

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114 年 07 月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
業務收入	426,911,000	40,576,642	40,206,000	370,642	0.92%	260,526,271	269,042,000	-8,515,729	-3.17%
教學收入	32,051,000	4,128,585	2,000,000	2,128,585	106.43%	15,535,407	21,906,000	-6,370,593	-29.08%
學雜費收入	5,729,000	0	0	0		2,891,473	2,865,000	26,473	0.92%
學雜費減免	-3,569,000	0	0	0		-1,730,164	-1,796,000	65,836	-3.67%
建教合作收入	29,891,000	4,128,585	2,000,000	2,128,585	106.43%	14,374,098	20,837,000	-6,462,902	-31.02%
其他業務收入	394,860,000	36,448,057	38,206,000	-1,757,943	-4.60%	244,990,864	247,136,000	-2,145,136	-0.87%
學校教學研究補助收入	357,713,000	34,276,000	34,276,000	0	0.00%	227,976,000	227,976,000	0	0.00%
其他補助收入	28,867,000	2,109,387	3,900,000	-1,790,613	-45.91%	11,941,148	14,180,000	-2,238,852	-15.79%
雜項業務收入	8,280,000	62,670	30,000	32,670	108.90%	5,073,716	4,980,000	93,716	1.88%
業務成本與費用	475,244,000	36,912,591	42,512,000	-5,599,409	-13.17%	274,968,666	294,379,000	-19,410,334	-6.59%
教學成本	390,530,000	30,081,980	35,031,000	-4,949,020	-14.13%	224,119,753	242,803,000	-18,683,247	-7.69%
教學研究及訓輔成本	360,739,000	25,953,395	33,031,000	-7,077,605	-21.43%	209,745,655	221,966,000	-12,220,345	-5.51%
建教合作成本	29,791,000	4,128,585	2,000,000	2,128,585	106.43%	14,374,098	20,837,000	-6,462,902	-31.02%
其他業務成本	23,274,000	2,940,495	2,073,000	867,495	41.85%	12,385,361	11,476,000	909,361	7.92%
學生公費及獎勵金	2,182,000	-2,100	0	-2,100		1,192,300	1,061,000	131,300	12.38%
雜項業務成本	21,092,000	2,942,595	2,073,000	869,595	41.95%	11,193,061	10,415,000	778,061	7.47%
管理及總務費用	58,310,000	3,674,766	5,384,000	-1,709,234	-31.75%	36,902,549	38,518,000	-1,615,451	-4.19%
管理費用及總務費用	58,310,000	3,674,766	5,384,000	-1,709,234	-31.75%	36,902,549	38,518,000	-1,615,451	-4.19%
其他業務費用	3,130,000	215,350	24,000	191,350	797.29%	1,561,003	1,582,000	-20,997	-1.33%
雜項業務費用	3,130,000	215,350	24,000	191,350	797.29%	1,561,003	1,582,000	-20,997	-1.33%
業務賸餘（短絀）	-48,333,000	3,664,051	-2,306,000	5,970,051	-258.89%	-14,442,395	-25,337,000	10,894,605	-43.00%
業務外收入	12,806,000	1,059,637	900,000	159,637	17.74%	9,914,678	8,663,000	1,251,678	14.45%
財務收入	1,097,000	124,309	100,000	24,309	24.31%	1,138,629	700,000	438,629	62.66%
利息收入	1,097,000	124,309	100,000	24,309	24.31%	1,138,629	700,000	438,629	62.66%
其他業務外收入	11,709,000	935,328	800,000	135,328	16.92%	8,776,049	7,963,000	813,049	10.21%
資產使用及權利金收入	7,846,000	936,200	500,000	436,200	87.24%	6,160,447	5,233,000	927,447	17.72%
違規罰款收入	0	1,000	0	1,000		7,152	0	7,152	

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114 年 07 月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
受贈收入	1,293,000	287,718	100,000	187,718	187.72%	1,429,496	730,000	699,496	95.82%
賠（補）償收入	0	0	0	0		350	0	350	
雜項收入	2,570,000	-289,590	200,000	-489,590	-244.80%	1,178,604	2,000,000	-821,396	-41.07%
業務外費用	7,551,000	584,417	609,000	-24,583	-4.04%	3,919,975	4,885,000	-965,025	-19.75%
其他業務外費用	7,551,000	584,417	609,000	-24,583	-4.04%	3,919,975	4,885,000	-965,025	-19.75%
雜項費用	7,551,000	584,417	609,000	-24,583	-4.04%	3,919,975	4,885,000	-965,025	-19.75%
業務外賸餘（短絀）	5,255,000	475,220	291,000	184,220	63.31%	5,994,703	3,778,000	2,216,703	58.67%
本期賸餘（短絀）	-43,078,000	4,139,271	-2,015,000	6,154,271	-305.42%	-8,447,692	-21,559,000	13,111,308	-60.82%

備註：

本期累計短絀較預算數減少約1,311萬元，主要原因如下：

1. 實際費用減少約510萬元：

主要包括校舍等修繕費用減少約120萬元、教學用材料及用品費減少約140萬元，以及大樓與電梯等工程延後完工，導致折舊與攤銷費用減少約280萬元。

2. 費用遞延認列約801萬元：

包括尚未發生之用人費（調薪所調移增加收入）約400萬元、8月新進教師尚未支薪約120萬元，以及水電費等其他費用遞延認列約281萬元。

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114 年 07 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	621,900,116	100.00	負債	87,647,766	14.09
流動資產	166,718,152	26.81	流動負債	67,373,320	10.83
現金	166,289,178	26.74	應付款項	35,300,589	5.68
銀行存款	166,189,178	26.72	應付代收款	28,244,894	4.54
零用及週轉金	100,000	0.02	應付工程款	7,055,695	1.13
預付款項	428,974	0.07	預收款項	32,072,731	5.16
預付費用	428,974	0.07	預收收入	32,072,731	5.16
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	23,422,048	3.77	其他負債	20,274,446	3.26
非流動金融資產	18,000,000	2.89	遞延負債	7,245,893	1.17
其他金融資產－非流動	18,000,000	2.89	遞延收入	7,245,893	1.17
準備金	5,422,048	0.87	什項負債	13,028,553	2.09
其他準備金	5,422,048	0.87	存入保證金	13,028,553	2.09
不動產、廠房及設備	353,044,023	56.77	淨值	534,252,350	85.91
土地改良物	28,313,552	4.55	基金	523,897,185	84.24
土地改良物	39,878,161	6.41	基金	523,897,185	84.24
累計折舊－土地改良物	-11,564,609	-1.86	基金	523,897,185	84.24
房屋及建築	106,858,154	17.18	公積	85,719,825	13.78
房屋及建築	146,625,432	23.58	資本公積	85,719,825	13.78
累計折舊－房屋及建築	-39,767,278	-6.39	受贈公積	85,719,825	13.78
機械及設備	25,942,173	4.17	累積餘絀	-75,364,660	-12.12
機械及設備	192,537,918	30.96	累積短絀	-75,364,660	-12.12
累計折舊－機械及設備	-166,595,745	-26.79	累積短絀	-66,916,968	-10.76
交通及運輸設備	2,201,024	0.35	本期短絀	-8,447,692	-1.36
交通及運輸設備	15,277,945	2.46			
累計折舊－交通及運輸設備	-13,076,921	-2.10			
什項設備	21,885,889	3.52			
什項設備	95,944,848	15.43			
累計折舊－什項設備	-74,058,959	-11.91			
購建中固定資產	167,843,231	26.99			

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114 年 07 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	167,843,231	26.99			
無形資產	2,235,336	0.36			
無形資產	2,235,336	0.36			
電腦軟體	2,235,336	0.36			
其他資產	76,480,557	12.30			
遞延資產	74,730,547	12.02			
遞延費用	74,730,547	12.02			
什項資產	1,750,010	0.28			
存出保證金	10,000	0.00			
暫付及待結轉帳項	1,740,010	0.28			
代管資產	1,129,907,048	181.69			
累計折舊－代管資產	-100,191,115	-16.11			
應付代管資產	-1,029,715,933	-165.58			
合 計	621,900,116	100.00	合 計	621,900,116	100.00

附 註：

- 1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$6,216,956.00元
- 2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$6,216,956.00元

國立中興大學附屬臺中高級農業職業學校校務基金

產品銷售(營運)量值表

中華民國114 年 07 月份

貨幣單位:新臺幣元

第 1 頁

產 品(營 運 項 目)		本月數 及 累計數	數 量 (營 運 量)			單位售價(元)(利、費率)				銷 售 (營 運) 總 值			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算 數%	實 際 數	預 算 數	比較增減		實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額 (利、費率)	%			金額	%
教學訓輔	人	本月數	2,050	2,110	97.16	12,660	15,655	-2,995	-19.13	25,953,395	33,031,000	-7,077,605	-21.43
		累計數	2,050	2,110	97.16	102,315	105,197	-2,882	-2.73	209,745,655	221,966,000	-12,220,345	-5.51
建教合作	元	本月數	0	0						4,128,585	2,000,000	2,128,585	106.43
		累計數	0	0						14,374,098	20,837,000	-6,462,902	-31.02

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執行情形明細表

中華民國114 年 07 月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算 分 配 數 (2)	執 行 情 形						差異或落後 原 因	改進措施
	以前年度 保 留 數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減			
							實支數	應付未 付 數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額(4)= (3)-(2)	% (4)/(2)		
一般建築及設備計畫	16,732,078	22,960,000	0	0	39,692,078	31,169,078	21,380,238	0	21,380,238	68.59	-9,788,840	-31.41		
房屋及建築	16,732,078	9,181,000	0	0	25,913,078	25,913,078	17,616,134	0	17,616,134	67.98	-8,296,944	-32.02	新大樓工程未如原預定期程完成驗收，已於114年5月6日正式驗收通過，廠商將待使用執照核發後，再辦理後續工程結算事宜。	使用執照已於7月核發，惟綠建築標章尚未取得，已請廠商加速辦理相關事宜，並先行進行部分結算作業。
房屋及建築	16,732,078	9,181,000	0	0	25,913,078	25,913,078	0	0	0	0.00	-25,913,078	-100.00		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	17,616,134	0	17,616,134		17,616,134			
機械及設備	0	7,358,000	0	0	7,358,000	2,468,000	2,694,388	0	2,694,388	109.17	226,388	9.17		
機械及設備	0	7,358,000	0	0	7,358,000	2,468,000	2,694,388	0	2,694,388	109.17	226,388	9.17		
交通及運輸設備	0	465,000	0	0	465,000	465,000	134,000	0	134,000	28.82	-331,000	-71.18	原預算編列項目未獲補助。	後續視補助情形於年底調整預算容納數。
交通及運輸設備	0	465,000	0	0	465,000	465,000	134,000	0	134,000	28.82	-331,000	-71.18		
什項設備	0	5,956,000	0	0	5,956,000	2,323,000	935,716	0	935,716	40.28	-1,387,284	-59.72	因充實實習設備採購項品核定後尚需經各科討論決議及體育署等年度中補助計畫較預期晚，致延後執行。	年度中核定計畫皆已完成請購，部份品項約定於下月交貨，後續盡速完成相關作業。
什項設備	0	5,956,000	0	0	5,956,000	2,323,000	935,716	0	935,716	40.28	-1,387,284	-59.72		
總 計	16,732,078	22,960,000	0	0	39,692,078	31,169,078	21,380,238	0	21,380,238	68.59	-9,788,840	-31.41		
不動產、廠房及設備	16,732,078	22,960,000	0	0	39,692,078	31,169,078	21,380,238	0	21,380,238	68.59	-9,788,840	-31.41		
房屋及建築	16,732,078	9,181,000	0	0	25,913,078	25,913,078	17,616,134	0	17,616,134	67.98	-8,296,944	-32.02		
機械及設備	0	7,358,000	0	0	7,358,000	2,468,000	2,694,388	0	2,694,388	109.17	226,388	9.17		
交通及運輸設備	0	465,000	0	0	465,000	465,000	134,000	0	134,000	28.82	-331,000	-71.18		
什項設備	0	5,956,000	0	0	5,956,000	2,323,000	935,716	0	935,716	40.28	-1,387,284	-59.72		
總 計	16,732,078	22,960,000	0	0	39,692,078	31,169,078	21,380,238	0	21,380,238	68.59	-9,788,840	-31.41		