

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	343,485,000	24,240,135	24,348,000	-107,865	-0.44%	319,432,684	327,616,000	-8,183,316	-2.50%
教學收入	7,030,000	205,005	348,000	-142,995	-41.09%	4,461,201	7,030,000	-2,568,799	-36.54%
學雜費收入	4,457,000	471,421	570,000	-98,579	-17.29%	4,771,504	4,457,000	314,504	7.06%
學雜費減免	-1,010,000	-425,916	-505,000	79,084	-15.66%	-929,142	-1,010,000	80,858	-8.01%
建教合作收入	3,583,000	159,500	283,000	-123,500	-43.64%	618,839	3,583,000	-2,964,161	-82.73%
其他業務收入	336,455,000	24,035,130	24,000,000	35,130	0.15%	314,971,483	320,586,000	-5,614,517	-1.75%
學校教學研究補助收入	308,357,000	23,000,000	23,000,000	0	0.00%	292,782,000	292,782,000	0	0.00%
其他補助收入	19,138,000	1,025,150	1,000,000	25,150	2.52%	12,914,932	18,844,000	-5,929,068	-31.46%
雜項業務收入	8,960,000	9,980	0	9,980		9,274,551	8,960,000	314,551	3.51%
業務成本與費用	392,939,000	27,457,233	28,013,000	-555,767	-1.98%	361,994,647	374,836,000	-12,841,353	-3.43%
教學成本	332,602,000	22,778,371	23,883,000	-1,104,629	-4.63%	305,665,881	317,735,000	-12,069,119	-3.80%
教學研究及訓輔成本	329,219,000	22,618,871	22,784,000	-165,129	-0.72%	305,047,042	314,735,000	-9,687,958	-3.08%
建教合作成本	3,383,000	159,500	1,099,000	-939,500	-85.49%	618,839	3,000,000	-2,381,161	-79.37%
其他業務成本	1,015,000	419,190	0	419,190		817,243	1,015,000	-197,757	-19.48%
學生公費及獎勵金	1,015,000	419,190	0	419,190		817,243	1,015,000	-197,757	-19.48%
管理及總務費用	59,322,000	4,259,672	4,130,000	129,672	3.14%	55,511,523	56,086,000	-574,477	-1.02%
管理費用及總務費用	59,322,000	4,259,672	4,130,000	129,672	3.14%	55,511,523	56,086,000	-574,477	-1.02%
業務賸餘（短絀）	-49,454,000	-3,217,098	-3,665,000	447,902	-12.22%	-42,561,963	-47,220,000	4,658,037	-9.86%
業務外收入	6,530,000	773,357	89,000	684,357	768.94%	5,801,282	6,530,000	-728,718	-11.16%
財務收入	1,204,000	149,466	69,000	80,466	116.62%	997,874	1,204,000	-206,126	-17.12%
利息收入	1,204,000	149,466	69,000	80,466	116.62%	997,874	1,204,000	-206,126	-17.12%
其他業務外收入	5,326,000	623,891	20,000	603,891	3019.46%	4,803,408	5,326,000	-522,592	-9.81%
資產使用及權利金收入	2,644,000	159,140	0	159,140		2,526,450	2,644,000	-117,550	-4.45%
違規罰款收入	20,000	0	0	0		2,168	20,000	-17,832	-89.16%
受贈收入	1,926,000	102,061	0	102,061		1,540,192	1,926,000	-385,808	-20.03%

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11 月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	本 年 度 法 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	362,690	20,000	342,690	1713.45%	734,598	736,000	-1,402	-0.19%
業務外費用	2,190,000	377,608	309,000	68,608	22.20%	1,862,244	2,040,000	-177,756	-8.71%
其他業務外費用	2,190,000	377,608	309,000	68,608	22.20%	1,862,244	2,040,000	-177,756	-8.71%
雜項費用	2,190,000	377,608	309,000	68,608	22.20%	1,862,244	2,040,000	-177,756	-8.71%
業務外賸餘（短絀）	4,340,000	395,749	-220,000	615,749	-279.89%	3,939,038	4,490,000	-550,962	-12.27%
本期賸餘（短絀）	-45,114,000	-2,821,349	-3,885,000	1,063,651	-27.38%	-38,622,925	-42,730,000	4,107,075	-9.61%

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：

113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4,256萬1,963元，較累計預算短絀數4,722萬元，減少短絀465萬8,037元，係其他補助收入及教學研究及訓輔成本(113年調待及112學年核增員額核給數等補助)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393萬9,038元，較累計預算賸餘數449萬元，減少賸餘55萬962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11月止實際短絀數3,862萬2,925元，較累計預算短絀數4,273萬元，減少短絀410萬7,075元，係教學研究及訓輔成本(113年薪資調整撥入尚未支付)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:課業輔導費及實習實驗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 11 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	317,378,750	100.00	負債	76,604,824	24.14
流動資產	99,794,019	31.44	流動負債	24,165,074	7.61
現金	13,221,033	4.17	應付款項	9,068,125	2.86
銀行存款	13,081,033	4.12	應付代收款	9,068,125	2.86
零用及週轉金	140,000	0.04	預收款項	15,096,949	4.76
流動金融資產	86,388,270	27.22	預收收入	15,096,949	4.76
其他金融資產－流動	86,388,270	27.22	其他負債	52,439,750	16.52
預付款項	184,716	0.06	遞延負債	41,198,000	12.98
預付費用	184,716	0.06	遞延收入	41,198,000	12.98
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,854,035	1.21	什項負債	11,241,750	3.54
準備金	3,854,035	1.21	存入保證金	11,241,750	3.54
其他準備金	3,854,035	1.21	淨值	240,773,926	75.86
不動產、廠房及設備	190,231,208	59.94	基金	301,845,335	95.11
土地	34,000	0.01	基金	301,845,335	95.11
土地	34,000	0.01	基金	301,845,335	95.11
土地改良物	8,129,149	2.56	公積	66,090,677	20.82
土地改良物	41,732,424	13.15	資本公積	66,090,677	20.82
累計折舊－土地改良物	-33,603,275	-10.59	受贈公積	66,090,677	20.82
房屋及建築	110,829,640	34.92	累積餘絀	-127,162,086	-40.07
房屋及建築	157,667,584	49.68	累積短絀	-127,162,086	-40.07
累計折舊－房屋及建築	-46,837,944	-14.76	累積短絀	-88,539,161	-27.90
機械及設備	39,935,736	12.58	本期短絀	-38,622,925	-12.17
機械及設備	257,767,167	81.22			
累計折舊－機械及設備	-217,831,431	-68.63			
交通及運輸設備	5,229,098	1.65			
交通及運輸設備	16,911,949	5.33			

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 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	-11,682,851	-3.68			
什項設備	26,073,585	8.22			
什項設備	100,829,946	31.77			
累計折舊－什項設備	-74,756,361	-23.55			
無形資產	1,179,599	0.37			
無形資產	1,179,599	0.37			
電腦軟體	1,179,599	0.37			
其他資產	22,319,889	7.03			
遞延資產	22,270,886	7.02			
遞延費用	22,270,886	7.02			
什項資產	49,003	0.02			
暫付及待結轉帳項	49,003	0.02			
代管資產	789,480,580	248.75			
累計折舊－代管資產	-96,120,016	-30.29			
應付代管資產	-693,360,564	-218.46			
合 計	317,378,750	100.00	合 計	317,378,750	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