

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02 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	15,357,909	15,845,000	-487,091	-3.07%	56,904,548	57,479,000	-574,452	-1.00%
教學收入	1,557,000	1,710	90,000	-88,290	-98.10%	1,710	94,000	-92,290	-98.18%
學雜費收入	1,632,000	0	87,000	-87,000	-100.00%	0	87,000	-87,000	-100.00%
學雜費減免	-630,000	0	0	0		0	0	0	
建教合作收入	555,000	1,710	3,000	-1,290	-43.00%	1,710	7,000	-5,290	-75.57%
其他業務收入	239,502,000	15,356,199	15,755,000	-398,801	-2.53%	56,902,838	57,385,000	-482,162	-0.84%
學校教學研究補助收入	212,618,000	14,556,000	14,556,000	0	0.00%	54,834,000	54,834,000	0	0.00%
其他補助收入	25,307,000	651,191	1,199,000	-547,809	-45.69%	1,764,163	2,551,000	-786,837	-30.84%
雜項業務收入	1,577,000	149,008	0	149,008		304,675	0	304,675	
業務成本與費用	264,878,000	17,426,855	17,857,000	-430,145	-2.41%	58,443,898	61,490,000	-3,046,102	-4.95%
教學成本	225,925,000	14,244,009	15,125,000	-880,991	-5.82%	48,652,566	51,736,000	-3,083,434	-5.96%
教學研究及訓輔成本	225,371,000	14,242,299	15,122,000	-879,701	-5.82%	48,650,856	51,729,000	-3,078,144	-5.95%
建教合作成本	554,000	1,710	3,000	-1,290	-43.00%	1,710	7,000	-5,290	-75.57%
其他業務成本	1,220,000	0	0	0		15,000	0	15,000	
學生公費及獎勵金	1,220,000	0	0	0		15,000	0	15,000	
管理及總務費用	37,651,000	3,182,846	2,732,000	450,846	16.50%	9,776,332	9,754,000	22,332	0.23%
管理費用及總務費用	37,651,000	3,182,846	2,732,000	450,846	16.50%	9,776,332	9,754,000	22,332	0.23%
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	-2,068,946	-2,012,000	-56,946	2.83%	-1,539,350	-4,011,000	2,471,650	-61.62%
業務外收入	4,303,000	254,542	243,000	11,542	4.75%	567,947	395,000	172,947	43.78%
財務收入	726,000	49,036	60,000	-10,964	-18.27%	94,484	120,000	-25,516	-21.26%
利息收入	726,000	49,036	60,000	-10,964	-18.27%	94,484	120,000	-25,516	-21.26%
其他業務外收入	3,577,000	205,506	183,000	22,506	12.30%	473,463	275,000	198,463	72.17%
資產使用及權利金收入	722,000	128,150	125,000	3,150	2.52%	182,294	159,000	23,294	14.65%

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02 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	71,223	58,000	13,223	22.80%	284,277	116,000	168,277	145.07%
雜項收入	5,000	6,133	0	6,133		6,892	0	6,892	
業務外費用	2,878,000	73,872	162,000	-88,128	-54.40%	218,134	288,000	-69,866	-24.26%
其他業務外費用	2,878,000	73,872	162,000	-88,128	-54.40%	218,134	288,000	-69,866	-24.26%
雜項費用	2,878,000	73,872	162,000	-88,128	-54.40%	218,134	288,000	-69,866	-24.26%
業務外賸餘（短絀）	1,425,000	180,670	81,000	99,670	123.05%	349,813	107,000	242,813	226.93%
本期賸餘（短絀）	-22,394,000	-1,888,276	-1,931,000	42,724	-2.21%	-1,189,537	-3,904,000	2,714,463	-69.53%

備註：

實際及預算差異原因說明：

截至115年2月28日止，本期短絀實際累計數較預算累計數減少2,714,463元因：

一、業務收入實際數累計較預算累計數減少574,452元，主要係：

1、學雜費收入實際累計數較預算累計數減87,000元，主要係學生尚未繳納。

2、建教合作收入實際累計數較預算累計數減少5,290元，主要係因計畫執行實際數較預估數減少所致。

3、其他補助收入實際累計數較預算累計數減少786,837元，主要係因計畫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304,675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172,947元，主要係：

1、利息收入實際累計數較預算累計數減少25,516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23,294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168,673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年未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3,046,102元，主要係：

1、建教合作成本實際數累計較預算累計數減少5,290元，係因計畫執行實際數較預估數減少所致。

2、學生公費及獎勵金實際數累計較預算累計數增加15,000元，係發放特殊教育學生獎學金。

四、業務外費用實際累計數較預算累計數減少69,866元，主要係執行實際數較預估數減少所致。

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 02 月 28 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	340,785,025	100.00	負債	30,016,688	8.81
流動資產	94,735,508	27.80	流動負債	24,109,491	7.07
現金	40,689,008	11.94	應付款項	14,306,131	4.20
銀行存款	40,589,008	11.91	應付代收款	14,302,872	4.20
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	15.85	預收款項	9,803,360	2.88
其他金融資產－流動	54,000,000	15.85	預收收入	9,803,360	2.88
預付款項	46,500	0.01	其他負債	5,907,197	1.73
預付費用	46,500	0.01	遞延負債	2,070,072	0.61
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,544,063	0.75	遞延收入	2,070,072	0.61
準備金	2,544,063	0.75	什項負債	3,837,125	1.13
其他準備金	2,544,063	0.75	存入保證金	3,837,125	1.13
不動產、廠房及設備	230,542,228	67.65	淨值	310,768,337	91.19
土地改良物	10,007,434	2.94	基金	316,085,209	92.75
土地改良物	19,808,828	5.81	基金	316,085,209	92.75
累計折舊－土地改良物	-9,801,394	-2.88	基金	316,085,209	92.75
房屋及建築	43,643,991	12.81	公積	11,283,447	3.31
房屋及建築	44,011,673	12.91	資本公積	11,283,447	3.31
累計折舊－房屋及建築	-367,682	-0.11	受贈公積	11,283,447	3.31
機械及設備	12,318,990	3.61	累積餘絀	-16,600,319	-4.87
機械及設備	61,020,581	17.91	累積短絀	-16,600,319	-4.87
累計折舊－機械及設備	-48,701,591	-14.29	累積短絀	-15,410,782	-4.52
交通及運輸設備	1,129,397	0.33	本期短絀	-1,189,537	-0.35
交通及運輸設備	5,366,768	1.57			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,237,371	-1.24			
什項設備	19,753,002	5.80			

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 02 月 28 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	77,672,909	22.79			
累計折舊－什項設備	-57,919,907	-17.00			
購建中固定資產	143,689,414	42.16			
未完工程	143,689,414	42.16			
無形資產	1,699,107	0.50			
無形資產	1,699,107	0.50			
電腦軟體	1,699,107	0.50			
其他資產	11,264,119	3.31			
遞延資產	11,264,119	3.31			
遞延費用	11,264,119	3.31			
什項資產	0	0.00			
代管資產	276,438,815	81.12			
累計折舊－代管資產	-77,735,910	-22.81			
應付代管資產	-198,702,905	-58.31			
合 計	340,785,025	100.00	合 計	340,785,025	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 02 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	566	583	97.08	25,163	25,938	-775	-2.99	14,242,299	15,122,000	-879,701	-5.82
		累計數	566	583	97.08	85,956	88,729	-2,773	-3.13	48,650,856	51,729,000	-3,078,144	-5.95
建教合作	元	本月數	0	0						1,710	3,000	-1,290	-43.00
		累計數	0	0						1,710	7,000	-5,290	-75.57

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02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	20,763,000	0	0	32,529,134	16,729,000	2,411,305	0	2,411,305	14.41	-14,317,695	-85.59		
房屋及建築	11,766,134	12,112,000	0	0	23,878,134	16,034,000	1,982,021	0	1,982,021	12.36	-14,051,979	-87.64	新建教學大樓工程各項施工均已 完成，刻正辦理 物價調整及變更 設計等相關程 序。	將加速辦理物價 調整及第二次變 更設計審查作 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	12,112,000	0	0	23,878,134	16,034,000	0	0	0		-16,034,000	-100.00		
未完工程-房屋及 建築	0	0	0	0	0	0	1,982,021	0	1,982,021		1,982,021			
機械及設備	0	3,760,000	0	0	3,760,000	0	222,800	0	222,800		222,800		依實際需求購置 行動攝影棚、汰 換讀卡機、會議 室音響系統主機 等。	
機械及設備	0	3,760,000	0	0	3,760,000	0	222,800	0	222,800		222,800			
交通及運輸設備	0	240,000	0	0	240,000	0	96,000	0	96,000		96,000		會議室麥克風更 新	
交通及運輸設備	0	240,000	0	0	240,000	0	96,000	0	96,000		96,000			
什項設備	0	4,651,000	0	0	4,651,000	695,000	110,484	0	110,484	15.90	-584,516	-84.10	2月份評估各項目 使用規格及訪 價。	3月份將辦理各 項採購事宜。
什項設備	0	4,651,000	0	0	4,651,000	695,000	110,484	0	110,484	15.90	-584,516	-84.10		
總 計	11,766,134	20,763,000	0	0	32,529,134	16,729,000	2,411,305	0	2,411,305	14.41	-14,317,695	-85.59		
不動產、廠房及設 備	11,766,134	20,763,000	0	0	32,529,134	16,729,000	2,411,305	0	2,411,305	14.41	-14,317,695	-85.59		
房屋及建築	11,766,134	12,112,000	0	0	23,878,134	16,034,000	1,982,021	0	1,982,021	12.36	-14,051,979	-87.64		
機械及設備	0	3,760,000	0	0	3,760,000	0	222,800	0	222,800		222,800			
交通及運輸設備	0	240,000	0	0	240,000	0	96,000	0	96,000		96,000			
什項設備	0	4,651,000	0	0	4,651,000	695,000	110,484	0	110,484	15.90	-584,516	-84.10		
總 計	11,766,134	20,763,000	0	0	32,529,134	16,729,000	2,411,305	0	2,411,305	14.41	-14,317,695	-85.59		