

中 華 民 國 1 1 2 年 度

(112年01月01日至112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. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	42
14. 各項費用彙計表.....	43
15. 管制性項目及統計所需項目比較表.....	44

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 112 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 9,035 萬 7,499 元，較預算數 3 億 7,097 萬 4,000 元，增加 1,938 萬 3,499 元，約 5.23%，主要係建教合作收入及其他補助收入增加所致。
- (二) 業務成本與費用決算數 4 億 3,679 萬 4,957 元，較預算數 4 億 2,059 萬元，增加 1,620 萬 4,957 元，約 3.85%，主要係建教合作收入及其他補助收入增加，其相對支出亦增加所致。
- (三) 業務外收入決算數 1,199 萬 4,700 元，較預算數 826 萬 9,000 元，增加 372 萬 5,700 元，約 45.06%，主要係因利息收入、個人和企業捐款本校急難救助金、貧困助學金等經費及有價料賣售所得增加收入所致。
- (四) 業務外費用決算數 616 萬 5,488 元，較預算數 645 萬 1,000 元，減少 28 萬 5,512 元，約 -4.43%，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 4,060 萬 8,246 元，較本期短絀預算數 4,779 萬 8,000 元，減少 718 萬 9,754 元，約 -15.04%。

三、餘絀撥補實況：

- (一) 短絀之部：本年度決算數 1 億 4,199 萬 8,736 元，較預算數 1 億 4,827 萬 2,000 元，減少 627 萬 3,264 元，為 -4.23%，包括減少本期短絀 718 萬 9,754 元、增

加前期待填補之短絀 91 萬 6,490 元。

(二)填補之部：本年度決算數 5,400 萬元，預算數 5,400 萬元。

(三)待填補之短絀：本年度決算數 8,799 萬 8,736 元，較預算數 9,427 萬 2,000 元，減少 627 萬 3,264 元，為-6.65%

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 74 萬 8,854 元，包含本期短絀 4,060 萬 8,246 元，利息收入調整 216 萬 1,781 元，其未加計利息股利之本期短絀 4,277 萬 27 元；調整非現金項目 4,163 萬 6,817 元；收取利息 188 萬 2,064 元。

(二)投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流出 9,892 萬 5,139 元，包含減少短期墊款 57 萬 5,496 元；減少其他資產 10 萬 5,181 元；收取利息 27 萬 9,717 元；增加固定資產：土地改良物 2,101 萬 4,129 元、機械設備 1,022 萬 9,429 元、交通及運輸設備 5 萬 9,312 元、什項設備 290 萬 7,648 元、增加購建中固定資產 5,937 萬 6,332 元；增加無形資產 113 萬 257 元；增加其他資產 148 萬 9,000 元；增加遞延費用 367 萬 9,426 元。

(三)籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流入 4,120 萬 8,861 元，包含增加其他負債 161 萬 7,261 元，增加基金 3,959 萬 1,600 元。

(四)現金及約當現金淨減 5,696 萬 7,424 元。

五、資產負債情況：

(一)資產總額 15 億 4,059 萬 8,030 元，內容包括：

(1)流動資產 1 億 6,226 萬 7,719 元，占資產總額 10.53%，包括銀行存款 1 億 6,209 萬 603 元、預付費用 8 萬 130 元、短期墊款 9 萬 6,986 元。

(2)投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2,339 萬 7,101 元，占資產總額 1.52%，包括其他金融資產-非流動 1,800 萬、其他準備金 539 萬 7,101 元。

(3)不動產、廠房及設備 2 億 6,491 萬 9,039 元，占資產總額 17.2%，包括土地改良物 2,051 萬 1,720 元、房屋及建築 1 億 1,093 萬 1,489 元、機械及設備 3,851 萬 4,870 元、交通及運輸設備 364 萬 3,159 元、什項設備 2,607 萬 9,760 元、購建中固定資產 6,523 萬 8,041 元。

(4)無形資產 581 萬 2,469 元，占資產總額 0.38%，係電腦軟體 581 萬 2,469 元。

(5)其他資產 10 億 8,420 萬 1,702 元，占資產總額 70.38%，包括遞延費用 6,814 萬 9,466 元、存出保證金 179 萬 4,000 元、暫付及待結轉帳項 20 萬 9,839 元、代管資產 10 億 1,404 萬 8,397 元。

(二)負債總額 10 億 7,326 萬 8,303 元，內容包括：

(1)流動負債 3,659 萬 5,740 元，占負債及淨值總額 2.38%，包括應付代收款 1,707 萬 6,237 元、應付費用 76 萬 2,637 元、應付工程款 296 萬 9,534 元、其他應付款 74 萬 769 元、預收收入 1,504 萬 6,563 元。

(2)其他負債 10 億 3,667 萬 2,563 元，占負債及淨值總額 67.29%，包括遞延收入 964 萬 7,631 元、存入保證金 1,297 萬 6,535 元、應付代管資產 10 億 1,404 萬 8,397 元。

(三)淨值總額 4 億 6,732 萬 9,727 元，內容包括：

(1)基金 4 億 2,837 萬 9,125 元，占負債及淨值總額 27.81%。

(2)公積 1 億 2,694 萬 9,338 元，占負債及淨值總額 8.24%。

(3)累積短絀 8,799 萬 8,736 元，占負債及淨值總額-5.71%。

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112年度

科 目	本年度預算數		本年度決算數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	370,974,000	100.00	390,357,499	100.00
教學收入	18,787,000	5.06	22,420,290	5.74
學雜費收入	6,595,000	1.78	6,810,784	1.74
學雜費減免	-4,210,000	-1.13	-4,113,881	-1.05
建教合作收入	16,402,000	4.42	19,723,387	5.05
其他業務收入	352,187,000	94.94	367,937,209	94.26
學校教學研究補助收入	317,544,000	85.60	317,544,000	81.35
其他補助收入	26,428,000	7.12	41,979,898	10.75
雜項業務收入	8,215,000	2.21	8,413,311	2.16
業務成本與費用	420,590,000	113.37	436,794,957	111.90
教學成本	340,730,000	91.85	343,882,047	88.09
教學研究及訓輔成本	324,428,000	87.45	324,345,168	83.09
建教合作成本	16,302,000	4.39	19,536,879	5.00
其他業務成本	23,074,000	6.22	36,302,066	9.30
學生公費及獎勵金	2,629,000	0.71	2,279,786	0.58
雜項業務成本	20,445,000	5.51	34,022,280	8.72
管理及總務費用	53,956,000	14.54	53,709,032	13.76
管理費用及總務費用	53,956,000	14.54	53,709,032	13.76
其他業務費用	2,830,000	0.76	2,901,812	0.74
雜項業務費用	2,830,000	0.76	2,901,812	0.74
業務賸餘（短絀）	-49,616,000	-13.37	-46,437,458	-11.90
業務外收入	8,269,000	2.23	11,994,700	3.07
財務收入	830,000	0.22	2,161,781	0.55
利息收入	830,000	0.22	2,161,781	0.55
其他業務外收入	7,439,000	2.01	9,832,919	2.52
資產使用及權利金收入	4,821,000	1.30	4,701,991	1.20
違規罰款收入	0	0.00	136,165	0.03
受贈收入	988,000	0.27	2,168,749	0.56
賠（補）償收入	0	0.00	1,710	0.00
雜項收入	1,630,000	0.44	2,824,304	0.72
業務外費用	6,451,000	1.74	6,165,488	1.58
其他業務外費用	6,451,000	1.74	6,165,488	1.58
財產交易短絀	0	0.00	0	0.00
雜項費用	6,451,000	1.74	6,165,488	1.58
業務外賸餘（短絀）	1,818,000	0.49	5,829,212	1.49
本期賸餘（短絀）	-47,798,000	-12.88	-40,608,246	-10.40

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
19,383,499	5.23	376,065,716	100.00
3,633,290	19.34	21,158,559	5.63
215,784	3.27	6,794,862	1.81
96,119	-2.28	-4,171,982	-1.11
3,321,387	20.25	18,535,679	4.93
15,750,209	4.47	354,907,157	94.37
0		312,629,000	83.13
15,551,898	58.85	34,694,823	9.23
198,311	2.41	7,583,334	2.02
16,204,957	3.85	426,064,965	113.30
3,152,047	0.93	338,141,981	89.92
-82,832	-0.03	319,687,049	85.01
3,234,879	19.84	18,454,932	4.91
13,228,066	57.33	30,597,333	8.14
-349,214	-13.28	2,494,185	0.66
13,577,280	66.41	28,103,148	7.47
-246,968	-0.46	54,798,677	14.57
-246,968	-0.46	54,798,677	14.57
71,812	2.54	2,526,974	0.67
71,812	2.54	2,526,974	0.67
3,178,542	-6.41	-49,999,249	-13.30
3,725,700	45.06	7,945,244	2.11
1,331,781	160.46	1,107,013	0.29
1,331,781	160.46	1,107,013	0.29
2,393,919	32.18	6,838,231	1.82
-119,009	-2.47	3,188,060	0.85
136,165	--	10,900	0.00
1,180,749	119.51	1,822,987	0.48
1,710	--	2,225	0.00
1,194,304	73.27	1,814,059	0.48
-285,512	-4.43	4,753,840	1.26
-285,512	-4.43	4,753,840	1.26
0		51,420	0.01
-285,512	-4.43	4,702,420	1.25
4,011,212	220.64	3,191,404	0.85
7,189,754	-15.04	-46,807,845	-12.45

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112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	148,272,000	100.00	141,998,736	100.00
本期短絀	47,798,000	32.24	40,608,246	28.60
前期待填補之短絀	100,474,000	67.76	101,390,490	71.40
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	54,000,000	36.42	54,000,000	38.03
撥用賸餘	0		0	
撥用公積	54,000,000	36.42	54,000,000	38.03
折減基金	0		0	
公庫撥款	0		0	
待填補之短絀	94,272,000	63.58	87,998,736	61.97

單位:新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
-6,273,264	-4.23	141,390,490	100.00
-7,189,754	-15.04	46,807,845	33.11
916,490	0.91	94,582,645	66.89
0		0	
0		0	
0		40,000,000	28.29
0		0	
0		40,000,000	28.29
0		0	
0		0	
-6,273,264	-6.65	101,390,490	71.71

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112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	2,521,000	748,854	-1,772,146	-70.30
本期賸餘(短絀)	-47,798,000	-40,608,246	7,189,754	-15.04
利息股利之調整	-830,000	-2,161,781	-1,331,781	160.46
利息收入	-830,000	-2,161,781	-1,331,781	160.46
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-48,628,000	-42,770,027	5,857,973	-12.05
調整項目	50,479,000	41,636,817	-8,842,183	-17.52
折舊、減損及折耗	33,498,000	31,454,571	-2,043,429	-6.10
土地改良物	52,000	752,612	700,612	1347.33
房屋及建築	2,574,000	2,572,632	-1,368	-0.05
機械及設備	16,770,000	14,964,885	-1,805,115	-10.76
交通及運輸設備	1,630,000	1,409,484	-220,516	-13.53
什項設備	6,780,000	6,171,025	-608,975	-8.98
代管資產	5,692,000	5,583,933	-108,067	-1.90
攤銷	14,180,000	14,715,689	535,689	3.78
攤銷電腦軟體	2,657,000	2,734,597	77,597	2.92
其他攤銷費用	11,523,000	11,981,092	458,092	3.98
其他	-1,514,000	-1,374,854	139,146	-9.19
遞延收入	-1,514,000	-1,683,966	-169,966	11.23
遞延收入-其他補助收入	-526,000	-556,605	-30,605	5.82
遞延收入-受贈收入	-988,000	-1,127,361	-139,361	14.11
其他	0	309,112	309,112	--
流動資產淨減(淨增)	81,000	55,500	-25,500	-31.48
流動負債淨增(淨減)	4,234,000	-3,214,089	-7,448,089	--
未計利息股利之現金流入(流出)	1,851,000	-1,133,210	-2,984,210	--
收取利息	670,000	1,882,064	1,212,064	180.91
▼業務活動之淨現金流入(流出)	2,521,000	748,854	-1,772,146	-70.30
▼投資活動之現金流量	-117,793,000	-98,925,139	18,867,861	-16.02
減少流動金融資產及短期貸墊款	37,000	575,496	538,496	1455.39
減少短期墊款	37,000	575,496	538,496	1455.39
減少無形資產及其他資產	0	105,181	105,181	--
減少其他資產	0	105,181	105,181	--
減少其他資產	0	105,181	105,181	--
收取利息	160,000	279,717	119,717	74.82
增加流動金融資產及短期貸墊款	-6,000,000	0	6,000,000	-100.00
增加流動金融資產	-6,000,000	0	6,000,000	-100.00
增加不動產、廠房及設備、礦產資 源	-108,595,000	-93,586,850	15,008,150	-13.82
增加不動產、廠房及設備	-108,595,000	-93,586,850	15,008,150	-13.82
固定資產之增置	-108,595,000	-93,586,850	15,008,150	-13.82
土地改良物	-21,015,000	-21,014,129	871	-

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112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	%
房屋及建築	-74,382,000	0	74,382,000	-100.00
機械及設備	-8,208,000	-10,229,429	-2,021,429	24.63
交通及運輸設備	-653,000	-59,312	593,688	-90.92
什項設備	-4,337,000	-2,907,648	1,429,352	-32.96
購建中固定資產	0	-59,376,332	-59,376,332	--
增加無形資產及其他資產	-3,395,000	-6,298,683	-2,903,683	85.53
增加無形資產	-285,000	-1,130,257	-845,257	296.58
增加其他資產	-3,110,000	-5,168,426	-2,058,426	66.19
增加其他資產	0	-1,489,000	-1,489,000	--
增加遞延費用	-3,110,000	-3,679,426	-569,426	18.31
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-117,793,000	-98,925,139	18,867,861	-16.02
▼籌資活動之現金流量	32,331,000	41,208,861	8,877,861	27.46
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	9,200,000	1,617,261	-7,582,739	-82.42
增加其他負債	9,200,000	1,617,261	-7,582,739	-82.42
增加基金、公積及填補短絀	24,331,000	39,591,600	15,260,600	62.72
增加基金	24,331,000	39,591,600	15,260,600	62.72
公庫撥款增置固定資產	23,831,000	26,627,001	2,796,001	11.73
公庫增撥無形資產	0	867,581	867,581	--
公庫增撥遞延資產	500,000	12,097,018	11,597,018	2319.40
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-1,200,000	0	1,200,000	-100.00
減少其他負債	-1,200,000	0	1,200,000	-100.00
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	32,331,000	41,208,861	8,877,861	27.46
▼匯率影響數	0	0	0	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-82,941,000	-56,967,424	25,973,576	-31.32
▼期初現金及約當現金	172,345,000	219,058,027	46,713,027	27.10
▼期末現金及約當現金	89,404,000	162,090,603	72,686,603	81.30
▼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	45,843	45,843	--
其他準備金與遞延收入同額增加 之金額(+)	0	45,843	45,843	--
不動產、廠房及設備與應付未付數 同額增加(+) 或減少(-)之金額	0	2,969,534	2,969,534	--
不動產、廠房及設備與應付未付 數同額增加明細(+)	0	2,969,534	2,969,534	--
購建中固定資產	0	2,969,534	2,969,534	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同 額增加(+) 或減少(-)之金額	0	529,486	529,486	--
不動產、廠房及設備與遞延收入 同額增加明細(+)	0	529,486	529,486	--

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112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	529,486	529,486	--
應付代管資產轉列受贈公積之金額	5,692,000	5,612,549	-79,451	-1.40
盈餘分配與虧損填補之金額	-54,000,000	-54,000,000	0	
提存(撥用-)公積	-54,000,000	-54,000,000	0	

附 註：

- 1.業務活動之現金流量900404-2000攤銷-其他攤銷費用11,981,092元係包含遞延費用攤銷11,952,476元及代管資產無形資產攤銷28,616元。
- 2.業務活動之現金流量900408-Y000其他-其他309,112元係其他準備金(民間指定用途捐贈收入)之增加數309,112元。
- 3.遞延收入科目112年度增加國防培育班-112年度招生設備費91,460元、112年度經濟部商業服務業節能設備汰換補助170,500元、代收款冷氣維護費補助設備費529,486元及留本本金利息45,843元；遞延收入轉列其他補助收入556,605元及轉列受贈收入1,127,361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112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	1,540,598,030	100.00	1,541,350,607	100.00	-752,577	-0.05
流動資產	162,267,719	10.53	219,866,139	14.26	-57,598,420	-26.20
現金	162,090,603	10.52	219,058,027	14.21	-56,967,424	-26.01
銀行存款	162,090,603	10.52	219,058,027	14.21	-56,967,424	-26.01
應收款項	0	0.00	30,000	0.00	-30,000	-100.00
其他應收款	0	0.00	30,000	0.00	-30,000	-100.00
預付款項	80,130	0.01	105,630	0.01	-25,500	-24.14
預付費用	80,130	0.01	105,630	0.01	-25,500	-24.14
短期貸墊款	96,986	0.01	672,482	0.04	-575,496	-85.58
短期墊款	96,986	0.01	672,482	0.04	-575,496	-85.58
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	23,397,101	1.52	23,660,370	1.54	-263,269	-1.11
非流動金融資產	18,000,000	1.17	18,000,000	1.17	0	0.00
其他金融資產－非流動	18,000,000	1.17	18,000,000	1.17	0	0.00
準備金	5,397,101	0.35	5,660,370	0.37	-263,269	-4.65
其他準備金	5,397,101	0.35	5,660,370	0.37	-263,269	-4.65
不動產、廠房及設備	264,919,039	17.20	193,703,807	12.57	71,215,232	36.77
土地改良物	20,511,720	1.33	250,203	0.02	20,261,517	8098.03
土地改良物	27,539,026	1.79	7,165,172	0.46	20,373,854	284.35
累計折舊－土地改良物	-7,027,306	-0.46	-6,914,969	-0.45	-112,337	1.62
房屋及建築	110,931,489	7.20	113,504,121	7.36	-2,572,632	-2.27
房屋及建築	146,625,432	9.52	146,625,432	9.51	0	0.00
累計折舊－房屋及建築	-35,693,943	-2.32	-33,121,311	-2.15	-2,572,632	7.77
機械及設備	38,514,870	2.50	43,250,326	2.81	-4,735,456	-10.95
機械及設備	194,639,244	12.63	190,619,795	12.37	4,019,449	2.11
累計折舊－機械及設備	-156,124,374	-10.13	-147,369,469	-9.56	-8,754,905	5.94
交通及運輸設備	3,643,159	0.24	4,993,331	0.32	-1,350,172	-27.04
交通及運輸設備	15,104,222	0.98	15,430,910	1.00	-326,688	-2.12
累計折舊－交通及運輸設備	-11,461,063	-0.74	-10,437,579	-0.68	-1,023,484	9.81
什項設備	26,079,760	1.69	28,813,651	1.87	-2,733,891	-9.49
什項設備	94,657,509	6.14	94,161,220	6.11	496,289	0.53
累計折舊－什項設備	-68,577,749	-4.45	-65,347,569	-4.24	-3,230,180	4.94
購建中固定資產	65,238,041	4.23	2,892,175	0.19	62,345,866	2155.67
未完工程	65,238,041	4.23	2,892,175	0.19	62,345,866	2155.67
無形資產	5,812,469	0.38	7,416,809	0.48	-1,604,340	-21.63
無形資產	5,812,469	0.38	7,416,809	0.48	-1,604,340	-21.63
電腦軟體	5,812,469	0.38	7,416,809	0.48	-1,604,340	-21.63
其他資產	1,084,201,702	70.38	1,096,703,482	71.15	-12,501,780	-1.14
遞延資產	68,149,466	4.42	76,422,516	4.96	-8,273,050	-10.83
遞延費用	68,149,466	4.42	76,422,516	4.96	-8,273,050	-10.83

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112年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
什項資產	1,016,052,236	65.95	1,020,280,966	66.19	-4,228,730	-0.41
存出保證金	1,794,000	0.12	305,000	0.02	1,489,000	488.20
暫付及待結轉帳項	209,839	0.01	315,020	0.02	-105,181	-33.39
代管資產	1,105,893,010	71.78	1,105,921,626	71.75	-28,616	0.00
累計折舊－代管資產	-91,844,613	-5.96	-86,260,680	-5.60	-5,583,933	6.47
合 計	1,540,598,030	100.00	1,541,350,607	100.00	-752,577	-0.05

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 \$4,444,156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 \$4,444,156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、元盟交通有限公司-112學年度大型客運車租賃採購-履約保證金(玉山銀行定期存單設定質權,存單號碼0091934)\$90,355元、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	1,540,598,030	100.00	1,541,350,607	100.00	-752,577	-0.05

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112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	370,974,000	390,357,499	19,383,499	5.23	
教學收入	18,787,000	22,420,290	3,633,290	19.34	
學雜費收入	6,595,000	6,810,784	215,784	3.27	
日間部	6,133,000	6,177,852	44,852	0.73	
夜間部	462,000	632,932	170,932	37.00	
學雜費減免	-4,210,000	-4,113,881	96,119	-2.28	
建教合作收入	16,402,000	19,723,387	3,321,387	20.25	增加112年國教署「私立高中主計暨彙編系統」維護計畫及閩南語能力認證考試等委辦計畫，致決算數較預算數增加。
其他	16,402,000	19,723,387	3,321,387	20.25	
其他業務收入	352,187,000	367,937,209	15,750,209	4.47	
學校教學研究補助收入	317,544,000	317,544,000	0		
教育部核給年度補助	317,544,000	317,544,000	0		
其他補助收入	26,428,000	41,979,898	15,551,898	58.85	增加國教署-新課綱適性學習活化空間補助(林學教室)、112年老舊危險電力系統改善計畫-圖書館電力改善工程等補助計畫，致決算數較預算數增加。
教育部核給年度補助	24,812,000	38,955,603	14,143,603	57.00	
其他	1,616,000	3,024,295	1,408,295	87.15	
雜項業務收入	8,215,000	8,413,311	198,311	2.41	
業務外收入	8,269,000	11,994,700	3,725,700	45.06	
財務收入	830,000	2,161,781	1,331,781	160.46	
利息收入	830,000	2,161,781	1,331,781	160.46	今年存款利率較預算編列高，致存款利息收入較預算數增加。
其他業務外收入	7,439,000	9,832,919	2,393,919	32.18	
資產使用及權利金收入	4,821,000	4,701,991	-119,009	-2.47	
違規罰款收入	0	136,165	136,165	--	主要為「非營利幼兒園房舍修繕工程」案等採購案逾期違約或查核缺失罰款。
受贈收入	988,000	2,168,749	1,180,749	119.51	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	1,710	1,710	--	主要為學生損毀公物賠償收入增加所致。
雜項收入	1,630,000	2,824,304	1,194,304	73.27	主要為各科實習收入增加及有價料賣售所得增加收入所致。
合 計	379,243,000	402,352,199	23,109,199	6.09	

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112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	420,590,000	436,794,957	16,204,957	3.85	
教學成本	340,730,000	343,882,047	3,152,047	0.93	
教學研究及訓輔成本	324,428,000	324,345,168	-82,832	-0.03	
用人費用	263,891,000	262,087,163	-1,803,837	-0.68	
正式員額薪資	183,183,000	176,331,192	-6,851,808	-3.74	
聘僱及兼職人員薪資	6,691,000	6,886,146	195,146	2.92	
超時工作報酬	2,350,000	2,168,069	-181,931	-7.74	
獎金	38,774,000	39,390,918	616,918	1.59	
退休及卹償金	15,144,000	17,918,223	2,774,223	18.32	
福利費	17,749,000	19,392,615	1,643,615	9.26	
服務費用	10,311,000	12,831,514	2,520,514	24.44	
水電費	2,304,000	3,063,181	759,181	32.95	
郵電費	403,000	215,736	-187,264	-46.47	
旅運費	516,000	610,857	94,857	18.38	
印刷裝訂及公告費	363,000	394,150	31,150	8.58	
修理保養及保固費	2,353,000	2,836,569	483,569	20.55	
保險費	236,000	180,328	-55,672	-23.59	
一般服務費	3,077,000	4,563,293	1,486,293	48.30	因增加校安人員及社團教師人員致決算數較預算數增加。
專業服務費	1,010,000	967,400	-42,600	-4.22	專技人員酬金：本校餐飲管理科館、農經科館及生物機電館等3棟建築物公共安全耐震能力詳細評估檢查服務費用；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費；實際支出數較預算數少。
推展費	49,000	0	-49,000	-100.00	教學研究及訓輔成本之招生宣導由補助計畫支應。
材料及用品費	5,528,000	5,631,504	103,504	1.87	
使用材料費	4,156,000	3,083,267	-1,072,733	-25.81	
用品消耗	1,372,000	2,548,237	1,176,237	85.73	
租金與利息	378,000	484,610	106,610	28.20	
備租金	238,000	276,760	38,760	16.29	
什項設備租金	140,000	207,850	67,850	48.46	
折舊、折耗及攤銷	43,338,000	42,494,881	-843,119	-1.95	
不動產、廠房及設備折舊	23,466,000	22,195,259	-1,270,741	-5.42	
其他折舊性資產折舊	5,692,000	5,583,933	-108,067	-1.90	
攤銷	14,180,000	14,715,689	535,689	3.78	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	982,000	815,496	-166,504	-16.96	

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112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	%	
會費	16,000	22,600	6,600	41.25	
獎助 捐助、補助與	460,000	501,700	41,700	9.07	
活動費	506,000	291,196	-214,804	-42.45	
建教合作成本	16,302,000	19,536,879	3,234,879	19.84	增加112年國教署「私立高中主計暨彙編系統」維護計畫及閩南語能力認證考試等委辦計畫，致決算數較預算數增加。
用人費用	551,000	760,078	209,078	37.95	
聘僱及兼職人員薪資	551,000	726,595	175,595	31.87	
超時工作報酬	0	33,483	33,483	--	
服務費用	11,911,000	14,510,190	2,599,190	21.82	
水電費	724,000	894,839	170,839	23.60	
郵電費	130,000	106,682	-23,318	-17.94	
旅運費	524,000	799,303	275,303	52.54	
告費 印刷裝訂及公	322,000	429,886	107,886	33.50	
固費 修理保養及保	455,000	417,715	-37,285	-8.19	
一般服務費	4,404,000	5,071,693	667,693	15.16	因增加私校主計彙編計畫助理致決算數較預算數增加。
專業服務費	5,352,000	6,790,072	1,438,072	26.87	實際支出數較預算數少。
材料及用品費	2,688,000	2,684,079	-3,921	-0.15	
使用材料費	1,360,000	1,292,051	-67,949	-5.00	
用品消耗	1,328,000	1,392,028	64,028	4.82	
租金與利息	385,000	804,532	419,532	108.97	
地租及水租	178,000	561,604	383,604	215.51	
交通及運輸設 備租金	187,000	186,148	-852	-0.46	
什項設備租金	20,000	56,780	36,780	183.90	
會費、捐助、補 助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	767,000	778,000	11,000	1.43	
獎助 捐助、補助與	17,000	0	-17,000	-100.00	
補貼(償)、 獎勵、慰問與救助(濟)	750,000	778,000	28,000	3.73	
其他業務成本	23,074,000	36,302,066	13,228,066	57.33	
學生公費及獎勵金	2,629,000	2,279,786	-349,214	-13.28	原住民助學金等相關獎勵金實際支出數較預算數少。
會費、捐助、補 助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	2,629,000	2,279,786	-349,214	-13.28	
獎助 捐助、補助與	2,629,000	2,279,786	-349,214	-13.28	
雜項業務成本	20,445,000	34,022,280	13,577,280	66.41	增加(特)前瞻數位-新興科技

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112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	%	
					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	1,270,000	1,424,463	154,463	12.16	
聘僱及兼職人員薪資	1,270,000	1,410,973	140,973	11.10	
超時工作報酬	0	13,490	13,490	--	
服務費用	10,734,000	22,124,887	11,390,887	106.12	
郵電費	4,000	3,656	-344	-8.60	
旅運費	142,000	423,528	281,528	198.26	
印刷裝訂及公告費	257,000	348,183	91,183	35.48	
修理保養及保固費	7,019,000	10,932,025	3,913,025	55.75	
保險費	95,000	65,015	-29,985	-31.56	
一般服務費	2,133,000	6,793,582	4,660,582	218.50	因增加112年國教署補助充實行政人力、國教署補助教師赴公民營研習計畫助理等補助計畫，致決算數較預算數增加。
專業服務費	1,084,000	3,462,398	2,378,398	219.41	專技人員酬金：本校畜保科館建築物結構耐震能力詳細評估服務費用及非營利幼兒園111年度財務報表簽證公費；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費：實際支出數較預算數多。
推展費	0	96,500	96,500	--	雜項業務成本之推展費因招生宣導需求實際支出。
材料及用品費	4,543,000	6,635,845	2,092,845	46.07	
使用材料費	3,160,000	3,189,142	29,142	0.92	
用品消耗	1,383,000	3,446,703	2,063,703	149.22	
租金與利息	925,000	467,344	-457,656	-49.48	
地租及水租	605,000	108,400	-496,600	-82.08	
交通及運輸設備租金	320,000	353,500	33,500	10.47	
什項設備租金	0	5,444	5,444	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,973,000	3,369,741	396,741	13.34	
會費	0	1,000	1,000	--	
捐助、補助與獎助	2,280,000	1,400,159	-879,841	-38.59	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	0	937,900	937,900	--	
競賽及交流活動費	693,000	1,030,682	337,682	48.73	
管理及總務費用	53,956,000	53,709,032	-246,968	-0.46	

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112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	%	
管理費用及總務費用	53,956,000	53,709,032	-246,968	-0.46	
用人費用	45,211,000	46,169,392	958,392	2.12	
正式員額薪資	27,482,000	28,140,659	658,659	2.40	
員薪資	1,626,000	1,737,278	111,278	6.84	
超時工作報酬	1,349,000	1,330,786	-18,214	-1.35	
獎金	6,882,000	7,166,868	284,868	4.14	
退休及卹償金	3,007,000	3,176,653	169,653	5.64	
福利費	4,863,000	4,616,197	-246,803	-5.08	
提繳費	2,000	951	-1,049	-52.45	
服務費用	3,738,000	3,493,018	-244,982	-6.55	
水電費	1,020,000	1,274,824	254,824	24.98	
郵電費	180,000	165,382	-14,618	-8.12	
旅運費	150,000	76,013	-73,987	-49.32	
告費	50,000	5,500	-44,500	-89.00	
固費	464,000	22,639	-441,361	-95.12	
保險費	0	1,157	1,157	--	
一般服務費	1,624,000	1,689,033	65,033	4.00	
專業服務費	154,000	162,500	8,500	5.52	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費：實際支出數同預算數。
公關慰勞費	96,000	95,970	-30	-0.03	公關慰勞費依實際需要支用。
材料及用品費	667,000	370,793	-296,207	-44.41	
使用材料費	30,000	6,682	-23,318	-77.73	
用品消耗	637,000	364,111	-272,889	-42.84	
銷	4,340,000	3,675,379	-664,621	-15.31	
不動產、廠房及設備折舊	4,340,000	3,675,379	-664,621	-15.31	
制費)	0	450	450	--	
規費	0	450	450	--	
其他業務費用	2,830,000	2,901,812	71,812	2.54	
雜項業務費用	2,830,000	2,901,812	71,812	2.54	
用人費用	2,420,000	2,474,300	54,300	2.24	
員薪資	2,420,000	2,474,300	54,300	2.24	
服務費用	130,000	236,531	106,531	81.95	
水電費	120,000	196,939	76,939	64.12	
告費	10,000	1,892	-8,108	-81.08	
固費	0	29,600	29,600	--	
專業服務費	0	8,100	8,100	--	

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112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	%	
材料及用品費	230,000	161,461	-68,539	-29.80	
使用材料費	160,000	62,480	-97,520	-60.95	
用品消耗	70,000	98,981	28,981	41.40	
租金與利息	50,000	29,520	-20,480	-40.96	
什項設備租金	50,000	29,520	-20,480	-40.96	
業務外費用	6,451,000	6,165,488	-285,512	-4.43	
其他業務外費用	6,451,000	6,165,488	-285,512	-4.43	
雜項費用	6,451,000	6,165,488	-285,512	-4.43	
用人費用	0	1,316	1,316	--	
超時工作報酬	0	1,316	1,316	--	
服務費用	4,075,000	2,284,461	-1,790,539	-43.94	
水電費	2,307,000	1,159,692	-1,147,308	-49.73	學生宿舍電費實際支出較預算數多；學生宿舍水費實際支出較預算數少。
郵電費	20,000	46,957	26,957	134.79	
旅運費	16,000	19,608	3,608	22.55	
修理保養及保	1,657,000	736,396	-920,604	-55.56	宿舍修護費依實際需要支出。
固費					
保險費	5,000	10,188	5,188	103.76	宿舍保險費依實際需要支出。
一般服務費	0	42,991	42,991	--	因分攤112年增聘運動教練之薪資，致決算數較預算數增加。
專業服務費	70,000	268,629	198,629	283.76	專技人員酬金：農經科學生邵琦真意外事件國賠請求案上訴及謝聖平技師案委任律師訴訟費、「多房間職務宿舍」(舊校長宿舍)建築物耐震能力初步評估報告書；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費；實際支出數較預算數多。
材料及用品費	2,084,000	2,912,154	828,154	39.74	
使用材料費	1,276,000	1,939,357	663,357	51.99	
用品消耗	808,000	972,797	164,797	20.40	
租金與利息	48,000	32,600	-15,400	-32.08	
交通及運輸設	0	32,600	32,600	--	
備租金					
什項設備租金	48,000	0	-48,000	-100.00	
稅捐與規費(強	100,000	26,798	-73,202	-73.20	
制費)					
土地稅	28,000	8,374	-19,626	-70.09	
房屋稅	66,000	16,526	-49,474	-74.96	
消費與行為稅	6,000	1,898	-4,102	-68.37	
會費、捐助、補	144,000	897,335	753,335	523.15	
助、分攤、救助(濟)					
與交流活動費					
獎助	80,000	831,753	751,753	939.69	
競賽及交流活	64,000	65,582	1,582	2.47	

**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112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	%	
動費					
其他	0	10,824	10,824	--	
其他費用	0	10,824	10,824	--	
合 計	427,041,000	442,960,445	15,919,445	3.73	

附 註：

一、進用臨時人員：

112年預算編列：社團活動增聘校外指導教師酬金32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、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10人6,445千元，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32人427千元，按時計資-工讀生3人522千元。

112年決算執行：112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112學年度補助各級學校約用運動防護員巡迴服務計畫等14個補助計畫，共計聘用專任助理19人(含代理老師3人)，專案固定計時工讀生3人，決算數12,203,898元，不固定計時臨時人員56人，決算數67,395元。另學務處創新校安人員7人，決算數2,904,462元；社團外聘兼課48人，決算數714,051元。

二、委託民間業務：預算編列校園保全校內2人，實際因守衛僱用保全校內3人，故運用勞力外包公司勞務承攬3人。預算數1,200,000元，決算數1,379,611元；總務處勞務承攬人員，預算人數1人，預算數450,000元，決算人數1人，決算數437,440元。

三、各項獎金：

1. 考績獎金，依據考績法發放，預算212人，決算195人，預算數22,681,000元，決算數22,605,841元。
2. 年終獎金，依行政院111.11.16院授人給字第 1114001828號函頒之「一百一十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，預算226人及月退休年終0人，決算236人及月退休年終0人，預算數22,975,000元，決算數23,951,945元。

四、工程管理費：

1. 綜合教學大數新建工程(房屋及建築-未完工程)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，實際支用數(截至今年底)為1,130,171元。
2. 畜保科無障礙電梯建置工程(機械及設備)依法提列工程管理費限額為 $4,148,946*3\%=124,468$ 元，實際支用數為53,615元。
3. 田徑場整建工程(土地改良物)依法提列工程管理費限額為 $(5,000,000*3\%)+(13,324,499*1.5\%)=349,867$ 元，實際支用數為178,672元。
4. 志學樓屋頂防水暨地下室防漏工程(遞延資產)依法提列工程管理費限額 $2,275,643*3\%=68,269$ 元，實際支用數為66,250元。

本
頁
空
白

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
 資產折舊明細表
 中華民國112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	146,625,432	190,619,795	15,430,910	94,161,220
減：以前年度已提折舊數	6,914,969	33,121,311	147,369,469	10,437,579	65,347,569
上年度期末帳面價值	250,203	113,504,121	43,250,326	4,993,331	28,813,651
加：本年度新增資產價值	21,014,129	0	10,229,429	59,312	3,437,134
減：本年度減少資產價值	0	0	0	0	0
加減：調整欄	0	0	0	0	0
減：本年度提列折舊數	752,612	2,572,632	14,964,885	1,409,484	6,171,025
本年度期末帳面價值	20,511,720	110,931,489	38,514,870	3,643,159	26,079,760
本年度提列折舊數	752,612	2,572,632	14,964,885	1,409,484	6,171,025
教學成本	752,612	2,572,632	12,104,193	1,329,614	5,436,208
管理及總務費用	0	0	2,860,692	79,870	734,817
合 計	752,612	2,572,632	14,964,885	1,409,484	6,171,025

1. 本年度新增資產價值，包括本年度增置資產為土地改良物21,014,129元、機械及設備10,229,429元、交通及運輸設備59,312元、什項設備3,437,134元，其中受贈資產為什項設備529,486元。
2. 本年度減少資產價值為0。
3. 「其他」欄之資產不含代管資產-土地(期初865,972,980元，期末865,972,980元，本年度無增減變動)。
4. 「其他」欄之資產不含代管資產-無形資產(期初為41,366元，期末為12,750元，本年度攤銷28,616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	239,907,280	693,909,809
0	0	0	0	86,260,680	349,451,577
0	0	0	0	153,646,600	344,458,232
0	0	0	0	0	34,740,004
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	5,583,933	31,454,571
0	0	0	0	148,062,667	347,743,665
0	0	0	0	5,583,933	31,454,571
0	0	0	0	5,583,933	27,779,192
0	0	0	0	0	3,675,379
0	0	0	0	5,583,933	31,454,571

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112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	10,177,100	10,177,100	0	0	0
土地改良物	640,275	640,275	0	0	0
機械及設備	6,209,980	6,209,980	0	0	0
交通及運輸設備	386,000	386,000	0	0	0
什項設備	2,940,845	2,940,845	0	0	0

備註：報廢無形資產19,800元、遞延資產724,788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	%
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金
公庫撥補款明細表

中華民國112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	24,331,000	39,591,600	15,260,600	1.預算：基本額度3,567,000元及年度中20,764,000元。 2.國庫現金撥款含增置固定資產26,627,001元、無形資產867,581元及遞延借項12,097,018元。
公庫增撥數	24,331,000	39,591,600	15,260,600	
合 計	24,331,000	39,591,600	15,260,600	

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112年度

科 目	可 用 預 算			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	108,595,000	0	0
土地改良物	0	21,015,000	0	0
土地改良物	0	21,015,000	0	0
房屋及建築	0	74,382,000	0	0
房屋及建築	0	74,382,000	0	0
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0
機械及設備	0	8,208,000	0	2,022,000
機械及設備	0	8,208,000	0	2,022,000
交通及運輸設備	0	653,000	0	-593,000
交通及運輸設備	0	653,000	0	-593,000
什項設備	0	4,337,000	0	-1,429,000
什項設備	0	4,337,000	0	-1,429,000
撥入受贈及整理	0	0	0	0
什項設備	0	0	0	0
什項設備	0	0	0	0
合 計	0	108,595,000	0	0

附 註：

1. 綜合教學大數新建工程(房屋及建築-未完工程)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，實際支用數(截至今年底)為1,130,171元。
2. 畜保科無障礙電梯建置工程(機械及設備)依法提列工程管理費限額為 $4,148,946*3\%=124,468$ 元，實際支用數為53,615元。
3. 田徑場整建工程(土地改良物)依法提列工程管理費限額為 $(5,000,000*3\%)+(13,324,499*1.5\%)=349,867$ 元，實際支用數為178,672元。
4. 志學樓屋頂防水暨地下室防漏工程(遞延資產)依法提列工程管理費限額 $2,275,643*3\%=68,269$ 元，實際支用數為66,250元。

單位:新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數	說 明
108,595,000	96,556,384	-12,038,616	12,036,134	
21,015,000	21,014,129	-871	0	
21,015,000	21,014,129	-871	0	
74,382,000	62,345,866	-12,036,134	12,036,134	綜合教學大樓新建工程-因大樓興建位置在歷史建築-臺中教師會館旁邊，涉及文化資產保存法第34條。臺中市政府於文化資產保存法審查會議之結論為審查通過前本工程暫停施工，因此需要申請跨年度經費保留12,036,134元。
74,382,000	0	-74,382,000	12,036,134	
0	62,345,866	62,345,866	0	
10,230,000	10,229,429	-571	0	
10,230,000	10,229,429	-571	0	
60,000	59,312	-688	0	
60,000	59,312	-688	0	
2,908,000	2,907,648	-352	0	
2,908,000	2,907,648	-352	0	
0	529,486	529,486	0	
0	529,486	529,486	0	
0	529,486	529,486	0	冷氣維護費-購入冷氣機-農經二甲等科館一般教室冷氣汰換。
108,595,000	97,085,870	-11,509,130	12,036,134	

**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112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	108,595,000	0	0	108,595,000		
土地改良物			112.01 112.12	0	21,015,000	0	0	21,015,000		
土地改良物			112.01 112.12	0	21,015,000	0	0	21,015,000		
房屋及建築			112.01 112.12	0	74,382,000	0	0	74,382,000		
房屋及建築			112.01 112.12	0	74,382,000	0	0	74,382,000		
未完工程-房 屋及建築			112.01 112.12	0	0	0	0	0		
機械及設備			112.01 112.12	0	8,208,000	0	2,022,000	10,230,000		
機械及設備			112.01 112.12	0	8,208,000	0	2,022,000	10,230,000		
交通及運輸設備			112.01 112.12	0	653,000	0	-593,000	60,000		
交通及運輸設 備			112.01 112.12	0	653,000	0	-593,000	60,000		
什項設備			112.01 112.12	0	4,337,000	0	-1,429,000	2,908,000		
什項設備			112.01 112.12	0	4,337,000	0	-1,429,000	2,908,000		
合 計			.	0	108,595,000	0	0	108,595,000		

單位:新臺幣元

		決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		本 年 度 金 額	本年度 金額占 可用預 算數%	截至本年 度累計 金額	截至本年 度累計 數佔 預算數 %	
金 額	占全部 計畫%					
108,595,000		96,556,384	88.91	96,556,384	88.91	
21,015,000		21,014,129	100.00	21,014,129	100.00	
21,015,000		21,014,129	100.00	21,014,129	100.00	
74,382,000		62,345,866	83.82	62,345,866	83.82	綜合教學大樓新建工程-因大樓興建位置在歷史建築-臺中教師會館旁邊，涉及文化資產保存法第34條。臺中市政府於文化資產保存法審查會議之結論為審查通過前本工程暫停施工，因此需要申請跨年度經費保留12,036,134元。
74,382,000		0	0.00	0	0.00	
0		62,345,866		62,345,866		
10,230,000		10,229,429	99.99	10,229,429	99.99	
10,230,000		10,229,429	99.99	10,229,429	99.99	
60,000		59,312	98.85	59,312	98.85	
60,000		59,312	98.85	59,312	98.85	
2,908,000		2,907,648	99.99	2,907,648	99.99	
2,908,000		2,907,648	99.99	2,907,648	99.99	
108,595,000		96,556,384	88.91	96,556,384	88.91	

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112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	2,173	324,428,000	2,084	324,345,168
建教合作成本	元	0	16,302,000	0	19,536,879

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-89	-4.10	-82,832	-0.03	
0		3,234,879	19.84	增加112年國教署「私立高中主計暨彙編系統」維護計畫及閩南語能力認證考試等委辦計畫，致決算數較預算數增加。

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	391,000,000	388,787,525	-2,212,475	
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	24,331,000	39,591,600	15,260,600	1. 預算：基本額度3,567,000元及年度中20,764,000元。 2. 國庫現金撥款含增置固定資產26,627,001元、無形資產867,581元及遞延借項12,097,018元。
其他	0	0	0	
減：				
填補短絀	0	0	0	
折減基金繳庫	0	0	0	
其他	0	0	0	
期末基金數額	415,331,000	428,379,125	13,048,125	

**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

項 目	預算數	決算數	比較增減	備 註
業務支出部份				
專任人員	227	246	19	
職員	214	234	20	依112/9/22臺教國署人字第1120128467號函，112學年度預算員額編制表(修正核定本)：教職員員額合計234人(生效日期112/8/29)。與預算編列員額數差異為20人，主係為預算編列教職員員額214人，是以110學年度為基礎(生效日期110/8/1)，而111學年度中核增專任教師6人，軍訓教官1人轉換為學務創新人力，再112學年度核增專任教師18人，軍訓教官3人轉換為學務創新人力，故214+6-1+18-3=234人。
法警	0	0	0	
技工	6	6	0	
工友	3	2	-1	依112/9/22臺教國署人字第1120128467號函，預算員額編制表核定減列普通工友1人。
聘用	1	1	0	
約僱	3	3	0	
兼任人員	32	22	-10	
其他兼任人員	32	22	-10	日校兼任教師16人，進校兼任教師6人。
總 計	259	268	9	

一、進用臨時人員：

112年預算編列：社團活動增聘校外指導教師酬金32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、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10人，按月計資-臨時約聘人員3人，按時計資-校外指導教師32人，按時計資-工讀生3人。

112年決算執行：112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112學年度補助各級學校約用運動防護員巡迴服務計畫等14個補助計畫，共計聘用專任助理19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56人。另學務處創新校安人員7人及社團外聘兼課48人。

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。
- 2.總務處勞務承攬人員，預算人數1人，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112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	210,665,000	1,875,000	3,699,000	0	45,656,000	18,151,000
教學成本	183,183,000	537,000	2,350,000	0	38,774,000	15,144,000
正式人員	183,183,000	0	2,320,000	0	38,707,000	15,109,000
教員	183,183,000	0	2,320,000	0	38,707,000	15,109,000
聘僱人員	0	537,000	30,000	0	67,000	35,000
教員	0	537,000	30,000	0	67,000	35,000
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
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	27,482,000	1,338,000	1,349,000	0	6,882,000	3,007,000
正式人員	27,482,000	0	1,275,000	0	6,715,000	2,902,000
職員	23,712,000	0	1,066,000	0	5,691,000	2,450,000
工員	3,770,000	0	209,000	0	1,024,000	452,000
聘僱人員	0	1,338,000	74,000	0	167,000	105,000
職員	0	1,338,000	74,000	0	167,000	105,000
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	210,665,000	1,875,000	3,699,000	0	45,656,000	18,151,000

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	22,612,000	2,000	302,660,000	10,683,000	313,343,000
0	17,749,000	0	257,737,000	6,705,000	264,442,000
0	17,663,000	0	256,982,000	0	256,982,000
0	17,663,000	0	256,982,000	0	256,982,000
0	86,000	0	755,000	0	755,000
0	86,000	0	755,000	0	755,000
0	0	0	0	6,705,000	6,705,000
0	0	0	0	6,705,000	6,705,000
0	0	0	0	1,270,000	1,270,000
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	1,270,000	1,270,000
0	0	0	0	1,270,000	1,270,000
0	4,863,000	2,000	44,923,000	288,000	45,211,000
0	4,645,000	2,000	43,021,000	0	43,021,000
0	3,713,000	0	36,632,000	0	36,632,000
0	932,000	2,000	6,389,000	0	6,389,000
0	218,000	0	1,902,000	0	1,902,000
0	218,000	0	1,902,000	0	1,902,000
0	0	0	0	288,000	288,000
0	0	0	0	288,000	288,000
0	0	0	0	2,420,000	2,420,000
0	0	0	0	2,420,000	2,420,000
0	0	0	0	2,420,000	2,420,000
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	22,612,000	2,000	302,660,000	10,683,000	313,343,000

**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112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	204,471,851	2,041,008	3,547,144	0	46,557,786	21,094,876
教學成本	176,331,192	609,120	2,201,552	0	39,390,918	17,918,223
正式人員	176,331,192	0	2,201,552	0	39,318,018	17,880,207
教員	176,331,192	0	2,201,552	0	39,318,018	17,880,207
聘僱人員	0	609,120	0	0	72,900	38,016
教員	0	609,120	0	0	72,900	38,016
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	13,490	0	0	0
正式人員	0	0	13,490	0	0	0
教員	0	0	13,490	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	28,140,659	1,431,888	1,330,786	0	7,166,868	3,176,653
正式人員	28,140,659	0	1,256,050	0	6,993,718	3,087,643
職員	24,788,799	0	1,077,546	0	6,086,503	2,685,557
工員	3,351,860	0	178,504	0	907,215	402,086
聘僱人員	0	1,431,888	74,736	0	173,150	89,010
職員	0	1,431,888	74,736	0	173,150	89,010
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	1,316	0	0	0
正式人員	0	0	1,316	0	0	0
職員	0	0	1,316	0	0	0
合 計	204,471,851	2,041,008	3,547,144	0	46,557,786	21,094,876

一、進用臨時人員：

112年預算編列：社團活動增聘校外指導教師酬金32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、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10人6,445千元，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32人427千元，按時計資-工讀生3人522千元。

112年決算執行：

112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112學年度補助各級學校約用運動防護員巡迴服務計畫等14個補助計畫，共計聘用專任助理19人(含代理老師3人)，專案固定計時工讀生3人，決算數12,203,898元，不固定計時臨時人員56人，決算數67,395元。另學務處創新校安人員7人，決算數2,904,462元；社團外聘兼課48人，決算數714,051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
0	24,008,812	951	301,722,428	11,194,284	312,916,712
0	19,392,615	0	255,843,620	7,003,621	262,847,241
0	19,296,550	0	255,027,519	0	255,027,519
0	19,296,550	0	255,027,519	0	255,027,519
0	96,065	0	816,101	0	816,101
0	96,065	0	816,101	0	816,101
0	0	0	0	7,003,621	7,003,621
0	0	0	0	7,003,621	7,003,621
0	0	0	13,490	1,410,973	1,424,463
0	0	0	13,490	0	13,490
0	0	0	13,490	0	13,490
0	0	0	0	1,410,973	1,410,973
0	0	0	0	1,410,973	1,410,973
0	4,616,197	951	45,864,002	305,390	46,169,392
0	4,368,805	951	43,847,826	0	43,847,826
0	3,667,589	0	38,305,994	0	38,305,994
0	701,216	951	5,541,832	0	5,541,832
0	247,392	0	2,016,176	0	2,016,176
0	247,392	0	2,016,176	0	2,016,176
0	0	0	0	305,390	305,390
0	0	0	0	305,390	305,390
0	0	0	0	2,474,300	2,474,300
0	0	0	0	2,474,300	2,474,300
0	0	0	0	2,474,300	2,474,300
0	0	0	1,316	0	1,316
0	0	0	1,316	0	1,316
0	0	0	1,316	0	1,316
0	24,008,812	951	301,722,428	11,194,284	312,916,712

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112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

二、委託民間業務：預算編列校園保全校內2人，實際因守衛僱用保全校內3人，故運用勞力外包公司勞務承攬3人。預算數1,200,000元，決算數1,379,611元；總務處勞務承攬人員，預算人數1人，預算數450,000元，決算人數1人，決算數437,440元。

三、各項獎金：

- 1.考績獎金，依據考績法發放，預算212人，決算195人，預算數22,681,000元，決算數22,605,841元。
- 2.年終獎金，依行政院111.11.16院授人給字第 1114001828號函頒之「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，預算226人及月退休年終0人，決算236人及月退休年終0人，預算數22,975,000元，決算數23,951,945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112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
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

截至112年度終了之車種及數量：燃油機車1台。

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:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	313,343,000	312,916,712	-426,288	-0.14
正式員額薪資	210,665,000	204,471,851	-6,193,149	-2.94
聘僱及兼職人員薪資	12,558,000	13,235,292	677,292	5.39
超時工作報酬	3,699,000	3,547,144	-151,856	-4.11
獎金	45,656,000	46,557,786	901,786	1.98
退休及卹償金	18,151,000	21,094,876	2,943,876	16.22
福利費	22,612,000	24,008,812	1,396,812	6.18
提繳費	2,000	951	-1,049	-52.45
服務費用	40,899,000	55,480,601	14,581,601	35.65
水電費	6,475,000	6,589,475	114,475	1.77
郵電費	737,000	538,413	-198,587	-26.95
旅運費	1,348,000	1,929,309	581,309	43.12
印刷裝訂及公告費	1,002,000	1,179,611	177,611	17.73
修理保養及保固費	11,948,000	14,974,944	3,026,944	25.33
保險費	336,000	256,688	-79,312	-23.60
一般服務費	11,238,000	18,160,592	6,922,592	61.60
專業服務費	7,670,000	11,659,099	3,989,099	52.01
公關慰勞費	96,000	95,970	-30	-0.03
推展費	49,000	96,500	47,500	96.94
材料及用品費	15,740,000	18,395,836	2,655,836	16.87
使用材料費	10,142,000	9,572,979	-569,021	-5.61
用品消耗	5,598,000	8,822,857	3,224,857	57.61
租金與利息	1,786,000	1,818,606	32,606	1.83
地租及水租	783,000	670,004	-112,996	-14.43
交通及運輸設備租金	745,000	849,008	104,008	13.96
什項設備租金	258,000	299,594	41,594	16.12
折舊、折耗及攤銷	47,678,000	46,170,260	-1,507,740	-3.16
不動產、廠房及設備折舊	27,806,000	25,870,638	-1,935,362	-6.96
其他折舊性資產折舊	5,692,000	5,583,933	-108,067	-1.90
攤銷	14,180,000	14,715,689	535,689	3.78
稅捐與規費（強制費）	100,000	27,248	-72,752	-72.75
土地稅	28,000	8,374	-19,626	-70.09
房屋稅	66,000	16,526	-49,474	-74.96
消費與行為稅	6,000	1,898	-4,102	-68.37
規 費		450	450	--
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	7,495,000	8,140,358	645,358	8.61
會費	16,000	23,600	7,600	47.50
捐助、補助與獎助	5,466,000	5,013,398	-452,602	-8.28
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	750,000	1,715,900	965,900	128.79
競賽及交流活動費	1,263,000	1,387,460	124,460	9.85
其他		10,824	10,824	--
其他費用		10,824	10,824	--
合 計	427,041,000	442,960,445	15,919,445	3.73

**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112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	192,470	47,470	32.74	
公共關係費	61,000	61,000	0		公共關係費依實際需要支用。
員工慰勞費	35,000	34,970	-30	-0.09	員工慰勞費依實際需要支用。
推展費	49,000	96,500	47,500	96.94	教學研究及訓輔成本之招生宣導由補助計畫支應。 雜項業務成本之推展費因招生宣導需求實際支出。
統計所需項目	13,786,000	21,325,569	7,539,569	54.69	
宿舍電費	450,000	557,919	107,919	23.98	學生宿舍電費實際支出較預算數多。
宿舍水費	180,000	94,180	-85,820	-47.68	學生宿舍水費實際支出較預算數少。
宿舍修護費	200,000	50,365	-149,635	-74.82	宿舍修護費依實際需要支用。
宿舍保險費	5,000	5,068	68	1.36	宿舍保險費依實際需要支用。
計時與計件人員酬金	9,134,000	15,889,806	6,755,806	73.96	教學研究及訓輔成本：因增加校安人員及社團教師人員致決算數較預算數增加。 建教合作成本：因增加私校主計畫彙編計畫助理致決算數較預算數增加。 雜項業務成本：因增加112年國教署補助充實行政人力、國教署補助教師赴公民營研習計畫助理等補助計畫，致決算數較預算數增加。 業務外費用-雜項費用：因分攤112年增聘運動教練之薪資，致決算數較預算數增加。
專技人員酬金	40,000	777,442	737,442	1843.61	教學研究及訓輔成本：本校餐飲管理科館、農經科館及生物機電館等3棟建築物公共安全耐震能力詳細評估檢查服務費用。 雜項業務成本：本校畜保科館建築物結構耐震能力詳細評估服務費用及非營利幼兒園111年度財務報表簽證公費。 業務外費用-雜項費用：農經科學生邵琦真意外事件國賠請求案上訴及謝聖平技師案委任律師訴訟費、「多房間職務宿舍」(舊校長宿舍)建築物耐震能力初步評估報告書。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,777,000	3,950,789	173,789	4.60	教學研究及訓輔成本：實際支出數較預算數少。 建教合作成本：實際支出數較預算數少。 雜項業務成本：實際支出數較預算數多。 管理及總務費用：實際支出數同預算數。 業務外費用-雜項費用：實際支出數較預算數多。

主辦會計人員：

校 長：