

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 11 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	30,419,419	29,290,000	1,129,419	3.86%	402,654,898	410,989,000	-8,334,102	-2.03%
教學收入	35,580,000	2,022,034	1,700,000	322,034	18.94%	27,666,655	33,196,000	-5,529,345	-16.66%
學雜費收入	5,729,000	5,604	0	5,604		5,875,936	5,729,000	146,936	2.56%
學雜費減免	-3,569,000	0	0	0		-3,398,609	-3,569,000	170,391	-4.77%
建教合作收入	33,420,000	2,016,430	1,700,000	316,430	18.61%	25,189,328	31,036,000	-5,846,672	-18.84%
其他業務收入	394,860,000	28,397,385	27,590,000	807,385	2.93%	374,988,243	377,793,000	-2,804,757	-0.74%
學校教學研究補助收入	357,713,000	25,000,000	25,000,000	0	0.00%	343,713,000	343,713,000	0	0.00%
其他補助收入	28,867,000	2,623,312	2,340,000	283,312	12.11%	24,258,295	25,800,000	-1,541,705	-5.98%
雜項業務收入	8,280,000	774,073	250,000	524,073	209.63%	7,016,948	8,280,000	-1,263,052	-15.25%
業務成本與費用	478,773,000	34,114,130	33,461,000	653,130	1.95%	433,359,151	453,760,000	-20,400,849	-4.50%
教學成本	394,059,000	27,446,083	27,951,000	-504,917	-1.81%	356,803,936	375,713,000	-18,909,064	-5.03%
教學研究及訓輔成本	360,739,000	25,429,653	26,479,000	-1,049,347	-3.96%	331,738,592	344,924,000	-13,185,408	-3.82%
建教合作成本	33,320,000	2,016,430	1,472,000	544,430	36.99%	25,065,344	30,789,000	-5,723,656	-18.59%
其他業務成本	23,274,000	2,158,435	1,481,000	677,435	45.74%	21,641,353	20,637,000	1,004,353	4.87%
學生公費及獎勵金	2,182,000	-7,000	0	-7,000		2,604,300	2,140,000	464,300	21.70%
雜項業務成本	21,092,000	2,165,435	1,481,000	684,435	46.21%	19,037,053	18,497,000	540,053	2.92%
管理及總務費用	58,310,000	3,865,302	3,741,000	124,302	3.32%	52,580,020	54,334,000	-1,753,980	-3.23%
管理費用及總務費用	58,310,000	3,865,302	3,741,000	124,302	3.32%	52,580,020	54,334,000	-1,753,980	-3.23%
其他業務費用	3,130,000	644,310	288,000	356,310	123.72%	2,333,842	3,076,000	-742,158	-24.13%
雜項業務費用	3,130,000	644,310	288,000	356,310	123.72%	2,333,842	3,076,000	-742,158	-24.13%
業務賸餘（短絀）	-48,333,000	-3,694,711	-4,171,000	476,289	-11.42%	-30,704,253	-42,771,000	12,066,747	-28.21%
業務外收入	12,806,000	983,848	675,000	308,848	45.76%	11,411,343	12,446,000	-1,034,657	-8.31%
財務收入	1,097,000	120,026	50,000	70,026	140.05%	1,614,450	1,050,000	564,450	53.76%
利息收入	1,097,000	120,026	50,000	70,026	140.05%	1,614,450	1,050,000	564,450	53.76%
其他業務外收入	11,709,000	863,822	625,000	238,822	38.21%	9,796,893	11,396,000	-1,599,107	-14.03%
資產使用及權利金收入	7,846,000	755,988	375,000	380,988	101.60%	5,778,160	7,746,000	-1,967,840	-25.40%
違規罰款收入	0	1,055	0	1,055		35,511	0	35,511	

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 11 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	101,698	150,000	-48,302	-32.20%	2,110,054	1,180,000	930,054	78.82%
賠（補）償收入	0	190	0	190		540	0	540	
雜項收入	2,570,000	4,891	100,000	-95,109	-95.11%	1,872,628	2,470,000	-597,372	-24.19%
業務外費用	7,551,000	1,067,007	537,000	530,007	98.70%	6,664,367	7,095,000	-430,633	-6.07%
其他業務外費用	7,551,000	1,067,007	537,000	530,007	98.70%	6,664,367	7,095,000	-430,633	-6.07%
雜項費用	7,551,000	1,067,007	537,000	530,007	98.70%	6,664,367	7,095,000	-430,633	-6.07%
業務外賸餘（短絀）	5,255,000	-83,159	138,000	-221,159	-160.26%	4,746,976	5,351,000	-604,024	-11.29%
本期賸餘（短絀）	-43,078,000	-3,777,870	-4,033,000	255,130	-6.33%	-25,957,277	-37,420,000	11,462,723	-30.63%

備註：

本期累計短絀較預算數減少約1,146萬元，主要原因如下：

1. 實際費用減少約925萬元：

主要包括校舍等修繕費用減少約127萬元、教學用材料及用品費減少約173萬元，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625萬元。

2. 費用遞延認列約221萬元：

包括尚未發生之用人費（調薪所調移增加收入）約70萬元，以及水電費等其他費用遞延認列約151萬元。

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 11 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	623,116,368	100.00	負債	99,034,244	15.89
流動資產	159,925,780	25.67	流動負債	78,560,632	12.61
現金	159,470,299	25.59	應付款項	38,784,522	6.22
銀行存款	159,370,299	25.58	應付代收款	30,780,484	4.94
零用及週轉金	100,000	0.02	應付工程款	8,004,038	1.28
預付款項	455,481	0.07	預收款項	39,776,110	6.38
預付費用	455,481	0.07	預收收入	39,776,110	6.38
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	23,856,925	3.83	其他負債	20,473,612	3.29
非流動金融資產	18,000,000	2.89	遞延負債	7,244,610	1.16
其他金融資產－非流動	18,000,000	2.89	遞延收入	7,244,610	1.16
準備金	5,856,925	0.94	什項負債	13,229,002	2.12
其他準備金	5,856,925	0.94	存入保證金	12,800,951	2.05
不動產、廠房及設備	356,772,828	57.26	暫收及待結轉帳項	428,051	0.07
土地改良物	27,186,442	4.36	淨值	524,082,124	84.11
土地改良物	39,878,161	6.40	基金	529,381,295	84.96
累計折舊－土地改良物	-12,691,719	-2.04	基金	529,381,295	84.96
房屋及建築	106,000,610	17.01	基金	529,381,295	84.96
房屋及建築	146,625,432	23.53	公積	87,575,074	14.05
累計折舊－房屋及建築	-40,624,822	-6.52	資本公積	87,575,074	14.05
機械及設備	24,178,336	3.88	受贈公積	87,575,074	14.05
機械及設備	192,705,478	30.93	累積餘絀	-92,874,245	-14.90
累計折舊－機械及設備	-168,527,142	-27.05	累積短絀	-92,874,245	-14.90
交通及運輸設備	1,907,157	0.31	累積短絀	-66,916,968	-10.74
交通及運輸設備	15,340,445	2.46	本期短絀	-25,957,277	-4.17
累計折舊－交通及運輸設備	-13,433,288	-2.16			
什項設備	26,074,812	4.18			
什項設備	100,640,386	16.15			
累計折舊－什項設備	-74,565,574	-11.97			
購建中固定資產	171,425,471	27.51			

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 11 月 30 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
未完工程	171,425,471	27.51			
無形資產	2,179,557	0.35			
無形資產	2,179,557	0.35			
電腦軟體	2,179,557	0.35			
其他資產	80,381,278	12.90			
遞延資產	73,728,598	11.83			
遞延費用	73,728,598	11.83			
什項資產	6,652,680	1.07			
存出保證金	10,000	0.00			
暫付及待結轉帳項	6,642,680	1.07			
代管資產	1,129,601,877	181.28			
累計折舊－代管資產	-101,741,193	-16.33			
應付代管資產	-1,027,860,684	-164.95			
合 計	623,116,368	100.00	合 計	623,116,368	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 6,235,801元
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 6,235,801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 11 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	12,261	12,549	-288	-2.29	25,429,653	26,479,000	-1,049,347	-3.96
		累計數	2,074	2,110	98.29	159,951	163,471	-3,520	-2.15	331,738,592	344,924,000	-13,185,408	-3.82
建教合作	元	本月數	0	0						2,016,430	1,472,000	544,430	36.99
		累計數	0	0						25,065,344	30,789,000	-5,723,656	-18.59

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 11 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	31,630,349	0	31,630,349	82.64	-6,643,729	-17.36		
房屋及建築	16,732,078	7,763,000	0	0	24,495,078	24,495,078	21,198,374	0	21,198,374	86.54	-3,296,704	-13.46	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，於10月27日取得綠建築標章，後續工程結算尚未完成，致新興工程執行進度落後。	已請廠商加速辦理結算事宜。
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	21,198,374	0	21,198,374		21,198,374			
機械及設備	0	7,358,000	0	0	7,358,000	7,358,000	3,895,319	0	3,895,319	52.94	-3,462,681	-47.06	農經科電梯工程已完工，但尚未取得執照，廠商待執照核發後，再辦理後續工程結算。	已請廠商加速相關作業。
機械及設備	0	7,358,000	0	0	7,358,000	7,358,000	3,895,319	0	3,895,319	52.94	-3,462,681	-47.06		
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	6,329,156	0	6,329,156	106.27	373,156	6.27		
什項設備	0	5,956,000	0	0	5,956,000	5,956,000	6,329,156	0	6,329,156	106.27	373,156	6.27		
總 計	16,732,078	21,542,000	0	0	38,274,078	38,274,078	31,630,349	0	31,630,349	82.64	-6,643,729	-17.36		
不動產、廠房及設備	16,732,078	21,542,000	0	0	38,274,078	38,274,078	31,630,349	0	31,630,349	82.64	-6,643,729	-17.36		
房屋及建築	16,732,078	7,763,000	0	0	24,495,078	24,495,078	21,198,374	0	21,198,374	86.54	-3,296,704	-13.46		
機械及設備	0	7,358,000	0	0	7,358,000	7,358,000	3,895,319	0	3,895,319	52.94	-3,462,681	-47.06		
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	6,329,156	0	6,329,156	106.27	373,156	6.27		
總 計	16,732,078	21,542,000	0	0	38,274,078	38,274,078	31,630,349	0	31,630,349	82.64	-6,643,729	-17.36		