

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114 年 08 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	229,055,000	16,607,827	16,864,000	-256,173	-1.52%	161,135,665	166,516,000	-5,380,335	-3.23%
教學收入	8,321,000	129,729	542,000	-412,271	-76.06%	3,539,196	5,275,000	-1,735,804	-32.91%
學雜費收入	1,795,000	0	0	0		941,560	892,000	49,560	5.56%
學雜費減免	-1,470,000	0	0	0		-616,696	-734,000	117,304	-15.98%
建教合作收入	7,996,000	129,729	542,000	-412,271	-76.06%	3,214,332	5,117,000	-1,902,668	-37.18%
其他業務收入	220,734,000	16,478,098	16,322,000	156,098	0.96%	157,596,469	161,241,000	-3,644,531	-2.26%
學校教學研究補助收入	192,799,000	14,500,000	14,500,000	0	0.00%	142,277,000	142,277,000	0	0.00%
其他補助收入	25,887,000	1,809,298	1,822,000	-12,702	-0.70%	13,955,091	17,714,000	-3,758,909	-21.22%
雜項業務收入	2,048,000	168,800	0	168,800		1,364,378	1,250,000	114,378	9.15%
業務成本與費用	255,135,000	16,360,860	19,227,000	-2,866,140	-14.91%	154,356,393	180,389,000	-26,032,607	-14.43%
教學成本	207,454,000	13,031,670	15,883,000	-2,851,330	-17.95%	121,442,795	145,743,000	-24,300,205	-16.67%
教學研究及訓輔成本	199,459,000	12,901,941	15,341,000	-2,439,059	-15.90%	118,249,998	140,627,000	-22,377,002	-15.91%
建教合作成本	7,995,000	129,729	542,000	-412,271	-76.06%	3,192,797	5,116,000	-1,923,203	-37.59%
其他業務成本	395,000	0	0	0		213,640	197,000	16,640	8.45%
學生公費及獎勵金	395,000	0	0	0		213,640	197,000	16,640	8.45%
管理及總務費用	47,274,000	3,329,190	3,338,000	-8,810	-0.26%	32,698,937	34,437,000	-1,738,063	-5.05%
管理費用及總務費用	47,274,000	3,329,190	3,338,000	-8,810	-0.26%	32,698,937	34,437,000	-1,738,063	-5.05%
其他業務費用	12,000	0	6,000	-6,000	-100.00%	1,021	12,000	-10,979	-91.49%
雜項業務費用	12,000	0	6,000	-6,000	-100.00%	1,021	12,000	-10,979	-91.49%
業務賸餘（短絀）	-26,080,000	246,967	-2,363,000	2,609,967	-110.45%	6,779,272	-13,873,000	20,652,272	-148.87%
業務外收入	1,539,000	44,929	129,000	-84,071	-65.17%	1,176,850	1,030,000	146,850	14.26%
財務收入	610,000	13,379	51,000	-37,621	-73.77%	508,038	406,000	102,038	25.13%
利息收入	610,000	13,379	51,000	-37,621	-73.77%	508,038	406,000	102,038	25.13%
其他業務外收入	929,000	31,550	78,000	-46,450	-59.55%	668,812	624,000	44,812	7.18%
資產使用及權利金收入	323,000	10,780	27,000	-16,220	-60.07%	171,015	216,000	-44,985	-20.83%
受贈收入	428,000	18,910	36,000	-17,090	-47.47%	319,003	288,000	31,003	10.76%
雜項收入	178,000	1,860	15,000	-13,140	-87.60%	178,794	120,000	58,794	49.00%

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114 年 08 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	%
業務外費用	0	0	0	0		66,760	0	66,760	
其他業務外費用	0	0	0	0		66,760	0	66,760	
雜項費用	0	0	0	0		66,760	0	66,760	
業務外賸餘(短絀)	1,539,000	44,929	129,000	-84,071	-65.17%	1,110,090	1,030,000	80,090	7.78%
本期賸餘(短絀)	-24,541,000	291,896	-2,234,000	2,525,896	-113.07%	7,889,362	-12,843,000	20,732,362	-161.43%

備註:

本月份作業收支分析,主要差異原因如下:

一、業務賸餘實際數較預算數增加20,652,272元,係業務收入實際數較預算數減少5,380,335元、業務成本與費用實際數較預算數減少26,032,607元所致。

二、業務外賸餘實際數較預算增加80,090元,係業務外收入實際數較預算數增加146,850元、業務外費用較預算數增加66,760元所致。

三、本期賸餘實際數較預算數增加20,732,362元,係業務賸餘實際數較預算數增加20,652,272元,與業務外賸餘實際數較預算數增加80,090元所致。

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)學雜費減免:學雜費減免實際數較預算數減少117,304元,主要係113.2學期學雜費減免較預估少所致。

(2)建教合作收入:建教合作收入實際數較預算數減少1,902,668元,主要係經費結轉9月繼續執行所致。

(3)其他補助收入:其他補助收入實際數較預算數減少3,758,909元,主要係經費結轉9月繼續執行所致。

(4)利息收入:利息收入實際數較預算數增加102,038元,係銀行存款利率調升所致。

(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減少44,985,係資產使用及權利金收入較預期少所致。

(6)受贈收入:受贈收入實際數較預算數增加31,003元,係受贈收入較預期多所致。

(7)雜項收入:雜項收入實際數較預算數增加58,794元,係雜項收入較預期多所致。

二、支出:

(1)教學研究及訓輔成本:教學研究及訓輔成本實際數較預算數減少22,377,002元,主要係因各項支出尚未執行所致。

(2)建教合作成本:建教合作成本實際數較預算數減少1,923,203元,主要係因各項支出尚未執行所致。

(3)雜項業務費用:雜項業務費用實際數較預算數減少10,979元,主要係因各項支出尚未執行所致。

(4)雜項費用:雜項費用實際數較預算數增加66,760元,係因減列以前年度收入數所致。

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114 年 08 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	200,295,365	100.00	負債	54,821,574	27.37
流動資產	140,906,899	70.35	流動負債	51,778,111	25.85
現金	131,239,275	65.52	應付款項	9,641,455	4.81
銀行存款	131,071,275	65.44	應付代收款	9,641,455	4.81
零用及週轉金	168,000	0.08	預收款項	42,136,656	21.04
流動金融資產	9,500,000	4.74	預收收入	42,136,656	21.04
其他金融資產－流動	9,500,000	4.74	其他負債	3,043,463	1.52
預付款項	39,000	0.02	遞延負債	255,292	0.13
預付費用	39,000	0.02	遞延收入	255,292	0.13
短期貸墊款	128,624	0.06	什項負債	2,788,171	1.39
短期墊款	128,624	0.06	存入保證金	2,750,880	1.37
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,092,702	0.55	應付保管款	37,291	0.02
準備金	1,092,702	0.55	淨值	145,473,791	72.63
其他準備金	1,092,702	0.55	基金	158,213,948	78.99
不動產、廠房及設備	36,741,958	18.34	基金	158,213,948	78.99
土地改良物	184,900	0.09	基金	158,213,948	78.99
土地改良物	2,315,566	1.16	公積	6,979,618	3.48
累計折舊－土地改良物	-2,130,666	-1.06	資本公積	6,979,618	3.48
房屋及建築	4,577,491	2.29	受贈公積	6,979,618	3.48
房屋及建築	8,244,869	4.12	累積餘絀	-19,719,775	-9.85
累計折舊－房屋及建築	-3,667,378	-1.83	累積賸餘	7,889,362	3.94
機械及設備	18,122,327	9.05	本期賸餘	7,889,362	3.94
機械及設備	123,106,531	61.46	累積短絀	-27,609,137	-13.78
累計折舊－機械及設備	-104,984,204	-52.41	累積短絀	-27,609,137	-13.78
交通及運輸設備	2,229,247	1.11			
交通及運輸設備	20,646,670	10.31			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,417,423	-9.20			
什項設備	11,627,993	5.81			
什項設備	57,694,675	28.80			

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114 年 08 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－什項設備	-46,066,682	-23.00			
無形資產	983,719	0.49			
無形資產	983,719	0.49			
電腦軟體	983,719	0.49			
其他資產	20,570,087	10.27			
遞延資產	20,570,087	10.27			
遞延費用	20,570,087	10.27			
什項資產	0	0.00			
代管資產	383,825,475	191.63			
累計折舊－代管資產	-109,146,258	-54.49			
應付代管資產	-274,679,217	-137.14			
合 計	200,295,365	100.00	合 計	200,295,365	100.00

附 註：

- 1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為 1,468,000元
- 2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為 1,468,000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114 年 08 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	554	629	88.08	23,289	24,390	-1,101	-4.51	12,901,941	15,341,000	-2,439,059	-15.90
		累計數	554	629	88.08	213,448	223,572	-10,124	-4.52	118,249,998	140,627,000	-22,377,002	-15.91
建教合作	元	本月數	0	0						129,729	542,000	-412,271	-76.06
		累計數	0	0						3,192,797	5,116,000	-1,923,203	-37.59

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114 年 08 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	10,561,000	0	0	10,561,000	8,058,000	3,289,939	0	3,289,939	40.83	-4,768,061	-59.17		
機械及設備	0	6,472,000	0	0	6,472,000	5,172,000	1,458,535	0	1,458,535	28.20	-3,713,465	-71.80	一.基本額度(含移列) 1.數位實習工廠電腦教室環境建置:主機28台已請購，刻正辦理採買中，廠商未交貨。 2.教務處教學用固態光源雷射投影機共11台已請購，刻正辦理採買中，廠商未交貨。 二.年度中補助 1.114年充實教學實習設備-專業群科計畫:數位實習工廠電腦教室主機28台等已請購，刻正辦理採買中，廠商未交貨。 2.114年度高級中等學校智慧網路環境暨學術網路提升計畫:核心交換器等已完成驗收作業，刻正辦理付款作業。 三、自籌經費 1.防火牆伺服器實際採購金額較預期減少。	積極稽催於9月付款。
機械及設備	0	6,472,000	0	0	6,472,000	5,172,000	1,458,535	0	1,458,535	28.20	-3,713,465	-71.80		
交通及運輸設備	0	680,000	0	0	680,000	380,000	592,700	0	592,700	155.97	212,700	55.97	一.年度中補助 1.補助計畫交通及運輸設備採購案件較預期多，致實支數超過累計預算分配數。	於年底時辦理可用預算數調整。
交通及運輸設備	0	680,000	0	0	680,000	380,000	592,700	0	592,700	155.97	212,700	55.97		
什項設備	0	3,409,000	0	0	3,409,000	2,506,000	1,238,704	0	1,238,704	49.43	-1,267,296	-50.57	一.基本額度(含移列) 1.教學資源大樓2F飲水機更換已請購，刻正辦理採買中，廠商未交貨。 2.健康中心留觀室冷氣汰換已請購，刻正辦理採買中，廠商未交貨。 二.年度中補助 1.114年充實教學實習設備-一般科目計畫:互動式銀幕等設備已請購，刻正辦理採買中，廠商未交貨。	積極稽催於9月付款。
什項設備	0	3,409,000	0	0	3,409,000	2,506,000	1,238,704	0	1,238,704	49.43	-1,267,296	-50.57		
總 計	0	10,561,000	0	0	10,561,000	8,058,000	3,289,939	0	3,289,939	40.83	-4,768,061	-59.17		
不動產、廠房及設備	0	10,561,000	0	0	10,561,000	8,058,000	3,289,939	0	3,289,939	40.83	-4,768,061	-59.17		
機械及設備	0	6,472,000	0	0	6,472,000	5,172,000	1,458,535	0	1,458,535	28.20	-3,713,465	-71.80		
交通及運輸設備	0	680,000	0	0	680,000	380,000	592,700	0	592,700	155.97	212,700	55.97		
什項設備	0	3,409,000	0	0	3,409,000	2,506,000	1,238,704	0	1,238,704	49.43	-1,267,296	-50.57		
總 計	0	10,561,000	0	0	10,561,000	8,058,000	3,289,939	0	3,289,939	40.83	-4,768,061	-59.17		