

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10 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	25,891,099	26,820,000	-928,901	-3.46%	295,192,549	303,268,000	-8,075,451	-2.66%
教學收入	7,030,000	572,947	1,080,000	-507,053	-46.95%	4,256,196	6,682,000	-2,425,804	-36.30%
學雜費收入	4,457,000	531,024	1,080,000	-548,976	-50.83%	4,300,083	3,887,000	413,083	10.63%
學雜費減免	-1,010,000	0	0	0		-503,226	-505,000	1,774	-0.35%
建教合作收入	3,583,000	41,923	0	41,923		459,339	3,300,000	-2,840,661	-86.08%
其他業務收入	336,455,000	25,318,152	25,740,000	-421,848	-1.64%	290,936,353	296,586,000	-5,649,647	-1.90%
學校教學研究補助收入	308,357,000	23,980,000	23,980,000	0	0.00%	269,782,000	269,782,000	0	0.00%
其他補助收入	19,138,000	1,027,205	1,100,000	-72,795	-6.62%	11,889,782	17,844,000	-5,954,218	-33.37%
雜項業務收入	8,960,000	310,947	660,000	-349,053	-52.89%	9,264,571	8,960,000	304,571	3.40%
業務成本與費用	392,939,000	46,158,520	30,594,000	15,564,520	50.87%	334,537,414	346,823,000	-12,285,586	-3.54%
教學成本	332,602,000	41,953,999	25,785,000	16,168,999	62.71%	282,887,510	293,852,000	-10,964,490	-3.73%
教學研究及訓輔成本	329,219,000	41,912,076	25,575,000	16,337,076	63.88%	282,428,171	291,951,000	-9,522,829	-3.26%
建教合作成本	3,383,000	41,923	210,000	-168,077	-80.04%	459,339	1,901,000	-1,441,661	-75.84%
其他業務成本	1,015,000	0	503,000	-503,000	-100.00%	398,053	1,015,000	-616,947	-60.78%
學生公費及獎勵金	1,015,000	0	503,000	-503,000	-100.00%	398,053	1,015,000	-616,947	-60.78%
管理及總務費用	59,322,000	4,204,521	4,306,000	-101,479	-2.36%	51,251,851	51,956,000	-704,149	-1.36%
管理費用及總務費用	59,322,000	4,204,521	4,306,000	-101,479	-2.36%	51,251,851	51,956,000	-704,149	-1.36%
業務賸餘（短絀）	-49,454,000	-20,267,421	-3,774,000	-16,493,421	437.03%	-39,344,865	-43,555,000	4,210,135	-9.67%
業務外收入	6,530,000	216,951	50,000	166,951	333.90%	5,027,925	6,441,000	-1,413,075	-21.94%
財務收入	1,204,000	9,734	30,000	-20,266	-67.55%	848,408	1,135,000	-286,592	-25.25%
利息收入	1,204,000	9,734	30,000	-20,266	-67.55%	848,408	1,135,000	-286,592	-25.25%
其他業務外收入	5,326,000	207,217	20,000	187,217	936.09%	4,179,517	5,306,000	-1,126,483	-21.23%
資產使用及權利金收入	2,644,000	105,260	0	105,260		2,367,310	2,644,000	-276,690	-10.46%
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	94,746	0	94,746		1,438,131	1,926,000	-487,869	-25.33%

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10 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	7,211	20,000	-12,789	-63.95%	371,908	716,000	-344,092	-48.06%
業務外費用	2,190,000	102,666	160,000	-57,334	-35.83%	1,484,636	1,731,000	-246,364	-14.23%
其他業務外費用	2,190,000	102,666	160,000	-57,334	-35.83%	1,484,636	1,731,000	-246,364	-14.23%
雜項費用	2,190,000	102,666	160,000	-57,334	-35.83%	1,484,636	1,731,000	-246,364	-14.23%
業務外賸餘（短絀）	4,340,000	114,285	-110,000	224,285	-203.90%	3,543,289	4,710,000	-1,166,711	-24.77%
本期賸餘（短絀）	-45,114,000	-20,153,136	-3,884,000	-16,269,136	418.88%	-35,801,576	-38,845,000	3,043,424	-7.83%

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10 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10月收支分析，主要差異原因如下：

一、業務賸餘(短絀)截至10月止實際短絀數3,934萬4,865元，較累計預算短絀數4,355萬5,000元，減少短絀421萬135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10月止實際賸餘數354萬3,289元，較累計預算賸餘數471萬元，減少賸餘116萬6,711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10月止實際短絀數3,580萬1,576元，較累計預算短絀數3,884萬5,000元，減少短絀304萬3,424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 10 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	325,667,586	100.00	負債	82,855,726	25.44
流動資產	104,060,144	31.95	流動負債	30,471,708	9.36
現金	17,811,606	5.47	應付款項	15,270,046	4.69
銀行存款	17,671,606	5.43	應付代收款	15,270,046	4.69
零用及週轉金	140,000	0.04	預收款項	15,201,662	4.67
流動金融資產	86,248,538	26.48	預收收入	15,201,662	4.67
其他金融資產－流動	86,248,538	26.48	其他負債	52,384,018	16.09
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,876,850	1.19	遞延負債	41,293,768	12.68
準備金	3,876,850	1.19	遞延收入	41,293,768	12.68
其他準備金	3,876,850	1.19	什項負債	11,090,250	3.41
不動產、廠房及設備	192,129,703	59.00	存入保證金	11,090,250	3.41
土地	34,000	0.01	淨值	242,811,860	74.56
土地	34,000	0.01	基金	301,545,335	92.59
土地改良物	8,212,870	2.52	基金	301,545,335	92.59
土地改良物	41,732,424	12.81	基金	301,545,335	92.59
累計折舊－土地改良物	-33,519,554	-10.29	公積	65,607,262	20.15
房屋及建築	111,094,802	34.11	資本公積	65,607,262	20.15
房屋及建築	157,667,584	48.41	受贈公積	65,607,262	20.15
累計折舊－房屋及建築	-46,572,782	-14.30	累積餘絀	-124,340,737	-38.18
機械及設備	41,081,980	12.61	累積短絀	-124,340,737	-38.18
機械及設備	257,672,203	79.12	累積短絀	-88,539,161	-27.19
累計折舊－機械及設備	-216,590,223	-66.51	本期短絀	-35,801,576	-10.99
交通及運輸設備	5,310,264	1.63			
交通及運輸設備	16,867,649	5.18			
累計折舊－交通及運輸設備	-11,557,385	-3.55			
什項設備	26,395,787	8.11			

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 10 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	100,726,241	30.93			
累計折舊－什項設備	-74,330,454	-22.82			
無形資產	1,265,314	0.39			
無形資產	1,265,314	0.39			
電腦軟體	1,265,314	0.39			
其他資產	24,335,575	7.47			
遞延資產	24,286,572	7.46			
遞延費用	24,286,572	7.46			
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	242.42			
累計折舊－代管資產	-95,636,601	-29.37			
應付代管資產	-693,843,979	-213.05			
合 計	325,667,586	100.00	合 計	325,667,586	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