

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113 年01 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	210,807,000	38,944,171	39,226,000	-281,829	-0.72%	38,944,171	39,226,000	-281,829	-0.72%
教學收入	1,891,000	858	3,000	-2,142	-71.40%	858	3,000	-2,142	-71.40%
學雜費收入	2,870,000	0	0	0		0	0	0	
學雜費減免	-1,534,000	0	0	0		0	0	0	
建教合作收入	555,000	858	3,000	-2,142	-71.40%	858	3,000	-2,142	-71.40%
其他業務收入	208,916,000	38,943,313	39,223,000	-279,687	-0.71%	38,943,313	39,223,000	-279,687	-0.71%
學校教學研究補助收入	189,962,000	38,221,000	38,221,000	0	0.00%	38,221,000	38,221,000	0	0.00%
其他補助收入	16,811,000	631,208	1,002,000	-370,792	-37.01%	631,208	1,002,000	-370,792	-37.01%
雜項業務收入	2,143,000	91,105	0	91,105		91,105	0	91,105	
業務成本與費用	233,268,000	39,395,445	41,338,000	-1,942,555	-4.70%	39,395,445	41,338,000	-1,942,555	-4.70%
教學成本	197,912,000	33,270,390	33,388,000	-117,610	-0.35%	33,270,390	33,388,000	-117,610	-0.35%
教學研究及訓輔成本	197,358,000	33,269,532	33,385,000	-115,468	-0.35%	33,269,532	33,385,000	-115,468	-0.35%
建教合作成本	554,000	858	3,000	-2,142	-71.40%	858	3,000	-2,142	-71.40%
其他業務成本	927,000	10,000	0	10,000		10,000	0	10,000	
學生公費及獎勵金	927,000	10,000	0	10,000		10,000	0	10,000	
管理及總務費用	34,416,000	6,115,055	7,950,000	-1,834,945	-23.08%	6,115,055	7,950,000	-1,834,945	-23.08%
管理費用及總務費用	34,416,000	6,115,055	7,950,000	-1,834,945	-23.08%	6,115,055	7,950,000	-1,834,945	-23.08%
其他業務費用	13,000	0	0	0		0	0	0	
雜項業務費用	13,000	0	0	0		0	0	0	
業務賸餘（短絀）	-22,461,000	-451,274	-2,112,000	1,660,726	-78.63%	-451,274	-2,112,000	1,660,726	-78.63%
業務外收入	3,438,000	378,928	90,000	288,928	321.03%	378,928	90,000	288,928	321.03%
財務收入	436,000	0	0	0		0	0	0	
利息收入	436,000	0	0	0		0	0	0	
其他業務外收入	3,002,000	378,928	90,000	288,928	321.03%	378,928	90,000	288,928	321.03%
資產使用及權利金收入	687,000	30,500	34,000	-3,500	-10.29%	30,500	34,000	-3,500	-10.29%

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113 年01 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	2,307,000	346,051	56,000	290,051	517.95%	346,051	56,000	290,051	517.95%
雜項收入	8,000	2,377	0	2,377		2,377	0	2,377	
業務外費用	2,378,000	245,365	107,000	138,365	129.31%	245,365	107,000	138,365	129.31%
其他業務外費用	2,378,000	245,365	107,000	138,365	129.31%	245,365	107,000	138,365	129.31%
雜項費用	2,378,000	245,365	107,000	138,365	129.31%	245,365	107,000	138,365	129.31%
業務外賸餘（短絀）	1,060,000	133,563	-17,000	150,563	-885.66%	133,563	-17,000	150,563	-885.66%
本期賸餘（短絀）	-21,401,000	-317,711	-2,129,000	1,811,289	-85.08%	-317,711	-2,129,000	1,811,289	-85.08%

備註：

實際及預算差異原因說明：

截至113年1月31日止，本期短絀實際累計數較預算累計數減少1,811,289元因：

一、業務收入實際數累計較預算累計數減少281,829元，主要係：

1、其他補助收入實際累計數較預算累計數減少370,792元，係因計劃執行實際數較預估數減少所致。

2、雜項業務收入實際累計數較預算累計數增加91,105元，主要係因實習實驗費、學生重補修及課業輔導收入增加所致。

二、業務外收入實際累計數較預算累計數增加288,928元，主要係：

1、資產使用及權利金收入實際累計數較預算累計數減少3,500元，係因房舍使用費實際數較預算數減少所致。

2、受贈收入實際累計數較預算累計數增加290,051元，係因受贈收入實際數較預算數增加所致。

3、雜項收入實際累計數較預算累計數增加2,377元，主要係因收回112學年度第1學期原住民學生伙食費及補助金、收回人事主任112年11月份及12月份溢發兼職費所致。

三、業務成本與費用實際累計數較預算累計數減少1,942,555元，主要係：

1、建造合作成本實際數累計較預算累計數減少2,142元，主要係因出差費用實際數較預算數減少所致。

2、管理費用及總務費用實際數累計較預算累計數減少1,834,945元，主要係因未辦理預借考績致用人費用實際數較預算數減少。

四、業務外費用實際累計數較預算累計數增加138,365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113 年 01 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	293,386,552	100.00	負債	18,294,908	6.24
流動資產	91,713,386	31.26	流動負債	12,731,972	4.34
現金	33,598,242	11.45	應付款項	7,548,577	2.57
銀行存款	33,498,242	11.42	應付代收款	7,548,577	2.57
零用及週轉金	100,000	0.03	預收款項	5,183,395	1.77
流動金融資產	54,000,000	18.41	預收收入	5,183,395	1.77
其他金融資產－流動	54,000,000	18.41	其他負債	5,562,936	1.90
應收款項	203,950	0.07	遞延負債	1,657,941	0.57
應收利息	203,950	0.07	遞延收入	1,657,941	0.57
預付款項	80,990	0.03	什項負債	3,904,995	1.33
預付費用	80,990	0.03	存入保證金	3,904,862	1.33
短期貸墊款	3,830,204	1.31	暫收及待結轉帳項	133	0.00
短期墊款	3,830,204	1.31	淨值	275,091,644	93.76
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,634,686	0.90	基金	312,253,328	106.43
準備金	2,634,686	0.90	基金	312,253,328	106.43
其他準備金	2,634,686	0.90	基金	312,253,328	106.43
不動產、廠房及設備	182,418,717	62.18	公積	2,444,594	0.83
土地改良物	13,638,723	4.65	資本公積	2,444,594	0.83
土地改良物	19,808,828	6.75	受贈公積	2,444,594	0.83
累計折舊－土地改良物	-6,170,105	-2.10	累積餘絀	-39,606,278	-13.50
房屋及建築	1,969,331	0.67	累積短絀	-39,606,278	-13.50
房屋及建築	2,100,611	0.72	累積短絀	-39,288,567	-13.39
累計折舊－房屋及建築	-131,280	-0.04	本期短絀	-317,711	-0.11
機械及設備	10,357,657	3.53			
機械及設備	57,576,398	19.62			
累計折舊－機械及設備	-47,218,741	-16.09			

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113 年 01 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
交通及運輸設備	1,512,530	0.52			
交通及運輸設備	5,101,828	1.74			
累計折舊－交通及運輸設備	-3,589,298	-1.22			
什項設備	22,021,684	7.51			
什項設備	79,688,026	27.16			
累計折舊－什項設備	-57,666,342	-19.66			
購建中固定資產	132,918,792	45.31			
未完工程	132,918,792	45.31			
無形資產	1,114,109	0.38			
無形資產	1,114,109	0.38			
電腦軟體	1,114,109	0.38			
其他資產	15,505,654	5.29			
遞延資產	15,405,654	5.25			
遞延費用	15,405,654	5.25			
什項資產	100,000	0.03			
暫付及待結轉帳項	100,000	0.03			
代管資產	284,734,299	97.05			
累計折舊－代管資產	-69,815,063	-23.80			
應付代管資產	-214,919,236	-73.25			
合 計	293,386,552	100.00	合 計	293,386,552	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113 年 01 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	637	731	87.14	52,228	45,670	6,558	14.36	33,269,532	33,385,000	-115,468	-0.35
		累計數	637	731	87.14	52,228	45,670	6,558	14.36	33,269,532	33,385,000	-115,468	-0.35
建教合作	元	本月數	0	0						858	3,000	-2,142	-71.40
		累計數	0	0						858	3,000	-2,142	-71.40

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113年01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	25,291,625	52,561,000	0	0	77,852,625	3,987,000	484,405	0	484,405	12.15	-3,502,595	-87.85		
房屋及建築	25,291,625	40,105,000	0	0	65,396,625	3,500,000	400,405	0	400,405	11.44	-3,099,595	-88.56	學生宿舍廠商提出估驗計價中，尚未付款。	積極催促學生宿舍廠商提出估驗相關收據辦理撥款事宜。
房屋及建築	25,291,625	40,105,000	0	0	65,396,625	3,500,000	0	0	0		-3,500,000	-100.00	學生宿舍廠商提出估驗計價中，尚未付款。	積極催促學生宿舍廠商提出估驗相關收據辦理撥款事宜。
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	400,405	0	400,405		400,405		學生宿舍廠商提出估驗計價中，尚未付款。	積極催促學生宿舍廠商提出估驗相關收據辦理撥款事宜。
機械及設備	0	6,887,000	0	0	6,887,000	287,000	84,000	0	84,000	29.27	-203,000	-70.73	計畫核定中，尚未收到補助款，其中120,000元為集中式特教班開班經費已收到補助款，刻正辦理中，尚未支用。	請業務單位積極辦理。
機械及設備	0	6,887,000	0	0	6,887,000	287,000	84,000	0	84,000	29.27	-203,000	-70.73	計畫核定中，尚未收到補助款，其中120,000元為集中式特教班開班經費已收到補助款，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	0	0	0	0		0			
交通及運輸設備	0	306,000	0	0	306,000	0	0	0	0		0			
什項設備	0	5,263,000	0	0	5,263,000	200,000	0	0	0		-200,000	-100.00	計畫核定中，尚未收到補助款。	請業務單位積極辦理。
什項設備	0	5,263,000	0	0	5,263,000	200,000	0	0	0		-200,000	-100.00	計畫核定中，尚未收到補助款。	請業務單位積極辦理。
總 計	25,291,625	52,561,000	0	0	77,852,625	3,987,000	484,405	0	484,405	12.15	-3,502,595	-87.85		
不動產、廠房及設備	25,291,625	52,561,000	0	0	77,852,625	3,987,000	484,405	0	484,405	12.15	-3,502,595	-87.85		
房屋及建築	25,291,625	40,105,000	0	0	65,396,625	3,500,000	400,405	0	400,405	11.44	-3,099,595	-88.56		
機械及設備	0	6,887,000	0	0	6,887,000	287,000	84,000	0	84,000	29.27	-203,000	-70.73		
交通及運輸設備	0	306,000	0	0	306,000	0	0	0	0		0			

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113年01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	5,263,000	0	0	5,263,000	200,000	0	0	0		-200,000	-100.00		
總 計	25,291,625	52,561,000	0	0	77,852,625	3,987,000	484,405	0	484,405	12.15	-3,502,595	-87.85		