

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12 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	351,633,000	25,746,490	24,017,000	1,729,490	7.20%	345,179,174	351,633,000	-6,453,826	-1.84%
教學收入	7,030,000	287,661	0	287,661		4,748,862	7,030,000	-2,281,138	-32.45%
學雜費收入	4,457,000	3,235	0	3,235		4,774,739	4,457,000	317,739	7.13%
學雜費減免	-1,010,000	0	0	0		-929,142	-1,010,000	80,858	-8.01%
建教合作收入	3,583,000	284,426	0	284,426		903,265	3,583,000	-2,679,735	-74.79%
其他業務收入	344,603,000	25,458,829	24,017,000	1,441,829	6.00%	340,430,312	344,603,000	-4,172,688	-1.21%
學校教學研究補助收入	316,505,000	23,723,000	23,723,000	0	0.00%	316,505,000	316,505,000	0	0.00%
其他補助收入	19,138,000	5,026,888	294,000	4,732,888	1609.83%	17,941,820	19,138,000	-1,196,180	-6.25%
雜項業務收入	8,960,000	-3,291,059	0	-3,291,059		5,983,492	8,960,000	-2,976,508	-33.22%
業務成本與費用	405,338,000	24,361,949	30,502,000	-6,140,051	-20.13%	386,356,596	405,338,000	-18,981,404	-4.68%
教學成本	345,001,000	20,676,881	27,266,000	-6,589,119	-24.17%	326,342,762	345,001,000	-18,658,238	-5.41%
教學研究及訓輔成本	341,618,000	20,392,455	26,883,000	-6,490,545	-24.14%	325,439,497	341,618,000	-16,178,503	-4.74%
建教合作成本	3,383,000	284,426	383,000	-98,574	-25.74%	903,265	3,383,000	-2,479,735	-73.30%
其他業務成本	1,015,000	0	0	0		817,243	1,015,000	-197,757	-19.48%
學生公費及獎勵金	1,015,000	0	0	0		817,243	1,015,000	-197,757	-19.48%
管理及總務費用	59,322,000	3,685,068	3,236,000	449,068	13.88%	59,196,591	59,322,000	-125,409	-0.21%
管理費用及總務費用	59,322,000	3,685,068	3,236,000	449,068	13.88%	59,196,591	59,322,000	-125,409	-0.21%
業務賸餘(短絀)	-53,705,000	1,384,541	-6,485,000	7,869,541	-121.35%	-41,177,422	-53,705,000	12,527,578	-23.33%
業務外收入	6,530,000	107,146	0	107,146		5,908,428	6,530,000	-621,572	-9.52%
財務收入	1,204,000	218,744	0	218,744		1,216,618	1,204,000	12,618	1.05%
利息收入	1,204,000	218,744	0	218,744		1,216,618	1,204,000	12,618	1.05%
其他業務外收入	5,326,000	-111,598	0	-111,598		4,691,810	5,326,000	-634,190	-11.91%
資產使用及權利金收入	2,644,000	-196,260	0	-196,260		2,330,190	2,644,000	-313,810	-11.87%
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	133,147	0	133,147		1,673,339	1,926,000	-252,661	-13.12%

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12 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	%
賠(補)償收入	0	350	0	350		350	0	350	
雜項收入	736,000	-48,835	0	-48,835		685,763	736,000	-50,237	-6.83%
業務外費用	2,190,000	282,161	150,000	132,161	88.11%	2,144,405	2,190,000	-45,595	-2.08%
其他業務外費用	2,190,000	282,161	150,000	132,161	88.11%	2,144,405	2,190,000	-45,595	-2.08%
雜項費用	2,190,000	282,161	150,000	132,161	88.11%	2,144,405	2,190,000	-45,595	-2.08%
業務外賸餘(短絀)	4,340,000	-175,015	-150,000	-25,015	16.68%	3,764,023	4,340,000	-575,977	-13.27%
本期賸餘(短絀)	-49,365,000	1,209,526	-6,635,000	7,844,526	-118.23%	-37,413,399	-49,365,000	11,951,601	-24.21%

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12 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12月收支分析，主要差異原因如下：

一、業務賸餘(短絀)截至12月止實際短絀數4,117萬7,422元，較累計預算短絀數5,370萬5,000元，減少短絀1,252萬7,578元，係教學研究及訓輔成本(112學年核增員額核給數等費用尚未支用)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12月止實際賸餘數376萬4,023元，較累計預算賸餘數434萬元，減少賸餘57萬5,977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12月止實際短絀數3,741萬3,399元，較累計預算短絀數4,936萬5,000元，減少短絀1,195萬1,601元，係教學研究及訓輔成本(112學年核增員額核給數等費用尚未支用)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)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。

(4)利息收入:係依實際狀況辦理。

(5)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。

(6)違規罰款收入:係依實際狀況辦理。

(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 12 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	316,002,036	100.00	負債	72,430,169	22.92
流動資產	97,882,915	30.98	流動負債	20,177,187	6.39
現金	26,986,245	8.54	應付款項	4,890,164	1.55
銀行存款	26,986,245	8.54	應付代收款	3,594,723	1.14
流動金融資產	70,388,270	22.27	應付費用	1,295,441	0.41
其他金融資產－流動	70,388,270	22.27	預收款項	15,287,023	4.84
預付款項	508,400	0.16	預收收入	15,287,023	4.84
預付費用	508,400	0.16	其他負債	52,252,982	16.54
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,957,348	1.25	遞延負債	41,102,232	13.01
準備金	3,957,348	1.25	遞延收入	41,102,232	13.01
其他準備金	3,957,348	1.25	什項負債	11,150,750	3.53
不動產、廠房及設備	191,768,439	60.69	存入保證金	11,150,750	3.53
土地	34,000	0.01	淨值	243,571,867	77.08
土地	34,000	0.01	基金	302,950,335	95.87
土地改良物	8,045,428	2.55	基金	302,950,335	95.87
土地改良物	41,732,424	13.21	基金	302,950,335	95.87
累計折舊－土地改良物	-33,686,996	-10.66	公積	18,306,092	5.79
房屋及建築	110,564,478	34.99	資本公積	18,306,092	5.79
房屋及建築	157,667,584	49.89	受贈公積	18,306,092	5.79
累計折舊－房屋及建築	-47,103,106	-14.91	累積餘絀	-77,684,560	-24.58
機械及設備	41,789,038	13.22	累積短絀	-77,684,560	-24.58
機械及設備	259,319,219	82.06	累積短絀	-77,684,560	-24.58
累計折舊－機械及設備	-217,530,181	-68.84			
交通及運輸設備	5,103,252	1.61			
交通及運輸設備	16,871,949	5.34			
累計折舊－交通及運輸設備	-11,768,697	-3.72			

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 12 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	26,232,243	8.30			
什項設備	100,756,716	31.88			
累計折舊－什項設備	-74,524,473	-23.58			
無形資產	1,454,404	0.46			
無形資產	1,454,404	0.46			
電腦軟體	1,454,404	0.46			
其他資產	20,938,930	6.63			
遞延資產	20,879,887	6.61			
遞延費用	20,879,887	6.61			
什項資產	59,043	0.02			
暫付及待結轉帳項	59,043	0.02			
代管資產	789,480,580	249.83			
累計折舊－代管資產	-96,603,431	-30.57			
應付代管資產	-692,877,149	-219.26			
合 計	316,002,036	100.00	合 計	316,002,036	100.00

附 註：

1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$60,010,001元

2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$60,010,001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113 年 12 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	1,526	1,605	95.08	13,363	16,750	-3,387	-20.22	20,392,455	26,883,000	-6,490,545	-24.14
		累計數	1,526	1,605	95.08	213,263	212,846	417	0.20	325,439,497	341,618,000	-16,178,503	-4.74
建教合作	元	本月數	0	0						284,426	383,000	-98,574	-25.74
		累計數	0	0						903,265	3,383,000	-2,479,735	-73.30