

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04 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	316,513,000	22,703,945	21,650,000	1,053,945	4.87%	117,461,640	118,407,000	-945,360	-0.80%
教學收入	7,030,000	164,745	600,000	-435,255	-72.54%	1,946,441	2,627,000	-680,559	-25.91%
學雜費收入	4,457,000	164,745	0	164,745		1,759,969	1,227,000	532,969	43.44%
學雜費減免	-1,010,000	0	0	0		0	0	0	
建教合作收入	3,583,000	0	600,000	-600,000	-100.00%	186,472	1,400,000	-1,213,528	-86.68%
其他業務收入	309,483,000	22,539,200	21,050,000	1,489,200	7.07%	115,515,199	115,780,000	-264,801	-0.23%
學校教學研究補助收入	281,385,000	19,750,000	19,750,000	0	0.00%	106,480,000	106,480,000	0	0.00%
其他補助收入	19,138,000	1,012,427	1,300,000	-287,573	-22.12%	4,124,089	8,200,000	-4,075,911	-49.71%
雜項業務收入	8,960,000	1,776,773	0	1,776,773		4,911,110	1,100,000	3,811,110	346.46%
業務成本與費用	365,967,000	28,557,721	26,730,000	1,827,721	6.84%	144,548,228	137,179,000	7,369,228	5.37%
教學成本	307,409,000	24,492,906	21,973,000	2,519,906	11.47%	121,687,096	113,523,000	8,164,096	7.19%
教學研究及訓輔成本	304,026,000	24,492,906	21,428,000	3,064,906	14.30%	121,500,624	112,604,000	8,896,624	7.90%
建教合作成本	3,383,000	0	545,000	-545,000	-100.00%	186,472	919,000	-732,528	-79.71%
其他業務成本	1,015,000	0	502,000	-502,000	-100.00%	19,000	512,000	-493,000	-96.29%
學生公費及獎勵金	1,015,000	0	502,000	-502,000	-100.00%	19,000	512,000	-493,000	-96.29%
管理及總務費用	57,543,000	4,064,815	4,255,000	-190,185	-4.47%	22,842,132	23,144,000	-301,868	-1.30%
管理費用及總務費用	57,543,000	4,064,815	4,255,000	-190,185	-4.47%	22,842,132	23,144,000	-301,868	-1.30%
業務賸餘（短絀）	-49,454,000	-5,853,776	-5,080,000	-773,776	15.23%	-27,086,588	-18,772,000	-8,314,588	44.29%
業務外收入	6,530,000	491,846	1,380,000	-888,154	-64.36%	2,657,299	3,895,000	-1,237,701	-31.78%
財務收入	1,204,000	311,154	80,000	231,154	288.94%	398,338	285,000	113,338	39.77%
利息收入	1,204,000	311,154	80,000	231,154	288.94%	398,338	285,000	113,338	39.77%
其他業務外收入	5,326,000	180,692	1,300,000	-1,119,308	-86.10%	2,258,961	3,610,000	-1,351,039	-37.42%
資產使用及權利金收入	2,644,000	34,118	1,000,000	-965,882	-96.59%	1,331,219	2,200,000	-868,781	-39.49%
違規罰款收入	20,000	0	0	0		0	10,000	-10,000	-100.00%
受贈收入	1,926,000	142,579	200,000	-57,421	-28.71%	631,598	1,000,000	-368,402	-36.84%

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04 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	3,995	100,000	-96,005	-96.01%	296,144	400,000	-103,856	-25.96%
業務外費用	2,190,000	134,261	185,000	-50,739	-27.43%	689,134	662,000	27,134	4.10%
其他業務外費用	2,190,000	134,261	185,000	-50,739	-27.43%	689,134	662,000	27,134	4.10%
雜項費用	2,190,000	134,261	185,000	-50,739	-27.43%	689,134	662,000	27,134	4.10%
業務外賸餘（短絀）	4,340,000	357,585	1,195,000	-837,415	-70.08%	1,968,165	3,233,000	-1,264,835	-39.12%
本期賸餘（短絀）	-45,114,000	-5,496,191	-3,885,000	-1,611,191	41.47%	-25,118,423	-15,539,000	-9,579,423	61.65%

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04 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04月收支分析，主要差異原因如下：

一、業務賸餘(短絀)截至4月止實際短絀數2,708萬6,588元，較累計預算短絀數1,877萬2,000元，增加短絀831萬4,588元，係其他補助收入較預算數減少及教學研究及訓輔成本(113年薪資調整)較預算數增加所致。

二、業務外賸餘(短絀)截至4月止實際賸餘數196萬8,165元，較累計預算賸餘數323萬3,000元，減少賸餘126萬4,835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4月止實際短絀數2,511萬8,423元，較累計預算短絀數1,553萬9,000元，增加短絀957萬9,423元，係其他補助收入較預算數減少及教學研究及訓輔成本(113年薪資調整)較預算數增加所致。

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:課業輔導費及實習實驗費係依實際狀況辦理。

(5)利息收入:係其他金融資產存款利息升息，致實際數較預算數增加。

(6)資產使用及權利金收入:係依實際狀況辦理。

(7)違規罰款收入:係依實際狀況辦理。

(7)受贈收入:係捐贈款較預算數減少所致。

(8)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)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。

(2)學生公費及獎勵金:依實際申請狀況辦理。

(3)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 04 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	325,894,994	100.00	負債	80,752,642	24.78
流動資產	87,749,327	26.93	流動負債	28,445,914	8.73
現金	9,698,501	2.98	應付款項	13,080,555	4.01
銀行存款	9,558,501	2.93	應付代收款	13,080,555	4.01
零用及週轉金	140,000	0.04	預收款項	15,365,359	4.71
流動金融資產	77,980,126	23.93	預收收入	15,365,359	4.71
其他金融資產－流動	77,980,126	23.93	其他負債	52,306,728	16.05
預付款項	70,700	0.02	遞延負債	41,264,159	12.66
預付費用	64,800	0.02	遞延收入	41,264,159	12.66
其他預付款	5,900	0.00	什項負債	11,042,569	3.39
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,869,190	1.19	存入保證金	11,042,569	3.39
準備金	3,869,190	1.19	淨值	245,142,352	75.22
其他準備金	3,869,190	1.19	基金	296,115,568	90.86
不動產、廠房及設備	200,064,299	61.39	基金	296,115,568	90.86
土地	34,000	0.01	基金	296,115,568	90.86
土地	34,000	0.01	公積	62,684,368	19.23
土地改良物	8,529,580	2.62	資本公積	62,684,368	19.23
土地改良物	41,540,424	12.75	受贈公積	62,684,368	19.23
累計折舊－土地改良物	-33,010,844	-10.13	累積餘絀	-113,657,584	-34.88
房屋及建築	112,685,774	34.58	累積短絀	-113,657,584	-34.88
房屋及建築	157,667,584	48.38	累積短絀	-88,539,161	-27.17
累計折舊－房屋及建築	-44,981,810	-13.80	本期短絀	-25,118,423	-7.71
機械及設備	45,608,790	13.99			
機械及設備	255,826,087	78.50			
累計折舊－機械及設備	-210,217,297	-64.50			
交通及運輸設備	5,969,846	1.83			

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 04 月 30 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
交通及運輸設備	16,766,649	5.14			
累計折舊－交通及運輸設備	-10,796,803	-3.31			
什項設備	27,236,309	8.36			
什項設備	100,419,743	30.81			
累計折舊－什項設備	-73,183,434	-22.46			
無形資產	874,525	0.27			
無形資產	874,525	0.27			
電腦軟體	874,525	0.27			
其他資產	33,337,653	10.23			
遞延資產	33,337,653	10.23			
遞延費用	33,337,653	10.23			
什項資產	0	0.00			
代管資產	789,771,126	242.34			
累計折舊－代管資產	-92,824,479	-28.48			
應付代管資產	-696,946,647	-213.86			
合 計	325,894,994	100.00	合 計	325,894,994	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$68,010,001元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$68,010,001元

**國立岡山高級農工職業學校校務基金
資本支出計畫執行情形明細表(二)**

中華民國113 年 04 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	1,518	1,605	94.58	16,135	13,351	2,784	20.85	24,492,906	21,428,000	3,064,906	14.30
		累計數	1,518	1,605	94.58	80,040	70,158	9,882	14.08	121,500,624	112,604,000	8,896,624	7.90
建教合作	元	本月數	0	0							545,000	-545,000	-100.00
		累計數	0	0						186,472	919,000	-732,528	-79.71

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04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	22,284,000	0	0	22,284,000	7,150,000	1,707,733	0	1,707,733	23.88	-5,442,267	-76.12		
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	17,660,000	0	0	17,660,000	4,950,000	783,756	0	783,756	15.83	-4,166,244	-84.17	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。	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	17,660,000	0	0	17,660,000	4,950,000	783,756	0	783,756	15.83	-4,166,244	-84.17		
交通及運輸設備	0	464,000	0	0	464,000	0	156,220	0	156,220		156,220		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	0	156,220	0	156,220		156,220			
什項設備	0	3,260,000	0	0	3,260,000	1,750,000	767,757	0	767,757	43.87	-982,243	-56.13	1.家政科新裝實習工場及勵學樓冷氣(含安裝測試):預算數40萬元,請購中。 2.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。	已請業務單位儘速辦理。
什項設備	0	3,260,000	0	0	3,260,000	1,750,000	767,757	0	767,757	43.87	-982,243	-56.13		
總 計	0	22,284,000	0	0	22,284,000	7,150,000	1,707,733	0	1,707,733	23.88	-5,442,267	-76.12		
不動產、廠房及設備	0	22,284,000	0	0	22,284,000	7,150,000	1,707,733	0	1,707,733	23.88	-5,442,267	-76.12		
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	17,660,000	0	0	17,660,000	4,950,000	783,756	0	783,756	15.83	-4,166,244	-84.17		
交通及運輸設備	0	464,000	0	0	464,000	0	156,220	0	156,220		156,220			
什項設備	0	3,260,000	0	0	3,260,000	1,750,000	767,757	0	767,757	43.87	-982,243	-56.13		
總 計	0	22,284,000	0	0	22,284,000	7,150,000	1,707,733	0	1,707,733	23.88	-5,442,267	-76.12		