

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07 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	229,672,000	23,637,176	22,492,000	1,145,176	5.09%	158,893,397	151,980,000	6,913,397	4.55%
教學收入	1,605,000	432,601	254,000	178,601	70.32%	997,408	859,000	138,408	16.11%
學雜費收入	1,687,000	0	0	0		877,159	928,000	-50,841	-5.48%
學雜費減免	-637,000	0	0	0		-327,704	-350,000	22,296	-6.37%
建教合作收入	555,000	432,601	254,000	178,601	70.32%	447,953	281,000	166,953	59.41%
其他業務收入	228,067,000	23,204,575	22,238,000	966,575	4.35%	157,895,989	151,121,000	6,774,989	4.48%
學校教學研究補助收入	208,747,000	20,888,000	20,888,000	0	0.00%	140,106,000	140,106,000	0	0.00%
其他補助收入	17,642,000	2,126,788	1,291,000	835,788	64.74%	16,694,544	10,045,000	6,649,544	66.20%
雜項業務收入	1,678,000	189,787	59,000	130,787	221.67%	1,095,445	970,000	125,445	12.93%
業務成本與費用	252,611,000	18,319,797	24,460,000	-6,140,203	-25.10%	159,774,429	165,383,000	-5,608,571	-3.39%
教學成本	213,375,000	15,804,753	20,938,000	-5,133,247	-24.52%	135,775,195	139,641,000	-3,865,805	-2.77%
教學研究及訓輔成本	212,821,000	15,372,152	20,684,000	-5,311,848	-25.68%	135,327,242	139,360,000	-4,032,758	-2.89%
建教合作成本	554,000	432,601	254,000	178,601	70.32%	447,953	281,000	166,953	59.41%
其他業務成本	857,000	0	0	0		651,460	429,000	222,460	51.86%
學生公費及獎勵金	857,000	0	0	0		651,460	429,000	222,460	51.86%
管理及總務費用	38,354,000	2,511,244	3,502,000	-990,756	-28.29%	23,308,579	25,293,000	-1,984,421	-7.85%
管理費用及總務費用	38,354,000	2,511,244	3,502,000	-990,756	-28.29%	23,308,579	25,293,000	-1,984,421	-7.85%
其他業務費用	25,000	3,800	20,000	-16,200	-81.00%	39,195	20,000	19,195	95.98%
雜項業務費用	25,000	3,800	20,000	-16,200	-81.00%	39,195	20,000	19,195	95.98%
業務賸餘（短絀）	-22,939,000	5,317,379	-1,968,000	7,285,379	-370.19%	-881,032	-13,403,000	12,521,968	-93.43%
業務外收入	3,770,000	186,564	819,000	-632,436	-77.22%	3,705,651	2,073,000	1,632,651	78.76%
財務收入	725,000	53,034	60,000	-6,966	-11.61%	743,258	420,000	323,258	76.97%
利息收入	725,000	53,034	60,000	-6,966	-11.61%	743,258	420,000	323,258	76.97%
其他業務外收入	3,045,000	133,530	759,000	-625,470	-82.41%	2,962,393	1,653,000	1,309,393	79.21%
資產使用及權利金收入	704,000	-5,544	32,000	-37,544	-117.33%	203,323	318,000	-114,677	-36.06%

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07 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	115,074	727,000	-611,926	-84.17%	2,683,948	1,335,000	1,348,948	101.04%
雜項收入	5,000	24,000	0	24,000		73,602	0	73,602	
業務外費用	2,360,000	94,555	329,000	-234,445	-71.26%	2,747,049	1,481,000	1,266,049	85.49%
其他業務外費用	2,360,000	94,555	329,000	-234,445	-71.26%	2,747,049	1,481,000	1,266,049	85.49%
雜項費用	2,360,000	94,555	329,000	-234,445	-71.26%	2,747,049	1,481,000	1,266,049	85.49%
業務外賸餘（短絀）	1,410,000	92,009	490,000	-397,991	-81.22%	958,602	592,000	366,602	61.93%
本期賸餘（短絀）	-21,529,000	5,409,388	-1,478,000	6,887,388	-465.99%	77,570	-12,811,000	12,888,570	-100.61%

備註：

實際及預算差異原因說明：

截至114年7月31日止，本期短絀實際累計數較預算累計數減少12,888,570元因：

一、業務收入實際累計數較預算累計數增加6,913,397元，主要係：

1、建教合作收入實際累計數較預算累計數增加166,953元，主要係因計劃執行實際數較預估數增加所致。

2、其他補助收入實際累計數較預算累計數增加6,649,544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增加125,445元，主要係因學生重補修、課業輔導及教師甄選等報名費收入增加所致。。

二、業務外收入實際累計數較預算累計數增加1,632,651元，主要係：

1、利息收入實際累計數較預算累計數增加323,258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114,677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1,348,948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73,602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減少5,608,571元，主要係：

1、建教合作成本實際數累計數較預算累計數增加166,953元，主要係因計劃執行實際數較預估數增加所致。

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19,195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1,266,049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 07 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	334,560,689	100.00	負債	29,252,863	8.74
流動資產	92,991,966	27.80	流動負債	24,683,452	7.38
現金	38,991,966	11.65	應付款項	15,058,433	4.50
銀行存款	38,891,966	11.62	應付代收款	15,058,433	4.50
零用及週轉金	100,000	0.03	預收款項	9,625,019	2.88
流動金融資產	54,000,000	16.14	預收收入	9,625,019	2.88
其他金融資產－流動	54,000,000	16.14	其他負債	4,569,411	1.37
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,512,163	0.75	遞延負債	1,801,735	0.54
準備金	2,512,163	0.75	遞延收入	1,801,735	0.54
其他準備金	2,512,163	0.75	什項負債	2,767,676	0.83
不動產、廠房及設備	223,074,404	66.68	存入保證金	2,767,676	0.83
土地改良物	11,024,198	3.30	淨值	305,307,826	91.26
土地改良物	19,808,828	5.92	基金	334,098,162	99.86
累計折舊－土地改良物	-8,784,630	-2.63	基金	334,098,162	99.86
房屋及建築	1,890,563	0.57	基金	334,098,162	99.86
房屋及建築	2,100,611	0.63	公積	8,037,911	2.40
累計折舊－房屋及建築	-210,048	-0.06	資本公積	8,037,911	2.40
機械及設備	13,963,160	4.17	受贈公積	8,037,911	2.40
機械及設備	61,632,044	18.42	累積餘絀	-36,828,247	-11.01
累計折舊－機械及設備	-47,668,884	-14.25	累積賸餘	77,570	0.02
交通及運輸設備	1,248,635	0.37	本期賸餘	77,570	0.02
交通及運輸設備	5,283,768	1.58	累積短絀	-36,905,817	-11.03
累計折舊－交通及運輸設備	-4,035,133	-1.21	累積短絀	-36,905,817	-11.03
什項設備	20,433,506	6.11			
什項設備	75,824,428	22.66			
累計折舊－什項設備	-55,390,922	-16.56			

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 07 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
購建中固定資產	174,514,342	52.16			
未完工程	174,514,342	52.16			
無形資產	2,031,908	0.61			
無形資產	2,031,908	0.61			
電腦軟體	2,031,908	0.61			
其他資產	13,950,248	4.17			
遞延資產	13,950,248	4.17			
遞延費用	13,950,248	4.17			
什項資產	0	0.00			
代管資產	276,438,815	82.63			
累計折舊－代管資產	-74,490,374	-22.27			
應付代管資產	-201,948,441	-60.36			
合 計	334,560,689	100.00	合 計	334,560,689	100.00

附 註：

- 1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$4,445,565元
- 2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$4,445,565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 07 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	26,688	33,308	-6,620	-19.88	15,372,152	20,684,000	-5,311,848	-25.68
		累計數	576	621	92.75	234,943	224,412	10,531	4.69	135,327,242	139,360,000	-4,032,758	-2.89
建教合作	元	本月數	0	0						432,601	254,000	178,601	70.32
		累計數	0	0						447,953	281,000	166,953	59.41

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07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	18,298,000	11,328,043	0	11,328,043	61.91	-6,969,957	-38.09		
房屋及建築	16,652,806	0	0	387,000	17,039,806	12,287,000	2,102,509	0	2,102,509	17.11	-10,184,491	-82.89	1.新建教學大樓累計執行數：1,715,169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。	1.後棟東、西側教學大樓補強工程目前正進行委託設計期初審查作業。 2.新建教學大樓景觀工程(水溝、透水磚、植草)正進行中。 3.學生宿舍：積極辦理驗收及申請使用執照等相關事宜。
房屋及建築	16,652,806	0	0	387,000	17,039,806	12,287,000	0	0	0		-12,287,000	-100.00		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	2,102,509	0	2,102,509		2,102,509		1.新建教學大樓累計執行數：1,715,169元。 2.學生宿舍累計執行數：387,340元。 3.學生宿舍：積極辦理驗收及申請使用執照等相關事宜。	1.後棟東、西側教學大樓補強工程目前正進行委託設計期初審查作業。 2.新建教學大樓景觀工程(水溝、透水磚、植草)正進行中。 3.學生宿舍：積極辦理驗收及申請使用執照等相關事宜。
機械及設備	0	6,809,000	0	17,000	6,826,000	3,638,000	6,921,800	0	6,921,800	190.26	3,283,800	90.26	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	17,000	6,826,000	3,638,000	6,921,800	0	6,921,800	190.26	3,283,800	90.26	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	-17,000	289,000	187,000	40,000	0	40,000	21.39	-147,000	-78.61	年度中補助計畫預算數高於實際核定金額，致執行率未達90%	
交通及運輸設備	0	306,000	0	-17,000	289,000	187,000	40,000	0	40,000	21.39	-147,000	-78.61	年度中補助計畫預算數高於實際核定金額，致執行率未達90%	
什項設備	0	4,651,000	0	-387,000	4,264,000	2,186,000	2,263,734	0	2,263,734	103.56	77,734	3.56	因應學生宿舍所需增購冷氣設備等	

**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07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	-387,000	4,264,000	2,186,000	2,263,734	0	2,263,734	103.56	77,734	3.56	因應學生宿舍所需增購冷氣設備等	
總 計	16,652,806	11,766,000	0	0	28,418,806	18,298,000	11,328,043	0	11,328,043	61.91	-6,969,957	-38.09		
不動產、廠房及設備	16,652,806	11,766,000	0	0	28,418,806	18,298,000	11,328,043	0	11,328,043	61.91	-6,969,957	-38.09		
房屋及建築	16,652,806	0	0	387,000	17,039,806	12,287,000	2,102,509	0	2,102,509	17.11	-10,184,491	-82.89		
機械及設備	0	6,809,000	0	17,000	6,826,000	3,638,000	6,921,800	0	6,921,800	190.26	3,283,800	90.26		
交通及運輸設備	0	306,000	0	-17,000	289,000	187,000	40,000	0	40,000	21.39	-147,000	-78.61		
什項設備	0	4,651,000	0	-387,000	4,264,000	2,186,000	2,263,734	0	2,263,734	103.56	77,734	3.56		
總 計	16,652,806	11,766,000	0	0	28,418,806	18,298,000	11,328,043	0	11,328,043	61.91	-6,969,957	-38.09		