

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 10 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	229,055,000	17,852,321	17,967,000	-114,679	-0.64%	195,458,388	202,057,000	-6,598,612	-3.27%
教學收入	8,321,000	463,981	883,000	-419,019	-47.45%	4,542,682	7,138,000	-2,595,318	-36.36%
學雜費收入	1,795,000	236,042	457,000	-220,958	-48.35%	1,253,082	1,795,000	-541,918	-30.19%
學雜費減免	-1,470,000	0	-369,000	369,000	-100.00%	-616,696	-1,470,000	853,304	-58.05%
建教合作收入	7,996,000	227,939	795,000	-567,061	-71.33%	3,906,296	6,813,000	-2,906,704	-42.66%
其他業務收入	220,734,000	17,388,340	17,084,000	304,340	1.78%	190,915,706	194,919,000	-4,003,294	-2.05%
學校教學研究補助收入	192,799,000	14,500,000	14,500,000	0	0.00%	171,277,000	171,277,000	0	0.00%
其他補助收入	25,887,000	2,259,797	2,158,000	101,797	4.72%	17,653,655	21,594,000	-3,940,345	-18.25%
雜項業務收入	2,048,000	628,543	426,000	202,543	47.55%	1,985,051	2,048,000	-62,949	-3.07%
業務成本與費用	255,135,000	27,475,325	27,323,000	152,325	0.56%	199,763,731	226,899,000	-27,135,269	-11.96%
教學成本	207,454,000	23,725,393	23,991,000	-265,607	-1.11%	159,589,696	185,471,000	-25,881,304	-13.95%
教學研究及訓輔成本	199,459,000	23,497,454	23,196,000	301,454	1.30%	155,843,799	178,659,000	-22,815,201	-12.77%
建教合作成本	7,995,000	227,939	795,000	-567,061	-71.33%	3,745,897	6,812,000	-3,066,103	-45.01%
其他業務成本	395,000	0	0	0		213,640	197,000	16,640	8.45%
學生公費及獎勵金	395,000	0	0	0		213,640	197,000	16,640	8.45%
管理及總務費用	47,274,000	3,749,932	3,332,000	417,932	12.54%	39,959,374	41,219,000	-1,259,626	-3.06%
管理費用及總務費用	47,274,000	3,749,932	3,332,000	417,932	12.54%	39,959,374	41,219,000	-1,259,626	-3.06%
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	-9,623,004	-9,356,000	-267,004	2.85%	-4,305,343	-24,842,000	20,536,657	-82.67%
業務外收入	1,539,000	283,985	129,000	154,985	120.14%	1,513,126	1,288,000	225,126	17.48%
財務收入	610,000	13,379	51,000	-37,621	-73.77%	534,796	508,000	26,796	5.27%
利息收入	610,000	13,379	51,000	-37,621	-73.77%	534,796	508,000	26,796	5.27%
其他業務外收入	929,000	270,606	78,000	192,606	246.93%	978,330	780,000	198,330	25.43%
資產使用及權利金收入	323,000	159,152	27,000	132,152	489.45%	330,167	270,000	60,167	22.28%
違規罰款收入	0	0	0	0		1,300	0	1,300	
受贈收入	428,000	109,329	36,000	73,329	203.69%	462,242	360,000	102,242	28.40%

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 10 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	2,125	15,000	-12,875	-85.83%	184,621	150,000	34,621	23.08%
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	283,985	129,000	154,985	120.14%	1,446,366	1,288,000	158,366	12.30%
本期賸餘(短絀)	-24,541,000	-9,339,019	-9,227,000	-112,019	1.21%	-2,858,977	-23,554,000	20,695,023	-87.86%

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20,536,657元,係業務收入實際數較預算數減少6,598,612元、業務成本與費用實際數較預算數減少27,135,269元所致。

二、業務外賸餘實際數較預算增加158,366元,係業務外收入實際數較預算數增加225,126元、業務外費用時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20,695,023元,係業務短絀實際數較預算數減少20,536,657元,與業務外賸餘實際數較預算數增加158,366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541,918,主要係114.1學期註冊費尚未全數銷帳所致。

(2)學雜費減免:學雜費減免實際數較預算數減少853,304元,主要係114.1學期註冊費尚未全數銷帳所致。

(3)建教合作收入:建教合作收入實際數較預算數減少2,906,704元,主要係經費結轉11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3,940,345元,主要係經費結轉11月繼續執行所致。

(5)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60,167元,係資產使用及權利金收入較預期多所致。

(6)違規罰款收入:違規罰款收入較預算數增加1,300元,係廠商履約違約金。

(7)受贈收入:受贈收入實際數較預算數增加102,242,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增加34,621元,係雜項收入較預期多所致。

二、支出:

(1)教學研究及訓輔成本:教學研究及訓輔成本實際數較預算數減少22,815,201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3,066,103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10,979元,主要係因各項支出尚未執行所致。

(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 10 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	188,545,795	100.00	負債	51,558,087	27.35
流動資產	128,462,309	68.13	流動負債	49,019,155	26.00
現金	118,809,573	63.01	應付款項	8,076,610	4.28
銀行存款	118,641,573	62.92	應付代收款	8,076,610	4.28
零用及週轉金	168,000	0.09	預收款項	40,942,545	21.71
流動金融資產	9,500,000	5.04	預收收入	40,942,545	21.71
其他金融資產－流動	9,500,000	5.04	其他負債	2,538,932	1.35
預付款項	152,736	0.08	遞延負債	217,597	0.12
預付費用	152,736	0.08	遞延收入	217,597	0.12
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,134,658	0.60	什項負債	2,321,335	1.23
準備金	1,134,658	0.60	存入保證金	2,284,044	1.21
其他準備金	1,134,658	0.60	應付保管款	37,291	0.02
不動產、廠房及設備	38,197,910	20.26	淨值	136,987,708	72.65
土地改良物	173,548	0.09	基金	159,352,448	84.52
土地改良物	2,315,566	1.23	基金	159,352,448	84.52
累計折舊－土地改良物	-2,142,018	-1.14	基金	159,352,448	84.52
房屋及建築	4,477,912	2.37	公積	8,103,374	4.30
房屋及建築	8,244,869	4.37	資本公積	8,103,374	4.30
累計折舊－房屋及建築	-3,766,957	-2.00	受贈公積	8,103,374	4.30
機械及設備	20,067,590	10.64	累積餘絀	-30,468,114	-16.16
機械及設備	125,282,469	66.45	累積短絀	-30,468,114	-16.16
累計折舊－機械及設備	-105,214,879	-55.80	累積短絀	-27,609,137	-14.64
交通及運輸設備	2,132,622	1.13	本期短絀	-2,858,977	-1.52
交通及運輸設備	20,649,030	10.95			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,516,408	-9.82			
什項設備	11,346,238	6.02			
什項設備	57,667,626	30.59			
累計折舊－什項設備	-46,321,388	-24.57			
無形資產	941,028	0.50			

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 10 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	941,028	0.50			
電腦軟體	941,028	0.50			
其他資產	19,809,890	10.51			
遞延資產	19,809,890	10.51			
遞延費用	19,809,890	10.51			
什項資產	0	0.00			
代管資產	383,825,475	203.57			
累計折舊－代管資產	-110,270,014	-58.48			
應付代管資產	-273,555,461	-145.09			
合 計	188,545,795	100.00	合 計	188,545,795	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 10 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	540	629	85.85	43,514	36,878	6,636	17.99	23,497,454	23,196,000	301,454	1.30
		累計數	540	629	85.85	288,600	284,037	4,563	1.60	155,843,799	178,659,000	-22,815,201	-12.77
建教合作	元	本月數	0	0						227,939	795,000	-567,061	-71.33
		累計數	0	0						3,745,897	6,812,000	-3,066,103	-45.01

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114 年 10 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	8,755,000	0	0	8,755,000	8,755,000	6,749,812	0	6,749,812	77.10	-2,005,188	-22.90		
機械及設備	0	5,324,000	0	0	5,324,000	5,324,000	4,649,546	0	4,649,546	87.33	-674,454	-12.67	一.年度中補助 1.114-1優質化計畫-深化課程教學:餐飲設計整合數位科技及AI技術教學用藍晒曝光UV燈箱1組已請購，刻正辦理採買中，廠商尚未交貨。 2.新興科技教育聯盟計畫:-筆記型電腦1台已請購，刻正辦理採買中，廠商尚未交貨。 3.充實教學實習設備-專業群科計畫：冷凍空調控制模組與柴油機各1台已請購，刻正辦理採買中，廠商尚未交貨。 二、自籌經費 1.防火牆伺服器實際採購金額較預期減少。	積極稽催於11月付款。
機械及設備	0	5,324,000	0	0	5,324,000	5,324,000	4,649,546	0	4,649,546	87.33	-674,454	-12.67		
交通及運輸設備	0	680,000	0	0	680,000	680,000	622,700	0	622,700	91.57	-57,300	-8.43	一.年度中補助 1.114-1優質化計畫-深落實教育政策:電動輔助自行車驅動電機1台已請購，刻正辦理採買中，廠商尚未交貨。	積極稽催於11月付款。
交通及運輸設備	0	680,000	0	0	680,000	680,000	622,700	0	622,700	91.57	-57,300	-8.43		
什項設備	0	2,751,000	0	0	2,751,000	2,751,000	1,477,566	0	1,477,566	53.71	-1,273,434	-46.29	一.基本額度(含移列) 1.各處室設備費年度標餘款:汰換校園飲水機4台，已請購，刻正辦理採買中，廠商尚未交貨。 2.輪機科教室冷氣機汰舊換新1台，已請購，刻正辦理採買中，廠商尚未交貨。 二.年度中補助 1.114-1優質化計畫-深化課程教學:果蔬加工專題實習生鮮品儲存用電冰箱已請購，刻正辦理採買中，廠商未交貨。	積極稽催於11月付款。
什項設備	0	2,751,000	0	0	2,751,000	2,751,000	1,477,566	0	1,477,566	53.71	-1,273,434	-46.29		
總 計	0	8,755,000	0	0	8,755,000	8,755,000	6,749,812	0	6,749,812	77.10	-2,005,188	-22.90		
不動產、廠房及設備	0	8,755,000	0	0	8,755,000	8,755,000	6,749,812	0	6,749,812	77.10	-2,005,188	-22.90		
機械及設備	0	5,324,000	0	0	5,324,000	5,324,000	4,649,546	0	4,649,546	87.33	-674,454	-12.67		
交通及運輸設備	0	680,000	0	0	680,000	680,000	622,700	0	622,700	91.57	-57,300	-8.43		
什項設備	0	2,751,000	0	0	2,751,000	2,751,000	1,477,566	0	1,477,566	53.71	-1,273,434	-46.29		
總 計	0	8,755,000	0	0	8,755,000	8,755,000	6,749,812	0	6,749,812	77.10	-2,005,188	-22.90		