

中 華 民 國 1 1 1 年 度

(111年01月01日至111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 次

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. 公庫撥補款明細表.....	26
6. 固定資產建設改良擴充明細表.....	27-28
7. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	29-30
8. 主要營運項目執行績效摘要表.....	31-32
9. 基金數額增減明細表.....	33
10. 員工人數彙計表.....	34
11. 用人費用彙計表.....	35-40
12. 媒體政策及業務宣導費彙計表.....	41
13. 各項費用彙計表.....	42
14. 管制性項目及統計所需項目比較表.....	43

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 111 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 7,606 萬 5,716 元，較預算數 3 億 6,068 萬 2,000 元，增加 1,538 萬 3,716 元，約 4.27%，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 2,606 萬 4,965 元，較預算數 4 億 798 萬 7,000 元，增加 1,807 萬 7,965 元，約 4.43%，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 794 萬 5,244 元，較預算數 797 萬 4,000 元，減少 2 萬 8,756 元，約 0.36%，差異不大。
- (四) 業務外費用決算數 475 萬 3,840 元，較預算數 645 萬 1,000 元，減少 169 萬 7,160 元，約 26.31%，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 4,680 萬 7,845 元，較本期短絀預算數 4,578 萬 2,000 元，增加 102 萬 5,845 元，約 2.24%。

三、餘絀撥補實況：

- (一) 短絀之部：本年度決算數 1 億 4,139 萬 490 元，較預算數 1 億 2,431 萬元，增加 1,708 萬 490 元，為 13.74%，包括增加本期短絀 102 萬 5,845 元、增加前期待

填補之短絀 1,605 萬 4,645 元。

(二)填補之部：本年度決算數 4,000 萬，預算數 4,000 萬。

(三)待填補之短絀：本年度決算數 1 億 139 萬 490 元，較預算數 8,431 萬元，增加 1,708 萬 490 元，為 20.26%

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入 451 萬 5,097 元，包含本期短絀 4,680 萬 7,845 元，利息收入調整 110 萬 7,013 元，其未加計利息股利之本期短絀 4,791 萬 4,858 元；調整非現金項目 5,148 萬 4,381 元；收取利息 94 萬 5,574 元。

(二)投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出 2,656 萬 9,197 元，包含減少流動金融資產 1,200 萬元；減少短期墊款 1,173 萬 5,044 元；減少其他資產 3,003 萬 3,279 元；增加收取利息 16 萬 1,439 元；增加短期墊款 1,226 萬 8,851 元；增加投資 1,800 萬元；增加固定資產：機械設備 1,249 萬 8,522 元、交通及運輸設備 38 萬 9,706 元、什項設備 333 萬 6,121 元、增加購建中固定資產 15 萬 3,029 元；增加無形資產 89 萬 3,363 元；增加其他資產 3,027 萬 623 元；增加遞延費用 268 萬 8,744 元。

(三)籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流入 3,061 萬 5,302 元，包含增加其他負債 1,265 萬 5,736 元，增加基金 1,980 萬 4,185 元，減少其他負債 184 萬 4,619 元。

(四)現金及約當現金淨增 856 萬 1,202 元。

五、資產負債情況：

(一)資產總額 15 億 4,135 萬 607 元，內容包括：

(1)流動資產 2 億 1,986 萬 6,139 元，占資產總額 14.26%，包括銀行存款 2 億 1,905 萬 8,027 元、其他應收款 3 萬元、預付費用 10 萬 5,630 元、短期墊款 67 萬 2,482 元。

(2)投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2,366 萬 370 元，占資產總額 1.54%，包括其他金融資產-非流動 1,800 萬、其他準備金 566 萬 370 元。

(3)不動產、廠房及設備 1 億 9,370 萬 3,807 元，占資產總額 12.57%，包括土地

改良物 25 萬 203 元、房屋及建築 1 億 1,350 萬 4,121 元、機械及設備 4,325 萬 326 元、交通及運輸設備 499 萬 3,331 元、什項設備 2,881 萬 3,651 元、購建中固定資產 289 萬 2,175 元。

(4)無形資產 741 萬 6,809 元，占資產總額 0.48%，係電腦軟體 741 萬 6,809 元。

(5)其他資產 10 億 9,670 萬 3,482 元，占資產總額 71.15%，包括遞延費用 7,642 萬 2,516 元、存出保證金 30 萬 5,000 元、暫付及待結轉帳項 31 萬 5,020 元、代管資產 10 億 1,966 萬 946 元。

(二)負債總額 10 億 7,861 萬 6,783 元，內容包括：

(1)流動負債 3,684 萬 295 元，占負債及淨值總額 2.39%，包括應付代收款 1,826 萬 7,327 元、應付費用 64 萬 6,507 元、其他應付款 60 萬 3,614 元、預收收入 1,732 萬 2,847 元。

(2)其他負債 10 億 4,177 萬 6,488 元，占負債及淨值總額 67.59%，包括遞延收入 1,049 萬 4,308 元、存入保證金 1,162 萬 1,234 元、應付代管資產 10 億 1,966 萬 946 元。

(三)淨值總額 4 億 6,273 萬 3,824 元，內容包括：

(1)基金 3 億 8,878 萬 7,525 元，占負債及淨值總額 25.22%。

(2)公積 1 億 7,533 萬 6,789 元，占負債及淨值總額 11.38%。

(3)累積短絀 1 億 139 萬 490 元，占負債及淨值總額-6.58%。

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111年度

科 目	本年度預算數		本年度決算數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	360,682,000	100.00	376,065,716	100.00
教學收入	22,060,000	6.12	21,158,559	5.63
學雜費收入	6,698,000	1.86	6,794,862	1.81
學雜費減免	-4,350,000	-1.21	-4,171,982	-1.11
建教合作收入	19,712,000	5.47	18,535,679	4.93
其他業務收入	338,622,000	93.88	354,907,157	94.37
學校教學研究補助收入	312,629,000	86.68	312,629,000	83.13
其他補助收入	17,819,000	4.94	34,694,823	9.23
雜項業務收入	8,174,000	2.27	7,583,334	2.02
業務成本與費用	407,987,000	113.12	426,064,965	113.30
教學成本	336,583,000	93.32	338,141,981	89.92
教學研究及訓輔成本	316,911,000	87.86	319,687,049	85.01
建教合作成本	19,672,000	5.45	18,454,932	4.91
其他業務成本	15,532,000	4.31	30,597,333	8.14
學生公費及獎勵金	2,547,000	0.71	2,494,185	0.66
雜項業務成本	12,985,000	3.60	28,103,148	7.47
管理及總務費用	52,922,000	14.67	54,798,677	14.57
管理費用及總務費用	52,922,000	14.67	54,798,677	14.57
其他業務費用	2,950,000	0.82	2,526,974	0.67
雜項業務費用	2,950,000	0.82	2,526,974	0.67
業務賸餘（短絀）	-47,305,000	-13.12	-49,999,249	-13.30
業務外收入	7,974,000	2.21	7,945,244	2.11
財務收入	670,000	0.19	1,107,013	0.29
利息收入	670,000	0.19	1,107,013	0.29
其他業務外收入	7,304,000	2.03	6,838,231	1.82
資產使用及權利金收入	4,922,000	1.36	3,188,060	0.85
違規罰款收入	0	0.00	10,900	0.00
受贈收入	752,000	0.21	1,822,987	0.48
賠（補）償收入	0	0.00	2,225	0.00
雜項收入	1,630,000	0.45	1,814,059	0.48
業務外費用	6,451,000	1.79	4,753,840	1.26
其他業務外費用	6,451,000	1.79	4,753,840	1.26
財產交易短絀	0	0.00	51,420	0.01
雜項費用	6,451,000	1.79	4,702,420	1.25
業務外賸餘（短絀）	1,523,000	0.42	3,191,404	0.85
本期賸餘（短絀）	-45,782,000	-12.69	-46,807,845	-12.45

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
15,383,716	4.27	357,486,223	100.00
-901,441	-4.09	17,914,405	5.01
96,862	1.45	6,918,851	1.94
178,018	-4.09	-4,202,458	-1.18
-1,176,321	-5.97	15,198,012	4.25
16,285,157	4.81	339,571,818	94.99
0		288,406,000	80.68
16,875,823	94.71	43,801,253	12.25
-590,666	-7.23	7,364,565	2.06
18,077,965	4.43	408,807,265	114.36
1,558,981	0.46	315,445,651	88.24
2,776,049	0.88	300,474,370	84.05
-1,217,068	-6.19	14,971,281	4.19
15,065,333	97.00	37,826,523	10.58
-52,815	-2.07	2,568,167	0.72
15,118,148	116.43	35,258,356	9.86
1,876,677	3.55	53,518,094	14.97
1,876,677	3.55	53,518,094	14.97
-423,026	-14.34	2,016,997	0.56
-423,026	-14.34	2,016,997	0.56
-2,694,249	5.70	-51,321,042	-14.36
-28,756	-0.36	7,679,424	2.15
437,013	65.23	502,747	0.14
437,013	65.23	502,747	0.14
-465,769	-6.38	7,176,677	2.01
-1,733,940	-35.23	3,691,275	1.03
10,900	--	49,754	0.01
1,070,987	142.42	2,061,201	0.58
2,225	--	10,550	0.00
184,059	11.29	1,363,897	0.38
-1,697,160	-26.31	5,999,550	1.68
-1,697,160	-26.31	5,999,550	1.68
51,420	--	0	0.00
-1,748,580	-27.11	5,999,550	1.68
1,668,404	109.55	1,679,874	0.47
-1,025,845	2.24	-49,641,168	-13.89

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111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	124,310,000	100.00	141,390,490	100.00
本期短絀	45,782,000	36.83	46,807,845	33.11
前期待填補之短絀	78,528,000	63.17	94,582,645	66.89
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	40,000,000	32.18	40,000,000	28.29
撥用賸餘	0		0	
撥用公積	40,000,000	32.18	40,000,000	28.29
折減基金	0		0	
公庫撥款	0		0	
待填補之短絀	84,310,000	67.82	101,390,490	71.71

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	
17,080,490	13.74	114,582,645	100.00
1,025,845	2.24	49,641,168	43.32
16,054,645	20.44	64,941,477	56.68
0		0	
0		0	
0		20,000,000	17.45
0		0	
0		20,000,000	17.45
0		0	
0		0	
17,080,490	20.26	94,582,645	82.55

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111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	-1,455,000	4,515,097	5,970,097	--
本期賸餘(短絀)	-45,782,000	-46,807,845	-1,025,845	2.24
利息股利之調整	-670,000	-1,107,013	-437,013	65.23
利息收入	-670,000	-1,107,013	-437,013	65.23
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-46,452,000	-47,914,858	-1,462,858	3.15
調整項目	44,432,000	51,484,381	7,052,381	15.87
折舊、減損及折耗	33,453,000	32,814,141	-638,859	-1.91
土地改良物	52,000	52,140	140	0.27
房屋及建築	2,574,000	2,574,132	132	-
機械及設備	16,366,000	16,242,687	-123,313	-0.75
交通及運輸設備	1,644,000	1,627,464	-16,536	-1.01
什項設備	7,125,000	6,549,796	-575,204	-8.07
代管資產	5,692,000	5,767,922	75,922	1.33
攤銷	13,428,000	14,796,489	1,368,489	10.19
攤銷電腦軟體	2,657,000	2,717,623	60,623	2.28
其他攤銷費用	10,771,000	12,078,866	1,307,866	12.14
處理資產短絀(賸餘)	0	51,420	51,420	--
房屋及建築	0	51,420	51,420	--
其他	-849,000	-1,604,307	-755,307	88.96
遞延收入	-849,000	-1,488,605	-639,605	75.34
遞延收入-其他補助收入	-97,000	-478,734	-381,734	393.54
遞延收入-受贈收入	-752,000	-1,009,871	-257,871	34.29
其他	0	-115,702	-115,702	--
流動資產淨減(淨增)	0	-54,229	-54,229	--
流動負債淨增(淨減)	-1,600,000	5,480,867	7,080,867	--
未計利息股利之現金流入(流出)	-2,020,000	3,569,523	5,589,523	--
收取利息	565,000	945,574	380,574	67.36
▼業務活動之淨現金流入(流出)	-1,455,000	4,515,097	5,970,097	--
▼投資活動之現金流量	-22,574,000	-26,569,197	-3,995,197	17.70
減少流動金融資產及短期貸墊款	0	23,735,044	23,735,044	--
減少流動金融資產	0	12,000,000	12,000,000	--
減少短期墊款	0	11,735,044	11,735,044	--
減少無形資產及其他資產	0	30,033,279	30,033,279	--
減少其他資產	0	30,033,279	30,033,279	--
減少其他資產	0	30,033,279	30,033,279	--
收取利息	105,000	161,439	56,439	53.75
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	-12,268,851	-12,268,851	--
增加短期墊款	0	-12,268,851	-12,268,851	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0	-18,000,000	-18,000,000	--

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金

現金流量表

中華民國111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	%
增加投資	0	-18,000,000	-18,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-16,449,000	-16,377,378	71,622	-0.44
增加不動產、廠房及設備	-16,449,000	-16,377,378	71,622	-0.44
固定資產之增置	-16,449,000	-16,377,378	71,622	-0.44
房屋及建築	-100,000	0	100,000	100.00
機械及設備	-11,848,000	-12,498,522	-650,522	5.49
交通及運輸設備	-140,000	-389,706	-249,706	178.36
什項設備	-4,361,000	-3,336,121	1,024,879	-23.50
購建中固定資產	0	-153,029	-153,029	--
增加無形資產及其他資產	-6,230,000	-33,852,730	-27,622,730	443.38
增加無形資產	-200,000	-893,363	-693,363	346.68
增加其他資產	-6,030,000	-32,959,367	-26,929,367	446.59
增加其他資產	0	-30,270,623	-30,270,623	--
增加遞延費用	-6,030,000	-2,688,744	3,341,256	-55.41
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-22,574,000	-26,569,197	-3,995,197	17.70
▼籌資活動之現金流量	22,547,000	30,615,302	8,068,302	35.78
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	3,500,000	12,655,736	9,155,736	261.59
增加其他負債	3,500,000	12,655,736	9,155,736	261.59
增加基金、公積及填補短絀	22,047,000	19,804,185	-2,242,815	-10.17
增加基金	22,047,000	19,804,185	-2,242,815	-10.17
公庫撥款增置固定資產	18,047,000	17,846,490	-200,510	-1.11
公庫增撥無形資產	0	957,695	957,695	--
公庫增撥遞延資產	4,000,000	1,000,000	-3,000,000	-75.00
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-3,000,000	-1,844,619	1,155,381	-38.51
減少其他負債	-3,000,000	-1,844,619	1,155,381	-38.51
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	22,547,000	30,615,302	8,068,302	35.78
▼匯率影響數	0	0	0	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,482,000	8,561,202	10,043,202	--
▼期初現金及約當現金	198,304,000	210,496,825	12,192,825	6.15
▼期末現金及約當現金	196,822,000	219,058,027	22,236,027	11.30
▼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	28,208	28,208	--
其他準備金與遞延收入同額增加 之金額(+)	0	28,208	28,208	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同 額增加(+) 或減少(-)之金額	0	1,005,608	1,005,608	--
不動產、廠房及設備與遞延收入 同額增加明細(+)	0	1,005,608	1,005,608	--

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111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	%
什項設備	0	1,005,608	1,005,608	--
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0	30,654	30,654	--
撥入不動產、廠房及設備明細(+)	0	30,654	30,654	--
機械及設備	0	30,654	30,654	--
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0	-1,787,076	-1,787,076	--
代管資產與應付代管資產同額減少之金額(-)	0	-1,787,076	-1,787,076	--
應付代管資產轉列受贈公積之金額	5,692,000	5,810,546	118,546	2.08
盈餘分配與虧損填補之金額	-40,000,000	-40,000,000	0	
提存(撥用-)公積	-40,000,000	-40,000,000	0	

附 註：

- 1.業務活動之現金流量900404-2000攤銷-其他攤銷費用12,078,866元係包含遞延費用攤銷12,036,242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-Y000其他-其他-115,702元係其他準備金(民間指定用途捐贈收入)之增加數115,702元。
- 3.遞延收入科目111年度增加行政院農業委員會-農業設施青年人才培育環境建構計畫(環控溫室建置)2,300,000元、國防培育班-111年第1梯招生-設備費20,000元、代收款冷氣維護費補助設備費1,005,608元及留本本金利息28,208元；遞延收入轉列其他補助收入478,734元及轉列受贈收入1,009,871元。
- 4.處理資產短絀為51,420元，依審計部教育農林審計處108年3月19日審教處二字第1088551146號函示，同意備查本校未達使用年限之建物(烘焙餐飲廠房)，辦理報廢一案，其帳務為校務基金-房屋及建築，原值75,870元，累計折舊24,450元，帳面價值51,420元。
- 5.代管資產與應付代管資產同額減少之金額(-)為 -1,787,076，是土地重估減值300,000元及依審計部教育農林審計處108年3月19日審教處二字第1088551146號函示，同意備查本校未達使用年限之建物(烘焙餐飲廠房)，辦理報廢一案，其帳務為房屋及建築之代管資產，原值2,861,376元，累計折舊1,374,300元，帳面價值1,487,076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111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	1,541,350,607	100.00	1,554,273,494	100.00	-12,922,887	-0.83
流動資產	219,866,139	14.26	222,716,901	14.33	-2,850,762	-1.28
現金	219,058,027	14.21	210,496,825	13.54	8,561,202	4.07
銀行存款	219,058,027	14.21	210,496,825	13.54	8,561,202	4.07
流動金融資產	0	0.00	12,000,000	0.77	-12,000,000	-100.00
其他金融資產－流動	0	0.00	12,000,000	0.77	-12,000,000	-100.00
應收款項	30,000	0.00	1,391	0.00	28,609	2056.72
其他應收款	30,000	0.00	1,391	0.00	28,609	2056.72
預付款項	105,630	0.01	80,010	0.01	25,620	32.02
預付費用	105,630	0.01	80,010	0.01	25,620	32.02
短期貸墊款	672,482	0.04	138,675	0.01	533,807	384.93
短期墊款	672,482	0.04	138,675	0.01	533,807	384.93
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	23,660,370	1.54	5,516,460	0.35	18,143,910	328.90
非流動金融資產	18,000,000	1.17	0	0.00	18,000,000	
其他金融資產－非流動	18,000,000	1.17	0	0.00	18,000,000	
準備金	5,660,370	0.37	5,516,460	0.35	143,910	2.61
其他準備金	5,660,370	0.37	5,516,460	0.35	143,910	2.61
不動產、廠房及設備	193,703,807	12.57	203,387,806	13.09	-9,683,999	-4.76
土地改良物	250,203	0.02	302,343	0.02	-52,140	-17.25
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	-6,914,969	-0.45	-6,862,829	-0.44	-52,140	0.76
房屋及建築	113,504,121	7.36	116,129,673	7.47	-2,625,552	-2.26
房屋及建築	146,625,432	9.51	146,701,302	9.44	-75,870	-0.05
累計折舊－房屋及建築	-33,121,311	-2.15	-30,571,629	-1.97	-2,549,682	8.34
機械及設備	43,250,326	2.81	46,963,837	3.02	-3,713,511	-7.91
機械及設備	190,619,795	12.37	190,013,022	12.23	606,773	0.32
累計折舊－機械及設備	-147,369,469	-9.56	-143,049,185	-9.20	-4,320,284	3.02
交通及運輸設備	4,993,331	0.32	6,231,089	0.40	-1,237,758	-19.86
交通及運輸設備	15,430,910	1.00	16,759,338	1.08	-1,328,428	-7.93
累計折舊－交通及運輸設備	-10,437,579	-0.68	-10,528,249	-0.68	90,670	-0.86
什項設備	28,813,651	1.87	31,021,718	2.00	-2,208,067	-7.12
什項設備	94,161,220	6.11	93,704,155	6.03	457,065	0.49
累計折舊－什項設備	-65,347,569	-4.24	-62,682,437	-4.03	-2,665,132	4.25
購建中固定資產	2,892,175	0.19	2,739,146	0.18	153,029	5.59
未完工程	2,892,175	0.19	2,739,146	0.18	153,029	5.59
無形資產	7,416,809	0.48	9,241,069	0.59	-1,824,260	-19.74
無形資產	7,416,809	0.48	9,241,069	0.59	-1,824,260	-19.74
電腦軟體	7,416,809	0.48	9,241,069	0.59	-1,824,260	-19.74
其他資產	1,096,703,482	71.15	1,113,411,258	71.64	-16,707,776	-1.50

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111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	%
遞延資產	76,422,516	4.96	85,770,014	5.52	-9,347,498	-10.90
遞延費用	76,422,516	4.96	85,770,014	5.52	-9,347,498	-10.90
什項資產	1,020,280,966	66.19	1,027,641,244	66.12	-7,360,278	-0.72
存出保證金	305,000	0.02	303,000	0.02	2,000	0.66
暫付及待結轉帳項	315,020	0.02	79,676	0.01	235,344	295.38
代管資產	1,105,921,626	71.75	1,110,161,374	71.43	-4,239,748	-0.38
累計折舊－代管資產	-86,260,680	-5.60	-82,902,806	-5.33	-3,357,874	4.05
合 計	1,541,350,607	100.00	1,554,273,494	100.00	-12,922,887	-0.83

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 \$4,353,801
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 \$4,353,801
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,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)。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	1,541,350,607	100.00	1,554,273,494	100.00	-12,922,887	-0.83

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111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	360,682,000	376,065,716	15,383,716	4.27	
教學收入	22,060,000	21,158,559	-901,441	-4.09	
學雜費收入	6,698,000	6,794,862	96,862	1.45	
日間部	6,239,000	6,156,980	-82,020	-1.31	
夜間部	459,000	637,882	178,882	38.97	
學雜費減免	-4,350,000	-4,171,982	178,018	-4.09	
建教合作收入	19,712,000	18,535,679	-1,176,321	-5.97	
其他	19,712,000	18,535,679	-1,176,321	-5.97	
其他業務收入	338,622,000	354,907,157	16,285,157	4.81	
學校教學研究補助收入	312,629,000	312,629,000	0		
教育部核給年度補助	312,629,000	312,629,000	0		
其他補助收入	17,819,000	34,694,823	16,875,823	94.71	增加(特)前瞻數位-新興科技遠距計畫促進學校計畫、新課綱適性學習活化空間補助(花藝教室)、建物耐震詳評補助(森林、圖書館、員生社)等補助計畫，致決算數較預算數增加。
教育部核給年度補助	17,222,000	33,454,418	16,232,418	94.25	
其他	597,000	1,240,405	643,405	107.77	
雜項業務收入	8,174,000	7,583,334	-590,666	-7.23	
業務外收入	7,974,000	7,945,244	-28,756	-0.36	
財務收入	670,000	1,107,013	437,013	65.23	
利息收入	670,000	1,107,013	437,013	65.23	今年升息幅度大增，定存利率調升，致決算數較預算數多。
其他業務外收入	7,304,000	6,838,231	-465,769	-6.38	
資產使用及權利金收入	4,922,000	3,188,060	-1,733,940	-35.23	學生活動中心等場地出租及學生宿舍收入不如預期，致決算數較預算數少。
違規罰款收入	0	10,900	10,900	--	圖書館天溝安裝工程等採購案逾期違約罰款。
受贈收入	752,000	1,822,987	1,070,987	142.42	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	2,225	2,225	--	主要為學生損毀公物賠償收入增加所致。
雜項收入	1,630,000	1,814,059	184,059	11.29	有價料賣售所得增加收入所致。
合 計	368,656,000	384,010,960	15,354,960	4.17	

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111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	407,987,000	426,064,965	18,077,965	4.43	
教學成本	336,583,000	338,141,981	1,558,981	0.46	
教學研究及訓輔成本	316,911,000	319,687,049	2,776,049	0.88	
用人費用	257,112,000	257,974,666	862,666	0.34	
正式員額薪資	179,428,000	174,411,842	-5,016,158	-2.80	
聘僱及兼職人員薪資	8,899,000	7,296,410	-1,602,590	-18.01	
超時工作報酬	2,090,000	2,424,036	334,036	15.98	
獎金	36,702,000	37,766,401	1,064,401	2.90	
退休及卹償金	13,533,000	16,683,546	3,150,546	23.28	
福利費	16,460,000	19,392,431	2,932,431	17.82	
服務費用	10,283,000	10,952,952	669,952	6.52	
水電費	2,526,000	2,650,238	124,238	4.92	
郵電費	458,000	232,015	-225,985	-49.34	
旅運費	513,000	518,744	5,744	1.12	
印刷裝訂及公告費	368,000	301,047	-66,953	-18.19	
修理保養及保固費	2,212,000	3,064,862	852,862	38.56	
保險費	260,000	167,619	-92,381	-35.53	
一般服務費	3,032,000	3,070,784	38,784	1.28	依實際需要支用。
專業服務費	865,000	933,643	68,643	7.94	森林科館圖書館員生社等3棟向中市府都發局建物公安申報詳評費用。
行銷推廣費	49,000	14,000	-35,000	-71.43	因招生宣導需求實際支出。
材料及用品費	5,439,000	6,088,700	649,700	11.95	
使用材料費	4,078,000	3,570,357	-507,643	-12.45	
用品消耗	1,361,000	2,518,343	1,157,343	85.04	
租金與利息	440,000	368,560	-71,440	-16.24	
交通及運輸設備租金	238,000	220,060	-17,940	-7.54	
什項設備租金	202,000	148,500	-53,500	-26.49	
折舊、折耗及攤銷	43,124,000	43,551,386	427,386	0.99	
不動產、廠房及設備折舊	24,004,000	22,986,975	-1,017,025	-4.24	
其他折舊性資產折舊	5,692,000	5,767,922	75,922	1.33	
攤銷	13,428,000	14,796,489	1,368,489	10.19	
稅捐與規費(強制費)	0	17,479	17,479	--	
房屋稅	0	17,469	17,469	--	
規費	0	10	10	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	513,000	733,306	220,306	42.94	
會費	16,000	16,000	0		

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111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	340,000	429,800	89,800	26.41	
動費	157,000	287,506	130,506	83.12	
建教合作成本	19,672,000	18,454,932	-1,217,068	-6.19	
用人費用	625,000	722,971	97,971	15.68	
聘僱及兼職人員薪資	625,000	699,171	74,171	11.87	
超時工作報酬	0	23,800	23,800	--	
服務費用	15,365,000	13,765,646	-1,599,354	-10.41	
水電費	1,013,000	798,354	-214,646	-21.19	
郵電費	44,000	120,876	76,876	174.72	
旅運費	960,000	548,725	-411,275	-42.84	
告費	370,000	317,287	-52,713	-14.25	
固費	515,000	342,041	-172,959	-33.58	
一般服務費	5,472,000	4,888,419	-583,581	-10.66	依實際需要支用。
專業服務費	6,991,000	6,749,944	-241,056	-3.45	依實際需要支用。
材料及用品費	2,653,000	2,635,779	-17,221	-0.65	
使用材料費	1,296,000	1,106,809	-189,191	-14.60	
用品消耗	1,357,000	1,528,970	171,970	12.67	
租金與利息	669,000	516,536	-152,464	-22.79	
地租及水租	170,000	367,800	197,800	116.35	
房租	82,000	0	-82,000	-100.00	
備租金	255,000	119,696	-135,304	-53.06	
什項設備租金	162,000	29,040	-132,960	-82.07	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	360,000	814,000	454,000	126.11	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	360,000	814,000	454,000	126.11	
其他業務成本	15,532,000	30,597,333	15,065,333	97.00	
學生公費及獎勵金	2,547,000	2,494,185	-52,815	-2.07	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,547,000	2,494,185	-52,815	-2.07	
獎助	2,547,000	2,494,185	-52,815	-2.07	
雜項業務成本	12,985,000	28,103,148	15,118,148	116.43	增加(特)前瞻數位-新興科技遠距計畫促進學校計畫、新課綱適性學習活化空間補助(花藝教室)、建物耐震詳評補助(森林、圖書館、員生社)等補助計畫,致決算數較預算數增加。
用人費用	1,189,000	1,916,471	727,471	61.18	

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111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	%	
聘僱及兼職人員薪資	1,189,000	1,809,504	620,504	52.19	
超時工作報酬	0	106,967	106,967	--	
服務費用	4,726,000	15,322,422	10,596,422	224.22	
郵電費	4,000	1,632	-2,368	-59.20	
旅運費	144,000	226,586	82,586	57.35	
告費	167,000	275,788	108,788	65.14	
固費	1,679,000	5,283,370	3,604,370	214.67	
保險費	90,000	56,382	-33,618	-37.35	
一般服務費	1,932,000	5,577,768	3,645,768	188.70	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。
專業服務費	710,000	3,798,536	3,088,536	435.01	森林科館、圖書館及員生社等3棟建築物結構耐震能力詳細評估費用及110年度非營利幼兒園財務報表簽證費。
行銷推廣費	0	102,360	102,360	--	因招生宣導需求實際支出。
材料及用品費	3,560,000	7,600,600	4,040,600	113.50	
使用材料費	2,473,000	4,235,816	1,762,816	71.28	
用品消耗	1,087,000	3,364,784	2,277,784	209.55	
租金與利息	975,000	216,594	-758,406	-77.79	
地租及水租	595,000	28,300	-566,700	-95.24	
備租金	380,000	188,294	-191,706	-50.45	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,535,000	3,047,061	512,061	20.20	
會費	0	1,000	1,000	--	
獎助	1,890,000	2,190,433	300,433	15.90	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	0	81,000	81,000	--	
競賽及交流活動費	645,000	774,628	129,628	20.10	
管理及總務費用	52,922,000	54,798,677	1,876,677	3.55	
管理費用及總務費用	52,922,000	54,798,677	1,876,677	3.55	
用人費用	45,505,000	46,569,120	1,064,120	2.34	
正式員額薪資	28,067,000	28,294,266	227,266	0.81	
員薪資	1,589,000	1,698,393	109,393	6.88	
超時工作報酬	1,289,000	1,343,218	54,218	4.21	
獎金	6,988,000	7,036,176	48,176	0.69	
退休及卹償金	3,110,000	3,543,244	433,244	13.93	

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111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	%	
福利費	4,460,000	4,652,886	192,886	4.32	
提繳費	2,000	937	-1,063	-53.15	
服務費用	3,098,000	3,262,876	164,876	5.32	
水電費	770,000	928,908	158,908	20.64	
郵電費	170,000	155,911	-14,089	-8.29	
旅運費	150,000	70,342	-79,658	-53.11	
告費 印刷裝訂及公	50,000	5,748	-44,252	-88.50	
固費 修理保養及保	464,000	76,674	-387,326	-83.48	
保險費	0	1,157	1,157	--	
一般服務費	1,244,000	1,718,136	474,136	38.11	
專業服務費	154,000	210,000	56,000	36.36	依實際需要支用。
公關慰勞費	96,000	96,000	0		校長公共關係費及員工慰勞費依實際需要支用。
材料及用品費	562,000	906,347	344,347	61.27	
使用材料費	25,000	17,815	-7,185	-28.74	
用品消耗	537,000	888,532	351,532	65.46	
銷 折舊、折耗及攤	3,757,000	4,059,244	302,244	8.04	
及設備折舊	3,757,000	4,059,244	302,244	8.04	
不動產、廠房	3,757,000	4,059,244	302,244	8.04	
及設備折舊	3,757,000	4,059,244	302,244	8.04	
稅捐與規費(強 制費)	0	1,090	1,090	--	
規 費	0	1,090	1,090	--	
其他業務費用	2,950,000	2,526,974	-423,026	-14.34	
雜項業務費用	2,950,000	2,526,974	-423,026	-14.34	課業輔導教師鐘點費實際支出較預算數少。
用人費用	2,520,000	2,156,349	-363,651	-14.43	
人員薪資 聘僱及兼職人	2,520,000	2,156,349	-363,651	-14.43	
服務費用	130,000	189,850	59,850	46.04	
水電費	120,000	135,987	15,987	13.32	
告費 印刷裝訂及公	10,000	39,513	29,513	295.13	
固費 修理保養及保	0	5,500	5,500	--	
專業服務費	0	8,850	8,850	--	
材料及用品費	250,000	180,775	-69,225	-27.69	
使用材料費	160,000	18,738	-141,262	-88.29	
用品消耗	90,000	162,037	72,037	80.04	
租金與利息	50,000	0	-50,000	-100.00	
什項設備租金	50,000	0	-50,000	-100.00	
業務外費用	6,451,000	4,753,840	-1,697,160	-26.31	
其他業務外費用	6,451,000	4,753,840	-1,697,160	-26.31	
財產交易短絀	0	51,420	51,420	--	因新建綜合教學大樓報廢烘焙餐飲廠房建物1棟未達使用年限之財產。

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111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	%	
短絀、賠償與保險給付	0	51,420	51,420	--	
各項短絀	0	51,420	51,420	--	
雜項費用	6,451,000	4,702,420	-1,748,580	-27.11	因本校節約水電政策，由場租支付電費減少。
用人費用	0	890	890	--	
超時工作報酬	0	890	890	--	
服務費用	4,075,000	2,715,505	-1,359,495	-33.36	
水電費	2,307,000	1,443,123	-863,877	-37.45	學生宿舍水電費實際支出較預算數少。
郵電費	20,000	46,944	26,944	134.72	
旅運費	16,000	19,464	3,464	21.65	
修理保養及保固費	1,657,000	1,072,130	-584,870	-35.30	依實際需要支出。
保險費	5,000	5,068	68	1.36	依實際需要支出。
一般服務費	0	30,114	30,114	--	依實際需要支出。
專業服務費	70,000	98,662	28,662	40.95	邵琦真意外事件申請國家賠償請求案第一審委任訴訟律師費。
材料及用品費	2,084,000	1,312,030	-771,970	-37.04	
使用材料費	1,276,000	940,931	-335,069	-26.26	
用品消耗	808,000	371,099	-436,901	-54.07	
租金與利息	48,000	17,560	-30,440	-63.42	
交通及運輸設備租金	0	2,800	2,800	--	
什項設備租金	48,000	14,760	-33,240	-69.25	
稅捐與規費(強制費)	100,000	10,253	-89,747	-89.75	
土地稅	28,000	6,112	-21,888	-78.17	
房屋稅	66,000	0	-66,000	-100.00	
消費與行為稅	6,000	3,661	-2,339	-38.98	
規 費	0	480	480	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	144,000	646,182	502,182	348.74	
獎助	80,000	640,512	560,512	700.64	
競賽及交流活動費	64,000	5,670	-58,330	-91.14	
合 計	414,438,000	430,818,805	16,380,805	3.95	

附 註：

一、進用臨時人員：

111年預算編列：社團活動增聘校外指導教師酬金30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2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2人、資源班輔導員1人、運動防護員計畫1人、運動教練1人，按月計資-臨時人員11人6,731千元，按月計資-臨時約聘人員3人1,740千元，按時計資-校外指導教師30人427千元，按時計資-工讀生3人

**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111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	%	

549千元。

111年決算執行：

- 1、111年實際執行受託辦理各項計畫：群科中心專案計畫等7個委辦計畫及12年課綱前導學校計畫等11個補助計畫，共計聘用專任助理17人(含代理老師3人)，專案固定計時工讀生3人，決算數10,604,641元，不固定計時臨時人員18人，決算數240,595元。
- 2、學務處創新校安人員4人，決算數1,763,390元；社團外聘兼課48人，決算數487,773元。

二、委託民間業務：

- 1、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1,317,509元。
- 2、總務處勞務承攬人員，無預算數，決算人數1人，金額417,290元。

三、各項獎金：

- 1、考績獎金，依據考績法發放，預算205人，決算197人，21,632,000元(含調移數)，決算數22,555,470元。
- 2、年終獎金，依行政院110.12.03院授人給字第 1104001319號函頒之「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，預算209人及月退休年終0人，決算229人及月退休年終0人，預算數22,058,000元(含調移數)，決算數22,247,107元。

四、工程管理費：

綜合教學大數新建工程，依法提列工程管理費限額為：
 $(5,000,000 \times 3\%) + (20,000,000 \times 1.5\%) + (75,000,000 \times 1\%) + (49,515,503 \times 0.7\%)$
 $= 1,546,609$ 元；
 111年工程管理費決算數153,029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813,773元，未超過限額。

五、行銷推廣費：係提升學校招生所作之宣導，透過四大媒體辦理為5,000元及非透過四大媒體辦理之產品或勞務行銷推廣為111,360元。

六、體育活動費：爰110學年度新增教師17位員額，故決算數超支預算數。

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111年度

項 目	不 動 產 、				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設 備	什項設備
原值	7,165,172	146,701,302	190,013,022	16,759,338	93,704,155
減：以前年度已提折舊數	6,862,829	30,571,629	143,049,185	10,528,249	62,682,437
上年度期末帳面價值	302,343	116,129,673	46,963,837	6,231,089	31,021,718
加：本年度新增資產價值	0	0	12,529,176	389,706	4,341,729
減：本年度減少資產價值	0	51,420	0	0	0
加減：調整欄	0	0	0	0	0
減：本年度提列折舊數	52,140	2,574,132	16,242,687	1,627,464	6,549,796
本年度期末帳面價值	250,203	113,504,121	43,250,326	4,993,331	28,813,651
本年度提列折舊數	52,140	2,574,132	16,242,687	1,627,464	6,549,796
教學成本	52,140	2,574,132	13,168,599	1,521,796	5,670,308
管理及總務費用	0	0	3,074,088	105,668	879,488
合 計	52,140	2,574,132	16,242,687	1,627,464	6,549,796

- 1、本年度新增資產價值，包括本年度增置資產為機械及設備12,529,176元、交通及運輸設備389,706元、什項設備4,341,729元，其中撥入資產為機械及設備30,654元，受贈資產為雜項設備1,005,608元。
- 2、本年度減少資產價值，包括本年度報廢資產為房屋及建築，原值75,870元，累計折舊24,450元，帳面價值51,420元及「其他」欄，房屋及建築之代管資產，原值2,861,376元，累計折舊1,374,300元，帳面價值1,487,076元。報廢內容為烘焙餐飲廠房建物1棟未達使用年限之財產。
- 3、「其他」欄之資產不含代管資產-土地(期初866,272,980元，期末865,972,980元，本年度土地減值300,000元)及代管資產-無形資產(期初為83,990元，期末為41,366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	243,804,404	698,147,393
0	0	0	0	82,902,806	336,597,135
0	0	0	0	160,901,598	361,550,258
0	0	0	0	0	17,260,611
0	0	0	0	1,487,076	1,538,496
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	5,767,922	32,814,141
0	0	0	0	153,646,600	344,458,232
0	0	0	0	5,767,922	32,814,141
0	0	0	0	5,767,922	28,754,897
0	0	0	0	0	4,059,244
0	0	0	0	5,767,922	32,814,141

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111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	17,601,071	17,549,651	51,420	0	0
房屋及建築	75,870	24,450	51,420	0	0
機械及設備	11,922,403	11,922,403	0	0	0
交通及運輸設備	1,718,134	1,718,134	0	0	0
什項設備	3,884,664	3,884,664	0	0	0
其他資產	3,897,124	2,410,048	1,487,076	0	0
代管資產	3,897,124	2,410,048	1,487,076	0	0

- 1、依審計部教育農林審計處108年3月19日審教處二字第1088551146號函示，同意備查本校未達使用年限之建物(烘焙餐飲廠房)，辦理報廢一案，其帳務為校務基金-房屋及建築，原值75,870元，累計折舊24,450元，帳面價值51,420元及房屋及建築之代管資產，原值2,861,376元，累計折舊1,374,300元，帳面價值1,487,076元。
- 2、代管資產-幼兒園報廢財產，機械設備-數位相機等設備，其帳面成本215,868元，累計折舊215,868元；雜項設備-玩具等設備，其帳面成本819,880元，累計折舊819,880元。
- 3、無形資產：111年度當年度報廢435,157元，遞延資產：111年度當年度報廢3,283,929元。

單位：新臺幣元

報廢短絀 (6)= (3)-(4)-(5)	報廢損失 預算數	比較增減	
		金額	%
51,420	0	51,420	
51,420	0	51,420	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
1,487,076	0	1,487,076	
1,487,076	0	1,487,076	

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
公庫撥補款明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	備註
公庫增撥基金數	22,047,000	19,804,185	-2,242,815	1、預算：基本額度3,573,000元及年度中18,474,000元。 2、國庫現金撥款含增置固定資產17,846,490元、無形資產957,695元及遞延借項1,000,000元。
公庫增撥數	22,047,000	19,804,185	-2,242,815	
合計	22,047,000	19,804,185	-2,242,815	

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
 固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國111年度

科 目	可 用 預 算 數			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	0	16,449,000	0	0
房屋及建築	0	100,000	0	54,000
房屋及建築	0	100,000	0	54,000
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0
機械及設備	0	11,848,000	0	651,000
機械及設備	0	11,848,000	0	651,000
交通及運輸設備	0	140,000	0	250,000
交通及運輸設備	0	140,000	0	250,000
什項設備	0	4,361,000	0	-955,000
什項設備	0	4,361,000	0	-955,000
撥入受贈及整理	0	0	0	0
機械及設備	0	0	0	0
機械及設備	0	0	0	0
什項設備	0	0	0	0
什項設備	0	0	0	0
合 計	0	16,449,000	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：
 $(5,000,000*3\%)+(20,000,000*1.5\%)+(75,000,000*1\%)+(49,515,503*0.7\%)=1,546,609$ 元；
 111年工程管理費決算數153,029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813,773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
16,449,000	16,377,378	-71,622	0	
154,000	153,029	-971	0	於111/4/7決標，預計112/1開工，目前已取得建築執照及舊綜合廠房拆除執照，並經結構外審通過，現施工廠商正向臺中市環保局申請廢棄物清理核准，待申請完成後即可動工。
154,000	0	-154,000	0	
0	153,029	153,029	0	
12,499,000	12,498,522	-478	0	
12,499,000	12,498,522	-478	0	
390,000	389,706	-294	0	
390,000	389,706	-294	0	
3,406,000	3,336,121	-69,879	0	
3,406,000	3,336,121	-69,879	0	
0	1,036,262	1,036,262	0	
0	30,654	30,654	0	
0	30,654	30,654	0	國教署財產撥入興大附農-工具車。
0	1,005,608	1,005,608	0	
0	1,005,608	1,005,608	0	冷氣維護費-購入冷氣機-食品科三樓畜加發酵工廠、森林科地下室木工教室等冷氣汰換。
16,449,000	17,413,640	964,640	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111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				0	16,449,000	0	0	16,449,000		
房屋及建築			111.01 111.12	0	100,000	0	54,000	154,000		
房屋及建築			111.01 111.12	0	100,000	0	54,000	154,000		
未完工程-房 屋及建築			111.01 111.12	0	0	0	0	0		
機械及設備			111.01 111.12	0	11,848,000	0	651,000	12,499,000		
機械及設備			111.01 111.12	0	11,848,000	0	651,000	12,499,000		
交通及運輸設備			111.01 111.12	0	140,000	0	250,000	390,000		
交通及運輸設 備			111.01 111.12	0	140,000	0	250,000	390,000		
什項設備			111.01 111.12	0	4,361,000	0	-955,000	3,406,000		
什項設備			111.01 111.12	0	4,361,000	0	-955,000	3,406,000		
合 計			.	0	16,449,000	0	0	16,449,000		

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%	截至本年年度累計數	截至本年度累計數佔預算數%	
16,449,000		16,377,378	99.56	16,377,378	99.56	
154,000		153,029	99.37	153,029	99.37	於111/4/7決標，預計112/1開工，目前已取得建築執照及舊綜合廠房拆除執照，並經結構外審通過，現施工廠商正向臺中市環保局申請廢棄物清理核准，待申請完成後即可動工。
154,000		0	0.00	0	0.00	
0		153,029		153,029		
12,499,000		12,498,522	100.00	12,498,522	100.00	
12,499,000		12,498,522	100.00	12,498,522	100.00	
390,000		389,706	99.92	389,706	99.92	
390,000		389,706	99.92	389,706	99.92	
3,406,000		3,336,121	97.95	3,336,121	97.95	
3,406,000		3,336,121	97.95	3,336,121	97.95	
16,449,000		16,377,378	99.56	16,377,378	99.56	

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111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	2,176	316,911,000	2,117	319,687,049
建教合作成本	元	0	19,672,000	0	18,454,932

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-59	-2.71	2,776,049	0.88	
0		-1,217,068	-6.19	

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	374,657,000	368,952,686	-5,704,314	
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	22,047,000	19,804,185	-2,242,815	1、預算：基本額度3,573,000元及年度中18,474,000元。 2、國庫現金撥款含增置固定資產17,846,490元、無形資產957,695元及遞延借項1,000,000元。
其他	0	30,654	30,654	財產移撥入庫 30,654元。
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	396,704,000	388,787,525	-7,916,475	

**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

項 目	預算數	決算數	比較增減	備 註
業務支出部份				
專任人員	228	232	4	
職員	214	219	5	依111/11/7臺教國署人字第1110150093號函，員額編制表核定本：教職員員額合計219人。與預算編列員額數差異為，111學年度核增專任教師6人，軍訓教官1人轉換為學務創新人力，故原214+6-1=219人。
法警	0	0	0	
技工	6	6	0	
工友	4	3	-1	依111/1/14臺教國署人字第1110003764號函，員額編制表核定減列工友1人。
聘用	1	1	0	
約僱	3	3	0	
兼任人員	30	19	-11	
其他兼任人員	30	19	-11	日校兼任教師15人，進校兼任教師4人。
總 計	258	251	-7	

一、進用臨時人員：

111年預算編列：社團活動增聘校外指導教師酬金30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2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2人、資源班輔導員1人、運動防護員計畫1人、運動教練1人，按月計資-臨時人員11人，按月計資-臨時約聘人員3人，按時計資-校外指導教師30人，按時計資-工讀生3人。

111年決算執行：

- 1、111年實際執行受託辦理各項計畫：群科中心專案計畫等7個委辦計畫及12年課綱前導學校計劃等11個補助計畫，共計聘用專任助理17人(含代理老師3人)，專案固定計時工讀生3人，不固定計時臨時人員18人。
- 2、學務處創新校安人員4人；社團外聘兼課48人。

二、委託民間業務：

- 1、預算編列校園保全全校內2人，實際因守衛僱用保全全校內3人，故運用勞力外包公司勞務承攬3人。
- 2、總務處勞務承攬人員，無預算數，決算人數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111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
業務總支出部分	207,495,000	1,818,000	3,379,000	0	43,690,000	16,643,000
教學成本	179,428,000	511,000	2,090,000	0	36,702,000	13,533,000
正式人員	179,428,000	0	2,090,000	0	36,639,000	13,503,000
教員	179,428,000	0	2,090,000	0	36,639,000	13,503,000
聘僱人員	0	511,000	0	0	63,000	30,000
教員	0	511,000	0	0	63,000	30,000
兼任人員	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0
其他業務成本	0	0	0	0	0	0
正式人員	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	28,067,000	1,307,000	1,289,000	0	6,988,000	3,110,000
正式人員	28,067,000	0	1,239,000	0	6,825,000	3,032,000
職員	23,901,000	0	1,016,000	0	5,688,000	2,205,000
工員	4,166,000	0	223,000	0	1,137,000	827,000
聘僱人員	0	1,307,000	50,000	0	163,000	78,000
職員	0	1,307,000	50,000	0	163,000	78,000
兼任人員	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0
其他業務費用	0	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0
其他業務外費用	0	0	0	0	0	0
正式人員	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0
合 計	207,495,000	1,818,000	3,379,000	0	43,690,000	16,643,000

單位:新臺幣元

數					
資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
0	20,920,000	2,000	293,947,000	13,004,000	306,951,000
0	16,460,000	0	248,724,000	9,013,000	257,737,000
0	16,379,000	0	248,039,000	0	248,039,000
0	16,379,000	0	248,039,000	0	248,039,000
0	81,000	0	685,000	0	685,000
0	81,000	0	685,000	0	685,000
0	0	0	0	9,013,000	9,013,000
0	0	0	0	9,013,000	9,013,000
0	0	0	0	1,189,000	1,189,000
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	1,189,000	1,189,000
0	0	0	0	1,189,000	1,189,000
0	4,460,000	2,000	45,223,000	282,000	45,505,000
0	4,245,000	2,000	43,410,000	0	43,410,000
0	3,299,000	0	36,109,000	0	36,109,000
0	946,000	2,000	7,301,000	0	7,301,000
0	215,000	0	1,813,000	0	1,813,000
0	215,000	0	1,813,000	0	1,813,000
0	0	0	0	282,000	282,000
0	0	0	0	282,000	282,000
0	0	0	0	2,520,000	2,520,000
0	0	0	0	2,520,000	2,520,000
0	0	0	0	2,520,000	2,520,000
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	20,920,000	2,000	293,947,000	13,004,000	306,951,000

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111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
業務總支出部分	202,706,108	1,968,396	3,898,911	0	44,802,577	20,226,790
教學成本	174,411,842	581,120	2,447,836	0	37,766,401	16,683,546
正式人員	174,411,842	0	2,447,836	0	37,699,321	16,653,330
教員	174,411,842	0	2,447,836	0	37,699,321	16,653,330
聘僱人員	0	581,120	0	0	67,080	30,216
教員	0	581,120	0	0	67,080	30,216
兼任人員	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0
其他業務成本	0	0	106,967	0	0	0
正式人員	0	0	106,967	0	0	0
職員	0	0	4,846	0	0	0
教員	0	0	102,121	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	28,294,266	1,387,276	1,343,218	0	7,036,176	3,543,244
正式人員	28,294,266	0	1,278,814	0	6,875,312	3,458,794
職員	24,699,291	0	1,100,042	0	5,819,112	2,474,825
工員	3,594,975	0	178,772	0	1,056,200	983,969
聘僱人員	0	1,387,276	64,404	0	160,864	84,450
職員	0	1,387,276	64,404	0	160,864	84,450
兼任人員	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0
其他業務費用	0	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0
其他業務外費用	0	0	890	0	0	0
正式人員	0	0	890	0	0	0
職員	0	0	890	0	0	0
合 計	202,706,108	1,968,396	3,898,911	0	44,802,577	20,226,790

一、進用臨時人員：

111年預算編列：社團活動增聘校外指導教師酬金30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2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2人、資源班輔導員1人、運動防護員計畫1人、運動教練1人，按月計資-臨時人員11人6,731千元，按月計資-臨時約聘人員3人1,740千元，按時計資-校外指導教師30人427千元，按時計資-工讀生3人549千元。

111年決算執行：

- 1、111年實際執行受託辦理各項計畫：群科中心專案計畫等7個委辦計畫及12年課綱前導學校計劃等11個補助計畫，共計聘用專任助理17人(含代理老師3人)，專案固定計時工讀生3人，決算數10,604,641元，不固定計時臨時人員18人，決算數240,595元。
- 2、學務處創新校安人員4人，決算數1,763,390元；社團外聘兼課48人，決算數487,773元。

二、委託民間業務：

- 1、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

單位：新臺幣元

數					
資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 費用	總計
0	24,045,317	937	297,649,036	11,691,431	309,340,467
0	19,392,431	0	251,283,176	7,414,461	258,697,637
0	19,302,306	0	250,514,635	0	250,514,635
0	19,302,306	0	250,514,635	0	250,514,635
0	90,125	0	768,541	0	768,541
0	90,125	0	768,541	0	768,541
0	0	0	0	7,414,461	7,414,461
0	0	0	0	7,414,461	7,414,461
0	0	0	106,967	1,809,504	1,916,471
0	0	0	106,967	0	106,967
0	0	0	4,846	0	4,846
0	0	0	102,121	0	102,121
0	0	0	0	1,809,504	1,809,504
0	0	0	0	1,809,504	1,809,504
0	4,652,886	937	46,258,003	311,117	46,569,120
0	4,421,272	937	44,329,395	0	44,329,395
0	3,517,508	0	37,610,778	0	37,610,778
0	903,764	937	6,718,617	0	6,718,617
0	231,614	0	1,928,608	0	1,928,608
0	231,614	0	1,928,608	0	1,928,608
0	0	0	0	311,117	311,117
0	0	0	0	311,117	311,117
0	0	0	0	2,156,349	2,156,349
0	0	0	0	2,156,349	2,156,349
0	0	0	0	2,156,349	2,156,349
0	0	0	890	0	890
0	0	0	890	0	890
0	0	0	890	0	890
0	24,045,317	937	297,649,036	11,691,431	309,340,467

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111年度

科 目	決 算					退 休 及 卹 償 金
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金	

攬3人。預算數1,150,000元，決算數1,317,509元。

2、總務處勞務承攬人員，無預算數，決算人數1人，金額417,290元。

三、各項獎金：

- 1、考績獎金，依據考績法發放，預算205人，決算197人，預算數21,632,000元(含調移數)，決算數22,555,470元。
- 2、年終獎金，依行政院110.12.03院授人給字第 1104001319號函頒之「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，預算209人及月退休年終0人，決算229人及月退休年終0人，預算數22,058,000元(含調移數)，決算數22,247,107元。

單位：新臺幣元

數					
資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 費用	總計

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
媒體政策及業務宣導費彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
業務支出部分					
資本支出部分					

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

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	306,951,000	309,340,467	2,389,467	0.78
正式員額薪資	207,495,000	202,706,108	-4,788,892	-2.31
聘僱及兼職人員薪資	14,822,000	13,659,827	-1,162,173	-7.84
超時工作報酬	3,379,000	3,898,911	519,911	15.39
獎金	43,690,000	44,802,577	1,112,577	2.55
退休及卹償金	16,643,000	20,226,790	3,583,790	21.53
福利費	20,920,000	24,045,317	3,125,317	14.94
提繳費	2,000	937	-1,063	-53.15
服務費用	37,677,000	46,209,251	8,532,251	22.65
水電費	6,736,000	5,956,610	-779,390	-11.57
郵電費	696,000	557,378	-138,622	-19.92
旅運費	1,783,000	1,383,861	-399,139	-22.39
印刷裝訂及公告費	965,000	939,383	-25,617	-2.65
修理保養及保固費	6,527,000	9,844,577	3,317,577	50.83
保險費	355,000	230,226	-124,774	-35.15
一般服務費	11,680,000	15,285,221	3,605,221	30.87
專業服務費	8,790,000	11,799,635	3,009,635	34.24
公關慰勞費	96,000	96,000	0	
行銷推廣費	49,000	116,360	67,360	137.47
材料及用品費	14,548,000	18,724,231	4,176,231	28.71
使用材料費	9,308,000	9,890,466	582,466	6.26
用品消耗	5,240,000	8,833,765	3,593,765	68.58
租金與利息	2,182,000	1,119,250	-1,062,750	-48.71
地租及水租	765,000	396,100	-368,900	-48.22
房租	82,000		-82,000	-100.00
交通及運輸設備租金	873,000	530,850	-342,150	-39.19
什項設備租金	462,000	192,300	-269,700	-58.38
折舊、折耗及攤銷	46,881,000	47,610,630	729,630	1.56
不動產、廠房及設備折舊	27,761,000	27,046,219	-714,781	-2.57
其他折舊性資產折舊	5,692,000	5,767,922	75,922	1.33
攤銷	13,428,000	14,796,489	1,368,489	10.19
稅捐與規費(強制費)	100,000	28,822	-71,178	-71.18
土地稅	28,000	6,112	-21,888	-78.17
房屋稅	66,000	17,469	-48,531	-73.53
消費與行為稅	6,000	3,661	-2,339	-38.98
規 費		1,580	1,580	--
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	6,099,000	7,734,734	1,635,734	26.82
會費	16,000	17,000	1,000	6.25
捐助、補助與獎助	4,857,000	5,754,930	897,930	18.49
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	360,000	895,000	535,000	148.61
競賽及交流活動費	866,000	1,067,804	201,804	23.30
短絀、賠償與保險給付		51,420	51,420	--
各項短絀		51,420	51,420	--
合 計	414,438,000	430,818,805	16,380,805	3.95

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111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	212,360	67,360	46.46	
公共關係費	61,000	61,000	0		校長公共關係費依實際需要支用。
員工慰勞費	35,000	35,000	0		校長員工慰勞費依實際需要支用。
行銷推廣費	49,000	116,360	67,360	137.47	因招生宣導需求實際支出。 因招生宣導需求實際支出。
統計所需項目	14,132,000	18,770,687	4,638,687	32.82	
宿舍電費	450,000	256,135	-193,865	-43.08	學生宿舍電費實際支出較預算數少。
宿舍水費	180,000	76,397	-103,603	-57.56	學生宿舍水費實際支出較預算數少。
宿舍修護費	200,000	231,795	31,795	15.90	依實際需要支用。
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	10,110,000	13,096,399	2,986,399	29.54	依實際需要支用。 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。 依實際需要支用。
專技人員酬金		1,543,563	1,543,563	--	森林科館圖書館員生社等3棟向中市府都發局建物公安申報詳評費用。 森林科館、圖書館及員生社等3棟建築物結構耐震能力詳細評估費用及110年度非營利幼兒園財務報表簽證費。 邵琦真意外事件申請國家賠償請求案第一審委任訴訟律師費。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,187,000	3,561,330	374,330	11.75	依實際需要支用。 依實際需要支用。 依實際需要支用。 擲節支出。 擲節支出。

主辦會計人員：

校 長：