

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 09 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	44,928,931	46,560,000	-1,631,069	-3.50%	338,352,979	346,671,000	-8,318,021	-2.40%
教學收入	35,580,000	2,422,047	1,870,000	552,047	29.52%	21,620,039	28,705,000	-7,084,961	-24.68%
學雜費收入	5,729,000	171,809	0	171,809		3,063,282	2,865,000	198,282	6.92%
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	2,250,238	1,870,000	380,238	20.33%	20,286,921	27,636,000	-7,349,079	-26.59%
其他業務收入	394,860,000	42,506,884	44,690,000	-2,183,116	-4.89%	316,732,940	317,966,000	-1,233,060	-0.39%
學校教學研究補助收入	357,713,000	39,700,000	39,700,000	0	0.00%	291,376,000	291,376,000	0	0.00%
其他補助收入	28,867,000	2,500,954	4,340,000	-1,839,046	-42.37%	19,137,726	20,960,000	-1,822,274	-8.69%
雜項業務收入	8,280,000	305,930	650,000	-344,070	-52.93%	6,219,214	5,630,000	589,214	10.47%
業務成本與費用	478,773,000	30,512,197	54,357,000	-23,844,803	-43.87%	342,518,185	384,483,000	-41,964,815	-10.91%
教學成本	394,059,000	25,327,097	46,085,000	-20,757,903	-45.04%	280,327,310	319,216,000	-38,888,690	-12.18%
教學研究及訓輔成本	360,739,000	23,200,843	44,282,000	-21,081,157	-47.61%	260,164,373	291,647,000	-31,482,627	-10.79%
建教合作成本	33,320,000	2,126,254	1,803,000	323,254	17.93%	20,162,937	27,569,000	-7,406,063	-26.86%
其他業務成本	23,274,000	1,316,844	3,715,000	-2,398,156	-64.55%	16,024,161	16,636,000	-611,839	-3.68%
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	1,316,844	3,715,000	-2,398,156	-64.55%	14,831,861	15,575,000	-743,139	-4.77%
管理及總務費用	58,310,000	3,863,046	3,985,000	-121,954	-3.06%	44,542,403	46,437,000	-1,894,597	-4.08%
管理費用及總務費用	58,310,000	3,863,046	3,985,000	-121,954	-3.06%	44,542,403	46,437,000	-1,894,597	-4.08%
其他業務費用	3,130,000	5,210	572,000	-566,790	-99.09%	1,624,311	2,194,000	-569,689	-25.97%
雜項業務費用	3,130,000	5,210	572,000	-566,790	-99.09%	1,624,311	2,194,000	-569,689	-25.97%
業務賸餘（短絀）	-48,333,000	14,416,734	-7,797,000	22,213,734	-284.90%	-4,165,206	-37,812,000	33,646,794	-88.98%
業務外收入	12,806,000	521,171	570,000	-48,829	-8.57%	10,117,622	10,793,000	-675,378	-6.26%
財務收入	1,097,000	120,026	100,000	20,026	20.03%	1,374,398	900,000	474,398	52.71%
利息收入	1,097,000	120,026	100,000	20,026	20.03%	1,374,398	900,000	474,398	52.71%
其他業務外收入	11,709,000	401,145	470,000	-68,855	-14.65%	8,743,224	9,893,000	-1,149,776	-11.62%
資產使用及權利金收入	7,846,000	11,587	200,000	-188,413	-94.21%	5,002,744	6,693,000	-1,690,256	-25.25%
違規罰款收入	0	27,104	0	27,104		34,456	0	34,456	

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 09 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	311,418	100,000	211,418	211.42%	1,839,635	930,000	909,635	97.81%
賠（補）償收入	0	0	0	0		350	0	350	
雜項收入	2,570,000	51,036	170,000	-118,964	-69.98%	1,866,039	2,270,000	-403,961	-17.80%
業務外費用	7,551,000	513,728	541,000	-27,272	-5.04%	5,228,361	5,873,000	-644,639	-10.98%
其他業務外費用	7,551,000	513,728	541,000	-27,272	-5.04%	5,228,361	5,873,000	-644,639	-10.98%
雜項費用	7,551,000	513,728	541,000	-27,272	-5.04%	5,228,361	5,873,000	-644,639	-10.98%
業務外賸餘（短絀）	5,255,000	7,443	29,000	-21,557	-74.33%	4,889,261	4,920,000	-30,739	-0.62%
本期賸餘（短絀）	-43,078,000	14,424,177	-7,768,000	22,192,177	-285.69%	724,055	-32,892,000	33,616,055	-102.20%

備註：

本期累計短絀較預算數減少約3,361萬元，主要原因如下：

1. 實際費用減少約770萬元：

主要包括校舍等修繕費用減少約150萬元、教學用材料及用品費減少約200萬元，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420萬元。

2. 費用遞延認列約2,591萬元：

包括尚未發生之用人費用（調薪所調移增加收入）約300萬元，尚未發放113學年度教師成績考核獎金約2,100萬元，以及水電費等其他費用遞延認列約191萬元。

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 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	633,108,188	100.00	負債	84,872,871	13.41
流動資產	168,796,475	26.66	流動負債	64,934,349	10.26
現金	168,467,866	26.61	應付款項	32,345,634	5.11
銀行存款	168,367,866	26.59	應付代收款	24,341,596	3.84
零用及週轉金	100,000	0.02	應付工程款	8,004,038	1.26
預付款項	328,609	0.05	預收款項	32,588,715	5.15
預付費用	328,609	0.05	預收收入	32,588,715	5.15
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	23,576,435	3.72	其他負債	19,938,522	3.15
非流動金融資產	18,000,000	2.84	遞延負債	6,969,543	1.10
其他金融資產－非流動	18,000,000	2.84	遞延收入	6,969,543	1.10
準備金	5,576,435	0.88	什項負債	12,968,979	2.05
其他準備金	5,576,435	0.88	存入保證金	12,540,928	1.98
不動產、廠房及設備	356,450,258	56.30	暫收及待結轉帳項	428,051	0.07
土地改良物	27,749,997	4.38	淨值	548,235,317	86.59
土地改良物	39,878,161	6.30	基金	527,762,621	83.36
累計折舊－土地改良物	-12,128,164	-1.92	基金	527,762,621	83.36
房屋及建築	106,429,382	16.81	基金	527,762,621	83.36
房屋及建築	146,625,432	23.16	公積	86,665,609	13.69
累計折舊－房屋及建築	-40,196,050	-6.35	資本公積	86,665,609	13.69
機械及設備	24,799,208	3.92	受贈公積	86,665,609	13.69
機械及設備	192,262,026	30.37	累積餘絀	-66,192,913	-10.46
累計折舊－機械及設備	-167,462,818	-26.45	累積賸餘	724,055	0.11
交通及運輸設備	2,072,281	0.33	本期賸餘	724,055	0.11
交通及運輸設備	15,326,945	2.42	累積短絀	-66,916,968	-10.57
累計折舊－交通及運輸設備	-13,254,664	-2.09	累積短絀	-66,916,968	-10.57
什項設備	24,054,919	3.80			
什項設備	98,300,031	15.53			
累計折舊－什項設備	-74,245,112	-11.73			
購建中固定資產	171,344,471	27.06			

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 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	171,344,471	27.06			
無形資產	2,078,408	0.33			
無形資產	2,078,408	0.33			
電腦軟體	2,078,408	0.33			
其他資產	82,206,612	12.98			
遞延資產	72,840,310	11.51			
遞延費用	72,840,310	11.51			
什項資產	9,366,302	1.48			
存出保證金	10,000	0.00			
暫付及待結轉帳項	9,356,302	1.48			
代管資產	1,129,601,877	178.42			
累計折舊－代管資產	-100,831,728	-15.93			
應付代管資產	-1,028,770,149	-162.50			
合 計	633,108,188	100.00	合 計	633,108,188	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 09 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	11,187	20,987	-9,800	-46.69	23,200,843	44,282,000	-21,081,157	-47.61
		累計數	2,074	2,110	98.29	125,441	138,221	-12,780	-9.24	260,164,373	291,647,000	-31,482,627	-10.79
建教合作	元	本月數	0	0						2,126,254	1,803,000	323,254	17.93
		累計數	0	0						20,162,937	27,569,000	-7,406,063	-26.86

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 09 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	38,902,078	28,266,683	0	28,266,683	72.66	-10,635,395	-27.34		
房屋及建築	16,732,078	9,181,000	0	0	25,913,078	25,913,078	21,117,374	0	21,117,374	81.49	-4,795,704	-18.51	新大樓工程未如原預定期程114年3月完成驗收，實際於114年5月6日正式驗收通過，廠商待建築標章核發後，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	21,117,374	0	21,117,374		21,117,374			
機械及設備	0	7,358,000	0	0	7,358,000	6,568,000	3,085,867	0	3,085,867	46.98	-3,482,133	-53.02	原申請體育組改善體育器材設備預估可補助200萬，尚未獲補助，致年度補執行落後。	已請業務單位已加速相關作業。
機械及設備	0	7,358,000	0	0	7,358,000	6,568,000	3,085,867	0	3,085,867	46.98	-3,482,133	-53.02		
交通及運輸設備	0	465,000	0	0	465,000	465,000	194,000	0	194,000	41.72	-271,000	-58.28	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	194,000	0	194,000	41.72	-271,000	-58.28		
什項設備	0	5,956,000	0	0	5,956,000	5,956,000	3,869,442	0	3,869,442	64.97	-2,086,558	-35.03	因配合綜合教學大樓執照取得，延後冷氣等硬體裝設，預計10月底前裝設完工。	已請廠商加速辦理相關事宜。
什項設備	0	5,956,000	0	0	5,956,000	5,956,000	3,869,442	0	3,869,442	64.97	-2,086,558	-35.03		
總 計	16,732,078	22,960,000	0	0	39,692,078	38,902,078	28,266,683	0	28,266,683	72.66	-10,635,395	-27.34		
不動產、廠房及設備	16,732,078	22,960,000	0	0	39,692,078	38,902,078	28,266,683	0	28,266,683	72.66	-10,635,395	-27.34		
房屋及建築	16,732,078	9,181,000	0	0	25,913,078	25,913,078	21,117,374	0	21,117,374	81.49	-4,795,704	-18.51		
機械及設備	0	7,358,000	0	0	7,358,000	6,568,000	3,085,867	0	3,085,867	46.98	-3,482,133	-53.02		
交通及運輸設備	0	465,000	0	0	465,000	465,000	194,000	0	194,000	41.72	-271,000	-58.28		
什項設備	0	5,956,000	0	0	5,956,000	5,956,000	3,869,442	0	3,869,442	64.97	-2,086,558	-35.03		
總 計	16,732,078	22,960,000	0	0	39,692,078	38,902,078	28,266,683	0	28,266,683	72.66	-10,635,395	-27.34		