

國立澎湖高級海事水產職業學校校務基金

收支餘絀預計表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
256,729	100.00	業務收入	233,550	100.00	234,549	100.00	-999	-0.43
7,436	2.90	教學收入	6,080	2.60	6,565	2.80	-485	-7.39
12,298	4.79	學雜費收入	3,632	1.56	3,687	1.57	-55	-1.49
-9,906	-3.86	學雜費減免	-2,035	-0.87	-2,078	-0.89	43	-2.07
5,044	1.96	建教合作收入	4,483	1.92	4,956	2.11	-473	-9.54
249,294	97.10	其他業務收入	227,470	97.40	227,984	97.20	-514	-0.23
230,987	89.97	學校教學研究補助收入	212,330	90.91	213,884	91.19	-1,554	-0.73
13,057	5.09	其他補助收入	9,540	4.08	7,400	3.15	2,140	28.92
5,250	2.04	雜項業務收入	5,600	2.40	6,700	2.86	-1,100	-16.42
273,514	106.54	業務成本與費用	259,308	111.03	261,203	111.36	-1,895	-0.73
204,405	79.62	教學成本	198,855	85.14	198,866	84.79	-11	-0.01
199,819	77.83	教學研究及訓練成本	194,685	83.36	193,990	82.71	695	0.36
4,586	1.79	建教合作成本	4,170	1.79	4,876	2.08	-706	-14.48
6,343	2.47	其他業務成本	3,570	1.53	5,571	2.38	-2,001	-35.92
6,343	2.47	學生公費及獎勵金	3,570	1.53	5,571	2.38	-2,001	-35.92
62,679	24.41	管理及總務費用	56,743	24.30	56,694	24.17	49	0.09
62,679	24.41	管理費用及總務費用	56,743	24.30	56,694	24.17	49	0.09
87	0.03	其他業務費用	140	0.06	72	0.03	68	94.44
87	0.03	雜項業務費用	140	0.06	72	0.03	68	94.44
-16,785	-6.54	業務賸餘(短絀)	-25,758	-11.03	-26,654	-11.36	896	-3.36
1,575	0.61	業務外收入	2,231	0.96	1,734	0.74	497	28.66
296	0.12	財務收入	286	0.12	352	0.15	-66	-18.75
296	0.12	利息收入	286	0.12	352	0.15	-66	-18.75
1,279	0.50	其他業務外收入	1,945	0.83	1,382	0.59	563	40.74
605	0.24	資產使用及權利金收入	1,500	0.64	820	0.35	680	82.93
101	0.04	違規罰款收入	0	0.00	0	0.00	0	
400	0.16	受贈收入	230	0.10	350	0.15	-120	-34.29
1	0.00	賠(補)償收入	0	0.00	0	0.00	0	
172	0.07	雜項收入	215	0.09	212	0.09	3	1.42
164	0.06	業務外費用	270	0.12	200	0.09	70	35.00
164	0.06	其他業務外費用	270	0.12	200	0.09	70	35.00
164	0.06	雜項費用	270	0.12	200	0.09	70	35.00
1,411	0.55	業務外賸餘(短絀)	1,961	0.84	1,534	0.65	427	27.84
-15,374	-5.99	本期賸餘(短絀)	-23,797	-10.19	-25,120	-10.71	1,323	-5.27

附註：1. 本年度預算數係依行政院主計總處核定中央政府作業基金導入企業會計準則之預算及

國立澎湖高級海事水產職業學校校務基金

教學成本明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位 成本(元)	金額	數量	平均單位 成本(元)	金額	數量	平均單位 成本(元)	金額
教學成本		0.00	0.00	198,855	0.00	0.00	198,866	0.00	0.00	204,405
教學研究及訓輔成本	人	1,295.00	150,335.91	194,685	1,312.00	147,858.23	193,990	1,277.00	156,475.33	199,819
用人費用		0.00	0.00	153,505	0.00	0.00	155,247	0.00	0.00	152,512
正式員額薪資		0.00	0.00	96,956	0.00	0.00	108,424	0.00	0.00	107,013
聘僱及兼職人員薪資		0.00	0.00	3,208	0.00	0.00	3,700	0.00	0.00	3,429
超時工作報酬		0.00	0.00	1,560	0.00	0.00	1,593	0.00	0.00	1,406
津貼		0.00	0.00	11,726	0.00	0.00	173	0.00	0.00	158
獎金		0.00	0.00	21,644	0.00	0.00	22,256	0.00	0.00	21,540
退休及卹償金		0.00	0.00	7,552	0.00	0.00	7,740	0.00	0.00	7,520
福利費		0.00	0.00	10,859	0.00	0.00	11,361	0.00	0.00	11,446
服務費用		0.00	0.00	7,104	0.00	0.00	6,092	0.00	0.00	10,755
水電費		0.00	0.00	40	0.00	0.00	40	0.00	0.00	2,768
郵電費		0.00	0.00	10	0.00	0.00	12	0.00	0.00	203
旅運費		0.00	0.00	1,430	0.00	0.00	1,340	0.00	0.00	1,454
印刷裝訂與廣告費		0.00	0.00	275	0.00	0.00	240	0.00	0.00	388
修理保養及保固費		0.00	0.00	1,406	0.00	0.00	1,142	0.00	0.00	2,324
保險費		0.00	0.00	57	0.00	0.00	31	0.00	0.00	67
一般服務費		0.00	0.00	1,703	0.00	0.00	1,127	0.00	0.00	1,295
專業服務費		0.00	0.00	2,183	0.00	0.00	2,160	0.00	0.00	2,255
材料及用品費		0.00	0.00	8,033	0.00	0.00	7,692	0.00	0.00	9,123
使用材料費		0.00	0.00	2,394	0.00	0.00	2,381	0.00	0.00	2,791
用品消耗		0.00	0.00	5,639	0.00	0.00	5,311	0.00	0.00	6,333
租金與利息		0.00	0.00	595	0.00	0.00	552	0.00	0.00	633
交通及運輸設備租金		0.00	0.00	563	0.00	0.00	500	0.00	0.00	595
什項設備租金		0.00	0.00	32	0.00	0.00	52	0.00	0.00	38
折舊、折耗及攤銷		0.00	0.00	22,541	0.00	0.00	23,818	0.00	0.00	25,751
不動產、廠房及設備折舊		0.00	0.00	15,466	0.00	0.00	14,120	0.00	0.00	15,231
其他折舊性資產折舊		0.00	0.00	5,138	0.00	0.00	5,138	0.00	0.00	5,147
攤銷		0.00	0.00	1,937	0.00	0.00	4,560	0.00	0.00	5,373
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費		0.00	0.00	2,907	0.00	0.00	589	0.00	0.00	947
會費		0.00	0.00	2	0.00	0.00	4	0.00	0.00	1
捐助、補助與獎助		0.00	0.00	2,445	0.00	0.00	100	0.00	0.00	397
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		0.00	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	45
競賽及交流活動費		0.00	0.00	460	0.00	0.00	485	0.00	0.00	504
其他		0.00	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	98
其他費用		0.00	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	98

國立澎湖高級海事水產職業學校校務基金

教學成本明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位 成本(元)	金額	數量	平均單位 成本(元)	金額	數量	平均單位 成本(元)	金額
建教合作成本		0.00	0.00	4,170	0.00	0.00	4,876	0.00	0.00	4,586
用人費用		0.00	0.00	10	0.00	0.00	10	0.00	0.00	34
聘僱及兼職人員薪資		0.00	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	24
超時工作報酬		0.00	0.00	10	0.00	0.00	10	0.00	0.00	10
服務費用		0.00	0.00	3,289	0.00	0.00	3,698	0.00	0.00	3,578
水電費		0.00	0.00	135	0.00	0.00	145	0.00	0.00	181
郵電費		0.00	0.00	22	0.00	0.00	22	0.00	0.00	27
旅運費		0.00	0.00	760	0.00	0.00	1,093	0.00	0.00	800
印刷裝訂與廣告費		0.00	0.00	15	0.00	0.00	74	0.00	0.00	8
修理保養及保固費		0.00	0.00	137	0.00	0.00	222	0.00	0.00	69
一般服務費		0.00	0.00	0	0.00	0.00	38	0.00	0.00	452
專業服務費		0.00	0.00	2,220	0.00	0.00	2,104	0.00	0.00	2,040
材料及用品費		0.00	0.00	846	0.00	0.00	1,013	0.00	0.00	947
使用材料費		0.00	0.00	386	0.00	0.00	399	0.00	0.00	280
用品消耗		0.00	0.00	460	0.00	0.00	614	0.00	0.00	666
租金與利息		0.00	0.00	15	0.00	0.00	145	0.00	0.00	17
房租		0.00	0.00	15	0.00	0.00	65	0.00	0.00	17
交通及運輸設備租金		0.00	0.00	0	0.00	0.00	80	0.00	0.00	0
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費		0.00	0.00	10	0.00	0.00	10	0.00	0.00	10
捐助、補助與獎助		0.00	0.00	10	0.00	0.00	10	0.00	0.00	10

國立澎湖高級海事水產職業學校校務基金
 固定資產建設改良擴充資金來源明細表
 中華民國107年度

單位:新臺幣千元

項 目	自有資金					外借資金						
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其他	小 計		國內借款	國外借款	小 計		合 計	
					金額	%			金額	%	金額	%
一般建築及設備計畫	934	0	25,645	0	26,579	100.00	0	0	0		26,579	100.00
一次性項目	934	0	25,645	0	26,579	100.00	0	0	0		26,579	100.00
1.一般建築及設備	934	0	25,645	0	26,579	100.00	0	0	0		26,579	100.00
合 計	934	0	25,645	0	26,579	100.00	0	0	0		26,579	100.00