

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06 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	17,629,982	17,430,000	199,982	1.15%	128,845,437	128,673,000	172,437	0.13%
教學收入	1,557,000	96,666	25,000	71,666	286.66%	1,077,266	600,000	477,266	79.54%
學雜費收入	1,632,000	-1,737	0	-1,737		873,372	899,000	-25,628	-2.85%
學雜費減免	-630,000	0	0	0		-288,310	-346,000	57,690	-16.67%
建教合作收入	555,000	98,403	25,000	73,403	293.61%	492,204	47,000	445,204	947.24%
其他業務收入	239,502,000	17,533,316	17,405,000	128,316	0.74%	127,768,171	128,073,000	-304,829	-0.24%
學校教學研究補助收入	212,618,000	14,833,000	14,833,000	0	0.00%	116,262,000	116,262,000	0	0.00%
其他補助收入	25,307,000	2,555,777	2,482,000	73,777	2.97%	10,722,915	10,931,000	-208,085	-1.90%
雜項業務收入	1,577,000	144,539	90,000	54,539	60.60%	783,256	880,000	-96,744	-10.99%
業務成本與費用	264,878,000	17,222,290	19,686,000	-2,463,710	-12.52%	131,550,146	140,434,000	-8,883,854	-6.33%
教學成本	225,925,000	14,531,155	17,007,000	-2,475,845	-14.56%	109,149,695	117,532,000	-8,382,305	-7.13%
教學研究及訓輔成本	225,371,000	14,432,752	16,982,000	-2,549,248	-15.01%	108,685,478	117,485,000	-8,799,522	-7.49%
建教合作成本	554,000	98,403	25,000	73,403	293.61%	464,217	47,000	417,217	887.70%
其他業務成本	1,220,000	0	0	0		572,372	611,000	-38,628	-6.32%
學生公費及獎勵金	1,220,000	0	0	0		572,372	611,000	-38,628	-6.32%
管理及總務費用	37,651,000	2,646,980	2,657,000	-10,020	-0.38%	21,763,780	22,240,000	-476,220	-2.14%
管理費用及總務費用	37,651,000	2,646,980	2,657,000	-10,020	-0.38%	21,763,780	22,240,000	-476,220	-2.14%
其他業務費用	82,000	44,155	22,000	22,155	100.70%	64,299	51,000	13,299	26.08%
雜項業務費用	82,000	44,155	22,000	22,155	100.70%	64,299	51,000	13,299	26.08%
業務賸餘（短絀）	-23,819,000	407,692	-2,256,000	2,663,692	-118.07%	-2,704,709	-11,761,000	9,056,291	-77.00%
業務外收入	4,303,000	1,779,630	124,000	1,655,630	1335.19%	4,504,405	1,271,000	3,233,405	254.40%
財務收入	726,000	455,966	60,000	395,966	659.94%	711,910	360,000	351,910	97.75%
利息收入	726,000	455,966	60,000	395,966	659.94%	711,910	360,000	351,910	97.75%
其他業務外收入	3,577,000	1,323,664	64,000	1,259,664	1968.23%	3,792,495	911,000	2,881,495	316.30%
資產使用及權利金收入	722,000	37,801	34,000	3,801	11.18%	328,896	296,000	32,896	11.11%

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06 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	1,285,863	30,000	1,255,863	4186.21%	3,329,690	615,000	2,714,690	441.41%
雜項收入	5,000	0	0	0		133,909	0	133,909	
業務外費用	2,878,000	1,300,476	453,000	847,476	187.08%	3,267,921	1,346,000	1,921,921	142.79%
其他業務外費用	2,878,000	1,300,476	453,000	847,476	187.08%	3,267,921	1,346,000	1,921,921	142.79%
雜項費用	2,878,000	1,300,476	453,000	847,476	187.08%	3,267,921	1,346,000	1,921,921	142.79%
業務外賸餘(短絀)	1,425,000	479,154	-329,000	808,154	-245.64%	1,236,484	-75,000	1,311,484	-1748.65%
本期賸餘(短絀)	-22,394,000	886,846	-2,585,000	3,471,846	-134.31%	-1,468,225	-11,836,000	10,367,775	-87.60%

備註：

實際及預算差異原因說明：

截至115年6月30日止，本期短絀實際累計數較預算累計數減少10,367,775元因：

一、業務收入實際數累計較預算累計數增加172,437元，主要係：

1、學雜費減免實際累計數較預算累計數減少57,690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445,204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。

3、雜項業務收入實際累計數較預算累計數減少96,744元，主要係實習實驗費、學生重補修及課業輔導等依實辦理支出較預算數減少致雜項業務收入認列減少。

二、業務外收入實際累計數較預算累計數增加3,233,405元，主要係：

1、利息收入實際累計數較預算累計數增加351,910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32,896元，主要係因嘻哈羅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2,714,690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133,909元，主要係因收回陳銘新溢發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8,883,854元，主要係：

1、建教合作成本實際數累計較預算累計數增加417,217元，係依實辦理宜蘭區免試入學等計畫支出增加所致。

2、雜項業務費用實際數累計較預算累計數增加13,299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1,921,921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 06 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	357,765,891	100.00	負債	35,694,500	9.98
流動資產	109,214,645	30.53	流動負債	28,698,172	8.02
現金	53,016,823	14.82	應付款項	9,997,526	2.79
銀行存款	52,916,823	14.79	應付代收款	9,994,267	2.79
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	15.09	預收款項	18,700,646	5.23
其他金融資產－流動	54,000,000	15.09	預收收入	18,700,646	5.23
預付款項	570,552	0.16	其他負債	6,996,328	1.96
預付費用	570,552	0.16	遞延負債	2,238,416	0.63
短期貸墊款	1,627,270	0.45	遞延收入	2,238,416	0.63
短期墊款	1,627,270	0.45	什項負債	4,757,912	1.33
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,151,780	0.88	存入保證金	4,757,912	1.33
準備金	3,151,780	0.88	淨值	322,071,391	90.02
其他準備金	3,151,780	0.88	基金	325,812,359	91.07
不動產、廠房及設備	233,930,861	65.39	基金	325,812,359	91.07
土地改良物	9,426,424	2.63	基金	325,812,359	91.07
土地改良物	19,808,828	5.54	公積	13,138,039	3.67
累計折舊－土地改良物	-10,382,404	-2.90	資本公積	13,138,039	3.67
房屋及建築	43,372,483	12.12	受贈公積	13,138,039	3.67
房屋及建築	44,011,673	12.30	累積餘絀	-16,879,007	-4.72
累計折舊－房屋及建築	-639,190	-0.18	累積短絀	-16,879,007	-4.72
機械及設備	13,201,580	3.69	累積短絀	-15,410,782	-4.31
機械及設備	62,939,949	17.59	本期短絀	-1,468,225	-0.41
累計折舊－機械及設備	-49,738,369	-13.90			
交通及運輸設備	1,059,195	0.30			
交通及運輸設備	5,421,258	1.52			

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 06 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	-4,362,063	-1.22			
什項設備	19,329,975	5.40			
什項設備	78,153,791	21.84			
累計折舊－什項設備	-58,823,816	-16.44			
購建中固定資產	147,541,204	41.24			
未完工程	147,541,204	41.24			
無形資產	1,523,795	0.43			
無形資產	1,523,795	0.43			
電腦軟體	1,523,795	0.43			
其他資產	9,944,810	2.78			
遞延資產	9,944,810	2.78			
遞延費用	9,944,810	2.78			
什項資產	0	0.00			
代管資產	276,447,906	77.27			
累計折舊－代管資產	-79,590,502	-22.25			
應付代管資產	-196,857,404	-55.02			
合 計	357,765,891	100.00	合 計	357,765,891	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 06 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	540	583	92.62	26,727	29,129	-2,402	-8.25	14,432,752	16,982,000	-2,549,248	-15.01
		累計數	540	583	92.62	201,269	201,518	-249	-0.12	108,685,478	117,485,000	-8,799,522	-7.49
建教合作	元	本月數	0	0						98,403	25,000	73,403	293.61
		累計數	0	0						464,217	47,000	417,217	887.70

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06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	29,563,000	9,560,014	0	9,560,014	32.34	-20,002,986	-67.66		
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，並於115年5月28日辦理初驗完成。因初驗結果尚有部分缺失事項需改善，已發文通知廠商依初驗缺失辦理改善；後續並已於115年6月18日完成初驗缺失複驗，複驗結果通過。現階段主要係接續辦理正式驗收及結案相關行政程序。	新建教學大樓工程已完成初驗及初驗缺失複驗，複驗結果通過。後續將依採購契約及相關規定，儘速辦理正式驗收、結算及相關結案程序，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	901,000	2,596,509	0	2,596,509	288.18	1,695,509	188.18	主要係增設校園網路基地台、類口管理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	901,000	2,596,509	0	2,596,509	288.18	1,695,509	188.18		
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	3,140,000	979,204	0	979,204	31.18	-2,160,796	-68.82	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	3,140,000	979,204	0	979,204	31.18	-2,160,796	-68.82		
總 計	11,766,134	22,167,000	0	0	33,933,134	29,563,000	9,560,014	0	9,560,014	32.34	-20,002,986	-67.66		

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06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)		
不動產、廠房及設備	11,766,134	22,167,000	0	0	33,933,134	29,563,000	9,560,014	0	9,560,014	32.34	-20,002,986	-67.66		
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		
機械及設備	0	3,760,000	0	0	3,760,000	901,000	2,596,509	0	2,596,509	288.18	1,695,509	188.18		
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	3,140,000	979,204	0	979,204	31.18	-2,160,796	-68.82		
總 計	11,766,134	22,167,000	0	0	33,933,134	29,563,000	9,560,014	0	9,560,014	32.34	-20,002,986	-67.66		