

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 05 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	19,419,961	17,043,000	2,376,961	13.95%	108,487,750	115,193,000	-6,705,250	-5.82%
教學收入	8,735,000	1,878,966	743,000	1,135,966	152.89%	4,699,788	3,605,000	1,094,788	30.37%
學雜費收入	1,582,000	557,886	0	557,886		791,200	792,000	-800	-0.10%
學雜費減免	-1,247,000	-545,671	0	-545,671		-545,671	-624,000	78,329	-12.55%
建教合作收入	8,400,000	1,866,751	743,000	1,123,751	151.25%	4,454,259	3,437,000	1,017,259	29.60%
其他業務收入	222,764,000	17,540,995	16,300,000	1,240,995	7.61%	103,787,962	111,588,000	-7,800,038	-6.99%
學校教學研究補助收入	188,321,000	14,600,000	14,600,000	0	0.00%	94,521,000	94,521,000	0	0.00%
其他補助收入	32,491,000	2,918,934	1,700,000	1,218,934	71.70%	8,411,324	16,091,000	-7,679,676	-47.73%
雜項業務收入	1,952,000	22,061	0	22,061		855,638	976,000	-120,362	-12.33%
業務成本與費用	256,837,000	19,832,935	18,422,000	1,410,935	7.66%	108,696,851	121,984,000	-13,287,149	-10.89%
教學成本	208,696,000	16,403,885	14,577,000	1,826,885	12.53%	83,869,027	98,938,000	-15,068,973	-15.23%
教學研究及訓輔成本	200,297,000	14,537,134	13,834,000	703,134	5.08%	79,436,415	95,502,000	-16,065,585	-16.82%
建教合作成本	8,399,000	1,866,751	743,000	1,123,751	151.25%	4,432,612	3,436,000	996,612	29.01%
其他業務成本	397,000	0	198,000	-198,000	-100.00%	289,940	198,000	91,940	46.43%
學生公費及獎勵金	397,000	0	198,000	-198,000	-100.00%	289,940	198,000	91,940	46.43%
管理及總務費用	47,732,000	3,429,050	3,647,000	-217,950	-5.98%	24,537,884	22,842,000	1,695,884	7.42%
管理費用及總務費用	47,732,000	3,429,050	3,647,000	-217,950	-5.98%	24,537,884	22,842,000	1,695,884	7.42%
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	-412,974	-1,379,000	966,026	-70.05%	-209,101	-6,791,000	6,581,899	-96.92%
業務外收入	1,684,000	76,814	140,000	-63,186	-45.13%	445,820	700,000	-254,180	-36.31%
財務收入	756,000	13,379	63,000	-49,621	-78.76%	54,947	315,000	-260,053	-82.56%
利息收入	756,000	13,379	63,000	-49,621	-78.76%	54,947	315,000	-260,053	-82.56%
其他業務外收入	928,000	63,435	77,000	-13,565	-17.62%	390,873	385,000	5,873	1.53%
資產使用及權利金收入	360,000	0	30,000	-30,000	-100.00%	139,732	150,000	-10,268	-6.85%
受贈收入	390,000	61,918	32,000	29,918	93.49%	224,394	160,000	64,394	40.25%
雜項收入	178,000	1,517	15,000	-13,483	-89.89%	26,747	75,000	-48,253	-64.34%

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 05 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	76,814	140,000	-63,186	-45.13%	445,820	700,000	-254,180	-36.31%
本期賸餘(短絀)	-23,654,000	-336,160	-1,239,000	902,840	-72.87%	236,719	-6,091,000	6,327,719	-103.89%

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減少6,581,899元,係業務收入實際數較預算數減少6,705,250元、業務成本與費用實際數較預算數減少13,287,149元所致。

二、業務外賸餘實際數較預算減少254,180元,係業務外收入實際數較預算數減少254,180元所致。

三、本期賸餘轉虧為盈實際數較預算數增加6,327,719元,係業務短絀實際數較預算數減少6,581,899元,與業務外賸餘實際數較預算數減少254,180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1,017,259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7,679,676元,主要係經費結轉6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120,362元,主要係114.2學期學生人數較預期減少,代收代付費(使用費)亦減少所致。

(5)利息收入:利息收入實際數較預算數減少260,053元,係利息收入較預期少所致。

(6)受贈收入:受贈收入實際數較預算數增加64,394元,係募得款項較預期多所致。

(7)雜項收入:雜項收入實際數較預算數減少48,253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16,065,585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996,612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6,000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 05 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	198,861,126	100.00	負債	51,677,134	25.99
流動資產	145,565,624	73.20	流動負債	49,122,871	24.70
現金	133,938,021	67.35	應付款項	5,792,463	2.91
銀行存款	133,770,021	67.27	應付代收款	5,792,463	2.91
零用及週轉金	168,000	0.08	預收款項	43,330,408	21.79
流動金融資產	9,500,000	4.78	預收收入	43,330,408	21.79
其他金融資產－流動	9,500,000	4.78	其他負債	2,554,263	1.28
應收款項	24,686	0.01	遞延負債	86,102	0.04
應收利息	24,686	0.01	遞延收入	86,102	0.04
預付款項	2,102,917	1.06	什項負債	2,468,161	1.24
預付費用	2,102,917	1.06	存入保證金	2,430,870	1.22
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,036,890	0.52	應付保管款	37,291	0.02
準備金	1,036,890	0.52	淨值	147,183,992	74.01
其他準備金	1,036,890	0.52	基金	134,910,755	67.84
不動產、廠房及設備	33,957,370	17.08	基金	134,910,755	67.84
土地改良物	167,927	0.08	基金	134,910,755	67.84
土地改良物	2,315,566	1.16	公積	12,036,518	6.05
累計折舊－土地改良物	-2,147,639	-1.08	資本公積	12,036,518	6.05
房屋及建築	4,129,348	2.08	受贈公積	12,036,518	6.05
房屋及建築	8,232,869	4.14	累積餘絀	236,719	0.12
累計折舊－房屋及建築	-4,103,521	-2.06	累積賸餘	236,719	0.12
機械及設備	17,751,906	8.93	本期賸餘	236,719	0.12
機械及設備	120,435,271	60.56			
累計折舊－機械及設備	-102,683,365	-51.64			
交通及運輸設備	1,738,203	0.87			
交通及運輸設備	17,479,490	8.79			
累計折舊－交通及運輸設備	-15,741,287	-7.92			
什項設備	10,169,986	5.11			
什項設備	56,959,697	28.64			

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 05 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	-46,789,711	-23.53			
無形資產	699,242	0.35			
無形資產	699,242	0.35			
電腦軟體	699,242	0.35			
其他資產	17,602,000	8.85			
遞延資產	17,602,000	8.85			
遞延費用	17,602,000	8.85			
什項資產	0	0.00			
代管資產	383,825,475	193.01			
累計折舊－代管資產	-114,203,158	-57.43			
應付代管資產	-269,622,317	-135.58			
合 計	198,861,126	100.00	合 計	198,861,126	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 05 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		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	
	單 位							金 額 (利、費率)	%			金 額	%
教學訓輔	人	本月數	502	554	90.61	28,958	24,971	3,987	15.96	14,537,134	13,834,000	703,134	5.08
		累計數	502	554	90.61	158,240	172,386	-14,146	-8.20	79,436,415	95,502,000	-16,065,585	-16.82
建教合作	元	本月數	0	0						1,866,751	743,000	1,123,751	151.25
		累計數	0	0						4,432,612	3,436,000	996,612	29.01

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 05 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	3,958,000	1,219,480	0	1,219,480	30.81	-2,738,520	-69.19		
機械及設備	0	5,857,000	0	0	5,857,000	2,198,000	756,080	0	756,080	34.40	-1,441,920	-65.60	一.年度中補助 1.充實教學及實習設備-一般科目計畫:簡易木工工具組1組與維護課教具1組已請購,刻正辦理採買中,廠商未交貨。	積極稽催於6月付款。
機械及設備	0	5,857,000	0	0	5,857,000	2,198,000	756,080	0	756,080	34.40	-1,441,920	-65.60		
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: 1.強化校園安全防護計畫:已核定尚未請購。	積極稽催於6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	1,420,000	427,200	0	427,200	30.08	-992,800	-69.92	一、基本額度(含移列) 1.總務處:鐵捲門請購中。 一.年度中補助 1.充實教學實習設備-一般科目計畫:遮光窗簾1組已請購,刻正辦理採買中,廠商未交貨。 2.充實圖書資訊:圖書一批已請購,刻正辦理採買中,廠商未交貨。 3.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。	積極稽催於6月請購付款;食品科化學實驗室整修案預計於6月初開標,決標後積極稽催向國教署辦理請款作業。
什項設備	0	4,261,000	0	0	4,261,000	1,420,000	427,200	0	427,200	30.08	-992,800	-69.92		
總 計	0	10,798,000	0	0	10,798,000	3,958,000	1,219,480	0	1,219,480	30.81	-2,738,520	-69.19		
不動產、廠房及設備	0	10,798,000	0	0	10,798,000	3,958,000	1,219,480	0	1,219,480	30.81	-2,738,520	-69.19		
機械及設備	0	5,857,000	0	0	5,857,000	2,198,000	756,080	0	756,080	34.40	-1,441,920	-65.60		
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	1,420,000	427,200	0	427,200	30.08	-992,800	-69.92		
總 計	0	10,798,000	0	0	10,798,000	3,958,000	1,219,480	0	1,219,480	30.81	-2,738,520	-69.19		