

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115 年09 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	241,059,000	30,713,603	31,051,000	-337,397	-1.09%	195,200,892	193,426,000	1,774,892	0.92%
教學收入	1,557,000	1,166,768	75,000	1,091,768	1455.69%	3,399,410	1,163,000	2,236,410	192.30%
學雜費收入	1,632,000	0	70,000	-70,000	-100.00%	870,019	969,000	-98,981	-10.21%
學雜費減免	-630,000	0	0	0		-284,957	-346,000	61,043	-17.64%
建教合作收入	555,000	1,166,768	5,000	1,161,768	23235.36%	2,814,348	540,000	2,274,348	421.18%
其他業務收入	239,502,000	29,546,835	30,976,000	-1,429,165	-4.61%	191,801,482	192,263,000	-461,518	-0.24%
學校教學研究補助收入	212,618,000	27,851,000	27,851,000	0	0.00%	174,403,000	174,403,000	0	0.00%
其他補助收入	25,307,000	1,659,033	2,944,000	-1,284,967	-43.65%	16,201,004	16,752,000	-550,996	-3.29%
雜項業務收入	1,577,000	36,802	181,000	-144,198	-79.67%	1,197,478	1,108,000	89,478	8.08%
業務成本與費用	264,878,000	19,389,811	32,980,000	-13,590,189	-41.21%	189,192,751	211,203,000	-22,010,249	-10.42%
教學成本	225,925,000	16,714,615	29,850,000	-13,135,385	-44.00%	158,446,693	179,782,000	-21,335,307	-11.87%
教學研究及訓輔成本	225,371,000	15,564,857	29,845,000	-14,280,143	-47.85%	155,677,342	179,242,000	-23,564,658	-13.15%
建教合作成本	554,000	1,149,758	5,000	1,144,758	22895.16%	2,769,351	540,000	2,229,351	412.84%
其他業務成本	1,220,000	0	202,000	-202,000	-100.00%	751,372	813,000	-61,628	-7.58%
學生公費及獎勵金	1,220,000	0	202,000	-202,000	-100.00%	751,372	813,000	-61,628	-7.58%
管理及總務費用	37,651,000	2,673,196	2,928,000	-254,804	-8.70%	29,911,964	30,526,000	-614,036	-2.01%
管理費用及總務費用	37,651,000	2,673,196	2,928,000	-254,804	-8.70%	29,911,964	30,526,000	-614,036	-2.01%
其他業務費用	82,000	2,000	0	2,000		82,722	82,000	722	0.88%
雜項業務費用	82,000	2,000	0	2,000		82,722	82,000	722	0.88%
業務賸餘（短絀）	-23,819,000	11,323,792	-1,929,000	13,252,792	-687.03%	6,008,141	-17,777,000	23,785,141	-133.80%
業務外收入	4,303,000	382,874	564,000	-181,126	-32.11%	5,989,207	3,265,000	2,724,207	83.44%
財務收入	726,000	49,036	60,000	-10,964	-18.27%	869,782	540,000	329,782	61.07%
利息收入	726,000	49,036	60,000	-10,964	-18.27%	869,782	540,000	329,782	61.07%
其他業務外收入	3,577,000	333,838	504,000	-170,162	-33.76%	5,119,425	2,725,000	2,394,425	87.87%
資產使用及權利金收入	722,000	183,621	34,000	149,621	440.06%	724,820	619,000	105,820	17.10%

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115 年09 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	2,850,000	150,217	470,000	-319,783	-68.04%	4,260,047	2,101,000	2,159,047	102.76%
雜項收入	5,000	0	0	0		134,558	5,000	129,558	2591.16%
業務外費用	2,878,000	301,306	196,000	105,306	53.73%	4,331,601	1,945,000	2,386,601	122.70%
其他業務外費用	2,878,000	301,306	196,000	105,306	53.73%	4,331,601	1,945,000	2,386,601	122.70%
雜項費用	2,878,000	301,306	196,000	105,306	53.73%	4,331,601	1,945,000	2,386,601	122.70%
業務外賸餘（短絀）	1,425,000	81,568	368,000	-286,432	-77.83%	1,657,606	1,320,000	337,606	25.58%
本期賸餘（短絀）	-22,394,000	11,405,360	-1,561,000	12,966,360	-830.64%	7,665,747	-16,457,000	24,122,747	-146.58%

備註：

實際及預算差異原因說明：

截至115年9月30日止，本期短絀實際累計數較預算累計數減少24,122,747元因：

一、業務收入實際數累計較預算累計數增加1,774,892元，主要係：

1、學雜費收入實際累計數較預算累計數減少98,981元，主要係學生人數不如預期。

2、學雜費減免實際累計數較預算累計數減少61,043元，主要係學生人數不如預期。

3、建教合作收入實際累計數較預算累計數增加2,274,348元，主要係依實辦理宜蘭區免試入學等計畫支出增加致建教合作收入認列增加。

二、業務外收入實際累計數較預算累計數增加2,724,207元，主要係：

1、利息收入實際累計數較預算累計數增加329,782元，係因活期存款利息收入增加所致。

2、資產使用及權利金收入實際累計數較預算累計數增加105,820元，主要係出租場地及房舍屋頂之太陽光電回饋金增加所致。

3、受贈收入實際累計數較預算累計數增加2,159,047元，係因依實辦理支出增加，致受贈收入認列增加所致。

4、雜項收入實際累計數較預算累計數增加129,558元，主要係因收回溢發113年未休特別休假加班費及經濟部節能設備汰換補助所致。

三、業務成本與費用實際累計數較預算累計數減少22,010,249元，主要係：

1、教學研究及訓輔成本實際數累計較預算累計數增加23,564,658元，主要係尚未發放考核獎金所致。

2、建教合作成本實際數累計較預算累計數增加2,229,351元，係依實辦理宜蘭區免試入學等計畫支出增加所致。

四、業務外費用實際累計數較預算累計數增加2,386,601元，主要係因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115 年 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	379,528,234	100.00	負債	38,334,424	10.10
流動資產	130,821,330	34.47	流動負債	26,996,772	7.11
現金	76,809,760	20.24	應付款項	9,421,920	2.48
銀行存款	76,709,760	20.21	應付代收款	9,418,661	2.48
零用及週轉金	100,000	0.03	應付費用	3,259	0.00
流動金融資產	54,000,000	14.23	預收款項	17,574,852	4.63
其他金融資產－流動	54,000,000	14.23	預收收入	17,574,852	4.63
預付款項	11,570	0.00	其他負債	11,337,652	2.99
預付費用	11,570	0.00	遞延負債	2,101,172	0.55
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,926,944	0.77	遞延收入	2,101,172	0.55
準備金	2,926,944	0.77	什項負債	9,236,480	2.43
其他準備金	2,926,944	0.77	存入保證金	6,139,709	1.62
不動產、廠房及設備	233,162,857	61.43	暫收及待結轉帳項	3,096,771	0.82
土地改良物	8,990,665	2.37	淨值	341,193,810	89.90
土地改良物	19,808,828	5.22	基金	334,409,859	88.11
累計折舊－土地改良物	-10,818,163	-2.85	基金	334,409,859	88.11
房屋及建築	43,168,852	11.37	基金	334,409,859	88.11
房屋及建築	44,011,673	11.60	公積	14,528,986	3.83
累計折舊－房屋及建築	-842,821	-0.22	資本公積	14,528,986	3.83
機械及設備	12,743,210	3.36	受贈公積	14,528,986	3.83
機械及設備	62,890,409	16.57	累積餘絀	-7,745,035	-2.04
累計折舊－機械及設備	-50,147,199	-13.21	累積賸餘	7,665,747	2.02
交通及運輸設備	993,009	0.26	本期賸餘	7,665,747	2.02
交通及運輸設備	5,449,558	1.44	累積短絀	-15,410,782	-4.06
累計折舊－交通及運輸設備	-4,456,549	-1.17	累積短絀	-15,410,782	-4.06
什項設備	19,564,917	5.16			

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115 年 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	77,168,382	20.33			
累計折舊－什項設備	-57,603,465	-15.18			
購建中固定資產	147,702,204	38.92			
未完工程	147,702,204	38.92			
無形資產	1,460,341	0.38			
無形資產	1,460,341	0.38			
電腦軟體	1,460,341	0.38			
其他資產	11,156,762	2.94			
遞延資產	11,156,762	2.94			
遞延費用	11,156,762	2.94			
什項資產	0	0.00			
代管資產	276,447,906	72.84			
累計折舊－代管資產	-80,981,449	-21.34			
應付代管資產	-195,466,457	-51.50			
合 計	379,528,234	100.00	合 計	379,528,234	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 \$0元
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 \$0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115 年 09 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	588	583	100.86	26,471	51,192	-24,721	-48.29	15,564,857	29,845,000	-14,280,143	-47.85
		累計數	588	583	100.86	264,757	307,448	-42,690	-13.89	155,677,342	179,242,000	-23,564,658	-13.15
建教合作	元	本月數	0	0						1,149,758	5,000	1,144,758	22895.16
		累計數	0	0						2,769,351	540,000	2,229,351	412.84

日 561人
 夜 27人
 588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115年09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	11,766,134	22,167,000	0	0	33,933,134	32,143,000	11,639,610	0	11,639,610	36.21	-20,503,390	-63.79		
房屋及建築	11,766,134	13,516,000	0	0	25,282,134	25,282,000	5,994,811	0	5,994,811	23.71	-19,287,189	-76.29	教學大樓工程施工及驗收作業均已完成，推工程結算書尚未提送，現階段無法辦理結算審查及付款，致預算執行進度落後。	持續催請廠商儘速提送工程結算書，收到後即辦理結算審查，並依審查結果續辦付款及結案作業。
房屋及建築	11,766,134	13,516,000	0	0	25,282,134	25,282,000	0	0	0		-25,282,000	-100.00		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	5,994,811	0	5,994,811		5,994,811			
機械及設備	0	3,760,000	0	0	3,760,000	2,451,000	3,215,109	0	3,215,109	131.18	764,109	31.18	依實際辦理充實教學電腦設備購置。	
機械及設備	0	3,760,000	0	0	3,760,000	2,451,000	3,215,109	0	3,215,109	131.18	764,109	31.18		
交通及運輸設備	0	240,000	0	0	240,000	240,000	178,790	0	178,790	74.50	-61,210	-25.50	115學年度家事類科學生技藝競賽計畫：各項設備招標程序事務處理中。	積極完成處理流程。
交通及運輸設備	0	240,000	0	0	240,000	240,000	178,790	0	178,790	74.50	-61,210	-25.50		
什項設備	0	4,651,000	0	0	4,651,000	4,170,000	2,250,900	0	2,250,900	53.98	-1,919,100	-46.02	115學年度家事類科學生技藝競賽計畫：各項設備招標程序事務處理中。	積極完成處理流程。
什項設備	0	4,651,000	0	0	4,651,000	4,170,000	2,250,900	0	2,250,900	53.98	-1,919,100	-46.02		
總 計	11,766,134	22,167,000	0	0	33,933,134	32,143,000	11,639,610	0	11,639,610	36.21	-20,503,390	-63.79		
不動產、廠房及設備	11,766,134	22,167,000	0	0	33,933,134	32,143,000	11,639,610	0	11,639,610	36.21	-20,503,390	-63.79		
房屋及建築	11,766,134	13,516,000	0	0	25,282,134	25,282,000	5,994,811	0	5,994,811	23.71	-19,287,189	-76.29		
機械及設備	0	3,760,000	0	0	3,760,000	2,451,000	3,215,109	0	3,215,109	131.18	764,109	31.18		
交通及運輸設備	0	240,000	0	0	240,000	240,000	178,790	0	178,790	74.50	-61,210	-25.50		
什項設備	0	4,651,000	0	0	4,651,000	4,170,000	2,250,900	0	2,250,900	53.98	-1,919,100	-46.02		
總 計	11,766,134	22,167,000	0	0	33,933,134	32,143,000	11,639,610	0	11,639,610	36.21	-20,503,390	-63.79		

