

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 11 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	17,306,041	17,154,000	152,041	0.89%	212,764,429	219,211,000	-6,446,571	-2.94%
教學收入	8,321,000	213,728	542,000	-328,272	-60.57%	4,756,410	7,680,000	-2,923,590	-38.07%
學雜費收入	1,795,000	590,213	0	590,213		1,843,295	1,795,000	48,295	2.69%
學雜費減免	-1,470,000	-594,727	0	-594,727		-1,211,423	-1,470,000	258,577	-17.59%
建教合作收入	7,996,000	218,242	542,000	-323,758	-59.73%	4,124,538	7,355,000	-3,230,462	-43.92%
其他業務收入	220,734,000	17,092,313	16,612,000	480,313	2.89%	208,008,019	211,531,000	-3,522,981	-1.67%
學校教學研究補助收入	192,799,000	14,500,000	14,500,000	0	0.00%	185,777,000	185,777,000	0	0.00%
其他補助收入	25,887,000	2,584,949	2,112,000	472,949	22.39%	20,238,604	23,706,000	-3,467,396	-14.63%
雜項業務收入	2,048,000	7,364	0	7,364		1,992,415	2,048,000	-55,585	-2.71%
業務成本與費用	255,135,000	17,353,595	17,721,000	-367,405	-2.07%	217,117,326	244,620,000	-27,502,674	-11.24%
教學成本	207,454,000	14,211,410	14,259,000	-47,590	-0.33%	173,801,106	199,730,000	-25,928,894	-12.98%
教學研究及訓輔成本	199,459,000	13,993,168	13,717,000	276,168	2.01%	169,836,967	192,376,000	-22,539,033	-11.72%
建教合作成本	7,995,000	218,242	542,000	-323,758	-59.73%	3,964,139	7,354,000	-3,389,861	-46.10%
其他業務成本	395,000	0	198,000	-198,000	-100.00%	213,640	395,000	-181,360	-45.91%
學生公費及獎勵金	395,000	0	198,000	-198,000	-100.00%	213,640	395,000	-181,360	-45.91%
管理及總務費用	47,274,000	3,142,185	3,264,000	-121,815	-3.73%	43,101,559	44,483,000	-1,381,441	-3.11%
管理費用及總務費用	47,274,000	3,142,185	3,264,000	-121,815	-3.73%	43,101,559	44,483,000	-1,381,441	-3.11%
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	-47,554	-567,000	519,446	-91.61%	-4,352,897	-25,409,000	21,056,103	-82.87%
業務外收入	1,539,000	54,989	129,000	-74,011	-57.37%	1,568,115	1,417,000	151,115	10.66%
財務收入	610,000	13,379	51,000	-37,621	-73.77%	548,175	559,000	-10,825	-1.94%
利息收入	610,000	13,379	51,000	-37,621	-73.77%	548,175	559,000	-10,825	-1.94%
其他業務外收入	929,000	41,610	78,000	-36,390	-46.65%	1,019,940	858,000	161,940	18.87%
資產使用及權利金收入	323,000	0	27,000	-27,000	-100.00%	330,167	297,000	33,167	11.17%
違規罰款收入	0	0	0	0		1,300	0	1,300	
受贈收入	428,000	39,785	36,000	3,785	10.51%	502,027	396,000	106,027	26.77%

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 11 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	1,825	15,000	-13,175	-87.83%	186,446	165,000	21,446	13.00%
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	54,989	129,000	-74,011	-57.37%	1,501,355	1,417,000	84,355	5.95%
本期賸餘(短絀)	-24,541,000	7,435	-438,000	445,435	-101.70%	-2,851,542	-23,992,000	21,140,458	-88.11%

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21,056,103元,係業務收入實際數較預算數減少6,446,571元、業務成本與費用實際數較預算數減少27,502,674元所致。

二、業務外賸餘實際數較預算增加84,355元,係業務外收入實際數較預算數增加151,115元、業務外費用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21,140,458元,係業務短絀實際數較預算數減少21,056,103元,與業務外賸餘實際數較預算數增加84,355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258,577元,主要係114.1辦理學雜費減免申請學生較預期減少所致。

(2)建教合作收入:建教合作收入實際數較預算數減少3,230,462元,主要係經費結轉12月繼續執行所致。

(3)其他補助收入:其他補助收入實際數較預算數減少3,467,396元,主要係經費結轉12月繼續執行所致。

(4)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33,167元,係資產使用及權利金收入較預期多所致。

(5)受贈收入:受贈收入實際數較預算數增加106,027,係募得款項較預期多所致。

(6)雜項收入:雜項收入實際數較預算數增加21,446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22,539,033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3,389,861元,主要係因各項支出尚未執行所致。

(3)學生公費及獎勵金:學生公費及獎勵金實際數較預算數減少181,360元,主要係因各項支出尚未執行所致。

(4)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。

(5)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 11 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	191,071,653	100.00	負債	53,514,634	28.01
流動資產	132,164,680	69.17	流動負債	51,134,487	26.76
現金	122,528,498	64.13	應付款項	8,207,184	4.30
銀行存款	122,360,498	64.04	應付代收款	8,207,184	4.30
零用及週轉金	168,000	0.09	預收款項	42,927,303	22.47
流動金融資產	9,500,000	4.97	預收收入	42,927,303	22.47
其他金融資產－流動	9,500,000	4.97	其他負債	2,380,147	1.25
預付款項	136,182	0.07	遞延負債	198,812	0.10
預付費用	136,182	0.07	遞延收入	198,812	0.10
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,166,658	0.61	什項負債	2,181,335	1.14
準備金	1,166,658	0.61	存入保證金	2,144,044	1.12
其他準備金	1,166,658	0.61	應付保管款	37,291	0.02
不動產、廠房及設備	37,341,898	19.54	淨值	137,557,019	71.99
土地改良物	172,745	0.09	基金	159,352,448	83.40
土地改良物	2,315,566	1.21	基金	159,352,448	83.40
累計折舊－土地改良物	-2,142,821	-1.12	基金	159,352,448	83.40
房屋及建築	4,428,085	2.32	公積	8,665,250	4.54
房屋及建築	8,244,869	4.32	資本公積	8,665,250	4.54
累計折舊－房屋及建築	-3,816,784	-2.00	受贈公積	8,665,250	4.54
機械及設備	19,512,152	10.21	累積餘絀	-30,460,679	-15.94
機械及設備	125,336,788	65.60	累積短絀	-30,460,679	-15.94
累計折舊－機械及設備	-105,824,636	-55.38	累積短絀	-27,609,137	-14.45
交通及運輸設備	2,069,057	1.08	本期短絀	-2,851,542	-1.49
交通及運輸設備	20,649,030	10.81			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,579,973	-9.72			
什項設備	11,159,859	5.84			
什項設備	57,695,709	30.20			
累計折舊－什項設備	-46,535,850	-24.36			
無形資產	905,797	0.47			

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 11 月 30 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	905,797	0.47			
電腦軟體	905,797	0.47			
其他資產	19,492,620	10.20			
遞延資產	19,492,620	10.20			
遞延費用	19,492,620	10.20			
什項資產	0	0.00			
代管資產	383,825,475	200.88			
累計折舊－代管資產	-110,831,890	-58.01			
應付代管資產	-272,993,585	-142.87			
合 計	191,071,653	100.00	合 計	191,071,653	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 11 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	25,913	21,808	4,105	18.82	13,993,168	13,717,000	276,168	2.01
		累計數	540	629	85.85	314,513	305,844	8,669	2.83	169,836,967	192,376,000	-22,539,033	-11.72
建教合作	元	本月數	0	0						218,242	542,000	-323,758	-59.73
		累計數	0	0						3,964,139	7,354,000	-3,389,861	-46.10

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 11 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	6,895,203	0	6,895,203	78.76	-1,859,797	-21.24		
機械及設備	0	5,324,000	0	0	5,324,000	5,324,000	4,719,546	0	4,719,546	88.65	-604,454	-11.35	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.充實教學實習設備-專業群科計畫：冷凍空調控制模組1台與柴油機模組1台已完成驗收，刻正辦理付款作業。 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12月付款。
機械及設備	0	5,324,000	0	0	5,324,000	5,324,000	4,719,546	0	4,719,546	88.65	-604,454	-11.35		
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12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	1,552,957	0	1,552,957	56.45	-1,198,043	-43.55	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。 二.年度中補助 1.雜項設備專案計畫核定補助款較預期減少。	積極稽催於12月付款，年度中補助額度擬於12月辦理經費調移釋出。
什項設備	0	2,751,000	0	0	2,751,000	2,751,000	1,552,957	0	1,552,957	56.45	-1,198,043	-43.55		
總 計	0	8,755,000	0	0	8,755,000	8,755,000	6,895,203	0	6,895,203	78.76	-1,859,797	-21.24		
不動產、廠房及設備	0	8,755,000	0	0	8,755,000	8,755,000	6,895,203	0	6,895,203	78.76	-1,859,797	-21.24		
機械及設備	0	5,324,000	0	0	5,324,000	5,324,000	4,719,546	0	4,719,546	88.65	-604,454	-11.35		
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	1,552,957	0	1,552,957	56.45	-1,198,043	-43.55		
總 計	0	8,755,000	0	0	8,755,000	8,755,000	6,895,203	0	6,895,203	78.76	-1,859,797	-21.24		