

國立東港高級海事水產職業學校校務基金

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	231,499,000	15,896,770	18,174,000	-2,277,230	-12.53%	179,017,155	185,333,000	-6,315,845	-3.41%
教學收入	8,735,000	399,188	1,018,000	-618,812	-60.79%	7,109,989	6,579,000	530,989	8.07%
學雜費收入	1,582,000	51,735	395,000	-343,265	-86.90%	845,002	1,187,000	-341,998	-28.81%
學雜費減免	-1,247,000	0	-312,000	312,000	-100.00%	-545,671	-936,000	390,329	-41.70%
建教合作收入	8,400,000	347,453	935,000	-587,547	-62.84%	6,810,658	6,328,000	482,658	7.63%
其他業務收入	222,764,000	15,497,582	17,156,000	-1,658,418	-9.67%	171,907,166	178,754,000	-6,846,834	-3.83%
學校教學研究補助收入	188,321,000	14,600,000	14,600,000	0	0.00%	152,921,000	152,921,000	0	0.00%
其他補助收入	32,491,000	905,902	2,200,000	-1,294,098	-58.82%	17,804,910	24,291,000	-6,486,090	-26.70%
雜項業務收入	1,952,000	-8,320	356,000	-364,320	-102.34%	1,181,256	1,542,000	-360,744	-23.39%
業務成本與費用	256,837,000	16,502,702	19,757,000	-3,254,298	-16.47%	178,188,625	200,297,000	-22,108,375	-11.04%
教學成本	208,696,000	13,147,930	16,164,000	-3,016,070	-18.66%	139,861,806	161,982,000	-22,120,194	-13.66%
教學研究及訓輔成本	200,297,000	12,800,477	15,229,000	-2,428,523	-15.95%	133,104,820	155,655,000	-22,550,180	-14.49%
建教合作成本	8,399,000	347,453	935,000	-587,547	-62.84%	6,756,986	6,327,000	429,986	6.80%
其他業務成本	397,000	0	0	0		289,940	198,000	91,940	46.43%
學生公費及獎勵金	397,000	0	0	0		289,940	198,000	91,940	46.43%
管理及總務費用	47,732,000	3,354,772	3,593,000	-238,228	-6.63%	38,036,879	38,105,000	-68,121	-0.18%
管理費用及總務費用	47,732,000	3,354,772	3,593,000	-238,228	-6.63%	38,036,879	38,105,000	-68,121	-0.18%
其他業務費用	12,000	0	0	0		0	12,000	-12,000	-100.00%
雜項業務費用	12,000	0	0	0		0	12,000	-12,000	-100.00%
業務賸餘（短絀）	-25,338,000	-605,932	-1,583,000	977,068	-61.72%	828,530	-14,964,000	15,792,530	-105.54%
業務外收入	1,684,000	223,532	140,000	83,532	59.67%	1,226,091	1,260,000	-33,909	-2.69%
財務收入	756,000	13,379	63,000	-49,621	-78.76%	577,991	567,000	10,991	1.94%
利息收入	756,000	13,379	63,000	-49,621	-78.76%	577,991	567,000	10,991	1.94%
其他業務外收入	928,000	210,153	77,000	133,153	172.93%	648,100	693,000	-44,900	-6.48%
資產使用及權利金收入	360,000	206,357	30,000	176,357	587.86%	346,089	270,000	76,089	28.18%

國立東港高級海事水產職業學校校務基金

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	390,000	610	32,000	-31,390	-98.09%	266,441	288,000	-21,559	-7.49%
雜項收入	178,000	3,186	15,000	-11,814	-78.76%	35,570	135,000	-99,430	-73.65%
業務外賸餘（短絀）	1,684,000	223,532	140,000	83,532	59.67%	1,226,091	1,260,000	-33,909	-2.69%
本期賸餘（短絀）	-23,654,000	-382,400	-1,443,000	1,060,600	-73.50%	2,054,621	-13,704,000	15,758,621	-114.99%

備註：

本月份作業收支分析,主要差異原因如下：

- 一、業務賸餘轉虧為盈實際數較預算數增加15,792,530元，係業務收入實際數較預算數減少6,315,845元、業務成本與費用實際數較預算數減少22,108,375元所致。
- 二、業務外賸餘實際數較預算減少33,909元，係業務外收入實際數較預算數減少33,909元所致。
- 三、本期賸餘轉虧為盈實際數較預算數增加15,758,621元，係業務賸餘實際數較預算數增加15,792,530元，與業務外賸餘實際數較預算減少33,909元。

差距超過百分之十者，分別說明落後原因及改進措施:

一、收入：

- (1)學雜費收入:學雜費收入實際數較預算減少341,998，主要係115.1學期註冊費尚未銷帳所致。。
- (2)學雜費減免：學雜費減免實際數較預算數減少390,329元，主要係115.1學期註冊費尚未銷帳所致。
- (3)其他補助收入：其他補助收入實際數較預算數減少6,486,090元，主要係經費結轉10月繼續執行所致。
- (4)雜項業務收入:雜項業務收入時實際數較預算數減少360,744元，主要係雜項業務收入實際數較預期減少所致。
- (5)資產使用及權利金收入:資產使用及權利金收入實際數較預算數增加76,089元，主要係資產使用及權利金收入實際數較預期減少所致。
- (6)雜項收入:雜項收入實際數較預算數減少99,430元，主要係雜項收入實際數較預期減少所致。

二、支出：

- (1)教學研究及訓輔成本:實際數較預算數減少22,550,180元，主要係因各項支出尚未執行所致。
- (2)學生公費及獎勵金:學生公費及獎勵金實際數較預算數增加91,940元，主要係學生公費及獎勵金實際數較預期增加所致。
- (3)雜項業務費用:雜項業務費用實際數較預算數減少12,000元，主要係雜項業務費用實際數較預期減少所致。

國立東港高級海事水產職業學校校務基金

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	206,717,902	100.00	負債	53,773,496	26.01
流動資產	156,493,668	75.70	流動負債	51,402,671	24.87
現金	144,069,050	69.69	應付款項	6,435,546	3.11
銀行存款	143,901,050	69.61	應付代收款	6,435,546	3.11
零用及週轉金	168,000	0.08	預收款項	44,967,125	21.75
流動金融資產	9,500,000	4.60	預收收入	44,967,125	21.75
其他金融資產－流動	9,500,000	4.60	其他負債	2,370,825	1.15
預付款項	1,438,378	0.70	遞延負債	42,028	0.02
預付費用	1,438,378	0.70	遞延收入	42,028	0.02
短期貸墊款	1,486,240	0.72	什項負債	2,328,797	1.13
短期墊款	1,486,240	0.72	存入保證金	2,291,506	1.11
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,071,845	0.52	應付保管款	37,291	0.02
準備金	1,071,845	0.52	淨值	152,944,406	73.99
其他準備金	1,071,845	0.52	基金	136,605,755	66.08
不動產、廠房及設備	32,234,385	15.59	基金	136,605,755	66.08
土地改良物	164,715	0.08	基金	136,605,755	66.08
土地改良物	2,315,566	1.12	公積	14,284,030	6.91
累計折舊－土地改良物	-2,150,851	-1.04	資本公積	14,284,030	6.91
房屋及建築	3,930,189	1.90	受贈公積	14,284,030	6.91
房屋及建築	8,232,869	3.98	累積餘絀	2,054,621	0.99
累計折舊－房屋及建築	-4,302,680	-2.08	累積賸餘	2,054,621	0.99
機械及設備	16,938,791	8.19	本期賸餘	2,054,621	0.99
機械及設備	120,027,417	58.06			
累計折舊－機械及設備	-103,088,626	-49.87			
交通及運輸設備	1,501,759	0.73			
交通及運輸設備	17,579,490	8.50			

國立東港高級海事水產職業學校校務基金

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	%
累計折舊－交通及運輸設備	-16,077,731	-7.78			
什項設備	9,698,931	4.69			
什項設備	57,033,903	27.59			
累計折舊－什項設備	-47,334,972	-22.90			
無形資產	567,530	0.27			
無形資產	567,530	0.27			
電腦軟體	567,530	0.27			
其他資產	16,350,474	7.91			
遞延資產	16,350,474	7.91			
遞延費用	16,350,474	7.91			
什項資產	0	0.00			
代管資產	383,825,475	185.68			
累計折舊－代管資產	-116,450,670	-56.33			
應付代管資產	-267,374,805	-129.34			
合 計	206,717,902	100.00	合 計	206,717,902	100.00

附 註：

1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$1,366,300元

2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$1,366,300元

國立東港高級海事水產職業學校校務基金
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	471	554	85.02	27,177	27,489	-312	-1.13	12,800,477	15,229,000	-2,428,523	-15.95
		累計數	471	554	85.02	282,600	280,966	1,635	0.58	133,104,820	155,655,000	-22,550,180	-14.49
建教合作	元	本月數	0	0						347,453	935,000	-587,547	-62.84
		累計數	0	0						6,756,986	6,327,000	429,986	6.80

國立東港高級海事水產職業學校校務基金
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	0	9,322,000	0	0	9,322,000	8,101,000	3,198,305	0	3,198,305	39.48	-4,902,695	-60.52		
機械及設備	0	4,581,000	0	0	4,581,000	3,918,000	2,189,190	0	2,189,190	55.88	-1,728,810	-44.12	一、基本額度(含移列) 1.分析化學實驗室用實驗桌與廢液櫃及其週邊設備汰換更新，已完成驗收程序，刻正辦理付款程序。 二、年度中補助 1.改善或充實一般建築及設備計畫:分析化學實驗室用實驗桌與廢液櫃及其週邊設備汰換更新已完成驗收程序，刻正辦理付款程序。	積極稽催於10月付款。
機械及設備	0	4,581,000	0	0	4,581,000	3,918,000	2,189,190	0	2,189,190	55.88	-1,728,810	-44.12		
交通及運輸設備	0	480,000	0	0	480,000	180,000	136,200	0	136,200	75.67	-43,800	-24.33	一.年度中補助: 1.交通及運輸設備實際採購案件數較預期減少。	年底時調整預算數至其他固定資產科目。
交通及運輸設備	0	480,000	0	0	480,000	180,000	136,200	0	136,200	75.67	-43,800	-24.33		

國立東港高級海事水產職業學校校務基金 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 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	4,261,000	0	0	4,261,000	4,003,000	872,915	0	872,915	21.81	-3,130,085	-78.19	一、基本額度(含移列) 1.教室空調系統改善工程請購中。 2.總務處汰換原舊型冰箱，已請購，刻正辦理採買中，但廠商尚未交貨。 二.自籌經費 1.教室空調系統改善工程請購中。 三.年度中補助 1.改善或充實一般建築及設備計畫:分析化學實驗室用實驗桌與廢液櫃及其週邊設備汰換更新已完成驗收程序，刻正辦理付款程序。	積極稽催於10月請購與付款
什項設備	0	4,261,000	0	0	4,261,000	4,003,000	872,915	0	872,915	21.81	-3,130,085	-78.19		
總 計	0	9,322,000	0	0	9,322,000	8,101,000	3,198,305	0	3,198,305	39.48	-4,902,695	-60.52		
不動產、廠房及設備	0	9,322,000	0	0	9,322,000	8,101,000	3,198,305	0	3,198,305	39.48	-4,902,695	-60.52		
機械及設備	0	4,581,000	0	0	4,581,000	3,918,000	2,189,190	0	2,189,190	55.88	-1,728,810	-44.12		
交通及運輸設備	0	480,000	0	0	480,000	180,000	136,200	0	136,200	75.67	-43,800	-24.33		
什項設備	0	4,261,000	0	0	4,261,000	4,003,000	872,915	0	872,915	21.81	-3,130,085	-78.19		
總 計	0	9,322,000	0	0	9,322,000	8,101,000	3,198,305	0	3,198,305	39.48	-4,902,695	-60.52		