

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03 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	18,784,523	18,277,000	507,523	2.78%	75,689,071	75,756,000	-66,929	-0.09%
教學收入	1,557,000	768,388	429,000	339,388	79.11%	770,098	523,000	247,098	47.25%
學雜費收入	1,632,000	445,856	424,000	21,856	5.15%	445,856	511,000	-65,144	-12.75%
學雜費減免	-630,000	0	0	0		0	0	0	
建教合作收入	555,000	322,532	5,000	317,532	6350.64%	324,242	12,000	312,242	2602.02%
其他業務收入	239,502,000	18,016,135	17,848,000	168,135	0.94%	74,918,973	75,233,000	-314,027	-0.42%
學校教學研究補助收入	212,618,000	15,670,000	15,670,000	0	0.00%	70,504,000	70,504,000	0	0.00%
其他補助收入	25,307,000	2,301,367	1,987,000	314,367	15.82%	4,065,530	4,538,000	-472,470	-10.41%
雜項業務收入	1,577,000	44,768	191,000	-146,232	-76.56%	349,443	191,000	158,443	82.95%
業務成本與費用	264,878,000	17,590,685	20,152,000	-2,561,315	-12.71%	76,034,583	81,642,000	-5,607,417	-6.87%
教學成本	225,925,000	15,146,631	16,690,000	-1,543,369	-9.25%	63,799,197	68,426,000	-4,626,803	-6.76%
教學研究及訓輔成本	225,371,000	14,824,099	16,685,000	-1,860,901	-11.15%	63,474,955	68,414,000	-4,939,045	-7.22%
建教合作成本	554,000	322,532	5,000	317,532	6350.64%	324,242	12,000	312,242	2602.02%
其他業務成本	1,220,000	0	202,000	-202,000	-100.00%	15,000	202,000	-187,000	-92.57%
學生公費及獎勵金	1,220,000	0	202,000	-202,000	-100.00%	15,000	202,000	-187,000	-92.57%
管理及總務費用	37,651,000	2,444,054	3,260,000	-815,946	-25.03%	12,220,386	13,014,000	-793,614	-6.10%
管理費用及總務費用	37,651,000	2,444,054	3,260,000	-815,946	-25.03%	12,220,386	13,014,000	-793,614	-6.10%
其他業務費用	82,000	0	0	0		0	0	0	
雜項業務費用	82,000	0	0	0		0	0	0	
業務賸餘（短絀）	-23,819,000	1,193,838	-1,875,000	3,068,838	-163.67%	-345,512	-5,886,000	5,540,488	-94.13%
業務外收入	4,303,000	636,565	514,000	122,565	23.85%	1,204,512	909,000	295,512	32.51%
財務收入	726,000	56,212	60,000	-3,788	-6.31%	150,696	180,000	-29,304	-16.28%
利息收入	726,000	56,212	60,000	-3,788	-6.31%	150,696	180,000	-29,304	-16.28%
其他業務外收入	3,577,000	580,353	454,000	126,353	27.83%	1,053,816	729,000	324,816	44.56%
資產使用及權利金收入	722,000	36,749	34,000	2,749	8.09%	219,043	193,000	26,043	13.49%

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03 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	543,604	420,000	123,604	29.43%	827,881	536,000	291,881	54.46%
雜項收入	5,000	0	0	0		6,892	0	6,892	
業務外費用	2,878,000	545,572	191,000	354,572	185.64%	763,706	479,000	284,706	59.44%
其他業務外費用	2,878,000	545,572	191,000	354,572	185.64%	763,706	479,000	284,706	59.44%
雜項費用	2,878,000	545,572	191,000	354,572	185.64%	763,706	479,000	284,706	59.44%
業務外賸餘（短絀）	1,425,000	90,993	323,000	-232,007	-71.83%	440,806	430,000	10,806	2.51%
本期賸餘（短絀）	-22,394,000	1,284,831	-1,552,000	2,836,831	-182.79%	95,294	-5,456,000	5,551,294	-101.75%

備註：

實際及預算差異原因說明：

截至115年3月31日止，本期短絀實際累計數較預算累計數減少5,551,294元因：

一、業務收入實際數累計較預算累計數減少66,929元，主要係：

1、學雜費收入實際累計數較預算累計數減65,144元，主要係部分學生尚未繳納。

2、建教合作收入實際累計數較預算累計數增加312,242元，主要係依實辦理宜蘭區免試入學計畫支出增加致建教合作收入認列增加。

3、其他補助收入實際累計數較預算累計數減少472,470元，主要係因計劃執行實際數較預估數減少所致。

4、雜項業務收入實際累計數較預算累計數增加158,443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增加致雜項業務收入認列增加。

二、業務外收入實際累計數較預算累計數增加295,512元，主要係：

1、利息收入實際累計數較預算累計數減少29,304元，係因3筆月底利息收入尚未入帳所致。

2、資產使用及權利金收入實際累計數較預算累計數增加26,043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291,881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6,892元，主要係因收回陳銘新溢發113年末休特別休假加班費所致。

三、業務成本與費用實際累計數較預算累計數減少5,607,417元，主要係：

1、建教合作成本實際數累計較預算累計數增加312,242元，係依實辦理宜蘭區免試入學計畫支出增加所致。

2、學生公費及獎勵金實際數累計較預算累計數減少187,000元，主要係114/2學期原住民助學金尚未發放。

四、業務外費用實際累計數較預算累計數增加284,706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 03 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	352,438,242	100.00	負債	34,522,526	9.80
流動資產	102,583,992	29.11	流動負債	28,656,218	8.13
現金	48,380,760	13.73	應付款項	15,472,465	4.39
銀行存款	48,280,760	13.70	應付代收款	15,469,206	4.39
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	15.32	預收款項	13,183,753	3.74
其他金融資產－流動	54,000,000	15.32	預收收入	13,183,753	3.74
預付款項	203,232	0.06	其他負債	5,866,308	1.66
預付費用	203,232	0.06	遞延負債	2,021,555	0.57
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,595,089	1.02	遞延收入	2,021,555	0.57
準備金	3,595,089	1.02	什項負債	3,844,753	1.09
其他準備金	3,595,089	1.02	存入保證金	3,844,753	1.09
不動產、廠房及設備	233,610,936	66.28	淨值	317,915,716	90.20
土地改良物	9,862,182	2.80	基金	321,484,109	91.22
土地改良物	19,808,828	5.62	基金	321,484,109	91.22
累計折舊－土地改良物	-9,946,646	-2.82	基金	321,484,109	91.22
房屋及建築	43,576,114	12.36	公積	11,747,095	3.33
房屋及建築	44,011,673	12.49	資本公積	11,747,095	3.33
累計折舊－房屋及建築	-435,559	-0.12	受贈公積	11,747,095	3.33
機械及設備	12,287,540	3.49	累積餘絀	-15,315,488	-4.35
機械及設備	61,317,195	17.40	累積賸餘	95,294	0.03
累計折舊－機械及設備	-49,029,655	-13.91	本期賸餘	95,294	0.03
交通及運輸設備	1,118,470	0.32	累積短絀	-15,410,782	-4.37
交通及運輸設備	5,386,768	1.53	累積短絀	-15,410,782	-4.37
累計折舊－交通及運輸設備	-4,268,298	-1.21			
什項設備	19,246,976	5.46			

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 03 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	77,498,018	21.99			
累計折舊－什項設備	-58,251,042	-16.53			
購建中固定資產	147,519,654	41.86			
未完工程	147,519,654	41.86			
無形資產	1,652,374	0.47			
無形資產	1,652,374	0.47			
電腦軟體	1,652,374	0.47			
其他資產	10,995,851	3.12			
遞延資產	10,995,851	3.12			
遞延費用	10,995,851	3.12			
什項資產	0	0.00			
代管資產	276,438,815	78.44			
累計折舊－代管資產	-78,199,558	-22.19			
應付代管資產	-198,239,257	-56.25			
合 計	352,438,242	100.00	合 計	352,438,242	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 03 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	555	583	95.20	26,710	28,619	-1,909	-6.67	14,824,099	16,685,000	-1,860,901	-11.15
		累計數	555	583	95.20	114,369	117,348	-2,979	-2.54	63,474,955	68,414,000	-4,939,045	-7.22
建教合作	元	本月數	0	0						322,532	5,000	317,532	6350.64
		累計數	0	0						324,242	12,000	312,242	2602.02

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03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	23,550,000	6,660,158	0	6,660,158	28.28	-16,889,842	-71.72		
房屋及建築	11,766,134	13,516,000	0	0	25,282,134	21,360,000	5,812,261	0	5,812,261	27.21	-15,547,739	-72.79	新建教學大樓工程各項施工均已 完成，刻正辦理 變更設計等相關 程序。	將加速辦理第二次變更設計作業，並同步整備 驗收、結算及核 銷所需文件，俾 利核定成後即辦 理竣工驗收及結 算作業。
房屋及建築	11,766,134	13,516,000	0	0	25,282,134	21,360,000	0	0	0		-21,360,000	-100.00		
未完工程-房屋及 建築	0	0	0	0	0	0	5,812,261	0	5,812,261		5,812,261			
機械及設備	0	3,760,000	0	0	3,760,000	500,000	519,414	0	519,414	103.88	19,414	3.88		
機械及設備	0	3,760,000	0	0	3,760,000	500,000	519,414	0	519,414	103.88	19,414	3.88		
交通及運輸設備	0	240,000	0	0	240,000	0	116,000	0	116,000		116,000		依實際需求更新 會議室麥克風及 教學用無線麥克 風組	
交通及運輸設備	0	240,000	0	0	240,000	0	116,000	0	116,000		116,000			
什項設備	0	4,651,000	0	0	4,651,000	1,690,000	212,483	0	212,483	12.57	-1,477,517	-87.43	115學年度家事類 科學生技藝競賽 計畫：各項設備 規格評估及訪價 中	確認各項資 訊，積極執行。
什項設備	0	4,651,000	0	0	4,651,000	1,690,000	212,483	0	212,483	12.57	-1,477,517	-87.43		
總 計	11,766,134	22,167,000	0	0	33,933,134	23,550,000	6,660,158	0	6,660,158	28.28	-16,889,842	-71.72		
不動產、廠房及設 備	11,766,134	22,167,000	0	0	33,933,134	23,550,000	6,660,158	0	6,660,158	28.28	-16,889,842	-71.72		
房屋及建築	11,766,134	13,516,000	0	0	25,282,134	21,360,000	5,812,261	0	5,812,261	27.21	-15,547,739	-72.79		
機械及設備	0	3,760,000	0	0	3,760,000	500,000	519,414	0	519,414	103.88	19,414	3.88		
交通及運輸設備	0	240,000	0	0	240,000	0	116,000	0	116,000		116,000			
什項設備	0	4,651,000	0	0	4,651,000	1,690,000	212,483	0	212,483	12.57	-1,477,517	-87.43		
總 計	11,766,134	22,167,000	0	0	33,933,134	23,550,000	6,660,158	0	6,660,158	28.28	-16,889,842	-71.72		