

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 08 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	430,440,000	32,897,777	31,069,000	1,828,777	5.89%	293,424,048	300,111,000	-6,686,952	-2.23%
教學收入	35,580,000	3,662,585	4,929,000	-1,266,415	-25.69%	19,197,992	26,835,000	-7,637,008	-28.46%
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	33,420,000	3,662,585	4,929,000	-1,266,415	-25.69%	18,036,683	25,766,000	-7,729,317	-30.00%
其他業務收入	394,860,000	29,235,192	26,140,000	3,095,192	11.84%	274,226,056	273,276,000	950,056	0.35%
學校教學研究補助收入	357,713,000	23,700,000	23,700,000	0	0.00%	251,676,000	251,676,000	0	0.00%
其他補助收入	28,867,000	4,695,624	2,440,000	2,255,624	92.44%	16,636,772	16,620,000	16,772	0.10%
雜項業務收入	8,280,000	839,568	0	839,568		5,913,284	4,980,000	933,284	18.74%
業務成本與費用	478,773,000	37,037,322	35,747,000	1,290,322	3.61%	312,005,988	330,126,000	-18,120,012	-5.49%
教學成本	394,059,000	30,880,460	30,328,000	552,460	1.82%	255,000,213	273,131,000	-18,130,787	-6.64%
教學研究及訓輔成本	360,739,000	27,217,875	25,399,000	1,818,875	7.16%	236,963,530	247,365,000	-10,401,470	-4.20%
建教合作成本	33,320,000	3,662,585	4,929,000	-1,266,415	-25.69%	18,036,683	25,766,000	-7,729,317	-30.00%
其他業務成本	23,274,000	2,321,956	1,445,000	876,956	60.69%	14,707,317	12,921,000	1,786,317	13.82%
學生公費及獎勵金	2,182,000	0	0	0		1,192,300	1,061,000	131,300	12.38%
雜項業務成本	21,092,000	2,321,956	1,445,000	876,956	60.69%	13,515,017	11,860,000	1,655,017	13.95%
管理及總務費用	58,310,000	3,776,808	3,934,000	-157,192	-4.00%	40,679,357	42,452,000	-1,772,643	-4.18%
管理費用及總務費用	58,310,000	3,776,808	3,934,000	-157,192	-4.00%	40,679,357	42,452,000	-1,772,643	-4.18%
其他業務費用	3,130,000	58,098	40,000	18,098	45.25%	1,619,101	1,622,000	-2,899	-0.18%
雜項業務費用	3,130,000	58,098	40,000	18,098	45.25%	1,619,101	1,622,000	-2,899	-0.18%
業務賸餘（短絀）	-48,333,000	-4,139,545	-4,678,000	538,455	-11.51%	-18,581,940	-30,015,000	11,433,060	-38.09%
業務外收入	12,806,000	-318,227	1,560,000	-1,878,227	-120.40%	9,596,451	10,223,000	-626,549	-6.13%
財務收入	1,097,000	115,743	100,000	15,743	15.74%	1,254,372	800,000	454,372	56.80%
利息收入	1,097,000	115,743	100,000	15,743	15.74%	1,254,372	800,000	454,372	56.80%
其他業務外收入	11,709,000	-433,970	1,460,000	-1,893,970	-129.72%	8,342,079	9,423,000	-1,080,921	-11.47%
資產使用及權利金收入	7,846,000	-1,169,290	1,260,000	-2,429,290	-192.80%	4,991,157	6,493,000	-1,501,843	-23.13%
違規罰款收入	0	200	0	200		7,352	0	7,352	

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 08 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	98,721	100,000	-1,279	-1.28%	1,528,217	830,000	698,217	84.12%
賠（補）償收入	0	0	0	0		350	0	350	
雜項收入	2,570,000	636,399	100,000	536,399	536.40%	1,815,003	2,100,000	-284,997	-13.57%
業務外費用	7,551,000	794,658	447,000	347,658	77.78%	4,714,633	5,332,000	-617,367	-11.58%
其他業務外費用	7,551,000	794,658	447,000	347,658	77.78%	4,714,633	5,332,000	-617,367	-11.58%
雜項費用	7,551,000	794,658	447,000	347,658	77.78%	4,714,633	5,332,000	-617,367	-11.58%
業務外賸餘（短絀）	5,255,000	-1,112,885	1,113,000	-2,225,885	-199.99%	4,881,818	4,891,000	-9,182	-0.19%
本期賸餘（短絀）	-43,078,000	-5,252,430	-3,565,000	-1,687,430	47.33%	-13,700,122	-25,124,000	11,423,878	-45.47%

備註：

本期累計短絀較預算數減少約1,142萬元，主要原因如下：

1. 實際費用減少約600萬元：

主要包括校舍等修繕費用減少約100萬元、教學用材料及用品費減少約150萬元，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350萬元。

2. 費用遞延認列約542萬元：

包括尚未發生之用人費（調薪所調移增加收入）約340萬元，以及水電費等其他費用遞延認列約202萬元。

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 08 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	616,602,877	100.00	負債	86,515,819	14.03
流動資產	163,321,883	26.49	流動負債	66,409,648	10.77
現金	162,883,264	26.42	應付款項	32,285,989	5.24
銀行存款	162,783,264	26.40	應付代收款	25,230,294	4.09
零用及週轉金	100,000	0.02	應付工程款	7,055,695	1.14
預付款項	438,619	0.07	預收款項	34,123,659	5.53
預付費用	438,619	0.07	預收收入	34,123,659	5.53
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	23,840,804	3.87	其他負債	20,106,171	3.26
非流動金融資產	18,000,000	2.92	遞延負債	7,106,745	1.15
其他金融資產－非流動	18,000,000	2.92	遞延收入	7,106,745	1.15
準備金	5,840,804	0.95	什項負債	12,999,426	2.11
其他準備金	5,840,804	0.95	存入保證金	12,999,426	2.11
不動產、廠房及設備	351,804,257	57.06	淨值	530,087,058	85.97
土地改良物	28,031,775	4.55	基金	524,493,273	85.06
土地改良物	39,878,161	6.47	基金	524,493,273	85.06
累計折舊－土地改良物	-11,846,386	-1.92	基金	524,493,273	85.06
房屋及建築	106,643,769	17.30	公積	86,210,875	13.98
房屋及建築	146,625,432	23.78	資本公積	86,210,875	13.98
累計折舊－房屋及建築	-39,981,663	-6.48	受贈公積	86,210,875	13.98
機械及設備	25,397,182	4.12	累積餘絀	-80,617,090	-13.07
機械及設備	192,426,545	31.21	累積短絀	-80,617,090	-13.07
累計折舊－機械及設備	-167,029,363	-27.09	累積短絀	-66,916,968	-10.85
交通及運輸設備	2,106,086	0.34	本期短絀	-13,700,122	-2.22
交通及運輸設備	15,266,945	2.48			
累計折舊－交通及運輸設備	-13,160,859	-2.13			
什項設備	21,747,214	3.53			
什項設備	95,924,488	15.56			
累計折舊－什項設備	-74,177,274	-12.03			
購建中固定資產	167,878,231	27.23			

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 08 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	167,878,231	27.23			
無形資產	2,227,421	0.36			
無形資產	2,227,421	0.36			
電腦軟體	2,227,421	0.36			
其他資產	75,408,512	12.23			
遞延資產	73,853,192	11.98			
遞延費用	73,853,192	11.98			
什項資產	1,555,320	0.25			
存出保證金	10,000	0.00			
暫付及待結轉帳項	1,545,320	0.25			
代管資產	1,129,601,877	183.20			
累計折舊－代管資產	-100,376,994	-16.28			
應付代管資產	-1,029,224,883	-166.92			
合 計	616,602,877	100.00	合 計	616,602,877	100.00

附 註：

- 1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為 6,326,156元
- 2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為 6,326,156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 08 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	2,074	2,110	98.29	13,123	12,037	1,086	9.02	27,217,875	25,399,000	1,818,875	7.16
		累計數	2,074	2,110	98.29	114,254	117,235	-2,981	-2.54	236,963,530	247,365,000	-10,401,470	-4.20
建教合作	元	本月數	0	0						3,662,585	4,929,000	-1,266,415	-25.69
		累計數	0	0						18,036,683	25,766,000	-7,729,317	-30.00

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執行情形明細表

中華民國114 年 08 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	32,235,078	21,923,943	0	21,923,943	68.01	-10,311,135	-31.99		
房屋及建築	16,732,078	9,181,000	0	0	25,913,078	25,913,078	17,651,134	0	17,651,134	68.12	-8,261,944	-31.88	新大樓工程未如原預定工期114年3月完成驗收，實際於114年5月6日正式驗收通過，廠商待使用執照核發後，再辦理後續工程結算，致新興工程執行進度落後。	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	17,651,134	0	17,651,134		17,651,134			
機械及設備	0	7,358,000	0	0	7,358,000	2,868,000	2,967,867	0	2,967,867	103.48	99,867	3.48		
機械及設備	0	7,358,000	0	0	7,358,000	2,868,000	2,967,867	0	2,967,867	103.48	99,867	3.48		
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	2,989,000	1,170,942	0	1,170,942	39.18	-1,818,058	-60.82	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交貨，尚待辦理驗收，後續盡速完成相關作業。
什項設備	0	5,956,000	0	0	5,956,000	2,989,000	1,170,942	0	1,170,942	39.18	-1,818,058	-60.82		
總 計	16,732,078	22,960,000	0	0	39,692,078	32,235,078	21,923,943	0	21,923,943	68.01	-10,311,135	-31.99		
不動產、廠房及設備	16,732,078	22,960,000	0	0	39,692,078	32,235,078	21,923,943	0	21,923,943	68.01	-10,311,135	-31.99		
房屋及建築	16,732,078	9,181,000	0	0	25,913,078	25,913,078	17,651,134	0	17,651,134	68.12	-8,261,944	-31.88		
機械及設備	0	7,358,000	0	0	7,358,000	2,868,000	2,967,867	0	2,967,867	103.48	99,867	3.48		
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	2,989,000	1,170,942	0	1,170,942	39.18	-1,818,058	-60.82		
總 計	16,732,078	22,960,000	0	0	39,692,078	32,235,078	21,923,943	0	21,923,943	68.01	-10,311,135	-31.99		