國立岡山高級農工職業學校校務基金

收 支 餘 絀 表

中華民國115 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	370,720,000	24,484,171	26,370,000	-1,885,829	-7.15%	372,760,972	331,590,000	41,170,972	12.42%
教學收入	6,480,000	390,036	1,070,000	-679,964	-63.55%	33,903,477	6,093,000	27,810,477	456.43%
學雜費收入	4,366,000	388,903	1,070,000	-681,097	-63.65%	3,875,262	3,836,000	39,262	1.02%
學雜費減免	-886,000	0	0	0		-432,302	-443,000	10,698	-2.41%
建教合作收入	3,000,000	1,133	0	1,133		30,460,517	2,700,000	27,760,517	1028.17%
其他業務收入	364,240,000	24,094,135	25,300,000	-1,205,865	-4.77%	338,857,495	325,497,000	13,360,495	4.10%
學校教學研究補助收入	333,046,000	22,000,000	22,000,000	0	0.00%	298,631,000	298,631,000	0	0.00%
其他補助收入	24,678,000	1,063,015	2,100,000	-1,036,985	-49.38%	35,852,728	20,350,000	15,502,728	76.18%
雜項業務收入	6,516,000	1,031,120	1,200,000	-168,880	-14.07%	4,373,767	6,516,000	-2,142,233	-32.88%
業務成本與費用	410,608,000	45,788,324	29,478,000	16,310,324	55.33%	380,783,494	366,389,000	14,394,494	3.93%
教學成本	350,592,000	41,318,369	24,662,000	16,656,369	67.54%	327,295,283	314,054,000	13,241,283	4.22%
教學研究及訓輔成本	347,792,000	41,317,236	24,662,000	16,655,236	67.53%	296,889,467	311,354,000	-14,464,533	-4.65%
建教合作成本	2,800,000	1,133	0	1,133		30,405,816	2,700,000	27,705,816	1026.14%
其他業務成本	881,000	0	432,000	-432,000	-100.00%	367,514	881,000	-513,486	-58.28%
學生公費及獎勵金	881,000	0	432,000	-432,000	-100.00%	367,514	881,000	-513,486	-58.28%
管理及總務費用	59,135,000	4,469,955	4,384,000	85,955	1.96%	53,120,697	51,454,000	1,666,697	3.24%
管理費用及總務費用	59,135,000	4,469,955	4,384,000	85,955	1.96%	53,120,697	51,454,000	1,666,697	3.24%
業務賸餘（短絀）	-39,888,000	-21,304,153	-3,108,000	-18,196,153	585.46%	-8,022,522	-34,799,000	26,776,478	-76.95%
業務外收入	5,974,000	400,225	100,000	300,225	300.23%	6,875,900	5,330,000	1,545,900	29.00%
財務收入	1,433,000	198,484	100,000	98,484	98.48%	1,938,097	1,250,000	688,097	55.05%
利息收入	1,433,000	198,484	100,000	98,484	98.48%	1,938,097	1,250,000	688,097	55.05%
其他業務外收入	4,541,000	201,741	0	201,741		4,937,803	4,080,000	857,803	21.02%
資產使用及權利金收入	2,485,000	83,699	0	83,699		2,030,473	2,070,000	-39,527	-1.91%
違規罰款收入	0	0	0	0		1,007,540	0	1,007,540	
受贈收入	1,520,000	109,278	0	109,278		1,816,378	1,520,000	296,378	19.50%

國立岡山高級農工職業學校校務基金
收 支 餘 絀 表

中華民國115 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	%
賠（補）償收入	0	0	0	0		3,760	0	3,760	
雜項收入	536,000	8,764	0	8,764		79,652	490,000	-410,348	-83.74%
業務外費用	2,679,000	110,773	152,000	-41,227	-27.12%	1,162,220	2,144,000	-981,780	-45.79%
其他業務外費用	2,679,000	110,773	152,000	-41,227	-27.12%	1,162,220	2,144,000	-981,780	-45.79%
雜項費用	2,679,000	110,773	152,000	-41,227	-27.12%	1,162,220	2,144,000	-981,780	-45.79%
業務外賸餘（短絀）	3,295,000	289,452	-52,000	341,452	-656.64%	5,713,680	3,186,000	2,527,680	79.34%
本期賸餘（短絀）	-36,593,000	-21,014,701	-3,160,000	-17,854,701	565.02%	-2,308,842	-31,613,000	29,304,158	-92.70%

備註：
附 註:
115年10月收支分析，主要差異原因如下：
一、業務短絀截至10月止實際短絀數802萬2,522元，較累計預算短絀數3,479萬9,000元，減少短絀2,677萬6,478元，係其他補助收入較預算數高，致短絀數較預算數減少。
二、業務外賸餘截至10月止實際賸餘數571萬3,680元，較累計預算賸餘數318萬6,000元，增加賸餘252萬7,680元，主要係違規罰款收入較預算增加所致。
三、本期短絀截至10月止實際短絀數230萬8,842元，較累計預算短絀數3,161萬3,000元，減少短絀2,930萬4,158元，係其他補助收入較預算數高，致短絀數較預算數減少。
差異超過20%者，分別說明差異原因：
一、收入：
(1)建教合作收入:係辦理114年工科競賽海外研習計畫，致實際數較預算數增加。
(2)其他補助收入:係114年工科技藝競賽部分經費於115年核銷付款，致實際數較預算數增加。
(3)雜項業務收入:係學生實習實驗費及課業輔導費尚未執行完成，致實際數較預算數減少。
(4)利息收入:係依實際狀況辦理。
(5)違規罰款收入:係依實際狀況辦理。
(6)受贈收入:係依實際狀況辦理。
(7)賠（補）償收入:係依實際狀況辦理。
(8)雜項收入:係依實際狀況辦理。
二、支出：
(1)建教合作成本:係辦理114年工科競賽海外研習計畫，致實際數較預算數增加。
(2)學生公費及獎勵金:係依實際狀況辦理。
(2)雜項費用:依實際狀況辦理。

國立岡山高級農工職業學校校務基金

平　衡　表

中華民國115 年 10 月 31 日　　單位:新臺幣元　　第 1 頁

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
資產	385,987,141	100.00	**負債**	95,807,568	24.82
流動資產	180,542,794	46.77	**流動負債**	44,729,411	11.59
現金	43,259,001	11.21	應付款項	20,616,457	5.34
銀行存款	43,119,001	11.17	應付代收款	20,616,457	5.34
零用及週轉金	140,000	0.04	預收款項	24,112,954	6.25
流動金融資產	137,080,749	35.51	預收收入	24,112,954	6.25
其他金融資產－流動	137,080,749	35.51	**其他負債**	51,078,157	13.23
預付款項	203,044	0.05	遞延負債	40,147,257	10.40
預付費用	203,044	0.05	遞延收入	40,147,257	10.40
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,594,914	0.93	什項負債	10,930,900	2.83
準備金	3,594,914	0.93	存入保證金	10,930,900	2.83
其他準備金	3,594,914	0.93	**淨值**	290,179,573	75.18
不動產、廠房及設備	189,953,174	49.21	**基金**	296,736,679	76.88
土地	37,400	0.01	基金	296,736,679	76.88
土地	37,400	0.01	基金	296,736,679	76.88
土地改良物	6,272,067	1.62	**公積**	16,448,310	4.26
土地改良物	41,732,424	10.81	資本公積	16,448,310	4.26
累計折舊－土地改良物	-35,460,357	-9.19	受贈公積	16,448,310	4.26
房屋及建築	104,839,926	27.16	**累積餘絀**	-23,005,416	-5.96
房屋及建築	158,002,184	40.93	累積短絀	-23,005,416	-5.96
累計折舊－房屋及建築	-53,162,258	-13.77	累積短絀	-20,696,574	-5.36
機械及設備	47,326,861	12.26	本期短絀	-2,308,842	-0.60
機械及設備	277,349,739	71.85			
累計折舊－機械及設備	-230,022,878	-59.59			
交通及運輸設備	4,099,000	1.06			
交通及運輸設備	17,988,629	4.66			

國立岡山高級農工職業學校校務基金

平　衡　表

中華民國115 年 10 月 31 日　　單位:新臺幣元　　第 2 頁

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
累計折舊－交通及運輸設備	-13,889,629	-3.60			
什項設備	27,377,920	7.09			
什項設備	102,888,556	26.66			
累計折舊－什項設備	-75,510,636	-19.56			
無形資產	672,472	0.17			
無形資產	672,472	0.17			
電腦軟體	672,472	0.17			
其他資產	11,223,787	2.91			
遞延資產	11,188,675	2.90			
遞延費用	11,188,675	2.90			
什項資產	35,112	0.01			
暫付及待結轉帳項	35,112	0.01			
代管資產	815,312,016	211.23			
累計折舊－代管資產	-107,208,649	-27.78			
應付代管資產	-708,103,367	-183.45			
合　　計	385,987,141	100.00	**合　　計**	385,987,141	100.00

附　　註：

1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為　$124,160,001元

2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為　$124,160,001元

國立岡山高級農工職業學校校務基金
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　　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	1,308	1,554	84.17	31,588	15,870	15,718	99.04	41,317,236	24,662,000	16,655,236	67.53
		累計數	1,308	1,554	84.17	226,980	200,356	26,623	13.29	296,889,467	311,354,000	-14,464,533	-4.65
建教合作	元	本月數	0	0						1,133		1,133	
		累計數	0	0						30,405,816	2,700,000	27,705,816	1026.14

國立岡山高級農工職業學校校務基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115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
							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)		
一般建築及設備計畫	0	14,609,000	0	0	14,609,000	11,930,000	13,418,730	0	13,418,730	112.48	1,488,730	12.48		
房屋及建築	0	0	0	149,000	149,000	0	149,000	0	149,000		149,000		主要係戶外排球場地整修14萬9千元，已於115年4月付訖。	已請業務單位依規定辦理。
房屋及建築	0	0	0	149,000	149,000	0	149,000	0	149,000		149,000			
機械及設備	0	9,228,000	0	0	9,228,000	7,710,000	9,708,948	0	9,708,948	125.93	1,998,948	25.93	年度中補助改善無障礙校園環境(新建無障礙電梯):預算數530萬元，工程款實支496萬2,038元，已於115年3月付訖。	每月請各處室檢視尚未執行的資本門計畫，並請其積極辦理採購後續事宜。
機械及設備	0	9,228,000	0	0	9,228,000	7,710,000	9,708,948	0	9,708,948	125.93	1,998,948	25.93		
交通及運輸設備	0	300,000	0	0	300,000	300,000	1,168,880	0	1,168,880	389.63	868,880	289.63	配合活動中心音響設備改善88萬3千元，已於115年9月付訖。	每月請各處室檢視尚未執行的資本門計畫，並請其積極辦理採購後續事宜。
交通及運輸設備	0	300,000	0	0	300,000	300,000	1,168,880	0	1,168,880	389.63	868,880	289.63		
什項設備	0	5,081,000	0	-149,000	4,932,000	3,920,000	2,391,902	0	2,391,902	61.02	-1,528,098	-38.98	食品科實習用擂潰機:預算數27萬8千元，核銷中。	每月請各處室檢視尚未執行的資本門計畫，並請其積極辦理採購後續事宜。
什項設備	0	5,081,000	0	-149,000	4,932,000	3,920,000	2,391,902	0	2,391,902	61.02	-1,528,098	-38.98		
總　　計	0	14,609,000	0	0	14,609,000	11,930,000	13,418,730	0	13,418,730	112.48	1,488,730	12.48		
不動產、廠房及設備	0	14,609,000	0	0	14,609,000	11,930,000	13,418,730	0	13,418,730	112.48	1,488,730	12.48		
房屋及建築	0	0	0	149,000	149,000	0	149,000	0	149,000		149,000			
機械及設備	0	9,228,000	0	0	9,228,000	7,710,000	9,708,948	0	9,708,948	125.93	1,998,948	25.93		
交通及運輸設備	0	300,000	0	0	300,000	300,000	1,168,880	0	1,168,880	389.63	868,880	289.63		
什項設備	0	5,081,000	0	-149,000	4,932,000	3,920,000	2,391,902	0	2,391,902	61.02	-1,528,098	-38.98		
總　　計	0	14,609,000	0	0	14,609,000	11,930,000	13,418,730	0	13,418,730	112.48	1,488,730	12.48		

國立岡山高級農工職業學校校務基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115年10月份　　單位:新臺幣元　　第　2 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)		