

## 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 10 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	33,882,500	35,028,000	-1,145,500	-3.27%	372,235,479	381,699,000	-9,463,521	-2.48%
教學收入	35,580,000	4,024,582	2,791,000	1,233,582	44.20%	25,644,621	31,496,000	-5,851,379	-18.58%
學雜費收入	5,729,000	2,807,050	2,864,000	-56,950	-1.99%	5,870,332	5,729,000	141,332	2.47%
學雜費減免	-3,569,000	-1,668,445	-1,773,000	104,555	-5.90%	-3,398,609	-3,569,000	170,391	-4.77%
建教合作收入	33,420,000	2,885,977	1,700,000	1,185,977	69.76%	23,172,898	29,336,000	-6,163,102	-21.01%
其他業務收入	394,860,000	29,857,918	32,237,000	-2,379,082	-7.38%	346,590,858	350,203,000	-3,612,142	-1.03%
學校教學研究補助收入	357,713,000	27,337,000	27,337,000	0	0.00%	318,713,000	318,713,000	0	0.00%
其他補助收入	28,867,000	2,497,257	2,500,000	-2,743	-0.11%	21,634,983	23,460,000	-1,825,017	-7.78%
雜項業務收入	8,280,000	23,661	2,400,000	-2,376,339	-99.01%	6,242,875	8,030,000	-1,787,125	-22.26%
業務成本與費用	478,773,000	56,726,836	35,816,000	20,910,836	58.38%	399,245,021	420,299,000	-21,053,979	-5.01%
教學成本	394,059,000	49,030,543	28,546,000	20,484,543	71.76%	329,357,853	347,762,000	-18,404,147	-5.29%
教學研究及訓輔成本	360,739,000	46,144,566	26,798,000	19,346,566	72.19%	306,308,939	318,445,000	-12,136,061	-3.81%
建教合作成本	33,320,000	2,885,977	1,748,000	1,137,977	65.10%	23,048,914	29,317,000	-6,268,086	-21.38%
其他業務成本	23,274,000	3,458,757	2,520,000	938,757	37.25%	19,482,918	19,156,000	326,918	1.71%
學生公費及獎勵金	2,182,000	1,419,000	1,079,000	340,000	31.51%	2,611,300	2,140,000	471,300	22.02%
雜項業務成本	21,092,000	2,039,757	1,441,000	598,757	41.55%	16,871,618	17,016,000	-144,382	-0.85%
管理及總務費用	58,310,000	4,172,315	4,156,000	16,315	0.39%	48,714,718	50,593,000	-1,878,282	-3.71%
管理費用及總務費用	58,310,000	4,172,315	4,156,000	16,315	0.39%	48,714,718	50,593,000	-1,878,282	-3.71%
其他業務費用	3,130,000	65,221	594,000	-528,779	-89.02%	1,689,532	2,788,000	-1,098,468	-39.40%
雜項業務費用	3,130,000	65,221	594,000	-528,779	-89.02%	1,689,532	2,788,000	-1,098,468	-39.40%
業務賸餘（短絀）	-48,333,000	-22,844,336	-788,000	-22,056,336	2799.03%	-27,009,542	-38,600,000	11,590,458	-30.03%
業務外收入	12,806,000	309,873	978,000	-668,127	-68.32%	10,427,495	11,771,000	-1,343,505	-11.41%
財務收入	1,097,000	120,026	100,000	20,026	20.03%	1,494,424	1,000,000	494,424	49.44%
利息收入	1,097,000	120,026	100,000	20,026	20.03%	1,494,424	1,000,000	494,424	49.44%
其他業務外收入	11,709,000	189,847	878,000	-688,153	-78.38%	8,933,071	10,771,000	-1,837,929	-17.06%
資產使用及權利金收入	7,846,000	19,428	678,000	-658,572	-97.13%	5,022,172	7,371,000	-2,348,828	-31.87%
違規罰款收入	0	0	0	0		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 10 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	168,721	100,000	68,721	68.72%	2,008,356	1,030,000	978,356	94.99%
賠（補）償收入	0	0	0	0		350	0	350	
雜項收入	2,570,000	1,698	100,000	-98,302	-98.30%	1,867,737	2,370,000	-502,263	-21.19%
<b>業務外費用</b>	7,551,000	368,999	685,000	-316,001	-46.13%	5,597,360	6,558,000	-960,640	-14.65%
其他業務外費用	7,551,000	368,999	685,000	-316,001	-46.13%	5,597,360	6,558,000	-960,640	-14.65%
雜項費用	7,551,000	368,999	685,000	-316,001	-46.13%	5,597,360	6,558,000	-960,640	-14.65%
<b>業務外賸餘（短絀）</b>	5,255,000	-59,126	293,000	-352,126	-120.18%	4,830,135	5,213,000	-382,865	-7.34%
<b>本期賸餘（短絀）</b>	-43,078,000	-22,903,462	-495,000	-22,408,462	4526.96%	-22,179,407	-33,387,000	11,207,593	-33.57%

備註：

本期累計短絀較預算數減少約1,121萬元，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130萬元、教學用材料及用品費減少約180萬元，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460萬元。

2. 費用遞延認列約351萬元：

包括尚未發生之用人費（調薪所調移增加收入）約150萬元，以及水電費等其他費用遞延認列約201萬元。

## 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 10 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	625,715,781	100.00	<b>負債</b>	100,088,522	16.00
<b>流動資產</b>	163,419,053	26.12	<b>流動負債</b>	80,200,964	12.82
現金	163,195,034	26.08	應付款項	39,130,969	6.25
銀行存款	163,095,034	26.07	應付代收款	31,126,931	4.97
零用及週轉金	100,000	0.02	應付工程款	8,004,038	1.28
預付款項	224,019	0.04	預收款項	41,069,995	6.56
預付費用	224,019	0.04	預收收入	41,069,995	6.56
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	23,878,398	3.82	<b>其他負債</b>	19,887,558	3.18
非流動金融資產	18,000,000	2.88	遞延負債	6,890,579	1.10
其他金融資產－非流動	18,000,000	2.88	遞延收入	6,890,579	1.10
準備金	5,878,398	0.94	什項負債	12,996,979	2.08
其他準備金	5,878,398	0.94	存入保證金	12,568,928	2.01
<b>不動產、廠房及設備</b>	355,026,176	56.74	暫收及待結轉帳項	428,051	0.07
土地改良物	27,468,220	4.39	<b>淨值</b>	525,627,259	84.00
土地改良物	39,878,161	6.37	<b>基金</b>	527,603,295	84.32
累計折舊－土地改良物	-12,409,941	-1.98	基金	527,603,295	84.32
房屋及建築	106,214,997	16.97	基金	527,603,295	84.32
房屋及建築	146,625,432	23.43	<b>公積</b>	87,120,339	13.92
累計折舊－房屋及建築	-40,410,435	-6.46	資本公積	87,120,339	13.92
機械及設備	24,373,669	3.90	受贈公積	87,120,339	13.92
機械及設備	192,371,517	30.74	<b>累積餘絀</b>	-89,096,375	-14.24
累計折舊－機械及設備	-167,997,848	-26.85	累積短絀	-89,096,375	-14.24
交通及運輸設備	1,996,294	0.32	累積短絀	-66,916,968	-10.69
交通及運輸設備	15,340,445	2.45	本期短絀	-22,179,407	-3.54
累計折舊－交通及運輸設備	-13,344,151	-2.13			
什項設備	23,628,525	3.78			
什項設備	98,223,486	15.70			
累計折舊－什項設備	-74,594,961	-11.92			
購建中固定資產	171,344,471	27.38			

## 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 10 月 31 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	27.38			
無形資產	2,013,409	0.32			
無形資產	2,013,409	0.32			
電腦軟體	2,013,409	0.32			
其他資產	81,378,745	13.01			
遞延資產	72,763,275	11.63			
遞延費用	72,763,275	11.63			
什項資產	8,615,470	1.38			
存出保證金	10,000	0.00			
暫付及待結轉帳項	8,605,470	1.38			
代管資產	1,129,601,877	180.53			
累計折舊－代管資產	-101,286,458	-16.19			
應付代管資產	-1,028,315,419	-164.34			
合 計	625,715,781	100.00	合 計	625,715,781	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 10 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		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	
	單 位							金 額 (利、費率)	%			金 額	%
教學訓輔	人	本月數	2,074	2,110	98.29	22,249	12,700	9,549	75.18	46,144,566	26,798,000	19,346,566	72.19
		累計數	2,074	2,110	98.29	147,690	150,922	-3,232	-2.14	306,308,939	318,445,000	-12,136,061	-3.81
建教合作	元	本月數	0	0						2,885,977	1,748,000	1,137,977	65.10
		累計數	0	0						23,048,914	29,317,000	-6,268,086	-21.38

# 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 10 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	21,542,000	0	0	38,274,078	38,274,078	28,568,635	0	28,568,635	74.64	-9,705,443	-25.36		
房屋及建築	16,732,078	7,763,000	0	0	24,495,078	24,495,078	21,117,374	0	21,117,374	86.21	-3,377,704	-13.79	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	7,763,000	0	0	24,495,078	24,495,078	0	0	0	0.00	-24,495,078	-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	7,358,000	3,374,319	0	3,374,319	45.86	-3,983,681	-54.14	原申請體育組改善體育器材設備及國教署新建大樓完工後之內部設備，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	7,358,000	3,374,319	0	3,374,319	45.86	-3,983,681	-54.14		
交通及運輸設備	0	465,000	0	0	465,000	465,000	207,500	0	207,500	44.62	-257,500	-55.38	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	207,500	0	207,500	44.62	-257,500	-55.38		
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，預計下月底前裝設完工。	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	21,542,000	0	0	38,274,078	38,274,078	28,568,635	0	28,568,635	74.64	-9,705,443	-25.36		
不動產、廠房及設備	16,732,078	21,542,000	0	0	38,274,078	38,274,078	28,568,635	0	28,568,635	74.64	-9,705,443	-25.36		
房屋及建築	16,732,078	7,763,000	0	0	24,495,078	24,495,078	21,117,374	0	21,117,374	86.21	-3,377,704	-13.79		
機械及設備	0	7,358,000	0	0	7,358,000	7,358,000	3,374,319	0	3,374,319	45.86	-3,983,681	-54.14		
交通及運輸設備	0	465,000	0	0	465,000	465,000	207,500	0	207,500	44.62	-257,500	-55.38		
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	21,542,000	0	0	38,274,078	38,274,078	28,568,635	0	28,568,635	74.64	-9,705,443	-25.36		