

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10 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	17,497,679	19,550,000	-2,052,321	-10.50%	212,698,571	212,976,000	-277,429	-0.13%
教學收入	1,557,000	645,099	378,000	267,099	70.66%	4,044,509	1,541,000	2,503,509	162.46%
學雜費收入	1,632,000	883,916	373,000	510,916	136.97%	1,753,935	1,342,000	411,935	30.70%
學雜費減免	-630,000	-238,817	0	-238,817		-523,774	-346,000	-177,774	51.38%
建教合作收入	555,000	0	5,000	-5,000	-100.00%	2,814,348	545,000	2,269,348	416.39%
其他業務收入	239,502,000	16,852,580	19,172,000	-2,319,420	-12.10%	208,654,062	211,435,000	-2,780,938	-1.32%
學校教學研究補助收入	212,618,000	14,597,000	14,597,000	0	0.00%	189,000,000	189,000,000	0	0.00%
其他補助收入	25,307,000	2,040,862	4,106,000	-2,065,138	-50.30%	18,241,866	20,858,000	-2,616,134	-12.54%
雜項業務收入	1,577,000	214,718	469,000	-254,282	-54.22%	1,412,196	1,577,000	-164,804	-10.45%
業務成本與費用	264,878,000	29,483,276	21,159,000	8,324,276	39.34%	218,676,027	232,362,000	-13,685,973	-5.89%
教學成本	225,925,000	26,627,140	18,199,000	8,428,140	46.31%	185,073,833	197,981,000	-12,907,167	-6.52%
教學研究及訓輔成本	225,371,000	26,627,140	18,194,000	8,433,140	46.35%	182,304,482	197,436,000	-15,131,518	-7.66%
建教合作成本	554,000	0	5,000	-5,000	-100.00%	2,769,351	545,000	2,224,351	408.14%
其他業務成本	1,220,000	188,828	296,000	-107,172	-36.21%	940,200	1,109,000	-168,800	-15.22%
學生公費及獎勵金	1,220,000	188,828	296,000	-107,172	-36.21%	940,200	1,109,000	-168,800	-15.22%
管理及總務費用	37,651,000	2,667,308	2,664,000	3,308	0.12%	32,579,272	33,190,000	-610,728	-1.84%
管理費用及總務費用	37,651,000	2,667,308	2,664,000	3,308	0.12%	32,579,272	33,190,000	-610,728	-1.84%
其他業務費用	82,000	0	0	0		82,722	82,000	722	0.88%
雜項業務費用	82,000	0	0	0		82,722	82,000	722	0.88%
業務賸餘（短絀）	-23,819,000	-11,985,597	-1,609,000	-10,376,597	644.91%	-5,977,456	-19,386,000	13,408,544	-69.17%
業務外收入	4,303,000	606,447	133,000	473,447	355.98%	6,595,654	3,398,000	3,197,654	94.10%
財務收入	726,000	52,624	60,000	-7,376	-12.29%	922,406	600,000	322,406	53.73%
利息收入	726,000	52,624	60,000	-7,376	-12.29%	922,406	600,000	322,406	53.73%
其他業務外收入	3,577,000	553,823	73,000	480,823	658.66%	5,673,248	2,798,000	2,875,248	102.76%
資產使用及權利金收入	722,000	148,186	34,000	114,186	335.84%	873,006	653,000	220,006	33.69%

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10 月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	本 年 度 法 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	404,905	39,000	365,905	938.22%	4,664,952	2,140,000	2,524,952	117.99%
雜項收入	5,000	732	0	732		135,290	5,000	130,290	2605.80%
業務外費用	2,878,000	429,582	254,000	175,582	69.13%	4,761,183	2,199,000	2,562,183	116.52%
其他業務外費用	2,878,000	429,582	254,000	175,582	69.13%	4,761,183	2,199,000	2,562,183	116.52%
雜項費用	2,878,000	429,582	254,000	175,582	69.13%	4,761,183	2,199,000	2,562,183	116.52%
業務外賸餘(短絀)	1,425,000	176,865	-121,000	297,865	-246.17%	1,834,471	1,199,000	635,471	53.00%
本期賸餘(短絀)	-22,394,000	-11,808,732	-1,730,000	-10,078,732	582.59%	-4,142,985	-18,187,000	14,044,015	-77.22%

備註：

實際及預算差異原因說明：

截至115年10月31日止，本期短絀實際累計數較預算累計數減少14,044,015元因：

一、業務收入實際數累計較預算累計數增加2,503,509元，主要係：

- 1、學雜費收入實際累計數較預算累計數增加411,935元，主要係學生人數超過預期及實收數較預估分配多所致。
- 2、學雜費減免實際累計數較預算累計數增加177,774元，主要係學雜費減免提早辦理入帳預期。
- 3、其他補助收入實際累計數較預算累計數減少2,616,134元，主要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減少164,804元，主要係115年上學期學生重補修尚未執行所致。

二、業務外收入實際累計數較預算累計數增加3,197,654元，主要係：

- 1、利息收入實際累計數較預算累計數增加322,406元，係因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220,006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2,524,952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130,290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13,685,973元，主要係：

- 1、建教合作成本實際數累計較預算累計數增加2,224,351元，係依實辦理宜蘭區免試入學等計畫支出增加所致。
- 2、學生公費及獎勵金實際數累計較預算累計數減少168,800元，主要係因原住民補助金實際數較預估數減少所致。

四、業務外費用實際累計數較預算累計數增加2,562,183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 10 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	382,941,684	100.00	負債	52,186,957	13.63
流動資產	135,140,803	35.29	流動負債	43,767,550	11.43
現金	79,160,404	20.67	應付款項	17,211,743	4.49
銀行存款	79,060,404	20.65	應付代收款	17,208,484	4.49
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	14.10	預收款項	26,555,807	6.93
其他金融資產－流動	54,000,000	14.10	預收收入	26,555,807	6.93
短期貸墊款	1,980,399	0.52	其他負債	8,419,407	2.20
短期墊款	1,980,399	0.52	遞延負債	2,057,498	0.54
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,695,153	0.70	遞延收入	2,057,498	0.54
準備金	2,695,153	0.70	什項負債	6,361,909	1.66
其他準備金	2,695,153	0.70	存入保證金	6,361,909	1.66
不動產、廠房及設備	232,722,947	60.77	淨值	330,754,727	86.37
土地改良物	8,845,412	2.31	基金	335,315,859	87.56
土地改良物	19,808,828	5.17	基金	335,315,859	87.56
累計折舊－土地改良物	-10,963,416	-2.86	基金	335,315,859	87.56
房屋及建築	43,100,975	11.26	公積	14,992,635	3.92
房屋及建築	44,011,673	11.49	資本公積	14,992,635	3.92
累計折舊－房屋及建築	-910,698	-0.24	受贈公積	14,992,635	3.92
機械及設備	12,515,542	3.27	累積餘絀	-19,553,767	-5.11
機械及設備	63,002,559	16.45	累積短絀	-19,553,767	-5.11
累計折舊－機械及設備	-50,487,017	-13.18	累積短絀	-15,410,782	-4.02
交通及運輸設備	1,044,334	0.27	本期短絀	-4,142,985	-1.08
交通及運輸設備	5,533,558	1.45			
累計折舊－交通及運輸設備	-4,489,224	-1.17			
什項設備	19,514,480	5.10			

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 10 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	77,469,752	20.23			
累計折舊－什項設備	-57,955,272	-15.13			
購建中固定資產	147,702,204	38.57			
未完工程	147,702,204	38.57			
無形資產	1,486,106	0.39			
無形資產	1,486,106	0.39			
電腦軟體	1,486,106	0.39			
其他資產	10,896,675	2.85			
遞延資產	10,896,675	2.85			
遞延費用	10,896,675	2.85			
什項資產	0	0.00			
代管資產	276,447,906	72.19			
累計折舊－代管資產	-81,445,098	-21.27			
應付代管資產	-195,002,808	-50.92			
合 計	382,941,684	100.00	合 計	382,941,684	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 10 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	579	583	99.31	45,988	31,208	14,780	47.36	26,627,140	18,194,000	8,433,140	46.35
		累計數	579	583	99.31	314,861	338,655	-23,794	-7.03	182,304,482	197,436,000	-15,131,518	-7.66
建教合作	元	本月數	0	0							5,000	-5,000	-100.00
		累計數	0	0						2,769,351	545,000	2,224,351	408.14

日校 554 人
夜校 25
—————
579

**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10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	32,765,000	12,164,980	0	12,164,980	37.13	-20,600,020	-62.87		
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，前因工 程結算書尚在編 製，致結算及付 款作業未能完 成，截至已 於10月底完成結 算書，將續辦校 內相關行政程 序。	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	3,073,000	3,355,109	0	3,355,109	109.18	282,109	9.18		
機械及設備	0	3,760,000	0	0	3,760,000	3,073,000	3,355,109	0	3,355,109	109.18	282,109	9.18		
交通及運輸設備	0	240,000	0	0	240,000	240,000	262,790	0	262,790	109.50	22,790	9.50		
交通及運輸設備	0	240,000	0	0	240,000	240,000	262,790	0	262,790	109.50	22,790	9.50		
什項設備	0	4,651,000	0	0	4,651,000	4,170,000	2,552,270	0	2,552,270	61.21	-1,617,730	-38.79	115學年度家事領 科學生技藝競賽 計畫：各項設備 採購尚在執行中	積極完成處理流 程。
什項設備	0	4,651,000	0	0	4,651,000	4,170,000	2,552,270	0	2,552,270	61.21	-1,617,730	-38.79		
總 計	11,766,134	22,167,000	0	0	33,933,134	32,765,000	12,164,980	0	12,164,980	37.13	-20,600,020	-62.87		
不動產、廠房及設 備	11,766,134	22,167,000	0	0	33,933,134	32,765,000	12,164,980	0	12,164,980	37.13	-20,600,020	-62.87		
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	3,073,000	3,355,109	0	3,355,109	109.18	282,109	9.18		
交通及運輸設備	0	240,000	0	0	240,000	240,000	262,790	0	262,790	109.50	22,790	9.50		
什項設備	0	4,651,000	0	0	4,651,000	4,170,000	2,552,270	0	2,552,270	61.21	-1,617,730	-38.79		
總 計	11,766,134	22,167,000	0	0	33,933,134	32,765,000	12,164,980	0	12,164,980	37.13	-20,600,020	-62.87		

