

中華民國 115 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

預 算 目 錄

中華民國 115 年度

一、業務計畫及預算說明	1-8 頁
二、主要表	
(一) 收支餘絀預計表及說明	9-10 頁
(二) 餘絀撥補預計表	11 頁
(三) 現金流量預計表及補充說明	12-14 頁
三、明細表	
(一) 教學收入明細表	15-16 頁
(二) 其他業務收入明細表	17 頁
(三) 業務外收入明細表	18 頁
(四) 教學成本明細表及說明	19-22 頁
(五) 其他業務成本明細表及說明	23-24 頁
(六) 管理及總務費用明細表及說明	25-26 頁
(七) 其他業務費用明細表及說明	27-28 頁
(八) 業務外費用明細表及說明	29-30 頁
(九) 固定資產建設改良擴充明細表	31 頁
(十) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	32 頁
(十一) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	33 頁
(十二) 資產折舊明細表	34 頁
(十三) 基金數額增減明細表	35 頁
四、參考表	
(一) 預計平衡表	36-37 頁
(二) 5 年來主要營運項目分析表	38 頁
(三) 員工人數彙計表	39 頁
(四) 用人費用彙計表	40 頁
(五) 各項費用彙計表	41-43 頁

業務計畫及預算說明

中華民國 115 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。各單位分辨業務如下：

- (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，內設資料組。
- (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、學生事務組。
- (七) 圖書館：掌理圖書之採編、閱覽、典藏等事宜，內設讀者服務組。
- (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 115 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 114 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前(113)年度決算結果：

- （一）業務收入：本年度決算數 4 億 1,170 萬 6 千元，較預算數 4 億 362 萬 3 千元，增加 808 萬 3 千元，約 2.00%，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 4,827 萬元，較預算數 4 億 5,106 萬 9 千元，減少 279 萬 9 千元，約 0.62%，主要係其實聘教師較核定員額少，相對支出減少所致。
- （三）業務外收入：本年度決算數 1,392 萬 1 千元，較預算數 873 萬 5 千元，增加 518 萬 6 千元，約 59.38%，主要係利息、場地出租及受贈等收入增加所致。
- （四）業務外費用：本年度決算數 627 萬 5 千元，較預算數 709 萬 3 千元，減少 81 萬 8 千元，約 11.54%，主要係原編列拆除二校區低度利用倉庫並未執行所致。
- （五）收支短絀：本年度決算數 2,891 萬 8 千元，較預算數短絀 4,580 萬 4 千元，減少 1,688 萬 6 千元，約 36.87%，主要係因教員實聘人數與核定差異及業外收益增加致短絀較預算數減少。
- （六）固定資產之建設改良與擴充：本年度決算數 1 億 370 萬 5 千元（一般建築及設備計畫 1 億 370 萬 5 千元），較預算數 1 億 2,047 萬 8 千元（一般建築及設備計畫 1 億 2,047 萬 8 千元），減少 1,677 萬 3 千元，本年度保留數 16,732,078 元（新建教學大樓工程保留）。

二、上(114)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 2 億 2,883 萬 6 千元，實際業務收入 2 億 1,995 萬元，較預計數減少 888 萬 6 千元，減少 3.88%，主要係建教合作收入實際數較預算數為少所致（依實際委辦情形轉認代收代付）。
- （二）業務成本與費用：預計業務成本與費用 2 億 1,586 萬 7 千元，實際業務成本與費用 2 億 3,805 萬 6 千元，較預計數減少 1,381 萬元，減少 5.48%，主要係因建教合作成本實際數較為少（依實際委辦情形轉認代收代付）所致。
- （三）業務外收入：預計業務外收入 776 萬 3 千元，實際業務外收入 885 萬 5 千元，較預計數增加 109 萬 2 千元，增加 14.07%，主要係利息及受贈收入增加所致。
- （四）業務外費用：預計業務外費用 427 萬 6 千元，實際業務外費用 333 萬 6 千元，較預計數減少 94 萬元，減少 21.99%，係因業務外費用需求遞延於下半年執行所致。

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

- (五) 收支短絀：預計短絀 1,954 萬 4 千元，實際發生短絀 1,258 萬 7 千元，較預計數減少 695 萬 7 千元，減少 35.60%，主要係因校舍修繕、教學材料之實際支出減少、大樓及電梯等工程延後完工，致使折舊及攤銷減少支出等因素所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：截至 6 月底止執行數 2,058 萬 8 千元(一般建築及設備計畫 2,058 萬 8 千元)，預算累計分配數 3,055 萬元(一般建築及設備計畫 3,055 萬)，執行率約 68.27%。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

- (一)研究目標：本年度預計培育學生 2,102 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1,070萬元，明細如下：

(1) 一次性項目1,070萬元，包含：

1. 機械及設備：本年度編列 291萬元，係為充實各處室(科)之教學用電腦及儀器設備所需經費。
2. 交通及運輸設備：本年度編列 80 萬元，係為充實各處室(科)之教學用輕艇設備等所需經費。
3. 什項設備：本年度編列 699 萬元，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。

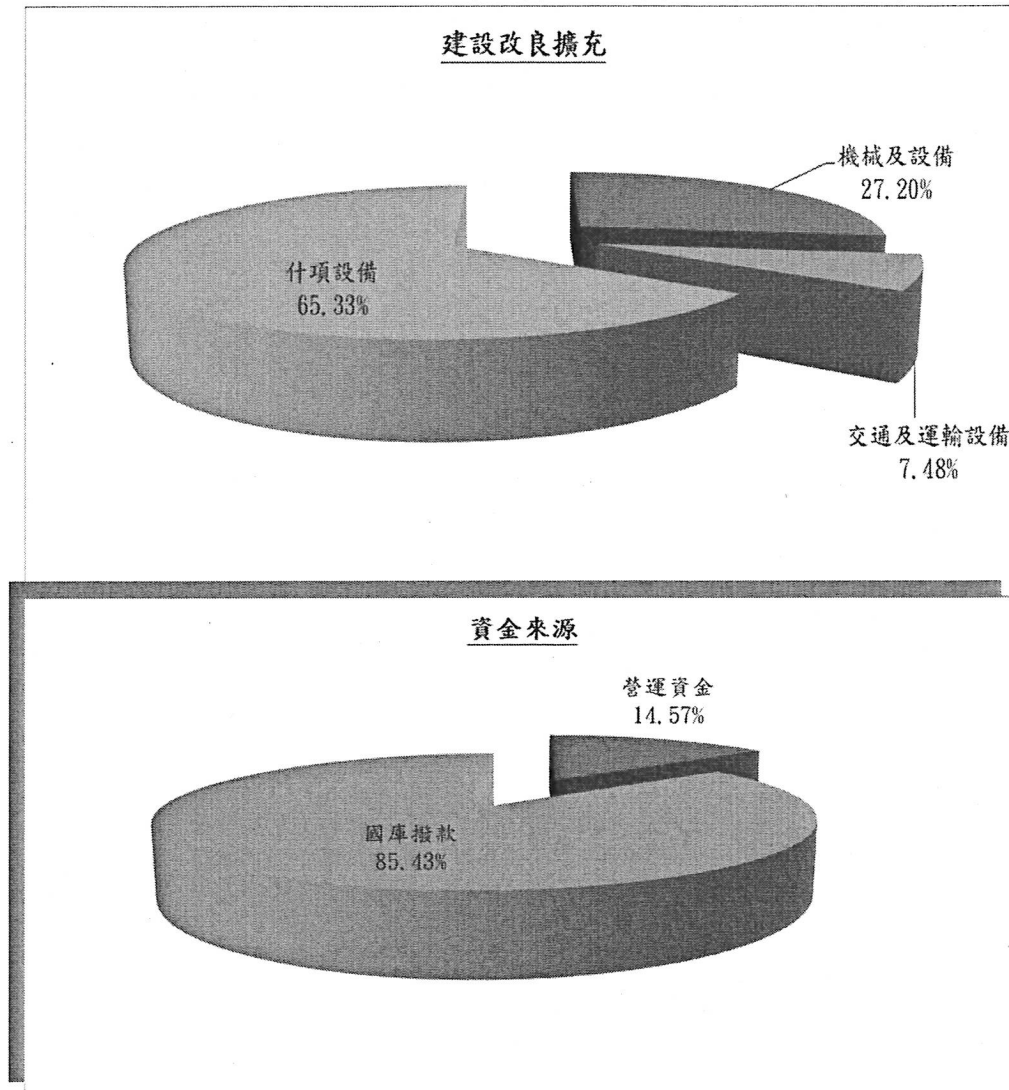
國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 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

115 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	115 年度預算	資 金 來 源	115 年度預算
(一)不動產、廠房及設備	10,700	營運資金	1,559
機械及設備	2,910	國庫撥款	9,141
交通及運輸設備	800		
什項設備	6,990		
合 計	10,700	合 計	10,700

業務計畫及預算說明

中華民國 115 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 4 億 3,143 萬 6 千元，分析原因如下：

- 1、教學收入 2,802 萬 9 千元，含學雜費收入 571 萬 8 千元，學雜費減免 362 萬 9 千元，建教合作收入 2,594 萬元。
- 2、其他業務收入 4 億 340 萬 7 千元，含學校教學研究補助收入 3 億 6,078 萬 2 千元，其他補助收入 3,480 萬 3 千元，雜項業務收入 782 萬 2 千元。

(二) 本年度業務外收入 1,397 萬 2 千元，分析原因如下：

- 1、財務收入 105 萬 5 千元，係利息收入。
- 2、其他業務外收入 1,291 萬 7 千元，含資產使用及權利金收入 957 萬 2 千元、受贈收入 117 萬 5 千元及雜項收入 217 萬元。

(三) 本年度業務成本與費用 4 億 7,368 萬 1 千元，分析原因如下：

- 1、教學成本 3 億 8,988 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 2,323 萬元，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 5,774 萬 4 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 875 萬 7 千元。

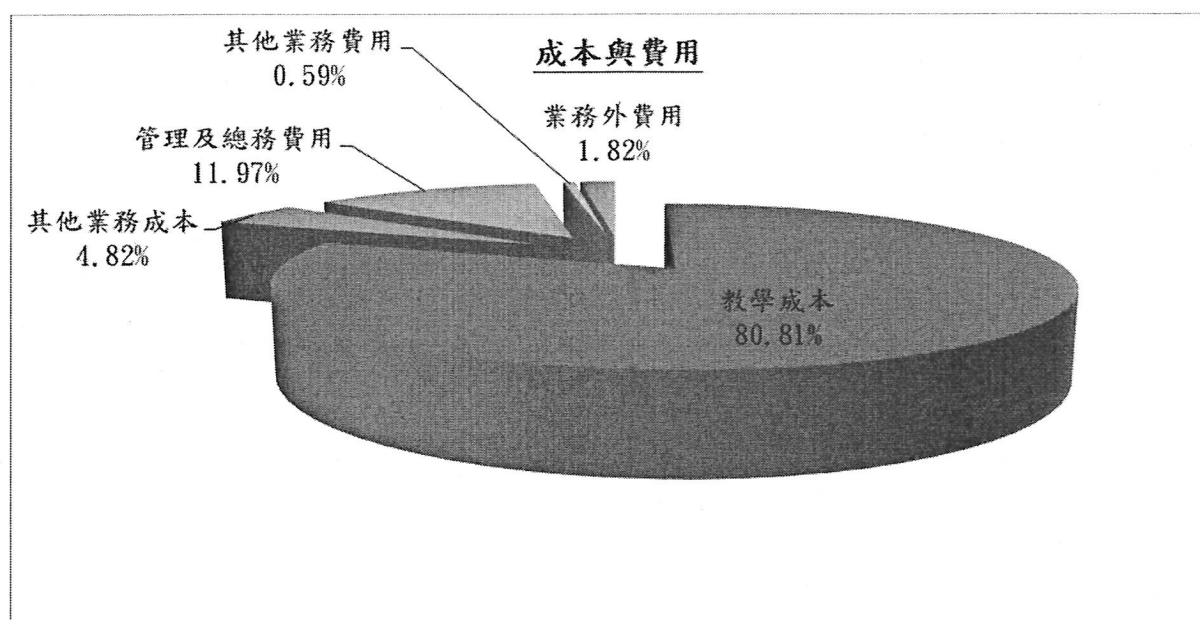
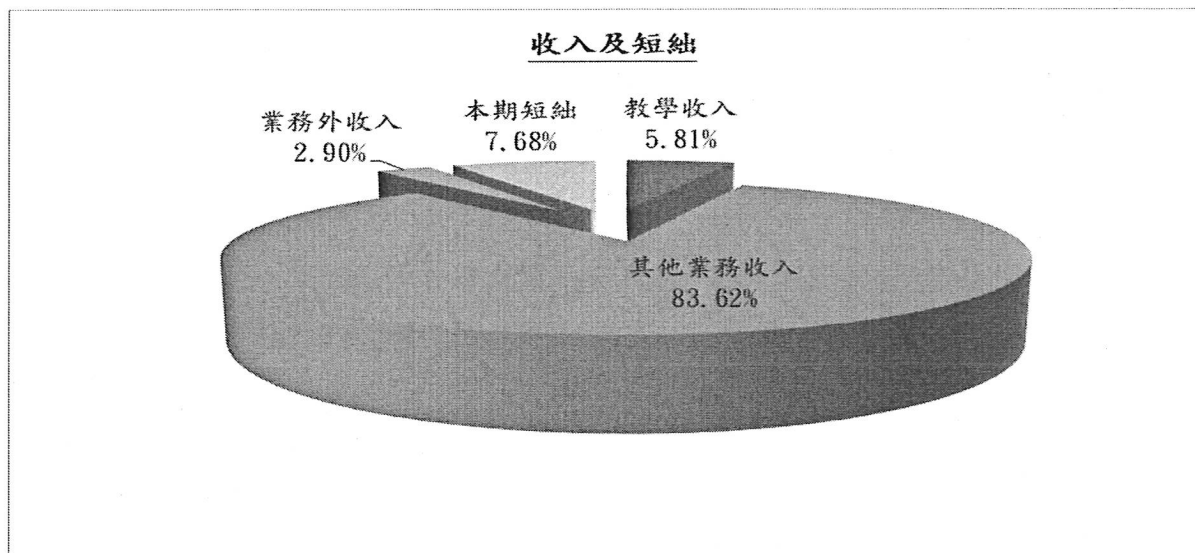
(五) 本年度收支相抵後預計短絀 3,70 萬 3 千元。

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

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

115 年度收入、成本與費用及賸餘(圖 2)



單位:新台幣千元

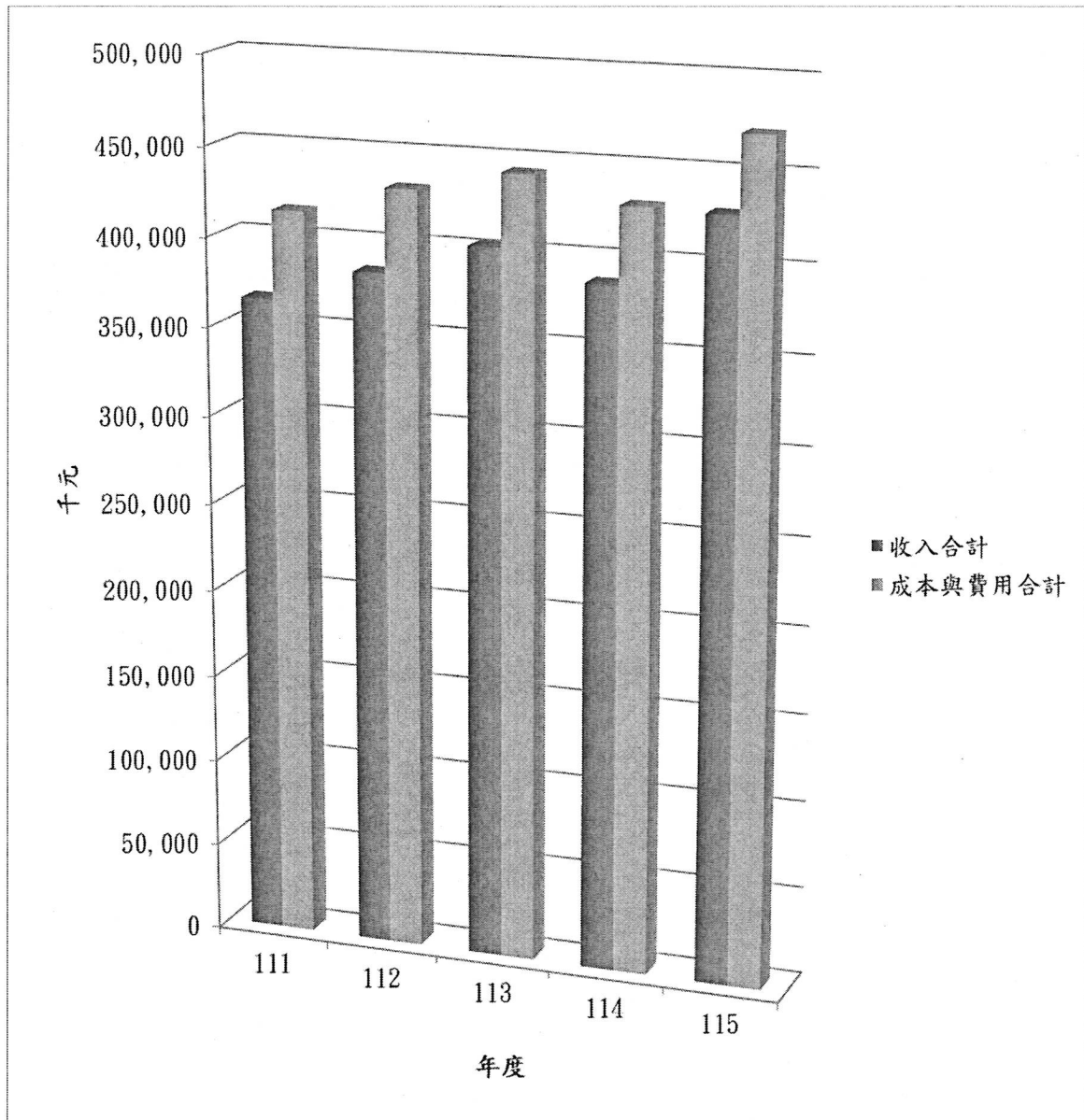
收入	115 年度預算	成本與費用及賸餘	115 年度預算
業務收入	431,436	業務成本與費用	473,681
教學收入	28,029	教學成本	389,880
其他業務收入	403,407	其他業務成本	23,230
業務外收入	13,972	管理及總務費用	57,741
本期短絀	37,030	其他業務費用	2,830
		業務外費用	8,757
收入及短絀總額	482,438	成本、費用總額	482,438

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 115 年度

最近 5 年收入與費用(圖 3)



單位:新臺幣千元

項目	111 年度決算	112 年度決算	113 年度決算	114 年度預算	115 年度預算
收入					
業務收入	357,486	376,066	390,357	377,917	415,164
業務外收入	7,679	7,945	11,995	8,735	12,806
收入合計	365,165	384,011	402,352	386,652	427,970
費用					
業務成本與費用	408,807	426,065	436,795	422,269	463,497
業務外費用	6,000	4,754	6,165	7,093	7,551
成本與費用合計	414,807	430,819	442,960	429,362	471,048

註：111 至 113 年度決算數為審定決算數；114 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。

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

二、餘絀撥補之預計：

(一)本年度預計短絀 3,703 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入 451 萬 4 千元，包括：

- 1、 本期短絀 3,703 萬元，利息收入調整 105 萬 5 千元，其未計利息收入之本期短絀 3,808 萬 5 千元。
- 2、 調整項目 4,175 萬 3 千元，係為折舊及折耗淨增 3,028 萬 6 千元、攤銷淨增 1,134 萬元、其他淨減 996 萬元、及流動負債淨增 112 萬 3 千元。
- 3、 收取利息 84 萬 6 千元。

(二) 預計投資活動之淨現金流出 1,709 萬 1 千元，包括：

- 1、減少其他資產 30 萬元。
- 2、收取利息(流入)20 萬 9 千元。
- 3、增加固定資產 1,070 萬元。
- 4、增加無形資產及其他資產 690 萬元。

(三) 預計籌資活動之淨現金流入 1,270 萬 5 千元，包括：

- 1、增加其他負債 80 萬元。
- 2、增加公庫撥增置資產 1,486 萬 1 千元。
- 3、減少其他負債(流出)295 萬 6 千元。

(四) 預計本期現金及約當現金淨減 128 萬元。

(五) 期初現金及約當現金 9,650 萬 8 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 9,663 萬 6 千元。

伍、其他：

成本分析：預計全年教學研究及訓輔 2,102 人，總教學訓輔成本 3 億 6,404 萬元，單位成本為 17 萬 3,187 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115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	%
411,706	100.00	業務收入	431,436	100.00	415,164	100.00	16,272	3.92
26,851	6.52	教學收入	28,029	6.50	29,980	7.22	-1,951	-6.51
5,921	1.44	學雜費收入	5,718	1.33	5,729	1.38	-11	-0.19
-3,510	-0.85	學雜費減免	-3,629	-0.84	-3,569	-0.86	-60	1.68
24,440	5.94	建教合作收入	25,940	6.01	27,820	6.70	-1,880	-6.76
384,855	93.48	其他業務收入	403,407	93.50	385,184	92.78	18,223	4.73
341,156	82.86	學校教學研究補助收入	360,782	83.62	348,037	83.83	12,745	3.66
35,974	8.74	其他補助收入	34,803	8.07	28,867	6.95	5,936	20.56
7,724	1.88	雜項業務收入	7,822	1.81	8,280	1.99	-458	-5.53
448,270	108.88	業務成本與費用	473,681	109.79	463,497	111.64	10,184	2.20
359,856	87.41	教學成本	389,880	90.37	380,179	91.57	9,701	2.55
335,817	81.57	教學研究及訓輔成本	364,040	84.38	352,459	84.90	11,581	3.29
24,039	5.84	建教合作成本	25,840	5.99	27,720	6.68	-1,880	-6.78
30,663	7.45	其他業務成本	23,230	5.38	23,274	5.61	-44	-0.19
2,202	0.53	學生公費及獎勵金	2,513	0.58	2,182	0.53	331	15.17
28,461	6.91	雜項業務成本	20,717	4.80	21,092	5.08	-375	-1.78
55,065	13.37	管理及總務費用	57,741	13.38	56,914	13.71	827	1.45
55,065	13.37	管理費用及總務費用	57,741	13.38	56,914	13.71	827	1.45
2,686	0.65	其他業務費用	2,830	0.66	3,130	0.75	-300	-9.58
2,686	0.65	雜項業務費用	2,830	0.66	3,130	0.75	-300	-9.58
-36,564	-8.88	業務賸餘(短絀)	-42,245	-9.79	-48,333	-11.64	6,088	-12.60
13,921	3.38	業務外收入	13,972	3.24	12,806	3.08	1,166	9.11
2,294	0.56	財務收入	1,055	0.24	1,097	0.26	-42	-3.83
2,294	0.56	利息收入	1,055	0.24	1,097	0.26	-42	-3.83
11,627	2.82	其他業務外收入	12,917	2.99	11,709	2.82	1,208	10.32
6,642	1.61	資產使用及權利金收入	9,572	2.22	7,846	1.89	1,726	22.00
196	0.05	違規罰款收入	-	-	-	-	-	-
2,475	0.60	受贈收入	1,175	0.27	1,293	0.31	-118	-9.13
83	0.02	賠(補)償收入	-	-	-	-	-	-
2,231	0.54	雜項收入	2,170	0.50	2,570	0.62	-400	-15.56
6,275	1.52	業務外費用	8,757	2.03	7,551	1.82	1,206	15.97
6,275	1.52	其他業務外費用	8,757	2.03	7,551	1.82	1,206	15.97
6,275	1.52	雜項費用	8,757	2.03	7,551	1.82	1,206	15.97
7,646	1.86	業務外賸餘(短絀)	5,215	1.21	5,255	1.27	-40	-0.76
-28,918	-7.02	本期賸餘(短絀)	-37,030	-8.58	-43,078	-10.38	6,048	-14.04

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115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4億3,143萬6千元，包括教學收入2,802萬9千元、其他業務收入4億340萬7千元。
- 2.業務成本與費用4億7,368萬1千元，包括教學成本3億8,988萬元、其他業務成本2,323萬元、管理及總務費用5,774萬1千元、其他業務費用283萬元。

(二)、業務外收支：

- 1.業務外收入1,397萬2千元，包括財務收入105萬5千元、其他業務外收入1,291萬7千元。
- 2.業務外費用875萬7千元，係其他業務外費用。

(三)、預計本期短絀3,703萬元。

(四)、國庫撥款3億8,671萬7千元，包括學校教學研究補助收入編列3億6,078萬2千元(內含額度內移列補助175萬1千元)及其他補助收入(非經常性移列補助)1,276萬5千元及建教合作收入屬移列委辦經費編列1,317萬元。

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金

餘絀撥補預計表

中華民國115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		-	
123,787	100.00	短絀之部	79,129	100.00	
43,078	34.80	本期短絀	37,030	46.80	
80,709	65.20	前期待填補之短絀	42,099	53.20	
		- 追溯適用及追溯重編之影響數		-	
		- 其他轉入數		-	
67,896	54.85	填補之部	17,351	21.93	
		- 撥用賸餘		-	
67,896	54.85	撥用公積	14,567	18.41	
		- 折減基金	2,784	3.52	
		- 公庫撥款		-	
55,891	45.15	待填補之短絀	61,778	78.07	

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115年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼業務活動之現金流量	4,514	
本期賸餘（短絀）	-37,030	
利息股利之調整	-1,055	
利息收入	-1,055	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-38,085	
調整項目	41,753	
折舊、減損及折耗	30,286	
土地改良物	3,381	
房屋及建築	5,554	
機械及設備	9,807	
交通及運輸設備	844	
什項設備	5,262	
代管資產	5,438	
攤銷	11,340	
攤銷電腦軟體	937	
其他攤銷費用	10,403	
其他	-996	遞延收入轉認收入數(其他補助收入501千元及受贈495千元)
遞延收入	-996	
遞延收入-其他補助收入	-501	
遞延收入-受贈收入	-495	
流動負債淨增（淨減）	1,123	
未計利息股利之現金流入（流出）	3,668	
收取利息	846	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	4,514	
▼投資活動之現金流量	-17,091	
減少無形資產及其他資產	300	
減少其他資產	300	
減少其他資產	300	
收取利息	209	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-10,700	
增加不動產、廠房及設備	-10,700	
固定資產之增置	-10,700	
機械及設備	-2,910	
交通及運輸設備	-800	
什項設備	-6,990	
增加無形資產及其他資產	-6,900	
增加無形資產	-368	
增加其他資產	-6,532	

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115年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
增加遞延費用	-6,532	
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-17,091	
▼籌資活動之現金流量	12,705	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	800	
增加其他負債	800	
增加基金、公積及填補短絀	14,861	
增加基金	14,861	
公庫撥款增置固定資產	9,141	
公庫增撥無形資產	368	
公庫增撥遞延資產	5,352	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-2,956	
減少其他負債	-2,956	
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	12,705	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	128	
▼期初現金及約當現金	96,508	
▼期末現金及約當現金	96,636	
▼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	5,438	
盈餘分配與虧損填補之金額	-17,351	
提存(撥用-)公積	-14,567	
賸餘撥充(折減-)基金	-2,784	

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115年度

附註：

一、業務活動之現金流量900408-Y000其他-其他996千元係本年度攤提遞延收入轉列其他補助收入501千元及受贈收入495千元。

二、受贈公積填補虧損14,567千元及折減基金2,784千元。

三、應付代管資產轉列受贈公積數5,438千元。

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115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				28,029	
學雜費收入	人	2,014	2,839.13	5,718	
日間部	人	1,867	2,904.66	5,423	1.普通科: 219千元, 明細如下: ●學雜費:(63+63人)* (0+1740)元= 219千元 2.職業科: 4,152千元, 明細如下: ●雜費:農職:(600+604)人*1,400元+ 工職(626+624)人*1,495元+ 家職(210+208)人*1,430元+ =4,152千元 3.職能科: 平均88人免學雜費, 不加入 數量計算 4.實技班: 1,052千元, 明細如下: ●雜費: 農職(90+90)人*1,400元+工 職(188+188)人*1,490元+商職(90+90) 人*1,330 =1,052千元 5.學雜費收入以上合計=5,423千元
夜間部	人	147	2,006.80	295	1.進修部: 211千元, 明細如下: ●雜費: 工職(48+50)人*1,025元+ 農職(36+36)人*960元+ 家職(20+22)人*980元 =211千元 2.實技班: 84千元, 明細如下: ●雜費: 工職(41+41)人*1,025元=84 千元 3.學雜費收入以上合計=295千元
學雜費減免				-3,629	1.特殊境遇家庭子女: 0 千元 2.優秀清寒(前3名減免): 88千元 3.低收入戶子女: 410千元 4.中低收入戶子女: 60千元 5.輕殘: 36千元 6.中殘: 10 千元 7.重殘: 26 千元 8.軍公教遺族與傷殘榮軍子女: 0千 元 9.離島半公費減免: 0 千元 10.產業特殊需求類科免學費: 2009 千元 11.實用技能學程就學減免: 990千元 12.建教合作班免學費: 0 以上共計減免 3,629千元
建教合作收入				25,940	
其他				25,940	1.教育部委託辦理(移列委辦)13,170 千元: 創意教學評選小組4,750千元、性別 事件防治資源中心學校3,200千元、校 園性別事件諮詢服務中心計畫2,400千 元、友善校園學生事務與輔導工作深 入校園服務計畫2,000千元、綠美化佈 置徵求服務820千元。 2.年度中預估委託辦理 12,770千元: 群科中心4,350千元、在校生及全

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115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	
					國檢定2,650千元、國中會考 690千元、教師甄選690千元、主計網維護 860千元，私校 3,000千元及其他委辦 530千元。 3.以上委辦經費共計 25,940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115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	403,407	
學校教學研究補助收入	360,782	
教育部核給年度補助	360,782	核給經常性支出360,358千元(內含納入基本額度內移列補助共1,751千元)+法律義務公費生2,513千元 - 學雜費收入淨額2,089千元= 360,782千元。
其他補助收入	34,803	
教育部核給年度補助	29,558	1.教育部「移列」經費屬補助(非例行性)性質計畫 12,765千元:普通班身障生輔導經費 327千元、特教班開班經費 1,730千元、職輔員經費 650千元、產特需求類科實習材料補助及業務費 1,300千元、每周基本節數調整增加鐘點費 1,482千元及實用技能班經費7,276千元(115年改變,114年為基本額度)。 2.教育部年度中核給補助收入16,793元:國教署補助優質化及實習實作等計劃經費16,793千元。 3.以上共計29,558千元。
其他	5,245	1.台中市政府及體育處補助體育競賽及文資局補助 4,744千元。 2.受教育部補助財產-遞延收入轉入收入數 501千元。 3.以上共計5,245千元。
雜項業務收入	7,822	1.日校實習驗費收入4,503千元。 2.進校實習驗費收入309千元。 3.電腦網路使用費180千元。 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1550千元、進校50千元,計列1,600千元。 6.課業輔導費收入:1,200千元。 7.以上合計編列數7,822千元。

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115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	13,972	
財務收入	1,055	
利息收入	1,055	係銀行存款利息收入(56,000千元*0.60% + 62,000千元*1.16%)
其他業務外收入	12,917	
資產使用及權利金收入	9,572	1.學生宿舍費(200人*4,800元)*2學期，計1,920千元。 2.學生活動中心等場地出借計1,052千元。 3.太陽光電土地及權利金收入900千元。 4.二校區場地實習合作案1,300千元。 5.二校區市府停車場合作案4,400千元。 6.以上合計編列9,572千元。 "
受贈收入	1,175	1.教育儲蓄戶及捐助棒球隊等受贈收入680千元。 2.遞延收入轉列數495千元。
雜項收入	2,170	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200千元。 4.產品實習收入1,900千元。 5.以上合計列 2,170千元。

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115年度

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)	金 額	數 量
教學成本			
教學研究及訓練成本		389,880	
用人費用	人	364,040	2,110
正式員額薪資		300,957	
聘僱及兼職人員薪資		206,104	
加(夜)班費		7,103	
獎金		2,618	
退休及卹償金		44,789	
福利費		20,341	
服務費用		20,002	
水電費		15,204	
郵電費		2,833	
旅運費		357	
印刷裝訂及公告費		567	
修理保養及保固費		489	
保險費		2,003	
一般服務費		181	
專業服務費		7,761	
推廣費		934	
材料及用品費		79	
使用材料費		6,378	
用品消耗		4,239	
租金與利息		2,139	
交通及運輸設備租金		485	
什項設備租金		295	
折舊、折耗及攤銷		190	
不動產、廠房及設備折舊		39,242	
其他折舊性質資產折舊		22,464	
攤銷		5,438	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		11,340	
會費		1,774	
捐助、補助與獎勵		16	
競賽及交流活動費		1,170	
建教合作成本		588	
用人費用		25,840	
聘僱及兼職人員薪資		747	
加(夜)班費		747	
服務費用			
水電費		19,500	
		1,158	

單位:新臺幣千元

度 預 算 數	前 年 度 決 算 數	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
平 均 單 位 成 本 (元)	數 量	平 均 單 位 成 本 (元)	金 額
167,042.18	2,075	161,839.52	335,817
			274,245
			184,988
			7,036
			2,253
			40,663
			19,117
			20,188
			13,174
			2,056
			214
			443
			436
			2,625
			141
			6,263
			990
			5
			5,593
			2,937
			2,656
			448
			280
			168
			41,569
			21,607
			5,504
			14,458
			788
			17
			526
			246
			24,039
			779
			742
			38
			18,258
			1,191

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115年度

科目及營運項目	單位	本年			上一年		
		數	量	平均單位成本(元)	金額	數	量
郵電費					165		
旅運費					2,053		
印刷裝訂及公告費					439		
修理保養及保固費					313		
一般服務費					6,396		
專業服務費					8,976		
材料及用品費					3,694		
使用材料費					1,175		
用品消耗					2,519		
租金與利息					1,134		
地租及水租					565		
交通及運輸設備租金					450		
什項設備租金					119		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費					765		
捐助、補助與獎勵					15		
補貼(負)-獎勵、慰問與救助(濟)					750		

單位:新臺幣千元

度	預算	算	數	前	年	度	決算	
							平均單位成本(元)	金額
								148
								825
								425
								406
								5,845
								9,418
								3,335
								1,249
								2,086
								900
								632
								212
								56
								767
								817
								767

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115年度

科 目	說 明
510300 教學成本	教學研究及訓輔成本3億8,988萬元。 用人費用 1.正式職員薪資：教職員薪俸及專業加給、超鐘點等費用。 2.聘僱及兼職人員薪資：外聘教師及兼代課鐘點等費用。 3.加(夜)班費：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。 4.獎金：教職員考績獎金、年終獎金。 5.退休及卹償金：教職人員提列退撫基金等費用。 6.福利費：教職員工及員工眷屬保險費、健康檢查補助、退休教職員慰問金、婚喪生育子女教育補助費、強制休假補助費、服務獎章獎勵金等費用。 服務費用 1.水電費：辦公及學生教學用水電等費用。 2.郵電費：辦公用郵資、電話費、網路通訊等費用。 3.旅運費：教職員因公務出差等國內差旅費。 4.印刷裝訂及公告費：教材等印刷費用。 5.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。 6.保險費：辦理各項保險費用等。 7.一般服務費：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。 8.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。 9.推展費：辦理招生宣導費用。 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、教學用雜誌及校園環境美化、教學及實習用材料等費用。 租金與利息 1.交通及運輸設備租金：車租等費用。 2.什項設備租金：影印機租賃等費用。 折舊、折耗及攤銷 1.土地改良物折舊：提列土地改良物之折舊費用。 2.房屋折舊：提列一般房屋之折舊費用。 3.機械及設備折舊：提列機械及設備之折舊費用。 4.交通及運輸設備折舊：提列交通及運輸設備之折舊費用。 5.什項設備折舊：提列什項設備之折舊費用。 6.代管資產折舊：提列代管資產之折舊費用。 7.攤銷：攤銷電腦軟體費。 會費捐助補助分攤與交流活動費 1.會費：參加學術及職業團體會費。 2.捐助、補助與獎助：係學生獎助學金等。 3.競賽及交流活動費：學生參加比賽等費用。 建教合作成本2,584萬元 用人費用 1.兼職人員薪資：係專任教師、職員兼任計畫工作費。 服務費用 1.水電費：辦理建教合作所需之水電費。 2.郵電費：辦理建教合作所需之郵資等費用。 3.旅運費：辦理建教合作所需之國內旅費。 4.印刷裝訂及公告費：辦理建教合作所需之印刷費用。 5.修理保養及保固費：辦理建教合作所需之設備等維修費用。 6.一般服務費：辦理群科中心等計畫增聘助理員薪資、勞健保、離職儲金等。 7.專業服務費：講課鐘點費、出席費、審查費、辦理建教合作所需之委託專家或技術顧問公司提供技術服務等。 材料及用品費 1.使用材料費：辦理建教合作所需之材料費、油費及非消耗性物品等。 2.用品消耗：辦理建教合作所需之消耗品、報章雜誌及零星雜支等。 租金與利息 1.地租及水租：辦理建教合作所需之場地租金。 2.交通及運輸設備租金：辦理群科中心等計畫活動用車租。 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

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115年度

科 目	說 明
510301-2B00 推展費	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展費。

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115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
30,663	23,274	其他業務成本	23,230
2,202	2,182	學生公費及獎勵金	2,513
2,202	2,182	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,513
2,202	2,182	捐助、補助與獎助	2,513
28,461	21,092	雜項業務成本	20,717
1,291	1,161	用人費用	1,331
1,286	1,161	聘僱及兼職人員薪資	1,331
5		加(夜)班費	
16,515	12,797	服務費用	11,727
3	5	郵電費	5
345	319	旅運費	255
394	276	印刷裝訂及公告費	308
5,396	4,492	修理保養及保固費	3,594
65	53	保險費	46
6,544	5,554	一般服務費	4,317
3,603	2,098	專業服務費	3,202
165		推展費	
7,211	4,406	材料及用品費	5,151
3,958	2,684	使用材料費	2,790
3,253	1,722	用品消耗	2,361
384	521	租金與利息	308
101	116	地租及水租	98
264	405	交通及運輸設備租金	210
19		什項設備租金	
3,059	2,207	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,200
1		會費	
1,695	1,470	捐助、補助與獎助	1,360
102		補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	
1,262	737	競賽及交流活動費	840

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115年度

科 目	說 明
513000 其他業務成本	學生公費及獎勵金232萬3千元 會費捐助補助分攤與交流活動費 1.獎助學生給予：含原住民助學金、工讀獎助金、軍公教遺族及傷殘榮軍子女公費等獎助金。 雜項業務成本:2,071萬7千元 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.印刷裝訂及公告費：教材等印刷費用。 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。 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。 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。 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。 計畫辦理特色招生宣導
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115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
55,065	56,914	管理及總務費用	57,741
55,065	56,914	管理費用及總務費用	57,741
49,046	49,781	用人費用	50,441
30,260	30,491	正式員額薪資	31,126
1,834	1,815	聘僱及兼職人員薪資	1,861
1,355	1,548	加(夜)班費	1,618
7,342	7,546	獎金	7,472
3,640	3,364	退休及卹償金	3,432
4,613	5,015	福利費	4,930
1	2	提繳費	2
2,748	4,047	服務費用	4,244
407	1,280	水電費	1,280
113	190	郵電費	190
55	120	旅運費	120
4	20	印刷裝訂及公告費	20
44	270	修理保養及保固費	270
1		保險費	
1,822	1,785	一般服務費	1,982
167	247	專業服務費	247
135	135	公關慰勞費	135
455	672	材料及用品費	672
38	40	使用材料費	40
418	632	用品消耗	632
2,816	2,414	折舊、折耗及攤銷	2,384
2,816	2,414	不動產、廠房及設備折舊	2,384
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115年度

科 目	說 明
515000 管理及總務費用	管理及總務費5,774萬1千元 用人費用 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(夜)班費：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。 服務費用 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. 印刷裝訂及公告費：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。 材料及用品費 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。 折舊、折耗及攤銷 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115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
2,686	3,130	其他業務費用	2,830
2,686	3,130	雜項業務費用	2,830
2,239	2,520	用人費用	2,280
2,239	2,520	聘僱及兼職人員薪資	2,280
230	293	服務費用	293
187	260	水電費	260
12	10	印刷裝訂及公告費	10
16	23	修理保養及保固費	23
16		專業服務費	
172	267	材料及用品費	217
87	152	使用材料費	112
85	115	用品消耗	105
44	50	租金與利息	40
44	50	什項設備租金	40

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115年度

科 目	說 明
519800 其他業務費用	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。 服務費用： 1.水電費：課程所需水電費。 2.印刷裝訂及公告費：課程所需講義印刷。 3.修理保養及保固費：課程所需設備維修費用。 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。 租金及利息 1.什項設備租金：課程用影印機租金。

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115年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科 目 及 業 務 計 畫 項 目	本年度預算數
6,275	7,551	業務外費用	8,757
6,275	7,551	其他業務外費用	8,757
6,275	7,551	雜項費用	8,757
2,963	4,002	服務費用	5,147
1,195	1,929	水電費	1,409
48	50	郵電費	45
29	20	旅運費	20
	30	印刷裝訂及公告費	30
1,495	1,888	修理保養及保固費	2,077
15	15	保險費	15
55		一般服務費	
127	70	專業服務費	1,551
2,046	3,348	材料及用品費	3,409
1,109	2,101	使用材料費	2,181
938	1,247	用品消耗	1,228
25	128	租金與利息	118
20	80	交通及運輸設備租金	80
5	48	什項設備租金	38
23	33	稅捐與規費（強制費）	33
7	6	土地稅	6
16	17	房屋稅	17
	10	消費與行為稅	10
1,217	40	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	50
1,217	30	捐助、補助與獎助	40
	10	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115年度

科 目	說 明
520200 其他業務外費用	業務外費用875萬7千元 其他業務外費用雜項費用 服務費用 1.水電費：宿舍及場地租借用水電費用。 2.郵電費：郵資、電話費、網路通訊費用。 3.旅運費：國內旅費及實習產品檢驗運費等。 4.印刷裝訂及公告費：二校區產學合作用印刷文件。 5.修理保養與保固費：辦公廳舍、實習教室、校區環境等維護費用。 6.保險費；宿舍建物險。 7.專業服務費：宿舍等雇用消防檢驗及講座鐘點等費用。 材料及用品費 1.使用材料費：辦公用物料、非消耗物品等費用。 2.用品消耗：辦公用消耗及環境美化等費用。 租金與利息 1.交通及運輸設備租金：係產學合作用車租。 2.什項設備租金：係影印設備等租金。 稅捐與規費： 1.土地稅：係土地地價稅。 2.房屋稅：係建物之房屋稅 3.營業稅：資源回收販賣之營業稅。 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115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				2,910	800	6,990
一次項目				2,910	800	6,990
合 計				2,910	800	6,990

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	其 他			
			10,700		10,700	
			10,700		10,700	各樣室科儀器、教學用產 器等機械設備、 教學用輕便等交通及運輸 設備。 各樣室科教學用設備、冷 氣機及圖書等什項設備。
			10,700		10,700	

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115年度

項 目	自 有 資 金		
	營運資金	出售不適用途 資產	國庫撥款 其 他
一般建築及設備計畫	1,559		9,141
一次性的項目	1,559		9,141
合 計	1,559		9,141

機械及設備：國庫撥款2517=來自總預算392+來自年度中補助2125
交通及運輸設備：國庫撥款800 =來自總預算0 +來自年度中補助800
什項設備：國庫撥款5824=來自總預算3194+來自年度中補助2630
國庫撥款合計9141=來自總預算3586 +來自年度中補助5555

單位：新臺幣千元

金 小 金	計		資 金		合 計	
	額	%	國內借款	國外借款	金 額	%
	10,700	100.00				
	10,700	100.00			10,700	100.00
	10,700	100.00			10,700	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115年度

中華民國113年度							計
項 目	全 部 來 源						
	投 資 總 額	資 金			金 源		
		自 營 運 資 金	出 售 下 屬 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	外 借 資 金	
一般建築及設備計畫	10,700	1,559		9,141			
一次項目	10,700	1,559		9,141			
合 計	10,700	1,559		9,141			

單位:新臺幣千元

計畫	進度起訖年月	資金成本率(%)	資金內部報酬率(%)	收回年限(年)	預算		數
					本年金額	截至本年度金額	
					10,700	10,700	100.00
	115.01				10,700	10,700	100.00
	115.12				10,700	10,700	100.00
					10,700	10,700	100.00

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115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	39,878	146,625	190,764	15,431	95,848
上年度預計增減資產原值		176,141	7,358	465	5,956
本年度預計增減資產原值			2,910	800	6,990
資產重估增值額					
本年度(12月底)資產總額	39,878	322,766	201,032	16,696	108,794
本年度應提折舊額	3,381	5,554	9,807	844	5,262
教學成本	3,381	5,554	8,251	754	4,524
管理及總務費用			1,556	90	738

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8億9,011萬1千元。(另不計入本表之代管-無形資產4千元)
2.上年度預算數：代管資產屬非折舊性資產(土地)原值為8億9,011萬1千元。(另不計入本表之代管-無形資產4千元)
3.本年度預算數：代管資產屬非折舊性資產(土地)原值為0元。
4.本年度代管資產屬非折舊性資產(土地)原值總數為8億9,011萬1千元。(另不計入本表之代管-無形資產4千元)
5.房屋建築：上年度預計增減資產原值係依教學大樓核定預算數176,141千元。(教學大樓於114年完工，於編列115年預算時尚未由建購中未完工程實現轉列所屬固定資產科目)

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		
			240,128	728,674
				189,920
				10,700
			240,128	929,294
			5,438	30,286
			5,438	27,902
				2,384

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115年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	533,185	
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	14,861	固定資產9141+無形資產368+遞延資產5352
其他		
減：		
填補短絀	2,784	
折減基金繳庫		
其他		
期末基金數額	545,262	

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科 目	115年 12月31日 預計數	114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	
580,659	資產	545,996	538,034	26,722	564,756	-18,760
127,748	流動資產	96,793	102,850	-6,185	96,665	128
127,074	現金	96,636	102,749	-6,241	96,508	128
127,074	銀行存款	96,636	102,749	-6,241	96,508	128
432	應收款項					
432	其他應收款					
145	預付款項	60		60	60	
145	預付費用	60		60	60	
97	短期貸墊款	97	101	-4	97	
97	短期墊款	97	101	-4	97	
23,151	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	23,153	23,397	-244	23,153	
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	
5,151	準備金	5,153	5,397	-244	5,153	
5,151	其他準備金	5,153	5,397	-244	5,153	
344,373	不動產、廠房及設備	343,095	279,208	78,035	357,243	-14,148
30,286	土地改良物	23,538	15,003	11,916	26,919	-3,381
39,878	土地改良物	39,878	27,539	12,339	39,878	
-9,592	累計折舊－土地改良物	-16,340	-12,536	-423	-12,959	-3,381
108,359	房屋及建築	274,223	202,501	77,276	279,777	-5,554
146,625	房屋及建築	322,766	245,491	77,275	322,766	
-38,266	累計折舊－房屋及建築	-48,543	-42,990	1	-42,989	-5,554
29,137	機械及設備	18,050	33,667	-8,720	24,947	-6,897
190,764	機械及設備	201,032	213,875	-15,753	198,122	2,910
-161,627	累計折舊－機械及設備	-182,982	-180,208	7,033	-173,175	-9,807
2,765	交通及運輸設備	1,916	2,217	-257	1,960	-44
15,431	交通及運輸設備	16,696	16,434	-538	15,896	800
-12,666	累計折舊－交通及運輸設備	-14,780	-14,217	281	-13,936	-844
23,599	什項設備	25,368	25,820	-2,180	23,640	1,728
95,848	什項設備	108,794	105,528	-3,724	101,804	6,990
-72,249	累計折舊－什項設備	-83,426	-79,708	1,544	-78,164	-5,262
150,227	購建中固定資產					
150,227	未完工程					
3,583	無形資產	447	1,345	-329	1,016	-569
3,583	無形資產	447	1,345	-329	1,016	-569
3,583	電腦軟體	447	1,345	-329	1,016	-569
81,804	其他資產	82,508	131,234	-44,555	86,679	-4,171
81,165	遞延資產	82,504	67,560	18,815	86,375	-3,871
81,165	遞延費用	82,504	67,560	18,815	86,375	-3,871
639	什項資產	4	63,674	-63,370	304	-300

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115年12月31日

單位:新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年 12月31日 預 計 數	114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	
304	存出保證金	4	304		304	-300
335	暫付及待結轉帳項		63,370	-63,370		
1,130,243	代管資產	1,130,243	1,105,893	24,350	1,130,243	
-97,270	累計折舊－代管資產	-108,095	-102,617	-40	-102,657	-5,438
-1,032,973	應付代管資產	-1,022,148	-1,003,276	-24,310	-1,027,586	5,438
580,659	合 計	545,996	538,034	26,722	564,756	-18,760
68,545	負債	51,687	48,197	5,519	53,716	-2,029
46,938	流動負債	38,467	32,423	4,921	37,344	1,123
26,686	應付款項	18,247	16,576	1,716	18,292	-45
17,452	應付代收款	16,200	15,760	405	16,165	35
1,058	應付薪工	955		1,058	1,058	-103
293	應付費用	215		177	177	38
7,056	應付工程款					
827	其他應付款	877	816	76	892	-15
20,252	預收款項	20,220	15,847	3,205	19,052	1,168
20,252	預收收入	20,220	15,847	3,205	19,052	1,168
21,607	其他負債	13,220	15,774	598	16,372	-3,152
8,214	遞延負債	5,719	6,524	191	6,715	-996
8,214	遞延收入	5,719	6,524	191	6,715	-996
13,393	什項負債	7,501	9,250	407	9,657	-2,156
13,393	存入保證金	7,501	9,250	407	9,657	-2,156
512,114	淨值	494,309	489,837	21,203	511,040	-16,731
496,568	基金	545,262	525,903	7,282	533,185	12,077
496,568	基金	545,262	525,903	7,282	533,185	12,077
496,568	基金	545,262	525,903	7,282	533,185	12,077
82,463	公積	10,825	19,825	129	19,954	-9,129
82,463	資本公積	10,825	19,825	129	19,954	-9,129
82,463	受贈公積	10,825	19,825	129	19,954	-9,129
-66,917	累積餘絀	-61,778	-55,891	13,792	-42,099	-19,679
-66,917	累積短絀	-61,778	-55,891	13,792	-42,099	-19,679
-66,917	累積短絀	-61,778	-55,891	13,792	-42,099	-19,679
580,659	合 計	545,996	538,034	26,722	564,756	-18,760

附 註：

- 1.信託代理與保證資產科目,本年預算數:6,127千元、上年預算數:6,127千元、前年度決算數:6,217千元
- 2.信託代理與保證負債科目,本年預算數:6,127千元、上年預算數:6,127千元、前年度決算數:6,217千元
- 3.(信託代理與保證資產/負債科目:上年度預計數 \$4,325,調整後上年度預計數 \$6,127)
- 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4,325千元、尚新能源股份有限公司-綜合教學大樓及第二校區設置太陽能光電發電設備標租案履約保證金(兆豐銀行定期存單設定質權,存單號碼761265)1,802千元。
- 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115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				389,880	
教學訓輔	人	2,102	173,187.44	364,040	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	千元			25,840	
上年度預算數				380,179	
教學訓輔	人	2,110	167,042.18	352,459	
建教合作	千元			27,720	
前年度決算數				359,856	
教學訓輔	人	2,075	161,839.52	335,817	
建教合作	千元			24,039	
112年度決算數				343,882	
教學訓輔	人	2,084	155,635.80	324,345	
建教合作	千元			19,537	
111年度決算數				338,142	
教學訓輔	人	2,117	151,009.45	319,687	
建教合作	千元			18,455	

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115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	246	1	247	
職員	234	2	236	1.依113.6.11臺教國署人字第1136000950號增加113學 年教師員額4人(原有188人核定192人)。 2.依113.8.28臺教國署人字第1136002366號減列113學 年教官員額1人(原有4人核定3人)。 3.依113.11.14臺教國署人字第1136003248號減列113學 年教官員額1人(原有3人核定2人)。
法警				
技工	6		6	
工友	2	-1	1	依114.1.13臺教國署人字第1146000111號減列113學年 工友員額1人。
聘用	1		1	
約僱	3		3	
兼任人員	18	2	20	
其他兼任人員	18	2	20	依113-2學年實際兼任人員20人,估列115年人數
總 計	264	3	267	

備註：

(一)115年預算最新適用員額編製表:114.1.13臺教國署人字第1146000111號核定113學年度修正核定本。

(二)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，私校系統計畫1人，創新教學計畫2人，性別事件諮詢中心計畫助理1人，友善校園輔導計畫助理1人，性別事件防治資源中心助理1人，群科中心2人，資源班行政助理2人，運動教練1人，運動防護員1人，校安人力10人，以上共計24人。

2.按時計資：特教學生助理計時人員4人，身障輔導工讀3人，性別事件諮詢中心計畫工讀7人，友善校園輔導計畫工讀4人，性別事件防治資源中心工讀5人及社團校外指導教師47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115年度

科	目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加班(夜)班費	津貼	獎金	其他	退休及
						年終獎金	績效獎金	退休金
業務支出部分		237,230	2,265	4,236		27,265	24,996	23,773
教學成本		206,104	680	2,618		23,285	21,504	20,341
正式人員		206,104		2,580		23,201	21,504	20,300
教員		206,104		2,580		23,201	21,504	20,300
聘僱人員			680	38		84		41
教員			680	38		84		41
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		31,126	1,585	1,618		3,980	3,492	3,432
正式人員		31,126		1,530		3,781	3,492	3,337
職員		27,862		1,246		3,373	3,100	2,950
工員		3,264		151		408	392	387
聘僱人員			1,585	88		199		95
職員			1,585	88		199		95
兼任人員								
職員								
其他業務費用								
兼任人員								
教員								
合計		237,230	2,265	4,236		27,265	24,996	23,773
總計		237,230	2,265	4,236		27,265	24,996	23,773

備註：

1. 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113年11月27日行政院人事行政總處院授人給字第1134002151號函頒之「一百一十三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，預計考選獎金204人，總計24,996千元、年終獎金243人，編列27,265千元、月退休人員年終慰問金0人，編列0千元，共計52,261千元。

2. 加班(夜)班費 4,236千元分別為：延長工時加班費 596千元及未依假加班費 3,640千元。

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
		20,443	203		4,286	2	344,699	11,057	355,756
		17,388	133		2,481		294,534	7,170	301,704
		17,298	133		2,465		293,585		293,585
		17,298	133		2,465		293,585		293,585
		90			16		949		949
		90			16		949		949
								7,170	7,170
								1,331	1,331
								1,331	1,331
								1,331	1,331
		3,055	70		1,805	2	50,165	276	50,441
		2,818	70		1,756	2	47,912		47,912
		2,323	70		1,592		42,619		42,619
		495			164	2	5,293		5,293
		237			49		2,253		2,253
		237			49		2,253		2,253
								276	276
								276	276
								2,280	2,280
								2,280	2,280
								2,280	2,280
		20,443	203		4,286	2	344,699	11,057	355,756
		20,443	203		4,286	2	344,699	11,057	355,756

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115年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年	其他業務成 本
		合 計	教學成本	
327,000	336,544	用人費用	355,756	301,704
215,248	224,232	正式員額薪資	237,230	206,104
212,030	220,652	職員薪金	233,966	206,104
3,218	3,580	工員工資	3,264	
13,137	11,440	聘僱及兼職人員薪資	13,322	7,850
660	660	聘用人員薪金	680	680
1,539	1,539	約僱職員薪金	1,585	
10,938	9,241	兼職人員酬金	11,057	7,170
3,651	4,043	加(夜)班費	4,236	2,618
254	596	延長工時加班費	596	380
3,397	3,447	未休假加班費	3,640	2,238
48,005	49,984	獎金	52,261	44,789
23,890	23,842	考績獎金	24,996	21,504
24,115	26,142	年終獎金	27,265	23,285
22,757	22,682	退休及卹償金	23,773	20,341
22,086	22,252	職員退休及離職金	23,386	20,341
671	430	員工退休及離職金	387	
24,801	24,161	福利費	24,932	20,002
20,184	19,772	分發員工保險費	20,443	17,388
144	203	傷病醫療費	203	133
4,473	4,186	其他福利費	4,286	2,481
1	2	提繳費	2	
1	2	提繳工資整償費用	2	
53,888	57,126	服務費用	56,115	34,704
5,036	6,957	水電費	6,940	3,991
3,810	5,455	工作場所電費	5,464	3,567
365	560	宿舍電費	500	
625	500	工作場所水費	504	204
101	120	宿舍水費	120	
136	322	氣體費	352	220
526	846	郵電費	762	522
238	310	郵費	231	176
222	467	電話費	462	277
65	69	數據通信費	69	69
1,697	1,924	旅運費	3,015	2,620
822	845	國內旅費	1,066	820
35	30	貨物運費	30	20
840	1,049	其他旅運費	1,919	1,780
1,271	1,262	印刷裝訂及公告費	1,296	928
1,271	1,262	印刷及裝訂費	1,296	928
9,982	10,626	修理保養及保固費	8,280	2,316
2,460	80	土地改良物修護費	380	80
1,202	5,325	一般房屋修護費	3,786	616
225	200	宿舍修護費	300	
331	150	其他建築修護費	150	70
3,040	2,337	機械及設備修護費	1,789	790

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年	其他業務成 本
		合 計	教學成本	
50,441	2,280	管理及其他業務費用	50,441	2,280
31,126		其他業務費用	31,126	
27,862		其他業務費用	27,862	
3,264		其他業務費用	3,264	
1,861	2,280	其他業務費用	1,861	2,280
1,585		其他業務費用	1,585	
276	2,280	其他業務費用	276	2,280
1,618		其他業務費用	1,618	
216		其他業務費用	216	
1,402		其他業務費用	1,402	
7,472		其他業務費用	7,472	
3,492		其他業務費用	3,492	
3,980		其他業務費用	3,980	
3,432		其他業務費用	3,432	
3,045		其他業務費用	3,045	
387		其他業務費用	387	
4,930		其他業務費用	4,930	
3,055		其他業務費用	3,055	
70		其他業務費用	70	
1,805		其他業務費用	1,805	
2		其他業務費用	2	
2		其他業務費用	2	
4,244	293	其他業務費用	4,244	293
1,280	260	其他業務費用	1,280	260
980	260	其他業務費用	980	260
300	500	其他業務費用	300	500
	120	其他業務費用		120
	132	其他業務費用		132
190	45	其他業務費用	190	45
50		其他業務費用	50	
140	45	其他業務費用	140	45
120	20	其他業務費用	120	20
120		其他業務費用	120	
	10	其他業務費用		10
	10	其他業務費用		10
20	10	其他業務費用	20	10
20	10	其他業務費用	20	10
270	23	其他業務費用	270	23
70	300	其他業務費用	70	300
	400	其他業務費用		400
	300	其他業務費用		300
	80	其他業務費用		80
50	23	其他業務費用	50	23
	412	其他業務費用		412

單位：新臺幣千元

度		預		算		數	
管理費	其他業務費用	其他業務費用	其他業務費用	其他業務費用	其他業務費用	其他業務費用	其他業務費用
50							
100			585				
			15				
			5				
			10				
1,982							
1,850							
132							
247			1,551				
4			50				
			15				
243							
			1,486				
135							
110							
25							
672		217	3,409				
40		112	2,181				
		112	2,125				
10							
30			56				
632		105	1,228				
200		81	574				
10		8					
222			220				
70		14	100				
130		10	326				
		40	118				
			80				
			80				
		40	38				
		40	38				
2,384							
2,384							

中華民國115年度

中華民國115年度

中華民國115年度

[illegible]

主辦會計人員：

校 長：

