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11 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	377,118,000	23,019,124	24,400,000	-1,380,876	-5.66%	354,334,212	365,612,000	-11,277,788	-3.08%
教學收入	7,116,000	29,892	400,000	-370,108	-92.53%	4,794,175	7,116,000	-2,321,825	-32.63%
學雜費收入	4,440,000	390,271	570,000	-179,729	-31.53%	4,582,143	4,440,000	142,143	3.20%
學雜費減免	-907,000	-360,379	-453,000	92,621	-20.45%	-831,318	-907,000	75,682	-8.34%
建教合作收入	3,583,000	0	283,000	-283,000	-100.00%	1,043,350	3,583,000	-2,539,650	-70.88%
其他業務收入	370,002,000	22,989,232	24,000,000	-1,010,768	-4.21%	349,540,037	358,496,000	-8,955,963	-2.50%
學校教學研究補助收入	327,039,000	21,000,000	21,000,000	0	0.00%	316,596,000	316,596,000	0	0.00%
其他補助收入	35,463,000	1,983,460	3,000,000	-1,016,540	-33.88%	22,918,073	34,400,000	-11,481,927	-33.38%
雜項業務收入	7,500,000	5,772	0	5,772		10,025,964	7,500,000	2,525,964	33.68%
業務成本與費用	438,314,000	29,567,377	29,179,000	388,377	1.33%	370,387,914	423,912,000	-53,524,086	-12.63%
教學成本	374,638,000	25,335,206	24,542,000	793,206	3.23%	311,537,320	363,567,000	-52,029,680	-14.31%
教學研究及訓輔成本	371,255,000	25,335,206	24,459,000	876,206	3.58%	310,493,970	360,184,000	-49,690,030	-13.80%
建教合作成本	3,383,000	0	83,000	-83,000	-100.00%	1,043,350	3,383,000	-2,339,650	-69.16%
其他業務成本	995,000	10,950	0	10,950		391,070	995,000	-603,930	-60.70%
學生公費及獎勵金	995,000	10,950	0	10,950		391,070	995,000	-603,930	-60.70%
管理及總務費用	62,681,000	4,221,221	4,637,000	-415,779	-8.97%	58,459,524	59,350,000	-890,476	-1.50%
管理費用及總務費用	62,681,000	4,221,221	4,637,000	-415,779	-8.97%	58,459,524	59,350,000	-890,476	-1.50%
業務賸餘（短絀）	-61,196,000	-6,548,253	-4,779,000	-1,769,253	37.02%	-16,053,702	-58,300,000	42,246,298	-72.46%
業務外收入	6,159,000	258,196	120,000	138,196	115.16%	6,601,013	6,130,000	471,013	7.68%
財務收入	1,279,000	48,407	100,000	-51,593	-51.59%	1,437,773	1,250,000	187,773	15.02%
利息收入	1,279,000	48,407	100,000	-51,593	-51.59%	1,437,773	1,250,000	187,773	15.02%
其他業務外收入	4,880,000	209,789	20,000	189,789	948.95%	5,163,240	4,880,000	283,240	5.80%
資產使用及權利金收入	2,270,000	26,956	0	26,956		2,540,326	2,270,000	270,326	11.91%
違規罰款收入	20,000	35,030	0	35,030		79,355	20,000	59,355	296.78%
受贈收入	2,080,000	130,072	0	130,072		1,617,123	2,080,000	-462,877	-22.25%

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114 年11 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	17,731	20,000	-2,269	-11.35%	926,436	510,000	416,436	81.65%
業務外費用	2,689,000	133,546	307,000	-173,454	-56.50%	1,739,287	2,459,000	-719,713	-29.27%
其他業務外費用	2,689,000	133,546	307,000	-173,454	-56.50%	1,739,287	2,459,000	-719,713	-29.27%
雜項費用	2,689,000	133,546	307,000	-173,454	-56.50%	1,739,287	2,459,000	-719,713	-29.27%
業務外賸餘（短絀）	3,470,000	124,650	-187,000	311,650	-166.66%	4,861,726	3,671,000	1,190,726	32.44%
本期賸餘（短絀）	-57,726,000	-6,423,603	-4,966,000	-1,457,603	29.35%	-11,191,976	-54,629,000	43,437,024	-79.51%

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11 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:

114年11月收支分析，主要差異原因如下：

一、業務賸餘(短絀)截至11月止實際短絀數1,605萬3,702元，較累計預算短絀數5,830萬元，減少短絀4,224萬6,298元，係教學研究及訓輔成本(工科競賽待採購物品較多，陸續辦理核銷中)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11月止實際賸餘數486萬1,726元，較累計預算賸餘數367萬1,000元，增加賸餘119萬726元，主要係利息收入、違規罰款收入及雜項收入較預算增加所致。

三、本期賸餘(短絀)截至11月止實際短絀數1,119萬1,976元，較累計預算短絀數5,462萬9,000元，減少短絀4,343萬7,024元係教學研究及訓輔成本(工科競賽待採購物品較多，陸續辦理核銷中)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)建教合作收入:係委辦計畫尚未執行，致實際數較預算數減少。

(2)其他補助收入:係補助計畫尚未執行，致實際數較預算數減少。

(3)雜項業務收入:係113學年度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。

(4)利息收入:係其他金融資產(流動)利息調高，致利息收入較預算數增加。

(5)資產使用及權利金收入:係依實際狀況辦理。

(6)違規罰款收入:係園藝科景觀圍籬及採光透明浪板安裝採購案(合約114B-01)，廠商未依規定履約，故沒入履約保證金。

(7)受贈收入:係捐贈款較預算數減少所致。

(8)雜項收入:係114年節能設備汰換補助及本校廢五金變賣標售一批所得收入，致雜項收入較預算數增加。

二、支出：

(1)教學研究及訓輔成本:係工科技藝競賽部分執行數核銷階段尚未實支，致實際數較預算數減少所致。

(2)建教合作成本：係委辦計畫減少且尚未執行，致實際數較預算數減少。

(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 11 月 30 日　　單位:新臺幣元　　第 1 頁

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
資產	385,547,291	100.00	**負債**	113,603,692	29.47
流動資產	177,417,051	46.02	**流動負債**	60,547,924	15.70
現金	70,364,087	18.25	應付款項	9,820,135	2.55
銀行存款	70,224,087	18.21	應付代收款	9,636,985	2.50
零用及週轉金	140,000	0.04	應付工程款	183,150	0.05
流動金融資產	103,493,177	26.84	預收款項	50,727,789	13.16
其他金融資產－流動	103,493,177	26.84	預收收入	50,727,789	13.16
預付款項	3,559,787	0.92	**其他負債**	53,055,768	13.76
預付費用	3,559,787	0.92	遞延負債	40,826,868	10.59
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,903,864	1.01	遞延收入	40,826,868	10.59
準備金	3,903,864	1.01	什項負債	12,228,900	3.17
其他準備金	3,903,864	1.01	存入保證金	12,228,900	3.17
不動產、廠房及設備	189,959,228	49.27	**淨值**	271,943,599	70.53
土地	34,000	0.01	**基金**	337,196,478	87.46
土地	34,000	0.01	基金	337,196,478	87.46
土地改良物	7,145,122	1.85	基金	337,196,478	87.46
土地改良物	41,732,424	10.82	**公積**	23,623,657	6.13
累計折舊－土地改良物	-34,587,302	-8.97	資本公積	23,623,657	6.13
房屋及建築	107,776,674	27.95	受贈公積	23,623,657	6.13
房屋及建築	157,853,184	40.94	**累積餘絀**	-88,876,536	-23.05
累計折舊－房屋及建築	-50,076,510	-12.99	累積短絀	-88,876,536	-23.05
機械及設備	44,343,270	11.50	累積短絀	-77,684,560	-20.15
機械及設備	267,944,836	69.50	本期短絀	-11,191,976	-2.90
累計折舊－機械及設備	-223,601,566	-58.00			
交通及運輸設備	4,244,155	1.10			
交通及運輸設備	16,953,749	4.40			

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 11 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	-12,709,594	-3.30			
什項設備	26,416,007	6.85			
什項設備	101,773,368	26.40			
累計折舊－什項設備	-75,357,361	-19.55			
無形資產	1,063,375	0.28			
無形資產	1,063,375	0.28			
電腦軟體	1,063,375	0.28			
其他資產	13,203,773	3.42			
遞延資產	9,375,068	2.43			
遞延費用	9,375,068	2.43			
什項資產	3,828,705	0.99			
暫付及待結轉帳項	3,828,705	0.99			
代管資產	789,480,580	204.77			
累計折舊－代管資產	-101,920,996	-26.44			
應付代管資產	-687,559,584	-178.33			
合　　計	385,547,291	100.00	**合　　計**	385,547,291	100.00

附　　註：

1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為　$92,010,001元

2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為　$92,010,001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 11 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	1,395	1,585	88.01	18,161	15,432	2,729	17.68	25,335,206	24,459,000	876,206	3.58
		累計數	1,395	1,585	88.01	222,576	227,245	-4,669	-2.05	310,493,970	360,184,000	-49,690,030	-13.80
建教合作	元	本月數	0	0							83,000	-83,000	-100.00
		累計數	0	0						1,043,350	3,383,000	-2,339,650	-69.16

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11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	37,860,000	20,617,984	0	20,617,984	54.46	-17,242,016	-45.54		
房屋及建築	0	0	0	186,000	186,000	186,000	185,600	0	185,600	99.78	-400	-0.22	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	186,000	186,000	186,000	185,600	0	185,600	99.78	-400	-0.22		
機械及設備	0	30,987,000	0	0	30,987,000	30,377,000	16,501,855	0	16,501,855	54.32	-13,875,145	-45.68	1.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，工程契約價金450萬6000元，技服費358,775元。2.本工程114年2月6日開工，預計114年9月30日完工。已撥付二期估驗款計209萬9,427元；目前已完工，尚待雜項執照核發。2.工科技藝競賽各項設備:預算數1,831萬6,000元，設備已採購核銷中，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	30,377,000	16,501,855	0	16,501,855	54.32	-13,875,145	-45.68		
交通及運輸設備	0	1,390,000	0	0	1,390,000	1,390,000	476,400	0	476,400	34.27	-913,600	-65.73	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.校園數位式IP有聲廣播系統:預算數109萬元，，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	1,390,000	476,400	0	476,400	34.27	-913,600	-65.73		

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11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)		
什項設備	0	6,157,000	0	-186,000	5,971,000	5,907,000	3,454,129	0	3,454,129	58.48	-2,452,871	-41.52	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，核銷中，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，核銷中，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	-186,000	5,971,000	5,907,000	3,454,129	0	3,454,129	58.48	-2,452,871	-41.52		
總　　計	0	38,534,000	0	0	38,534,000	37,860,000	20,617,984	0	20,617,984	54.46	-17,242,016	-45.54		
不動產、廠房及設備	0	38,534,000	0	0	38,534,000	37,860,000	20,617,984	0	20,617,984	54.46	-17,242,016	-45.54		
房屋及建築	0	0	0	186,000	186,000	186,000	185,600	0	185,600	99.78	-400	-0.22		
機械及設備	0	30,987,000	0	0	30,987,000	30,377,000	16,501,855	0	16,501,855	54.32	-13,875,145	-45.68		
交通及運輸設備	0	1,390,000	0	0	1,390,000	1,390,000	476,400	0	476,400	34.27	-913,600	-65.73		
什項設備	0	6,157,000	0	-186,000	5,971,000	5,907,000	3,454,129	0	3,454,129	58.48	-2,452,871	-41.52		
總　　計	0	38,534,000	0	0	38,534,000	37,860,000	20,617,984	0	20,617,984	54.46	-17,242,016	-45.54		

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 11 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	365,612,000	23,019,124	354,334,212	-11,277,788	-3.08%
教學收入	410300	7,116,000	29,892	4,794,175	-2,321,825	-32.63%
學雜費收入	410301	4,440,000	390,271	4,582,143	142,143	3.20%
日間部	410301-1000	4,100,000	369,547	3,846,035	-253,965	-6.19%
夜間部	410301-2000	340,000	20,724	736,108	396,108	116.50%
學雜費減免	410302	-907,000	-360,379	-831,318	75,682	-8.34%
建教合作收入	410303	3,583,000	0	1,043,350	-2,539,650	-70.88%
其他	410303-2000	3,583,000	0	1,043,350	-2,539,650	-70.88%
其他業務收入	419800	358,496,000	22,989,232	349,540,037	-8,955,963	-2.50%
學校教學研究補助收入	419801	316,596,000	21,000,000	316,596,000	0	0.00%
教育部核給年度補助	419801-1000	316,596,000	21,000,000	316,596,000	0	0.00%
其他補助收入	419810	34,400,000	1,983,460	22,918,073	-11,481,927	-33.38%
教育部核給年度補助	419810-1000	34,000,000	1,938,049	19,411,614	-14,588,386	-42.91%
其他	419810-9000	400,000	45,411	3,506,459	3,106,459	776.61%
雜項業務收入	419898	7,500,000	5,772	10,025,964	2,525,964	33.68%
業務外收入	420000	6,130,000	258,196	6,601,013	471,013	7.68%
財務收入	420100	1,250,000	48,407	1,437,773	187,773	15.02%
利息收入	420101	1,250,000	48,407	1,437,773	187,773	15.02%
其他業務外收入	420200	4,880,000	209,789	5,163,240	283,240	5.80%

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 11 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)	%
資產使用及權利金收入	420204	2,270,000	26,956	2,540,326	270,326	11.91%
違規罰款收入	420207	20,000	35,030	79,355	59,355	296.78%
受贈收入	420210	2,080,000	130,072	1,617,123	-462,877	-22.25%
雜項收入	420298	510,000	17,731	926,436	416,436	81.65%
合計		371,742,000	23,277,320	360,935,225	-10,806,775	-2.91%

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 11 月份　　單位:新臺幣元　　第 1 頁

科目名稱	本年度可用預算數				本年度實支數		上年度全年度可用預算數	上年度實支數		比較增減金額	比較增減百分比	備註
	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	192,000	-192,000	-100.00	
土地改良物	0	0	0	0	0	0	192,000	0	192,000	-192,000	-100.00	
房屋及建築	0	0	0	0	0	185,600	0	0	0	185,600		
房屋及建築	0	0	0	0	0	185,600	0	0	0	185,600		
機械及設備	0	30,987,000	0	30,987,000	1,513,013	16,501,855	8,045,000	94,964	4,146,032	12,355,823	298.02	
機械及設備	0	30,987,000	0	30,987,000	1,513,013	16,501,855	8,045,000	94,964	4,146,032	12,355,823	298.02	
交通及運輸設備	0	1,390,000	0	1,390,000	63,500	476,400	464,000	44,300	301,520	174,880	58.00	
交通及運輸設備	0	1,390,000	0	1,390,000	63,500	476,400	464,000	44,300	301,520	174,880	58.00	
什項設備	0	6,157,000	0	6,157,000	1,230,214	3,454,129	2,968,000	103,705	2,140,782	1,313,347	61.35	
什項設備	0	6,157,000	0	6,157,000	1,230,214	3,454,129	2,968,000	103,705	2,140,782	1,313,347	61.35	
合　計	0	38,534,000	0	38,534,000	2,806,727	20,617,984	11,669,000	242,969	6,780,334	13,837,650	204.09	

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 11 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	9,670	5,206
計時與計件人員酬金	3,700	5,597	3,586
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,484	4,073	1,620

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 11 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	0	6,000	