國立中興大學校務基金

會　　計　　月　　報

中華民國115年10月份

主辦會計人員　許秀鳳　　基金主持人　詹富智

國立中興大學校務基金

目　　次

中華民國 115 年 10 月份

名　　稱	頁　　次
一、收支餘絀表	第 1 至 5 頁
二、平衡表	第 6 至 10 頁
三、產品銷售(營運)量值表	第 11 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 12 至 13 頁
五、各項費用彙計表	第 14 至 23 頁
六、一年以上債務增減分析表	第 24 頁
七、推展費明細分類帳	第 25 至 28 頁
八、114年度預算第2期固定資產建設改良擴充計畫實施估計表	第 29 至 30 頁
九、114年度預算第2期固定資產建設改良擴充可用預算分配表	第 31 頁

國立中興大學校務基金

收支餘絀表

中華民國115年10月份

單位：新臺幣元

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	**5,810,779,000**	**474,824,131**	**556,433,000**	**-81,608,869**	**-14.67**	**5,142,001,997**	**4,783,286,000**	**358,715,997**	**7.50**
勞務收入	**63,000,000**	**5,847,714**	**5,000,000**	**847,714**	**16.95**	**56,335,747**	**52,750,000**	**3,585,747**	**6.80**
服務收入	63,000,000	5,847,714	5,000,000	847,714	16.95	56,335,747	52,750,000	3,585,747	6.80
銷貨收入	**54,859,000**	**5,182,733**	**4,571,000**	**611,733**	**13.38**	**46,574,523**	**45,713,000**	**861,523**	**1.88**
農產品銷貨收入	54,859,000	5,183,678	4,571,000	612,678	13.40	46,584,496	45,713,000	871,496	1.91
農產品銷貨退回及折讓		-945		-945	--	-9,973		-9,973	--
教學收入	**3,110,942,000**	**278,067,245**	**326,851,000**	**-48,783,755**	**-14.93**	**2,856,303,835**	**2,582,405,000**	**273,898,835**	**10.61**
學雜費收入	869,134,000	30,139,020	151,526,000	-121,386,980	-80.11	820,333,258	739,147,000	81,186,258	10.98
學雜費減免	-59,044,000					-33,623,868	-29,522,000	-4,101,868	13.89
建教合作收入	2,194,650,000	243,485,455	173,075,000	70,410,455	40.68	1,984,807,769	1,785,900,000	198,907,769	11.14
推廣教育收入	106,202,000	4,442,770	2,250,000	2,192,770	97.46	84,786,676	86,880,000	-2,093,324	-2.41
租金及權利金收入	**4,650,000**	**1,001,377**	**420,000**	**581,377**	**138.42**	**6,531,117**	**3,840,000**	**2,691,117**	**70.08**
權利金收入	4,650,000	1,001,377	420,000	581,377	138.42	6,531,117	3,840,000	2,691,117	70.08
醫療收入	**59,560,000**	**6,461,819**	**4,962,000**	**1,499,819**	**30.23**	**53,713,139**	**49,632,000**	**4,081,139**	**8.22**
門診醫療收入	50,600,000	5,465,790	4,216,000	1,249,790	29.64	46,646,856	42,166,000	4,480,856	10.63
住院醫療收入	8,960,000	996,029	746,000	250,029	33.52	7,066,283	7,466,000	-399,717	-5.35
其他業務收入	**2,517,768,000**	**178,263,243**	**214,629,000**	**-36,365,757**	**-16.94**	**2,122,543,636**	**2,048,946,000**	**73,597,636**	**3.59**

國立中興大學校務基金

收支餘絀表

中華民國115年10月份

單位：新臺幣元

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	%
學校教學研究補助收入	1,858,868,000	147,904,000	147,904,000			1,561,601,000	1,561,601,000		
其他補助收入	620,748,000	17,784,576	63,575,000	-45,790,424	-72.03	510,003,536	456,575,000	53,428,536	11.70
雜項業務收入	38,152,000	12,574,667	3,150,000	9,424,667	299.20	50,939,100	30,770,000	20,169,100	65.55
業務成本與費用	**6,492,321,000**	**623,804,208**	**546,847,000**	**76,957,208**	**14.07**	**5,727,865,861**	**5,358,753,000**	**369,112,861**	**6.89**
勞務成本	**105,258,000**	**9,559,263**	**8,429,000**	**1,130,263**	**13.41**	**95,178,844**	**87,625,000**	**7,553,844**	**8.62**
服務成本	105,258,000	9,559,263	8,429,000	1,130,263	13.41	95,178,844	87,625,000	7,553,844	8.62
銷貨成本	**53,475,000**	**5,582,037**	**4,419,000**	**1,163,037**	**26.32**	**56,130,228**	**44,555,000**	**11,575,228**	**25.98**
農產品銷貨成本	53,475,000	5,582,037	4,419,000	1,163,037	26.32	56,130,228	44,555,000	11,575,228	25.98
教學成本	**5,339,216,000**	**522,853,660**	**456,067,000**	**66,786,660**	**14.64**	**4,675,602,167**	**4,399,204,000**	**276,398,167**	**6.28**
教學研究及訓輔成本	3,211,375,000	284,012,711	257,895,000	26,117,711	10.13	2,722,298,177	2,675,076,000	47,222,177	1.77
建教合作成本	2,032,259,000	229,330,071	189,904,000	39,426,071	20.76	1,872,114,892	1,645,839,000	226,275,892	13.75
推廣教育成本	95,582,000	9,510,878	8,268,000	1,242,878	15.03	81,189,098	78,289,000	2,900,098	3.70
醫療成本	**56,410,000**	**5,142,654**	**4,679,000**	**463,654**	**9.91**	**47,955,067**	**46,934,000**	**1,021,067**	**2.18**
門診醫療成本	48,099,000	4,828,449	3,996,000	832,449	20.83	41,450,121	40,019,000	1,431,121	3.58
住院醫療成本	8,311,000	314,205	683,000	-368,795	-54.00	6,504,946	6,915,000	-410,054	-5.93
其他業務成本	**268,782,000**	**24,546,433**	**22,398,000**	**2,148,433**	**9.59**	**244,804,124**	**223,980,000**	**20,824,124**	**9.30**
學生公費及獎勵金	268,782,000	24,546,433	22,398,000	2,148,433	9.59	244,804,124	223,980,000	20,824,124	9.30

國立中興大學校務基金

收支餘絀表

中華民國115年10月份

單位：新臺幣元

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	%
管理及總務費用	**644,686,000**	**55,539,095**	**48,690,000**	**6,849,095**	**14.07**	**588,134,036**	**536,247,000**	**51,887,036**	**9.68**
管理費用及總務費用	644,686,000	55,539,095	48,690,000	6,849,095	14.07	588,134,036	536,247,000	51,887,036	9.68
研究發展及訓練費用	**1,093,000**	**89,022**	**85,000**	**4,022**	**4.73**	**362,952**	**895,000**	**-532,048**	**-59.45**
研究發展費用	1,093,000	89,022	85,000	4,022	4.73	362,952	895,000	-532,048	-59.45
其他業務費用	**23,401,000**	**492,044**	**2,080,000**	**-1,587,956**	**-76.34**	**19,698,443**	**19,313,000**	**385,443**	**2.00**
雜項業務費用	23,401,000	492,044	2,080,000	-1,587,956	-76.34	19,698,443	19,313,000	385,443	2.00
業務賸餘（短絀）	**-681,542,000**	**-148,980,077**	**9,586,000**	**-158,566,077**	--	**-585,863,864**	**-575,467,000**	**-10,396,864**	**1.81**
業務外收入	**384,173,000**	**23,402,325**	**28,024,000**	**-4,621,675**	**-16.49**	**422,635,969**	**327,782,000**	**94,853,969**	**28.94**
財務收入	**47,056,000**	**1,810,697**	**1,908,000**	**-97,303**	**-5.10**	**60,846,583**	**30,117,000**	**30,729,583**	**102.03**
利息收入	47,056,000	1,263,668	1,908,000	-644,332	-33.77	56,789,509	30,117,000	26,672,509	88.56
投資賸餘		547,029		547,029	--	4,057,074		4,057,074	--
其他業務外收入	**337,117,000**	**21,591,628**	**26,116,000**	**-4,524,372**	**-17.32**	**361,789,386**	**297,665,000**	**64,124,386**	**21.54**
資產使用及權利金收入	235,139,000	13,388,164	17,928,000	-4,539,836	-25.32	258,153,986	214,781,000	43,372,986	20.19
違規罰款收入	490,000	222,571	32,000	190,571	595.53	5,700,873	395,000	5,305,873	1,343.26
受贈收入	76,168,000	7,013,278	6,355,000	658,278	10.36	73,736,330	62,350,000	11,386,330	18.26
賠（補）償收入	20,000	2,160	1,000	1,160	116.00	4,789	14,000	-9,211	-65.79
雜項收入	25,300,000	965,455	1,800,000	-834,545	-46.36	24,193,408	20,125,000	4,068,408	20.22

國立中興大學校務基金

收支餘絀表

中華民國115年10月份

單位：新臺幣元

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	%
業務外費用	**163,277,000**	**13,606,198**	**13,245,000**	**361,198**	**2.73**	**137,799,806**	**134,967,000**	**2,832,806**	**2.10**
財務費用	**3,245,000**					**1,641,299**	**1,620,000**	**21,299**	**1.31**
利息費用	3,245,000					1,641,299	1,620,000	21,299	1.31
其他業務外費用	**160,032,000**	**13,606,198**	**13,245,000**	**361,198**	**2.73**	**136,158,507**	**133,347,000**	**2,811,507**	**2.11**
雜項費用	160,032,000	13,606,198	13,245,000	361,198	2.73	136,158,507	133,347,000	2,811,507	2.11
業務外賸餘（短絀）	**220,896,000**	**9,796,127**	**14,779,000**	**-4,982,873**	**-33.72**	**284,836,163**	**192,815,000**	**92,021,163**	**47.73**
本期賸餘（短絀）	**-460,646,000**	**-139,183,950**	**24,365,000**	**-163,548,950**	**--**	**-301,027,701**	**-382,652,000**	**81,624,299**	**-21.33**

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

國立中興大學校務基金

收支餘絀表說明

中華民國115年10月份

一、本(10)月份收支餘絀分析，主要差異原因如下：
(一)業務賸餘(短絀)：實際短絀數1億4,898萬77元，較預算賸餘數958萬6,000元，增加短絀數1億5,856萬6,077元，主要係115學年度第1學期學雜費收入已於上月入帳且其他補助收入較預期減少所致。
(二)業務外賸餘(短絀)：實際賸餘數979萬6,127元，較預算賸餘數1,477萬9,000元，減少賸餘數498萬2,873元，主要係資產使用及權利金收入較預期減少所致。
(三)本期賸餘(短絀)：實際短絀數1億3,918萬3,950元，較預算賸餘數2,436萬5,000元，增加短絀數1億6,354萬8,950元，主要係115學年度第1學期學雜費收入已於上月入帳且其他補助收入較預期減少所致。
二、本年度截至本(10)月底止累計收支餘絀分析，主要差異原因如下：
(一)業務賸餘(短絀)：累計實際短絀數5億8,586萬3,864元，較累計預算短絀數5億7,546萬7,000元，增加短絀數1,039萬6,864元，主要係建教合作成本與管理費用及總務費用較預期增加所致。
(二)業務外賸餘(短絀)：累計實際賸餘數2億8,483萬6,163元，較累計預算賸餘數1億9,281萬5,000元，增加賸餘數9,202萬1,163元，主要係利息收入與資產使用及權利金收入較預期增加所致。
(三)本期賸餘(短絀)：累計實際短絀數3億102萬7,701元，較累計預算短絀數3億8,265萬2,000元，減少短絀數8,162萬4,299元，主要係學雜費收入較預期增加所致。
三、本年度法定預算數欄，在法定預算公（發）布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

國立中興大學校務基金

平　　衡　　表

中華民國115年10月31日　　單位：新臺幣元

科　目	金　　額	%	科　目	金　　額	%
資產	**14,392,549,778**	**100.00**	**負債**	**3,962,565,352**	**27.53**
流動資產	**4,710,153,421**	**32.73**	**流動負債**	**2,937,560,130**	**20.41**
現金	**1,592,945,375**	**11.07**	**短期債務**	**7,503,174**	**0.05**
銀行存款	1,592,365,375	11.06	應付到期長期負債	7,503,174	0.05
零用及週轉金	580,000	-	**應付款項**	**87,931,979**	**0.61**
流動金融資產	**2,767,777,149**	**19.23**	應付帳款	3,591,326	0.02
其他金融資產－流動	2,767,777,149	19.23	應付代收款	78,042,910	0.54
應收款項	**193,703,016**	**1.35**	應付稅款	5,082,920	0.04
應收帳款	3,656,465	0.03	應付利息	822,361	0.01
應收利息	28,958,637	0.20	其他應付款	392,462	-
其他應收款	161,087,914	1.12	**預收款項**	**2,842,124,977**	**19.75**
存貨	**3,083,427**	**0.02**	預收收入	2,842,124,977	19.75
醫療用品	1,106,519	0.01	**長期負債**	**168,562,725**	**1.17**
商品存貨	1,960,908	0.01	**長期債務**	**168,562,725**	**1.17**
農產品	16,000	-	長期借款	168,562,725	1.17
預付款項	**132,786,688**	**0.92**	**其他負債**	**856,442,497**	**5.95**
用品盤存	108,385	-	**遞延負債**	**662,458,130**	**4.60**

國立中興大學校務基金

平　　衡　　表

中華民國115年10月31日　　單位：新臺幣元

科　目	金　　額	%	科　目	金　　額	%
預付費用	132,678,303	0.92	遞延收入	662,458,130	4.60
短期貸墊款	**19,857,766**	**0.14**	**什項負債**	**193,984,367**	**1.35**
短期墊款	19,857,766	0.14	存入保證金	155,344,357	1.08
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**1,124,707,028**	**7.81**	應付退休及離職金	38,634,024	0.27
非流動金融資產	**625,756,570**	**4.35**	暫收及待結轉帳項	5,986	-
以成本衡量之金融資產－非流動	48,295,200	0.34	**淨值**	**10,429,984,426**	**72.47**
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	151,899,602	1.06	**基金**	**10,588,608,529**	**73.57**
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	31,351,768	0.22	**基金**	**10,588,608,529**	**73.57**
其他金融資產－非流動	394,210,000	2.74	基金	10,588,608,529	73.57
準備金	**498,950,458**	**3.47**	**公積**	**55,438,660**	**0.39**
退休及離職準備金	38,634,024	0.27	**資本公積**	**55,438,660**	**0.39**
其他準備金	460,316,434	3.20	受贈公積	55,438,660	0.39
不動產、廠房及設備	**7,320,079,205**	**50.86**	**累積餘絀**	**-245,414,531**	**--**
土地	**882,000**	**0.01**	**累積賸餘**	**55,613,170**	**0.39**
土地	882,000	0.01	累積賸餘	55,613,170	0.39

國立中興大學校務基金

平　　衡　　表

中華民國115年10月31日　　單位：新臺幣元

科　目	金　　額	%	科　目	金　　額	%
土地改良物	**52,533,193**	**0.37**	**累積短絀**	**-301,027,701**	**--**
土地改良物	353,022,442	2.45	本期短絀	-301,027,701	--
累計折舊－土地改良物	-300,489,249	--	**淨值其他項目**	**31,351,768**	**0.22**
房屋及建築	**4,317,355,937**	**30.00**	**累積其他綜合餘絀**	**31,351,768**	**0.22**
房屋及建築	6,135,547,469	42.63	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀	31,351,768	0.22
累計折舊－房屋及建築	-1,818,191,532	--			
機械及設備	**1,265,550,527**	**8.79**			
機械及設備	7,462,176,068	51.85			
累計折舊－機械及設備	-6,196,625,541	--			
交通及運輸設備	**149,141,564**	**1.04**			
交通及運輸設備	790,774,865	5.49			
累計折舊－交通及運輸設備	-641,633,301	--			
什項設備	**1,047,214,162**	**7.28**			
什項設備	2,536,962,791	17.63			
累計折舊－什項設備	-1,489,748,629	--			
購建中固定資產	**487,401,822**	**3.39**			

國立中興大學校務基金

平　　衡　　表

中華民國115年10月31日　　單位：新臺幣元

科　目	金　　額	%	科　目	金　　額	%
未完工程	474,453,851	3.30			
訂購機件及設備款	12,947,971	0.09			
無形資產	**40,352,994**	**0.28**			
無形資產	**40,352,994**	**0.28**			
專利權	2,275,976	0.02			
電腦軟體	38,077,018	0.26			
其他資產	**1,197,257,130**	**8.32**			
遞延資產	**718,291,401**	**4.99**			
遞延費用	718,291,401	4.99			
什項資產	**478,965,729**	**3.33**			
存出保證金	1,472,986	0.01			
催收款項	7,736,202	0.05			
備抵呆帳－催收款項	-7,736,202	--			
暫付及待結轉帳項	477,492,743	3.32			
代管資產	13,923,377,644	96.74			
累計折舊－代管資產	-2,299,412,155	--			
應付代管資產	-11,623,965,489	--			
合　計	**14,392,549,778**	**100.00**	**合　計**	**14,392,549,778**	**100.00**

註：信託代理與保證資產（負債）科目為81,544,634元。

國立中興大學校務基金

平衡表附表

中華民國115年10月31日

1.什項設備中屬經管珍貴動產，本月餘額為14,830,000元。
2.代管資產中屬經管珍貴不動產，本月餘額為236,310,716元。

國立中興大學校務基金

產品銷售(營運)量值表

中華民國115年10月份

貨幣單位:新臺幣元

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	%
01.教學訓輔	人	本月數	15,899.00	15,914.00	99.91	17,863.56	16,205.54	1,658.02	10.23	284,012,711	257,895,000	26,117,711	10.13
		累計數	15,899.00	15,914.00	99.91	171,224.49	168,095.76	3,128.73	1.86	2,722,298,177	2,675,076,000	47,222,177	1.77
0101.大專院校	人	本月數	15,899.00	15,914.00	99.91	17,863.56	16,205.54	1,658.02	10.23	284,012,711	257,895,000	26,117,711	10.13
		累計數	15,899.00	15,914.00	99.91	171,224.49	168,095.76	3,128.73	1.86	2,722,298,177	2,675,076,000	47,222,177	1.77
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											

註: 本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

國立中興大學校務基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115年10月份

單位：新臺幣元

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
							累計執行數				比較增減			
	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)		實支數	應付未付數	合計(3)	%(3)/(2)	金額(4)=(3)-(2)	%(4)/(2)		
專案計畫	156,083,658				156,083,658	56,612,000	44,029,813		44,029,813	77.77	-12,582,187	-22.23		
繼續計畫	156,083,658				156,083,658	56,612,000	44,029,813		44,029,813	77.77	-12,582,187	-22.23		
國立中興大學南投分部大學城建置計畫(112年至116年)	156,083,658				156,083,658	56,612,000	44,029,813		44,029,813	77.77	-12,582,187	-22.23	南投分部大學城建置計畫相關工程因文資審議需重新檢討與景觀保存計畫需再送審等因素較原預定期程延後，設備採購為配合相關工程進度始得辦理，導致進度落後。	請使用單位加速辦理。
一般建築及設備計畫	41,187,931	600,171,000			641,358,931	473,253,000	518,800,725		518,800,725	109.62	45,547,725	9.62		
一次性項目	41,187,931	600,171,000			641,358,931	473,253,000	518,800,725		518,800,725	109.62	45,547,725	9.62		
土地改良物		1,000,000			1,000,000	500,000					-500,000	-100.00	主要係林場道路改善工程，因使用單位刻正依現場實際狀況及使用需求辦理評估作業中，致執行進度落後。	請使用單位加速辦理。
房屋及建築	41,187,931	229,901,000		-8,800,000	262,288,931	167,994,000	145,623,495		145,623,495	86.68	-22,370,505	-13.32	1.已達進度。 2.調整數8,800,000元，係因執行需要流出至機械及設備8,800,000元。	
機械及設備		291,875,000		8,799,000	300,674,000	244,479,000	296,967,608		296,967,608	121.47	52,488,608	21.47	1.已達進度。 2.調整數8,799,000元，	

國立中興大學校務基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115年10月份

單位：新臺幣元

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
							累計執行數				比較增減			
	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)		實支數	應付未付數	合計(3)	%(3)/(2)	金額(4)=(3)-(2)	%(4)/(2)		
交通及運輸設備		14,340,000		-1,950,000	12,390,000	11,700,000	11,211,883		11,211,883	95.83	-488,117	-4.17	係因執行需要由房屋及建築流入8,800,000元及流出至什項設備1,000元。 1.已達進度。 2.調整數1,950,000元，係因執行需要流出至什項設備1,950,000元。	
什項設備		63,055,000		1,951,000	65,006,000	48,580,000	64,997,739		64,997,739	133.80	16,417,739	33.80	1.已達進度。 2.調整數1,951,000元，係因執行需要由機械及設備流入1,000元及交通及運輸設備流入1,950,000元。	
總計	197,271,589	600,171,000			797,442,589	529,865,000	562,830,538		562,830,538	106.22	32,965,538	6.22		
土地改良物		1,000,000			1,000,000	500,000					-500,000	-100.00		
房屋及建築	103,289,221	229,901,000		-8,800,000	324,390,221	167,994,000	145,625,991		145,625,991	86.69	-22,368,009	-13.31		
機械及設備	53,391,652	291,875,000		8,799,000	354,065,652	271,666,000	312,968,446		312,968,446	115.20	41,302,446	15.20		
交通及運輸設備	9,661,209	14,340,000		-1,950,000	22,051,209	17,525,000	17,457,858		17,457,858	99.62	-67,142	-0.38		
什項設備	30,929,507	63,055,000		1,951,000	95,935,507	72,180,000	86,778,243		86,778,243	120.22	14,598,243	20.22		
總計	197,271,589	600,171,000			797,442,589	529,865,000	562,830,538		562,830,538	106.22	32,965,538	6.22		

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

國立中興大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國115年10月份

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	累計執行數	執行率（%）
用人費用	**2,370,930,000**	**1,935,243,129**	**81.62**
正式員額薪資	1,541,984,000	1,245,876,606	80.80
職員薪金	1,514,117,000	1,226,923,412	81.03
工員工資	22,422,000	14,936,794	66.62
警餉	5,445,000	4,016,400	73.76
聘僱及兼職人員薪資	304,795,000	263,687,416	86.51
聘用人員薪金	1,100,000	1,046,020	95.09
約僱職員薪金	600,000	347,750	57.96
兼職人員酬金	303,095,000	262,293,646	86.54
加（夜）班費	13,421,000	408,424	3.04
延長工時加班費	2,788,000	104,774	3.76
未休假加班費	10,633,000	303,650	2.86
津貼	1,223,000	854,255	69.85
僻地津貼	1,223,000	854,255	69.85
獎金	206,031,000	201,076,331	97.60
考績獎金	26,741,000	24,684,615	92.31
年終獎金	179,290,000	175,598,436	97.94
其他獎金		793,280	--

國立中興大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國115年10月份

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	累計執行數	執行率（%）
退休及卹償金	138,927,000	107,597,620	77.45
職員退休及離職金	133,176,000	105,381,691	79.13
工員退休及離職金	5,751,000	1,037,726	18.04
卹償金		1,178,203	--
福利費	164,519,000	115,729,933	70.34
分擔員工保險費	127,432,000	94,352,291	74.04
傷病醫藥費	919,000	339,910	36.99
其他福利費	36,168,000	21,037,732	58.17
提繳費	30,000	12,544	41.81
提繳工資墊償費用	30,000	12,544	41.81
服務費用	**1,837,261,000**	**1,866,975,724**	**101.62**
水電費	188,103,000	160,402,668	85.27
工作場所電費	169,585,000	135,239,918	79.75
宿舍電費	11,871,000	21,491,240	181.04
工作場所水費	2,774,000	1,894,100	68.28
宿舍水費	1,873,000	941,755	50.28
氣體費	2,000,000	835,655	41.78
郵電費	13,754,000	6,274,347	45.62

國立中興大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國115年10月份

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	累計執行數	執行率（%）
郵費	4,716,000	2,073,528	43.97
電話費	5,569,000	2,923,518	52.50
數據通信費	3,469,000	1,277,301	36.82
旅運費	101,915,000	106,528,829	104.53
國內旅費	30,869,000	26,310,270	85.23
國外旅費	58,413,000	68,233,980	116.81
大陸地區旅費	1,800,000	2,842,898	157.94
貨物運費	2,823,000	2,432,746	86.18
其他旅運費	8,010,000	6,708,935	83.76
印刷裝訂及公告費	30,770,000	19,227,102	62.49
印刷及裝訂費	30,385,000	19,100,872	62.86
公告費	385,000	126,230	32.79
修理保養及保固費	126,914,000	103,370,507	81.45
土地改良物修護費	10,363,000	1,428,602	13.79
一般房屋修護費	27,042,000	30,349,921	112.23
宿舍修護費	13,417,000	11,736,878	87.48
其他建築修護費	2,540,000	492,444	19.39
機械及設備修護費	50,208,000	45,987,502	91.59

國立中興大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國115年10月份

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	累計執行數	執行率（%）
交通及運輸設備修護費	4,464,000	2,182,339	48.89
什項設備修護費	18,880,000	11,192,821	59.28
保險費	8,247,000	7,111,519	86.23
機械及設備保險費		8,990	--
交通及運輸設備保險費	330,000	355,143	107.62
現金、存款及貨物保險費	50,000	11,169	22.34
責任保險費	1,906,000	3,274,305	171.79
其他保險費	5,961,000	3,461,912	58.08
一般服務費	1,062,409,000	1,135,937,247	106.92
包裝費	50,000	42,410	84.82
報關費		10,492	--
佣金、匯費、經理費及手續費	769,000	1,559,048	202.74
代理（辦）費	1,000,000		
加工費	1,400,000	3,690,574	263.61
外包費	72,330,000	68,613,412	94.86
節目演出費		20,000	--
義（志）工服務費	480,000	492,000	102.50
計時與計件人員酬金	982,561,000	1,058,881,516	107.77

國立中興大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國115年10月份

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	累計執行數	執行率（%）
體育活動費	3,819,000	2,627,795	68.81
專業服務費	293,559,000	326,504,812	111.22
技術合作費及權利金	20,621,000	20,469,659	99.27
專技人員酬金	1,070,000	1,548,455	144.72
法律事務費	240,000	389,369	162.24
工程及管理諮詢服務費	160,000	2,815,458	1,759.66
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	75,503,000	80,221,404	106.25
委託調查研究費	14,660,000	5,042,470	34.40
委託檢驗（定）試驗認證費	37,007,000	41,273,435	111.53
委託考選訓練費	7,780,000	5,078,128	65.27
試務甄選費	17,080,000	14,203,122	83.16
電腦軟體服務費	25,353,000	32,810,168	129.41
其他	94,085,000	122,653,144	130.36
公關慰勞費	1,940,000	987,823	50.92
公共關係費	1,665,000	906,727	54.46
員工慰勞費	275,000	81,096	29.49
推展費	9,650,000	630,870	6.54
推展費	9,650,000	630,870	6.54

國立中興大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國115年10月份

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	累計執行數	執行率（%）
材料及用品費	**651,551,000**	**510,497,659**	**78.35**
使用材料費	27,070,000	21,588,356	79.75
原料	10,800,000	9,213,239	85.31
物料	11,730,000	9,068,057	77.31
燃料	4,040,000	2,635,556	65.24
油脂	230,000	365,309	158.83
設備零件	270,000	306,195	113.41
用品消耗	589,976,000	456,978,376	77.46
辦公（事務）用品	104,343,000	54,592,235	52.32
報章什誌	3,218,000	5,039,765	156.61
農業與園藝用品及環境美化費	5,694,000	2,589,236	45.47
化學藥劑與實驗用品	378,365,000	259,228,618	68.51
服裝	227,000	199,119	87.72
食品	35,770,000	33,789,386	94.46
飼料	5,398,000	10,853,606	201.07
醫療用品（非醫療院所使用）	364,000	374,914	103.00
其他	56,597,000	90,311,497	159.57
商品及醫療用品	34,505,000	31,930,927	92.54

國立中興大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國115年10月份

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	累計執行數	執行率（%）
商品	25,500,000	25,198,622	98.82
衛材	3,100,000	2,557,426	82.50
藥品	5,905,000	4,174,879	70.70
租金與利息	**129,380,000**	**146,903,193**	**113.54**
地租及水租	15,111,000	7,507,709	49.68
一般土地租金	4,121,000	3,676,692	89.22
場地租金	10,990,000	3,831,017	34.86
房租	20,714,000	18,120,128	87.48
一般房屋租金	18,214,000	18,095,528	99.35
宿舍租金	2,500,000	24,600	0.98
機器租金	67,720,000	99,215,566	146.51
電腦租金及使用費	32,022,000	82,646,056	258.09
機械及設備租金	35,698,000	16,569,510	46.42
交通及運輸設備租金	16,465,000	14,660,529	89.04
船租		21,000	--
車租	16,415,000	14,585,733	88.86
電信設備租金	50,000	53,796	107.59
什項設備租金	6,125,000	5,757,962	94.01

國立中興大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國115年10月份

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	累計執行數	執行率（%）
什項設備租金	6,125,000	5,757,962	94.01
利息	3,245,000	1,641,299	50.58
債務利息	3,245,000	1,641,299	50.58
折舊、折耗及攤銷	**1,100,228,000**	**833,935,299**	**75.80**
不動產、廠房及設備折舊	718,348,000	565,191,931	78.68
土地改良物折舊	12,940,000	8,839,833	68.31
一般房屋折舊	101,267,000	80,613,403	79.60
宿舍折舊	22,327,000	16,196,918	72.54
其他建築折舊	6,125,000	3,885,280	63.43
機械及設備折舊	415,024,000	337,054,207	81.21
交通及運輸設備折舊	35,260,000	27,060,322	76.75
什項設備折舊	125,405,000	91,541,968	73.00
其他折舊性資產折舊	67,880,000	55,438,660	81.67
代管資產折舊	67,880,000	55,438,660	81.67
攤銷	314,000,000	213,304,708	67.93
攤銷電腦軟體費	15,625,000	12,522,941	80.15
其他攤銷費用	298,375,000	200,781,767	67.29
稅捐與規費（強制費）	**13,511,000**	**12,294,902**	**91.00**

國立中興大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國115年10月份

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	累計執行數	執行率（%）
土地稅	255,000		
一般土地地價稅	255,000		
房屋稅	845,000	859,871	101.76
一般房屋稅	845,000	859,871	101.76
消費與行為稅	9,995,000	9,774,838	97.80
關稅		31,789	--
貨物稅		11,177	--
營業稅	9,450,000	9,281,160	98.21
印花稅	300,000	175,554	58.52
使用牌照稅	245,000	275,158	112.31
規費	2,416,000	1,660,193	68.72
行政規費與強制費	2,148,000	1,376,219	64.07
汽車燃料使用費	268,000	195,474	72.94
未足額進用身障人員差額補助費		88,500	--
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	**552,737,000**	**537,478,371**	**97.24**
會費	2,550,000	2,285,072	89.61
國際組織會費	100,000	114,156	114.16
學術團體會費	2,300,000	1,937,566	84.24

國立中興大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國115年10月份

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	累計執行數	執行率（%）
職業團體會費	150,000	233,350	155.57
捐助、補助與獎助	513,157,000	491,371,762	95.75
獎助學員生給與	513,157,000	488,997,679	95.29
其他		2,374,083	--
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	16,980,000	27,092,187	159.55
獎勵費用	16,980,000	27,089,187	159.54
慰問金		3,000	--
競賽及交流活動費	20,050,000	16,729,350	83.44
技能競賽	1,200,000	2,293,657	191.14
交流活動費	18,850,000	14,435,693	76.58
短絀、賠償與保險給付		**2,500**	**--**
賠償給付		2,500	--
一般賠償		2,500	--
其他		**22,334,890**	**--**
其他費用		22,334,890	--
其他		22,334,890	--
合　計	**6,655,598,000**	**5,865,665,667**	**88.13**

國立中興大學校務基金

一年以上債務增減分析表

中華民國115年10月份　　單位：新臺幣元

借款項目	截至上月底借款餘額	本月舉借金額	本月償還金額	本月份調整數		截至本月底借款餘額	說　　明
				增加	減少		
自償性：							
女生宿舍誠軒大樓新建工程	79,035,667					79,035,667	
興大二村男生宿舍新建工程	97,030,232					97,030,232	
小計	176,065,899					176,065,899	
合計	176,065,899					176,065,899	

本年度舉借預算數：（包括以前年度保留數及本年度奉准先行辦理補辦預算數）

法定預算數（元）	以前年度保留數（元）	本年度奉准先行辦理補辦預算數（元）	合計（元）

本年度償還預算數：（包括以前年度保留數及本年度奉准先行辦理補辦預算數）

法定預算數（元）	以前年度保留數（元）	本年度奉准先行辦理補辦預算數（元）	合計（元）
11,609,000			11,609,000

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

國立中興大學校務基金附設農林畜牧作業組織

(510102)惠蓀服務成本明細帳

年度:115　　中華民國 115 年

傳票				摘要	支出子目					小計	備註
月	日	種類	號數		510102-2B01推展費						
10				上月餘額	219,978.00					219,978.00	
10	01	轉	C400231	轉惠蓀林場柑仔店9月份轉惠蓀森林蜜150罐至林管處-處長業務推廣用[115C1008-1]	8,036.00					8,036.00	
10	01	轉	C400231	轉林管處9月份業務推廣用-咖啡豆等款(惠蓀林場柑仔店出帳)[115C1008-1]	20,274.00					20,274.00	
10	01	轉	C400231	轉惠蓀林場9月份業務推廣用-咖啡豆等款(柑仔店出帳)[115C1008-1]	11,497.00					11,497.00	
10	01	轉	C400231	轉惠蓀林場柑仔店9月份業務推廣用-熱咖啡等款(司領用)[115C1008-6]	660.00					660.00	
10	01	轉	C400233	轉惠蓀林場9月份業務推廣用-咖啡豆等至(販賣部出帳)[115C1008-1]	1,049.00					1,049.00	
10	01	轉	C400234	轉惠蓀林場9月份業務推廣用-咖啡豆等款(咖啡學堂出帳)[115C1008-1]	2,288.00					2,288.00	
10	01	轉	C400234	轉惠蓀林場咖啡學堂9月份業務推廣用-熱咖啡等款(司領用)[115C1008-5]	529.00					529.00	
				本月小計合計	44,333.00					44,333.00	
				本月小計累計	264,311.00					264,311.00	
				本月合計						44,333.00	
				本月累計						264,311.00	

ACC145

年度:115

國立中興大學

(510301)教學研究及訓輔成本明細帳

中華民國 115 年

傳票				摘要	支出子目					小計	備註
月	日	種類	號數		510301-2B01推展費						
10				上月餘額	37,197.00					37,197.00	
10	20	轉	M400044	沖付吳美玲借支－台中市政府羅馬旗懸掛費用【結案日期：115年12月31日】[115M730]	1,800.00					1,800.00	
10				本月小計合計	1,800.00					1,800.00	
10				本月小計累計	38,997.00					38,997.00	
10				本月合計						1,800.00	
10				本月累計						38,997.00	

保存年限:10年

年度:115

國立中興大學
(510304)推廣教育成本明細帳

中華民國 115 年

傳票				摘要	支出子目					小計	備註
月	日	種類	號數		510304-2B01推展費						
10				上月餘額	104,892.00					104,892.00	
10	06	支	F200421	廖慧珍墊付-推廣班FB招生宣傳廣告費及郵資[115F14002]	4,670.00					4,670.00	
10				本月小計合計	4,670.00					4,670.00	
10				本月小計累計	109,562.00					109,562.00	
10				本月合計						4,670.00	
10				本月累計						109,562.00	

保存年限:10年

ACC145

年度:115

國立中興大學循環經濟研究學院

(510301)教學研究及訓輔成本明細帳

中華民國 115 年

傳票				摘要	支出子目					小計	備註
月	日	種類	號數		510301-2B01行銷推廣費						
10				上月餘額	25,000.00					25,000.00	
10	21	支	E200178	中國機械工程學會年會特刊廣告內頁刊登費/宣傳本學程及招生[115ER00]	20,000.00					20,000.00	
10				本月小計合計	20,000.00					20,000.00	
10				本月小計累計	45,000.00					45,000.00	
10				本月合計						20,000.00	
10				本月累計						45,000.00	

保存年限:10年

國立中興大學校務基金
115年度預算第2期固定資產建設改良擴充計畫實施估計表

中華民國115 年 7 月 1 日至115 年 12 月 31 日止　　單位:新臺幣千元　第　1 頁

計畫名稱	本年度可用預算數					第1期實際數(1至6月份)		第2期估計數(7至12月份)		全年累計數		全年累計數與可用預算數比較增減(-)		
	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	金額	占可用預算%	金額	占可用預算%	金額	占可用預算%	金額	%	差異原因分析
專案計畫	156,084	0	0	0	156,084	41,246	26.43	32,564	20.86	73,810	47.29	-82,274		
國立中興大學南投分部大學城建置計畫(112年至116年)	156,084	0	0	0	156,084	41,246	26.43	32,564	20.86	73,810	47.29	-82,274	-52.71	主要係「中興新村(含南內轆地區)都市計畫(配合中興大學南投分部設校)細部計畫案」尚未獲南投縣政府審議通過，影響南投分部多案建造申請、指定建築線等相關行政作業程序及配合工程所需設備採購無法如期辦理，致預算執行進度落後。
一般建築及設備計畫	41,188	600,171	0	0	641,359	259,770	40.50	304,606	47.49	564,376	88.00	-76,983		
土地改良物	0	1,000	0	0	1,000	0	0.00	500	50.00	500	50.00	-500	-50.00	主要係林場道路改善工程實際現況及需求較預計減少，致執行進度落後。
土地改良物	0	1,000	0	0	1,000	0	0.00	500	50.00	500	50.00	-500		
房屋及建築	41,188	229,901	0	-8,800	262,289	87,353	33.30	114,301	43.58	201,654	76.88	-60,635	-23.12	主要係興大方舟植物園因申請地號涉既有建物使照問題，且位於都市計畫變更範圍，須俟該計畫細部計畫通過後始得辦理都市設計審議及建照申請；惟目前細部計畫尚未通過，致執行進度落後。
房屋及建築	41,188	229,901	0	-8,800	262,289	1,063	0.41	114,301	43.58	115,364	43.98	-146,925		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	86,290		0		86,290		86,290		
機械及設備	0	291,875	0	8,799	300,674	137,139	45.61	148,521	49.40	285,660	95.01	-15,014	-4.99	
機械及設備	0	291,875	0	8,799	300,674	124,662	41.46	148,521	49.40	273,183	90.86	-27,491		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	12,477		0		12,477		12,477		

國立中興大學校務基金

115年度預算第2期固定資產建設改良擴充計畫實施估計表

中華民國115 年 7 月 1 日至115 年 12 月 31 日止　　單位:新臺幣千元　第　2 頁

計畫名稱	本年度可用預算數					第１期實際數（１至６月份）		第２期估計數（７至１２月份）		全年累計數		全年累計數與可用預算數比較增減(-)		
	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	金額	占可用預算%	金額	占可用預算%	金額	占可用預算%	金額	%	差異原因分析
交通及運輸設備	0	14,340	0	-1,950	12,390	4,040	32.61	9,375	75.67	13,415	108.27	1,025	8.27	
交通及運輸設備	0	14,340	0	-1,950	12,390	4,040	32.61	9,375	75.67	13,415	108.27	1,025		
什項設備	0	63,055	0	1,951	65,006	31,238	48.05	31,909	49.09	63,147	97.14	-1,859	-2.86	
什項設備	0	63,055	0	1,951	65,006	31,238	48.05	31,909	49.09	63,147	97.14	-1,859		
總　計	197,272	600,171	0	0	797,443	301,016	37.75	337,170	42.28	638,186	80.03	-159,257		

備註:
本年度法定預算數欄，在法定預算公（發）布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

國立中興大學校務基金
115年度預算第2期固定資產建設改良擴充可用預算分配表

中華民國115 年 7 月 1 日至115 年 12 月 31 日止　　單位:新臺幣千元　第　1 頁

計畫名稱	本年度可用預算數					第1期已分配數(1)	本期預算分配數(2)								合計
	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		7月	8月	9月	10月	11月	12月	小計		
													金額	占可用預算%	(3)=(1)+(2)
專案計畫	156,084	0	0	0	156,084	7,236	11,554	12,814	12,170	12,838	13,003	86,469	148,848	95.36	156,084
國立中興大學南投分部大學城建置計畫(112年至116年)	156,084	0	0	0	156,084	7,236	11,554	12,814	12,170	12,838	13,003	86,469	148,848	95.36	156,084
一般建築及設備計畫	41,188	600,171	0	0	641,359	277,756	35,550	41,065	77,800	41,082	51,807	116,299	363,603	56.69	641,359
土地改良物	0	1,000	0	0	1,000	500	0	0	0	0	0	500	500	50.00	1,000
土地改良物	0	1,000	0	0	1,000	500	0	0	0	0	0	500	500	50.00	1,000
房屋及建築	41,188	229,901	0	-8,800	262,289	95,600	7,270	12,550	40,972	11,602	14,772	79,523	166,689	63.55	262,289
房屋及建築	41,188	229,901	0	-8,800	262,289	95,600	7,270	12,550	40,972	11,602	14,772	79,523	166,689	63.55	262,289
機械及設備	0	291,875	0	8,799	300,674	143,410	24,100	22,500	30,269	24,200	28,585	27,610	157,264	52.30	300,674
機械及設備	0	291,875	0	8,799	300,674	143,410	24,100	22,500	30,269	24,200	28,585	27,610	157,264	52.30	300,674
交通及運輸設備	0	14,340	0	-1,950	12,390	7,700	900	950	1,100	1,050	300	390	4,690	37.85	12,390
交通及運輸設備	0	14,340	0	-1,950	12,390	7,700	900	950	1,100	1,050	300	390	4,690	37.85	12,390
什項設備	0	63,055	0	1,951	65,006	30,546	3,280	5,065	5,459	4,230	8,150	8,276	34,460	53.01	65,006
什項設備	0	63,055	0	1,951	65,006	30,546	3,280	5,065	5,459	4,230	8,150	8,276	34,460	53.01	65,006
總　計	197,272	600,171	0	0	797,443	284,992	47,104	53,879	89,970	53,920	64,810	202,768	512,451	64.26	797,443

備註:
本年度法定預算數欄，在法定預算公（發）布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。