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02 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	23,485,365	26,680,000	-3,194,635	-11.97%	92,598,149	96,080,000	-3,481,851	-3.62%
教學收入	7,116,000	168,396	750,000	-581,604	-77.55%	1,085,051	950,000	135,051	14.22%
學雜費收入	4,440,000	39,523	150,000	-110,477	-73.65%	41,701	150,000	-108,299	-72.20%
學雜費減免	-907,000	0	0	0		0	0	0	
建教合作收入	3,583,000	128,873	600,000	-471,127	-78.52%	1,043,350	800,000	243,350	30.42%
其他業務收入	360,963,000	23,316,969	25,930,000	-2,613,031	-10.08%	91,513,098	95,130,000	-3,616,902	-3.80%
學校教學研究補助收入	318,000,000	21,930,000	21,930,000	0	0.00%	85,930,000	85,930,000	0	0.00%
其他補助收入	35,463,000	1,261,656	3,000,000	-1,738,344	-57.94%	2,130,136	8,100,000	-5,969,864	-73.70%
雜項業務收入	7,500,000	125,313	1,000,000	-874,687	-87.47%	3,452,962	1,100,000	2,352,962	213.91%
業務成本與費用	429,275,000	27,350,392	31,563,000	-4,212,608	-13.35%	92,670,477	107,359,000	-14,688,523	-13.68%
教學成本	366,996,000	22,520,848	27,343,000	-4,822,152	-17.64%	76,671,700	91,495,000	-14,823,300	-16.20%
教學研究及訓輔成本	363,613,000	22,391,975	26,743,000	-4,351,025	-16.27%	75,628,350	90,695,000	-15,066,650	-16.61%
建教合作成本	3,383,000	128,873	600,000	-471,127	-78.52%	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	4,829,544	4,220,000	609,544	14.44%	15,982,777	15,839,000	143,777	0.91%
管理費用及總務費用	61,284,000	4,829,544	4,220,000	609,544	14.44%	15,982,777	15,839,000	143,777	0.91%
業務賸餘（短絀）	-61,196,000	-3,865,027	-4,883,000	1,017,973	-20.85%	-72,328	-11,279,000	11,206,672	-99.36%
業務外收入	6,159,000	220,718	310,000	-89,282	-28.80%	1,250,036	1,860,000	-609,964	-32.79%
財務收入	1,279,000	9,734	100,000	-90,266	-90.27%	86,091	150,000	-63,909	-42.61%
利息收入	1,279,000	9,734	100,000	-90,266	-90.27%	86,091	150,000	-63,909	-42.61%
其他業務外收入	4,880,000	210,984	210,000	984	0.47%	1,163,945	1,710,000	-546,055	-31.93%
資產使用及權利金收入	2,270,000	67,994	0	67,994		557,342	1,000,000	-442,658	-44.27%
違規罰款收入	20,000	0	10,000	-10,000	-100.00%	0	10,000	-10,000	-100.00%
受贈收入	2,080,000	117,497	200,000	-82,503	-41.25%	436,961	600,000	-163,039	-27.17%

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02 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	25,493	0	25,493		169,642	100,000	69,642	69.64%
業務外費用	2,689,000	121,998	393,000	-271,002	-68.96%	246,238	514,000	-267,762	-52.09%
其他業務外費用	2,689,000	121,998	393,000	-271,002	-68.96%	246,238	514,000	-267,762	-52.09%
雜項費用	2,689,000	121,998	393,000	-271,002	-68.96%	246,238	514,000	-267,762	-52.09%
業務外賸餘（短絀）	3,470,000	98,720	-83,000	181,720	-218.94%	1,003,798	1,346,000	-342,202	-25.42%
本期賸餘（短絀）	-57,726,000	-3,766,307	-4,966,000	1,199,693	-24.16%	931,470	-9,933,000	10,864,470	-109.38%

備註：
附 註:
114年2月收支分析，主要差異原因如下：
一、業務賸餘(短絀)截至2月止實際短絀數7萬2,328元，較累計預算短絀數1,127萬9,000元，減少短絀1,120萬6,672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2月止實際賸餘數100萬3,798元，較累計預算賸餘數134萬6,000元，減少賸餘34萬2,202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2月止實際賸餘數93萬1,470元，較累計預算短絀數993萬3,000元，減少短絀1,086萬4,470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 02 月 28 日　　單位:新臺幣元　　第 1 頁

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
資產	341,950,211	100.00	**負債**	92,837,044	27.15
流動資產	131,553,878	38.47	**流動負債**	40,791,098	11.93
現金	41,078,105	12.01	應付款項	24,433,860	7.15
銀行存款	40,938,105	11.97	應付代收款	23,313,099	6.82
零用及週轉金	140,000	0.04	應付費用	1,120,761	0.33
流動金融資產	90,454,893	26.45	預收款項	16,357,238	4.78
其他金融資產－流動	90,454,893	26.45	預收收入	16,357,238	4.78
預付款項	20,880	0.01	**其他負債**	52,045,946	15.22
預付費用	20,880	0.01	遞延負債	40,910,696	11.96
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,788,879	1.11	遞延收入	40,910,696	11.96
準備金	3,788,879	1.11	什項負債	11,135,250	3.26
其他準備金	3,788,879	1.11	存入保證金	11,135,250	3.26
不動產、廠房及設備	187,928,878	54.96	**淨值**	249,113,167	72.85
土地	34,000	0.01	**基金**	306,593,335	89.66
土地	34,000	0.01	基金	306,593,335	89.66
土地改良物	7,881,736	2.30	基金	306,593,335	89.66
土地改良物	41,732,424	12.20	**公積**	19,272,922	5.64
累計折舊－土地改良物	-33,850,688	-9.90	資本公積	19,272,922	5.64
房屋及建築	110,177,754	32.22	受贈公積	19,272,922	5.64
房屋及建築	157,811,184	46.15	**累積餘絀**	-76,753,090	-22.45
累計折舊－房屋及建築	-47,633,430	-13.93	累積賸餘	931,470	0.27
機械及設備	39,485,196	11.55	本期賸餘	931,470	0.27
機械及設備	259,319,219	75.84	累積短絀	-77,684,560	-22.72
累計折舊－機械及設備	-219,834,023	-64.29	累積短絀	-77,684,560	-22.72
交通及運輸設備	4,861,604	1.42			
交通及運輸設備	16,871,949	4.93			

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 02 月 28 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	-12,010,345	-3.51			
什項設備	25,488,588	7.45			
什項設備	100,777,483	29.47			
累計折舊－什項設備	-75,288,895	-22.02			
無形資產	1,264,266	0.37			
無形資產	1,264,266	0.37			
電腦軟體	1,264,266	0.37			
其他資產	17,414,310	5.09			
遞延資產	17,248,614	5.04			
遞延費用	17,248,614	5.04			
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	230.88			
累計折舊－代管資產	-97,570,261	-28.53			
應付代管資產	-691,910,319	-202.34			
合　　計	341,950,211	100.00	**合　　計**	341,950,211	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 02 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	1,504	1,585	94.89	14,888	16,873	-1,985	-11.76	22,391,975	26,743,000	-4,351,025	-16.27
		累計數	1,504	1,585	94.89	50,285	57,221	-6,936	-12.12	75,628,350	90,695,000	-15,066,650	-16.61
建教合作	元	本月數	0	0						128,873	600,000	-471,127	-78.52
		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02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	6,170,000	164,367	0	164,367	2.66	-6,005,633	-97.34		
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	4,750,000	0	0	0		-4,750,000	-100.00	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.教學設備預計於寒假期間購置，故1月亦無執行數。	已請業務單位儘速辦理。
機械及設備	0	30,987,000	0	0	30,987,000	4,750,000	0	0	0		-4,750,000	-100.00		
交通及運輸設備	0	1,390,000	0	0	1,390,000	740,000	0	0	0		-740,000	-100.00	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。 2.教學設備預計於寒假期間購置，故1月亦無執行數。	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	0	0	0		-740,000	-100.00		
什項設備	0	6,157,000	0	0	6,157,000	680,000	20,767	0	20,767	3.05	-659,233	-96.95	1.工科技藝競賽各項設備-拆裝用引擎等7項:預算數298萬元，請購中，業請業務單位儘速辦理。 2.教學設備預計於寒假期間購置，故1月亦無執行數。	已請業務單位儘速辦理。
什項設備	0	6,157,000	0	0	6,157,000	680,000	20,767	0	20,767	3.05	-659,233	-96.95		
總　　計	0	38,534,000	0	0	38,534,000	6,170,000	164,367	0	164,367	2.66	-6,005,633	-97.34		
不動產、廠房及設備	0	38,534,000	0	0	38,534,000	6,170,000	164,367	0	164,367	2.66	-6,005,633	-97.34		

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02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)		
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	4,750,000	0	0	0		-4,750,000	-100.00		
交通及運輸設備	0	1,390,000	0	0	1,390,000	740,000	0	0	0		-740,000	-100.00		
什項設備	0	6,157,000	0	0	6,157,000	680,000	20,767	0	20,767	3.05	-659,233	-96.95		
總　　計	0	38,534,000	0	0	38,534,000	6,170,000	164,367	0	164,367	2.66	-6,005,633	-97.34		

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 02 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	96,080,000	23,485,365	92,598,149	-3,481,851	-3.62%
教學收入	410300	950,000	168,396	1,085,051	135,051	14.22%
學雜費收入	410301	150,000	39,523	41,701	-108,299	-72.20%
日間部	410301-1000	50,000	21,428	22,923	-27,077	-54.15%
夜間部	410301-2000	100,000	18,095	18,778	-81,222	-81.22%
建教合作收入	410303	800,000	128,873	1,043,350	243,350	30.42%
其他	410303-2000	800,000	128,873	1,043,350	243,350	30.42%
其他業務收入	419800	95,130,000	23,316,969	91,513,098	-3,616,902	-3.80%
學校教學研究補助收入	419801	85,930,000	21,930,000	85,930,000	0	0.00%
教育部核給年度補助	419801-1000	85,930,000	21,930,000	85,930,000	0	0.00%
其他補助收入	419810	8,100,000	1,261,656	2,130,136	-5,969,864	-73.70%
教育部核給年度補助	419810-1000	8,000,000	1,201,774	2,065,732	-5,934,268	-74.18%
其他	419810-9000	100,000	59,882	64,404	-35,596	-35.60%
雜項業務收入	419898	1,100,000	125,313	3,452,962	2,352,962	213.91%
業務外收入	420000	1,860,000	220,718	1,250,036	-609,964	-32.79%
財務收入	420100	150,000	9,734	86,091	-63,909	-42.61%
利息收入	420101	150,000	9,734	86,091	-63,909	-42.61%
其他業務外收入	420200	1,710,000	210,984	1,163,945	-546,055	-31.93%
資產使用及權利金收入	420204	1,000,000	67,994	557,342	-442,658	-44.27%

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 02 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	600,000	117,497	436,961	-163,039	-27.17%
雜項收入	420298	100,000	25,493	169,642	69,642	69.64%
合計		97,940,000	23,706,083	93,848,185	-4,091,815	-4.18%

國立岡山高級農工職業學校校務基金
成本(或費用)明細表

中華民國114 年 02 月份　　單位:新臺幣元　　第 1 頁

成本(或費用)科目	符號	預算數	實際數		比較		說明
		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)	%	
業務成本與費用	510000	107,359,000	27,350,392	92,670,477	-14,688,523	-13.68%	
教學成本	510300	91,495,000	22,520,848	76,671,700	-14,823,300	-16.20%	
教學研究及訓輔成本	510301	90,695,000	22,391,975	75,628,350	-15,066,650	-16.61%	
用人費用	510301-1000	72,561,000	16,850,429	64,224,163	-8,336,837	-11.49%	
正式員額薪資	510301-1100	44,641,000	13,493,354	39,315,402	-5,325,598	-11.93%	
職員薪金	510301-1103	44,641,000	13,493,354	39,315,402	-5,325,598	-11.93%	
聘僱及兼職人員薪資	510301-1200	1,128,000	416,937	574,987	-553,013	-49.03%	
兼職人員酬金	510301-1204	1,128,000	416,937	574,987	-553,013	-49.03%	
加(夜)班費	510301-1300	24,000	36,120	36,120	12,120	50.50%	
延長工時加班費	510301-1301	24,000	5,840	5,840	-18,160	-75.67%	
未休假加班費	510301-1304	0	30,280	30,280	30,280		
獎金	510301-1500	21,574,000	0	19,431,248	-2,142,752	-9.93%	
年終獎金	510301-1503	21,574,000	0	19,431,248	-2,142,752	-9.93%	
退休及卹償金	510301-1600	3,238,000	1,314,589	2,638,626	-599,374	-18.51%	
職員退休及離職金	510301-1601	3,238,000	1,314,589	2,638,626	-599,374	-18.51%	
福利費	510301-1800	1,956,000	1,589,429	2,227,780	271,780	13.89%	
分擔員工保險費	510301-1801	1,900,000	1,037,446	1,376,247	-523,753	-27.57%	
傷病醫藥費	510301-1803	18,000	0	0	-18,000	-100.00%	
其他福利費	510301-1898	38,000	551,983	851,533	813,533	2,140.88%	
服務費用	510301-2000	1,650,000	1,136,990	2,449,842	799,842	48.48%	

國立岡山高級農工職業學校校務基金
成本(或費用)明細表

中華民國114 年 02 月份　　單位:新臺幣元　　第 2 頁

成本(或費用)科目	符號	預算數	實際數		比較		說明
		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)	%	
水電費	510301-2100	340,000	192,431	221,271	-118,729	-34.92%	
工作場所電費	510301-2102	300,000	158,183	158,183	-141,817	-47.27%	
工作場所水費	510301-2104	40,000	30,888	59,728	19,728	49.32%	
氣體費	510301-2106	0	3,360	3,360	3,360		
郵電費	510301-2200	26,000	4,999	4,999	-21,001	-80.77%	
郵費	510301-2201	10,000	613	613	-9,387	-93.87%	
電話費	510301-2202	16,000	4,386	4,386	-11,614	-72.59%	
旅運費	510301-2300	22,000	27,041	307,093	285,093	1,295.88%	
國內旅費	510301-2301	6,000	24,616	202,368	196,368	3,272.80%	
貨物運費	510301-2305	10,000	175	41,575	31,575	315.75%	
其他旅運費	510301-2398	6,000	2,250	63,150	57,150	952.50%	
印刷裝訂及公告費	510301-2400	57,000	18,490	34,074	-22,926	-40.22%	
印刷及裝訂費	510301-2401	57,000	18,490	34,074	-22,926	-40.22%	
修理保養及保固費	510301-2500	197,000	124,833	146,273	-50,727	-25.75%	
一般房屋修護費	510301-2502	100,000	53,813	62,813	-37,187	-37.19%	
機械及設備修護費	510301-2505	39,000	44,265	50,565	11,565	29.65%	
交通及運輸設備修護費	510301-2506	1,000	0	0	-1,000	-100.00%	
什項設備修護費	510301-2507	57,000	26,755	32,895	-24,105	-42.29%	
保險費	510301-2600	6,000	5,100	5,100	-900	-15.00%	
什項設備保險費	510301-2605	3,000	3,829	3,829	829	27.63%	

國立岡山高級農工職業學校校務基金
成本(或費用)明細表

中華民國114 年 02 月份　　單位:新臺幣元　　第 3 頁

成本(或費用)科目	符號	預算數	實際數		比較		說明
		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)	%	
其他保險費	510301-2698	3,000	1,271	1,271	-1,729	-57.63%	
一般服務費	510301-2700	807,000	52,171	674,590	-132,410	-16.41%	
計時與計件人員酬金	510301-2713	750,000	52,171	674,590	-75,410	-10.05%	
體育活動費	510301-2714	57,000	0	0	-57,000	-100.00%	
專業服務費	510301-2800	195,000	711,925	1,056,442	861,442	441.77%	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	510301-2805	70,000	684,925	938,442	868,442	1,240.63%	
電腦軟體服務費	510301-2810	110,000	25,000	116,000	6,000	5.45%	
其他	510301-2898	15,000	2,000	2,000	-13,000	-86.67%	
材料及用品費	510301-3000	1,939,000	392,206	661,322	-1,277,678	-65.89%	
使用材料費	510301-3100	527,000	183,223	244,450	-282,550	-53.61%	
物料	510301-3102	500,000	183,223	244,150	-255,850	-51.17%	
燃料	510301-3103	17,000	0	300	-16,700	-98.24%	
設備零件	510301-3106	10,000	0	0	-10,000	-100.00%	
用品消耗	510301-3200	1,412,000	208,983	416,872	-995,128	-70.48%	
辦公（事務）用品	510301-3201	1,049,000	170,922	372,876	-676,124	-64.45%	
報章什誌	510301-3202	25,000	0	0	-25,000	-100.00%	
農業與園藝用品及環境美化費	510301-3203	18,000	0	0	-18,000	-100.00%	
食品	510301-3206	300,000	31,380	35,815	-264,185	-88.06%	
醫療用品（非醫療院所使用）	510301-3208	20,000	0	0	-20,000	-100.00%	

國立岡山高級農工職業學校校務基金
成本(或費用)明細表

中華民國114 年 02 月份　　單位:新臺幣元　　第 4 頁

成本(或費用)科目	符號	預算數	實際數		比較		說明
		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)	%	
其他	510301-3298	0	6,681	8,181	8,181		
租金與利息	510301-4000	825,000	27,304	51,304	-773,696	-93.78%	
地租及水租	510301-4100	110,000	0	0	-110,000	-100.00%	
場地租金	510301-4103	110,000	0	0	-110,000	-100.00%	
交通及運輸設備租金	510301-4400	705,000	5,000	29,000	-676,000	-95.89%	
車租	510301-4402	705,000	5,000	29,000	-676,000	-95.89%	
什項設備租金	510301-4500	10,000	22,304	22,304	12,304	123.04%	
什項設備租金	510301-4501	10,000	22,304	22,304	12,304	123.04%	
折舊、折耗及攤銷	510301-5000	8,554,000	3,823,529	7,654,953	-899,047	-10.51%	
不動產、廠房及設備折舊	510301-5100	3,611,000	1,464,159	2,936,230	-674,770	-18.69%	
土地改良物折舊	510301-5111	49,000	20,847	41,694	-7,306	-14.91%	
一般房屋折舊	510301-5121	272,000	135,654	271,308	-692	-0.25%	
其他建築折舊	510301-5123	115,000	57,514	115,028	28	0.02%	
機械及設備折舊	510301-5131	2,440,000	908,627	1,825,242	-614,758	-25.20%	
交通及運輸設備折舊	510301-5141	161,000	75,552	151,104	-9,896	-6.15%	
什項設備折舊	510301-5151	574,000	265,965	531,854	-42,146	-7.34%	
其他折舊性資產折舊	510301-5700	916,000	453,155	906,310	-9,690	-1.06%	
代管資產折舊	510301-5701	916,000	453,155	906,310	-9,690	-1.06%	
攤銷	510301-5900	4,027,000	1,906,215	3,812,413	-214,587	-5.33%	

國立岡山高級農工職業學校校務基金
成本(或費用)明細表

中華民國114 年 02 月份　　單位:新臺幣元　　第 5 頁

成本(或費用)科目	符號	預算數	實際數		比較		說明
		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)	%	
攤銷電腦軟體費	510301-5903	111,000	95,069	190,138	79,138	71.30%	
其他攤銷費用	510301-5998	3,916,000	1,811,146	3,622,275	-293,725	-7.50%	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	510301-7000	5,166,000	161,517	586,766	-4,579,234	-88.64%	
捐助、補助與獎助	510301-7200	1,542,000	106,257	531,506	-1,010,494	-65.53%	
獎助學員生給與	510301-7206	1,542,000	106,257	531,506	-1,010,494	-65.53%	
競賽及交流活動費	510301-7500	3,624,000	55,260	55,260	-3,568,740	-98.48%	
技能競賽	510301-7501	3,624,000	55,260	55,260	-3,568,740	-98.48%	
建教合作成本	510303	800,000	128,873	1,043,350	243,350	30.42%	
服務費用	510303-2000	637,000	86,790	615,287	-21,713	-3.41%	
水電費	510303-2100	116,000	50,000	50,000	-66,000	-56.90%	
工作場所電費	510303-2102	116,000	50,000	50,000	-66,000	-56.90%	
郵電費	510303-2200	0	440	440	440		
郵費	510303-2201	0	440	440	440		
旅運費	510303-2300	35,000	1,260	6,720	-28,280	-80.80%	
國內旅費	510303-2301	35,000	0	5,460	-29,540	-84.40%	
貨物運費	510303-2305	0	1,260	1,260	1,260		
印刷裝訂及公告費	510303-2400	8,000	33,800	253,280	245,280	3,066.00%	
印刷及裝訂費	510303-2401	8,000	33,800	253,280	245,280	3,066.00%	
修理保養及保固費	510303-2500	105,000	0	128,000	23,000	21.90%	

國立岡山高級農工職業學校校務基金
成本(或費用)明細表

中華民國114 年 02 月份　　單位:新臺幣元　　第 6 頁

成本(或費用)科目	符號	預算數	實際數		比較		說明
		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)	%	
一般房屋修護費	510303-2502	0	0	128,000	128,000		
機械及設備修護費	510303-2505	100,000	0	0	-100,000	-100.00%	
什項設備修護費	510303-2507	5,000	0	0	-5,000	-100.00%	
保險費	510303-2600	0	1,290	1,290	1,290		
其他保險費	510303-2698	0	1,290	1,290	1,290		
專業服務費	510303-2800	373,000	0	175,557	-197,443	-52.93%	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	510303-2805	73,000	0	175,557	102,557	140.49%	
電腦軟體服務費	510303-2810	300,000	0	0	-300,000	-100.00%	
材料及用品費	510303-3000	150,000	42,083	129,083	-20,917	-13.94%	
使用材料費	510303-3100	10,000	0	0	-10,000	-100.00%	
物料	510303-3102	10,000	0	0	-10,000	-100.00%	
用品消耗	510303-3200	140,000	42,083	129,083	-10,917	-7.80%	
辦公（事務）用品	510303-3201	100,000	2,883	7,383	-92,617	-92.62%	
報章什誌	510303-3202	30,000	0	0	-30,000	-100.00%	
食品	510303-3206	10,000	0	70,000	60,000	600.00%	
其他	510303-3298	0	39,200	51,700	51,700		
租金與利息	510303-4000	10,000	0	293,000	283,000	2,830.00%	
地租及水租	510303-4100	0	0	293,000	293,000		
場地租金	510303-4103	0	0	293,000	293,000		

國立岡山高級農工職業學校校務基金
成本(或費用)明細表

中華民國114 年 02 月份　　單位:新臺幣元　　第 7 頁

成本(或費用)科目	符號	預算數	實際數		比較		說明
		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)	%	
交通及運輸設備租金	510303-4400	10,000	0	0	-10,000	-100.00%	
車租	510303-4402	10,000	0	0	-10,000	-100.00%	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	510303-7000	3,000	0	5,980	2,980	99.33%	
捐助、補助與獎助	510303-7200	0	0	5,980	5,980		
獎助學員生給與	510303-7206	0	0	5,980	5,980		
競賽及交流活動費	510303-7500	3,000	0	0	-3,000	-100.00%	
技能競賽	510303-7501	3,000	0	0	-3,000	-100.00%	
其他業務成本	513000	25,000	0	16,000	-9,000	-36.00%	
學生公費及獎勵金	513001	25,000	0	16,000	-9,000	-36.00%	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	513001-7000	25,000	0	16,000	-9,000	-36.00%	
捐助、補助與獎助	513001-7200	25,000	0	16,000	-9,000	-36.00%	
獎助學員生給與	513001-7206	25,000	0	16,000	-9,000	-36.00%	
管理及總務費用	515000	15,839,000	4,829,544	15,982,777	143,777	0.91%	
管理費用及總務費用	515001	15,839,000	4,829,544	15,982,777	143,777	0.91%	
用人費用	515001-1000	13,995,000	4,058,991	14,550,739	555,739	3.97%	
正式員額薪資	515001-1100	7,945,000	2,644,830	7,951,005	6,005	0.08%	
職員薪金	515001-1103	7,292,000	2,462,320	7,385,034	93,034	1.28%	
工員工資	515001-1104	653,000	182,510	565,971	-87,029	-13.33%	

國立岡山高級農工職業學校校務基金
成本(或費用)明細表

中華民國114 年 02 月份　　單位:新臺幣元　　第 8 頁

成本(或費用)科目	符號	預算數	實際數		比較		說明
		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)	%	
聘僱及兼職人員薪資	515001-1200	247,000	84,150	248,934	1,934	0.78%	
約僱職員薪金	515001-1202	194,000	66,150	198,450	4,450	2.29%	
兼職人員酬金	515001-1204	53,000	18,000	50,484	-2,516	-4.75%	
加(夜)班費	515001-1300	7,000	0	0	-7,000	-100.00%	
延長工時加班費	515001-1301	7,000	0	0	-7,000	-100.00%	
獎金	515001-1500	4,351,000	0	4,620,079	269,079	6.18%	
考績獎金	515001-1502	409,000	0	404,470	-4,530	-1.11%	
年終獎金	515001-1503	3,942,000	0	4,215,609	273,609	6.94%	
退休及卹償金	515001-1600	573,000	1,119,909	1,400,314	827,314	144.38%	
職員退休及離職金	515001-1601	545,000	280,405	560,810	15,810	2.90%	
工員退休及離職金	515001-1602	28,000	839,504	839,504	811,504	2,898.23%	
福利費	515001-1800	871,000	210,102	330,407	-540,593	-62.07%	
分擔員工保險費	515001-1801	512,000	210,102	282,407	-229,593	-44.84%	
傷病醫藥費	515001-1803	9,000	0	0	-9,000	-100.00%	
其他福利費	515001-1898	350,000	0	48,000	-302,000	-86.29%	
提繳費	515001-1900	1,000	0	0	-1,000	-100.00%	
提繳工資墊償費用	515001-1901	1,000	0	0	-1,000	-100.00%	
服務費用	515001-2000	573,000	161,580	231,829	-341,171	-59.54%	
水電費	515001-2100	145,000	26,921	31,780	-113,220	-78.08%	

國立岡山高級農工職業學校校務基金
成本(或費用)明細表

中華民國114 年 02 月份　　單位:新臺幣元　　第 9 頁

成本(或費用)科目	符號	預算數	實際數		比較		說明
		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)	%	
工作場所電費	515001-2102	132,000	21,181	21,181	-110,819	-83.95%	
宿舍電費	515001-2103	2,000	416	416	-1,584	-79.20%	
工作場所水費	515001-2104	10,000	5,205	10,064	64	0.64%	
宿舍水費	515001-2105	1,000	119	119	-881	-88.10%	
郵電費	515001-2200	23,000	6,633	6,633	-16,367	-71.16%	
郵費	515001-2201	9,000	0	0	-9,000	-100.00%	
電話費	515001-2202	14,000	6,633	6,633	-7,367	-52.62%	
旅運費	515001-2300	5,000	1,700	1,700	-3,300	-66.00%	
國內旅費	515001-2301	5,000	1,700	1,700	-3,300	-66.00%	
修理保養及保固費	515001-2500	161,000	17,550	58,940	-102,060	-63.39%	
土地改良物修護費	515001-2501	0	17,550	44,040	44,040		
一般房屋修護費	515001-2502	4,000	0	0	-4,000	-100.00%	
其他建築修護費	515001-2504	2,000	0	0	-2,000	-100.00%	
機械及設備修護費	515001-2505	100,000	0	14,900	-85,100	-85.10%	
交通及運輸設備修護費	515001-2506	5,000	0	0	-5,000	-100.00%	
什項設備修護費	515001-2507	50,000	0	0	-50,000	-100.00%	
保險費	515001-2600	42,000	18,384	18,384	-23,616	-56.23%	
一般房屋保險費	515001-2601	40,000	18,384	18,384	-21,616	-54.04%	
宿舍保險費	515001-2602	2,000	0	0	-2,000	-100.00%	

國立岡山高級農工職業學校校務基金
成本(或費用)明細表

中華民國114 年 02 月份　　單位:新臺幣元　　第　10 頁

成本(或費用)科目	符　號	預　算　數	實　際　數		比　較		說　明
		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)	%	
一般服務費	515001-2700	172,000	85,692	85,692	-86,308	-50.18%	
佣金、匯費、經理費及手續費	515001-2706	0	40	40	40		
外包費	515001-2709	158,000	85,652	85,652	-72,348	-45.79%	
體育活動費	515001-2714	14,000	0	0	-14,000	-100.00%	
專業服務費	515001-2800	0	3,000	27,000	27,000		
法律事務費	515001-2803	0	0	24,000	24,000		
其他	515001-2898	0	3,000	3,000	3,000		
公關慰勞費	515001-2900	25,000	1,700	1,700	-23,300	-93.20%	
公共關係費	515001-2901	15,000	1,700	1,700	-13,300	-88.67%	
員工慰勞費	515001-2902	10,000	0	0	-10,000	-100.00%	
材料及用品費	515001-3000	37,000	25,872	35,575	-1,425	-3.85%	
使用材料費	515001-3100	0	280	975	975		
燃料	515001-3103	0	280	975	975		
用品消耗	515001-3200	37,000	25,592	34,600	-2,400	-6.49%	
辦公（事務）用品	515001-3201	10,000	16,892	25,900	15,900	159.00%	
報章什誌	515001-3202	5,000	0	0	-5,000	-100.00%	
農業與園藝用品及環境美化費	515001-3203	7,000	0	0	-7,000	-100.00%	
食品	515001-3206	15,000	8,700	8,700	-6,300	-42.00%	
折舊、折耗及攤銷	515001-5000	1,232,000	583,101	1,164,634	-67,366	-5.47%	

國立岡山高級農工職業學校校務基金
成本(或費用)明細表

中華民國114 年 02 月份　　單位:新臺幣元　　第 11 頁

成本(或費用)科目	符號	預算數	實際數		比較		說明
		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)	%	
不動產、廠房及設備折舊	515001-5100	881,000	461,067	922,228	41,228	4.68%	
土地改良物折舊	515001-5111	126,000	60,999	121,998	-4,002	-3.18%	
機械及設備折舊	515001-5131	390,000	239,285	478,600	88,600	22.72%	
交通及運輸設備折舊	515001-5141	88,000	44,826	89,652	1,652	1.88%	
什項設備折舊	515001-5151	277,000	115,957	231,978	-45,022	-16.25%	
其他折舊性資產折舊	515001-5700	61,000	30,260	60,520	-480	-0.79%	
代管資產折舊	515001-5701	61,000	30,260	60,520	-480	-0.79%	
攤銷	515001-5900	290,000	91,774	181,886	-108,114	-37.28%	
攤銷電腦軟體費	515001-5903	60,000	0	0	-60,000	-100.00%	
其他攤銷費用	515001-5998	230,000	91,774	181,886	-48,114	-20.92%	
稅捐與規費（強制費）	515001-6000	2,000	0	0	-2,000	-100.00%	
規 費	515001-6800	2,000	0	0	-2,000	-100.00%	
行政規費與強制費	515001-6801	2,000	0	0	-2,000	-100.00%	
業務外費用	520000	514,000	121,998	246,238	-267,762	-52.09%	
其他業務外費用	520200	514,000	121,998	246,238	-267,762	-52.09%	
雜項費用	520298	514,000	121,998	246,238	-267,762	-52.09%	
服務費用	520298-2000	148,000	32,704	84,209	-63,791	-43.10%	
水電費	520298-2100	31,000	18,874	58,607	27,607	89.05%	
工作場所電費	520298-2102	27,000	18,874	58,607	31,607	117.06%	

國立岡山高級農工職業學校校務基金
成本(或費用)明細表

中華民國114 年 02 月份　　單位:新臺幣元　　第 12 頁

成本(或費用)科目	符號	預算數	實際數		比較		說明
		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)	%	
工作場所水費	520298-2104	4,000	0	0	-4,000	-100.00%	
郵電費	520298-2200	1,000	235	235	-765	-76.50%	
電話費	520298-2202	1,000	235	235	-765	-76.50%	
印刷裝訂及公告費	520298-2400	1,000	0	0	-1,000	-100.00%	
印刷及裝訂費	520298-2401	1,000	0	0	-1,000	-100.00%	
修理保養及保固費	520298-2500	105,000	1,500	1,500	-103,500	-98.57%	
土地改良物修護費	520298-2501	5,000	0	0	-5,000	-100.00%	
一般房屋修護費	520298-2502	0	1,500	1,500	1,500		
機械及設備修護費	520298-2505	100,000	0	0	-100,000	-100.00%	
一般服務費	520298-2700	10,000	12,095	23,867	13,867	138.67%	
計時與計件人員酬金	520298-2713	10,000	12,095	23,867	13,867	138.67%	
材料及用品費	520298-3000	15,000	16,128	16,128	1,128	7.52%	
使用材料費	520298-3100	5,000	0	0	-5,000	-100.00%	
物料	520298-3102	5,000	0	0	-5,000	-100.00%	
用品消耗	520298-3200	10,000	16,128	16,128	6,128	61.28%	
辦公（事務）用品	520298-3201	10,000	16,128	16,128	6,128	61.28%	
折舊、折耗及攤銷	520298-5000	147,000	72,735	145,470	-1,530	-1.04%	
不動產、廠房及設備折舊	520298-5100	147,000	72,735	145,470	-1,530	-1.04%	
其他建築折舊	520298-5123	144,000	71,994	143,988	-12	-0.01%	

國立岡山高級農工職業學校校務基金
成本(或費用)明細表

中華民國114 年 02 月份　　單位:新臺幣元　　第 13 頁

成本(或費用)科目	符號	預算數	實際數		比較		說明
		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)	%	
交通及運輸設備折舊	520298-5141	1,000	446	892	-108	-10.80%	
什項設備折舊	520298-5151	2,000	295	590	-1,410	-70.50%	
稅捐與規費（強制費）	520298-6000	164,000	431	431	-163,569	-99.74%	
土地稅	520298-6200	154,000	0	0	-154,000	-100.00%	
一般土地地價稅	520298-6202	154,000	0	0	-154,000	-100.00%	
消費與行為稅	520298-6500	10,000	431	431	-9,569	-95.69%	
營業稅	520298-6504	10,000	431	431	-9,569	-95.69%	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	520298-7000	40,000	0	0	-40,000	-100.00%	
捐助、補助與獎助	520298-7200	40,000	0	0	-40,000	-100.00%	
獎助學員生給與	520298-7206	40,000	0	0	-40,000	-100.00%	
合　計		107,873,000	27,472,390	92,916,715	-14,956,285	-13.86%	

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114 年 02 月份　　單位:新臺幣元　　第 1 頁

科目名稱	本年度						上年度			比較增減		備註
	可用預算數				實支數		全年度可用預算數	實支數		金額	百分比	
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	合計	本月(1)	累計數(2)		本月(3)	累計數(4)	(5)=(2)-(4)	(5)/(4)	
土地改良物	0	0	0	0	0	0	192,000	0	0	0		
土地改良物	0	0	0	0	0	0	192,000	0	0	0		
房屋及建築	0	0	0	0	143,600	143,600	0	0	0	143,600		
房屋及建築	0	0	0	0	143,600	143,600	0	0	0	143,600		
機械及設備	0	30,987,000	0	30,987,000	0	0	8,045,000	267,867	267,867	-267,867	-100.00	
機械及設備	0	30,987,000	0	30,987,000	0	0	8,045,000	267,867	267,867	-267,867	-100.00	
交通及運輸設備	0	1,390,000	0	1,390,000	0	0	464,000	0	0	0		
交通及運輸設備	0	1,390,000	0	1,390,000	0	0	464,000	0	0	0		
什項設備	0	6,157,000	0	6,157,000	20,767	20,767	2,968,000	118,125	144,625	-123,858	-85.64	
什項設備	0	6,157,000	0	6,157,000	20,767	20,767	2,968,000	118,125	144,625	-123,858	-85.64	
合計	0	38,534,000	0	38,534,000	164,367	164,367	11,669,000	385,992	412,492	-248,125	-60.15	

國立岡山高級農工職業學校校務基金
統計所需項目明細表

中華民國114 年 02 月份　　單位:新臺幣千元　第　1 頁

科　目　名　稱	本年度法定預算數	本年度截至本月份累計數	
		實 際 數	預 算 數
統計所需項目	6,184	1,813	903
計時與計件人員酬金	3,700	699	760
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,484	1,114	143