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114 年03 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	368,079,000	27,013,444	25,766,000	1,247,444	4.84%	119,611,593	121,846,000	-2,234,407	-1.83%
教學收入	7,116,000	1,672,775	1,070,000	602,775	56.33%	2,757,826	2,020,000	737,826	36.53%
學雜費收入	4,440,000	1,672,775	1,070,000	602,775	56.33%	1,714,476	1,220,000	494,476	40.53%
學雜費減免	-907,000	0	0	0		0	0	0	
建教合作收入	3,583,000	0	0	0		1,043,350	800,000	243,350	30.42%
其他業務收入	360,963,000	25,340,669	24,696,000	644,669	2.61%	116,853,767	119,826,000	-2,972,233	-2.48%
學校教學研究補助收入	318,000,000	21,696,000	21,696,000	0	0.00%	107,626,000	107,626,000	0	0.00%
其他補助收入	35,463,000	1,155,701	3,000,000	-1,844,299	-61.48%	3,285,837	11,100,000	-7,814,163	-70.40%
雜項業務收入	7,500,000	2,488,968	0	2,488,968		5,941,930	1,100,000	4,841,930	440.18%
業務成本與費用	429,275,000	26,715,290	31,010,000	-4,294,710	-13.85%	119,385,767	138,369,000	-18,983,233	-13.72%
教學成本	366,996,000	22,153,346	26,412,000	-4,258,654	-16.12%	98,825,046	117,907,000	-19,081,954	-16.18%
教學研究及訓輔成本	363,613,000	22,153,346	26,412,000	-4,258,654	-16.12%	97,781,696	117,107,000	-19,325,304	-16.50%
建教合作成本	3,383,000	0	0	0		1,043,350	800,000	243,350	30.42%
其他業務成本	995,000	0	0	0		16,000	25,000	-9,000	-36.00%
學生公費及獎勵金	995,000	0	0	0		16,000	25,000	-9,000	-36.00%
管理及總務費用	61,284,000	4,561,944	4,598,000	-36,056	-0.78%	20,544,721	20,437,000	107,721	0.53%
管理費用及總務費用	61,284,000	4,561,944	4,598,000	-36,056	-0.78%	20,544,721	20,437,000	107,721	0.53%
業務賸餘（短絀）	-61,196,000	298,154	-5,244,000	5,542,154	-105.69%	225,826	-16,523,000	16,748,826	-101.37%
業務外收入	6,159,000	975,876	400,000	575,876	143.97%	2,225,912	2,260,000	-34,088	-1.51%
財務收入	1,279,000	535,432	100,000	435,432	435.43%	621,523	250,000	371,523	148.61%
利息收入	1,279,000	535,432	100,000	435,432	435.43%	621,523	250,000	371,523	148.61%
其他業務外收入	4,880,000	440,444	300,000	140,444	46.81%	1,604,389	2,010,000	-405,611	-20.18%
資產使用及權利金收入	2,270,000	273,021	100,000	173,021	173.02%	830,363	1,100,000	-269,637	-24.51%
違規罰款收入	20,000	0	0	0		0	10,000	-10,000	-100.00%
受贈收入	2,080,000	125,859	200,000	-74,141	-37.07%	562,820	800,000	-237,180	-29.65%

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114 年03 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	510,000	41,564	0	41,564		211,206	100,000	111,206	111.21%
業務外費用	2,689,000	116,045	124,000	-7,955	-6.42%	362,283	638,000	-275,717	-43.22%
其他業務外費用	2,689,000	116,045	124,000	-7,955	-6.42%	362,283	638,000	-275,717	-43.22%
雜項費用	2,689,000	116,045	124,000	-7,955	-6.42%	362,283	638,000	-275,717	-43.22%
業務外賸餘（短絀）	3,470,000	859,831	276,000	583,831	211.53%	1,863,629	1,622,000	241,629	14.90%
本期賸餘（短絀）	-57,726,000	1,157,985	-4,968,000	6,125,985	-123.31%	2,089,455	-14,901,000	16,990,455	-114.02%

備註：
附 註:
114年3月收支分析，主要差異原因如下：
一、業務賸餘(短絀)截至3月止實際短絀數22萬5,826元，較累計預算短絀數1,652萬3,000元，減少短絀1,674萬8,826元，係教學研究及訓輔成本(部分執行尚在請購階段尚未支用)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3月止實際賸餘數186萬3,629元，較累計預算賸餘數162萬2,000元，增加賸餘24萬1,629元，主要係受贈收入及資產使用及權利金收入較預算增加所致。
三、本期賸餘(短絀)截至3月止實際賸餘數208萬9,455元，較累計預算短絀數1,490萬1,000元，減少短絀1,699萬455元，係教學研究及訓輔成本(部分執行尚在請購階段尚未支用)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113學年度第2學期學雜費開始繳納，依實際狀況辦理。
(2)建教合作收入：係委辦高雄市政府文化局計畫，致實際數較預算數增加。
(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:係113學年度第1學期學生實習實驗費及課業輔導費尚未執行完成，轉列114年繼續執行。
(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)受贈收入:係捐贈款較預算數減少所致。
二、支出：
(1)教學研究及訓輔成本:係部分執行尚在請購階段，致實際數較預算數減少所致。
(2)建教合作成本：係委辦高雄市政府文化局計畫，致實際數較預算數增加。
(3)學生公費及獎勵金:特教班法律義務獎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114 年 03 月 31 日　　單位:新臺幣元　　第 1 頁

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
資產	351,792,905	100.00	**負債**	99,686,138	28.34
流動資產	144,812,084	41.16	**流動負債**	47,569,460	13.52
現金	53,782,891	15.29	應付款項	29,421,258	8.36
銀行存款	53,642,891	15.25	應付代收款	28,599,341	8.13
零用及週轉金	140,000	0.04	應付費用	821,917	0.23
流動金融資產	90,980,591	25.86	預收款項	18,148,202	5.16
其他金融資產－流動	90,980,591	25.86	預收收入	18,148,202	5.16
預付款項	48,602	0.01	**其他負債**	52,116,678	14.81
預付費用	48,602	0.01	遞延負債	40,814,928	11.60
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,898,901	1.11	遞延收入	40,814,928	11.60
準備金	3,898,901	1.11	什項負債	11,301,750	3.21
其他準備金	3,898,901	1.11	存入保證金	11,301,750	3.21
不動產、廠房及設備	186,383,042	52.98	**淨值**	252,106,767	71.66
土地	34,000	0.01	**基金**	307,945,535	87.54
土地	34,000	0.01	基金	307,945,535	87.54
土地改良物	7,799,890	2.22	基金	307,945,535	87.54
土地改良物	41,732,424	11.86	**公積**	19,756,337	5.62
累計折舊－土地改良物	-33,932,534	-9.65	資本公積	19,756,337	5.62
房屋及建築	109,906,349	31.24	受贈公積	19,756,337	5.62
房屋及建築	157,811,184	44.86	**累積餘絀**	-75,595,105	-21.49
累計折舊－房屋及建築	-47,904,835	-13.62	累積賸餘	2,089,455	0.59
機械及設備	38,519,387	10.95	本期賸餘	2,089,455	0.59
機械及設備	257,944,806	73.32	累積短絀	-77,684,560	-22.08
累計折舊－機械及設備	-219,425,419	-62.37	累積短絀	-77,684,560	-22.08
交通及運輸設備	4,759,280	1.35			
交通及運輸設備	16,495,849	4.69			

國立岡山高級農工職業學校校務基金

平　衡　表

中華民國114 年 03 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	-11,736,569	-3.34			
什項設備	25,364,136	7.21			
什項設備	99,549,696	28.30			
累計折舊－什項設備	-74,185,560	-21.09			
無形資產	1,187,197	0.34			
無形資產	1,187,197	0.34			
電腦軟體	1,187,197	0.34			
其他資產	15,511,681	4.41			
遞延資產	15,345,985	4.36			
遞延費用	15,345,985	4.36			
什項資產	165,696	0.05			
暫付及待結轉帳項	165,696	0.05			
代管資產	789,480,580	224.42			
累計折舊－代管資產	-98,053,676	-27.87			
應付代管資產	-691,426,904	-196.54			
合　　計	351,792,905	100.00	**合　　計**	351,792,905	100.00

附　　註：

1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為　$80,010,001元

2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為　$80,010,001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114 年 03 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	1,494	1,585	94.26	14,828	16,664	-1,836	-11.02	22,153,346	26,412,000	-4,258,654	-16.12
		累計數	1,494	1,585	94.26	65,450	73,885	-8,435	-11.42	97,781,696	117,107,000	-19,325,304	-16.50
建教合作	元	本月數	0	0								0	
		累計數	0	0						1,043,350	800,000	243,350	30.42

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114年03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	38,534,000	0	0	38,534,000	8,470,000	614,807	0	614,807	7.26	-7,855,193	-92.74		
房屋及建築	0	0	0	0	0	0	143,600	0	143,600		143,600		配合校務實際運作執行。	已請業務單位依規定辦理。
房屋及建築	0	0	0	0	0	0	143,600	0	143,600		143,600			
機械及設備	0	30,987,000	0	0	30,987,000	6,750,000	176,940	0	176,940	2.62	-6,573,060	-97.38	1.改善無障礙校園環境(新建無障礙電梯):預算數530萬元，已於113年12月31日發包，本電梯工程工期需有210日日曆天，已暫訂114年2月6日開工。 2.工科賽個人電腦(含系統、螢幕):預算數2,100,000元，業請業務單位儘速辦理。	已請業務單位儘速辦理。
機械及設備	0	30,987,000	0	0	30,987,000	6,750,000	176,940	0	176,940	2.62	-6,573,060	-97.38		
交通及運輸設備	0	1,390,000	0	0	1,390,000	740,000	18,500	0	18,500	2.50	-721,500	-97.50	1.校園監視系統:預算數30萬元，請購中，業請業務單位儘速辦理。	已請業務單位儘速辦理。
交通及運輸設備	0	1,390,000	0	0	1,390,000	740,000	18,500	0	18,500	2.50	-721,500	-97.50		
什項設備	0	6,157,000	0	0	6,157,000	980,000	275,767	0	275,767	28.14	-704,233	-71.86	1.工科技藝競賽各項設備-折裝用引擎等7項:預算數298萬元，請購中，業請業務單位儘速辦理。 2.校園數位式IP有聲廣播系統:預算數104萬6,000元，請購中，業請業務單位儘速辦理。	已請業務單位儘速辦理。
什項設備	0	6,157,000	0	0	6,157,000	980,000	275,767	0	275,767	28.14	-704,233	-71.86		
總　計	0	38,534,000	0	0	38,534,000	8,470,000	614,807	0	614,807	7.26	-7,855,193	-92.74		

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114年03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
							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)		
不動產、廠房及設備	0	38,534,000	0	0	38,534,000	8,470,000	614,807	0	614,807	7.26	-7,855,193	-92.74		
房屋及建築	0	0	0	0	0	0	143,600	0	143,600		143,600			
機械及設備	0	30,987,000	0	0	30,987,000	6,750,000	176,940	0	176,940	2.62	-6,573,060	-97.38		
交通及運輸設備	0	1,390,000	0	0	1,390,000	740,000	18,500	0	18,500	2.50	-721,500	-97.50		
什項設備	0	6,157,000	0	0	6,157,000	980,000	275,767	0	275,767	28.14	-704,233	-71.86		
總　　計	0	38,534,000	0	0	38,534,000	8,470,000	614,807	0	614,807	7.26	-7,855,193	-92.74		

國立岡山高級農工職業學校校務基金

業務收入明細表

中華民國114 年 03 月份　　單位:新臺幣元　　第 1 頁

收入科目	符號	預算數	實際數		比較	
		截至本月底累計	本月份	截至本月底累計	超出預算(或低於預算)	%
業務收入	410000	121,846,000	27,013,444	119,611,593	-2,234,407	-1.83%
教學收入	410300	2,020,000	1,672,775	2,757,826	737,826	36.53%
學雜費收入	410301	1,220,000	1,672,775	1,714,476	494,476	40.53%
日間部	410301-1000	1,050,000	1,499,346	1,522,269	472,269	44.98%
夜間部	410301-2000	170,000	173,429	192,207	22,207	13.06%
建教合作收入	410303	800,000	0	1,043,350	243,350	30.42%
其他	410303-2000	800,000	0	1,043,350	243,350	30.42%
其他業務收入	419800	119,826,000	25,340,669	116,853,767	-2,972,233	-2.48%
學校教學研究補助收入	419801	107,626,000	21,696,000	107,626,000	0	0.00%
教育部核給年度補助	419801-1000	107,626,000	21,696,000	107,626,000	0	0.00%
其他補助收入	419810	11,100,000	1,155,701	3,285,837	-7,814,163	-70.40%
教育部核給年度補助	419810-1000	11,000,000	1,140,951	3,206,683	-7,793,317	-70.85%
其他	419810-9000	100,000	14,750	79,154	-20,846	-20.85%
雜項業務收入	419898	1,100,000	2,488,968	5,941,930	4,841,930	440.18%
業務外收入	420000	2,260,000	975,876	2,225,912	-34,088	-1.51%
財務收入	420100	250,000	535,432	621,523	371,523	148.61%
利息收入	420101	250,000	535,432	621,523	371,523	148.61%
其他業務外收入	420200	2,010,000	440,444	1,604,389	-405,611	-20.18%
資產使用及權利金收入	420204	1,100,000	273,021	830,363	-269,637	-24.51%

國立岡山高級農工職業學校校務基金

業務收入明細表

中華民國114 年 03 月份　　單位:新臺幣元　　第 2 頁

收入科目	符號	預算數	實際數		比較	
		截至本月底累計	本月份	截至本月底累計	超出預算(或低於預算)	%
違規罰款收入	420207	10,000	0	0	-10,000	-100.00%
受贈收入	420210	800,000	125,859	562,820	-237,180	-29.65%
雜項收入	420298	100,000	41,564	211,206	111,206	111.21%
合計		124,106,000	27,989,320	121,837,505	-2,268,495	-1.83%

國立岡山高級農工職業學校校務基金
公益支出、委託調查、會費捐助及睦鄰支出明細表

中華民國114 年 03 月份　　單位:新臺幣元　　第 1 頁

科目名稱	本月實際數	累計實際數	備註
會費	2,000	2,000	