

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 04 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	17,463,012	19,584,000	-2,120,988	-10.83%	89,067,789	98,150,000	-9,082,211	-9.25%
教學收入	8,735,000	1,080,301	574,000	506,301	88.21%	2,820,822	2,862,000	-41,178	-1.44%
學雜費收入	1,582,000	190,009	396,000	-205,991	-52.02%	233,314	792,000	-558,686	-70.54%
學雜費減免	-1,247,000	0	-312,000	312,000	-100.00%	0	-624,000	624,000	-100.00%
建教合作收入	8,400,000	890,292	490,000	400,292	81.69%	2,587,508	2,694,000	-106,492	-3.95%
其他業務收入	222,764,000	16,382,711	19,010,000	-2,627,289	-13.82%	86,246,967	95,288,000	-9,041,033	-9.49%
學校教學研究補助收入	188,321,000	14,600,000	14,600,000	0	0.00%	79,921,000	79,921,000	0	0.00%
其他補助收入	32,491,000	1,171,589	4,200,000	-3,028,411	-72.11%	5,492,390	14,391,000	-8,898,610	-61.83%
雜項業務收入	1,952,000	611,122	210,000	401,122	191.01%	833,577	976,000	-142,423	-14.59%
業務成本與費用	256,837,000	18,480,165	21,390,000	-2,909,835	-13.60%	88,863,916	103,562,000	-14,698,084	-14.19%
教學成本	208,696,000	12,661,937	18,071,000	-5,409,063	-29.93%	67,465,142	84,361,000	-16,895,858	-20.03%
教學研究及訓輔成本	200,297,000	11,771,645	17,581,000	-5,809,355	-33.04%	64,899,281	81,668,000	-16,768,719	-20.53%
建教合作成本	8,399,000	890,292	490,000	400,292	81.69%	2,565,861	2,693,000	-127,139	-4.72%
其他業務成本	397,000	289,940	0	289,940		289,940	0	289,940	
學生公費及獎勵金	397,000	289,940	0	289,940		289,940	0	289,940	
管理及總務費用	47,732,000	5,528,288	3,319,000	2,209,288	66.56%	21,108,834	19,195,000	1,913,834	9.97%
管理費用及總務費用	47,732,000	5,528,288	3,319,000	2,209,288	66.56%	21,108,834	19,195,000	1,913,834	9.97%
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	-1,017,153	-1,806,000	788,847	-43.68%	203,873	-5,412,000	5,615,873	-103.77%
業務外收入	1,684,000	130,420	140,000	-9,580	-6.84%	369,006	560,000	-190,994	-34.11%
財務收入	756,000	13,379	63,000	-49,621	-78.76%	41,568	252,000	-210,432	-83.50%
利息收入	756,000	13,379	63,000	-49,621	-78.76%	41,568	252,000	-210,432	-83.50%
其他業務外收入	928,000	117,041	77,000	40,041	52.00%	327,438	308,000	19,438	6.31%
資產使用及權利金收入	360,000	73,347	30,000	43,347	144.49%	139,732	120,000	19,732	16.44%
受贈收入	390,000	41,474	32,000	9,474	29.61%	162,476	128,000	34,476	26.93%
雜項收入	178,000	2,220	15,000	-12,780	-85.20%	25,230	60,000	-34,770	-57.95%

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 04 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	130,420	140,000	-9,580	-6.84%	369,006	560,000	-190,994	-34.11%
本期賸餘(短絀)	-23,654,000	-886,733	-1,666,000	779,267	-46.77%	572,879	-4,852,000	5,424,879	-111.81%

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5,615,873元,係業務收入實際數較預算數減少9,082,211元、業務成本與費用實際數較預算數減少14,698,084元所致。

二、業務外賸餘實際數較預算減少190,994元,係業務外收入實際數較預算數減少190,994元所致。

三、本期賸餘實際數較預算數增加5,424,879元,係業務賸餘實際數較預算數增加5,615,873元,與業務外賸餘實際數較預算數減少190,994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558,686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增加624,000元,主要係114.2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8,898,610元,主要係經費結轉5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142,423元,主要係114.2學期註冊費尚有多名學生未銷帳所致。

(5)利息收入:利息收入實際數較預算數減少210,432元,係利息收入較預期少所致。

(6)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19,732元,主要係資產使用及權利金收入較預期增加所致。

(7)受贈收入:受贈收入實際數較預算數增加34,770元,係募得款項較預期多所致。

(8)雜項收入:雜項收入實際數較預算數減少34,770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16,768,719元,主要係因各項支出尚未執行所致。

(2)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 04 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	204,312,971	100.00	負債	58,856,695	28.81
流動資產	149,854,969	73.35	流動負債	56,733,647	27.77
現金	137,747,668	67.42	應付款項	9,894,428	4.84
銀行存款	137,579,668	67.34	應付代收款	9,894,428	4.84
零用及週轉金	168,000	0.08	預收款項	46,839,219	22.93
流動金融資產	9,500,000	4.65	預收收入	46,839,219	22.93
其他金融資產－流動	9,500,000	4.65	其他負債	2,123,048	1.04
應收款項	24,686	0.01	遞延負債	104,887	0.05
應收利息	24,686	0.01	遞延收入	104,887	0.05
預付款項	2,582,615	1.26	什項負債	2,018,161	0.99
預付費用	2,582,615	1.26	存入保證金	1,980,870	0.97
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,060,423	0.52	應付保管款	37,291	0.02
準備金	1,060,423	0.52	淨值	145,456,276	71.19
其他準備金	1,060,423	0.52	基金	133,408,755	65.30
不動產、廠房及設備	34,750,522	17.01	基金	133,408,755	65.30
土地改良物	168,730	0.08	基金	133,408,755	65.30
土地改良物	2,315,566	1.13	公積	11,474,642	5.62
累計折舊－土地改良物	-2,146,836	-1.05	資本公積	11,474,642	5.62
房屋及建築	4,179,175	2.05	受贈公積	11,474,642	5.62
房屋及建築	8,232,869	4.03	累積餘絀	572,879	0.28
累計折舊－房屋及建築	-4,053,694	-1.98	累積賸餘	572,879	0.28
機械及設備	18,330,877	8.97	本期賸餘	572,879	0.28
機械及設備	120,624,848	59.04			
累計折舊－機械及設備	-102,293,971	-50.07			
交通及運輸設備	1,802,146	0.88			
交通及運輸設備	17,479,490	8.56			
累計折舊－交通及運輸設備	-15,677,344	-7.67			
什項設備	10,269,594	5.03			
什項設備	56,814,697	27.81			

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115 年 04 月 30 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	-46,545,103	-22.78			
無形資產	732,172	0.36			
無形資產	732,172	0.36			
電腦軟體	732,172	0.36			
其他資產	17,914,885	8.77			
遞延資產	17,914,885	8.77			
遞延費用	17,914,885	8.77			
什項資產	0	0.00			
代管資產	383,825,475	187.86			
累計折舊－代管資產	-113,641,282	-55.62			
應付代管資產	-270,184,193	-132.24			
合 計	204,312,971	100.00	合 計	204,312,971	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 04 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	23,449	31,735	-8,286	-26.10	11,771,645	17,581,000	-5,809,355	-33.04
		累計數	502	554	90.61	129,281	147,415	-18,134	-12.30	64,899,281	81,668,000	-16,768,719	-20.53
建教合作	元	本月數	0	0						890,292	490,000	400,292	81.69
		累計數	0	0						2,565,861	2,693,000	-127,139	-4.72

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 04 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	2,885,000	1,074,480	0	1,074,480	37.24	-1,810,520	-62.76			
機械及設備	0	5,857,000	0	0	5,857,000	1,585,000	756,080	0	756,080	47.70	-828,920	-52.30	一.年度中補助 1.完免A1-2共組社群:辦理完免活動用之生態缸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：已核定尚未請購。	積極稽催於5月請購與付款。	
機械及設備	0	5,857,000	0	0	5,857,000	1,585,000	756,080	0	756,080	47.70	-828,920	-52.30			
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5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	960,000	282,200	0	282,200	29.40	-677,800	-70.60	一、基本額度(含移列) 1.總務處:養殖館1F靠電梯側電動門及食品館頂樓變電站電動門已請購，刻正辦理採買中，廠商未交貨。 一.年度中補助 1.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。 2.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5月付款；食品科化學實驗室整修案積極稽催於5月辦理招標作業。	
什項設備	0	4,261,000	0	0	4,261,000	960,000	282,200	0	282,200	29.40	-677,800	-70.60			
總 計	0	10,798,000	0	0	10,798,000	2,885,000	1,074,480	0	1,074,480	37.24	-1,810,520	-62.76			
不動產、廠房及設備	0	10,798,000	0	0	10,798,000	2,885,000	1,074,480	0	1,074,480	37.24	-1,810,520	-62.76			
機械及設備	0	5,857,000	0	0	5,857,000	1,585,000	756,080	0	756,080	47.70	-828,920	-52.30			
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	960,000	282,200	0	282,200	29.40	-677,800	-70.60			
總 計	0	10,798,000	0	0	10,798,000	2,885,000	1,074,480	0	1,074,480	37.24	-1,810,520	-62.76			