

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	231,499,000	16,820,333	19,723,000	-2,902,667	-14.72%	195,837,488	205,056,000	-9,218,512	-4.50%
教學收入	8,735,000	574,579	913,000	-338,421	-37.07%	7,684,568	7,492,000	192,568	2.57%
學雜費收入	1,582,000	230,172	395,000	-164,828	-41.73%	1,075,174	1,582,000	-506,826	-32.04%
學雜費減免	-1,247,000	0	-311,000	311,000	-100.00%	-545,671	-1,247,000	701,329	-56.24%
建教合作收入	8,400,000	344,407	829,000	-484,593	-58.46%	7,155,065	7,157,000	-1,935	-0.03%
其他業務收入	222,764,000	16,245,754	18,810,000	-2,564,246	-13.63%	188,152,920	197,564,000	-9,411,080	-4.76%
學校教學研究補助收入	188,321,000	14,600,000	14,600,000	0	0.00%	167,521,000	167,521,000	0	0.00%
其他補助收入	32,491,000	1,093,714	3,800,000	-2,706,286	-71.22%	18,898,624	28,091,000	-9,192,376	-32.72%
雜項業務收入	1,952,000	552,040	410,000	142,040	34.64%	1,733,296	1,952,000	-218,704	-11.20%
業務成本與費用	256,837,000	25,909,485	27,517,000	-1,607,515	-5.84%	204,098,110	227,814,000	-23,715,890	-10.41%
教學成本	208,696,000	22,718,923	24,043,000	-1,324,077	-5.51%	162,580,729	186,025,000	-23,444,271	-12.60%
教學研究及訓輔成本	200,297,000	22,374,516	23,214,000	-839,484	-3.62%	155,479,336	178,869,000	-23,389,664	-13.08%
建教合作成本	8,399,000	344,407	829,000	-484,593	-58.46%	7,101,393	7,156,000	-54,607	-0.76%
其他業務成本	397,000	305,200	0	305,200		595,140	198,000	397,140	200.58%
學生公費及獎勵金	397,000	305,200	0	305,200		595,140	198,000	397,140	200.58%
管理及總務費用	47,732,000	2,885,362	3,474,000	-588,638	-16.94%	40,922,241	41,579,000	-656,759	-1.58%
管理費用及總務費用	47,732,000	2,885,362	3,474,000	-588,638	-16.94%	40,922,241	41,579,000	-656,759	-1.58%
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	-9,089,152	-7,794,000	-1,295,152	16.62%	-8,260,622	-22,758,000	14,497,378	-63.70%
業務外收入	1,684,000	39,880	140,000	-100,120	-71.51%	1,265,971	1,400,000	-134,029	-9.57%
財務收入	756,000	13,379	63,000	-49,621	-78.76%	591,370	630,000	-38,630	-6.13%
利息收入	756,000	13,379	63,000	-49,621	-78.76%	591,370	630,000	-38,630	-6.13%
其他業務外收入	928,000	26,501	77,000	-50,499	-65.58%	674,601	770,000	-95,399	-12.39%
資產使用及權利金收入	360,000	0	30,000	-30,000	-100.00%	346,089	300,000	46,089	15.36%

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	390,000	23,891	32,000	-8,109	-25.34%	290,332	320,000	-29,668	-9.27%
雜項收入	178,000	2,610	15,000	-12,390	-82.60%	38,180	150,000	-111,820	-74.55%
業務外賸餘（短絀）	1,684,000	39,880	140,000	-100,120	-71.51%	1,265,971	1,400,000	-134,029	-9.57%
本期賸餘（短絀）	-23,654,000	-9,049,272	-7,654,000	-1,395,272	18.23%	-6,994,651	-21,358,000	14,363,349	-67.25%

備註：

一、業務短絀實際數較預算數減少14,497,378元，係業務收入實際數較預算數減少9,218,512元、業務成本與費用實際數較預算數減少23,715,890元所致。

二、業務外賸餘實際數較預算減少134,029元，係業務外收入實際數較預算數減少134,029元所致。

三、本期短絀實際數較預算數減少14,363,349元，係業務短絀實際數較預算數減少14,497,378元，與業務外賸餘實際數較預算減少134,029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)學雜費收入:學雜費收入時技術較預算數減少506,826元，主要係115-1學期學雜費減免尚未入帳所致。

(2)學雜費減免:學雜費減免實際數較預算數減少701,329元，主要係115-1學期學雜費減免尚未入帳所致。

(3)其他補助收入：其他補助收入實際數較預算數減少9,192,376元，主要係經費結轉11月繼續執行所致。

(4)雜項業務收入:雜項業務收入實際數較預算數減少218,704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46,089元，主要係資產使用及權利金收入實際數較預期增加所致。

(6)雜項收入:雜項收入實際數較預算數減少111,820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23,389,664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397,140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 10 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	213,384,821	100.00	負債	66,270,470	31.06
流動資產	161,625,168	75.74	流動負債	63,969,278	29.98
現金	150,980,052	70.75	應付款項	10,507,494	4.92
銀行存款	150,812,052	70.68	應付代收款	10,507,494	4.92
零用及週轉金	168,000	0.08	預收款項	53,461,784	25.05
流動金融資產	9,500,000	4.45	預收收入	53,461,784	25.05
其他金融資產－流動	9,500,000	4.45	其他負債	2,301,192	1.08
預付款項	1,145,116	0.54	遞延負債	91,418	0.04
預付費用	1,145,116	0.54	遞延收入	91,418	0.04
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,089,164	0.51	什項負債	2,209,774	1.04
準備金	1,089,164	0.51	存入保證金	2,172,483	1.02
其他準備金	1,089,164	0.51	應付保管款	37,291	0.02
不動產、廠房及設備	33,960,738	15.92	淨值	147,114,351	68.94
土地改良物	163,912	0.08	基金	139,263,092	65.26
土地改良物	2,315,566	1.09	基金	139,263,092	65.26
累計折舊－土地改良物	-2,151,654	-1.01	基金	139,263,092	65.26
房屋及建築	3,880,437	1.82	公積	14,845,910	6.96
房屋及建築	8,232,869	3.86	資本公積	14,845,910	6.96
累計折舊－房屋及建築	-4,352,432	-2.04	受贈公積	14,845,910	6.96
機械及設備	16,642,812	7.80	累積餘絀	-6,994,651	-3.28
機械及設備	120,303,867	56.38	累積短絀	-6,994,651	-3.28
累計折舊－機械及設備	-103,661,055	-48.58	本期短絀	-6,994,651	-3.28
交通及運輸設備	1,444,790	0.68			
交通及運輸設備	17,579,490	8.24			
累計折舊－交通及運輸設備	-16,134,700	-7.56			
什項設備	11,828,787	5.54			

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 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	59,363,789	27.82			
累計折舊－什項設備	-47,535,002	-22.28			
無形資產	534,604	0.25			
無形資產	534,604	0.25			
電腦軟體	534,604	0.25			
其他資產	16,175,147	7.58			
遞延資產	16,175,147	7.58			
遞延費用	16,175,147	7.58			
什項資產	0	0.00			
代管資產	383,873,819	179.90			
累計折舊－代管資產	-117,012,550	-54.84			
應付代管資產	-266,861,269	-125.06			
合 計	213,384,821	100.00	合 計	213,384,821	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 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	462	554	83.39	48,430	41,903	6,527	15.58	22,374,516	23,214,000	-839,484	-3.62
		累計數	462	554	83.39	336,535	322,868	13,667	4.23	155,479,336	178,869,000	-23,389,664	-13.08
建教合作	元	本月數	0	0						344,407	829,000	-484,593	-58.46
		累計數	0	0						7,101,393	7,156,000	-54,607	-0.76

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	0	8,322,000	0	0	8,322,000	8,322,000	6,004,941	0	6,004,941	72.16	-2,317,059	-27.84		
機械及設備	0	3,581,000	0	0	3,581,000	3,581,000	2,465,640	0	2,465,640	68.85	-1,115,360	-31.15	一、基本額度(含移列) 1.文書組公文交換系統及小額採購個人電腦更換已請購，刻正辦理採買中，但廠商尚未交貨。 二、年度中補助 1.學校安全教育計畫:東水安全教育教學設備3D酒駕眼鏡1副，已完成驗收，刻正辦理付款程序。	積極稽催於11月驗收付款。
機械及設備	0	3,581,000	0	0	3,581,000	3,581,000	2,465,640	0	2,465,640	68.85	-1,115,360	-31.15		
交通及運輸設備	0	480,000	0	0	480,000	480,000	136,200	0	136,200	28.38	-343,800	-71.63	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	480,000	136,200	0	136,200	28.38	-343,800	-71.63		

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10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	4,261,000	3,403,101	0	3,403,101	79.87	-857,899	-20.13	一、基本額度(含 移列) 1.養殖館一樓鐵 捲門請購中。 2.人事室辦公使 用多功能事務機 購買(型 號:FUJIFILM Apeos C4571 (四 層紙匣)雷射彩色 數位式多功能複 合機)已採買，現 正辦理驗收付款 中。 二.自籌經費 1.原預定進行教 室空調系統改善 工程因故延至以 後年務執行。 三.年度中補助 1.學校安全教育 計畫:東水安全教 育教學設備成人 心肺復甦術操作 模型1具，已完成 驗收，刻正辦理 付款程序。	積極稽催於11月 請購與付款並 於11月釋出什項 設備額度。
什項設備	0	4,261,000	0	0	4,261,000	4,261,000	3,403,101	0	3,403,101	79.87	-857,899	-20.13		
總 計	0	8,322,000	0	0	8,322,000	8,322,000	6,004,941	0	6,004,941	72.16	-2,317,059	-27.84		
不動產、廠房及設備	0	8,322,000	0	0	8,322,000	8,322,000	6,004,941	0	6,004,941	72.16	-2,317,059	-27.84		
機械及設備	0	3,581,000	0	0	3,581,000	3,581,000	2,465,640	0	2,465,640	68.85	-1,115,360	-31.15		
交通及運輸設備	0	480,000	0	0	480,000	480,000	136,200	0	136,200	28.38	-343,800	-71.63		
什項設備	0	4,261,000	0	0	4,261,000	4,261,000	3,403,101	0	3,403,101	79.87	-857,899	-20.13		
總 計	0	8,322,000	0	0	8,322,000	8,322,000	6,004,941	0	6,004,941	72.16	-2,317,059	-27.84		