

中華民國 111 年度
中央政府總預算案

教育部主管

國立高級中等教育學校校務基金

附屬單位預算

(非營業部分)

(國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金)
國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金

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

本校預算及財務運作，以往係依照一般行政機關，採行公務預算制度，財務收支均納入國庫收支系統，惟此一制度對本校而言，難以形成整體經營理念，同時經費使用缺乏彈性，故於 96 年度起試辦實施校務基金迄今，加強吸收社會資源投入教育，減輕政府負擔，同時亦能提升資源使用效率，加強注重成本績效概念，提高經費運用效能，提昇學校對社會的服務功能。

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、輔導處、實習處、進修部、圖書館、人事室、主計室及資訊室等行政單位。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、特教組、試務組。
- (二) 學務處：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、社團活動組及教官室。
- (三) 總務處：綜理採購、庶務、文書、檔案、出納及財產管理等總務事宜，內設庶務組、出納組、文書組。
- (四) 輔導處：輔導一般學生性向、心理與學業等各項事宜及輔導綜合職能班學生、資源班學生學習、活動及就業等事宜。
- (五) 實習處：輔導學生實習及就業調查、技術士檢定、產學合作等事宜，內設實習組、實用技能組、就業輔導組。
- (六) 進修部：辦理進修學校入學註冊、課程編排、學籍管理、生活輔導及衛生保健等事宜。內設註冊組、教學組、生活輔導組、訓育組、衛生組。
- (七) 圖書館：掌理圖書之採編、閱覽、典藏等事宜。
- (八) 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、人事資料查核及其他服務等事宜。
- (九) 主計室：掌理歲計、會計、統計及內部審核等事宜。
- (十) 資訊室：掌管校園網路管理、資訊發展規劃、資訊教育推動等事宜。

三、基金之屬性：

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之分預算。

業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 110 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前(109)年度決算結果：

- (一) 業務收入：本年度決算數 3 億 5,299 萬 4 千元，較預算數 3 億 4,585 萬 5 千元，增加 713 萬 9 千元，百分比 2.06%，主要係教育部其他補助收入增加所致。
- (二) 業務成本與費用：本年度決算數 3 億 9,349 萬 5 千元，較預算數 3 億 7,983 萬 5 千元，增加 1,366 萬元，約 3.60%，主要係教育部其他補助收入增加及實施新課綱新增授課，相對支出亦增加。
- (三) 業務外收入：本年度決算數 841 萬 8 千元，較預算數 1,259 萬 4 千元，減少 417 萬 6 千元，約 33.16%，主要係場地使用收入較預算數減少所致。
- (四) 業務外費用：本年度決算數 547 萬 7 千元，較預算數 830 萬 1 千元，減少 282 萬 4 千元，約 34.01%，主要係因業務外收入減少所致。
- (五) 收支短絀：本年度決算數 3,756 萬 1 千元，較預算數短絀 2,968 萬 7 千元，增加 787 萬 4 千元，約 26.52%，主要係為課程發展購置設備及整修校舍而提列折舊及攤提增加所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：本年度決算數 3,561 萬 1 千元(一般建築及設備計畫 3,561 萬 1 千元)，較預算數 3,683 萬元(一般建築及設備計畫 3,683 萬元)，減少 121 萬 9 千元，係因綜合教學大樓新建工程核定進度不符預期，申請保留於下年度執行。

二、上(110)年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一) 業務收入：預計業務收入 1 億 7,856 萬 9 千元，實際業務收入 1 億 8,619 萬 2 千元，較預計數增加 762 萬 3 千元，增加 4.27%，主要係其他補助收入實際數較預算數為多所致。
- (二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 1 億 9,536 萬 9 千元，實際業務成本與費用 2 億 888 萬 7 千元，較預計數增加 1,351 萬 8 千元，增加 6.92%，主要係因實際其他補助收入增加，相關成本費用亦增加所致。
- (三) 業務外收入：預計業務外收入 417 萬 4 千元，實際業務外收入 401 萬 9 千元，較預計數減少 155 萬元，減少 3.72%，主要係利息收入減少所致。
- (四) 業務外費用：預計業務外費用 278 萬元，實際業務外費用 238 萬 7 千元，較預計數減少 39 萬 3 千元，減少 14.12%，係因實際業務外費用需求減少所致。

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

- (五) 收支短絀：預計短絀 1,540 萬 6 千元，實際發生短絀 2,106 萬 4 千元，較預計數增加 565 萬 8 千元，增加 36.73%，主要係因實際用人費用較預算數為高所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：截至 6 月底止執行數 676 萬 9 千元(一般建築及設備計畫 676 萬 9 千元)，預算累計分配數 2,055 萬 5 千元(一般建築及設備計畫 2,055 萬 5 千元)，執行率約 32.93%。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

- (一)研究目標：本年度預計培育學生 2,176 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：本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.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6,738萬4千元，明細如下：

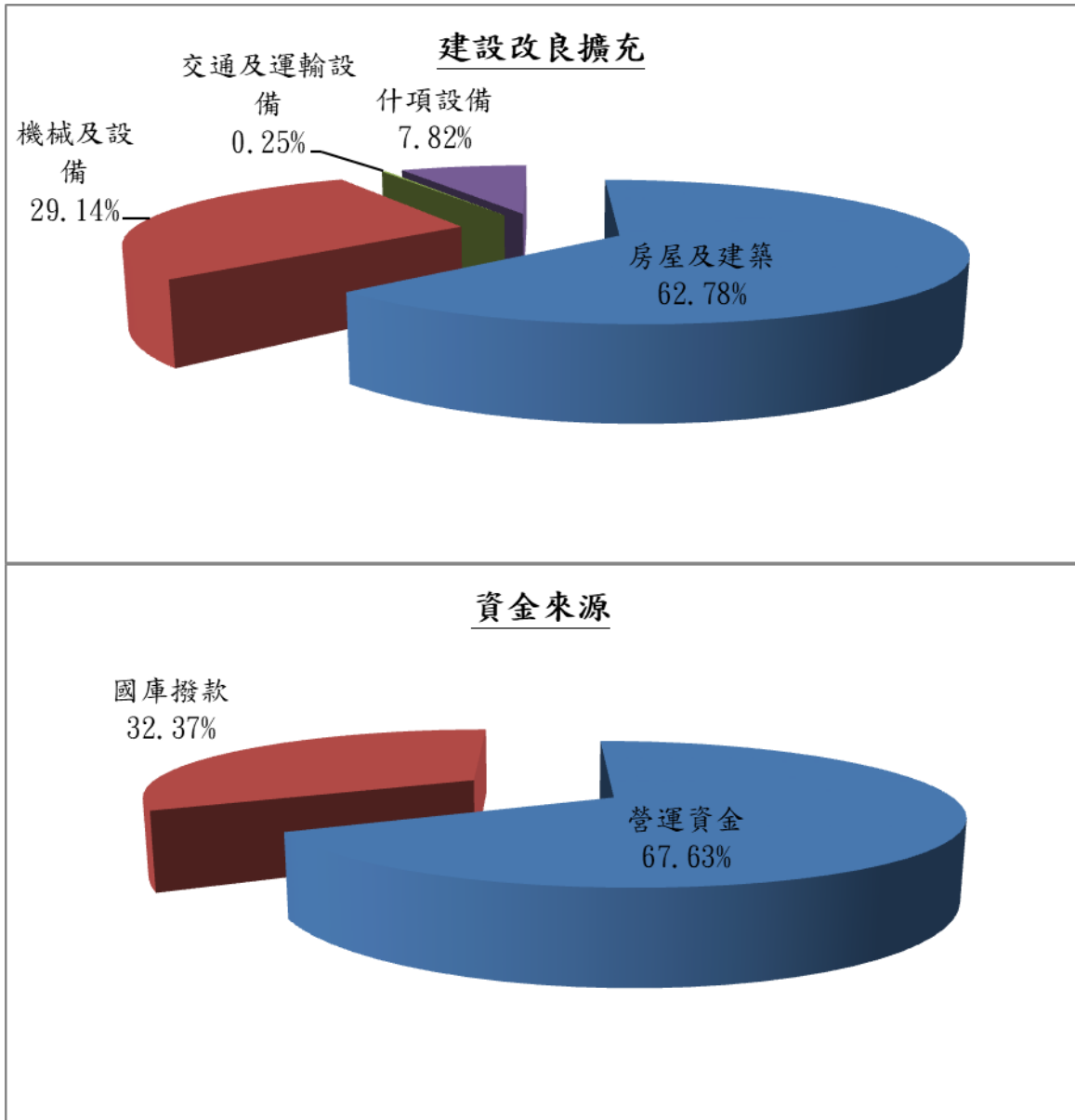
- (1) 分年性項目35,000萬元，係為房屋及建築，預計興建綜合教學大樓，總計畫預算經費176,141千元，預計於112年完工。
- (2) 一次性項目2,074萬9千元，包含：
 1. 機械及設備：本年度編列1,624萬8千元，係為充實各處室(科)之教學用電腦及儀器設備所需經費。
 2. 交通及運輸設備：本年度編列 140 萬元，係為充實各處室(科)之教學用電動搬運車及廣播系統更新等所需經費。
 3. 什項設備：本年度編列 436 萬 1 千元，係為充實各處室(科)之教學用設備、冷氣機及圖書等設備所需經費。

業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

(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：詳見圖 1

111 年度固定資產建設改良擴充及資金來源(圖 1)



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
(一)不動產、廠房及設備	55,749	營運資金	37,702
房屋及建築	35,000	國庫撥款	18,047
機械及設備	16,248		
交通及運輸設備	140		
什項設備	4,361		
合計	55,749	合計	55,749

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

(一) 本年度業務收入 3 億 4,229 萬 2 千元，分析原因如下：

- 1、 教學收入 2,010 萬 5 千元，含學雜費收入 669 萬 8 千元，學雜費減免 435 萬元，建教合作收入 1,775 萬 7 千元。
- 2、 其他業務收入 3 億 2,218 萬 7 千元，含學校教學研究補助收入 2 億 9,619 萬 4 千元，其他補助收入 1,781 萬 9 千元，雜項業務收入 817 萬 4 千元。

(二) 本年度業務外收入 797 萬 4 千元，分析原因如下：

- 1、 財務收入 67 萬元，係利息收入。
- 2、 其他業務外收入 730 萬 4 千元，含資產使用費及權利金收入 492 萬 2 千元、受贈收入 75 萬 2 千元及雜項收入 163 萬元。

(三) 本年度業務成本與費用 3 億 8,970 萬 6 千元，分析原因如下：

- 1、 教學成本 3 億 2,023 萬 4 千元，係支付教學有關之用人費用、業務費用等支出。
- 2、 其他業務成本 1,553 萬 2 千元，係支付原住民助學金及雜項業務成本等費用。
- 3、 管理及總務費用 5,099 萬元，係支付行政上之用人費用、業務費用等支出。
- 4、 其他業務費用 295 萬元，係支付課業輔導等有關之費用。

(四) 本年度業務外費用 645 萬 1 千元。

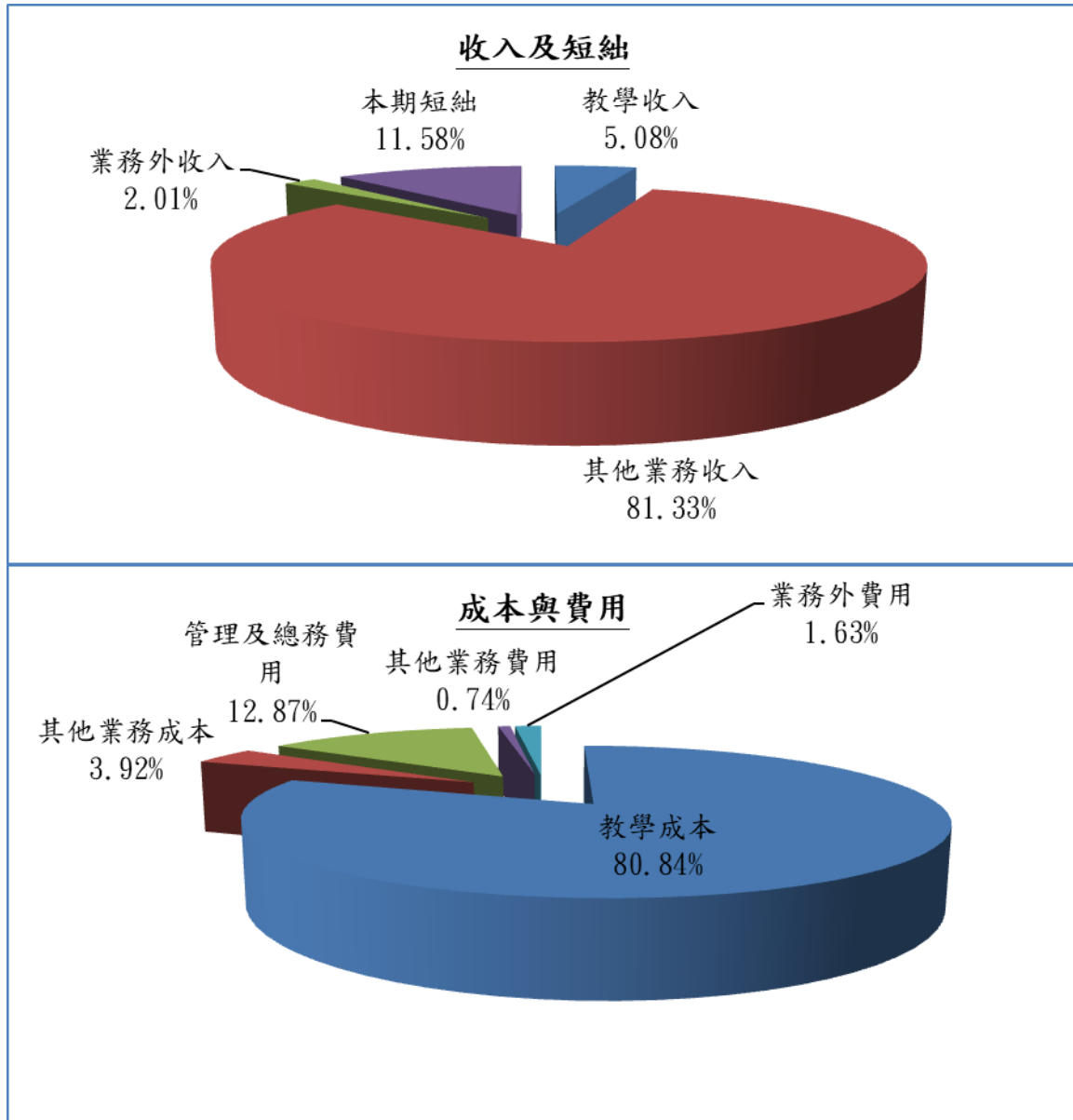
(五) 本年度收支相抵後預計短絀 4,589 萬 1 千元。

(六) 本年度收入、成本與費用及賸餘圖表，詳見圖 2；最近 3 年度收入與費用圖表，詳見圖 3。

業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

111 年度收入、成本與費用及賸餘(圖 2)



單位:新台幣千元

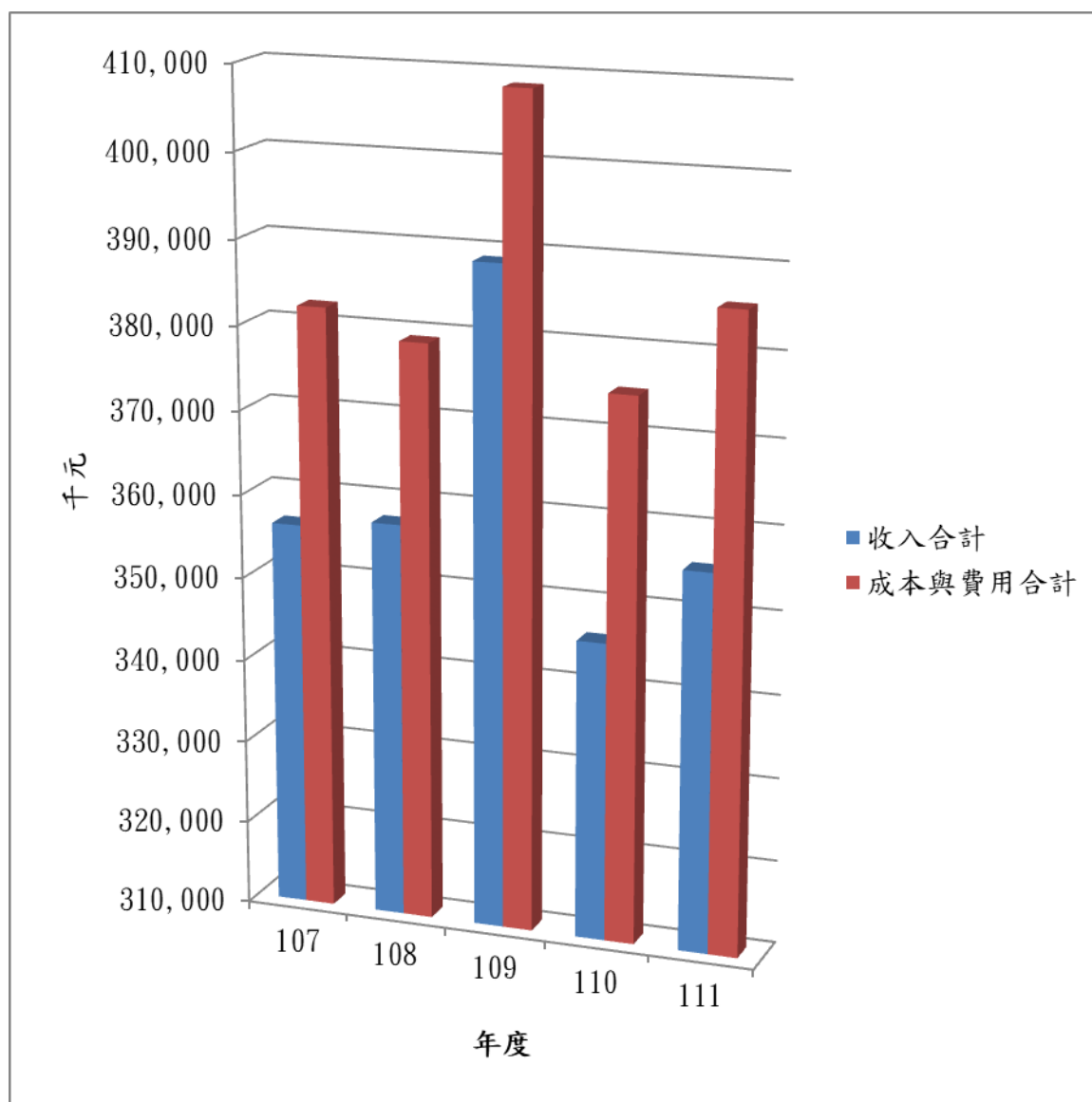
收入	111 年度預算	成本與費用及賸餘	111 年度預算
業務收入	342,292	業務成本與費用	389,706
教學收入	20,105	教學成本	320,234
其他業務收入	322,187	其他業務成本	15,532
業務外收入	7,974	管理及總務費用	50,990
本期短絀	45,891	其他業務費用	2,950
		業務外費用	6,451
收入及短絀總額	396,157	成本、費用總額	396,157

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

最近 5 年收入與費用(圖 3)



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	339,692	340,287	373,962	331,711	342,834
業務外收入	16,556	17,163	14,843	14,163	12,594
收入合計	356,248	357,450	388,805	345,874	355,428
費用					
業務成本與費用	370,787	367,750	401,985	368,043	377,264
業務外費用	11,463	11,273	6,518	6,926	8,301
成本與費用合計	382,250	379,023	408,503	374,969	385,565

註：107 至 108 年度決算數為審定決算數；109 年度預算經立法程序公布者，為法定預算數。

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計短絀 4,589 萬 1 千元。
- (二)最近 3 年無賸餘分配。

三、現金流量之預計：

- (一) 預計業務活動之淨現金流出 156 萬 4 千元，包括：
 - 1、 本期短絀 4,589 萬 1 千元，利息收入調整 67 萬元，其未計利息收入之本期短絀 4,656 萬 1 千元。
 - 2、 調整項目 4,443 萬 2 千元，係為折舊及折耗淨增 3,345 萬 3 千元、攤銷淨增 1,342 萬 8 千元、其他淨減 849 千元及流動負債淨減 160 萬元。
 - 3、 收取利息 56 萬 5 千元。
- (二) 預計投資活動之淨現金流出 6,187 萬 4 千元，包括：
 - 1、 收取利息(流入)105 千元。
 - 2、 增加固定資產 5,574 萬 9 千元。
 - 3、 增加無形資產及其他資產 623 萬元。
- (三) 預計籌資活動之淨現金流入 2,254 萬 7 千元，包括：
 - 1、 增加其他負債 350 萬元。
 - 2、 增加公庫撥增置固定資產 2,204 萬 7 千元。
 - 3、 減少其他負債(流出)300 萬元。
- (四) 預計本期現金及約當現金淨減 4,089 萬 1 千元。
- (五) 期初現金及約當現金 19,830 萬 4 千元。
- (六) 預計期末現金及約當現金 15,741 萬 3 千元。

伍、其他：

成本分析：預計全年教學研究及訓輔 2,176 人，總教學訓輔成本 3 億 251 萬 7 千元，單位成本為 13 萬 9,024 元。

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	%
352,994	100.00	業務收入	342,292	100.00	334,885	100.00	7,407	2.21
20,395	5.78	教學收入	20,105	5.87	29,663	8.86	-9,558	-32.22
7,250	2.05	學雜費收入	6,698	1.96	6,886	2.06	-188	-2.73
-4,112	-1.16	學雜費減免	-4,350	-1.27	-4,001	-1.19	-349	8.72
17,257	4.89	建教合作收入	17,757	5.19	26,778	8.00	-9,021	-33.69
332,599	94.22	其他業務收入	322,187	94.13	305,222	91.14	16,965	5.56
290,895	82.41	學校教學研究補助 收入	296,194	86.53	285,702	85.31	10,492	3.67
33,163	9.39	其他補助收入	17,819	5.21	11,470	3.43	6,349	55.35
8,541	2.42	雜項業務收入	8,174	2.39	8,050	2.40	124	1.54
393,495	111.47	業務成本與費用	389,706	113.85	371,861	111.04	17,845	4.80
307,498	87.11	教學成本	320,234	93.56	305,930	91.35	14,304	4.68
290,587	82.32	教學研究及訓輔成 本	302,517	88.38	285,367	85.21	17,150	6.01
16,911	4.79	建教合作成本	17,717	5.18	20,563	6.14	-2,846	-13.84
31,653	8.97	其他業務成本	15,532	4.54	13,933	4.16	1,599	11.48
2,638	0.75	學生公費及獎勵金	2,547	0.74	2,658	0.79	-111	-4.18
29,015	8.22	雜項業務成本	12,985	3.79	11,275	3.37	1,710	15.17
51,417	14.57	管理及總務費用	50,990	14.90	49,498	14.78	1,492	3.01
51,417	14.57	管理費用及總務費 用	50,990	14.90	49,498	14.78	1,492	3.01
2,927	0.83	其他業務費用	2,950	0.86	2,500	0.75	450	18.00
2,927	0.83	雜項業務費用	2,950	0.86	2,500	0.75	450	18.00
-40,501	-11.47	業務賸餘(短絀)	-47,414	-13.85	-36,976	-11.04	-10,438	28.23
8,418	2.38	業務外收入	7,974	2.33	12,333	3.68	-4,359	-35.34
562	0.16	財務收入	670	0.20	840	0.25	-170	-20.24
562	0.16	利息收入	670	0.20	840	0.25	-170	-20.24
7,856	2.23	其他業務外收入	7,304	2.13	11,493	3.43	-4,189	-36.45
5,475	1.55	資產使用及權利金 收入	4,922	1.44	9,863	2.95	-4,941	-50.10
35	0.01	違規罰款收入	0	0.00	0	0.00	0	
730	0.21	受贈收入	752	0.22	0	0.00	752	
1,616	0.46	雜項收入	1,630	0.48	1,630	0.49	0	0.00
5,478	1.55	業務外費用	6,451	1.88	8,944	2.67	-2,493	-27.87
5,478	1.55	其他業務外費用	6,451	1.88	8,944	2.67	-2,493	-27.87
5,478	1.55	雜項費用	6,451	1.88	8,944	2.67	-2,493	-27.87
2,940	0.83	業務外賸餘(短絀)	1,523	0.44	3,389	1.01	-1,866	-55.06
-37,561	-10.64	本期賸餘(短絀)	-45,891	-13.41	-33,587	-10.03	-12,304	36.63

註：1.前年度決算數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。

2.百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。

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
收支餘絀預計表說明
中華民國111年度

本年度預計收支情形如下：

一、業務收支：

1. 業務收入3億4,229萬2千元，包括教學收入2,010萬5千元、其他業務收入3億2,218萬7千元。
2. 業務成本與費用3億8,970萬6千元，包括教學成本3億2,023萬4千元、其他業務成本1,553萬2千元、管理及總務費用5,099萬元、其他業務費用295萬元。

二、業務外收支：

1. 業務外收入797萬4千元，包括財務收入67萬、其他業務外收入730萬4元。
2. 業務外費用645萬1千元，係其其他業務外費用。

三、預計本期短絀4,601萬2千元。

- 四、國庫撥款3億842萬3千元，包括學校教學研究補助收入編列2億9,619萬4千元(內含額度內補助就近入學獎學金及實用技能班補助共678萬4千元及主計總處增編教師員額18人1,551萬6千元)及其他補助收入(非經常性移列補助)3,797千元及建教合作收入屬移列委辦經費編列8,432千元。

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			
		前期未分配賸餘			
		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			
91,105	100.00	短絀之部	124,419	100.00	
33,587	36.87	本期短絀	45,891	36.88	
57,518	63.13	前期待填補之短絀	78,528	63.12	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
20,000	21.95	填補之部	40,000	32.15	
		撥用賸餘			
20,000	21.95	撥用公積	40,000	32.15	
		折減基金			
		公庫撥款			
71,105	78.05	待填補之短絀	84,419	67.85	

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	-1,564	
本期賸餘(短絀)	-45,891	
利息股利之調整	-670	
利息收入	-670	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-46,561	
調整項目	44,432	
折舊、減損及折耗	33,453	
土地改良物	52	
房屋及建築	2,574	
機械及設備	16,366	
交通及運輸設備	1,644	
什項設備	7,125	
代管資產	5,692	
攤銷	13,428	
攤銷電腦軟體	2,657	
其他攤銷費用	10,771	
其他	-849	
遞延收入	-849	
流動負債淨增(淨減)	-1,600	
未計利息股利之現金流入(流出)	-2,129	
收取利息	565	
▼業務活動之淨現金流入(流出)	-1,564	
▼投資活動之現金流量	-61,874	
收取利息	105	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-55,749	
增加不動產、廠房及設備	-55,749	
固定資產之增置	-55,749	
房屋及建築	-35,000	
機械及設備	-16,248	
交通及運輸設備	-140	
什項設備	-4,361	
增加無形資產及其他資產	-6,230	
增加無形資產	-200	
增加其他資產	-6,030	
增加遞延費用	-6,030	
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-61,874	
▼籌資活動之現金流量	22,547	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	3,500	
增加其他負債	3,500	
增加基金、公積及填補短絀	22,047	
增加基金	22,047	

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
現金流量預計表

中華民國111年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
公庫撥款增置固定資產	18,047	
公庫增撥遞延資產	4,000	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-3,000	
減少其他負債	-3,000	
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	22,547	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-40,891	
▼期初現金及約當現金	198,304	
▼期末現金及約當現金	157,413	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
應付代管資產轉列受贈公積之金額	5,692	
盈餘分配與虧損填補之金額	-40,000	
提存(撥用-)公積	-40,000	

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
現金流量預計表補充說明
中華民國111年度

附註：

一、業務活動之現金流量900408-Y000其他-其他849千元係本年度攤銷遞延收入轉列其他補助收入97千元及受贈收入752千元。

二、受贈公積填補虧損4,000萬元。

三、應付代管資產轉列受贈公積數569萬2千元。

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金

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				20,105	
學雜費收入	人	2,094	3,198.66	6,698	
日間部	人	1,864	3,347.10	6,239	1.普通科:1,054千元,明細如下: ●學雜費:(66+66人)* (6,240+1740)元=1,054千元 2.職業科:4,133千元,明細如下: ●雜費:農職:(620+620)人*1,400元+ 工職(620+620)人*1,495元+ 家職(190+190)人*1,430元+ =4,133千元 3.職能科:平均82人免學雜費,不加人 數量計算 4.實技班:1,052千元,明細如下: ●雜費:農職(90+90)人*1,400元+工 職(188+188)人*1,490元+商職(90+90) 人*1,330 =1,052千元 5.學雜費收入以上合計=6,239千元
夜間部	人	230	1,995.65	459	1.進 校:356千元,明細如下: ●雜費:工職(70+70)人*1,025元+ 農職(70+70)人*960元+ 家職(40+40)人*980元 =356千元 2.實技班:103千元,明細如下: ●雜費:工職(50+50)人*1,025元=103 千元 3.學雜費收入以上合計=459千元
學雜費減免				-4,350	1.特殊境遇家庭子女:4千元 2.優秀清寒(前3名減免):178千元 3.低收入戶子女:600千元 4.中低收入戶子女:80千元 5.現役軍人子女:0千元 6.輕殘:26千元 7.中殘:10千元 8.重殘:69千元 9.軍公教遺族與傷殘榮軍子女:2千 元 10.離島半公費減免:0 11.產業特殊需求類科免學費:2042 千元 12.實用技能學程就學減免:889千元 13.建教合作班免學費:0 14.高中職家戶所得148萬以下免學費 :450千元 以上共計減免4,350千元
建教合作收入				17,757	
其他				17,757	1.教育部委託辦理(移列委辦)8,432千 元: 國教署主計室網站維護756千元、私 校主計彙編2,876千元、創意教學評選 小組2,800千元、生涯輔導網2,000千 元。 2.年度中預估委託辦理9,325千元 群科中心3,500千元、檢定3,100千

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金

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	
					元、教甄等其他委辦2,725千元,及國 教署增編0。 3.以上委辦經費共計17,757元

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
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	322,187	
學校教學研究補助收入	296,194	
教育部核給年度補助	296,194	核給經常性支出295,995千元(內含移列額度內補助就近入學獎學金及實用技能班經費共6,784千元及主計總處增編教師員額18人1,551萬6千元))+法律義務公費生2,547千元-學雜費收入淨額2,348千元
其他補助收入	17,819	
教育部核給年度補助	17,222	1.教育部「移列」經費屬補助(非例行性)性質計畫 3,797千元：普通班身障生輔導經費317千元、特教班開班經費2760千元、輔導員經費570千元、體育班基本需求150千元。 2.教育部年度中核給補助收入13,425千元：國教署補助優質化及實習實作等計劃經費 10,825千元、體育署補助運動教練及體育競賽等 2,600千元 3.以上共計17,222千元。
其他	597	1.台中市政府補助體育競賽等 500千元。 2.受教育部補助財產-遞延收入轉入收入數 97千元。 3.以上共計 597千元。
雜項業務收入	8,174	1.日校實習驗費收入4,649千元。 2.進校實習驗費收入 405千元。 4.招生收入:日校30千元、進校10千元，計列40千元。 5.重補修收入:日校1255千元、進校45千元，計列1300千元。 6.課業輔導費收入:1,610千元 7.以上合計編列數8,174千元

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	7,974	
財務收入	670	
利息收入	670	係銀行存款利息收入
其他業務外收入	7,304	
資產使用及權利金收入	4,922	1. 第二校區租金0千元。 2. 學生宿舍費(210人*4,800元)*2學期，計2,016千元。 3. 職務宿舍房租收入35千元。 4. 學生活動中心等場地出借水電及清潔維護費計2,000千元。 5. 太光電土地租金收入770千元。 6. 主計總處增編101千元 7. 以上合計編列4,922千元
受贈收入	752	為遞延收入轉列數
雜項收入	1,630	1. 成績單等文件申請20千元 2. 招標領標費60千元。 3. 財產報廢及資源回收收入100千元。 4. 產品實習收入1,450千元(中農小舖收入350千元畜牧實習收入800千元、其他科300千元。) 5. 以上合計列1,630千元。”

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
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			上一年
		數量	平均單位成本(元)	金額	
教學成本					
教學研究及訓練成本	人	2,176.00	139,024.36	320,234	2,218.00
用人費用				242,718	
正式員額薪資				168,988	
聘僱及兼職人員薪資				8,879	
超時工作報酬				2,090	
獎金				33,828	
退休及卹償金				13,014	
福利費				15,919	
服務費用				10,283	
水電費				2,526	
郵電費				458	
旅運費				513	
印刷裝訂及公告費				368	
修理保養及保固費				2,212	
保險費				260	
一般服務費				3,032	
專業服務費				865	
行銷推廣費				49	
材料及用品費				5,439	
使用材料費				4,078	
用品消耗				1,361	
租金與利息				440	
地租及水租					
交通及運輸設備租金				238	
什項設備租金				202	
折舊、折耗及攤銷				43,124	
不動產、廠房及設備折舊				24,004	
其他折舊性資產折舊				5,692	
攤銷				13,428	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				513	
會費				16	
捐助、補助與獎助				340	
競賽及交流活動費				157	
建教合作成本				17,717	
用人費用				625	
聘僱及兼職人員薪資				625	
超時工作報酬					
服務費用				13,686	
水電費				881	

單位:新臺幣千元

年度	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	數量
		305,930			307,498	
	128,659.60	285,367	2,160.00	134,531.02	290,587	2,160.00
		225,835			229,555	
		151,562			155,616	
		9,726			8,815	
		1,980			2,035	
		34,969			33,578	
		12,779			12,970	
		14,819			16,540	
		10,713			10,786	
		2,846			2,803	
		495			313	
		495			382	
		478			300	
		2,159			3,357	
		270			185	
		3,040			2,409	
		881			771	
		49			267	
		6,063			6,582	
		4,473			3,807	
		1,590			2,775	
		434			475	
					9	
		232			217	
		202			249	
		40,534			41,695	
		24,687			24,926	
		5,708			5,739	
		10,139			11,029	
		1,788			1,493	
		16			19	
		1,476			1,311	
		296			163	
		20,563			16,911	
		770			1,140	
		770			1,088	
		14,032			12,786	
		1,035			868	

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金

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		上年度	
		數量	金額	數量	金額
郵電費			44		
旅運費			678		
印刷裝訂及公告費			279		
修理保養及保固費			515		
一般服務費			4,809		
專業服務費			6,480		
材料及用品費			2,527		
使用材料費			1,296		
用品消耗			1,231		
租金與利息			519		
地租及水租			170		
交通及運輸設備租金			187		
什項設備租金			162		
會費、捐助、補助、分攤、散助(濟)與交流活動費			360		
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)			360		

單位:新臺幣千元

年度	預算數		決算數	
	平均單位成本(元)	金額	數量	金額
		58		119
		1,009		621
		571		387
		435		495
		4,161		4,378
		6,763		5,918
		4,664		2,253
		3,136		843
		1,528		1,409
		737		372
		326		241
		189		111
		222		21
		360		360
		360		360

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金

教學成本說明

中華民國111年度

科 目	說 明
510300 教學成本	<p>教學研究及訓輔成本3億251萬7千元。</p> <p>用人費用</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.正式職員薪資：教職員薪俸及專業加給、超鐘點等費用。 2.聘僱及兼職人員薪資：外聘教師及兼代課鐘點等費用。 3.超時工作報酬：教職員不休假加班費及其他超時工作報酬、教官值勤等費用。 4.獎金：教職員考績獎金、年終獎金。 5.退休及卹償金：教職人員提列退撫基金等費用。 6.福利費：教職員工及員工眷屬保險費、健康檢查補助、退休教職員慰問金、婚喪生育子女教育補助費、強制休假補助費、服務獎章獎勵金等費用。 <p>服務費用</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.水電費：辦公及學生教學用水電等費用。 2.郵電費：辦公用郵資、電話費、網路通訊等費用。 3.旅運費：教職員因公務出差等國內差旅費。 4.印刷裝訂及廣告費：教材等印刷、招生及業務宣導等印刷等費用。 5.業務宣導費：學校特色宣導費。 6.修理保養與保固費：教室、機械、交通運輸及雜項設備等維修保養費。 7.保險費：辦理各項保險費用等。 8.一般服務費：體育活動費及計時與計件人員酬金等費用，其中計時與計件人員酬金科目為臨時人員。 9.專業服務費：專技人員酬金、專題演講鐘點費、出席費、審查費、訓練費及電腦軟體服務等費用。 <p>材料及用品費</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.使用材料費：教學及實習用材物料、非消耗物品及割草機用油等費用。 2.用品消耗：辦公用消耗品、教學用雜誌及校園環境美化、教學及實習用材料等費用。 <p>租金與利息</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.交通及運輸設備租金：車租等費用。 2.什項設備租金：影印機租賃等費用。 <p>折舊、折耗及攤銷</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.土地改良物折舊：提列土地改良物之折舊費用。 2.房屋折舊：提列一般房屋之折舊費用。 3.機械及設備折舊：提列機械及設備之折舊費用。 4.交通及運輸設備折舊：提列交通及運輸設備之折舊費用。 5.什項設備折舊：提列什項設備之折舊費用。 6.代管資產折舊：提列代管資產之折舊費用。 7.攤銷：攤銷電腦軟體費。 <p>稅捐與規費(強制費)</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.規費：行政規費與強制費等 <p>會費捐助補助分攤與交流活動費</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.會費：參加學術及職業團體會費。 2.捐助、補助與獎助：係學生獎助學金等。 3.競賽及交流活動費：學生參加比賽等費用。 <p>建教合作成本1,771萬7千元</p> <p>用人費用</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.兼職人員薪資：係專任教師、職員兼任計畫工作費。 <p>服務費用</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.水電費：辦理建教合作所需之水電費。 2.郵電費：辦理建教合作所需之郵資等費用。 3.旅運費：辦理建教合作所需之國內旅費。 4.印刷裝訂與廣告費：辦理建教合作所需之印刷費用。 5.修理保養及保固費：辦理建教合作所需之設備等維修費用。 6.一般服務費：辦理群科中心等計畫增聘助理員薪資、勞健保、離職儲金等。 7.專業服務費：講課鐘點費、出席費、審查費、辦理建教合作所需之委託專家或技術顧問公司提供技術服務等。 <p>材料及用品費</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.使用材料費：辦理建教合作所需之材料費、油費及非消耗性物品等。 2.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。 <p>租金與利息</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.地租及水租：辦理建教合作所需之場地租金。 2.交通及運輸設備租金：辦理群科中心等計畫活動用車租。

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
教學成本說明
中華民國111年度

科 目	說 明
	<p>3.什項設備租金:係計畫所需設備租用。 會費捐助補助分攤與交流活動費</p> <p>1.補貼(償)、獎勵、慰問與救助:辦理創意教學卓越等獎勵。</p>

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
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
31,653	13,933	其他業務成本	15,532
2,638	2,658	學生公費及獎勵金	2,547
2,638	2,658	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,547
2,638	2,658	捐助、補助與獎助	2,547
29,015	11,275	雜項業務成本	12,985
1,802	1,110	用人費用	1,189
1,773	1,110	聘僱及兼職人員薪資	1,189
29		超時工作報酬	
15,204	4,480	服務費用	4,726
412		水電費	
35		郵電費	4
477	162	旅運費	144
681	160	印刷裝訂及公告費	167
3,500	420	修理保養及保固費	1,679
85	84	保險費	90
5,871	2,520	一般服務費	1,932
4,099	1,134	專業服務費	710
44		行銷推廣費	
9,220	3,378	材料及用品費	3,560
5,254	2,165	使用材料費	2,473
3,966	1,213	用品消耗	1,087
527	1,020	租金與利息	975
96	650	地租及水租	595
342	370	交通及運輸設備租金	380
89		什項設備租金	
2,262	1,287	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,535
2		會費	
911	730	捐助、補助與獎助	1,890
455		補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	
894	557	競賽及交流活動費	645

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金

其他業務成本說明

中華民國111年度

科 目	說 明
513000 其他業務成本	<p>學生公費及獎勵金1,553萬2千元 會費捐助補助分攤與交流活動費</p> <p>1.獎助學生給予：含原住民助學金、工讀獎助金、軍公教遺族及傷殘榮軍子女公費等獎助金。</p> <p>雜項業務成本:1,298萬5千元</p> <p>用人費用</p> <p>1.聘僱及兼職人員薪資：計畫補助課後輔導等鐘點費。</p> <p>服務費用</p> <p>1.旅運費：教職員及補助計畫委員出差等差旅費。 2.印刷裝訂及廣告費：教材等印刷、招生及業務宣導等印刷等費用。 3.修理保養與保固費：教室、機械、交通運輸及雜項設備等維修保養費。 4.保險費：辦理活動學生保險費用等。 5.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等費用。</p> <p>材料及用品費</p> <p>1.使用材料費：教學及實習用材物料、非消耗物品及割草機用油等費用。 2.用品消耗：辦公用消耗品、教學及活動用食品、雜支等費用。</p> <p>租金與利息</p> <p>1.場地租金：辦理活動用場租等費用 2.交通及運輸設備租金：車租等費用。</p> <p>會費捐助補助分攤與交流活動費</p> <p>1.獎助學生給與：辦理計畫獎助金。 2.競賽及交流活動費：學生參加比賽等費用。</p>

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
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
51,417	49,498	管理及總務費用	50,990
51,417	49,498	管理費用及總務費用	50,990
44,348	43,186	用人費用	43,573
27,372	26,988	正式員額薪資	26,988
1,579	1,539	聘僱及兼職人員薪資	1,539
1,305	1,159	超時工作報酬	1,289
7,066	6,595	獎金	6,719
2,675	2,612	退休及卹償金	2,677
4,348	4,291	福利費	4,359
1	2	提繳費	2
2,795	2,985	服務費用	3,098
749	770	水電費	770
201	150	郵電費	170
113	150	旅運費	150
1	40	印刷裝訂及公告費	50
75	411	修理保養及保固費	464
1,440	1,244	一般服務費	1,244
121	124	專業服務費	154
96	96	公關慰勞費	96
492	475	材料及用品費	562
39	25	使用材料費	25
454	450	用品消耗	537
3,781	2,852	折舊、折耗及攤銷	3,757
3,781	2,852	不動產、廠房及設備折舊	3,757
1		稅捐與規費（強制費）	
1		規費	

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
管理及總務費用說明
中華民國111年度

科 目	說 明
515000 管理及總務費用	<p>管理及總務費5,099萬元</p> <p>用人費用</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 正式職員薪資：職員、技工、工友薪俸及專業加給等費用。 2. 聘僱及兼職人員薪資：約僱人員薪俸等費用。 3. 超時工作報酬：員工不休假加班費及其他超時工作報酬費用。 4. 獎金：員工考績獎金、年終獎金。 5. 退休及卹償金：公務人員退撫基金提列及技工、工友退休準備金等費用。 6. 福利費：員工及員工眷屬保險費、健康檢查補助、退休職員暨退休技工工友慰問金、婚喪生育子女教育補助費、強制休假補助費、服務獎章獎勵金等。 7. 提繳費：提繳工資墊償費用。 <p>服務費用</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 水電費：行政管理用水電費用。 2. 郵電費：辦公用郵資、電話費、網路通訊等費用。 3. 旅運費：因公務出差之國內差旅費。 4. 印刷裝訂及廣告費：辦公用印刷等費用。 5. 修理保養與保固費：辦公廳舍、教室、校區環境等維護費用。 6. 保險費：一般房屋保險等費用。 7. 一般服務費：體育活動費及門禁保全外包等費用。 8. 專業服務費：訓練費、電腦軟體服務等費用。 9. 公共關係費：推動校務發展公關等費用。 <p>材料及用品費</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 使用材料費：辦公用物料、非消耗物品及割草機用油等等費用。 2. 用品消耗：辦公用消耗及環境美化等費用。 <p>折舊、折耗及攤銷</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 機械及設備折舊：提列機械及設備之折舊費用。 2. 交通及運輸設備折舊：提列交通及運輸設備之折舊費用。 3. 什項設備折舊：提列什項設備之折舊費用。

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
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
2,927	2,500	其他業務費用	2,950
2,927	2,500	雜項業務費用	2,950
2,602	2,000	用人費用	2,520
2,602	2,000	聘僱及兼職人員薪資	2,520
132	160	服務費用	130
105	120	水電費	120
	20	郵電費	
	20	印刷裝訂及公告費	10
17		修理保養及保固費	
10		專業服務費	
113	270	材料及用品費	250
68	180	使用材料費	160
45	90	用品消耗	90
80	70	租金與利息	50
80	70	什項設備租金	50

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金

其他業務費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
519800 其他業務費用	<p>其他業務費用295萬元</p> <p>雜項業務費用（含課業輔導、重補修及招生收入相關費用等）</p> <p>用人費用</p> <p>1.兼職人員酬金：課業輔導及重補修教師鐘點費用。</p> <p>服務費用：</p> <p>1.水電費：課程所需水電費。</p> <p>2.郵電費：課程所需郵資等費用。</p> <p>3.印刷及裝訂費：課程所需講義印刷。</p> <p>材料及用品費</p> <p>1.使用材料費：課程等所需物料。</p> <p>2.用品消耗：辦公用消耗品、教學用什支等費用。</p> <p>租金及利息</p> <p>1.什項設備租金：課程用影印機租金。</p>

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
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
5,477	8,944	業務外費用	6,451
5,477	8,944	其他業務外費用	6,451
5,477	8,944	雜項費用	6,451
17		用人費用	
17		超時工作報酬	
3,145	5,399	服務費用	4,075
1,646	3,400	水電費	2,307
7	20	郵電費	20
19	16	旅運費	16
1,101	1,888	修理保養及保固費	1,657
13	5	保險費	5
174		一般服務費	
185	70	專業服務費	70
1,672	3,271	材料及用品費	2,084
852	2,376	使用材料費	1,276
820	895	用品消耗	808
2	30	租金與利息	48
2		交通及運輸設備租金	
	30	什項設備租金	48
109	100	稅捐與規費（強制費）	100
20	28	土地稅	28
49	66	房屋稅	66
40	6	消費與行為稅	6
532	144	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	144
529	80	捐助、補助與獎助	80
3	64	競賽及交流活動費	64

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金

業務外費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
520200 其他業務外費用	業務外費用645萬1千元 其他業務外費用雜項費用 服務費用 1.水電費：宿舍及場地租借用水電費用。 2.郵電費：郵資、電話費、網路通訊費用。 3.旅運費：國內旅費及實習產品檢驗運費等。 4.印刷裝訂及廣告費：辦公、實習產品用印刷費等費用。 5.修理保養與保固費：辦公廳舍、實習教室、校區環境等維護費用。 6.保險費：宿舍建物險。 7.專業服務費：宿舍等雇用消防檢驗及講座鐘點等費用。 材料及用品費 1.使用材料費：辦公用物料、非消耗物品等費用。 2.用品消耗：辦公用消耗及環境美化等費用。 租金與利息 1.交通及運輸設備租金：車租等交通及運輸設備租金。 2.什項設備租金：係影印設備等租金。 稅捐與規費： 1.營業稅：資源回收販賣之營業稅。 2.房屋稅：係建物之房屋稅。 3.地價稅：係土地地價稅。 會費、捐助、補助與交流費 1.捐助、補助與獎助：係興農獎學金。 2.競賽及交流活動費：係學生活動比賽經費。

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	35,000	16,248	140	4,361	
分年性項目	0	0	35,000	0	0	0	
1. 房屋及建築	0	0	35,000	0	0	0	
一次項目	0	0	0	16,248	140	4,361	
1. 機械及設備	0	0	0	16,248	0	0	
2. 交通及運輸設備	0	0	0	0	140	0	
3. 什項設備	0	0	0	0	0	4,361	
合 計	0	0	35,000	16,248	140	4,361	

單位：新臺幣千元

廠 房 及 設 備	投 資 性 不 動 產				台 計	說 明
	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良	生 產 性 植 物	其 他		
	0	0	0	0	55,749	
	0	0	0	0	35,000	
	0	0	0	0	35,000	係興建綜合教學大樓，總計畫預算經費176,141千元，預計112年完工
	0	0	0	0	20,749	
	0	0	0	0	16,248	各處室科電腦、教學用儀器、機械設備。
	0	0	0	0	140	教學用無線擴音機等交通及運輸設備。
	0	0	0	0	4,361	各處室科教學用設備、冷氣機及圖書等什項設備。
	0	0	0	0	55,749	

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資金來源明細表

中華民國111年度

項 目	自 有 資			其 他
	營運資金	出售不適用資產	國庫撥款	
一般建築及設備計畫	37,702	0	18,047	0
分年性項目	35,000	0	0	0
1.房屋及建築	35,000	0	0	0
一次性的項目	2,702	0	18,047	0
1.機械及設備	1,096	0	15,152	0
2.交通及運輸設備	35	0	105	0
3.什項設備	1,571	0	2,790	0
合 計	37,702	0	18,047	0

房屋及建築：國庫撥款0
 機械及設備：國庫撥款15152=來自總預算1823+來自年度中補助13329
 交通及運輸設備：國庫撥款105=來自總預算0+來自年度中補助105
 什項設備：國庫撥款2790=來自總預算750+來自年度中補助2040
 國庫撥款合計18047=來自總預算2573+來自年度中補助15474

單位：新臺幣千元

金 額	計 %	外 借 資 金			合 計	
		國內借款	國外借款	小 金 額	金 額	%
55,749	100.00	0	0	0	0.00	100.00
35,000	62.78	0	0	0	0.00	62.78
35,000	62.78	0	0	0	0.00	62.78
20,749	37.22	0	0	0	0.00	37.22
16,248	29.14	0	0	0	0.00	29.14
140	0.25	0	0	0	0.00	0.25
4,361	7.82	0	0	0	0.00	7.82
55,749	100.00	0	0	0	0.00	100.00

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期進度明細表
 中華民國111年度

項 目	全 部 來 源					計
	資 金		有 限 公 司		外 債 資 金	
	投 資 總 額	自 營 運 資 金	出 售 不 動 產 資 金	其 他 資 金		
一般建築及設備計畫	196,890	34,662	0	162,228	0	0
分年性項目	176,141	31,960	0	144,181	0	0
1.房屋及建築	176,141	31,960	0	144,181	0	0
一次性的項目	20,749	2,702	0	18,047	0	0
1.機械及設備	16,248	1,096	0	15,152	0	0
2.交通及運輸設備	140	35	0	105	0	0
3.什項設備	4,361	1,571	0	2,790	0	0
合 計	196,890	34,662	0	162,228	0	0

分年性項目係興建綜合教學大樓，總計畫預算經費176,141千元，預計112年完工。

單位：新臺幣千元

畫 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)	預 算		數
					本 年 額 金	占 全 部 計 畫 %	
					55,749	28.31	102,508
					35,000	19.87	81,759
	109.01 112.12	0.00	0.00		35,000	19.87	81,759
	111.01 111.12				20,749	100.00	20,749
	111.01 111.12	0.00	0.00		16,248	100.00	16,248
	111.01 111.12	0.00	0.00		140	100.00	140
	111.01 111.12	0.00	0.00		4,361	100.00	4,361
					55,749	28.31	102,508

截至本年度累計數

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111年度

項 目	不 動 產、					什項設備
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	其他	
前年度決算資產原值	7,165	146,701	189,433	17,057	91,203	
上年度預計增減資產原值	0	45,000	15,630	2,000	4,754	
本年度預計增減資產原值	0	35,000	16,248	140	4,361	
資產重估增值額	0	0	0	0	0	
本年度(12月底)資產總額	7,165	226,701	221,311	19,197	100,318	
本年度應提折舊額	52	2,574	16,366	1,644	7,125	
教學成本	52	2,574	13,315	1,560	6,503	
管理及總務費用	0	0	3,051	84	622	

備註：
1. 前年度決算資產折舊性資產(土地)原值為8億6,627萬3千元。(另不計入本表之代管-無形資產127千元)
2. 上年度預計增減資產折舊性資產(土地)原值為8億6,627萬3千元。(另不計入本表之代管-無形資產127千元)
3. 本年度預計增加代管資產折舊性資產(土地)原值為0元。
4. 本年度代管資產折舊性資產(土地)原值總數為8億6,627萬3千元。(另不計入本表之代管-無形資產127千元)

單位:新臺幣千元

廠 房 及 設 備	生 產 性 植 物		其 他	合 計
	租賃資產	租賃權益改良		
租賃資產	0	0	243,565	695,124
租賃權益改良	0	0	0	67,384
生產性植物	0	0	0	55,749
其他	0	0	0	0
投資性不動產	0	0	243,565	818,257
其他	0	0	5,692	33,453
其他	0	0	5,692	29,696
其他	0	0	0	3,757

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111年度

單位:新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	374,657	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以國有財產撥充		
國庫增撥數	22,047	固定資產18047+無形資產0+遞延資產4000
其他		
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他		
期末基金數額	396,704	

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金

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			比較增減
			預計數	加減以前 年度預算 估計差額(+)	調整後預計數	
1,554,400	資產	1,563,696	1,996,642	-407,153	1,589,489	-25,793
207,180	流動資產	171,063	148,663	63,291	211,954	-40,891
193,350	現金	157,413	132,517	65,787	198,304	-40,891
193,350	銀行存款	157,413	132,517	65,787	198,304	-40,891
12,000	流動金融資產	12,000	16,000	-4,000	12,000	0
12,000	其他金融資產－流動	12,000	16,000	-4,000	12,000	0
0	應收款項	0	146	-146	0	0
0	其他應收款	0	146	-146	0	0
180	預付款項	0	0	0	0	0
180	預付費用	0	0	0	0	0
1,650	短期貸墊款	1,650	0	1,650	1,650	0
1,650	短期墊款	1,650	0	1,650	1,650	0
4,119	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,119	4,251	-132	4,119	0
4,119	準備金	4,119	4,251	-132	4,119	0
4,119	其他準備金	4,119	4,251	-132	4,119	0
218,486	不動產、廠房及設備	285,414	308,524	-51,098	257,426	27,988
354	土地改良物	250	303	-1	302	-52
7,165	土地改良物	7,165	7,165	0	7,165	0
-6,811	累計折舊－土地改良物	-6,915	-6,862	-1	-6,863	-52
118,704	房屋及建築	193,546	211,114	-49,994	161,120	32,426
146,701	房屋及建築	226,701	245,226	-53,525	191,701	35,000
-27,997	累計折舊－房屋及建築	-33,155	-34,112	3,531	-30,581	-2,574
57,882	機械及設備	56,817	60,693	-3,758	56,935	-118
189,433	機械及設備	221,311	226,379	-21,316	205,063	16,248
-131,551	累計折舊－機械及設備	-164,494	-165,686	17,558	-148,128	-16,366
7,641	交通及運輸設備	6,792	6,935	1,361	8,296	-1,504
17,057	交通及運輸設備	19,197	17,506	1,551	19,057	140
-9,416	累計折舊－交通及運輸設備	-12,405	-10,571	-190	-10,761	-1,644
33,000	什項設備	28,009	29,479	1,294	30,773	-2,764
91,203	什項設備	100,318	103,586	-7,629	95,957	4,361
-58,203	累計折舊－什項設備	-72,309	-74,107	8,923	-65,184	-7,125
904	購建中固定資產	0	0	0	0	0
904	未完工程	0	0	0	0	0
6,619	無形資產	3,565	2,050	3,972	6,022	-2,457
6,619	無形資產	3,565	2,050	3,972	6,022	-2,457
6,619	電腦軟體	3,565	2,050	3,972	6,022	-2,457
1,117,996	其他資產	1,099,535	1,533,154	-423,186	1,109,968	-10,433
84,862	遞延資產	78,099	85,054	-2,214	82,840	-4,741
84,862	遞延費用	78,099	85,054	-2,214	82,840	-4,741
1,033,134	什項資產	1,021,436	1,448,100	-420,972	1,027,128	-5,692

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金

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			比較增減
			預計數	加減以前 年度預算 估計差額(+/-)	調整後預計數	
3	存出保證金	3	3	0	3	0
298	暫付及待結轉帳項	0	0	0	0	0
1,109,965	代管資產	1,109,965	1,531,144	-421,179	1,109,965	0
-77,132	累計折舊—代管資產	-88,532	-83,047	207	-82,840	-5,692
1,554,400	合計	1,563,696	1,996,642	-407,153	1,589,489	-25,793
1,088,755	負債	1,076,311	1,487,678	-403,726	1,083,952	-7,641
43,126	流動負債	43,126	31,081	13,645	44,726	-1,600
19,532	應付款項	19,532	22,258	-1,626	20,632	-1,100
18,905	應付代收款	18,905	21,303	-1,398	19,905	-1,000
627	其他應付款	627	955	-228	727	-100
23,594	預收款項	23,594	8,823	15,271	24,094	-500
23,594	預收收入	23,594	8,823	15,271	24,094	-500
1,045,629	其他負債	1,033,185	1,456,597	-417,371	1,039,226	-6,041
7,413	遞延負債	6,369	3,340	3,878	7,218	-849
7,413	遞延收入	6,369	3,340	3,878	7,218	-849
1,038,216	什項負債	1,026,816	1,453,257	-421,249	1,032,008	-5,192
5,383	存入保證金	5,383	5,160	-277	4,883	500
1,032,833	應付代管資產	1,021,433	1,448,097	-420,972	1,027,125	-5,692
465,645	淨值	487,385	508,964	-3,427	505,537	-18,152
306,886	基金	396,704	370,766	3,891	374,657	22,047
306,886	基金	396,704	370,766	3,891	374,657	22,047
306,886	基金	396,704	370,766	3,891	374,657	22,047
223,700	公積	175,100	209,303	105	209,408	-34,308
223,700	資本公積	175,100	209,303	105	209,408	-34,308
223,700	受贈公積	175,100	209,303	105	209,408	-34,308
-64,941	累積餘絀	-84,419	-71,105	-7,423	-78,528	-5,891
-64,941	累積短絀	-84,419	-71,105	-7,423	-78,528	-5,891
-64,941	累積短絀	-84,419	-71,105	-7,423	-78,528	-5,891
1,554,400	合計	1,563,696	1,996,642	-407,153	1,589,489	-25,793

附註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數: \$4,354 上年預算數: \$4,354 前年度決算數: \$4,501
2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數: \$4,354 上年預算數: \$4,354 前年度決算數: \$4,501
3. (信託代理與保證資產/負債科目: 上年度預計數 \$4354, 調整後上年度預計數 \$4,354)
4. 111年信託代理與保證資產, 係太陽能發電租賃保證品定存單4,325元及活水堂燈具保固金定存單29千元。
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元債權憑證乙紙帳列1元(106年4月19日新院千105司執助文字第618號)

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
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				320,234	
教學訓輔	人	2,176	139,024.36	302,517	因人事等費用增加及學生數減少，致單位成本增加。
建教合作	仟元			17,717	
上年度預算數				305,930	
教學訓輔	人	2,218	128,659.60	285,367	
建教合作	仟元			20,563	
前年度決算數				307,498	
教學訓輔	人	2,160	134,531.02	290,587	
建教合作	仟元			16,911	
108年度決算數				318,170	
教學訓輔	人	2,273	125,135.94	284,434	
建教合作	仟元			33,736	
107年度決算數				320,079	
教學訓輔	人	2,400	114,832.08	275,597	
建教合作	仟元			44,482	

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	211	17	228	
職員	197	17	214	109/7/27臺教國署人字第1090078009號函核定減列教官員額1名 110/7/2預算通報110042號主計總處增修員額:教師18人 (內含資源班1人)
法警	0	0	0	
技工	6	0	6	
工友	4	0	4	
聘用	1	0	1	
約僱	3	0	3	
兼任人員	30	0	30	
其他兼任人員	30	0	30	
總 計	241	17	258	

備註:預計進用契僱臨時人力:

- 1.按月計資-臨時人員：職業輔導員1人，國教署主計室網站維護1人，私校主計系統彙編1人，創新教學計畫2人，生涯輔導網專案1人，群科中心2人，資源班輔導員1人，運動教練1人，運動防護員1人，以上共計11人。
- 2.按月計資-臨時約聘人員：校安人力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
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	其他	退休	
業務支出部分	195,976	1,748	3,379	0	20,863	19,684	0	0	0	0	15,691
教學成本	168,988	491	2,090	0	17,403	16,425	0	0	0	0	13,014
正式人員	168,988	0	2,090	0	17,342	16,425	0	0	0	0	12,984
教員	168,988	0	2,090	0	17,342	16,425	0	0	0	0	12,984
聘僱人員	0	491	0	0	61	0	0	0	0	0	30
教員	0	491	0	0	61	0	0	0	0	0	30
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他業務成本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	26,988	1,257	1,289	0	3,460	3,259	0	0	0	0	2,677
正式人員	26,988	0	1,239	0	3,303	3,259	0	0	0	0	2,599
職員	22,982	0	1,016	0	2,802	2,667	0	0	0	0	2,120
工員	4,006	0	223	0	501	592	0	0	0	0	479
聘僱人員	0	1,257	50	0	157	0	0	0	0	0	78
職員	0	1,257	50	0	157	0	0	0	0	0	78
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他業務費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計	195,976	1,748	3,379	0	20,863	19,684	0	0	0	0	15,691
總計	195,976	1,748	3,379	0	20,863	19,684	0	0	0	0	15,691

備註：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日行政院授人給字第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205人，編列19,684千元、年終獎金209人，編列20,863千元、月退休人員年終慰問金0人，編列0千元，共計40,547千元。

單位：新臺幣千元

及卹償	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	其他						
0	0	15,873	210	0	4,195	2	277,621	13,004	290,625	0	290,625	
0	0	13,190	140	0	2,389	0	234,330	9,013	243,343	0	243,343	
0	0	13,125	140	0	2,372	0	233,667	0	233,667	0	233,667	
0	0	13,125	140	0	2,373	0	233,667	0	233,667	0	233,667	
0	0	65	0	0	16	0	663	0	663	0	663	
0	0	65	0	0	16	0	663	0	663	0	663	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,013	9,013	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,013	9,013	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,189	1,189	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,189	1,189	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,189	1,189	
0	0	2,683	70	0	1,606	2	43,291	282	43,573	0	43,573	
0	0	2,316	70	0	1,558	2	41,534	0	41,534	0	41,534	
0	0	2,042	70	0	1,105	0	34,804	0	34,804	0	34,804	
0	0	474	0	0	453	2	6,730	0	6,730	0	6,730	
0	0	167	0	0	48	0	1,757	0	1,757	0	1,757	
0	0	167	0	0	48	0	1,757	0	1,757	0	1,757	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	282	282	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	282	282	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,520	2,520	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,520	2,520	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,520	2,520	
0	0	15,873	210	0	4,195	2	277,621	13,004	290,625	0	290,625	
0	0	15,873	210	0	4,195	2	277,621	13,004	290,625	0	290,625	

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111年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		其他業務成 本
			合 計	教學成本	
279,464	272,901	用人費用	290,625	243,343	1,189
182,989	178,550	正式員額薪資	195,976	168,988	
179,088	174,544	職員薪資	191,970	168,988	
3,901	4,006	員工工資	4,006		
15,858	15,145	聘僱及兼職人員薪資	14,752	9,504	1,189
491	491	聘用人員薪金	491	491	
1,257	1,257	約僱職員薪金	1,257		
14,111	13,397	兼職人員酬金	13,004	9,013	1,189
3,438	3,139	超時工作報酬	3,379	2,090	
3,246	2,929	加班費	3,169	1,880	
193	210	值班費	210	210	
40,645	41,564	獎金	40,547	33,828	
19,684	20,405	考績獎金	19,684	16,425	
20,961	21,159	年終獎金	20,863	17,403	
15,645	15,391	退休及卹償金	15,691	13,014	
14,889	14,962	職員退休及離職金	15,212	13,014	
757	429	員工退休及離職金	479		
20,888	19,110	福利費	20,278	15,919	
16,749	14,360	分擔員工保險費	15,873	13,190	
42	210	傷病醫藥費	210	140	
4,098	4,540	其他福利費	4,195	2,589	
1	2	提繳費	2		
1	2	提繳工資墊償費用	2		
44,848	37,769	服務費用	35,998	23,969	4,726
6,583	8,171	水電費	6,604	3,407	
5,439	6,877	工作場所電費	5,310	3,025	
141	450	宿舍電費	450		
656	270	工作場所水費	270	200	
121	180	宿舍水費	180		
227	394	氣體費	394	182	
675	743	郵電費	696	502	4
231	236	郵費	266	182	4
362	401	電話費	361	251	
80	106	數據通信費	69	69	
1,612	1,832	旅運費	1,501	1,191	144
715	832	國內旅費	792	548	94
47	30	貨物運費	30	20	
850	970	其他旅運費	679	623	50
1,369	1,269	印刷裝訂及公告費	874	647	167
1,369	1,269	印刷及裝訂費	874	647	167
8,545	5,313	修理保養及保固費	6,527	2,727	1,679
30	80	土地改良物修護費	80	80	
2,260	870	一般房屋修護費	2,050	540	1,250
56	198	宿舍修護費	200		
577	190	其他建築修護費	210	70	20
2,714	1,605	機械及設備修護費	1,697	772	200

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		其他業務成 本
			合 計	教學成本	
43,573	2,520	管理及其他業務費用			
26,988		正式員額薪資			
22,982		職員薪資			
4,006		員工工資			
1,539	2,520	聘僱及兼職人員薪資			
1,257		聘用人員薪金			
282	2,520	約僱職員薪金			
1,289		兼職人員酬金			
1,289		超時工作報酬			
6,719		加班費			
3,259		值班費			
3,460		獎金			
2,677		考績獎金			
2,198		年終獎金			
479		退休及卹償金			
4,359		職員退休及離職金			
2,683		員工退休及離職金			
70		福利費			
1,606		分擔員工保險費			
2		傷病醫藥費			
2		其他福利費			
3,098	130	提繳費			
770	120	提繳工資墊償費用			
700	120	服務費用			
70	450	水電費			
170	180	工作場所電費			
80	20	宿舍電費			
90	20	郵電費			
150	16	電話費			
150	10	數據通信費			
50	10	旅運費			
50	10	國內旅費			
464	1,657	貨物運費			
60	200	其他旅運費			
50	200	印刷裝訂及公告費			
50	200	印刷及裝訂費			
60	200	修理保養及保固費			
50	120	土地改良物修護費			
50	675	一般房屋修護費			
		宿舍修護費			
		其他建築修護費			
		機械及設備修護費			

