運費	150,000	51,376	-98,624	-65.75	
廣告費	40,000	250	-39,750	-99.38	
固費	411,000	134,187	-276,813	-67.35	
保險費	0	1,157	1,157		
一般服務費	1,244,000	1,426,278	182,278	14.65	

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國110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	%	
專業服務費	124,000	111,500	-12,500	-10.08	
公共關係費	96,000	96,000	0	0.00	
材料及用品費	475,000	699,431	224,431	47.25	
使用材料費	25,000	20,894	-4,106	-16.42	
用品消耗	450,000	678,537	228,537	50.79	
銷 折舊、折耗及攤	2,852,000	4,659,153	1,807,153	63.36	
及設備折舊	2,852,000	4,659,153	1,807,153	63.36	
稅捐與規費(強制費)	0	450	450		
規 費	0	450	450		
其他業務費用	2,500,000	2,016,997	-483,003	-19.32	
雜項業務費用	2,500,000	2,016,997	-483,003	-19.32	課業輔導教師鐘點費實際支出較預算數少。
用人費用	2,000,000	1,857,612	-142,388	-7.12	
聘僱及兼職人員薪資	2,000,000	1,857,612	-142,388	-7.12	
服務費用	160,000	87,508	-72,492	-45.31	
水電費	120,000	77,208	-42,792	-35.66	
郵電費	20,000	200	-19,800	-99.00	
廣告費	20,000	0	-20,000	-100.00	
專業服務費	0	10,100	10,100		
材料及用品費	270,000	25,877	-244,123	-90.42	
使用材料費	180,000	12,840	-167,160	-92.87	
用品消耗	90,000	13,037	-76,963	-85.51	
租金與利息	70,000	46,000	-24,000	-34.29	
什項設備租金	70,000	46,000	-24,000	-34.29	
業務外費用	8,944,000	5,999,550	-2,944,450	-32.92	
其他業務外費用	8,944,000	5,999,550	-2,944,450	-32.92	
雜項費用	8,944,000	5,999,550	-2,944,450	-32.92	因本校節約水電政策，由場租支付電費減少。
用人費用	0	1,101	1,101		
超時工作報酬	0	1,101	1,101		
服務費用	5,399,000	2,752,490	-2,646,510	-49.02	
水電費	3,400,000	1,497,510	-1,902,490	-55.96	
郵電費	20,000	47,354	27,354	136.77	
旅運費	16,000	20,232	4,232	26.45	
廣告費	0	2,500	2,500		
固費	1,888,000	876,423	-1,011,577	-53.58	
保險費	5,000	5,144	144	2.88	
一般服務費	0	129,173	129,173		
專業服務費	70,000	174,154	104,154	148.79	
材料及用品費	3,271,000	1,013,560	-2,257,440	-69.01	

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國110年度

單位:新臺幣元 第 5 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
使用材料費	2,376,000	661,774	-1,714,226	-72.15	
用品消耗	895,000	351,786	-543,214	-60.69	
租金與利息	30,000	18,000	-12,000	-40.00	
什項設備租金	30,000	18,000	-12,000	-40.00	
稅捐與規費(強制費)	100,000	22,582	-77,418	-77.42	
土地稅	28,000	0	-28,000	-100.00	
房屋稅	66,000	8,592	-57,408	-86.98	
消費與行為稅	6,000	13,990	7,990	133.17	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	144,000	1,366,664	1,222,664	849.07	
捐助、補助與獎助	80,000	1,052,100	972,100	1215.13	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	0	147,000	147,000		
競賽及交流活動費	64,000	167,564	103,564	161.82	
其他	0	825,153	825,153		
其他費用	0	825,153	825,153		
合 計	385,200,000	414,806,815	29,606,815	7.69	

附 註：

一、進用臨時人員：

110年預算編列：社團活動增聘校外指導教師酬金34人、校安人力3人、職業輔導員計畫助理1人、主計室網站計畫助理1人、私校主計彙編計畫助理1人、創新教學計畫助理1人、生涯輔導資訊網計畫助理1人及工讀生1人、群科中心計畫助理2人、身障學習扶助計時人員1人、資源班輔導員2人、運動防護員計畫1人、運動教練1人，共計按月計資-臨時人員14人8,368千元，按時計資-臨時人員1人170千元，按時計資-校外指導教師34人435千元，按時計資-工讀生1人420千元。

110年決算執行：

- 1、110年實際執行受託辦理各項計畫：群科中心專案計畫等5個委辦計畫及12年課綱前導學校計劃等10個補助計畫，共計聘用專任助理16人(含代理老師3人)，專案固定計時工讀生1人，決算數10,181,885元，不固定計時臨時人員19人，決算數188,075元。
- 2、學務處創新校安人員3人，決算數1,558,682元；校內臨時人員1人，決算數196,768元；社團外聘兼課39，決算數362,457元。
- 3、110年群科中心計畫等4個委辦計畫及12年課綱前導學校計劃1個補助計畫，計劃主持人及協同主持人4人，兼任行政助理9人，決算數785,737元。
- 4、校內學生工讀25人，決算數871,264元。

二、委託民間業務：預算編列校園保全校內2人，實際因守衛僱用保全校內3人，故運用勞力外包公司勞務承攬3人。預算數1,150,000元，決算數1,241,993元。

三、各項獎金：

- 1、考績獎金，依據考績法發放，預算205人，決算188人，預算數20,405,000元，決算數20,508,978元。

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國110年度

單位:新臺幣元 第 6 頁

科	目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備	註
				金 額	%		

2、年終獎金，依行政院109.12.24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」，預算208人及月退休年終0人，決算220人及月退休年終0人，預算數21,159,000元，決算數21,037,743元。

本
頁
空
白

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
 資產折舊明細表
 中華民國110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	7,165,172	146,701,302	189,432,542	17,057,078	91,203,466
減：以前年度已提折舊數	6,810,693	27,997,197	131,550,562	9,415,838	58,203,354
上年度期末帳面價值	354,479	118,704,105	57,881,980	7,641,240	33,000,112
加：本年度新增資產價值	0	0	6,831,880	246,100	5,564,756
減：本年度減少資產價值	0	0	0	0	0
加減：調整欄	0	0	0	0	0
減：本年度提列折舊數	52,136	2,574,432	17,750,023	1,656,251	7,543,150
本年度期末帳面價值	302,343	116,129,673	46,963,837	6,231,089	31,021,718
本年度提列折舊數	52,136	2,574,432	17,750,023	1,656,251	7,543,150
教學成本	52,136	2,574,432	13,909,231	1,558,564	6,822,476
管理及總務費用	0	0	3,840,792	97,687	720,674
合 計	52,136	2,574,432	17,750,023	1,656,251	7,543,150

- 1、土地現值期初866,272,980元，期末866,272,980元，本年度無增減變動。
- 2、新增資產為增置資產：機械及設備6,831,880元、交通及運輸設備246,100元、什項設備5,564,756元。
- 3、撥入及受贈資產2,123,848元，為雜項設備。
- 4、「其他」欄-本年度增加代管資產251,510元，為托兒所增加之設備。
- 5、「其他」欄之資產不含代管資產-無形資產(期初為126,614元，期末為83,990元，本年度攤銷42,624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	243,565,737	695,125,297
0	0	0	0	77,132,030	311,109,674
0	0	0	0	166,433,707	384,015,623
0	0	0	0	251,510	12,894,246
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	5,783,619	35,359,611
0	0	0	0	160,901,598	361,550,258
0	0	0	0	5,783,619	35,359,611
0	0	0	0	5,783,619	30,700,458
0	0	0	0	0	4,659,153
0	0	0	0	5,783,619	35,359,611

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
 資產報廢明細表
 中華民國110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	9,859,307	9,859,307	0	0	0
機械及設備	6,251,400	6,251,400	0	0	0
交通及運輸設備	543,840	543,840	0	0	0
什項設備	3,064,067	3,064,067	0	0	0
其他資產	12,843	12,843	0	0	0
代管資產	12,843	12,843	0	0	0

1. 代管資產-幼兒園報廢財產，帳面成本12,843元累計折舊12,843元，為雜項設備-洗衣機1筆財產。
 2. 無形資產：110年度當年度報廢3,703,208元。

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	0	0
0	0	0	0

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
 固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國110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	854,808	11,584,000	0	0
房屋及建築	854,808	1,000,000	0	-19,854
房屋及建築	854,808	1,000,000	0	-19,854
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0
機械及設備	0	6,980,000	0	-63,154
機械及設備	0	6,980,000	0	-63,154
交通及運輸設備	0	250,000	0	-3,900
交通及運輸設備	0	250,000	0	-3,900
什項設備	0	3,354,000	0	86,908
什項設備	0	3,354,000	0	86,908
撥入受贈及整理	0	0	0	0
什項設備	0	0	0	0
什項設備	0	0	0	0
合 計	854,808	11,584,000	0	0

附 註：

綜合教學大數新建工程，依法提列工程管理費限額為：

$$(5,000,000*3\%)+(20,000,000*1.5\%)+(75,000,000*1\%)+(53,291,352*0.7\%)=1,573,039元；$$

110工程管理費決算數223,046元+109工程管理費決算數437,698元，合計數為660,744元，未超過限額。

單位:新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數	說 明
12,438,808	12,353,842	-84,966	0	
1,834,954	1,834,954	0	0	以前年度(109年度)保留綜合教學大樓新建工程款-設計監造費保留854,808元已辦理完畢，另截至110年7月27日第4次開標無廠商投標而流標。
1,834,954	0	-1,834,954	0	
0	1,834,954	1,834,954	0	
6,916,846	6,831,880	-84,966	0	
6,916,846	6,831,880	-84,966	0	
246,100	246,100	0	0	
246,100	246,100	0	0	
3,440,908	3,440,908	0	0	
3,440,908	3,440,908	0	0	
0	2,123,848	2,123,848	0	
0	2,123,848	2,123,848	0	
0	2,123,848	2,123,848	0	冷氣維護費-購入冷氣機-中農樓、神農樓、音樂、美術、護理教室、森林科多功能教室(第三會議室)冷氣汰換
12,438,808	14,477,690	2,038,882	0	

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
 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110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				854,808	11,584,000	0	0	12,438,808		
房屋及建築			110.01 110.12	854,808	1,000,000	0	-19,854	1,834,954		
房屋及建築			110.01 110.12	854,808	1,000,000	0	-19,854	1,834,954		
未完工程-房 屋及建築			110.01 110.12	0	0	0	0	0		
機械及設備			110.01 110.12	0	6,980,000	0	-63,154	6,916,846		
機械及設備			110.01 110.12	0	6,980,000	0	-63,154	6,916,846		
交通及運輸設備			110.01 110.12	0	250,000	0	-3,900	246,100		
交通及運輸設 備			110.01 110.12	0	250,000	0	-3,900	246,100		
什項設備			110.01 110.12	0	3,354,000	0	86,908	3,440,908		
什項設備			110.01 110.12	0	3,354,000	0	86,908	3,440,908		
合 計			.	854,808	11,584,000	0	0	12,438,808		

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 %	
12,438,808		12,353,842	99.32	12,353,842	99.32	
1,834,954		1,834,954	100.00	1,834,954	100.00	以前年度(109年度)保留綜合教學大樓新建工程款-設計監造費保留854,808元已辦理完畢,另截至110年7月27日第4次開標無廠商投標而流標。
1,834,954		0	0.00	0	0.00	
0		1,834,954		1,834,954		
6,916,846		6,831,880	98.77	6,831,880	98.77	
6,916,846		6,831,880	98.77	6,831,880	98.77	
246,100		246,100	100.00	246,100	100.00	
246,100		246,100	100.00	246,100	100.00	
3,440,908		3,440,908	100.00	3,440,908	100.00	
3,440,908		3,440,908	100.00	3,440,908	100.00	
12,438,808		12,353,842	99.32	12,353,842	99.32	

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
 主要營運項目執行績效摘要表
 中華民國110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	2,218	289,526,000	2,142	300,474,370
建教合作成本	元	0	20,563,000	0	14,971,281

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-76	-3.43	10,948,370	3.78	
0		-5,591,719	-27.19	因年度中預估教育部委辦業務案件不如預期，致決算數較預算數減少。

**國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
基金數額增減明細表**

中華民國110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	302,995,000	306,886,718	3,891,718	
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	67,771,000	62,065,968	-5,705,032	1、預算：基本額度48,973,000元及年度中18,798,000元。 2、國庫現金撥款含增置固定資產54,937,694元、無形資產2,079,286元及遞延借項5,048,988元。
其他	0	0	0	
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	370,766,000	368,952,686	-1,813,314	

**國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
員工人數彙計表**

中華民國110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	241	251	10	
職員	197	214	17	1、110/7/7臺教國署人字第1100082554號函核定增核專任教師18名，員額共214人；實際教師170人教官7人職員34人計211人(含23員為代理教師)。 2、教師2人留停未聘代理，教官1人未聘。
法警	0	0	0	
技工	6	6	0	
工友	4	4	0	110/6劉江玉琇工友退休1人。
聘用	1	1	0	
約僱	33	26	-7	日校兼任教師9人，進校兼任教師14人。
總 計	241	251	10	

一、進用臨時人員：

110年預算編列：

社團活動增聘校外指導教師酬金34人、校安人力3人、職業輔導員計畫助理1人、主計室網站計畫助理1人、私校主計彙編計畫助理1人、創新教學計畫助理1人、生涯輔導資訊網計畫助理1人及工讀生1人、群科中心計畫助理2人、身障學習扶助計時人員1人、資源班輔導員2人、運動防護員計畫1人、運動教練1人，共計按月計資-臨時人員14人，按時計資-臨時人員1人，按時計資-校外指導教師34人，按時計資-工讀生1人。

110年決算執行：

- 1、110年實際執行受託辦理各項計畫：群科中心專案計畫等5個委辦計畫及12年課綱前導學校計劃等10個補助計畫，共計聘用專任助理16人(含代理老師3人)，專案固定計時工讀生1人，不固定計時臨時人員19人。
- 2、學務處創新校安人員3人；校內臨時人員1人；社團外聘兼課39人。
- 3、110年群科中心計畫等4個委辦計畫及12年課綱前導學校計劃1個補助計畫，計劃主持人及協同主持人4人，兼任行政助理9人。
- 4、校內學生工讀25人。

二、委託民間業務：預算編列校園保全校內2人，實際因守衛僱用保全校內3人，故運用勞力外包公司勞務承攬3人。

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
用人費用彙計表
中華民國110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	182,709,000	1,748,000	3,139,000	0	41,564,000	15,627,000	0
教學成本	155,721,000	491,000	1,980,000	0	34,969,000	12,779,000	0
正式人員	155,721,000	0	1,980,000	0	34,908,000	12,744,000	0
教員	155,721,000	0	1,980,000	0	34,908,000	12,744,000	0
聘僱人員	0	491,000	0	0	61,000	35,000	0
教員	0	491,000	0	0	61,000	35,000	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0	0
其他業務成本	0	0	0	0	0	0	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	26,988,000	1,257,000	1,159,000	0	6,595,000	2,848,000	0
正式人員	26,988,000	0	1,159,000	0	6,438,000	2,748,000	0
職員	22,982,000	0	936,000	0	5,396,000	2,083,000	0
工員	4,006,000	0	223,000	0	1,042,000	665,000	0
聘僱人員	0	1,257,000	0	0	157,000	100,000	0
職員	0	1,257,000	0	0	157,000	100,000	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0	0
其他業務費用	0	0	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0	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	182,709,000	1,748,000	3,139,000	0	41,564,000	15,627,000	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
19,110,000	2,000	263,899,000	13,397,000	277,296,000
14,819,000	0	220,759,000	10,005,000	230,764,000
14,738,000	0	220,091,000	0	220,091,000
14,738,000	0	220,091,000	0	220,091,000
81,000	0	668,000	0	668,000
81,000	0	668,000	0	668,000
0	0	0	10,005,000	10,005,000
0	0	0	10,005,000	10,005,000
0	0	0	1,110,000	1,110,000
0	0	0	1,110,000	1,110,000
0	0	0	1,110,000	1,110,000
4,291,000	2,000	43,140,000	282,000	43,422,000
4,076,000	2,000	41,411,000	0	41,411,000
3,149,000	0	34,546,000	0	34,546,000
927,000	2,000	6,865,000	0	6,865,000
215,000	0	1,729,000	0	1,729,000
215,000	0	1,729,000	0	1,729,000
0	0	0	282,000	282,000
0	0	0	282,000	282,000
0	0	0	2,000,000	2,000,000
0	0	0	2,000,000	2,000,000
0	0	0	2,000,000	2,000,000
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
19,110,000	2,000	263,899,000	13,397,000	277,296,000

**國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
用人費用彙計表(續)**

中華民國110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	186,117,898	1,823,544	3,558,857	0	41,546,721	17,040,721	0
教學成本	158,890,287	536,640	2,309,314	0	34,522,929	14,483,868	0
正式人員	158,890,287	0	2,309,314	0	34,461,577	14,452,032	0
教員	158,890,287	0	2,309,314	0	34,461,577	14,452,032	0
聘僱人員	0	536,640	0	0	61,352	31,836	0
教員	0	536,640	0	0	61,352	31,836	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0	0
其他業務成本	0	0	0	0	0	0	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	27,227,611	1,286,904	1,248,442	0	7,023,792	2,556,853	0
正式人員	27,227,611	0	1,184,678	0	6,866,670	2,478,445	0
職員	23,410,668	0	954,726	0	5,691,391	1,801,044	0
工員	3,816,943	0	229,952	0	1,175,279	677,401	0
聘僱人員	0	1,286,904	63,764	0	157,122	78,408	0
職員	0	1,286,904	63,764	0	157,122	78,408	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0	0
其他業務費用	0	0	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0	0
其他業務外費用	0	0	1,101	0	0	0	0
正式人員	0	0	1,101	0	0	0	0
工員	0	0	1,101	0	0	0	0
合 計	186,117,898	1,823,544	3,558,857	0	41,546,721	17,040,721	0

一、進用臨時人員：

110年預算編列：社團活動增聘校外指導教師酬金34人、校安人力3人、職業輔導員計畫助理1人、主計室網站計畫助理1人、私校主計彙編計畫助理1人、創新教學計畫助理1人、生涯輔導資訊網計畫助理1人及工讀生1人、群科中心計畫助理2人、身障學習扶助計時人員1人、資源班輔導員2人、運動防護員計畫1人、運動教練1人，共計按月計資-臨時人員14人8,368千元，按時計資-臨時人員1人170千元，按時計資-校外指導教師34人435千元，按時計資-工讀生1人420千元。

110年決算執行：

- 1、110年實際執行受託辦理各項計畫：群科中心專案計畫等5個委辦計畫及12年課綱前導學校計劃等10個補助計畫，共計聘用專任助理16人(含代理老師3人)，專案固定計時工讀生1人，決算數10,181,885元，不固定計時臨時人員19人，決算數188,075元。
- 2、學務處創新校安人員3人，決算數1,558,682元；校內臨時人員1人，決算數196,768元；社團外聘兼課39人，決算數362,457元。
- 3、110年群科中心計畫等4個委辦計畫及12年課綱前導學校計劃1個補助計畫，計劃主持人及協同主持人4人，兼任行政助理9人，決算數785,737元。
- 4、校內學生工讀25人，決算數871,264元。

二、委託民間業務：預算編列校園保全校內2人，實際因守衛僱用保全校內3人，故運用勞力外包公司勞務承攬3人。預算數1,150,000元，決算數1,241,993元。

三、各項獎金：

- 1、考績獎金，依據考績法發放，預算205人，決算188人，預算數20,405,000元，決算數20,508,978元。
- 2、年終獎金，依行政院109.12.24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」，預算208人及月退休年終0人，決算220人及月退休年終0人，預算數21,159,000元，決算數21,037,743元。

單位:新臺幣元

數				
福利費	提繳費	合計	兼任人員 費用	總計
23,821,507	1,012	273,910,260	11,515,937	285,426,197
18,477,813	0	229,220,851	7,907,433	237,128,284
18,397,359	0	228,510,569	0	228,510,569
18,397,359	0	228,510,569	0	228,510,569
80,454	0	710,282	0	710,282
80,454	0	710,282	0	710,282
0	0	0	7,907,433	7,907,433
0	0	0	7,907,433	7,907,433
0	0	0	1,448,392	1,448,392
0	0	0	1,448,392	1,448,392
0	0	0	1,448,392	1,448,392
5,343,694	1,012	44,688,308	302,500	44,990,808
5,122,462	1,012	42,880,878	0	42,880,878
4,071,369	0	35,929,198	0	35,929,198
1,051,093	1,012	6,951,680	0	6,951,680
221,232	0	1,807,430	0	1,807,430
221,232	0	1,807,430	0	1,807,430
0	0	0	302,500	302,500
0	0	0	302,500	302,500
0	0	0	1,857,612	1,857,612
0	0	0	1,857,612	1,857,612
0	0	0	1,857,612	1,857,612
0	0	1,101	0	1,101
0	0	1,101	0	1,101
0	0	1,101	0	1,101
23,821,507	1,012	273,910,260	11,515,937	285,426,197

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
各項費用彙計表

中華民國110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	277,296,000	285,426,197	8,130,197	2.93
正式員額薪資	182,709,000	186,117,898	3,408,898	1.87
聘僱及兼職人員薪資	15,145,000	13,339,481	-1,805,519	-11.92
超時工作報酬	3,139,000	3,558,857	419,857	13.38
獎金	41,564,000	41,546,721	-17,279	-0.04
退休及卹償金	15,627,000	17,040,721	1,413,721	9.05
福利費	19,110,000	23,821,507	4,711,507	24.65
提繳費	2,000	1,012	-988	-49.40
服務費用	37,769,000	50,487,560	12,718,560	33.67
水電費	8,171,000	6,066,129	-2,104,871	-25.76
郵電費	743,000	609,954	-133,046	-17.91
旅運費	1,832,000	780,797	-1,051,203	-57.38
印刷裝訂與廣告費	1,318,000	916,498	-401,502	-30.46
修理保養及保固費	5,313,000	16,422,782	11,109,782	209.11
保險費	359,000	250,305	-108,695	-30.28
一般服務費	10,965,000	14,151,860	3,186,860	29.06
專業服務費	8,972,000	11,193,235	2,221,235	24.76
公共關係費	96,000	96,000	0	0.00
材料及用品費	18,121,000	19,791,467	1,670,467	9.22
使用材料費	12,355,000	8,834,005	-3,520,995	-28.50
用品消耗	5,766,000	10,957,462	5,191,462	90.04
租金與利息	2,291,000	979,702	-1,311,298	-57.24
地租及水租	976,000	124,124	-851,876	-87.28
交通及運輸設備租金	791,000	554,748	-236,252	-29.87
什項設備租金	524,000	300,830	-223,170	-42.59
折舊、折耗及攤銷	43,386,000	49,703,120	6,317,120	14.56
不動產、廠房及設備折舊	27,539,000	29,575,992	2,036,992	7.40
其他折舊性資產折舊	5,708,000	5,783,619	75,619	1.32
攤銷	10,139,000	14,343,509	4,204,509	41.47
稅捐與規費(強制費)	100,000	46,753	-53,247	-53.25
土地稅	28,000		-28,000	-100.00
房屋稅	66,000	29,901	-36,099	-54.70
消費與行為稅	6,000	13,990	7,990	133.17
規 費		2,862	2,862	0.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	6,237,000	7,546,863	1,309,863	21.00
會費	16,000	18,000	2,000	12.50
捐助、補助與獎助	4,944,000	5,677,391	733,391	14.83
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	360,000	641,400	281,400	78.17
競賽及交流活動費	917,000	1,210,072	293,072	31.96
其他		825,153	825,153	0.00
其他費用		825,153	825,153	0.00
合 計	385,200,000	414,806,815	29,606,815	7.69

**國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
管制性項目及統計所需項目比較表**

中華民國110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	145,000	134,900	-10,100	-6.96	
業務宣導費	49,000	38,900	-10,100	-20.61	因招生宣導需求實際支出。精進教學等計畫因應實際需要支出。
公共關係費	96,000	96,000	0	0.00	校長特別費依實際需要支用。
統計所需項目	13,882,000	17,040,901	3,158,901	22.75	
宿舍電費	450,000	294,374	-155,626	-34.58	學生宿舍電費實際支出較預算數少。
宿舍水費	180,000	78,652	-101,348	-56.30	學生宿舍水費實際支出較預算數少。
宿舍修護費	198,000	161,650	-36,350	-18.35	撙節支出。
宿舍保險費	5,000	5,068	68	1.36	依實際需要支用。
計時與計件人員酬金	9,393,000	12,487,867	3,094,867	32.94	依實際需要支用。 因增加資源班聘任代理教師、技術型高中12年課綱前導學校助理薪資等補助計畫，致決算數較預算數增加。 依實際需求進用臨時人員。 依實際需要支用。
專技人員酬金		1,393,200	1,393,200	0.00	主係為畜保科館、志學樓與農園教學大樓等3棟耐震能力初步評估費用。 弘道樓、明德樓、養正樓等三棟建築物結構耐震能力詳細評估勞務採購。 主係為建築物耐震能力初步評估費用(森林科館圖書館員生社活水堂計4棟)。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,656,000	2,620,090	-1,035,910	-28.33	因疫情減少講課鐘點及出席費相關支出，致決算數較預算數減少。 因疫情減少講課鐘點及出席費相關支出，致決算數較預算數減少。 因疫情減少講課鐘點及出席費相關支出，致決算數較預算數減少。 因疫情減少講課鐘點及出席費相關支出，致決算數較預算數減少。 撙節支出。 依實際需要支用。

主辦會計人員：

校 長：