

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	224,008,000	16,821,561	17,563,000	-741,439	-4.22%	135,256,221	129,488,000	5,768,221	4.45%
教學收入	1,605,000	9,350	5,000	4,350	87.00%	564,807	605,000	-40,193	-6.64%
學雜費收入	1,687,000	-2,184	0	-2,184		877,159	928,000	-50,841	-5.48%
學雜費減免	-637,000	2,632	0	2,632		-327,704	-350,000	22,296	-6.37%
建教合作收入	555,000	8,902	5,000	3,902	78.04%	15,352	27,000	-11,648	-43.14%
其他業務收入	222,403,000	16,812,211	17,558,000	-745,789	-4.25%	134,691,414	128,883,000	5,808,414	4.51%
學校教學研究補助收入	203,083,000	15,489,000	15,489,000	0	0.00%	119,218,000	119,218,000	0	0.00%
其他補助收入	17,642,000	1,124,080	2,069,000	-944,920	-45.67%	14,567,756	8,754,000	5,813,756	66.41%
雜項業務收入	1,678,000	199,131	0	199,131		905,658	911,000	-5,342	-0.59%
業務成本與費用	246,947,000	18,383,378	19,837,000	-1,453,622	-7.33%	141,454,632	140,923,000	531,632	0.38%
教學成本	208,613,000	15,590,659	17,261,000	-1,670,341	-9.68%	119,970,442	118,703,000	1,267,442	1.07%
教學研究及訓輔成本	208,059,000	15,581,757	17,256,000	-1,674,243	-9.70%	119,955,090	118,676,000	1,279,090	1.08%
建教合作成本	554,000	8,902	5,000	3,902	78.04%	15,352	27,000	-11,648	-43.14%
其他業務成本	857,000	148,080	0	148,080		651,460	429,000	222,460	51.86%
學生公費及獎勵金	857,000	148,080	0	148,080		651,460	429,000	222,460	51.86%
管理及總務費用	37,452,000	2,614,344	2,576,000	38,344	1.49%	20,797,335	21,791,000	-993,665	-4.56%
管理費用及總務費用	37,452,000	2,614,344	2,576,000	38,344	1.49%	20,797,335	21,791,000	-993,665	-4.56%
其他業務費用	25,000	30,295	0	30,295		35,395	0	35,395	
雜項業務費用	25,000	30,295	0	30,295		35,395	0	35,395	
業務賸餘（短絀）	-22,939,000	-1,561,817	-2,274,000	712,183	-31.32%	-6,198,411	-11,435,000	5,236,589	-45.79%
業務外收入	3,770,000	1,386,213	121,000	1,265,213	1045.63%	3,519,087	1,254,000	2,265,087	180.63%
財務收入	725,000	434,280	60,000	374,280	623.80%	690,224	360,000	330,224	91.73%
利息收入	725,000	434,280	60,000	374,280	623.80%	690,224	360,000	330,224	91.73%
其他業務外收入	3,045,000	951,933	61,000	890,933	1460.55%	2,828,863	894,000	1,934,863	216.43%
資產使用及權利金收入	704,000	32,228	32,000	228	0.71%	208,867	286,000	-77,133	-26.97%

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	%
違規罰款收入	0	0	0	0		1,520	0	1,520	
受贈收入	2,336,000	889,972	29,000	860,972	2968.87%	2,568,874	608,000	1,960,874	322.51%
雜項收入	5,000	29,733	0	29,733		49,602	0	49,602	
業務外費用	2,360,000	832,794	417,000	415,794	99.71%	2,652,494	1,152,000	1,500,494	130.25%
其他業務外費用	2,360,000	832,794	417,000	415,794	99.71%	2,652,494	1,152,000	1,500,494	130.25%
雜項費用	2,360,000	832,794	417,000	415,794	99.71%	2,652,494	1,152,000	1,500,494	130.25%
業務外賸餘(短絀)	1,410,000	553,419	-296,000	849,419	-286.97%	866,593	102,000	764,593	749.60%
本期賸餘(短絀)	-21,529,000	-1,008,398	-2,570,000	1,561,602	-60.76%	-5,331,818	-11,333,000	6,001,182	-52.95%

備註：

實際及預算差異原因說明：

截至114年6月30日止，本期短絀實際累計數較預算累計數減少6,001,182元因：

一、業務收入實際累計數較預算累計數增加5,768,221元，主要係：

1、建教合作收入實際累計數較預算累計數減少11,648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5,813,756元，主要係因計劃執行實際數較預估數增加所致。

二、業務外收入實際累計數較預算累計數增加2,265,087元，主要係：

1、利息收入實際累計數較預算累計數增加330,224元，係因利率上升致利息收入實際數較預算數增加。

2、資產使用及權利金收入實際累計數較預算累計數減少77,133元，主要係因配合教職員宿舍修繕減少相對減少收入認列所致。

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1,960,874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49,602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531,632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11,648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222,460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35,395元，係因辦理特色招生及教師甄選所致。

四、業務外費用實際累計數較預算累計數增加1,500,494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 06 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	331,690,094	100.00	負債	35,200,528	10.61
流動資產	93,907,463	28.31	流動負債	30,024,885	9.05
現金	39,431,083	11.89	應付款項	18,364,294	5.54
銀行存款	39,331,083	11.86	應付代收款	18,364,294	5.54
零用及週轉金	100,000	0.03	預收款項	11,660,591	3.52
流動金融資產	54,000,000	16.28	預收收入	11,660,591	3.52
其他金融資產－流動	54,000,000	16.28	其他負債	5,175,643	1.56
預付款項	476,380	0.14	遞延負債	1,842,600	0.56
預付費用	476,380	0.14	遞延收入	1,842,600	0.56
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,593,688	0.78	什項負債	3,333,043	1.00
準備金	2,593,688	0.78	存入保證金	3,333,043	1.00
其他準備金	2,593,688	0.78	淨值	296,489,566	89.39
不動產、廠房及設備	223,755,055	67.46	基金	331,152,938	99.84
土地改良物	11,169,450	3.37	基金	331,152,938	99.84
土地改良物	19,808,828	5.97	基金	331,152,938	99.84
累計折舊－土地改良物	-8,639,378	-2.60	公積	7,574,263	2.28
房屋及建築	1,894,939	0.57	資本公積	7,574,263	2.28
房屋及建築	2,100,611	0.63	受贈公積	7,574,263	2.28
累計折舊－房屋及建築	-205,672	-0.06	累積餘絀	-42,237,635	-12.73
機械及設備	14,228,322	4.29	累積短絀	-42,237,635	-12.73
機械及設備	61,679,598	18.60	累積短絀	-36,905,817	-11.13
累計折舊－機械及設備	-47,451,276	-14.31	本期短絀	-5,331,818	-1.61
交通及運輸設備	1,238,800	0.37			
交通及運輸設備	5,243,768	1.58			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,004,968	-1.21			
什項設備	20,728,802	6.25			

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 06 月 30 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	76,226,046	22.98			
累計折舊－什項設備	-55,497,244	-16.73			
購建中固定資產	174,494,742	52.61			
未完工程	174,494,742	52.61			
無形資產	2,052,743	0.62			
無形資產	2,052,743	0.62			
電腦軟體	2,052,743	0.62			
其他資產	9,381,145	2.83			
遞延資產	9,381,145	2.83			
遞延費用	9,381,145	2.83			
什項資產	0	0.00			
代管資產	276,438,815	83.34			
累計折舊－代管資產	-74,026,726	-22.32			
應付代管資產	-202,412,089	-61.02			
合 計	331,690,094	100.00	合 計	331,690,094	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 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	576	621	92.75	27,052	27,787	-735	-2.65	15,581,757	17,256,000	-1,674,243	-9.70
		累計數	576	621	92.75	208,255	191,105	17,151	8.97	119,955,090	118,676,000	1,279,090	1.08
建教合作	元	本月數	0	0						8,902	5,000	3,902	78.04
		累計數	0	0						15,352	27,000	-11,648	-43.14

日校：563人

進修部：13人

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	16,652,806	11,766,000	0	0	28,418,806	17,373,000	10,855,793	0	10,855,793	62.49	-6,517,207	-37.51		
房屋及建築	16,652,806	0	0	0	16,652,806	11,900,000	2,082,909	0	2,082,909	17.50	-9,817,091	-82.50	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。 3.後棟拆除工程因留下舊建築結構問題須先處理致工程延誤。	後棟東、西側教學大樓已獲國教署補助耐震詳評經費，後續規劃進行耐震補強。校內已協調前棟相關辦公室整併至校內其他辦公場所，已於1月21日進行前棟教學大樓拆除作業，完成後將接續進行景觀復原工程。
房屋及建築	16,652,806	0	0	0	16,652,806	11,900,000	0	0	0		-11,900,000	-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。 3.後棟拆除工程因留下舊建築結構問題須先處理致工程延誤。	後棟東、西側教學大樓已獲國教署補助耐震詳評經費，後續規劃進行耐震補強。校內已協調前棟相關辦公室整併至校內其他辦公場所，已於1月21日進行前棟教學大樓拆除作業，完成後將接續進行景觀復原工程。
機械及設備	0	6,809,000	0	0	6,809,000	3,221,000	6,825,800	0	6,825,800	211.92	3,604,800	111.92	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	3,221,000	6,825,800	0	6,825,800	211.92	3,604,800	111.92	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	2,108,000	1,947,084	0	1,947,084	92.37	-160,916	-7.63		

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)		
什項設備	0	4,651,000	0	0	4,651,000	2,108,000	1,947,084	0	1,947,084	92.37	-160,916	-7.63		
總 計	16,652,806	11,766,000	0	0	28,418,806	17,373,000	10,855,793	0	10,855,793	62.49	-6,517,207	-37.51		
不動產、廠房及設備	16,652,806	11,766,000	0	0	28,418,806	17,373,000	10,855,793	0	10,855,793	62.49	-6,517,207	-37.51		
房屋及建築	16,652,806	0	0	0	16,652,806	11,900,000	2,082,909	0	2,082,909	17.50	-9,817,091	-82.50		
機械及設備	0	6,809,000	0	0	6,809,000	3,221,000	6,825,800	0	6,825,800	211.92	3,604,800	111.92		
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	2,108,000	1,947,084	0	1,947,084	92.37	-160,916	-7.63		
總 計	16,652,806	11,766,000	0	0	28,418,806	17,373,000	10,855,793	0	10,855,793	62.49	-6,517,207	-37.51		