

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 03 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	16,806,143	19,947,000	-3,140,857	-15.75%	71,604,777	78,566,000	-6,961,223	-8.86%
教學收入	8,735,000	1,044,053	591,000	453,053	76.66%	1,740,521	2,288,000	-547,479	-23.93%
學雜費收入	1,582,000	0	396,000	-396,000	-100.00%	43,305	396,000	-352,695	-89.06%
學雜費減免	-1,247,000	0	-312,000	312,000	-100.00%	0	-312,000	312,000	-100.00%
建教合作收入	8,400,000	1,044,053	507,000	537,053	105.93%	1,697,216	2,204,000	-506,784	-22.99%
其他業務收入	222,764,000	15,762,090	19,356,000	-3,593,910	-18.57%	69,864,256	76,278,000	-6,413,744	-8.41%
學校教學研究補助收入	188,321,000	14,600,000	14,600,000	0	0.00%	65,321,000	65,321,000	0	0.00%
其他補助收入	32,491,000	1,162,090	4,200,000	-3,037,910	-72.33%	4,320,801	10,191,000	-5,870,199	-57.60%
雜項業務收入	1,952,000	0	556,000	-556,000	-100.00%	222,455	766,000	-543,545	-70.96%
業務成本與費用	256,837,000	16,481,538	20,175,000	-3,693,462	-18.31%	70,383,751	82,172,000	-11,788,249	-14.35%
教學成本	208,696,000	13,292,340	16,285,000	-2,992,660	-18.38%	54,803,205	66,290,000	-11,486,795	-17.33%
教學研究及訓輔成本	200,297,000	12,269,934	15,778,000	-3,508,066	-22.23%	53,127,636	64,087,000	-10,959,364	-17.10%
建教合作成本	8,399,000	1,022,406	507,000	515,406	101.66%	1,675,569	2,203,000	-527,431	-23.94%
其他業務成本	397,000	0	0	0		0	0	0	
學生公費及獎勵金	397,000	0	0	0		0	0	0	
管理及總務費用	47,732,000	3,189,198	3,890,000	-700,802	-18.02%	15,580,546	15,876,000	-295,454	-1.86%
管理費用及總務費用	47,732,000	3,189,198	3,890,000	-700,802	-18.02%	15,580,546	15,876,000	-295,454	-1.86%
其他業務費用	12,000	0	0	0		0	6,000	-6,000	-100.00%
雜項業務費用	12,000	0	0	0		0	6,000	-6,000	-100.00%
業務賸餘（短絀）	-25,338,000	324,605	-228,000	552,605	-242.37%	1,221,026	-3,606,000	4,827,026	-133.86%
業務外收入	1,684,000	123,436	140,000	-16,564	-11.83%	238,586	420,000	-181,414	-43.19%
財務收入	756,000	13,379	63,000	-49,621	-78.76%	28,189	189,000	-160,811	-85.09%
利息收入	756,000	13,379	63,000	-49,621	-78.76%	28,189	189,000	-160,811	-85.09%
其他業務外收入	928,000	110,057	77,000	33,057	42.93%	210,397	231,000	-20,603	-8.92%
資產使用及權利金收入	360,000	66,385	30,000	36,385	121.28%	66,385	90,000	-23,615	-26.24%
受贈收入	390,000	38,045	32,000	6,045	18.89%	121,002	96,000	25,002	26.04%
雜項收入	178,000	5,627	15,000	-9,373	-62.49%	23,010	45,000	-21,990	-48.87%

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 03 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	%
業務外賸餘(短絀)	1,684,000	123,436	140,000	-16,564	-11.83%	238,586	420,000	-181,414	-43.19%
本期賸餘(短絀)	-23,654,000	448,041	-88,000	536,041	-609.14%	1,459,612	-3,186,000	4,645,612	-145.81%

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4,827,026元,係業務收入實際數較預算數減少6,961,223元、業務成本與費用實際數較預算數減少11,788,249元所致。

二、業務外賸餘實際數較預算減少181,414元,係業務外收入實際數較預算數減少181,414元所致。

三、本期賸餘實際數較預算數增加4,645,612元,係業務賸餘實際數較預算數增加4,827,026元,與業務外賸餘實際數較預算數減少181,414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:學雜費收入實際數較預算數減少352,695元,主要係114.2學期註冊費尚有多名學生未銷帳所致。

(2)學雜費減免:學雜費減免實際數較預算數減少312,000元,主要係114.2學期學雜費減免尚未入帳所致。

(3)建教合作收入:建教合作收入實際數較預算數減少506,784元,主要係經費結轉4月繼續執行所致。

(4)其他補助收入:其他補助收入實際數較預算數減少5,870,199元,主要係經費結轉4月繼續執行所致。

(5)雜項業務收入:雜項業務收入實際數較預算數減少543,545元,主要係114.2學期註冊費尚有多名學生未銷帳所致。

(6)利息收入:利息收入實際數較預算數減少160,811元,係利息收入較預期少所致。

(7)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23,615元,主要係資產使用及權利金收入較預期減少所致。

(8)受贈收入:受贈收入實際數較預算數增加25,002元,係募得款項較預期多所致。

(9)雜項收入:雜項收入實際數較預算數減少21,990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10,959,364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527,431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6000,主要係因各項支出尚未執行所致。

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 03 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	205,122,087	100.00	負債	59,958,958	29.23
流動資產	149,500,923	72.88	流動負債	57,907,125	28.23
現金	136,983,739	66.78	應付款項	10,361,570	5.05
銀行存款	136,815,739	66.70	應付代收款	10,361,570	5.05
零用及週轉金	168,000	0.08	預收款項	47,545,555	23.18
流動金融資產	9,500,000	4.63	預收收入	47,545,555	23.18
其他金融資產－流動	9,500,000	4.63	其他負債	2,051,833	1.00
應收款項	24,686	0.01	遞延負債	123,672	0.06
應收利息	24,686	0.01	遞延收入	123,672	0.06
預付款項	2,992,498	1.46	什項負債	1,928,161	0.94
預付費用	2,992,498	1.46	存入保證金	1,890,870	0.92
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,092,312	0.53	應付保管款	37,291	0.02
準備金	1,092,312	0.53	淨值	145,163,129	70.77
其他準備金	1,092,312	0.53	基金	132,790,755	64.74
不動產、廠房及設備	35,533,326	17.32	基金	132,790,755	64.74
土地改良物	169,533	0.08	基金	132,790,755	64.74
土地改良物	2,315,566	1.13	公積	10,912,762	5.32
累計折舊－土地改良物	-2,146,033	-1.05	資本公積	10,912,762	5.32
房屋及建築	4,228,927	2.06	受贈公積	10,912,762	5.32
房屋及建築	8,244,869	4.02	累積餘絀	1,459,612	0.71
累計折舊－房屋及建築	-4,015,942	-1.96	累積賸餘	1,459,612	0.71
機械及設備	18,801,665	9.17	本期賸餘	1,459,612	0.71
機械及設備	120,692,069	58.84			
累計折舊－機械及設備	-101,890,404	-49.67			
交通及運輸設備	1,866,089	0.91			
交通及運輸設備	17,479,490	8.52			
累計折舊－交通及運輸設備	-15,613,401	-7.61			
什項設備	10,467,112	5.10			
什項設備	56,809,412	27.70			

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 03 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	-46,342,300	-22.59			
無形資產	765,098	0.37			
無形資產	765,098	0.37			
電腦軟體	765,098	0.37			
其他資產	18,230,428	8.89			
遞延資產	18,230,428	8.89			
遞延費用	18,230,428	8.89			
什項資產	0	0.00			
代管資產	383,825,475	187.12			
累計折舊－代管資產	-113,079,402	-55.13			
應付代管資產	-270,746,073	-131.99			
合 計	205,122,087	100.00	合 計	205,122,087	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 03 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	505	554	91.16	24,297	28,480	-4,183	-14.68	12,269,934	15,778,000	-3,508,066	-22.23
		累計數	505	554	91.16	105,203	115,681	-10,478	-9.05	53,127,636	64,087,000	-10,959,364	-17.10
建教合作	元	本月數	0	0						1,022,406	507,000	515,406	101.66
		累計數	0	0						1,675,569	2,203,000	-527,431	-23.94

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 03 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	10,798,000	0	0	10,798,000	1,840,000	917,950	0	917,950	49.89	-922,050	-50.11		
機械及設備	0	5,857,000	0	0	5,857,000	945,000	650,250	0	650,250	68.81	-294,750	-31.19	一.年度中補助 1.完免B3－1特色實作:個人電腦(含顯示器) 2台已請購，刻正辦理採買中，廠商未交貨。 2.充實教學及實習設備-一般科目計畫：已 核定但未撥款。	積極稽催於4月付款，及待款項撥入後 辦理招標作業。
機械及設備	0	5,857,000	0	0	5,857,000	945,000	650,250	0	650,250	68.81	-294,750	-31.19		
交通及運輸設備	0	680,000	0	0	680,000	340,000	36,200	0	36,200	10.65	-303,800	-89.35	一.年度中補助: (一)強化校園安全防護計畫:已核定尚未請 購。	積極稽催於4月請購。
交通及運輸 設備	0	680,000	0	0	680,000	340,000	36,200	0	36,200	10.65	-303,800	-89.35		
什項設備	0	4,261,000	0	0	4,261,000	555,000	231,500	0	231,500	41.71	-323,500	-58.29	一.年度中補助 1.充實一般建築及設備計畫(食品科化學實 驗室整修)：已核定但未撥款。	待款項撥入後辦理招標作業。
什項設備	0	4,261,000	0	0	4,261,000	555,000	231,500	0	231,500	41.71	-323,500	-58.29		
總 計	0	10,798,000	0	0	10,798,000	1,840,000	917,950	0	917,950	49.89	-922,050	-50.11		
不動產、廠房 及設備	0	10,798,000	0	0	10,798,000	1,840,000	917,950	0	917,950	49.89	-922,050	-50.11		
機械及設備	0	5,857,000	0	0	5,857,000	945,000	650,250	0	650,250	68.81	-294,750	-31.19		
交通及運輸設備	0	680,000	0	0	680,000	340,000	36,200	0	36,200	10.65	-303,800	-89.35		
什項設備	0	4,261,000	0	0	4,261,000	555,000	231,500	0	231,500	41.71	-323,500	-58.29		
總 計	0	10,798,000	0	0	10,798,000	1,840,000	917,950	0	917,950	49.89	-922,050	-50.11		