

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113 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	343,485,000	40,007,770	40,274,000	-266,230	-0.66%	269,301,450	276,448,000	-7,146,550	-2.59%
教學收入	7,030,000	1,475,318	580,000	895,318	154.37%	3,683,249	5,602,000	-1,918,751	-34.25%
學雜費收入	4,457,000	1,431,206	580,000	851,206	146.76%	3,769,059	2,807,000	962,059	34.27%
學雜費減免	-1,010,000	0	0	0		-503,226	-505,000	1,774	-0.35%
建教合作收入	3,583,000	44,112	0	44,112		417,416	3,300,000	-2,882,584	-87.35%
其他業務收入	336,455,000	38,532,452	39,694,000	-1,161,548	-2.93%	265,618,201	270,846,000	-5,227,799	-1.93%
學校教學研究補助收入	308,357,000	35,050,000	35,050,000	0	0.00%	245,802,000	245,802,000	0	0.00%
其他補助收入	19,138,000	1,023,477	3,144,000	-2,120,523	-67.45%	10,862,577	16,744,000	-5,881,423	-35.13%
雜項業務收入	8,960,000	2,458,975	1,500,000	958,975	63.93%	8,953,624	8,300,000	653,624	7.87%
業務成本與費用	392,939,000	27,350,819	44,994,000	-17,643,181	-39.21%	288,378,894	316,229,000	-27,850,106	-8.81%
教學成本	332,602,000	22,981,188	40,994,000	-18,012,812	-43.94%	240,933,511	268,067,000	-27,133,489	-10.12%
教學研究及訓輔成本	329,219,000	22,937,076	40,994,000	-18,056,924	-44.05%	240,516,095	266,376,000	-25,859,905	-9.71%
建教合作成本	3,383,000	44,112	0	44,112		417,416	1,691,000	-1,273,584	-75.32%
其他業務成本	1,015,000	0	0	0		398,053	512,000	-113,947	-22.26%
學生公費及獎勵金	1,015,000	0	0	0		398,053	512,000	-113,947	-22.26%
管理及總務費用	59,322,000	4,369,631	4,000,000	369,631	9.24%	47,047,330	47,650,000	-602,670	-1.26%
管理費用及總務費用	59,322,000	4,369,631	4,000,000	369,631	9.24%	47,047,330	47,650,000	-602,670	-1.26%
業務賸餘（短絀）	-49,454,000	12,656,951	-4,720,000	17,376,951	-368.16%	-19,077,444	-39,781,000	20,703,556	-52.04%
業務外收入	6,530,000	549,072	1,002,000	-452,928	-45.20%	4,810,974	6,391,000	-1,580,026	-24.72%
財務收入	1,204,000	9,734	500,000	-490,266	-98.05%	838,674	1,105,000	-266,326	-24.10%
利息收入	1,204,000	9,734	500,000	-490,266	-98.05%	838,674	1,105,000	-266,326	-24.10%
其他業務外收入	5,326,000	539,338	502,000	37,338	7.44%	3,972,300	5,286,000	-1,313,700	-24.85%
資產使用及權利金收入	2,644,000	417,097	0	417,097		2,262,050	2,644,000	-381,950	-14.45%
違規罰款收入	20,000	2,168	0	2,168		2,168	20,000	-17,832	-89.16%
受贈收入	1,926,000	98,898	426,000	-327,102	-76.78%	1,343,385	1,926,000	-582,615	-30.25%

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113 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	%
雜項收入	736,000	21,175	76,000	-54,825	-72.14%	364,697	696,000	-331,303	-47.60%
業務外費用	2,190,000	178,721	165,000	13,721	8.32%	1,381,970	1,571,000	-189,030	-12.03%
其他業務外費用	2,190,000	178,721	165,000	13,721	8.32%	1,381,970	1,571,000	-189,030	-12.03%
雜項費用	2,190,000	178,721	165,000	13,721	8.32%	1,381,970	1,571,000	-189,030	-12.03%
業務外賸餘（短絀）	4,340,000	370,351	837,000	-466,649	-55.75%	3,429,004	4,820,000	-1,390,996	-28.86%
本期賸餘（短絀）	-45,114,000	13,027,302	-3,883,000	16,910,302	-435.50%	-15,648,440	-34,961,000	19,312,560	-55.24%

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113 年09 月份

單位:新臺幣元 第 3 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	%

備註：

附註：

113年9月收支分析，主要差異原因如下：

一、業務賸餘(短絀)截至9月止實際短絀數1,907萬7,444元，較累計預算短絀數3,978萬1,000元，減少短絀2,070萬3,556元，係其他補助收入及教學研究及訓輔成本(113年薪資調整撥入與教師考績獎金尚未支付)較預算數減少，致短絀數較預算數減少所致。

二、業務外賸餘(短絀)截至9月止實際賸餘數342萬9,004元，較累計預算賸餘數482萬元，減少賸餘139萬996元，主要係受贈收入及資產使用及權利金收入較預算減少所致。

三、本期賸餘(短絀)截至9月止實際短絀數1,564萬8,440元，較累計預算短絀數3,496萬1,000元，減少短絀193萬2,560元，係教學研究及訓輔成本(113年薪資調整撥入與教師考績獎金尚未支付)較預算數減少，致短絀數較預算數減少所致。

差異超過10%者，分別說明差異原因：

一、收入：

(1)學雜費收入:係依實際狀況辦理。

(2)建教合作收入：係委辦計畫減少，另執行不如預期，致實際數較預算數減少。

(3)其他補助收入:係補助計畫減少且尚未執行，致實際數較預算數減少。

(4)雜項業務收入:課業輔導費及暑期輔導費係依實際狀況辦理。

(5)利息收入:係依實際狀況辦理。

(6)資產使用及權利金收入:係場地租借狀況不如預期，致實際數較預算數減少。

(7)違規罰款收入:係依實際狀況辦理。

(8)受贈收入:係捐贈款較預算數減少所致。

(9)雜項收入:係校內報廢廢棄物及資源回收所得收入較預算數減少所致。

二、支出：

(1)教學研究及訓輔成本:係113年調待及112學年核增員額核給數等補助及112學年教師考績獎金尚未支付，致實際數較預算數減少所致。

(2)建教合作成本：係部分委辦計畫尚未執行，致實際數較預算數減少。

(3)學生公費及獎勵金:依實際申請狀況辦理。

(4)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113 年 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	344,797,336	100.00	負債	84,622,338	24.54
流動資產	122,009,034	35.39	流動負債	32,039,833	9.29
現金	35,634,496	10.33	應付款項	19,260,243	5.59
銀行存款	35,494,496	10.29	應付代收款	19,260,243	5.59
零用及週轉金	140,000	0.04	預收款項	12,779,590	3.71
流動金融資產	86,248,538	25.01	預收收入	12,779,590	3.71
其他金融資產－流動	86,248,538	25.01	其他負債	52,582,505	15.25
預付款項	126,000	0.04	遞延負債	41,389,536	12.00
預付費用	126,000	0.04	遞延收入	41,389,536	12.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,862,889	1.12	什項負債	11,192,969	3.25
準備金	3,862,889	1.12	存入保證金	11,192,969	3.25
其他準備金	3,862,889	1.12	淨值	260,174,998	75.46
不動產、廠房及設備	194,168,840	56.31	基金	299,239,935	86.79
土地	34,000	0.01	基金	299,239,935	86.79
土地	34,000	0.01	基金	299,239,935	86.79
土地改良物	8,296,591	2.41	公積	65,122,664	18.89
土地改良物	41,732,424	12.10	資本公積	65,122,664	18.89
累計折舊－土地改良物	-33,435,833	-9.70	受贈公積	65,122,664	18.89
房屋及建築	111,359,964	32.30	累積餘絀	-104,187,601	-30.22
房屋及建築	157,667,584	45.73	累積短絀	-104,187,601	-30.22
累計折舊－房屋及建築	-46,307,620	-13.43	累積短絀	-88,539,161	-25.68
機械及設備	42,218,070	12.24	本期短絀	-15,648,440	-4.54
機械及設備	257,538,545	74.69			
累計折舊－機械及設備	-215,320,475	-62.45			
交通及運輸設備	5,437,877	1.58			
交通及運輸設備	16,867,649	4.89			

國立岡山高級農工職業學校校務基金

平 衡 表

中華民國113 年 09 月 30 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	-11,429,772	-3.31			
什項設備	26,822,338	7.78			
什項設備	100,726,241	29.21			
累計折舊－什項設備	-73,903,903	-21.43			
無形資產	1,357,275	0.39			
無形資產	1,357,275	0.39			
電腦軟體	1,357,275	0.39			
其他資產	23,399,298	6.79			
遞延資產	23,350,295	6.77			
遞延費用	23,350,295	6.77			
什項資產	49,003	0.01			
暫付及待結轉帳項	49,003	0.01			
代管資產	789,480,580	228.97			
累計折舊－代管資產	-95,152,003	-27.60			
應付代管資產	-694,328,577	-201.37			
合 計	344,797,336	100.00	合 計	344,797,336	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$76,010,001元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$76,010,001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113 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	1,558	1,605	97.07	14,722	25,541	-10,819	-42.36	22,937,076	40,994,000	-18,056,924	-44.05
		累計數	1,558	1,605	97.07	154,375	165,966	-11,591	-6.98	240,516,095	266,376,000	-25,859,905	-9.71
建教合作	元	本月數	0	0						44,112		44,112	
		累計數	0	0						417,416	1,691,000	-1,273,584	-75.32

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113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	0	15,784,000	0	0	15,784,000	8,847,000	6,403,707	0	6,403,707	72.38	-2,443,293	-27.62		
土地改良物	0	0	0	0	0	0	192,000	0	192,000		192,000		配合校內實際需求執行。	已請業務單位儘速辦理。
土地改良物	0	0	0	0	0	0	192,000	0	192,000		192,000			
房屋及建築	0	900,000	0	0	900,000	450,000	0	0	0		-450,000	-100.00	配合校內實際需求執行。	已請業務單位儘速辦理。
房屋及建築	0	900,000	0	0	900,000	450,000	0	0	0		-450,000	-100.00		
機械及設備	0	11,660,000	0	0	11,660,000	6,597,000	3,917,410	0	3,917,410	59.38	-2,679,590	-40.62	1.112改善無障礙校園環境(新建無障礙電梯):預算數530萬元，設計監造流標，已儘速辦理。 2.113年度教育部校園網路優化:預算數153萬3,400元，請購中。 3.113年申請補助額度較預算數少所致。	已請業務單位儘速辦理(預算金額已提高至530萬元，辦理重新招標作業)。
機械及設備	0	11,660,000	0	0	11,660,000	6,597,000	3,917,410	0	3,917,410	59.38	-2,679,590	-40.62		
交通及運輸設備	0	464,000	0	0	464,000	250,000	257,220	0	257,220	102.89	7,220	2.89	配合學校實際需求，提早執行。	已請業務單位儘速辦理。
交通及運輸設備	0	464,000	0	0	464,000	250,000	257,220	0	257,220	102.89	7,220	2.89		
什項設備	0	2,760,000	0	0	2,760,000	1,550,000	2,037,077	0	2,037,077	131.42	487,077	31.42	1.校園光纖網路連線設備(含安裝等):預算數87萬2,000元，請購中。 2.113年申請補助額度較預算數少所致。	已請業務單位儘速辦理。
什項設備	0	2,760,000	0	0	2,760,000	1,550,000	2,037,077	0	2,037,077	131.42	487,077	31.42		
總 計	0	15,784,000	0	0	15,784,000	8,847,000	6,403,707	0	6,403,707	72.38	-2,443,293	-27.62		
不動產、廠房及設備	0	15,784,000	0	0	15,784,000	8,847,000	6,403,707	0	6,403,707	72.38	-2,443,293	-27.62		
土地改良物	0	0	0	0	0	0	192,000	0	192,000		192,000			
房屋及建築	0	900,000	0	0	900,000	450,000	0	0	0		-450,000	-100.00		

**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113年09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)		
機械及設備	0	11,660,000	0	0	11,660,000	6,597,000	3,917,410	0	3,917,410	59.38	-2,679,590	-40.62		
交通及運輸設備	0	464,000	0	0	464,000	250,000	257,220	0	257,220	102.89	7,220	2.89		
什項設備	0	2,760,000	0	0	2,760,000	1,550,000	2,037,077	0	2,037,077	131.42	487,077	31.42		
總 計	0	15,784,000	0	0	15,784,000	8,847,000	6,403,707	0	6,403,707	72.38	-2,443,293	-27.62		