

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	210,807,000	14,655,847	15,015,000	-359,153	-2.39%	53,600,018	54,241,000	-640,982	-1.18%
教學收入	1,891,000	0	66,000	-66,000	-100.00%	858	69,000	-68,142	-98.76%
學雜費收入	2,870,000	0	66,000	-66,000	-100.00%	0	66,000	-66,000	-100.00%
學雜費減免	-1,534,000	0	0	0		0	0	0	
建教合作收入	555,000	0	0	0		858	3,000	-2,142	-71.40%
其他業務收入	208,916,000	14,655,847	14,949,000	-293,153	-1.96%	53,599,160	54,172,000	-572,840	-1.06%
學校教學研究補助收入	189,962,000	13,776,000	13,776,000	0	0.00%	51,997,000	51,997,000	0	0.00%
其他補助收入	16,811,000	779,439	1,173,000	-393,561	-33.55%	1,410,647	2,175,000	-764,353	-35.14%
雜項業務收入	2,143,000	100,408	0	100,408		191,513	0	191,513	
業務成本與費用	233,268,000	16,303,262	16,919,000	-615,738	-3.64%	55,698,707	58,257,000	-2,558,293	-4.39%
教學成本	197,912,000	13,885,861	14,491,000	-605,139	-4.18%	47,156,251	47,879,000	-722,749	-1.51%
教學研究及訓輔成本	197,358,000	13,885,861	14,491,000	-605,139	-4.18%	47,155,393	47,876,000	-720,607	-1.51%
建教合作成本	554,000	0	0	0		858	3,000	-2,142	-71.40%
其他業務成本	927,000	0	0	0		10,000	0	10,000	
學生公費及獎勵金	927,000	0	0	0		10,000	0	10,000	
管理及總務費用	34,416,000	2,417,401	2,428,000	-10,599	-0.44%	8,532,456	10,378,000	-1,845,544	-17.78%
管理費用及總務費用	34,416,000	2,417,401	2,428,000	-10,599	-0.44%	8,532,456	10,378,000	-1,845,544	-17.78%
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	-1,647,415	-1,904,000	256,585	-13.48%	-2,098,689	-4,016,000	1,917,311	-47.74%
業務外收入	3,438,000	489,226	162,000	327,226	201.99%	868,154	252,000	616,154	244.51%
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	489,226	162,000	327,226	201.99%	868,154	252,000	616,154	244.51%
資產使用及權利金收入	687,000	112,979	106,000	6,979	6.58%	143,479	140,000	3,479	2.49%

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	2,307,000	372,282	56,000	316,282	564.79%	718,333	112,000	606,333	541.37%
雜項收入	8,000	3,965	0	3,965		6,342	0	6,342	
業務外費用	2,378,000	192,493	132,000	60,493	45.83%	437,858	239,000	198,858	83.20%
其他業務外費用	2,378,000	192,493	132,000	60,493	45.83%	437,858	239,000	198,858	83.20%
雜項費用	2,378,000	192,493	132,000	60,493	45.83%	437,858	239,000	198,858	83.20%
業務外賸餘（短絀）	1,060,000	296,733	30,000	266,733	889.11%	430,296	13,000	417,296	3209.97%
本期賸餘（短絀）	-21,401,000	-1,350,682	-1,874,000	523,318	-27.93%	-1,668,393	-4,003,000	2,334,607	-58.32%

備註：

實際及預算差異原因說明：

截至113年2月29日止，本期短絀實際累計數較預算累計數減少2,334,607元因：

一、業務收入實際數累計較預算累計數減少640,982元，主要係：

1、學雜費收入實際累計數較預算累計數減少66,000元，主要係112學年度第2學期學雜費收入刻正辦理中。。

2、建教合作收入實際累計數較預算累計數減少2,142元，係因計劃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764,353元，係因計劃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191,513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616,154元，主要係：

1、受贈收入實際累計數較預算累計數增加606,333元，係因受贈收入實際數較預算數增加所致。

2、雜項收入實際累計數較預算累計數增加6,342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2,558,293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、學生公費及獎勵金實際數累計較預算累計數增加10,000元，係因發放特殊教育獎助學金所致。

3、管理費用及總務費用實際數累計較預算累計數減少1,845,544元，主要係因尚未發放考績獎金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198,858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 02 月 29 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	318,429,443	100.00	負債	27,752,091	8.72
流動資產	100,563,268	31.58	流動負債	22,074,714	6.93
現金	46,068,659	14.47	應付款項	13,739,299	4.31
銀行存款	45,968,659	14.44	應付代收款	13,739,299	4.31
零用及週轉金	100,000	0.03	預收款項	8,335,415	2.62
流動金融資產	54,000,000	16.96	預收收入	8,335,415	2.62
其他金融資產－流動	54,000,000	16.96	其他負債	5,677,377	1.78
應收款項	203,950	0.06	遞延負債	1,624,844	0.51
應收利息	203,950	0.06	遞延收入	1,624,844	0.51
預付款項	290,659	0.09	什項負債	4,052,533	1.27
預付費用	290,659	0.09	存入保證金	3,942,905	1.24
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,344,433	0.74	暫收及待結轉帳項	109,628	0.03
準備金	2,344,433	0.74	淨值	290,677,352	91.28
其他準備金	2,344,433	0.74	基金	328,765,428	103.25
不動產、廠房及設備	199,414,319	62.62	基金	328,765,428	103.25
土地改良物	13,493,472	4.24	基金	328,765,428	103.25
土地改良物	19,808,828	6.22	公積	2,868,884	0.90
累計折舊－土地改良物	-6,315,356	-1.98	資本公積	2,868,884	0.90
房屋及建築	1,964,955	0.62	受贈公積	2,868,884	0.90
房屋及建築	2,100,611	0.66	累積餘絀	-40,956,960	-12.86
累計折舊－房屋及建築	-135,656	-0.04	累積短絀	-40,956,960	-12.86
機械及設備	10,058,867	3.16	累積短絀	-39,288,567	-12.34
機械及設備	57,576,398	18.08	本期短絀	-1,668,393	-0.52
累計折舊－機械及設備	-47,517,531	-14.92			
交通及運輸設備	1,479,087	0.46			
交通及運輸設備	5,101,828	1.60			

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 02 月 29 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	-3,622,741	-1.14			
什項設備	21,628,809	6.79			
什項設備	79,688,026	25.03			
累計折舊－什項設備	-58,059,217	-18.23			
購建中固定資產	150,789,129	47.35			
未完工程	150,789,129	47.35			
無形資產	1,073,516	0.34			
無形資產	1,073,516	0.34			
電腦軟體	1,073,516	0.34			
其他資產	15,033,907	4.72			
遞延資產	14,933,907	4.69			
遞延費用	14,933,907	4.69			
什項資產	100,000	0.03			
暫付及待結轉帳項	100,000	0.03			
代管資產	284,743,390	89.42			
累計折舊－代管資產	-70,239,353	-22.06			
應付代管資產	-214,504,037	-67.36			
合 計	318,429,443	100.00	合 計	318,429,443	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 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	637	731	87.14	21,799	19,824	1,975	9.96	13,885,861	14,491,000	-605,139	-4.18
		累計數	637	731	87.14	74,027	65,494	8,533	13.03	47,155,393	47,876,000	-720,607	-1.51
建教合作	元	本月數	0	0								0	
		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	25,291,625	52,561,000	0	0	77,852,625	7,954,000	18,354,742	0	18,354,742	230.76	10,400,742	130.76		
房屋及建築	25,291,625	40,105,000	0	0	65,396,625	7,000,000	18,270,742	0	18,270,742	261.01	11,270,742	161.01	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	7,000,000	0	0	0		-7,000,000	-100.00		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	18,270,742	0	18,270,742		18,270,742			
機械及設備	0	6,887,000	0	0	6,887,000	454,000	84,000	0	84,000	18.50	-370,000	-81.50	112/2高職優質化輔助方案，辦理核銷中。 112/2試辦完全免試入學資源挹注計畫，刻正辦理中。 集中式特教班開班經費，刻正辦理中。	請業務單位積極辦理。
機械及設備	0	6,887,000	0	0	6,887,000	454,000	84,000	0	84,000	18.50	-370,000	-81.50		
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	500,000	0	0	0		-500,000	-100.00	112/2高職優質化輔助方案，辦理請購中。 112/2試辦完全免試入學資源挹注計畫，刻正辦理中。	請業務單位積極辦理。
什項設備	0	5,263,000	0	0	5,263,000	500,000	0	0	0		-500,000	-100.00		
總 計	25,291,625	52,561,000	0	0	77,852,625	7,954,000	18,354,742	0	18,354,742	230.76	10,400,742	130.76		
不動產、廠房及設備	25,291,625	52,561,000	0	0	77,852,625	7,954,000	18,354,742	0	18,354,742	230.76	10,400,742	130.76		
房屋及建築	25,291,625	40,105,000	0	0	65,396,625	7,000,000	18,270,742	0	18,270,742	261.01	11,270,742	161.01		
機械及設備	0	6,887,000	0	0	6,887,000	454,000	84,000	0	84,000	18.50	-370,000	-81.50		
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	500,000	0	0	0		-500,000	-100.00		

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02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	25,291,625	52,561,000	0	0	77,852,625	7,954,000	18,354,742	0	18,354,742	230.76	10,400,742	130.76		