

中華民國 112 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 112 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 112 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 111 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前(110)年度決算結果：

- (一) 業務收入：本年度決算數 3 億 5,748 萬 6 千元，較預算數 3 億 3,758 萬 9 千元，增加 1,989 萬 7 千元，百分比 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：本年度決算數 4 億 880 萬 7 千元，較預算數 3 億 7,625 萬 6 千元，增加 3,255 萬 1 千元，約 8.65%，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 767 萬 9 千元，較預算數 1,233 萬 3 千元，減少 465 萬 4 千元，約 37.73%，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 600 萬元，較預算數 894 萬 4 千元，減少 294 萬 4 千元，約 32.92%，主要係因業務外收入減少所致。
- (五) 收支短絀：本年度決算數 4,964 萬 1 千元，較預算數短絀 3,527 萬 8 千元，增加 1,436 萬 3 千元，約 40.71%，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 1,235 萬 4 千元(一般建築及設備計畫 1,235 萬 4 千元)，較預算數 1,243 萬 9 千元(一般建築及設備計畫, 243 萬 9 千元)，減少 85 萬元。

二、上(111)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 8,642 萬 9 千元，實際業務收入 1 億 8,745 萬 1 千元，較預計數增加 102 萬 2 千元，增加 0.55%，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 2 億 1,097 萬 3 千元，實際業務成本與費用 2 億 1,656 萬 3 千元，較預計數增加 559 萬元，增加 2.65%，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 375 萬 5 千元，實際業務外收入 454 萬 7 千元，較預計數增加 79 萬 2 千元，增加 21.10%，主要係受贈收入增加所致。
- (四) 業務外費用：預計業務外費用 226 萬 6 千元，實際業務外費用 203 萬 5 千元，較預計數減少 23 萬 1 千元，減少 10.20%，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 112 年度

- (五) 收支短絀：預計短絀 2,305 萬 5 千元，實際發生短絀 2,659 萬 9 千元，較預計數增加 354 萬 4 千元，增加 15.37%，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 574 萬 7 千元(一般建築及設備計畫 574 萬 7 千元)，預算累計分配數 1,648 萬 6 千元(一般建築及設備計畫 1,648 萬 6 千元)，執行率約 34.86%。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

- (一)研究目標：本年度預計培育學生 2,173 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1億345萬9千元，明細如下：

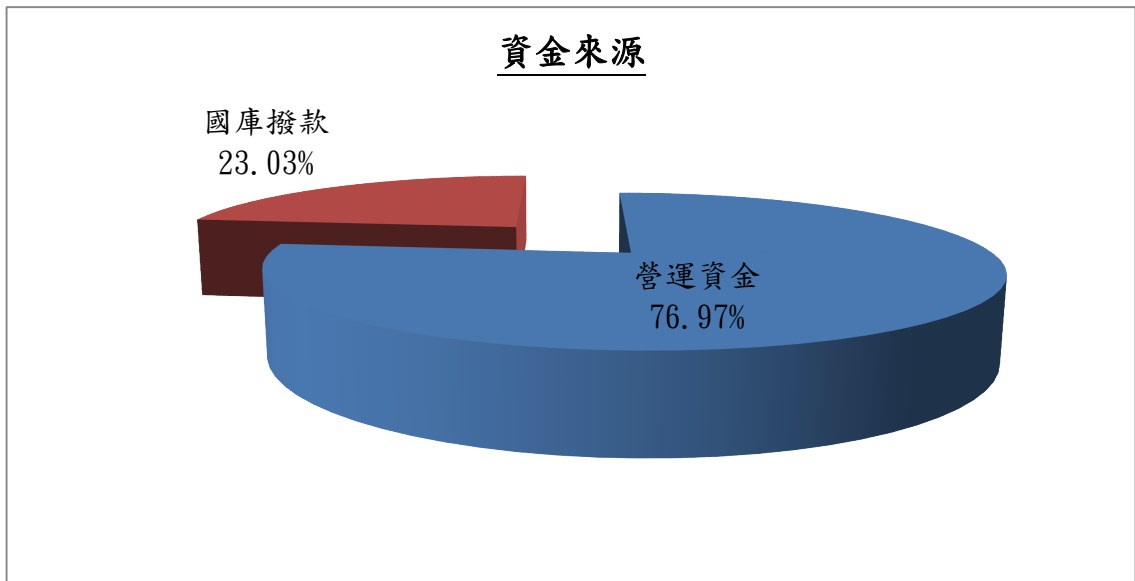
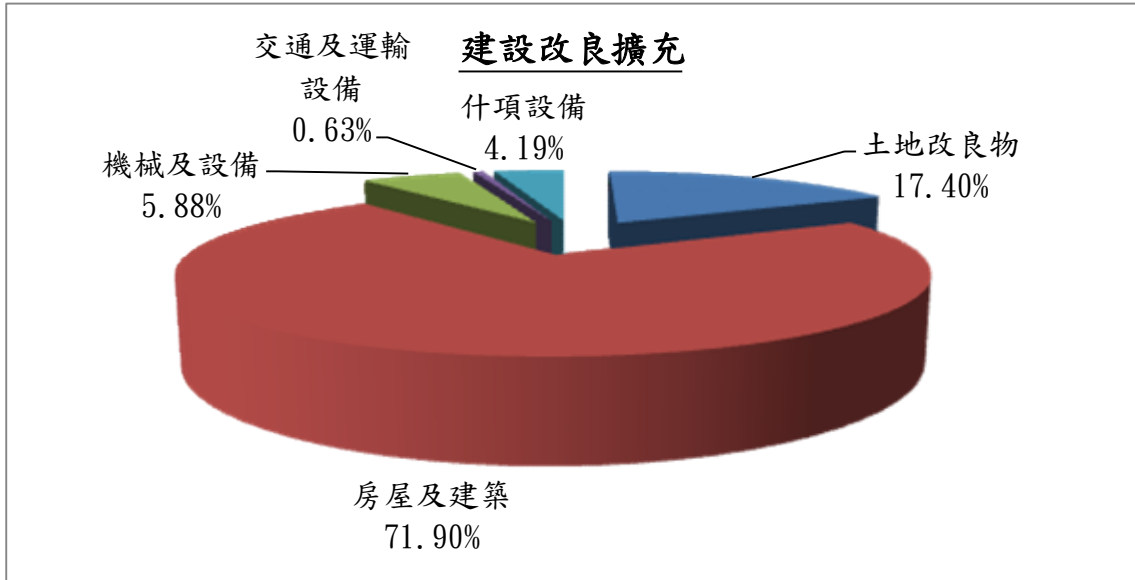
- (1) 分年性項目74,382萬元，係為房屋及建築，預計興建綜合教學大樓，總計畫預算經費176,141千元，預計於113年完工。
- (2) 一次性項目2,907萬7千元，包含：
 1. 機械及設備：本年度編列 608萬7千元，係為充實各處室(科)之教學用電腦及儀器設備所需經費。
 2. 交通及運輸設備：本年度編列 65 萬 3 千元，係為充實各處室(科)之教學用整體音響及環控設備等所需經費。
 3. 什項設備：本年度編列 433 萬 7 千元，係為充實各處室(科)之教學用設備、冷氣機及圖書等設備所需經費。

業務計畫及預算說明

中華民國 112 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

112 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	112 年度預算	資金來源	112 年度預算
(一)不動產、廠房及設備	103,459	營運資金	79,628
房屋及建築	74,382	國庫撥款	23,831
土地改良物	18,000		
機械及設備	6,087		
交通及運輸設備	653		
什項設備	4,337		
合計	103,459		

業務計畫及預算說明

中華民國 112 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 6,589 萬 5 千元，分析原因如下：

- 1、教學收入 1,878 萬 7 千元，含學雜費收入 659 萬 5 千元，學雜費減免 421 萬元，建教合作收入 1,640 萬 2 千元。
- 2、其他業務收入 3 億 4,710 萬 8 千元，含學校教學研究補助收入 3 億 1,246 萬 5 千元，其他補助收入 2,642 萬 8 千元，雜項業務收入 821 萬 5 千元。

(二) 本年度業務外收入 826 萬 9 千元，分析原因如下：

- 1、財務收入 83 萬元，係利息收入。
- 2、其他業務外收入 743 萬 9 千元，含資產使用費及權利金收入 482 萬 1 千元、受贈收入 98 萬 8 千元及雜項收入 163 萬元。

(三) 本年度業務成本與費用 4 億 1,361 萬 7 千元，分析原因如下：

- 1、教學成本 3 億 3,375 萬 7 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 2,307 萬 4 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 5,395 萬 6 千元，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 29583 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。

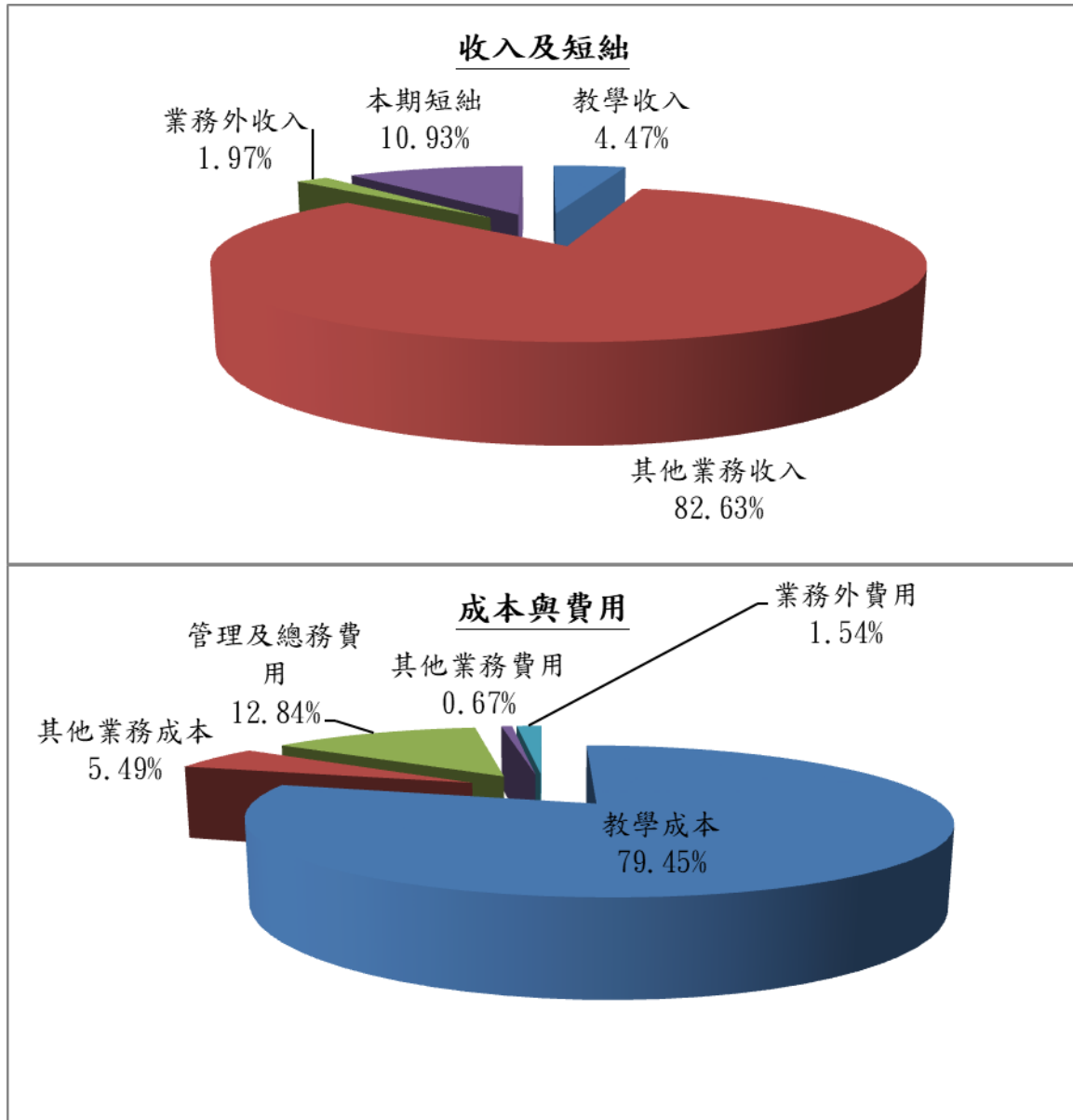
(五) 本年度收支相抵後預計短絀 4,590 萬 4 千元。

(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 112 年度

112 年度收入、成本與費用及賸餘(圖 2)



單位:新台幣千元

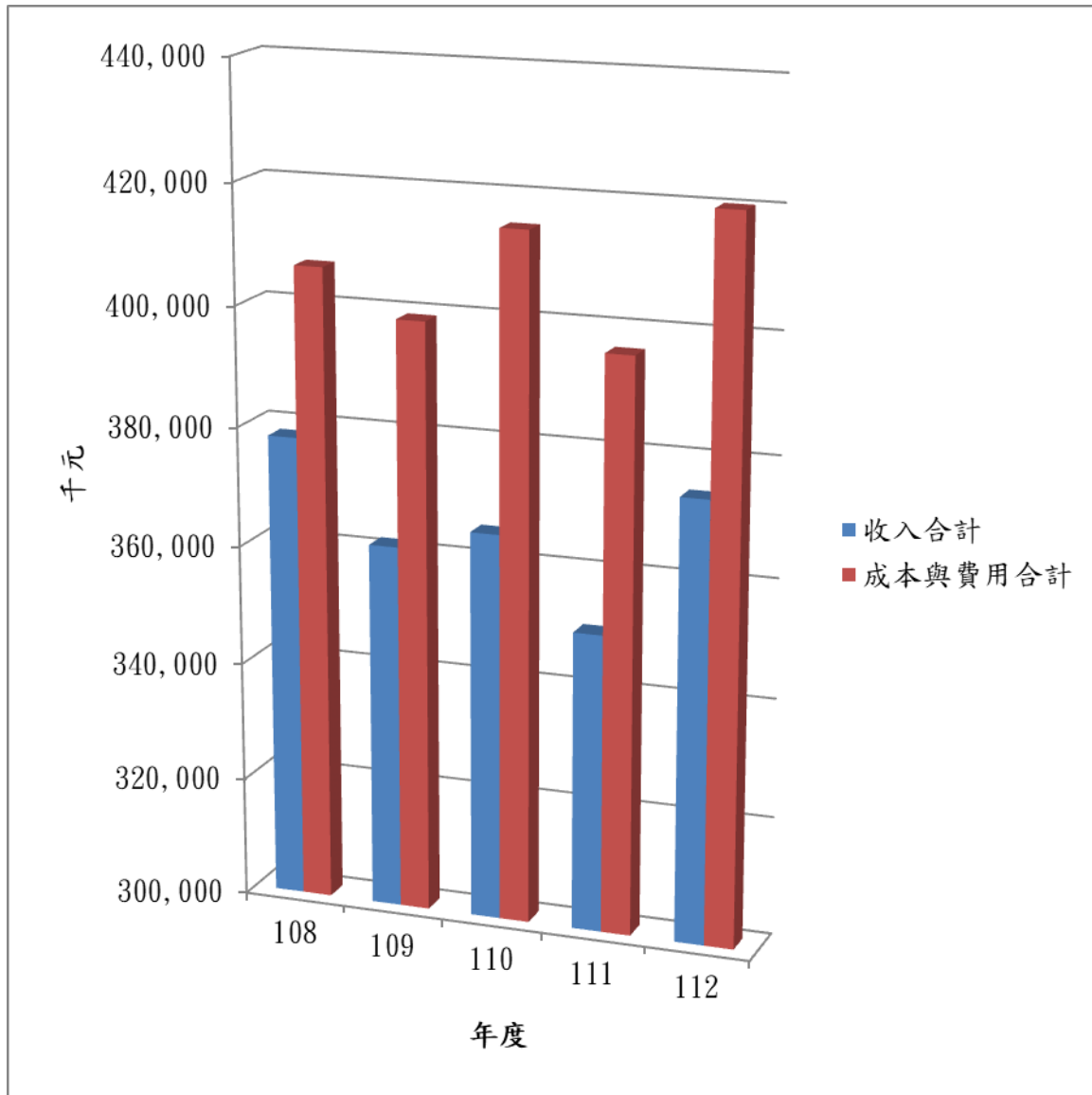
收入	112 年度預算	成本與費用及賸餘	112 年度預算
業務收入	365,895	業務成本與費用	413,617
教學收入	18,787	教學成本	333,757
其他業務收入	347,108	其他業務成本	23,074
業務外收入	8,269	管理及總務費用	53,956
本期短絀	45,904	其他業務費用	2,830
		業務外費用	6,451
收入及短絀總額	420,068	成本、費用總額	420,068

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 112 年度

最近 5 年收入與費用(圖 3)



單位:新臺幣千元

項目	108 年度決算	109 年度決算	110 年度決算	111 年度預算	112 年度預算
收入					
業務收入	366,589	352,994	357,486	342,292	365,895
業務外收入	11,532	8,418	7,680	7,974	8,269
收入合計	378,121	361,412	365,166	350,266	374,164
費用					
業務成本與費用	400,667	393,495	408,807	389,706	413,617
業務外費用	5,850	5,477	6,000	6,451	6,451
成本與費用合計	406,517	398,972	414,807	396,157	420,068

註：108 至 109 年度決算數為審定決算數；111 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 112 年度

二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計短絀 4,590 萬 4 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入 441 萬 5 千元，包括：

- 1、 本期短絀 4,590 萬 4 千元，利息收入調整 83 萬元，其未計利息收入之本期短絀 4,673 萬 4 千元。
- 2、 調整項目 5,047 萬 9 千元，係為折舊及折耗淨增 3,349 萬 8 千元、攤銷淨增 1,418 萬元、其他淨減 151 萬 4 千元、流動資產淨減 81 千元及流動負債淨增 423 萬 4 千元。
- 3、 收取利息 67 萬元。

(二) 預計投資活動之淨現金流出 1 億 1,265 萬 7 千元，包括：

- 1、 減少短期貸墊款 37 千元。
- 2、 收取利息(流入)160 千元。
- 3、 增加流動金融資產 600 萬元。
- 4、 增加固定資產 1 億 345 萬 9 千元。
- 5、 增加無形資產及其他資產 3,395 萬元。

(三) 預計籌資活動之淨現金流入 3,233 萬 1 千元，包括：

- 1、 增加其他負債 920 萬元。
- 2、 增加公庫撥增置固定資產及無形資產 2,433 萬 1 千元。
- 3、 減少其他負債(流出)1,200 萬元。

(四) 預計本期現金及約當現金淨減 7,591 萬 1 千元。

(五) 期初現金及約當現金 1 億 7,234 萬 5 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 9,643 萬 4 千元。

伍、其他：

成本分析：預計全年教學研究及訓輔 2,173 人，總教學訓輔成本 3 億 1,745 萬 5 千元，單位成本為 14 萬 6,091 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112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	%
357,486	100.00	業務收入	365,895	100.00	342,292	100.00	23,603	6.90
17,914	5.01	教學收入	18,787	5.13	20,105	5.87	-1,318	-6.56
6,919	1.94	學雜費收入	6,595	1.80	6,698	1.96	-103	-1.54
-4,202	-1.18	學雜費減免	-4,210	-1.15	-4,350	-1.27	140	-3.22
15,198	4.25	建教合作收入	16,402	4.48	17,757	5.19	-1,355	-7.63
339,572	94.99	其他業務收入	347,108	94.87	322,187	94.13	24,921	7.73
288,406	80.68	學校教學研究補助 收入	312,465	85.40	296,194	86.53	16,271	5.49
43,801	12.25	其他補助收入	26,428	7.22	17,819	5.21	8,609	48.31
7,365	2.06	雜項業務收入	8,215	2.25	8,174	2.39	41	0.50
408,807	114.36	業務成本與費用	413,617	113.04	389,706	113.85	23,911	6.14
315,446	88.24	教學成本	333,757	91.22	320,234	93.56	13,523	4.22
300,474	84.05	教學研究及訓輔成 本	317,455	86.76	302,517	88.38	14,938	4.94
14,971	4.19	建教合作成本	16,302	4.46	17,717	5.18	-1,415	-7.99
37,827	10.58	其他業務成本	23,074	6.31	15,532	4.54	7,542	48.56
2,568	0.72	學生公費及獎勵金	2,629	0.72	2,547	0.74	82	3.22
35,258	9.86	雜項業務成本	20,445	5.59	12,985	3.79	7,460	57.45
53,518	14.97	管理及總務費用	53,956	14.75	50,990	14.90	2,966	5.82
53,518	14.97	管理費用及總務費 用	53,956	14.75	50,990	14.90	2,966	5.82
2,017	0.56	其他業務費用	2,830	0.77	2,950	0.86	-120	-4.07
2,017	0.56	雜項業務費用	2,830	0.77	2,950	0.86	-120	-4.07
-51,321	-14.36	業務賸餘（短絀）	-47,722	-13.04	-47,414	-13.85	-308	0.65
7,680	2.15	業務外收入	8,269	2.26	7,974	2.33	295	3.70
503	0.14	財務收入	830	0.23	670	0.20	160	23.88
503	0.14	利息收入	830	0.23	670	0.20	160	23.88
7,177	2.01	其他業務外收入	7,439	2.03	7,304	2.13	135	1.85
3,691	1.03	資產使用及權利金 收入	4,821	1.32	4,922	1.44	-101	-2.05
50	0.01	違規罰款收入	0	0.00	0	0.00	0	
2,061	0.58	受贈收入	988	0.27	752	0.22	236	31.38
11	0.00	賠（補）償收入	0	0.00	0	0.00	0	
1,364	0.38	雜項收入	1,630	0.45	1,630	0.48	0	0.00
6,000	1.68	業務外費用	6,451	1.76	6,451	1.88	0	0.00
6,000	1.68	其他業務外費用	6,451	1.76	6,451	1.88	0	0.00
6,000	1.68	雜項費用	6,451	1.76	6,451	1.88	0	0.00
1,680	0.47	業務外賸餘（短絀）	1,818	0.50	1,523	0.44	295	19.37
-49,641	-13.89	本期賸餘（短絀）	-45,904	-12.55	-45,891	-13.41	-13	0.03

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112年度

本年度預計收支情形如下：

一、業務收支：

1. 業務收入3億6,589萬5千元，包括教學收入1,978萬7千元、其他業務收入3億4,710萬8千元。
2. 業務成本與費用4億1,361萬7千元，包括教學成本3億3,375萬7千元、其他業務成本2,307萬4千元、管理及總務費用5,395萬6千元、其他業務費用283萬元。

二、業務外收支：

1. 業務外收入826萬9千元，包括財務收入83萬、其他業務外收入743萬9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4,590萬4千元。

- ### 四、國庫撥款3億2,327萬2千元，包括學校教學研究補助收入編列3億1,246萬5千元(內含額度內補助就近入學獎學金及實用技能班補助共690萬4千元)及其他補助收入(非經常性移列補助)4,057千元及建教合作收入屬移列委辦經費編列6,750千元。

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112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			
124,419	100.00	短絀之部	146,378	100.00	
45,891	36.88	本期短絀	45,904	31.36	
78,528	63.12	前期待填補之短絀	100,474	68.64	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
40,000	32.15	填補之部	54,000	36.89	
		撥用賸餘			
40,000	32.15	撥用公積	54,000	36.89	
		折減基金			
		公庫撥款			
84,419	67.85	待填補之短絀	92,378	63.11	

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112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	4,415	
本期賸餘(短絀)	-45,904	
利息股利之調整	-830	
利息收入	-830	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-46,734	
調整項目	50,479	
折舊、減損及折耗	33,498	
土地改良物	52	
房屋及建築	2,574	
機械及設備	16,770	
交通及運輸設備	1,630	
什項設備	6,780	
代管資產	5,692	
攤銷	14,180	
攤銷電腦軟體	2,657	
其他攤銷費用	11,523	
其他	-1,514	
遞延收入	-1,514	受補助財產-遞延收入轉入其他補助收入526及受贈收入988
流動資產淨減(淨增)	81	
流動負債淨增(淨減)	4,234	
未計利息股利之現金流入(流出)	3,745	
收取利息	670	
▼業務活動之淨現金流入(流出)	4,415	
▼投資活動之現金流量	-112,657	
減少流動金融資產及短期貸墊款	37	
減少短期墊款	37	
收取利息	160	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-6,000	
增加流動金融資產	-6,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-103,459	
增加不動產、廠房及設備	-103,459	
固定資產之增置	-103,459	
土地改良物	-18,000	
房屋及建築	-74,382	
機械及設備	-6,087	
交通及運輸設備	-653	
什項設備	-4,337	
增加無形資產及其他資產	-3,395	
增加無形資產	-285	

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112年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
增加其他資產	-3,110	
增加遞延費用	-3,110	
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-112,657	
▼籌資活動之現金流量	32,331	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	9,200	
增加其他負債	9,200	
增加基金、公積及填補短絀	24,331	
增加基金	24,331	
公庫撥款增置固定資產	23,831	
公庫增撥遞延資產	500	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-1,200	
減少其他負債	-1,200	
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	32,331	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-75,911	
▼期初現金及約當現金	172,345	
▼期末現金及約當現金	96,434	
▼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	-54,000	
提存(撥用-)公積	-54,000	

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112年度

附註：

一、業務活動之現金流量900408-Y000其他-其他1,514千元係本年度攤銷遞延收入轉列其他補助收入526千元及受贈收入988千元。

二、受贈公積填補虧損5,400萬元。

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112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				18,787	
學雜費收入	人	2,085	3,163.07	6,595	
日間部	人	1,854	3,307.98	6,133	1.普通科:958千元,明細如下: ●學雜費:(60+60人)* (6,240+1740)元=958千元 2.職業科:4,167千元,明細如下: ●雜費:農職:(600+603)人*1,400元+ 工職(630+632)人*1,495元+ 家職(207+210)人*1,430元+ =4,167千元 3.職能科:平均88人免學雜費,不加入 數量計算 4.實技班:1,008千元,明細如下: ●雜費:農職(88+88)人*1,400元+工 職(178+176)人*1,490元+商職(88+88) 人*1,330 =1,008千元 5.學雜費收入以上合計=6,133千元
夜間部	人	231	2,000.00	462	1.進 校:357千元,明細如下: ●雜費:工職(80+80)人*1,025元+ 農職(65+65)人*960元+ 家職(35+35)人*980元 =357千元 2.實技班:105千元,明細如下: ●雜費:工職(52+50)人*1,025元=105 千元 3.學雜費收入以上合計=462千元
學雜費減免				-4,210	1.特殊境遇家庭子女:2千元 2.優秀清寒(前3名減免):115千元 3.低收入戶子女:532千元 4.中低收入戶子女:80千元 5.現役軍人子女:0千元 6.輕殘:32千元 7.中殘:8千元 8.重殘:34千元 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:2006 千元 12.實用技能學程就學減免:899千元 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 :500千元 以上共計減免4,210千元
建教合作收入				16,402	
其他				16,402	1.教育部委託辦理(移列委辦)6,750千 元: 創意教學評選小組4,750千元、生涯 輔導網2,000千元。 2.年度中預估教育部委託辦理9,652千 元 群科中心3,600千元、在校生及全國 檢定3,200千元、教甄及國中會考1

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112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	
					,355千元、主計網維護797千元，其他委辦700千元，及國教署增編0。 3.以上委辦經費共計16,402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112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	347,108	
學校教學研究補助收入	312,465	
教育部核給年度補助	312,465	核給經常性支出312,221千元(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6,904千元)+法律義務公費生2,629千元 - 學雜費收入淨額2,385千元= 312,465千元
其他補助收入	26,428	
教育部核給年度補助	24,812	1.教育部「移列」經費屬補助(非例行性)性質計畫 4,057千元：普通班身障生輔導經費417千元、特教班開班經費2900千元、輔導員經費590千元、體育班基本需求150千元。 2.教育部年度中核給補助收入20,755千元：國教署補助優質化及實習實作等計劃經費 13,125千元、體育署補助運動教練及體育競賽等 2,630千元及依檢核通報往年決算數增編補助修繕5000千元。 3.以上共計24,812千元。
其他	1,616	1.台中市政府補助體育競賽等 1,090千元。 2.受教育部補助財產-遞延收入轉入收入數 526千元。 3.以上共計1616千元。
雜項業務收入	8,215	1.日校實習驗費收入 4,743元。 2.進校實習驗費收入 512千元。 3.電腦網路使用費 130千元。 4.招生收入:日校20千元、進校10千元，計列30千元。 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:1,500千元 7.以上合計編列數8,215千元

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112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	8,269	
財務收入	830	
利息收入	830	係銀行存款利息收入
其他業務外收入	7,439	
資產使用及權利金收入	4,821	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計2,000千元。 5. 旅館OT, 太光電土地及權利金收入770千元。 6. 國教署110042通報增編0千元 7. 以上合計編列4,821千元
受贈收入	988	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300千元畜牧實習收入900千元、其他科250千元。) 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112年度

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		上 年 數 量
		數 量	平均單位成本(元)	
教學成本				
教學研究及訓輔成本	人	2,173.00	146,090.66	2,176.00
用人費用				
正式員額薪資			256,918	
聘僱及兼職人員薪資			176,210	
超時工作報酬			6,691	
獎金			2,350	
退休及卹償金			38,774	
福利費			15,144	
服務費用			17,749	
水電費			10,311	
郵電費			2,304	
旅運費			403	
印刷裝訂及公告費			516	
修理保養及保固費			363	
保險費			2,353	
一般服務費			236	
專業服務費			3,077	
推展費			1,010	
材料及用品費			49	
使用材料費			5,528	
用品消耗			4,156	
租金與利息			1,372	
地租及水租			378	
交通及運輸設備租金			238	
什項設備租金			140	
折舊、折耗及攤銷			43,338	
不動產、廠房及設備折舊			23,466	
其他折舊性資產折舊			5,692	
攤銷			14,180	
稅捐與規費(強制費)				
房屋稅				
規 費				
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費			982	
會費			16	
捐助、補助與獎助			460	
競賽及交流活動費			506	
建教合作成本			16,302	
用人費用			551	
聘僱及兼職人員薪資			551	

單位:新臺幣千元

度 預 算 數	前 年 度 預 算 數	度 預 算 數	
		平均單位成本(元)	數量
320,234	315,446		
302,517	300,474	140,277.31	2,142.00
242,718	236,474		
168,988	158,890		
8,879	7,814		
2,090	2,285		
33,828	34,523		
13,014	14,484		
15,919	18,478		
10,283	10,758		
2,526	2,636		
458	256		
513	280		
368	246		
2,212	3,337		
260	171		
3,032	2,863		
865	965		
49	3		
5,439	6,277		
4,078	3,354		
1,361	2,923		
440	414		
	1		
238	225		
202	188		
43,124	45,044		
24,004	24,917		
5,692	5,784		
13,428	14,343		
	24		
	21		
	2		
513	1,483		
16	18		
340	1,203		
157	262		
17,717	14,971		
625	654		
625	630		

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112年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度		
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	金額	數量
超時工作報酬				11,911			
服務費用							
水電費				724			
郵電費				130			
旅運費				524			
印刷裝訂及公告費				322			
修理保養及保固費				455			
一般服務費				4,404			
專業服務費				5,352			
材料及用品費				2,688			
使用材料費				1,360			
用品消耗				1,328			
租金與利息				385			
地租及水租				178			
交通及運輸設備租金				187			
什項設備租金				20			
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				767			
捐助、補助與獎助				17			
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				750			

單位：新臺幣千元

年度	預算數		前年度數量	決算數	
	平均單位成本(元)	金額		平均單位成本(元)	金額
					24
		13,686			11,718
		881			691
		44			120
		678			278
		279			351
		515			335
		4,809			4,068
		6,480			5,876
		2,527			2,042
		1,296			895
		1,231			1,147
		519			196
		170			97
		187			50
		162			49
		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112年度

科 目	說 明
510300 教學成本	<p>教學研究及訓輔成本3億3,375萬7千元。</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1,630萬2千元</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>

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112年度

科 目	說 明
	<p>1.地租及水租：辦理建教合作所需之場地租金。</p> <p>2.交通及運輸設備租金：辦理群科中心等計畫活動用車租。</p> <p>3.什項設備租金：係計畫所需設備租用。</p> <p>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112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
37,827	15,532	其他業務成本	23,074
2,568	2,547	學生公費及獎勵金	2,629
2,568	2,547	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,629
2,568	2,547	捐助、補助與獎助	2,629
35,258	12,985	雜項業務成本	20,445
1,448	1,189	用人費用	1,270
1,448	1,189	聘僱及兼職人員薪資	1,270
22,003	4,726	服務費用	10,734
4	4	郵電費	4
151	144	旅運費	142
278	167	印刷裝訂及公告費	257
11,740	1,679	修理保養及保固費	7,019
73	90	保險費	95
5,665	1,932	一般服務費	2,133
4,057	710	專業服務費	1,084
36		推展費	
9,733	3,560	材料及用品費	4,543
3,889	2,473	使用材料費	3,160
5,844	1,087	用品消耗	1,383
305	975	租金與利息	925
26	595	地租及水租	605
279	380	交通及運輸設備租金	320
1,769	2,535	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,973
854	1,890	捐助、補助與獎助	2,280
134		補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	
780	645	競賽及交流活動費	693

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112年度

科 目	說 明
513000 其他業務成本	<p>學生公費及獎勵金262萬9千元 會費捐助補助分攤與交流活動費 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:2,044萬5千元 用人費用 1.聘僱及兼職人員薪資：計畫補助課後輔導等鐘點費。 服務費用 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 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 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 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112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
53,518	50,990	管理及總務費用	53,956
53,518	50,990	管理費用及總務費用	53,956
44,991	43,573	用人費用	45,211
27,228	26,988	正式員額薪資	27,482
1,589	1,539	聘僱及兼職人員薪資	1,626
1,248	1,289	超時工作報酬	1,349
7,024	6,719	獎金	6,882
2,557	2,677	退休及卹償金	3,007
5,344	4,359	福利費	4,863
1	2	提繳費	2
3,168	3,098	服務費用	3,738
1,164	770	水電費	1,020
184	170	郵電費	180
51	150	旅運費	150
	50	印刷裝訂及公告費	50
134	464	修理保養及保固費	464
1		保險費	
1,426	1,244	一般服務費	1,624
112	154	專業服務費	154
96	96	公關慰勞費	96
699	562	材料及用品費	667
21	25	使用材料費	30
679	537	用品消耗	637
4,659	3,757	折舊、折耗及攤銷	4,340
4,659	3,757	不動產、廠房及設備折舊	4,340

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112年度

科 目	說 明
515000 管理及總務費用	<p>管理及總務費5,395萬6千元</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112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
2,017	2,950	其他業務費用	2,830
2,017	2,950	雜項業務費用	2,830
1,858	2,520	用人費用	2,420
1,858	2,520	聘僱及兼職人員薪資	2,420
88	130	服務費用	130
77	120	水電費	120
	10	印刷裝訂及公告費	10
10		專業服務費	
26	250	材料及用品費	230
13	160	使用材料費	160
13	90	用品消耗	70
46	50	租金與利息	50
46	50	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112年度

科 目	說 明
519800 其他業務費用	<p>其他業務費用283萬元 雜項業務費用（含課業輔導、重補修及招生收入相關費用等） 用人費用 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： 1.水電費：課程所需水電費。 2.郵電費：課程所需郵資等費用。 3.印刷及裝訂費：課程所需講義印刷。</p> <p>材料及用品費 1.使用材料費：課程等所需物料。 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 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112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
6,000	6,451	業務外費用	6,451
6,000	6,451	其他業務外費用	6,451
6,000	6,451	雜項費用	6,451
1		用人費用	
1		超時工作報酬	
2,752	4,075	服務費用	4,075
1,498	2,307	水電費	2,307
47	20	郵電費	20
20	16	旅運費	16
3		印刷裝訂及公告費	
876	1,657	修理保養及保固費	1,657
5	5	保險費	5
129		一般服務費	
174	70	專業服務費	70
1,014	2,084	材料及用品費	2,084
662	1,276	使用材料費	1,276
352	808	用品消耗	808
18	48	租金與利息	48
18	48	什項設備租金	48
23	100	稅捐與規費（強制費）	100
	28	土地稅	28
9	66	房屋稅	66
14	6	消費與行為稅	6
1,367	144	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	144
1,052	80	捐助、補助與獎助	80
147		補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	
168	64	競賽及交流活動費	64
825		其他	
825		其他費用	

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112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112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	18,000	74,382	6,087	653	4,337
分年性項目	0	0	74,382	0	0	0
1.房屋及建築	0	0	74,382	0	0	0
一次性項目	0	18,000	0	6,087	653	4,337
1.土地改良物	0	18,000	0	0	0	0
2.機械及設備	0	0	0	6,087	0	0
3.交通及運輸設備	0	0	0	0	653	0
4.什項設備	0	0	0	0	0	4,337
合 計	0	18,000	74,382	6,087	653	4,337

單位：新臺幣千元

廠 房 及 設 備	投 資 性 不 動 產			合 計	說 明
	租賃資產	租賃權益改良	生產性生物		
租賃資產	0	0	0	103,459	
租賃權益改良	0	0	0	74,382	
生產性生物	0	0	0	74,382	後興建綜合教學大樓,總計畫預算經費176,141千元,預計113/5年完工
其他	0	0	0	29,077	
小 計	0	0	0	18,000	後運動操場跑道整建。
租賃資產	0	0	0	6,087	各處各科電腦、教學用儀器、機械設備。
租賃權益改良	0	0	0	653	教學用無線擴音機等交通及運輸設備。
生產性生物	0	0	0	4,337	各處各科教學用設備、冷氣機及圖書等什項設備。
其他	0	0	0	103,459	
合 計	0	0	0	103,459	

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112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	79,628	0	23,831	0
分年性項目	74,382	0	0	0
1.房屋及建築	74,382	0	0	0
一次牲項目	5,246	0	23,831	0
1.土地改良物	0	0	18,000	0
2.機械及設備	2,208	0	3,879	0
3.交通及運輸設備	275	0	378	0
4.什項設備	2,763	0	1,574	0
合 計	79,628	0	23,831	0

房屋及建築：國庫撥款0
土地改良物：國庫撥款18000=來自總預算 0+來自自年度中補助 18000
機械及設備：國庫撥款3879=來自總預算 2708+來自自年度中補助1171
交通及運輸設備：國庫撥款378=來自總預算0+來自自年度中補助378
什項設備：國庫撥款1574=來自總預算359+來自自年度中補助1215
國庫撥款合計23831=來自總預算3067+來自自年度中補助 20764

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	%
103,459	100.00	0	0	0	103,459	100.00
74,382	71.90	0	0	0	74,382	71.90
74,382	71.90	0	0	0	74,382	71.90
29,077	28.10	0	0	0	29,077	28.10
18,000	17.40	0	0	0	18,000	17.40
6,087	5.88	0	0	0	6,087	5.88
653	0.63	0	0	0	653	0.63
4,337	4.19	0	0	0	4,337	4.19
103,459	100.00	0	0	0	103,459	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112年度

項 目	全 部 來 源						計
	資 金			源			
	投 資	自 有	其 他	資 金	其 他	外借資金	
總 額	營運資金	出售不適用 資產	國庫撥款	其 他			
一般建築及設備計畫	205,218	37,206	0	168,012	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	29,077	5,246	0	23,831	0	0	
1. 土地改良物	18,000	0	0	18,000	0	0	
2. 機械及設備	6,087	2,208	0	3,879	0	0	
3. 交通及運輸設備	653	275	0	378	0	0	
4. 什項設備	4,337	2,763	0	1,574	0	0	
合 計	205,218	37,206	0	168,012	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113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 金 額	占 全 部 計 畫 %	截 至 本 年 度 累 計 數	
					103,459	50.41	141,199	68.80
					74,382	42.23	112,122	63.65
	109.01 113.12	0.00	0.00		74,382	42.23	112,122	63.65
	112.01 112.12				29,077	100.00	29,077	100.00
	112.01 112.12	0.00	0.00		18,000	100.00	18,000	100.00
	112.01 112.12	0.00	0.00		6,087	100.00	6,087	100.00
	112.01 112.12	0.00	0.00		653	100.00	653	100.00
	112.01 112.12	0.00	0.00		4,337	100.00	4,337	100.00
					103,459	50.41	141,199	68.80

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112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	190,013	16,759		93,704
上年度預計增減資產原值	0	35,000	16,248	140		4,361
本年度預計增減資產原值	18,000	74,382	6,087	653		4,337
資產重估增值額	0	0	0	0		0
本年度(12月底)資產總額	25,165	256,083	212,348	17,552		102,402
本年度應提折舊額	52	2,574	16,770	1,630		6,780
教學成本	52	2,574	13,320	1,550		5,970
管理及總務費用	0	0	3,450	80		810

備註：
1. 前年度決算數代管資產屬非折舊性資產(土地)原值為8億6,627萬3千元。(另不計入本表之代管-無形資產84千元)
2. 上年度預算數代管資產屬非折舊性資產(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84千元)
3. 本年度預算增加代管資產屬非折舊性資產(土地)原值為0元。
4. 本年度代管資產屬非折舊性資產(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84千元)

單位：新臺幣千元

廠 房 及 設 備	投 資 性 不 動 產			其 他	合 計
	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物		
租賃資產	0	0	0	243,804	698,146
租賃權益改良	0	0	0	0	55,749
生產性植物	0	0	0	0	103,459
其他	0	0	0	243,804	857,354
合計	0	0	0	5,692	33,498
合計	0	0	0	5,692	29,158
合計	0	0	0	0	4,340

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112年度

單位:新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	391,000	
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	24,331	固定資產23831+無形資產0+遞延資產500
其他		
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他		
期末基金數額	415,331	

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112年12月31日

單位:新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年 12月31日 預計數	111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	
1,554,273	資產	1,517,627	1,563,696	-35,216	1,528,480	-10,853
222,717	流動資產	114,536	171,063	13,502	184,565	-70,029
210,497	現金	96,434	157,413	14,932	172,345	-75,911
210,497	銀行存款	96,434	157,413	14,932	172,345	-75,911
12,000	流動金融資產	18,000	12,000	0	12,000	6,000
12,000	其他金融資產－流動	18,000	12,000	0	12,000	6,000
1	應收款項	0	0	1	1	-1
1	其他應收款	0	0	1	1	-1
80	預付款項	0	0	80	80	-80
80	預付費用	0	0	80	80	-80
139	短期貸墊款	102	1,650	-1,511	139	-37
139	短期墊款	102	1,650	-1,511	139	-37
5,516	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,516	4,119	1,397	5,516	0
5,516	準備金	5,516	4,119	1,397	5,516	0
5,516	其他準備金	5,516	4,119	1,397	5,516	0
203,388	不動產、廠房及設備	304,290	285,414	-56,777	228,637	75,653
302	土地改良物	18,198	250	0	250	17,948
7,165	土地改良物	25,165	7,165	0	7,165	18,000
-6,863	累計折舊－土地改良物	-6,967	-6,915	0	-6,915	-52
116,130	房屋及建築	220,364	193,546	-44,990	148,556	71,808
146,701	房屋及建築	256,083	226,701	-45,000	181,701	74,382
-30,571	累計折舊－房屋及建築	-35,719	-33,155	10	-33,145	-2,574
46,964	機械及設備	36,163	56,817	-9,971	46,846	-10,683
190,013	機械及設備	212,348	221,311	-15,050	206,261	6,087
-143,049	累計折舊－機械及設備	-176,185	-164,494	5,079	-159,415	-16,770
6,231	交通及運輸設備	3,750	6,792	-2,065	4,727	-977
16,759	交通及運輸設備	17,552	19,197	-2,298	16,899	653
-10,528	累計折舊－交通及運輸設備	-13,802	-12,405	233	-12,172	-1,630
31,022	什項設備	25,815	28,009	249	28,258	-2,443
93,704	什項設備	102,402	100,318	-2,253	98,065	4,337
-62,682	累計折舊－什項設備	-76,587	-72,309	2,502	-69,807	-6,780
2,739	購建中固定資產	0	0	0	0	0
2,739	未完工程	0	0	0	0	0
9,241	無形資產	4,412	3,565	3,219	6,784	-2,372
9,241	無形資產	4,412	3,565	3,219	6,784	-2,372
9,241	電腦軟體	4,412	3,565	3,219	6,784	-2,372
1,113,411	其他資產	1,088,873	1,099,535	3,443	1,102,978	-14,105
85,770	遞延資產	72,616	78,099	2,930	81,029	-8,413
85,770	遞延費用	72,616	78,099	2,930	81,029	-8,413
1,027,641	什項資產	1,016,257	1,021,436	513	1,021,949	-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112年12月31日

單位:新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年 12月31日 預計數	111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	
303	存出保證金	303	3	300	303	0
80	暫付及待結轉帳項	80	0	80	80	0
1,110,161	代管資產	1,110,161	1,109,965	196	1,110,161	0
-82,903	累計折舊—代管資產	-94,287	-88,532	-63	-88,595	-5,692
1,554,273	合計	1,517,627	1,563,696	-35,216	1,528,480	-10,853
1,070,377	負債	1,067,764	1,076,311	-13,575	1,062,736	5,028
31,360	流動負債	33,994	43,126	-13,366	29,760	4,234
16,339	應付款項	19,353	19,532	-4,293	15,239	4,114
15,703	應付代收款	18,703	18,905	-4,202	14,703	4,000
636	其他應付款	650	627	-91	536	114
15,021	預收款項	14,641	23,594	-9,073	14,521	120
15,021	預收收入	14,641	23,594	-9,073	14,521	120
1,039,017	其他負債	1,033,770	1,033,185	-209	1,032,976	794
8,629	遞延負債	6,266	6,369	1,411	7,780	-1,514
8,629	遞延收入	6,266	6,369	1,411	7,780	-1,514
1,030,388	什項負債	1,027,504	1,026,816	-1,620	1,025,196	2,308
3,130	存入保證金	11,630	5,383	-1,753	3,630	8,000
1,027,258	應付代管資產	1,015,874	1,021,433	133	1,021,566	-5,692
483,896	淨值	449,863	487,385	-21,641	465,744	-15,881
368,953	基金	415,331	396,704	-5,704	391,000	24,331
368,953	基金	415,331	396,704	-5,704	391,000	24,331
368,953	基金	415,331	396,704	-5,704	391,000	24,331
209,526	公積	126,910	175,100	118	175,218	-48,308
209,526	資本公積	126,910	175,100	118	175,218	-48,308
209,526	受贈公積	126,910	175,100	118	175,218	-48,308
-94,583	累積餘絀	-92,378	-84,419	-16,055	-100,474	8,096
-94,583	累積短絀	-92,378	-84,419	-16,055	-100,474	8,096
-94,583	累積短絀	-92,378	-84,419	-16,055	-100,474	8,096
1,554,273	合計	1,517,627	1,563,696	-35,216	1,528,480	-10,853

附註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數: \$4,325 上年預算數: \$4,354 前年度決算數: \$4,354
2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數: \$4,325 上年預算數: \$4,354 前年度決算數: \$4,354
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. 112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。
5. 100年學生宿舍工程訴訟案, 聲請換發債權憑證(111/3/21), 執行結果為仍未受償, 新增執行費用0元(臺灣雲林地方法院 111年度司執字第9984號)。前棄標廠商展華營造有限公司(107/4/23變更公司名稱: 大港不動產投資股份有限公司, 又於107/10/19變更公司名稱: 宜陽都市更新股份有限公司)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)

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112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				333,757	
教學訓輔	人	2,173	146,090.66	317,455	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			16,302	
上年度預算數				320,234	
教學訓輔	人	2,176	139,024.36	302,517	
建教合作	仟元			17,717	
前年度決算數				315,445	
教學訓輔	人	2,142	140,277.31	300,474	
建教合作	仟元			14,971	
109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	

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112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	228	-1	227	
職員	214	0	214	
法警	0	0	0	
技工	6	0	6	
工友	4	-1	3	依臺教國署人字第1110003764號減列工友1人
聘用	1	0	1	
約僱	3	0	3	
兼任人員	30	2	32	
其他兼任人員	30	2	32	預估增列兼任2人
總 計	258	1	259	

備註：預計進用契僱臨時人力：

1.按月計資：職業輔導員1人，國教署主計室網站維護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，校安人力3人，以上共計13人。

2.按時計資：生涯輔導計畫1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112年度

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工津貼	獎			金			退休
				年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	其他	退休金	
業務支出部分	203,692	1,875	3,694	22,975	22,681	0	0	0	18,151	
教學成本	176,210	557	2,350	19,487	19,287	0	0	0	15,144	
正式人員	176,210	0	2,320	19,420	19,287	0	0	0	15,109	
教員	176,210	0	2,320	19,420	19,287	0	0	0	15,109	
聘僱人員	0	557	30	67	0	0	0	0	35	
教員	0	557	30	67	0	0	0	0	35	
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
教員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
其他業務成本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
教員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
管理及總務費用	27,482	1,338	1,344	3,488	3,394	0	0	0	3,007	
正式人員	27,482	0	1,275	3,321	3,394	0	0	0	2,902	
職員	23,712	0	1,066	2,850	2,841	0	0	0	2,450	
工員	3,770	0	208	471	555	0	0	0	452	
聘僱人員	0	1,338	74	167	0	0	0	0	105	
職員	0	1,338	74	167	0	0	0	0	105	
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
其他業務費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
教員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
合計	203,692	1,875	3,694	22,975	22,681	0	0	0	18,151	
總計	203,692	1,875	3,694	22,975	22,681	0	0	0	18,151	

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110年12月3日行政院人事行政總處院發人給字第1104001319號函頒之「一百一十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，預計考績獎金212人，編列22,681千元、年終獎金226人，編列22,975千元、月退休人員年終慰問金0人，編列0千元，共計45,656千元。

單位：新臺幣千元

及酬償	資遣費	分擔保險費	福利費	傷病藥費	利		提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
					提撥福利金	其他				
卹償金	0	17,737	203	0	4,672	0	295,687	10,685	306,370	
	0	14,982	133	0	2,634	0	250,764	6,705	257,469	
	0	14,912	133	0	2,618	0	250,009	0	250,009	
	0	14,912	133	0	2,618	0	250,009	0	250,009	
	0	70	0	0	16	0	755	0	755	
	0	70	0	0	16	0	755	0	755	
	0	0	0	0	0	0	0	6,705	6,705	
	0	0	0	0	0	0	0	6,705	6,705	
	0	0	0	0	0	0	0	1,270	1,270	
	0	0	0	0	0	0	0	1,270	1,270	
	0	0	0	0	0	0	0	1,270	1,270	
	0	2,755	70	0	2,038	0	44,932	288	45,211	
	0	2,585	70	0	1,990	0	43,021	0	43,021	
	0	2,100	70	0	1,503	0	36,632	0	36,632	
	0	485	0	0	447	0	6,388	0	6,389	
	0	170	0	0	48	0	1,902	0	1,902	
	0	170	0	0	48	0	1,902	0	1,902	
	0	0	0	0	0	0	0	288	288	
	0	0	0	0	0	0	0	288	288	
	0	0	0	0	0	0	0	2,420	2,420	
	0	0	0	0	0	0	0	2,420	2,420	
	0	0	0	0	0	0	0	2,420	2,420	
	0	17,737	203	0	4,672	0	295,687	10,685	306,370	
	0	17,737	203	0	4,672	0	295,687	10,685	306,370	

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112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	
285,426	290,625	用人費用	306,370	257,469	1,270
186,118	195,976	正式員額薪資	203,692	176,210	
182,301	191,970	職員薪金	199,922	176,210	
3,817	4,006	工員工資	3,770		
13,339	14,752	聘僱及兼職人員薪資	12,558	7,242	1,270
537	491	聘用人員薪金	537	537	
1,287	1,257	約僱職員薪金	1,338		
11,516	13,004	兼職人員酬金	10,683	6,705	1,270
3,558	3,379	超時工作報酬	3,699	2,350	
3,369	3,169	加班費	3,489	2,140	
190	210	值班費	210	210	
41,547	40,547	獎金	45,656	38,774	
20,509	19,684	考績獎金	22,681	19,287	
21,037	20,863	年終獎金	22,975	19,487	
17,041	15,691	退休及卹償金	18,151	15,144	
16,363	15,212	職員退休及離職金	17,699	15,144	
677	479	員工退休及離職金	452		
23,822	20,278	福利費	22,612	17,749	
18,427	15,873	分擔員工保險費	17,737	14,982	
39	210	傷病醫藥費	203	133	
5,355	4,195	其他福利費	4,672	2,634	
1	2	提繳費	2		
1	2	提繳工資墊償費用	2		
50,487	35,998	服務費用	40,899	22,222	10,734
6,066	6,604	水電費	6,475	3,028	
5,183	5,310	工作場所電費	5,139	2,654	
294	450	宿舍電費	450		
343	270	工作場所水費	320	200	
79	180	宿舍水費	180		
166	394	氣體費	386	174	
611	696	郵電費	737	533	4
207	266	郵費	265	201	4
331	361	電話費	396	256	
71	69	數據通信費	76	76	
780	1,501	旅運費	1,348	1,040	142
453	792	國內旅費	795	566	79
10	30	貨物運費	30	20	
317	679	其他旅運費	523	454	63
878	874	印刷裝訂及公告費	1,002	685	257
878	874	印刷及裝訂費	1,002	685	257
16,422	6,527	修理保養及保固費	11,948	2,808	7,019
5,437	80	土地改良物修護費	80	80	
7,083	2,050	一般房屋修護費	4,355	635	3,460
162	200	宿舍修護費	200		
166	210	其他建築修護費	210	70	20
1,744	1,697	機械及設備修護費	4,806	831	3,250

單位：新臺幣千元

管理及總務 費用	度		預 算		數
	其他業務 費用	其他業務 費用	其他業務 費用	其他業務 費用	
45,211	2,420				
27,482					
23,712					
3,770					
1,626	2,420				
1,338					
288	2,420				
1,349					
1,349					
6,882					
3,394					
3,488					
3,007					
2,555					
452					
4,863					
2,755					
70					
2,038					
2					
2					
3,738	130	4,075			
1,020	120	2,307			
900	120	1,465			
120		450			
		180			
		212			
180		20			
60					
120		20			
150		16			
150		10			
		6			
50	10				
50	10				
464		1,657			
60		200			
		200			
		120			
50		675			

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 合 計	年 教 學 成 本	其 他 業 務 成 本
70	140	交通及運輸設備修護費	140	80	
1,764	2,150	什項設備修護費	2,157	1,112	289
250	355	保險費	336	236	95
69	64	一般房屋保險費	64	64	
5	5	宿舍保險費	5		
1		交通及運輸設備保險費			
176	286	其他保險費	267	172	95
14,151	11,017	一般服務費	11,238	7,481	2,133
1,242	1,150	外包費	1,650	120	
12,488	9,447	計時與計件人員酬金	9,134	7,121	2,013
422	420	體育活動費	454	360	
11,194	8,279	專業服務費	7,670	6,362	1,084
1,393		專技人員酬金	40		40
2,620	2,736	請課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,777	2,704	1,044
77	162	委託檢驗(定)試驗認證費	162	147	
2,841	2,690	設備購置費	2,776	2,776	
3,504	2,454	電腦軟體服務費	683	533	
756	237	其他	232	202	
96	96	公關慰勞費	96		
85	61	公共關係費	61		
11	35	員工慰勞費	35		
39	49	推廣費	49	49	
39	49	推廣費	49	49	
19,791	14,422	材料及用品費	15,740	8,216	4,543
8,834	9,308	使用材料費	10,142	5,516	3,160
8,534	9,012	物料	9,848	5,343	3,150
38	25	燃料	30	20	
261	271	設備零件	264	153	10
10,958	5,114	用品消耗	5,598	2,700	1,383
6,544	2,230	辦公(事務)用品	2,399	1,048	741
170	153	報章什誌	113	69	20
295	410	農業與園藝用品及環境美化費	410	90	
1,130	947	食品	1,318	834	390
138	25	醫療用品(非醫療院所使用)	25	25	
2,678	1,349	其他	1,333	634	232
979	2,032	租金與利息	1,786	763	925
124	765	地租及水租	783	178	605
124	765	場地租金	783	178	605
554	805	交通及運輸設備租金	745	425	320
554	805	車租	745	425	320
301	462	什項設備租金	258	160	
49,703	46,881	折舊、折耗及攤銷	47,678	43,338	
29,576	27,761	不動產、廠房及設備折舊	27,806	23,466	
52	52	土地改良物折舊	52	52	

度 預 算			數		
管理及其他業務費用	其他業務費用	其他業務外費用			
60					
294		462			
		5			
		5			
1,624					
1,530					
94					
154		70			
4		25			
		15			
150		30			
96					
61					
35					
667	230	2,084			
30	160	1,276			
	160	1,195			
10					
20		81			
637	70	808			
247	52	311			
12		12			
200		120			
50	8	36			
128	10	329			
	50	48			
4,340	50	48			
4,340	50	48			

