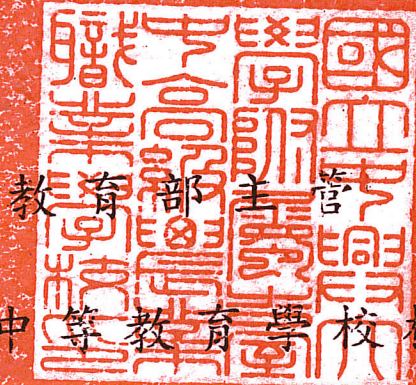


中華民國 113 年度

中央政府總預算案



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

中華民國 113 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 113 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 113 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 112 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前(111)年度決算結果：

- （一）業務收入：本年度決算數 3 億 7,606 萬 6 千元，較預算數 3 億 6,068 萬 2 千元，增加 1,538 萬 4 千元，百分比 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：本年度決算數 4 億 2,606 萬 5 千元，較預算數數 4 億 798 萬 7 千元，增加 1,807 萬 8 千元，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：本年度決算數 794 萬 5 千元，較預算數 797 萬 4 千元，減少 2 萬 9 千元，約 0.36%，差異不大。
- （四）業務外費用：本年度決算數 475 萬 4 千元，較預算數 645 萬 1 千元，減少 169 萬 7 千元，26.31%，主要係因本校節約水電政策，由場租支付電費減少。
- （五）收支短絀：本年度決算數 4,680 萬 8 千元，較預算數短絀 4,578 萬 2 千元，增加 102 萬 6 千元，約 2.24%。
- （六）固定資產之建設改良與擴充：本年度決算數 1,637 萬 7 千元(一般建築及設備計畫 1,637 萬 7 千元)，較預算數 1,644 萬 9 千元(一般建築及設備計畫 1,644 萬 9 千元)，減少 72 萬元。

二、上(112)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 9,302 萬 7 千元，實際業務收入 1 億 9,814 萬元，較預計數增加 511 萬 3 千元，增加 2.65%，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 1,985 萬 4 千元，實際業務成本與費用 2 億 2,114 萬 9 千元，較預計數增加 129 萬 5 千元，增加 0.59%，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 435 萬 5 千元，實際業務外收入 753 萬元，較預計數增加 317 萬 5 千元，增加 72.90%，主要係利息收入增加所致。
- （四）業務外費用：預計業務外費用 298 萬元，實際業務外費用 262 萬 1 千元，較預計數減少 35 萬 9 千元，減少 12.05%，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 113 年度

- (五) 收支短絀：預計短絀 2,545 萬 2 千元，實際發生短絀 1,810 萬 1 千元，較預計數減少 735 萬 1 千元，減少 28.88%，主要係因業外收入增加及部份營業支出尚未執行所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：截至 6 月底止執行數 2,882 萬 2 千元(一般建築及設備計畫 2,882 萬 2 千元)，預算累計分配數 4,978 萬 5 千元(一般建築及設備計畫 4,978 萬 5 千元)，執行率約 57.89%。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

- (一)研究目標：本年度預計培育學生 2,136 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：

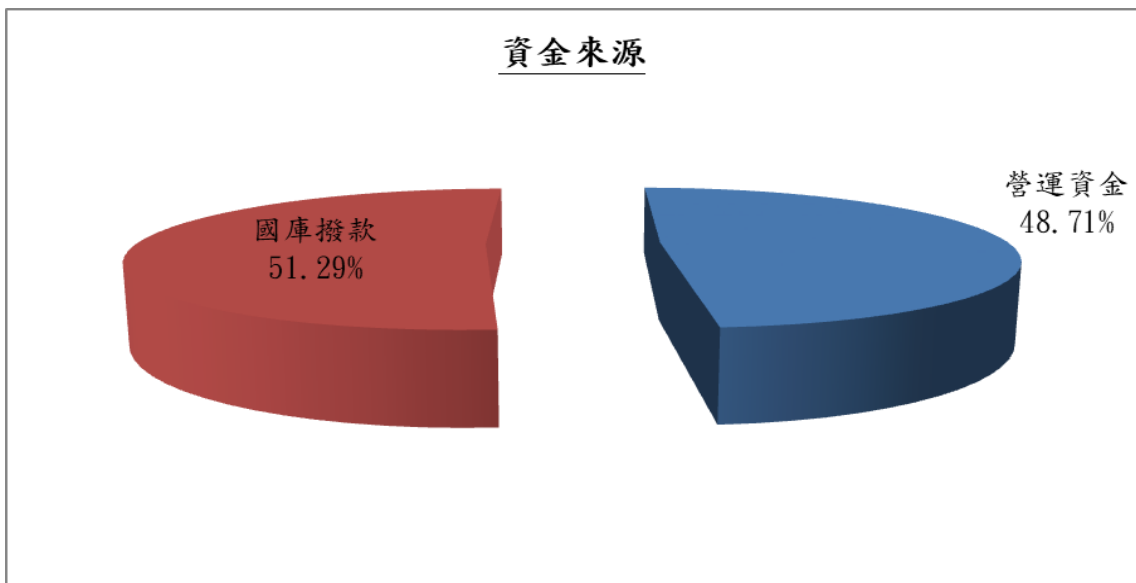
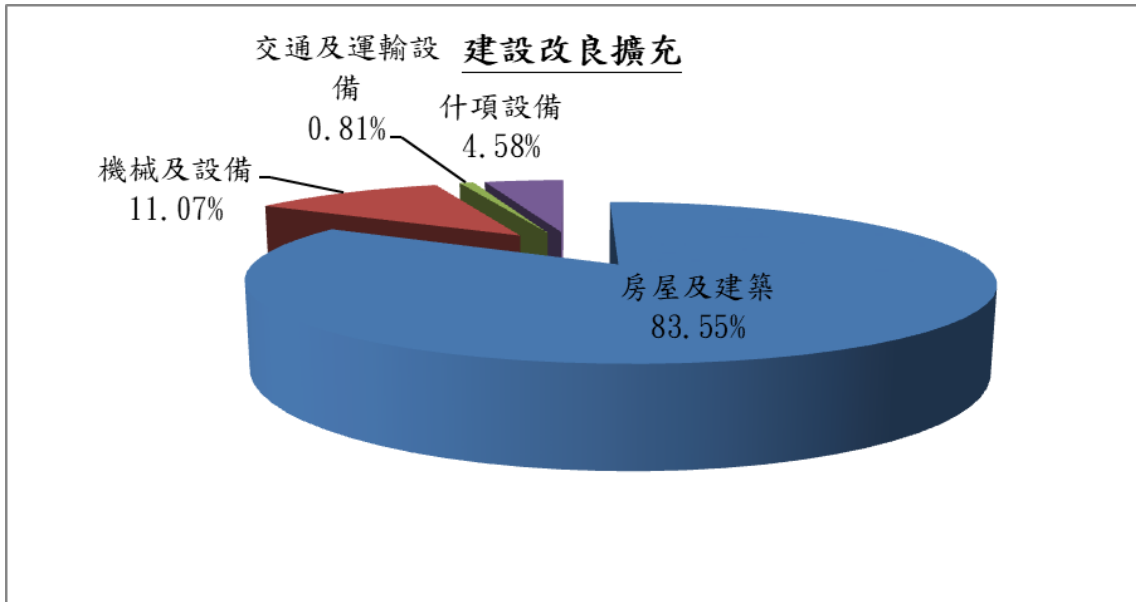
- (一)一般建築及設備計畫：本年度計編列1億734萬2千元，明細如下：
- (1) 分年性項目8,968萬5千元，係為房屋及建築，預計興建綜合教學大樓，總計畫預算經費1億7,614萬1千元，預計於114年完工。
 - (2) 一次性項目1,765萬7千元，包含：
 1. 機械及設備：本年度編列 1,187萬8千元，係為充實各處室(科)之教學用電腦及儀器等設備所需經費。
 2. 交通及運輸設備：本年度編列 86 萬 5 千元，係為充實各處室(科)之教學用視聽設備等所需經費。
 3. 什項設備：本年度編列 491 萬 4 千元，係為充實各處室(科)之教學用設備、冷氣機及圖書等設備所需經費。

業務計畫及預算說明

中華民國 113 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

113 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	113 年度預算	資金來源	113 年度預算
(一)不動產、廠房及設備	107,342	營運資金	52,285
房屋及建築	89,685	國庫撥款	55,057
土地改良物	-		
機械及設備	11,878		
交通及運輸設備	865		
什項設備	4,914		
合計	107,342	合計	107,342

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 113 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 7,791 萬 7 千元，分析原因如下：

- 1、 教學收入 2,852 萬 6 千元，含學雜費收入 660 萬 2 千元，學雜費減免 423 萬 7 千元，建教合作收入 2,616 萬 1 千元。
- 2、 其他業務收入 3 億 4,939 萬 1 千元，含學校教學研究補助收入 3 億 1,545 萬元，其他補助收入 2,596 萬 8 千元，雜項業務收入 797 萬 3 千元。

(二) 本年度業務外收入 873 萬 5 千元，分析原因如下：

- 1、 財務收入 94 萬 2 千元，係利息收入。
- 2、 其他業務外收入 779 萬 3 千元，含資產使用費及權利金收入 504 萬 3 千元、受贈收入 110 萬元及雜項收入 165 萬元。

(三) 本年度業務成本與費用 4 億 2,226 萬 9 千元，分析原因如下：

- 1、 教學成本 3 億 4,376 萬元，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 2,257 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 5,310 萬 5 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 283 萬元，係支付課業輔導等有關之費用。

(四) 本年度業務外費用 709 萬 3 千千元。

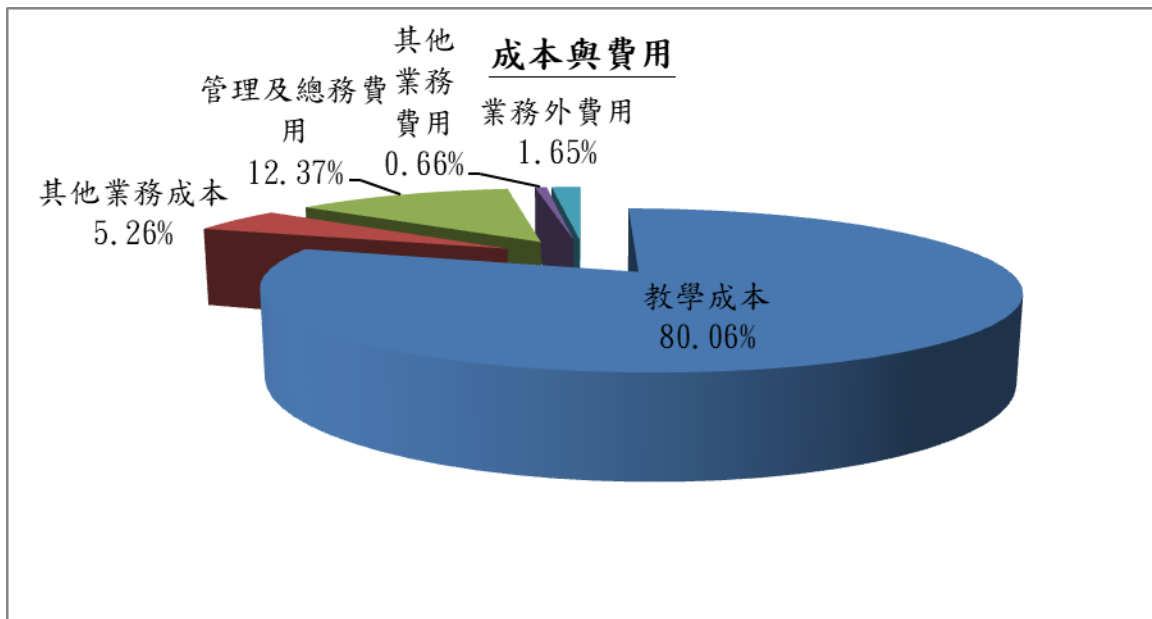
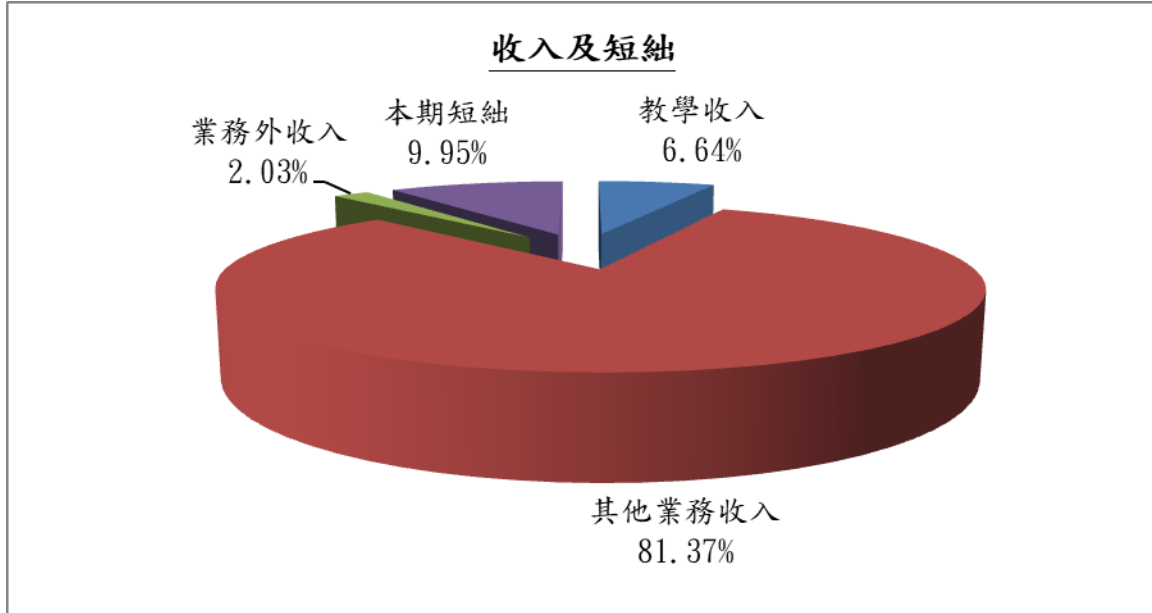
(五) 本年度收支相抵後預計短絀 4,271 萬元。

(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 113 年度

113 年度收入、成本與費用及賸餘(圖 2)



單位:新台幣千元

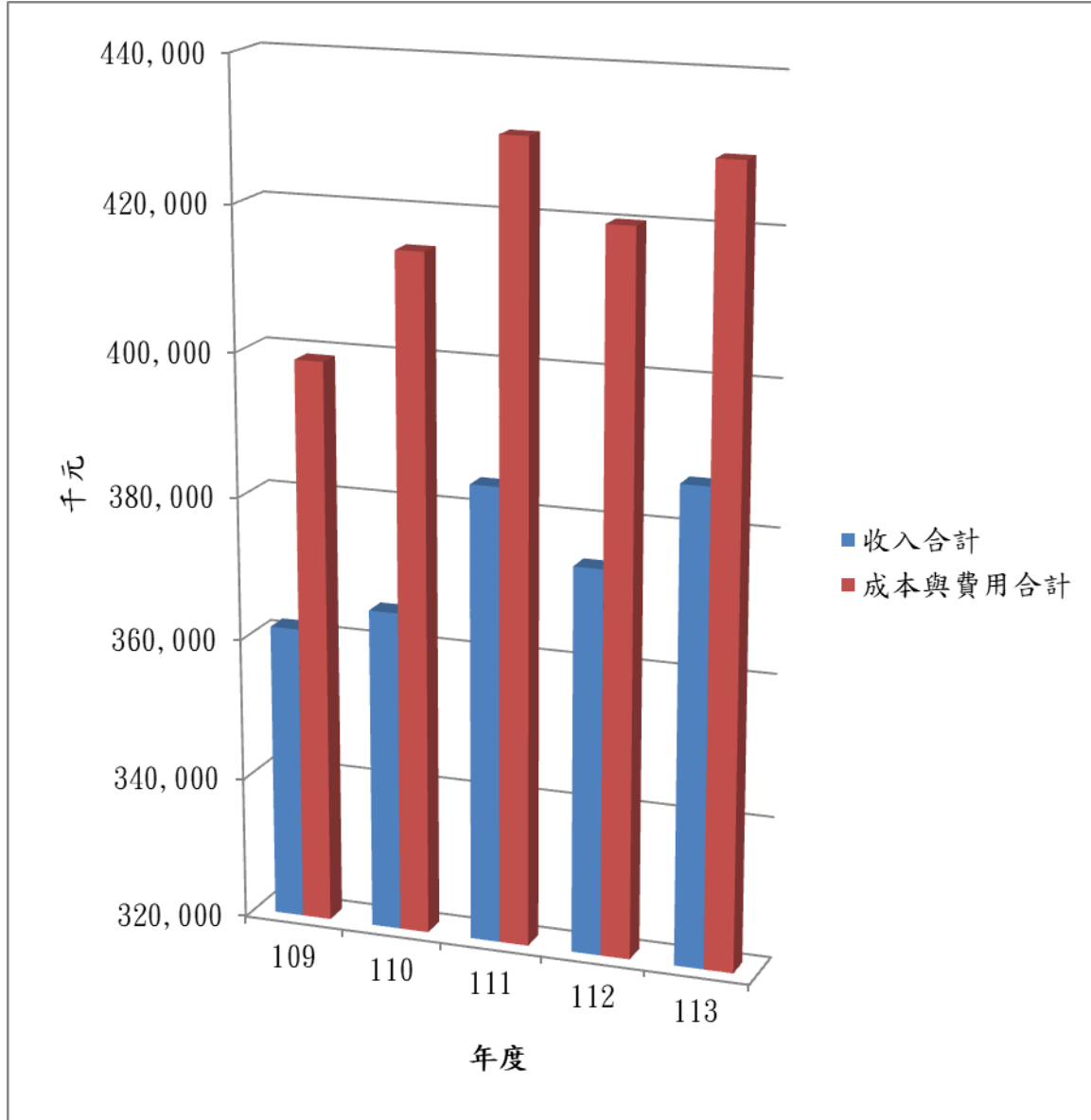
收入	113 年度預算	成本與費用及賸餘	113 年度預算
業務收入	377,917	業務成本與費用	422,269
教學收入	28,526	教學成本	343,760
其他業務收入	349,391	其他業務成本	22,574
業務外收入	8,735	管理及總務費用	53,105
本期短絀	42,710	其他業務費用	2,830
		業務外費用	7,093
收入及短絀總額	429,362	成本、費用總額	429,362

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 113 年度

最近 5 年收入與費用(圖 3)



單位:新臺幣千元

項目	109 年度決算	110 年度決算	111 年度決算	112 年度預算	113 年度預算
收入					
業務收入	352,994	357,486	376,066	365,895	377,917
業務外收入	8,418	7,679	7,945	8,269	8,735
收入合計	361,412	365,165	384,011	374,164	386,652
費用					
業務成本與費用	393,495	408,807	426,065	413,617	422,269
業務外費用	5,477	6,000	4,754	6,451	7,093
成本與費用合計	398,972	414,807	430,819	420,068	429,362

註：109 至 111 年度決算數為審定決算數；112 年度預算經立法程序公布者，為法定預算數，未完成相關程序者，為預算案數。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

業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計短絀 4,271 萬元。
- (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 579 萬 2 千元，包括：

- 1、 本期短絀 4,271 萬元，利息收入調整 94 萬 2 千元，其未計利息收入之本期短絀 4,365 萬 2 千元。
- 2、 調整項目 3,709 萬 8 千元，係為折舊及折耗淨增 2,933 萬 7 千元、攤銷淨增 1,495 萬元、其他淨減 160 萬 7 千元、流動資產淨減 5 萬 5 千元及流動負債淨增 563 萬 7 千元。
- 3、 收取利息 76 萬 2 千元。

(二) 預計投資活動之淨現金流出 1 億 1,444 萬 9 千元，包括：

- 1、 增加短期貸墊款 3 萬 7 千元。
- 2、 收取利息(流入)18 萬千元。
- 3、 增加固定資產 1 億 734 萬 2 千元。
- 4、 增加無形資產及其他資產 725 萬元。

(三) 預計籌資活動之淨現金流入 6,091 萬 6 千元，包括：

- 1、 增加其他負債 220 萬 9 千元。
- 2、 增加公庫撥增置固定資產及無形資產 6,090 萬 7 千元。
- 3、 減少其他負債(流出)2,200 萬元。

(四) 預計本期現金及約當現金淨減 5,932 萬 5 千元。

(五) 期初現金及約當現金 1 億 3,946 萬 2 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 8,013 萬 7 千元。

伍、其他：

成本分析：預計全年教學研究及訓輔 2,136 人，總教學訓輔成本 3 億 1,769 萬 9 千元，單位成本為 14 萬 8,735 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113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	%
376,066	100.00	業務收入	377,917	100.00	365,895	100.00	12,022	3.29
21,159	5.63	教學收入	28,526	7.55	18,787	5.13	9,739	51.84
6,795	1.81	學雜費收入	6,602	1.75	6,595	1.80	7	0.11
-4,172	-1.11	學雜費減免	-4,237	-1.12	-4,210	-1.15	-27	0.64
18,536	4.93	建教合作收入	26,161	6.92	16,402	4.48	9,759	59.50
354,907	94.37	其他業務收入	349,391	92.45	347,108	94.87	2,283	0.66
312,629	83.13	學校教學研究補助 收入	315,450	83.47	312,465	85.40	2,985	0.96
34,695	9.23	其他補助收入	25,968	6.87	26,428	7.22	-460	-1.74
7,583	2.02	雜項業務收入	7,973	2.11	8,215	2.25	-242	-2.95
426,065	113.30	業務成本與費用	422,269	111.74	413,617	113.04	8,652	2.09
338,142	89.92	教學成本	343,760	90.96	333,757	91.22	10,003	3.00
319,687	85.01	教學研究及訓輔成 本	317,699	84.07	317,455	86.76	244	0.08
18,455	4.91	建教合作成本	26,061	6.90	16,302	4.46	9,759	59.86
30,597	8.14	其他業務成本	22,574	5.97	23,074	6.31	-500	-2.17
2,494	0.66	學生公費及獎勵金	2,520	0.67	2,629	0.72	-109	-4.15
28,103	7.47	雜項業務成本	20,054	5.31	20,445	5.59	-391	-1.91
54,799	14.57	管理及總務費用	53,105	14.05	53,956	14.75	-851	-1.58
54,799	14.57	管理費用及總務費 用	53,105	14.05	53,956	14.75	-851	-1.58
2,527	0.67	其他業務費用	2,830	0.75	2,830	0.77		-
2,527	0.67	雜項業務費用	2,830	0.75	2,830	0.77		-
-49,999	-13.30	業務賸餘（短絀）	-44,352	-11.74	-47,722	-13.04	3,370	-7.06
7,945	2.11	業務外收入	8,735	2.31	8,269	2.26	466	5.64
1,107	0.29	財務收入	942	0.25	830	0.23	112	13.49
1,107	0.29	利息收入	942	0.25	830	0.23	112	13.49
6,838	1.82	其他業務外收入	7,793	2.06	7,439	2.03	354	4.76
3,188	0.85	資產使用及權利金 收入	5,043	1.33	4,821	1.32	222	4.60
11	-	違規罰款收入		-		-		-
1,823	0.48	受贈收入	1,100	0.29	988	0.27	112	11.34
2	-	賠（補）償收入		-		-		-
1,814	0.48	雜項收入	1,650	0.44	1,630	0.45	20	1.23
4,754	1.26	業務外費用	7,093	1.88	6,451	1.76	642	9.95
4,754	1.26	其他業務外費用	7,093	1.88	6,451	1.76	642	9.95
51	0.01	財產交易短絀		-		-		-
4,703	1.25	雜項費用	7,093	1.88	6,451	1.76	642	9.95
3,191	0.85	業務外賸餘（短絀）	1,642	0.43	1,818	0.50	-176	-9.68
-46,808	-12.45	本期賸餘（短絀）	-42,710	-11.30	-45,904	-12.55	3,194	-6.96

註：1.百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113年度

一、本期收支項目之說明：

本年度預計收支情形如下：

一、業務收支：

- 1.業務收入3億7,791萬7千元，包括教學收入2,852萬6千元、其他業務收入3億4,939萬1千元。
- 2.業務成本與費用4億2,226萬9千元，包括教學成本3億4,376萬元、其他業務成本2,257萬4千元、管理及總務費用5,310萬5千元、其他業務費用283萬元。

二、業務外收支：

- 1.業務外收入873萬5千元，包括財務收入94萬2千、其他業務外收入779萬3千元。
- 2.業務外費用709萬3千元，係其他業務外費用。

三、預計本期短絀4,271萬元。

四、國庫撥款3億3,401萬3千元，包括學校教學研究補助收入編列3億1,545萬元(內含額度內補助就近入學獎學金、實用技能班補助及每周基本節數調整而增加鐘點共905萬2千元)及其他補助收入(非經常性移列補助)3,813千元及建教合作收入屬移列委辦經費編列14,750千元。(依112041通報主計總處修正增加文康活動費230千元，於年底核算基本額度不足數辦理。)

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113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		-	
146,378	100.00	短絀之部	136,005	100.00	
45,904	31.36	- 本期短絀	42,710	31.40	
100,474	68.64	- 前期待填補之短絀	93,295	68.60	
		- 追溯適用及追溯重編之影響數		-	
		- 其他轉入數		-	
54,000	36.89	填補之部	50,000	36.76	
		- 撥用賸餘		-	
54,000	36.89	- 撥用公積	50,000	36.76	
		- 折減基金		-	
		- 公庫撥款		-	
92,378	63.11	待填補之短絀	86,005	63.24	

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113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	-5,792	
本期賸餘(短絀)	-42,710	
利息股利之調整	-942	
利息收入	-942	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-43,652	
調整項目	37,098	
折舊、減損及折耗	29,337	
土地改良物	2,142	
房屋及建築	2,573	
機械及設備	12,536	
交通及運輸設備	1,486	
什項設備	5,215	
代管資產	5,385	
攤銷	14,950	
攤銷電腦軟體	2,750	
其他攤銷費用	12,200	
其他	-1,607	遞延收入轉認收入數(其他補助收入507千元及受贈1100千元)
遞延收入	-1,607	
遞延收入-其他補助收入	-507	
遞延收入-受贈收入	-1,100	
流動資產淨減(淨增)	55	
流動負債淨增(淨減)	-5,637	
未計利息股利之現金流入(流出)	-6,554	
收取利息	762	
▼業務活動之淨現金流入(流出)	-5,792	
▼投資活動之現金流量	-114,449	
收取利息	180	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-37	
增加短期墊款	-37	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-107,342	
增加不動產、廠房及設備	-107,342	
固定資產之增置	-107,342	
房屋及建築	-89,685	
機械及設備	-11,878	
交通及運輸設備	-865	
什項設備	-4,914	
增加無形資產及其他資產	-7,250	
增加無形資產	-850	
增加其他資產	-6,400	

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113年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
增加遞延費用	-6,400	
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-114,449	
▼籌資活動之現金流量	60,916	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	2,209	
增加其他負債	2,209	
增加基金、公積及填補短絀	60,907	
增加基金	60,907	
公庫撥款增置固定資產	55,057	
公庫增撥無形資產	850	
公庫增撥遞延資產	5,000	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-2,200	
減少其他負債	-2,200	
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	60,916	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-59,325	
▼期初現金及約當現金	139,462	
▼期末現金及約當現金	80,137	
▼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	5,385	
盈餘分配與虧損填補之金額	-50,000	
提存(撥用-)公積	-50,000	

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113年度

附註：

一、業務活動之現金流量900408-Y000其他-其他1,607千元係本年度攤銷遞延收入轉列其他補助收入507千元及受贈收入1100千元。

二、受贈公積填補虧損5,000萬元。

三、應付代管資產轉列受贈公積數538萬5千元。

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113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				28,526	
學雜費收入	人	2,056	3,211.09	6,602	
日間部	人	1,857	3,340.87	6,204	1.普通科:1,037千元,明細如下: ●學雜費:(64+66人)* (6,240+1740)元=1,037千元 2.職業科:4,151千元,明細如下: ●雜費:農職:(610+606)人*1,400元+ 工職(622+618)人*1,495元+ 家職(210+206)人*1,430元+ =4,151千元 3.職能科:平均80人免學雜費,不加入 數量計算 4.實技班:1,016千元,明細如下: ●雜費:農職(98+100)人*1,400元+ 工職(170+172)人*1,490元+商職(86+8 6)人*1,330 =1,016千元 5.學雜費收入以上合計=6,204千元
夜間部	人	199	2,000.00	398	1.進 校:308千元,明細如下: ●雜費:工職(71+71)人*1,025元+ 農職(57+56)人*960元+ 家職(28+27)人*980元 =308千元 2.實技班:90千元,明細如下: ●雜費:工職(44+44)人*1,025元=90 千元 3.學雜費收入以上合計=398千元
學雜費減免				-4,237	1.特殊境遇家庭子女:2千元 2.優秀清寒(前3名減免):156千元 3.低收入戶子女:520千元 4.中低收入戶子女:77千元 5.現役軍人子女:0千元 6.輕殘:36千元 7.中殘:6千元 8.重殘:28千元 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:1992 千元 12.實用技能學程就學減免:894千元 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 :524千元 以上共計減免4,237千元
建教合作收入				26,161	
其他				26,161	1.教育部委託辦理(移列委辦)14,750 千元: 創意教學評選小組4,750千元、生涯 輔導網2,000千元及教甄計畫8,000千 元。 2.年度中預估教育部委託辦理11,411 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113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	
					群科中心4,120千元、在校生及全國檢定3,100千元、國中會考 630千元、主計網維護 811千元，私校及其他委辦 2,750千元。 3.以上委辦經費共計 26,161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113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	349,391	
學校教學研究補助收入	315,450	
教育部核給年度補助	315,450	核給經常性支出315,295千元(內含移列額度內補助就近入學獎學金及實用技能班經費及每周基本節數調整而增加鐘點共 9,052千元)+法律義務公費生2,520千元 一學雜費收入淨額2,365千元= 315,450千元
其他補助收入	25,968	
教育部核給年度補助	24,446	1.教育部「移列」經費屬補助(非例行性)性質計畫 3,813千元：普通班身障生輔導經費 429千元、特教班開班經費2655千元、輔導員經費579千元、體育班基本需求150千元。 2.教育部年度中核給補助收入20,633千元：國教署補助優質化及實習實作等計劃經費 18,083千元、體育署補助運動教練及體育競賽等 2,550千元 3.以上共計24,446千元。
其他	1,522	1.台中市政府補助體育競賽等 1,015千元。 2.受教育部補助財產-遞延收入轉入收入數 507千元。 3.以上共計1,522千元。
雜項業務收入	7,973	1.日校實習驗費收入4,571元。 2.進校實習驗費收入 432千元。 3.電腦網路使用費140千元。 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7,973千元

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113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	8,735	
財務收入	942	
利息收入	942	係銀行存款利息收入(52000*0.35% + 76000*1%)
其他業務外收入	7,793	
資產使用及權利金收入	5,043	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27千元。 4. 學生活動中心等場地出借計2,200千元。 5. 太陽光電土地及權利金收入800千元。 6. 以上合計編列5,043千元
受贈收入	1,100	為遞延收入轉列數
雜項收入	1,650	1. 成績單等文件申請40千元。 2. 招標領標費30千元。 3. 財產報廢及資源回收收入150千元。 4. 產品實習收入1,430千元(中農小舖收入380千元畜牧實習收入780千元、其他科270千元。) 5. 以上合計列1,650千元。”

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113年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		上 年
		數 量	平均單位成本(元)	
教學成本				
教學研究及訓輔成本			343,760	
用人費用	人	2,136	148,735.49	2,173
正式員額薪資			257,684	
聘僱及兼職人員薪資			174,365	
加(夜)班費			6,820	
獎金			2,437	
退休及卹償金			38,602	
福利費			16,465	
服務費用			18,995	
水電費			12,188	
郵電費			2,544	
旅運費			393	
印刷裝訂及公告費			538	
修理保養及保固費			393	
保險費			2,543	
一般服務費			231	
專業服務費			4,571	
推廣費			926	
材料及用品費			49	
使用材料費			5,005	
用品消耗			3,901	
租金與利息			1,104	
交通及運輸設備租金			378	
什項設備租金			238	
折舊、折耗及攤銷			140	
不動產、廠房及設備折舊			41,392	
其他折舊性資產折舊			21,057	
攤銷			5,385	
稅捐與規費(強制費)			14,950	
房屋稅				
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費			1,052	
會費			16	
捐助、補助與獎助			530	
競賽及交流活動費			506	
建教合作成本			26,061	
用人費用			551	
聘僱及兼職人員薪資			551	
加(夜)班費				
服務費用			19,941	

度 預 算 數	前 年 度 預 算 數	平均單位成本(元)	平均單位成本(元)	數 量	算 額	前 年 度 算 額
					333,757	338,142
146,090.66			151,009.45	2,117	317,455	319,687
					256,918	257,975
					176,210	174,412
					6,691	7,297
					2,350	2,424
					38,774	37,766
					15,144	16,684
					17,749	19,392
					10,311	10,953
					2,304	2,650
					403	232
					516	519
					363	301
					2,353	3,065
					236	168
					3,077	3,071
					1,010	934
					49	14
					5,528	6,089
					4,156	3,570
					1,372	2,518
					378	369
					238	220
					140	149
					43,338	43,552
					23,466	22,987
					5,692	5,768
					14,180	14,797
						17
						17
					982	733
					16	16
					460	430
					506	288
					16,302	18,455
					551	723
					551	699
					11,911	24
						13,766

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113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	
水電費				1,245	
郵電費				259	
旅運費				643	
印刷裝訂及公告費				561	
修理保養及保固費				662	
一般服務費				5,086	
專業服務費				11,485	
材料及用品費				3,437	
使用材料費				1,031	
用品消耗				2,406	
租金與利息				1,218	
地租及水租				733	
交通及運輸設備租金				210	
什項設備租金				275	
會費、捐助、補助、分攤、救濟(濟)與交流活動費				914	
捐助、補助與獎勵				164	
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
		724			798	
		130			121	
		524			549	
		322			317	
		455			342	
		4,404			4,888	
		5,352			6,750	
		2,688			2,636	
		1,360			1,107	
		1,328			1,529	
		385			517	
		178			368	
		187			120	
		20			29	
		767			814	
		17				
		750			814	

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113年度

科 目	說 明
<p>510300 教學成本</p>	<p>教學研究及訓輔成本3億1,769萬9千元。</p> <p>用人費用</p> <ol style="list-style-type: none"> 正式職員薪資：教職員薪俸及專業加給、超鐘點等費用。 聘僱及兼職人員薪資：外聘教師及兼代課鐘點等費用。 加班誤餐費：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。 獎金：教職員考績獎金、年終獎金。 退休及卹償金：教職人員提列退撫基金等費用。 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"> 水電費：辦公及學生教學用水電等費用。 郵電費：辦公用郵資、電話費、網路通訊等費用。 旅運費：教職員因公務出差等國內差旅費。 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。 業務宣導費：學校特色宣導費。 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。 保險費：辦理各項保險費用等。 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。 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"> 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。 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"> 交通及運輸設備租金：車租等費用。 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"> 土地改良物折舊：提列土地改良物之折舊費用。 房屋折舊：提列一般房屋之折舊費用。 機械及設備折舊：提列機械及設備之折舊費用。 交通及運輸設備折舊：提列交通及運輸設備之折舊費用。 什項設備折舊：提列什項設備之折舊費用。 代管資產折舊：提列代管資產之折舊費用。 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"> 房屋稅：一般房屋稅。 <p>會費捐助補助分攤與交流活動費</p> <ol style="list-style-type: none"> 會費：參加學術及職業團體會費。 捐助、補助與獎助：係學生獎助學金等。 競賽及交流活動費：學生參加比賽等費用。 <p>建教合作成本2,606萬1千元</p> <p>用人費用</p> <ol style="list-style-type: none"> 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"> 水電費：辦理建教合作所需之水電費。 郵電費：辦理建教合作所需之郵資等費用。 旅運費：辦理建教合作所需之國內旅費。 印刷裝訂與廣告費：辦理建教合作所需之印刷費用。 修理保養及保固費：辦理建教合作所需之設備等維修費用。 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。 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"> 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。 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"> 地租及水租：辦理建教合作所需之場地租金。 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113年度

科 目	說 明
510301-2B00 推展費	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 1.補貼(償)、獎勵、慰問與救助:辦理創意教學卓越等獎勵。 學校辦理招生宣導業務之推廣費用

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
其他業務成本明細表

中華民國113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
30,597	23,074	其他業務成本	22,574
2,494	2,629	學生公費及獎勵金	2,520
2,494	2,629	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,520
2,494	2,629	捐助、補助與獎助	2,520
28,103	20,445	雜項業務成本	20,054
1,916	1,270	用人費用	1,641
1,809	1,270	聘僱及兼職人員薪資	1,641
107		加(夜)班費	
15,322	10,734	服務費用	9,398
2	4	郵電費	5
227	142	旅運費	291
276	257	印刷裝訂及公告費	310
5,283	7,019	修理保養及保固費	3,917
56	95	保險費	50
5,578	2,133	一般服務費	2,758
3,799	1,084	專業服務費	2,062
102		推展費	5
7,601	4,543	材料及用品費	5,721
4,236	3,160	使用材料費	4,004
3,365	1,383	用品消耗	1,717
216	925	租金與利息	956
28	605	地租及水租	610
188	320	交通及運輸設備租金	346
3,047	2,973	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,338
1		會費	
2,190	2,280	捐助、補助與獎助	1,569
81		補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	
775	693	競賽及交流活動費	769

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113年度

科 目	說 明
513000 其他業務成本	<p>學生公費及獎勵金252萬元 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:2,005萬4千元 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.郵電費：補助計畫支用郵票等支出。 2.旅運費：教職員及補助計畫委員出差等差旅費。 3.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。 4.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。 5.保險費：辦理活動學生保險費用等。 6.一般服務費：係非營利幼兒園補助場地分攤保全支出及聘用計時計件人員酬金。 7.專業服務費：係支付專技人員酬金、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。 8.推展費：辦理招生宣導等費用。</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> <p>計畫辦理特色招生宣導</p>
513098-2B00 推展費	

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
管理及總務費用明細表

中華民國113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
54,799	53,956	管理及總務費用	53,105
54,799	53,956	管理費用及總務費用	53,105
46,569	45,211	用人費用	45,934
28,294	27,482	正式員額薪資	28,100
1,698	1,626	聘僱及兼職人員薪資	1,673
1,343	1,349	加(夜)班費	1,261
7,037	6,882	獎金	6,809
3,543	3,007	退休及卹償金	3,230
4,653	4,863	福利費	4,859
1	2	提繳費	2
3,263	3,738	服務費用	3,679
929	1,020	水電費	980
156	180	郵電費	190
70	150	旅運費	120
6	50	印刷裝訂及公告費	20
77	464	修理保養及保固費	371
1		保險費	
1,718	1,624	一般服務費	1,735
210	154	專業服務費	167
96	96	公關慰勞費	96
906	667	材料及用品費	597
18	30	使用材料費	30
889	637	用品消耗	567
4,059	4,340	折舊、折耗及攤銷	2,895
4,059	4,340	不動產、廠房及設備折舊	2,895
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113年度

科 目	說 明
515000 管理及總務費用	<p>管理及總務費5,310萬5千元</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. 加班誤餐費：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. 一般服務費：體育活動費及門禁保全外包等費用。 7. 專業服務費：訓練費、電腦軟體服務等費用。 8. 公關慰勞費：推動校務發展公關及員工慰勞費用。 <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113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
2,527	2,830	其他業務費用	2,830
2,527	2,830	雜項業務費用	2,830
2,156	2,420	用人費用	2,420
2,156	2,420	聘僱及兼職人員薪資	2,420
190	130	服務費用	130
136	120	水電費	120
40	10	印刷裝訂及公告費	10
6		修理保養及保固費	
9		專業服務費	
181	230	材料及用品費	230
19	160	使用材料費	160
162	70	用品消耗	70
	50	租金與利息	50
	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113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.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113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
4,754	6,451	業務外費用	7,093
4,754	6,451	其他業務外費用	7,093
51		財產交易短絀	
51		短絀、賠償與保險給付	
51		各項短絀	
4,703	6,451	雜項費用	7,093
1		用人費用	
1		加(夜)班費	
2,716	4,075	服務費用	3,584
1,443	2,307	水電費	2,107
47	20	郵電費	20
19	16	旅運費	16
1,072	1,657	修理保養及保固費	1,386
5	5	保險費	5
30		一般服務費	
99	70	專業服務費	50
1,312	2,084	材料及用品費	3,267
941	1,276	使用材料費	1,156
371	808	用品消耗	2,111
18	48	租金與利息	48
3		交通及運輸設備租金	
15	48	什項設備租金	48
10	100	稅捐與規費(強制費)	104
6	28	土地稅	28
	66	房屋稅	66
4	6	消費與行為稅	10
646	144	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	90
641	80	捐助、補助與獎助	80
6	64	競賽及交流活動費	10

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113年度

科 目	說 明
520200 其他業務外費用	業務外費用709萬3千元 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.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。 5.保險費：宿舍建物險。 6.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 1.什項設備租金：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：係學生獎學金。 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113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			89,685	11,878	865	4,914	
分年性項目			89,685				
一次性項目				11,878	865	4,914	
合 計			89,685	11,878	865	4,914	

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 植 物			
				107,342	
				89,685	係興建綜合教學大樓。總 計畫預算經費176,141千 元,預計114/1月完工。
				17,657	各處室科電腦、教學用儀 器、鑿機設備。 教職用視聽設備等交通及 運輸設備。教學用設備、冷 氣機及圖書等什項設備。
				107,342	

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113年度

項	目	自			有			資		
		營運資金	出售不適用資產	國庫撥款	其他	國庫撥款	其他			
一般建築及設備計畫		52,285		55,057						
分年性項目		49,685		40,000						
一次性項目		2,600		15,057						
合計		52,285		55,057						

房屋及設備：國庫撥款40000=來自總預算
 機械及設備：國庫撥款11288=來自總預算 1418+來自年度中補助9870
 交通及運輸設備：國庫撥款865=來自總預算125+來自年度中補助740
 什項設備：國庫撥款2904=來自總預算1874+來自年度中補助1030
 國庫撥款合計55057=來自總預算43417+來自年度中補助 11640

單位：新臺幣千元

小金額	計 %	外		資		計 %	
		國內借款	國外借款	小金	額		
107,342	100.00					107,342	100.00
89,685	83.55					89,685	83.55
17,657	16.45					17,657	16.45
107,342	100.00					107,342	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113年度

項 目	全 部 來 源						計
	資 金			源			
	投 資 總 額	自 有		資 金		其 他	
營 運 資 金		出 售 不 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他			
一般建築及設備計畫	193,798	34,560		159,238			
分年性項目	176,141	31,960		144,181			
一次性項目	17,657	2,600		15,057			
合 計	193,798	34,560		159,238			

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114年1月全數完工。

單位：新臺幣千元

畫 目 標 能 量	進 度 起 訖 年 月	資 金 現 值 成 本 率 (%)	收 回 年 限 (年)	預 算		數	
				本 年 額 金	度 占 全 部 計 畫 %		截 至 本 年 度 累 計 額 金
				107,342	55.39	184,617	95.26
	109.01 114.12			89,685	50.92	166,960	94.79
	113.01 113.12			17,657	100.00	17,657	100.00
				107,342	55.39	184,617	95.26

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113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	
前年度決算資產原值	7,165	146,625	190,620	15,431	94,161	
上年度預計增減資產原值	18,000	74,382	6,087	653	4,337	
本年度預計增減資產原值		89,685	11,878	865	4,914	
資產重估增值額						
本年度(12月底)資產總額	25,165	310,692	208,585	16,949	103,412	
本年度應提折舊額	2,142	2,573	12,536	1,486	5,215	
教學成本	2,142	2,573	10,558	1,407	4,377	
管理及總務費用			1,978	79	838	

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8億6,597萬3千元。(另不計入本表之代管-無形資產42千元)
- 2.上年度預算數代管資產屬非折舊性資產(土地)原值為8億6,597萬3千元。(另不計入本表之代管-無形資產42千元)
- 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。(另不計入本表之代管-無形資產42千元)
- 4.本年度代管資產屬非折舊性資產(土地)原值總數為8億6,597萬3千元。(另不計入本表之代管-無形資產42千元)

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		
			239,907	693,909
				103,459
				107,342
			239,907	904,710
			5,385	29,337
			5,385	26,442
				2,895

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113年度

單位:新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	413,119	
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	60,907	固定資產55057+無形資產850+遞延資產5000
其他		
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他		
期末基金數額	474,026	

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科 目	113年 12月31日 預計數	112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	
521,690	資產	522,876	501,753	4,776	506,529	16,347
219,866	流動資產	80,809	114,536	25,616	140,152	-59,343
219,058	現金	80,137	96,434	43,028	139,462	-59,325
219,058	銀行存款	80,137	96,434	43,028	139,462	-59,325
	流動金融資產		18,000	-18,000		
	其他金融資產－流動		18,000	-18,000		
30	應收款項			29	29	-29
30	其他應收款			29	29	-29
106	預付款項			26	26	-26
106	預付費用			26	26	-26
672	短期貸墊款	672	102	533	635	37
672	短期墊款	672	102	533	635	37
23,660	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	23,660	5,516	18,144	23,660	
18,000	非流動金融資產	18,000		18,000	18,000	
18,000	其他金融資產－非流動	18,000		18,000	18,000	
5,660	準備金	5,660	5,516	144	5,660	
5,660	其他準備金	5,660	5,516	144	5,660	
193,704	不動產、廠房及設備	349,855	304,290	-37,825	266,465	83,390
250	土地改良物	16,056	18,198		18,198	-2,142
7,165	土地改良物	25,165	25,165		25,165	
-6,915	累計折舊－土地改良物	-9,109	-6,967		-6,967	-2,142
113,504	房屋及建築	272,424	220,364	-35,052	185,312	87,112
146,625	房屋及建築	310,692	256,083	-35,076	221,007	89,685
-33,121	累計折舊－房屋及建築	-38,268	-35,719	24	-35,695	-2,573
43,251	機械及設備	31,910	36,163	-3,595	32,568	-658
190,620	機械及設備	208,585	212,348	-15,641	196,707	11,878
-147,369	累計折舊－機械及設備	-176,675	-176,185	12,046	-164,139	-12,536
4,993	交通及運輸設備	3,395	3,750	266	4,016	-621
15,431	交通及運輸設備	16,949	17,552	-1,468	16,084	865
-10,438	累計折舊－交通及運輸設備	-13,554	-13,802	1,734	-12,068	-1,486
28,814	什項設備	26,070	25,815	556	26,371	-301
94,161	什項設備	103,412	102,402	-3,904	98,498	4,914
-65,347	累計折舊－什項設備	-77,342	-76,587	4,460	-72,127	-5,215
2,892	購建中固定資產					
2,892	未完工程					
7,417	無形資產	3,145	4,412	633	5,045	-1,900
7,417	無形資產	3,145	4,412	633	5,045	-1,900
7,417	電腦軟體	3,145	4,412	633	5,045	-1,900
77,043	其他資產	65,407	72,999	-1,792	71,207	-5,800
76,423	遞延資產	62,210	72,616	-4,606	68,010	-5,800

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113年12月31日

單位:新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年 12月31日 預計數	112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	
76,423	遞延費用	62,210	72,616	-4,606	68,010	-5,800
620	什項資產	3,197	383	2,814	3,197	
305	存出保證金	305	303	2	305	
315	暫付及待結轉帳項	2,892	80	2,812	2,892	
1,105,922	代管資產	1,105,922	1,110,161	-4,239	1,105,922	
-86,261	累計折舊—代管資產	-97,338	-94,287	2,334	-91,953	-5,385
-1,019,661	應付代管資產	-1,008,584	-1,015,874	1,905	-1,013,969	5,385
521,690	合計	522,876	501,753	4,776	506,529	16,347
58,956	負債	52,441	51,890	7,786	59,676	-7,235
36,841	流動負債	33,438	33,994	5,081	39,075	-5,637
19,518	應付款項	17,995	19,353	2,279	21,632	-3,637
18,267	應付代收款	17,267	18,703	1,564	20,267	-3,000
647	應付費用			647	647	-647
604	其他應付款	728	650	68	718	10
17,323	預收款項	15,443	14,641	2,802	17,443	-2,000
17,323	預收收入	15,443	14,641	2,802	17,443	-2,000
22,115	其他負債	19,003	17,896	2,705	20,601	-1,598
10,494	遞延負債	7,373	6,266	2,714	8,980	-1,607
10,494	遞延收入	7,373	6,266	2,714	8,980	-1,607
11,621	什項負債	11,630	11,630	-9	11,621	9
11,621	存入保證金	11,630	11,630	-9	11,621	9
462,734	淨值	470,435	449,863	-3,010	446,853	23,582
388,788	基金	474,026	415,331	-2,212	413,119	60,907
388,788	基金	474,026	415,331	-2,212	413,119	60,907
388,788	基金	474,026	415,331	-2,212	413,119	60,907
175,337	公積	82,414	126,910	119	127,029	-44,615
175,337	資本公積	82,414	126,910	119	127,029	-44,615
175,337	受贈公積	82,414	126,910	119	127,029	-44,615
-101,391	累積餘絀	-86,005	-92,378	-917	-93,295	7,290
-101,391	累積短絀	-86,005	-92,378	-917	-93,295	7,290
-101,391	累積短絀	-86,005	-92,378	-917	-93,295	7,290
521,690	合計	522,876	501,753	4,776	506,529	16,347

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: \$4,325 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: \$4,325 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 \$4325,調整後上年度預計數 \$4,325)
4. 113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113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				343,760	
教學訓輔	人	2,136	148,735.49	317,699	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			26,061	
上年度預算數				333,757	
教學訓輔	人	2,173	146,090.66	317,455	
建教合作	仟元			16,302	
前年度決算數				338,142	
教學訓輔	人	2,117	151,009.45	319,687	
建教合作	仟元			18,455	
110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	

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113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	227	5	232	
職員	214	5	219	1.依臺教國署人字第11100808095號增加111學年教師員額6人 2.依臺教國署人字第1110150093號減列111學年教官員額1人
法警				
技工	6		6	
工友	3		3	
聘用	1		1	
約僱	3		3	
兼任人員	32	17	49	
其他兼任人員	32	17	49	依111-2學年實際兼任人員49人,估列113年人數
總 計	259	22	281	

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，教甄計畫1人，群科中心2人，資源班輔導員1人，前導計畫1人，運動教練1人，運動防護員1人，校安人力5人，以上共計17人。
- 2.按時計資：生涯輔導計畫1人及身障學習扶助計畫6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113年度

單位：新臺幣千元

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加班(夜)津貼	獎	金			退休及
					年終獎金	績獎金	效績獎金	
業務支出部分	202,465	1,968	3,698	23,061	22,350			19,695
教學成本	174,365	583	2,437	19,471	19,131			16,465
正式人員	174,365		2,405	19,398	19,131			16,427
教員	174,365		2,405	19,398	19,131			16,427
聘僱人員		583	32	73				38
教員		583	32	73				38
兼任人員								
教員								
其他業務成本								
兼任人員								
教員								
管理及總務費用	28,100	1,385	1,261	3,590	3,219			3,220
正式人員	28,100		1,184	3,417	3,219			3,125
職員	24,760		997	3,049	2,795			2,720
工員	3,340		187	368	424			405
聘僱人員		1,385	77	173				105
職員		1,385	77	173				105
兼任人員								
職員								
其他業務費用								
兼任人員								
教員								
合計	202,465	1,968	3,698	23,061	22,350			19,695
總計	202,465	1,968	3,698	23,061	22,350			19,695

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111年11月16日行政院人事行政總處院授人給字第11114001828號函頒之「一百一十一年軍公教人員年終慰問金發給注意事項」，預計考績獎金202人，編列22,350千元，年終獎金228人，編列23,061千元、月退休人員年終慰問金0人，編列0千元，共計45,411千元。

郵償金	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	傷病藥費	提撥福利金	其他				
		19,210	203		4,441	2	297,093	11,137	308,230
		16,275	133		2,587		251,447	6,788	258,235
		16,200	133		2,571		250,630		250,630
		16,200	133		2,571		250,630		250,630
		75			16		817		817
		75			16		817		817
								6,788	6,788
								6,788	6,788
								1,641	1,641
								1,641	1,641
								1,641	1,641
								1,641	1,641
		2,935	70		1,854	2	45,646	288	45,934
		2,750	70		1,806	2	43,673		43,673
		2,245	70		1,573		38,209		38,209
		505			233	2	5,464		5,464
		185			48		1,973		1,973
		185			48		1,973		1,973
								288	288
								288	288
								2,420	2,420
								2,420	2,420
								2,420	2,420
		19,210	203		4,441	2	297,093	11,137	308,230
		19,210	203		4,441	2	297,093	11,137	308,230

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113年度

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	
309,340	306,370	用人費用	308,230	258,235
202,706	203,692	正式員額薪資	202,465	174,365
199,111	199,922	職員薪資	199,125	174,365
3,595	3,770	員工工資	3,340	
13,659	12,558	聘僱及兼職人員薪資	13,105	7,371
581	537	聘用人員薪金	583	583
1,387	1,338	約僱職員薪金	1,385	
11,691	10,683	兼職人員酬金	11,137	6,788
3,899	3,699	加(夜)班費	3,698	2,437
574	636	延長工時加班費	596	380
3,325	3,063	未休假加班費	3,102	2,057
44,803	45,656	獎金	45,411	38,602
22,556	22,681	考績獎金	22,350	19,131
22,247	22,975	年終獎金	23,061	19,471
20,227	18,151	退休及卹償金	19,695	16,465
19,243	17,699	職員退休及離職金	19,290	16,465
984	452	員工退休及離職金	405	
24,045	22,612	福利費	23,854	18,995
19,190	17,737	分擔員工保險費	19,210	16,275
152	203	傷病醫療費	203	133
4,704	4,672	其他福利費	4,441	2,587
1	2	提繳費	2	
1	2	提繳工資墊實費用	2	
46,210	40,899	服務費用	48,920	32,129
5,956	6,475	水電費	6,996	3,789
4,986	5,139	工作場所電費	5,600	3,415
256	450	宿舍電費	450	
457	320	工作場所水費	380	200
76	180	宿舍水費	180	
180	386	氣體費	386	174
558	737	郵電費	867	652
173	265	郵費	305	250
319	396	電話費	493	333
66	76	數據通信費	69	69
1,384	1,348	旅運費	1,608	1,181
883	795	國內旅費	885	618
8	30	貨物運費	30	20
13		裝卸費		
480	523	其他旅運費	693	543
940	1,002	印刷裝訂及公告費	1,294	954
940	1,002	印刷及裝訂費	1,294	954
9,845	11,948	修理保養及保固費	8,879	3,205
2,990	80	土地改良物修繕費	80	80
2,640	4,355	一般房屋修繕費	3,616	835
232	200	宿舍修繕費	200	
335	210	其他建築修繕費	230	70

管理費	其他業務費	其他業務外 費用	數
45,934	2,420		
28,100			
24,760			
3,340			
1,673	2,420		
1,385			
288	2,420		
1,261			
216			
1,045			
6,809			
3,219			
3,590			
3,230			
2,825			
405			
4,859			
2,935			
70			
1,854			
2			
2			
3,679	130	3,584	
980	120	2,107	
800	120	1,265	
		450	
180			
		180	
		212	
190		20	
50			
140		20	
120		16	
120			
		10	
		6	
20	10		
20	10		
371		1,386	
71		100	
		200	
		120	

