

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 09 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	16,470,402	17,574,000	-1,103,598	-6.28%	177,606,067	184,090,000	-6,483,933	-3.52%
教學收入	8,321,000	539,505	980,000	-440,495	-44.95%	4,078,701	6,255,000	-2,176,299	-34.79%
學雜費收入	1,795,000	75,480	446,000	-370,520	-83.08%	1,017,040	1,338,000	-320,960	-23.99%
學雜費減免	-1,470,000	0	-367,000	367,000	-100.00%	-616,696	-1,101,000	484,304	-43.99%
建教合作收入	7,996,000	464,025	901,000	-436,975	-48.50%	3,678,357	6,018,000	-2,339,643	-38.88%
其他業務收入	220,734,000	15,930,897	16,594,000	-663,103	-4.00%	173,527,366	177,835,000	-4,307,634	-2.42%
學校教學研究補助收入	192,799,000	14,500,000	14,500,000	0	0.00%	156,777,000	156,777,000	0	0.00%
其他補助收入	25,887,000	1,438,767	1,722,000	-283,233	-16.45%	15,393,858	19,436,000	-4,042,142	-20.80%
雜項業務收入	2,048,000	-7,870	372,000	-379,870	-102.12%	1,356,508	1,622,000	-265,492	-16.37%
業務成本與費用	255,135,000	17,932,013	19,187,000	-1,254,987	-6.54%	172,288,406	199,576,000	-27,287,594	-13.67%
教學成本	207,454,000	14,421,508	15,737,000	-1,315,492	-8.36%	135,864,303	161,480,000	-25,615,697	-15.86%
教學研究及訓輔成本	199,459,000	14,096,347	14,836,000	-739,653	-4.99%	132,346,345	155,463,000	-23,116,655	-14.87%
建教合作成本	7,995,000	325,161	901,000	-575,839	-63.91%	3,517,958	6,017,000	-2,499,042	-41.53%
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	3,510,505	3,450,000	60,505	1.75%	36,209,442	37,887,000	-1,677,558	-4.43%
管理費用及總務費用	47,274,000	3,510,505	3,450,000	60,505	1.75%	36,209,442	37,887,000	-1,677,558	-4.43%
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	-1,461,611	-1,613,000	151,389	-9.39%	5,317,661	-15,486,000	20,803,661	-134.34%
業務外收入	1,539,000	52,291	129,000	-76,709	-59.46%	1,229,141	1,159,000	70,141	6.05%
財務收入	610,000	13,379	51,000	-37,621	-73.77%	521,417	457,000	64,417	14.10%
利息收入	610,000	13,379	51,000	-37,621	-73.77%	521,417	457,000	64,417	14.10%
其他業務外收入	929,000	38,912	78,000	-39,088	-50.11%	707,724	702,000	5,724	0.82%
資產使用及權利金收入	323,000	0	27,000	-27,000	-100.00%	171,015	243,000	-71,985	-29.62%
違規罰款收入	0	1,300	0	1,300		1,300	0	1,300	
受贈收入	428,000	33,910	36,000	-2,090	-5.81%	352,913	324,000	28,913	8.92%

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 09 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	3,702	15,000	-11,298	-75.32%	182,496	135,000	47,496	35.18%
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	52,291	129,000	-76,709	-59.46%	1,162,381	1,159,000	3,381	0.29%
本期賸餘（短絀）	-24,541,000	-1,409,320	-1,484,000	74,680	-5.03%	6,480,042	-14,327,000	20,807,042	-145.23%

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20,803,661元，係業務收入實際數較預算數減少6,483,933元、業務成本與費用實際數較預算數減少27,287,594元所致。

二、業務外賸餘實際數較預算增加3,381元，係業務外收入實際數較預算數增加70,141元、業務外費用時實際數較預算數增加66,760元所致。

三、本期賸餘實際數較預算數增加20,807,042元，係業務賸餘實際數較預算數增加20,803,661元，與業務外賸餘實際數較預算數增加3,381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320,960，主要係114.1學期註冊費尚未銷帳所致。

(2)學雜費減免：學雜費減免實際數較預算數減少484,304元，主要係114.1學期註冊費尚未銷帳所致。

(3)建教合作收入：建教合作收入實際數較預算數減少2,339,643元，主要係經費結轉10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4,042,142元，主要係經費結轉10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265,492元，主要係114.1學期註冊費尚未銷帳所致。

(6)利息收入：利息收入實際數較預算數增加64,417元，係銀行存款利率調升所致。

(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71,985元，係資產使用及權利金收入較預期少所致。

(8)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。

(9)雜項收入:雜項收入實際數較預算數增加47,496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23,116,655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2,499,042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 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	194,742,713	100.00	負債	49,316,366	25.32
流動資產	134,952,232	69.30	流動負債	47,371,143	24.32
現金	125,229,108	64.30	應付款項	6,788,387	3.49
銀行存款	125,061,108	64.22	應付代收款	6,788,387	3.49
零用及週轉金	168,000	0.09	預收款項	40,582,756	20.84
流動金融資產	9,500,000	4.88	預收收入	40,582,756	20.84
其他金融資產－流動	9,500,000	4.88	其他負債	1,945,223	1.00
預付款項	94,500	0.05	遞延負債	236,382	0.12
預付費用	94,500	0.05	遞延收入	236,382	0.12
短期貸墊款	128,624	0.07	什項負債	1,708,841	0.88
短期墊款	128,624	0.07	存入保證金	1,671,550	0.86
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,083,602	0.56	應付保管款	37,291	0.02
準備金	1,083,602	0.56	淨值	145,426,347	74.68
其他準備金	1,083,602	0.56	基金	159,013,948	81.65
不動產、廠房及設備	37,574,367	19.29	基金	159,013,948	81.65
土地改良物	174,351	0.09	基金	159,013,948	81.65
土地改良物	2,315,566	1.19	公積	7,541,494	3.87
累計折舊－土地改良物	-2,141,215	-1.10	資本公積	7,541,494	3.87
房屋及建築	4,527,664	2.32	受贈公積	7,541,494	3.87
房屋及建築	8,244,869	4.23	累積餘絀	-21,129,095	-10.85
累計折舊－房屋及建築	-3,717,205	-1.91	累積賸餘	6,480,042	3.33
機械及設備	19,155,813	9.84	本期賸餘	6,480,042	3.33
機械及設備	124,379,732	63.87	累積短絀	-27,609,137	-14.18
累計折舊－機械及設備	-105,223,919	-54.03	累積短絀	-27,609,137	-14.18
交通及運輸設備	2,196,189	1.13			
交通及運輸設備	20,676,670	10.62			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,480,481	-9.49			
什項設備	11,520,350	5.92			
什項設備	57,846,675	29.70			

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114 年 09 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	-46,326,325	-23.79			
無形資產	942,528	0.48			
無形資產	942,528	0.48			
電腦軟體	942,528	0.48			
其他資產	20,189,984	10.37			
遞延資產	20,189,984	10.37			
遞延費用	20,189,984	10.37			
什項資產	0	0.00			
代管資產	383,825,475	197.09			
累計折舊－代管資產	-109,708,134	-56.33			
應付代管資產	-274,117,341	-140.76			
合 計	194,742,713	100.00	合 計	194,742,713	100.00

附 註：

- 1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為 688,000元
- 2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為 688,000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 09 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	548	629	87.12	25,723	23,587	2,136	9.05	14,096,347	14,836,000	-739,653	-4.99
		累計數	548	629	87.12	241,508	247,159	-5,651	-2.28	132,346,345	155,463,000	-23,116,655	-14.87
建教合作	元	本月數	0	0						325,161	901,000	-575,839	-63.91
		累計數	0	0						3,517,958	6,017,000	-2,499,042	-41.53

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 09 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	7,521,000	5,140,466	0	5,140,466	68.35	-2,380,534	-31.65		
機械及設備	0	5,324,000	0	0	5,324,000	4,561,000	3,127,062	0	3,127,062	68.56	-1,433,938	-31.44	一.基本額度(含移列) 1.數位實習工廠電腦教室環境建置:主機28台已完成驗收，刻正辦理付款作業。 2.個人電腦9台與筆記型電腦4台已完成驗收，刻正辦理付款作業。 二.年度中補助 1.114年充實教學實習設備-專業群科計畫:數位實習工廠電腦教室主機28台已完成驗收，刻正辦理付款作業。 2.114年充實教學實習設備-一般科目計畫:個人電腦9台與筆記型電腦4台等已完成驗收，刻正辦理付款作業。 三、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10月付款。
機械及設備	0	5,324,000	0	0	5,324,000	4,561,000	3,127,062	0	3,127,062	68.56	-1,433,938	-31.44		
交通及運輸設備	0	680,000	0	0	680,000	380,000	622,700	0	622,700	163.87	242,700	63.87	一.年度中補助 1.補助計畫交通及運輸設備採購案件較預期多，致實支數超過累計預算分配數。	於年底時辦理可用預算數調整。
交通及運輸設備	0	680,000	0	0	680,000	380,000	622,700	0	622,700	163.87	242,700	63.87		
什項設備	0	2,751,000	0	0	2,751,000	2,580,000	1,390,704	0	1,390,704	53.90	-1,189,296	-46.10	一.基本額度(含移列) 1.教學資源大樓2F飲水機更換已完成驗收，刻正辦理付款作業。 2.健康中心留觀室冷氣汰換已完成驗收，刻正辦理付款作業。 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訂購，刻正辦理採買中，廠商未交貨。	積極稽催於10月付款。
什項設備	0	2,751,000	0	0	2,751,000	2,580,000	1,390,704	0	1,390,704	53.90	-1,189,296	-46.10		
總 計	0	8,755,000	0	0	8,755,000	7,521,000	5,140,466	0	5,140,466	68.35	-2,380,534	-31.65		
不動產、廠房及設備	0	8,755,000	0	0	8,755,000	7,521,000	5,140,466	0	5,140,466	68.35	-2,380,534	-31.65		
機械及設備	0	5,324,000	0	0	5,324,000	4,561,000	3,127,062	0	3,127,062	68.56	-1,433,938	-31.44		
交通及運輸設備	0	680,000	0	0	680,000	380,000	622,700	0	622,700	163.87	242,700	63.87		
什項設備	0	2,751,000	0	0	2,751,000	2,580,000	1,390,704	0	1,390,704	53.90	-1,189,296	-46.10		
總 計	0	8,755,000	0	0	8,755,000	7,521,000	5,140,466	0	5,140,466	68.35	-2,380,534	-31.65		