

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	231,499,000	18,422,105	17,376,000	1,046,105	6.02%	163,120,385	167,159,000	-4,038,615	-2.42%
教學收入	8,735,000	327,828	576,000	-248,172	-43.09%	6,710,801	5,561,000	1,149,801	20.68%
學雜費收入	1,582,000	0	0	0		793,267	792,000	1,267	0.16%
學雜費減免	-1,247,000	0	0	0		-545,671	-624,000	78,329	-12.55%
建教合作收入	8,400,000	327,828	576,000	-248,172	-43.09%	6,463,205	5,393,000	1,070,205	19.84%
其他業務收入	222,764,000	18,094,277	16,800,000	1,294,277	7.70%	156,409,584	161,598,000	-5,188,416	-3.21%
學校教學研究補助收入	188,321,000	14,600,000	14,600,000	0	0.00%	138,321,000	138,321,000	0	0.00%
其他補助收入	32,491,000	3,372,077	2,200,000	1,172,077	53.28%	16,899,008	22,091,000	-5,191,992	-23.50%
雜項業務收入	1,952,000	122,200	0	122,200		1,189,576	1,186,000	3,576	0.30%
業務成本與費用	256,837,000	18,056,584	19,689,000	-1,632,416	-8.29%	161,685,923	180,540,000	-18,854,077	-10.44%
教學成本	208,696,000	14,274,712	16,203,000	-1,928,288	-11.90%	126,713,876	145,818,000	-19,104,124	-13.10%
教學研究及訓輔成本	200,297,000	13,946,884	15,627,000	-1,680,116	-10.75%	120,304,343	140,426,000	-20,121,657	-14.33%
建教合作成本	8,399,000	327,828	576,000	-248,172	-43.09%	6,409,533	5,392,000	1,017,533	18.87%
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	3,781,872	3,480,000	301,872	8.67%	34,682,107	34,512,000	170,107	0.49%
管理費用及總務費用	47,732,000	3,781,872	3,480,000	301,872	8.67%	34,682,107	34,512,000	170,107	0.49%
其他業務費用	12,000	0	6,000	-6,000	-100.00%	0	12,000	-12,000	-100.00%
雜項業務費用	12,000	0	6,000	-6,000	-100.00%	0	12,000	-12,000	-100.00%
業務賸餘（短絀）	-25,338,000	365,521	-2,313,000	2,678,521	-115.80%	1,434,462	-13,381,000	14,815,462	-110.72%
業務外收入	1,684,000	26,928	140,000	-113,072	-80.77%	1,002,559	1,120,000	-117,441	-10.49%
財務收入	756,000	13,379	63,000	-49,621	-78.76%	564,612	504,000	60,612	12.03%
利息收入	756,000	13,379	63,000	-49,621	-78.76%	564,612	504,000	60,612	12.03%
其他業務外收入	928,000	13,549	77,000	-63,451	-82.40%	437,947	616,000	-178,053	-28.90%
資產使用及權利金收入	360,000	0	30,000	-30,000	-100.00%	139,732	240,000	-100,268	-41.78%

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08 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	12,119	32,000	-19,881	-62.13%	265,831	256,000	9,831	3.84%
雜項收入	178,000	1,430	15,000	-13,570	-90.47%	32,384	120,000	-87,616	-73.01%
業務外賸餘（短絀）	1,684,000	26,928	140,000	-113,072	-80.77%	1,002,559	1,120,000	-117,441	-10.49%
本期賸餘（短絀）	-23,654,000	392,449	-2,173,000	2,565,449	-118.06%	2,437,021	-12,261,000	14,698,021	-119.88%

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14,815,462元，係業務收入實際數較預算數減少4,038,615元、業務成本與費用實際數較預算數減少18,854,077元所致。
- 二、業務外賸餘實際數較預算減少117,441元，係業務外收入實際數較預算數減少117,441元所致。
- 三、本期賸餘轉虧為盈實際數較預算數增加14,698,021元，係業務賸餘實際數較預算數增加14,815,462元，與業務外賸餘實際數較預算減少117,441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)學雜費減免：學雜費減免實際數較預算數減少78,329元，主要係114.2學期學生人數較預期減少，申請學雜費減免人數亦減少所致。
- (2)建教合作收入:建教合作收入實際數較預算數增加1,070,205元，主要係經費較預期多所致。
- (3)其他補助收入：其他補助收入實際數較預算數減少5,191,992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60,612元，係利息收入較預期多所致。
- (5)資產使用及權利金收入:資產使用及權利金實際數較預算數減少100,268元，主要係資產使用及權利金較預期少所致
- (6)雜項收入:雜項收入實際數較預算數減少87,616元，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20,121,657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增加1,017,533元，主要係建教合作成本較預期增加所致。
- (3)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。
- (4)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 08 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	208,290,566	100.00	負債	56,320,636	27.04
流動資產	157,741,445	75.73	流動負債	53,496,207	25.68
現金	145,275,879	69.75	應付款項	9,346,294	4.49
銀行存款	145,107,879	69.67	應付代收款	9,346,294	4.49
零用及週轉金	168,000	0.08	預收款項	44,149,913	21.20
流動金融資產	9,500,000	4.56	預收收入	44,149,913	21.20
其他金融資產－流動	9,500,000	4.56	其他負債	2,824,429	1.36
預付款項	1,457,878	0.70	遞延負債	42,638	0.02
預付費用	1,457,878	0.70	遞延收入	42,638	0.02
短期貸墊款	1,507,688	0.72	什項負債	2,781,791	1.34
短期墊款	1,507,688	0.72	存入保證金	2,744,500	1.32
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,067,245	0.51	應付保管款	37,291	0.02
準備金	1,067,245	0.51	淨值	151,969,930	72.96
其他準備金	1,067,245	0.51	基金	135,810,755	65.20
不動產、廠房及設備	32,218,056	15.47	基金	135,810,755	65.20
土地改良物	165,518	0.08	基金	135,810,755	65.20
土地改良物	2,315,566	1.11	公積	13,722,154	6.59
累計折舊－土地改良物	-2,150,048	-1.03	資本公積	13,722,154	6.59
房屋及建築	3,980,017	1.91	受贈公積	13,722,154	6.59
房屋及建築	8,232,869	3.95	累積餘絀	2,437,021	1.17
累計折舊－房屋及建築	-4,252,852	-2.04	累積賸餘	2,437,021	1.17
機械及設備	16,844,208	8.09	本期賸餘	2,437,021	1.17
機械及設備	119,672,986	57.45			
累計折舊－機械及設備	-102,828,778	-49.37			
交通及運輸設備	1,559,017	0.75			
交通及運輸設備	17,579,490	8.44			

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 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－交通及運輸設備	-16,020,473	-7.69			
什項設備	9,669,296	4.64			
什項設備	56,940,968	27.34			
累計折舊－什項設備	-47,271,672	-22.70			
無形資產	600,460	0.29			
無形資產	600,460	0.29			
電腦軟體	600,460	0.29			
其他資產	16,663,360	8.00			
遞延資產	16,663,360	8.00			
遞延費用	16,663,360	8.00			
什項資產	0	0.00			
代管資產	383,825,475	184.27			
累計折舊－代管資產	-115,888,794	-55.64			
應付代管資產	-267,936,681	-128.64			
合 計	208,290,566	100.00	合 計	208,290,566	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 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	481	554	86.82	28,996	28,208	788	2.79	13,946,884	15,627,000	-1,680,116	-10.75
		累計數	481	554	86.82	250,113	253,477	-3,364	-1.33	120,304,343	140,426,000	-20,121,657	-14.33
建教合作	元	本月數	0	0						327,828	576,000	-248,172	-43.09
		累計數	0	0						6,409,533	5,392,000	1,017,533	18.87

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	9,798,000	0	0	9,798,000	6,943,000	2,295,395	0	2,295,395	33.06	-4,647,605	-66.94		
機械及設備	0	5,057,000	0	0	5,057,000	3,642,000	1,528,880	0	1,528,880	41.98	-2,113,120	-58.02	一.年度中補助 1.充實教學及實習設備-專業群科計畫:鼓風機2台、增氧配管工資1台、加溫自動控溫儀(含500w控溫加熱棒)80組、加溫自動控溫儀(含800w控溫加熱棒)10組及溫控配管工資1式已請購，刻正辦理採買中，廠商未交貨。	積極稽催於9月付款。
機械及設備	0	5,057,000	0	0	5,057,000	3,642,000	1,528,880	0	1,528,880	41.98	-2,113,120	-58.02		
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		
什項設備	0	4,261,000	0	0	4,261,000	3,121,000	630,315	0	630,315	20.20	-2,490,685	-79.80	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.充實教學及實習設備-專業群科計畫:八門發酵箱與攪拌機各1台已請購，刻正辦理採買中，廠商未交貨。	積極稽催於9月請購與付款
什項設備	0	4,261,000	0	0	4,261,000	3,121,000	630,315	0	630,315	20.20	-2,490,685	-79.80		

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08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)		
總 計	0	9,798,000	0	0	9,798,000	6,943,000	2,295,395	0	2,295,395	33.06	-4,647,605	-66.94		
不動產、廠房及設備	0	9,798,000	0	0	9,798,000	6,943,000	2,295,395	0	2,295,395	33.06	-4,647,605	-66.94		
機械及設備	0	5,057,000	0	0	5,057,000	3,642,000	1,528,880	0	1,528,880	41.98	-2,113,120	-58.02		
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	3,121,000	630,315	0	630,315	20.20	-2,490,685	-79.80		
總 計	0	9,798,000	0	0	9,798,000	6,943,000	2,295,395	0	2,295,395	33.06	-4,647,605	-66.94		