

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 12 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	233,382,000	20,936,519	14,171,000	6,765,519	47.74%	233,700,948	233,382,000	318,948	0.14%
教學收入	8,321,000	533,985	641,000	-107,015	-16.70%	5,290,395	8,321,000	-3,030,605	-36.42%
學雜費收入	1,795,000	13,453	0	13,453		1,856,748	1,795,000	61,748	3.44%
學雜費減免	-1,470,000	1,390	0	1,390		-1,210,033	-1,470,000	259,967	-17.68%
建教合作收入	7,996,000	519,142	641,000	-121,858	-19.01%	4,643,680	7,996,000	-3,352,320	-41.92%
其他業務收入	225,061,000	20,402,534	13,530,000	6,872,534	50.79%	228,410,553	225,061,000	3,349,553	1.49%
學校教學研究補助收入	197,126,000	11,349,000	11,349,000	0	0.00%	197,126,000	197,126,000	0	0.00%
其他補助收入	25,887,000	9,235,306	2,181,000	7,054,306	323.44%	29,473,910	25,887,000	3,586,910	13.86%
雜項業務收入	2,048,000	-181,772	0	-181,772		1,810,643	2,048,000	-237,357	-11.59%
業務成本與費用	259,462,000	20,041,587	14,842,000	5,199,587	35.03%	237,158,913	259,462,000	-22,303,087	-8.60%
教學成本	211,781,000	16,588,543	12,051,000	4,537,543	37.65%	190,389,649	211,781,000	-21,391,351	-10.10%
教學研究及訓輔成本	203,786,000	16,069,401	11,410,000	4,659,401	40.84%	185,906,368	203,786,000	-17,879,632	-8.77%
建教合作成本	7,995,000	519,142	641,000	-121,858	-19.01%	4,483,281	7,995,000	-3,511,719	-43.92%
其他業務成本	395,000	317,832	0	317,832		531,472	395,000	136,472	34.55%
學生公費及獎勵金	395,000	317,832	0	317,832		531,472	395,000	136,472	34.55%
管理及總務費用	47,274,000	3,135,212	2,791,000	344,212	12.33%	46,236,771	47,274,000	-1,037,229	-2.19%
管理費用及總務費用	47,274,000	3,135,212	2,791,000	344,212	12.33%	46,236,771	47,274,000	-1,037,229	-2.19%
其他業務費用	12,000	0	0	0		1,021	12,000	-10,979	-91.49%
雜項業務費用	12,000	0	0	0		1,021	12,000	-10,979	-91.49%
業務賸餘（短絀）	-26,080,000	894,932	-671,000	1,565,932	-233.37%	-3,457,965	-26,080,000	22,622,035	-86.74%
業務外收入	1,539,000	588,274	122,000	466,274	382.19%	2,156,389	1,539,000	617,389	40.12%
財務收入	610,000	525,611	51,000	474,611	930.61%	1,073,786	610,000	463,786	76.03%
利息收入	610,000	525,611	51,000	474,611	930.61%	1,073,786	610,000	463,786	76.03%
其他業務外收入	929,000	62,663	71,000	-8,337	-11.74%	1,082,603	929,000	153,603	16.53%
資產使用及權利金收入	323,000	0	26,000	-26,000	-100.00%	330,167	323,000	7,167	2.22%
違規罰款收入	0	7,900	0	7,900		9,200	0	9,200	
受贈收入	428,000	54,785	32,000	22,785	71.20%	556,812	428,000	128,812	30.10%

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 12 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	%
雜項收入	178,000	-22	13,000	-13,022	-100.17%	186,424	178,000	8,424	4.73%
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	588,274	122,000	466,274	382.19%	2,089,629	1,539,000	550,629	35.78%
本期賸餘(短絀)	-24,541,000	1,483,206	-549,000	2,032,206	-370.17%	-1,368,336	-24,541,000	23,172,664	-94.42%

備註:

本月份作業收支分析,主要差異原因如下:

一、業務短絀實際數較預算數增加22,622,035元,係業務收入實際數較預算數增加318,948元、業務成本與費用實際數較預算數減少22,303,087元所致。

二、業務外賸餘實際數較預算增加550,629元,係業務外收入實際數較預算數增加617,389元、業務外費用實際數較預算數增加66,760元所致。

三、本期短絀實際數較預算數減少23,172,664元,係業務短絀實際數較預算數減少22,622,035元,與業務外賸餘實際數較預算數增加550,629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259,967元,主要係114.1辦理學雜費減免申請學生較預期減少所致。

(2)建教合作收入:建教合作收入實際數較預算數減少3,352,320元,主要係各類委辦計畫較預期減少所致。

(3)其他補助收入:其他補助收入實際數較預算數增加3,586,910元,主要係各類專案型補助計畫較預期增加所致。

(4)雜項業務收入:雜項業務收入實際數較預算數減少237,357元,係雜項業務收入較預期少所致。

(5)利息收入:利息收入實際數較預算數增加463,786元,係利息收入較預期多所致。

(6)受贈收入:受贈收入實際數較預算數增加128,812,係募得款項較預期多所致。

二、支出:

(1)建教合作成本:建教合作成本實際數較預算數減少3,511,719元,主要係因各類委辦計畫較預期減少,致其成本相對減少。

(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136,472元,主要係因發放原住民獎助金案件數較預期增加。

(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,主要係因辦理代理教師甄選試務費較預期減少所致

(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 12 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	180,122,177	100.00	負債	40,582,292	22.53
流動資產	121,443,002	67.42	流動負債	38,290,604	21.26
現金	111,837,947	62.09	應付款項	4,589,620	2.55
銀行存款	111,837,947	62.09	應付代收款	4,589,620	2.55
流動金融資產	9,500,000	5.27	預收款項	33,700,984	18.71
其他金融資產－流動	9,500,000	5.27	預收收入	33,700,984	18.71
應收款項	36,634	0.02	其他負債	2,291,688	1.27
應收利息	36,634	0.02	遞延負債	180,027	0.10
預付款項	68,421	0.04	遞延收入	180,027	0.10
預付費用	68,421	0.04	什項負債	2,111,661	1.17
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,145,559	0.64	存入保證金	2,074,370	1.15
準備金	1,145,559	0.64	應付保管款	37,291	0.02
其他準備金	1,145,559	0.64	淨值	139,539,885	77.47
不動產、廠房及設備	37,485,970	20.81	基金	130,312,755	72.35
土地改良物	171,942	0.10	基金	130,312,755	72.35
土地改良物	2,315,566	1.29	基金	130,312,755	72.35
累計折舊－土地改良物	-2,143,624	-1.19	公積	9,227,130	5.12
房屋及建築	4,378,333	2.43	資本公積	9,227,130	5.12
房屋及建築	8,244,869	4.58	受贈公積	9,227,130	5.12
累計折舊－房屋及建築	-3,866,536	-2.15			
機械及設備	19,931,180	11.07			
機械及設備	126,096,575	70.01			
累計折舊－機械及設備	-106,165,395	-58.94			
交通及運輸設備	2,020,763	1.12			
交通及運輸設備	20,615,030	11.45			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,594,267	-10.32			
什項設備	10,983,752	6.10			
什項設備	57,480,747	31.91			
累計折舊－什項設備	-46,496,995	-25.81			

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 12 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	870,569	0.48			
無形資產	870,569	0.48			
電腦軟體	870,569	0.48			
其他資產	19,177,077	10.65			
遞延資產	19,177,077	10.65			
遞延費用	19,177,077	10.65			
什項資產	0	0.00			
代管資產	383,825,475	213.09			
累計折舊－代管資產	-111,393,770	-61.84			
應付代管資產	-272,431,705	-151.25			
合 計	180,122,177	100.00	合 計	180,122,177	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114 年 12 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	522	629	82.99	30,784	18,140	12,644	69.70	16,069,401	11,410,000	4,659,401	40.84
		累計數	522	629	82.99	356,142	323,984	32,158	9.92	185,906,368	203,786,000	-17,879,632	-8.77
建教合作	元	本月數	0	0						519,142	641,000	-121,858	-19.01
		累計數	0	0						4,483,281	7,995,000	-3,511,719	-43.92

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 12 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	8,307,000	0	0	8,307,000	8,307,000	8,004,755	0	8,004,755	96.36	-302,245	-3.64		
機械及設備	0	5,324,000	0	415,000	5,739,000	5,739,000	5,738,134	0	5,738,134	99.98	-866	-0.02	機械及設備至12月底止累計實際執行數5,738,134元，較法定預算數增加414,134元，係因應教學需求調整項目所致。	
機械及設備	0	5,324,000	0	415,000	5,739,000	5,739,000	5,738,134	0	5,738,134	99.98	-866	-0.02		
交通及運輸設備	0	680,000	0	0	680,000	680,000	637,700	0	637,700	93.78	-42,300	-6.22	交通設備至12月底止累計實際執行數637,700元，較法定預算數減少42,300元，係因應教學需求調整項目所致。	
交通及運輸設備	0	680,000	0	0	680,000	680,000	637,700	0	637,700	93.78	-42,300	-6.22		
什項設備	0	2,303,000	0	-415,000	1,888,000	1,888,000	1,628,921	0	1,628,921	86.28	-259,079	-13.72	雜項設備至12月底止累計實際執行數1,628,921元，較法定預算數減少674,079元，係因應教學需求調整項目與標餘款所致。	
什項設備	0	2,303,000	0	-415,000	1,888,000	1,888,000	1,628,921	0	1,628,921	86.28	-259,079	-13.72		
總 計	0	8,307,000	0	0	8,307,000	8,307,000	8,004,755	0	8,004,755	96.36	-302,245	-3.64		
不動產、廠房及設備	0	8,307,000	0	0	8,307,000	8,307,000	8,004,755	0	8,004,755	96.36	-302,245	-3.64		
機械及設備	0	5,324,000	0	415,000	5,739,000	5,739,000	5,738,134	0	5,738,134	99.98	-866	-0.02		
交通及運輸設備	0	680,000	0	0	680,000	680,000	637,700	0	637,700	93.78	-42,300	-6.22		
什項設備	0	2,303,000	0	-415,000	1,888,000	1,888,000	1,628,921	0	1,628,921	86.28	-259,079	-13.72		
總 計	0	8,307,000	0	0	8,307,000	8,307,000	8,004,755	0	8,004,755	96.36	-302,245	-3.64		