

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114 年05 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	224,008,000	17,655,717	16,972,000	683,717	4.03%	118,434,660	111,925,000	6,509,660	5.82%
教學收入	1,605,000	58,290	5,000	53,290	1065.80%	555,457	600,000	-44,543	-7.42%
學雜費收入	1,687,000	55,300	0	55,300		879,343	928,000	-48,657	-5.24%
學雜費減免	-637,000	0	0	0		-330,336	-350,000	19,664	-5.62%
建教合作收入	555,000	2,990	5,000	-2,010	-40.20%	6,450	22,000	-15,550	-70.68%
其他業務收入	222,403,000	17,597,427	16,967,000	630,427	3.72%	117,879,203	111,325,000	6,554,203	5.89%
學校教學研究補助收入	203,083,000	15,351,000	15,351,000	0	0.00%	103,729,000	103,729,000	0	0.00%
其他補助收入	17,642,000	2,025,842	1,616,000	409,842	25.36%	13,443,676	6,685,000	6,758,676	101.10%
雜項業務收入	1,678,000	220,585	0	220,585		706,527	911,000	-204,473	-22.44%
業務成本與費用	246,947,000	22,497,715	19,015,000	3,482,715	18.32%	123,071,254	121,086,000	1,985,254	1.64%
教學成本	208,613,000	17,814,261	16,367,000	1,447,261	8.84%	104,379,783	101,442,000	2,937,783	2.90%
教學研究及訓輔成本	208,059,000	17,811,271	16,362,000	1,449,271	8.86%	104,373,333	101,420,000	2,953,333	2.91%
建教合作成本	554,000	2,990	5,000	-2,010	-40.20%	6,450	22,000	-15,550	-70.68%
其他業務成本	857,000	343,120	78,000	265,120	339.90%	503,380	429,000	74,380	17.34%
學生公費及獎勵金	857,000	343,120	78,000	265,120	339.90%	503,380	429,000	74,380	17.34%
管理及總務費用	37,452,000	4,335,234	2,570,000	1,765,234	68.69%	18,182,991	19,215,000	-1,032,009	-5.37%
管理費用及總務費用	37,452,000	4,335,234	2,570,000	1,765,234	68.69%	18,182,991	19,215,000	-1,032,009	-5.37%
其他業務費用	25,000	5,100	0	5,100		5,100	0	5,100	
雜項業務費用	25,000	5,100	0	5,100		5,100	0	5,100	
業務賸餘（短絀）	-22,939,000	-4,841,998	-2,043,000	-2,798,998	137.00%	-4,636,594	-9,161,000	4,524,406	-49.39%
業務外收入	3,770,000	292,489	110,000	182,489	165.90%	2,132,874	1,133,000	999,874	88.25%
財務收入	725,000	52,624	60,000	-7,376	-12.29%	255,944	300,000	-44,056	-14.69%
利息收入	725,000	52,624	60,000	-7,376	-12.29%	255,944	300,000	-44,056	-14.69%
其他業務外收入	3,045,000	239,865	50,000	189,865	379.73%	1,876,930	833,000	1,043,930	125.32%
資產使用及權利金收入	704,000	14,400	32,000	-17,600	-55.00%	176,639	254,000	-77,361	-30.46%

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114 年05 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	%
違規罰款收入	0	1,520	0	1,520		1,520	0	1,520	
受贈收入	2,336,000	213,831	18,000	195,831	1087.95%	1,678,902	579,000	1,099,902	189.97%
雜項收入	5,000	10,114	0	10,114		19,869	0	19,869	
業務外費用	2,360,000	191,136	156,000	35,136	22.52%	1,819,700	735,000	1,084,700	147.58%
其他業務外費用	2,360,000	191,136	156,000	35,136	22.52%	1,819,700	735,000	1,084,700	147.58%
雜項費用	2,360,000	191,136	156,000	35,136	22.52%	1,819,700	735,000	1,084,700	147.58%
業務外賸餘(短絀)	1,410,000	101,353	-46,000	147,353	-320.33%	313,174	398,000	-84,826	-21.31%
本期賸餘(短絀)	-21,529,000	-4,740,645	-2,089,000	-2,651,645	126.93%	-4,323,420	-8,763,000	4,439,580	-50.66%

備註：

實際及預算差異原因說明：

截至114年5月31日止，本期短絀實際累計數較預算累計數減少4,439,580元因：

一、業務收入實際累計數較預算累計數增加6,509,660元，主要係：

1、建教合作收入實際累計數較預算累計數減少15,550元，主要係因計劃執行實際數較未如預期所致。

2、其他補助收入實際累計數較預算累計數增加6,758,676元，主要係因計劃執行實際數較預估數增加所致。

3、雜項業務收入實際累計數較預算累計數減少204,473元，主要係學生人數較預算人數減少所致。

二、業務外收入實際累計數較預算累計數增加999,874元，主要係：

1、利息收入實際累計數較預算累計數減少44,056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減少77,361元，主要係太陽光電設備回饋金收入不如預期所致。

3、違規罰款收入實際累計數較預算累計數增加1,520元，係為廠商逾期違約金(公共藝術設置案)。

4、受贈收入實際累計數較預算累計數增加1,099,902元，主要係因受贈收入實際數較預算數增加所致。

5、雜項收入實際累計數較預算累計數增加19,869元，係為拍賣報廢財產價款較預算數增加及收回以前年度溢發薪資所致。

三、業務成本與費用實際累計數較預算累計數增加1,985,254元，主要係：

1、建教合作成本實際數累計數較預算累計數減少15,550元，主要係因計劃執行實際數較未如預期所致。

2、學生公費及獎勵金實際累計數較預算累計數增加74,380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數較預算累計數增加5,100元，主要係因辦理特色招生所致。

四、業務外費用實際累計數較預算累計數增加1,084,700元，主要係配合受贈收入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114 年 05 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	325,947,883	100.00	負債	29,660,205	9.10
流動資產	87,294,542	26.78	流動負債	24,633,034	7.56
現金	32,888,357	10.09	應付款項	12,585,209	3.86
銀行存款	32,788,357	10.06	應付代收款	12,585,209	3.86
零用及週轉金	100,000	0.03	預收款項	12,047,825	3.70
流動金融資產	54,000,000	16.57	預收收入	12,047,825	3.70
其他金融資產－流動	54,000,000	16.57	其他負債	5,027,171	1.54
預付款項	76,000	0.02	遞延負債	1,882,882	0.58
預付費用	76,000	0.02	遞延收入	1,882,882	0.58
短期貸墊款	330,185	0.10	什項負債	3,144,289	0.96
短期墊款	330,185	0.10	存入保證金	3,144,289	0.96
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,796,223	0.86	淨值	296,287,678	90.90
準備金	2,796,223	0.86	基金	330,406,300	101.37
其他準備金	2,796,223	0.86	基金	330,406,300	101.37
不動產、廠房及設備	224,234,399	68.79	基金	330,406,300	101.37
土地改良物	11,314,702	3.47	公積	7,110,615	2.18
土地改良物	19,808,828	6.08	資本公積	7,110,615	2.18
累計折舊－土地改良物	-8,494,126	-2.61	受贈公積	7,110,615	2.18
房屋及建築	1,899,315	0.58	累積餘絀	-41,229,237	-12.65
房屋及建築	2,100,611	0.64	累積短絀	-41,229,237	-12.65
累計折舊－房屋及建築	-201,296	-0.06	累積短絀	-36,905,817	-11.32
機械及設備	14,530,288	4.46	本期短絀	-4,323,420	-1.33
機械及設備	61,620,754	18.91			
累計折舊－機械及設備	-47,090,466	-14.45			
交通及運輸設備	1,269,275	0.39			
交通及運輸設備	5,243,768	1.61			

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114 年 05 月 31 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	-3,974,493	-1.22			
什項設備	20,726,077	6.36			
什項設備	75,841,014	23.27			
累計折舊－什項設備	-55,114,937	-16.91			
購建中固定資產	174,494,742	53.53			
未完工程	174,494,742	53.53			
無形資產	1,873,756	0.57			
無形資產	1,873,756	0.57			
電腦軟體	1,873,756	0.57			
其他資產	9,748,963	2.99			
遞延資產	9,748,963	2.99			
遞延費用	9,748,963	2.99			
什項資產	0	0.00			
代管資產	276,438,815	84.81			
累計折舊－代管資產	-73,563,078	-22.57			
應付代管資產	-202,875,737	-62.24			
合 計	325,947,883	100.00	合 計	325,947,883	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114 年 05 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	587	621	94.52	30,343	26,348	3,995	15.16	17,811,271	16,362,000	1,449,271	8.86
		累計數	587	621	94.52	177,808	163,317	14,491	8.87	104,373,333	101,420,000	2,953,333	2.91
建教合作	元	本月數	0	0						2,990	5,000	-2,010	-40.20
		累計數	0	0						6,450	22,000	-15,550	-70.68

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114年05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	16,652,806	11,766,000	0	0	28,418,806	6,235,000	10,394,917	0	10,394,917	166.72	4,159,917	66.72		
房屋及建築	16,652,806	0	0	0	16,652,806	1,900,000	2,082,909	0	2,082,909	109.63	182,909	9.63	1.新建教學大樓 累計執行 數：1,695,569元。 2.學生宿舍累計 執行 數：387,340元。	
房屋及建築	16,652,806	0	0	0	16,652,806	1,900,000	0	0	0		-1,900,000	-100.00		
未完工程-房屋及 建築	0	0	0	0	0	0	2,082,909	0	2,082,909		2,082,909		1.新建教學大樓 累計執行 數：1,695,569元。 2.學生宿舍累計 執行 數：387,340元。	
機械及設備	0	6,809,000	0	0	6,809,000	2,575,000	6,766,956	0	6,766,956	262.79	4,191,956	162.79	因應教學所需購 置筆電、無線網 路接取基地台等 設備。	
機械及設備	0	6,809,000	0	0	6,809,000	2,575,000	6,766,956	0	6,766,956	262.79	4,191,956	162.79	因應教學所需購 置筆電、無線網 路接取基地台等 設備。	
交通及運輸設備	0	306,000	0	0	306,000	144,000	0	0	0		-144,000	-100.00	各項設備請購案 刻正辦理中，尚 未支用。	請業務單位積極 辦理。
交通及運輸設備	0	306,000	0	0	306,000	144,000	0	0	0		-144,000	-100.00	各項設備請購案 刻正辦理中，尚 未支用。	請業務單位積極 辦理。
什項設備	0	4,651,000	0	0	4,651,000	1,616,000	1,545,052	0	1,545,052	95.61	-70,948	-4.39		
什項設備	0	4,651,000	0	0	4,651,000	1,616,000	1,545,052	0	1,545,052	95.61	-70,948	-4.39		
總 計	16,652,806	11,766,000	0	0	28,418,806	6,235,000	10,394,917	0	10,394,917	166.72	4,159,917	66.72		
不動產、廠房及設 備	16,652,806	11,766,000	0	0	28,418,806	6,235,000	10,394,917	0	10,394,917	166.72	4,159,917	66.72		
房屋及建築	16,652,806	0	0	0	16,652,806	1,900,000	2,082,909	0	2,082,909	109.63	182,909	9.63		
機械及設備	0	6,809,000	0	0	6,809,000	2,575,000	6,766,956	0	6,766,956	262.79	4,191,956	162.79		
交通及運輸設備	0	306,000	0	0	306,000	144,000	0	0	0		-144,000	-100.00		
什項設備	0	4,651,000	0	0	4,651,000	1,616,000	1,545,052	0	1,545,052	95.61	-70,948	-4.39		

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114年05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)		
總 計	16,652,806	11,766,000	0	0	28,418,806	6,235,000	10,394,917	0	10,394,917	166.72	4,159,917	66.72		