

國立頭城高級家事商業職業學校校務基金

收支餘絀表

中華民國115 年07 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	241,059,000	17,920,318	16,824,000	1,096,318	6.52%	146,765,755	145,497,000	1,268,755	0.87%
教學收入	1,557,000	747,033	474,000	273,033	57.60%	1,824,299	1,074,000	750,299	69.86%
學雜費收入	1,632,000	-2,356	0	-2,356		871,016	899,000	-27,984	-3.11%
學雜費減免	-630,000	2,356	0	2,356		-285,954	-346,000	60,046	-17.35%
建教合作收入	555,000	747,033	474,000	273,033	57.60%	1,239,237	521,000	718,237	137.86%
其他業務收入	239,502,000	17,173,285	16,350,000	823,285	5.04%	144,941,456	144,423,000	518,456	0.36%
學校教學研究補助收入	212,618,000	14,671,000	14,671,000	0	0.00%	130,933,000	130,933,000	0	0.00%
其他補助收入	25,307,000	2,277,004	1,633,000	644,004	39.44%	12,999,919	12,564,000	435,919	3.47%
雜項業務收入	1,577,000	225,281	46,000	179,281	389.74%	1,008,537	926,000	82,537	8.91%
業務成本與費用	264,878,000	20,000,993	18,873,000	1,127,993	5.98%	151,551,139	159,307,000	-7,755,861	-4.87%
教學成本	225,925,000	17,094,952	16,183,000	911,952	5.64%	126,244,647	133,715,000	-7,470,353	-5.59%
教學研究及訓輔成本	225,371,000	16,347,919	15,709,000	638,919	4.07%	125,033,397	133,194,000	-8,160,603	-6.13%
建教合作成本	554,000	747,033	474,000	273,033	57.60%	1,211,250	521,000	690,250	132.49%
其他業務成本	1,220,000	179,000	0	179,000		751,372	611,000	140,372	22.97%
學生公費及獎勵金	1,220,000	179,000	0	179,000		751,372	611,000	140,372	22.97%
管理及總務費用	37,651,000	2,710,618	2,668,000	42,618	1.60%	24,474,398	24,908,000	-433,602	-1.74%
管理費用及總務費用	37,651,000	2,710,618	2,668,000	42,618	1.60%	24,474,398	24,908,000	-433,602	-1.74%
其他業務費用	82,000	16,423	22,000	-5,577	-25.35%	80,722	73,000	7,722	10.58%
雜項業務費用	82,000	16,423	22,000	-5,577	-25.35%	80,722	73,000	7,722	10.58%
業務賸餘(短絀)	-23,819,000	-2,080,675	-2,049,000	-31,675	1.55%	-4,785,384	-13,810,000	9,024,616	-65.35%
業務外收入	4,303,000	182,096	1,072,000	-889,904	-83.01%	4,686,501	2,343,000	2,343,501	100.02%
財務收入	726,000	59,800	60,000	-200	-0.33%	771,710	420,000	351,710	83.74%
利息收入	726,000	59,800	60,000	-200	-0.33%	771,710	420,000	351,710	83.74%
其他業務外收入	3,577,000	122,296	1,012,000	-889,704	-87.92%	3,914,791	1,923,000	1,991,791	103.58%
資產使用及權利金收入	722,000	38,662	34,000	4,662	13.71%	367,558	330,000	37,558	11.38%

國立頭城高級家事商業職業學校校務基金

收 支 餘 絀 表

中華民國115 年07 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	%
受贈收入	2,850,000	82,985	978,000	-895,015	-91.51%	3,412,675	1,593,000	1,819,675	114.23%
雜項收入	5,000	649	0	649		134,558	0	134,558	
業務外費用	2,878,000	92,636	384,000	-291,364	-75.88%	3,360,557	1,730,000	1,630,557	94.25%
其他業務外費用	2,878,000	92,636	384,000	-291,364	-75.88%	3,360,557	1,730,000	1,630,557	94.25%
雜項費用	2,878,000	92,636	384,000	-291,364	-75.88%	3,360,557	1,730,000	1,630,557	94.25%
業務外賸餘（短絀）	1,425,000	89,460	688,000	-598,540	-87.00%	1,325,944	613,000	712,944	116.30%
本期賸餘（短絀）	-22,394,000	-1,991,215	-1,361,000	-630,215	46.31%	-3,459,440	-13,197,000	9,737,560	-73.79%

備註：

實際及預算差異原因說明：

截至115年7月31日止，本期短絀實際累計數較預算累計數減少9,737,560元因：

一、業務收入實際數累計較預算累計數增加1,268,755元，主要係：

1、學雜費減免實際累計數較預算累計數減少60,046元，主要係學生人數不如預期。

2、建教合作收入實際累計數較預算累計數增加718,237元，主要係依實辦理宜蘭區免試入學等計畫支出增加致建教合作收入認列增加。

二、業務外收入實際累計數較預算累計數增加2,343,501元，主要係：

1、利息收入實際累計數較預算累計數增加351,710元，係因活期存款利息收入增加所致。

2、資產使用及權利金收入實際累計數較預算累計數增加37,558元，主要係因嘻哈耀手電影股份有限公司租借本校場地。

3、受贈收入實際累計數較預算累計數增加1,819,675元，係因依實辦理支出增加，致受贈收入認列增加所致。

4、雜項收入實際累計數較預算累計數增加134,558元，主要係因收回溢發113年未休特別休假加班費及經濟部節能設備汰換補助所致。

三、業務成本與費用實際累計數較預算累計數減少7,755,861元，主要係：

1、建教合作成本實際數累計較預算累計數增加690,250元，係依實辦理宜蘭區免試入學等計畫支出增加所致。

2、學生公費及獎勵金實際累計數較預算累計數增加140,372元，主要係因原住民學生人數較預估數增加所致。

3、雜項業務費用實際數累計較預算累計數增加7,722元，主要係依實辦理教師甄選支出增加所致。

四、業務外費用實際累計數較預算累計數增加1,630,557元，主要係因依實辦理支出增加所致。

國立頭城高級家事商業職業學校校務基金

平 衡 表

中華民國115 年 07 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	364,431,372	100.00	負債	37,993,047	10.43
流動資產	117,075,257	32.13	流動負債	30,695,577	8.42
現金	62,761,085	17.22	應付款項	13,846,060	3.80
銀行存款	62,661,085	17.19	應付代收款	13,842,801	3.80
零用及週轉金	100,000	0.03	應付費用	3,259	0.00
流動金融資產	54,000,000	14.82	預收款項	16,849,517	4.62
其他金融資產－流動	54,000,000	14.82	預收收入	16,849,517	4.62
預付款項	314,172	0.09	其他負債	7,297,470	2.00
預付費用	314,172	0.09	遞延負債	2,192,669	0.60
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,100,792	0.85	遞延收入	2,192,669	0.60
準備金	3,100,792	0.85	什項負債	5,104,801	1.40
其他準備金	3,100,792	0.85	存入保證金	5,104,801	1.40
不動產、廠房及設備	233,184,911	63.99	淨值	326,438,325	89.57
土地改良物	9,281,171	2.55	基金	331,706,859	91.02
土地改良物	19,808,828	5.44	基金	331,706,859	91.02
累計折舊－土地改良物	-10,527,657	-2.89	基金	331,706,859	91.02
房屋及建築	43,304,606	11.88	公積	13,601,688	3.73
房屋及建築	44,011,673	12.08	資本公積	13,601,688	3.73
累計折舊－房屋及建築	-707,067	-0.19	受贈公積	13,601,688	3.73
機械及設備	12,838,209	3.52	累積餘絀	-18,870,222	-5.18
機械及設備	62,939,949	17.27	累積短絀	-18,870,222	-5.18
累計折舊－機械及設備	-50,101,740	-13.75	累積短絀	-15,410,782	-4.23
交通及運輸設備	1,027,701	0.28	本期短絀	-3,459,440	-0.95
交通及運輸設備	5,421,258	1.49			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,393,557	-1.21			
什項設備	19,192,020	5.27			

國立頭城高級家事商業職業學校校務基金

平 衡 表

中華民國115 年 07 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	77,658,714	21.31			
累計折舊－什項設備	-58,466,694	-16.04			
購建中固定資產	147,541,204	40.49			
未完工程	147,541,204	40.49			
無形資產	1,476,862	0.41			
無形資產	1,476,862	0.41			
電腦軟體	1,476,862	0.41			
其他資產	9,593,550	2.63			
遞延資產	9,593,550	2.63			
遞延費用	9,593,550	2.63			
什項資產	0	0.00			
代管資產	276,447,906	75.86			
累計折舊－代管資產	-80,054,151	-21.97			
應付代管資產	-196,393,755	-53.89			
合 計	364,431,372	100.00	合 計	364,431,372	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 \$1,772,125元
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 \$1,772,125元

國立頭城高級家事商業職業學校校務基金
產品銷售(營運)量值表

中華民國115 年 07 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	533	583	91.42	30,672	26,945	3,727	13.83	16,347,919	15,709,000	638,919	4.07
		累計數	533	583	91.42	234,584	228,463	6,121	2.68	125,033,397	133,194,000	-8,160,603	-6.13
建教合作	元	本月數	0	0						747,033	474,000	273,033	57.60
		累計數	0	0						1,211,250	521,000	690,250	132.49

國立頭城高級家事商業職業學校校務基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115年07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
	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)		累 計 執 行 數				比較增減			
							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	11,766,134	22,167,000	0	0	33,933,134	31,033,000	9,770,014	0	9,770,014	31.48	-21,262,986	-68.52		
房屋及建築	11,766,134	13,516,000	0	0	25,282,134	25,282,000	5,833,811	0	5,833,811	23.07	-19,448,189	-76.93	新建教學大樓工程各項施工內容均已完成，並已依程序完成初驗、初驗缺失改善及初驗缺失複驗。後續已於115年7月8日辦理正式驗收完成，目前主要係辦理工期計算、驗收資料整理、結算及相關結案行政程序。	新建教學大樓工程已完成正式驗收，後續將依採購契約及相關規定，儘速完成工期計算、結算審查、付款及結案等相關作業，以利本案完成驗收結案。
房屋及建築	11,766,134	13,516,000	0	0	25,282,134	25,282,000	0	0	0		-25,282,000	-100.00		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	5,833,811	0	5,833,811		5,833,811			
機械及設備	0	3,760,000	0	0	3,760,000	1,751,000	2,596,509	0	2,596,509	148.29	845,509	48.29	主要係增設校園網路基地台、頻寬利器及依實際需求更新電腦設備等	
機械及設備	0	3,760,000	0	0	3,760,000	1,751,000	2,596,509	0	2,596,509	148.29	845,509	48.29		
交通及運輸設備	0	240,000	0	0	240,000	240,000	150,490	0	150,490	62.70	-89,510	-37.30	115學年度家事類科學生技藝競賽計畫：各項設備已進行招標事宜中。	積極聯繫處理。
交通及運輸設備	0	240,000	0	0	240,000	240,000	150,490	0	150,490	62.70	-89,510	-37.30		
什項設備	0	4,651,000	0	0	4,651,000	3,760,000	1,189,204	0	1,189,204	31.63	-2,570,796	-68.37	115學年度家事類科學生技藝競賽計畫：各項設備已進行招標事宜中。	積極聯繫處理
什項設備	0	4,651,000	0	0	4,651,000	3,760,000	1,189,204	0	1,189,204	31.63	-2,570,796	-68.37		
總 計	11,766,134	22,167,000	0	0	33,933,134	31,033,000	9,770,014	0	9,770,014	31.48	-21,262,986	-68.52		
不動產、廠房及設備	11,766,134	22,167,000	0	0	33,933,134	31,033,000	9,770,014	0	9,770,014	31.48	-21,262,986	-68.52		
房屋及建築	11,766,134	13,516,000	0	0	25,282,134	25,282,000	5,833,811	0	5,833,811	23.07	-19,448,189	-76.93		

國立頭城高級家事商業職業學校校務基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115年07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
	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)		累 計 執 行 數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合 計 (3)	% (3)/(2)	金額(4)= (3)-(2)	% (4)/(2)		
機械及設備	0	3,760,000	0	0	3,760,000	1,751,000	2,596,509	0	2,596,509	148.29	845,509	48.29		
交通及運輸設備	0	240,000	0	0	240,000	240,000	150,490	0	150,490	62.70	-89,510	-37.30		
什項設備	0	4,651,000	0	0	4,651,000	3,760,000	1,189,204	0	1,189,204	31.63	-2,570,796	-68.37		
總 計	11,766,134	22,167,000	0	0	33,933,134	31,033,000	9,770,014	0	9,770,014	31.48	-21,262,986	-68.52		