

中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)

中央政府總決算
教育部主管

國立澎湖科技大學校務基金附屬單位決算

(非營業部分)

國立澎湖科技大學 編

國立澎湖科技大學校務基金

決算目次

中華民國 111 年度

	頁	次
一、總說明	1-6	頁
二、主要表		
1、收支餘絀表	7-11	頁
2、餘絀撥補表	12-13	頁
3、現金流量表	14-17	頁
4、平衡表	18-22	頁
三、附屬表		
1、業務收入明細表	23-23	頁
2、教學成本明細表	24-29	頁
3、其他業務成本明細表	30-31	頁
4、管理及總務費用明細表	32-35	頁
5、其他業務費用明細表	36-37	頁
6、其他業務外費用明細表	38-39	頁
7、資產折舊明細表	40-41	頁
8、資產報廢明細表	42-43	頁
9、公庫撥補款明細表	44-45	頁
10、固定資產建設改良擴充明細表	46-49	頁
11、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	50-51	頁
12、主要營運項目執行績效摘要表	52-53	頁
13、基金數額增減明細表	54-54	頁
14、員工人數彙計表	55-55	頁
15、用人費用彙計表	56-59	頁
16、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	60-61	頁
17、各項費用彙計表	62-65	頁
18、管制性項目及統計所需項目比較表	66-67	頁

總 說 明

國立澎湖科技大學校務基金

總說明

中華民國 111 年度

一、業務計畫實施績效

(一) 教學目標

1. 落實全人教育培養現代化公民：本校教育目標為培養實務與理論並重之優質實用專業人才，以養成學生多元化學識及技能並具備優渥的學能，更期許學生在未來社會脈動中能展現所學提升自我的競爭力。整體學校教學之授業及訓練包含閱讀、寫作、意見表達、資訊處理、獨立學習及思考、全方位通識之陶成以及專業知識之深耕等，並冀許學生兼備學識、創意、勤勉、務實、謙和及關愛之社會人。
2. 多元性課程規劃擴展學生學習領域：本校成立課程發展委員會，主要進行全校各科系領域之課程研議及規劃，為使學生在教學課程學習上更具多元性，本校積極推動雙學位、輔系及跨領域學程、數位學習、職能專業課程之規劃及設計，並鼓勵各系之間教師專長互補。為落實教學品保，透由教學品質保證推動委員會檢核品保手冊及評核課程，修正課程規劃以開設符合職場需求之課程，以期學生能學得更專精之學識。
3. 強化通識教育建構全方位之人才：為求本校全方位之學習，故考量配合各學系專業學習，分別針對各學系之需求設計，對人文、自然、社會及藝術等領域予以設計規劃，以臻學校之完全教育理念。
4. 推動遠距網路教學及跨校選課之學習：為提升學校網路教學環境，本校投入更多人力、建置數位教材錄製教室為以強化教師教材網路化、非同步網路教學及同步遠距教學。為求學生能有更精進之專業領域學習，本校明訂跨校選課辦法，俾使學生有靈活與彈性的學習環境。
5. 培養學生國際觀強化外語教學：本校為讓學生有優良的學習環境，由應用外語系負責全校之英文能力提昇的規劃及學習設計，並透過相關的輔導措施，以強化學生英文學習之環境。
6. 訂定教學相關獎勵辦法，以提升全校教學品質：為提昇教學品質與教學成果，鼓勵教師改進教法教材，並補助教師編撰製作數位學習課程教材(含磨課師課程)及組成教師成長社群，進行專業或經驗之分享學習。本校每年舉辦教學優良教師、改進教材獎勵之選拔，針對教師之教學成效、教材設計等並輔以教學評量之結果，經遴選委員會評選之，由校長公開予以表揚，藉以鼓勵教師戮力提升教學品質，創造多元之學習環境。
7. 全面實施教學評量及成績低落調查以維護學校之教學品質及學生學習之成效：教學評量於期末考前舉行，將評量之意見提供授課教師作為教學現況改進之依據，目前教學評量平均分之標準已提升至 3.5 分，以督促教師重視教學品質之提升。針對評量不佳的教師除請系所主管輔導外，另教師同一班級同一科目教學評量連續兩次均低於 3.5 分者，受輔導教師應依據輔導訪談結果提出「教師教學成效提升計畫書」，並要求教師參加教師知能研習（單科評量值低於 3.5 分者），以提升教學水準。
8. 定期舉辦教學研討會促進教師教學經驗交流：本校每學期定期由各學院、教務處辦理教學觀摩活動及全校教師知能研習，提供教師之間進行教學經驗交流，以推廣優良之教學經驗及傳承。此外每學期均邀請知名教育專長專家學者到校演講，以提供教學方法、教材準備、學習評量、教育理念等新知，藉以增進全校教師之教學能力。

國立澎湖科技大學校務基金

總說明

中華民國 111 年度

9. 深化澎湖自然及人文深入教育：結合相關機構資源如水族館、風力發電廠、海水淡化場、生活博物館、小門地質館、開拓館及各個自然景觀及文化古蹟等機構，並與通識中心之通識護照相結合，鼓勵學生參與科學及人文教育活動，俾使學生更能瞭解澎湖在地之文化及天然資源，以期學生在學期間更能融入澎湖的歷史及發展。
10. 推動跨領域之特色學程，培養學生第二專長：103 學年度由電機工程、電信工程、資訊工程三系共同成立「風光能源與智慧電網」學程中心；於 104 學年度觀光休閒系為培養學生特色專長，開設「澎湖領隊導遊學分學程」；另於 105 學年度新設立「食品品保人才學程」、「重型帆船與遊艇產業技優人才培育學程」及「職場 ACE 通識學程」、107 學年度設立「安全水產品生產人才微學程」、「食品製商安全人才學程」、「食品產業實務優化人才培育學程」、108 學年度設立「跨越巴士海峽-語言與產業學程」。
11. 推動微學分學程：本校為拓展學生學習興趣，提昇自主學習能力，增加學生修課彈性，訂定「推動微學分課程試行要點」，以推動微學分課程。自 106 學年度起辦理由各院、系或通識教育中心依其所欲培育之核心能力，於正式課程外，規劃系列學習活動之微課程組合。其方式包含演講、參訪、遠距教學、工作坊或相關課外活動等。
12. 推動職能專業課程：為協助學生之就業力獲產業認同並考取與就業直接相關之證照，依據教育部「技專校院發展職能專業課程方案」規定，訂定「國立澎湖科技大學職能專業課程方案實施要點」，由各院系課程委員會推動並進行職能專業課程規劃，於 106 年 8 月起實施。
13. 提升學生取得專業證照能力：強化技能檢定技術，增進學生專業知能，以符業界之需求，達成技能檢定的目標。並鼓勵教師參與國家之證照種子教師計畫，以有效輔導並增進學生之檢定技術之能力。另規劃證照輔導課程並辦理學生技能競賽活動或公開示範表演，提供學生實務操作機會，強化實務技能，增進學生得取專業證照比率。
14. 培育學生實務專業知能：具體做法包括強化學生專題研討課程、鼓勵學生實務專題(製作)、及推動學生參與全國性實務專題競賽或研究結果發表。且亦鼓勵各學系輔導學生專業英文能力，推動各學系開設專業英文課程，鼓勵學生閱讀專業性英文及主題討論，促進專業英文與實務專題結合，俾使學生之專業英文能力與知識及技術學習並行。
15. 落實基礎科學及新進科技教育：規劃自然科學通識課程的教育整合生物、化學、物理與社會，適合非理工專業學生的學習；設計簡易實驗內容，納入科學通識教育之基礎通識教育課程之規劃。將生命科學、生物科技及奈米科技納入進階通識教育課程，進而規劃並推動進階自然科學性通識教育課程。
16. 強化及輔導學生數學及資訊等領域課程：規劃學生補救基礎科學教學方案，實施學生補救教學課程，包括數學、物理、化學及電腦等課程。
17. 提升澎湖地區居民進修管道，持續辦理碩士在職專班、進修學位及隨班附讀，並依地方需求增辦學士學分班。
18. 結合本地其他教育體系，如澎湖空中大學、社區大學等，另利用在地專門技術人員，發展職業訓練及延伸性的進修課程，如本校開設之學分班等課程。
19. 本年度培育高等教育人才共 2,927 人。

國立澎湖科技大學校務基金

總說明

中華民國 111 年度

20. 鑒於未來教育部十二年國教新課綱將資訊科技課列為必修課程，本校亦希望同步提升大專生的基礎資訊能力，訂定「提升學生資訊能力實施要點」，並全面於大一非資訊相關科系，開設基礎程式設計類與辦公室應用軟體類及相關證照之課程，藉以提升學生基礎與專業的資訊科技能力，增加就業的競爭力。

(二) 研究目標

1. 鼓勵教師進行研究，發展學校特色：以海洋、島嶼、觀光、電資及行銷等相關應用與管理科技為方向，配合多項教師研究相關補助辦法及研究中心設置要點，並提供教師良好研究環境，協助各院爭取大型計畫，增加學校各項教學研究資源，鼓勵教師積極投入研究工作，建立本校在海洋科技與觀光遊憩管理領域特色性及領先性的穩定地位。
2. 加強國際合作交流：與國外知名大學與民間企業、機構建立交流管道，加強與國外大學(含大陸地區)進行互訪及學術交流，簽訂合作備忘錄或學生交流協議書，以建立常態性合作關係，並且積極協助師生進行研究交流、海外實習等互惠合作事宜及鼓勵各學院定期舉辦國際學術研討會，以提升本校國際化及多元化之發展。
3. 提昇本校國際形象及能見度，以利招收境外學生：參與海外教育展或非本國學生之新生輔導會，開發多元赴臺升學管道，以提升境外生(含僑生、港澳生、陸生及外國籍生)來本校就讀機率。
4. 鼓勵教師積極參與國際性學術會議：補助教師參與國際會議，以促進學術交流並提升研究水準，此將可拓展本校視野及獲取學術界的見解，並將其見解回饋於本校師生。
5. 落實產學合作，依據實際需求成立相關研究中心：本校除獲教育部暨經濟部補助成立的「箱網養殖產業技術研發中心」及「島嶼產業科技創新育成中心」外，另設「澎湖地方社會研究中心」、「性別與婦女研究中心」、「澎湖學研究中心」等，期望結合校內資源，發揮群體力量，協助產業提昇，共創產學雙贏。
6. 鼓勵獲取專利及技術移轉，提升教師研發能量：本校鼓勵教師積極申請專利，並將成熟的技術移轉產業界，以此展現教師產學合作成效，提高本校研發成果，建立服務地方產業、共同繁榮鄉里的發展平台，以期學校教師能藉由個人或團體之研發力量，而增加教師創新之專業能力。
7. 提升學生就業能力：協助新進學生進行職能測試與職涯分析，藉由鼓勵系科帶領學生參加實務競賽、參訪產業運作及輔導學生至業界實習以提升學生之實務經驗，並透過雇主回饋計畫協助學生瞭解產業發展趨勢，順利與職場接軌，強化求職能力與就業競爭力。

二、收支餘絀情形

(一) 收入決算數與收入預算數比較情形：

本年度業務收入決算數計 5 億 4,471 萬 5,822 元，業務外收入計 2,393 萬 476 元，收入共計 5 億 6,864 萬 6,298 元，較預算數 5 億 8,995 萬 1,000 元，減少 2,130 萬 4,702 元，減少 3.61%。分析如下：

1. 學雜費收入決算數 1 億 2,141 萬 3,021 元，較預算數 1 億 2,173 萬 8,000 元，

國立澎湖科技大學校務基金

總說明

中華民國 111 年度

減少 32 萬 4,979 元，減少比率為 0.27%。

2. 學雜費減免(-)決算數 988 萬 9,557 元，較預算數 1,111 萬 8,000 元，減少 122 萬 8,443 元，減少比率為 11.05%。
3. 建教合作收入決算數 5,743 萬 8,251 元，較預算數 7,250 萬元，減少 1,506 萬 1,749 元，減少比率為 20.77%。
4. 推廣教育收入決算數 247 萬 4,580 元，較預算數 250 萬元，減少 2 萬 5,420 元，減少比率為 1.02%。
5. 權利金收入決算數 3,645 元，較預算數 0 元，增加 3,645 元。
6. 其他業務收入決算數 3 億 7,327 萬 5,882 元，較預算數 3 億 8,279 萬 8,000 元，減少 952 萬 2,118 元，減少比率為 2.49%。
7. 業務外收入決算數 2,393 萬 476 元，較預算數 2,153 萬 3,000 元，增加 239 萬 7,476 元，增加比率為 11.13%。

(二) 支出決算數與支出預算數比較情形：

本年度業務成本與費用決算數計 5 億 9,274 萬 8,109 元，業務外費用計 2,024 萬 5,267 元，費用共計 6 億 1,299 萬 3,376 元，較預算數 6 億 6,446 萬 7,000 元，減少 5,147 萬 3,624 元，減少比率為 7.75%，分析如下：

1. 教學成本決算數 4 億 6,835 萬 550 元，較預算數 5 億 999 萬 6,000 元，減少 4,164 萬 5,450 元，減少比率為 8.17%，內容如下：
 - (1) 教學研究及訓輔成本決算數 4 億 1,076 萬 2,142 元，較預算數 4 億 3,598 萬 6,000 元，減少 2,522 萬 3,858 元，減少比率為 5.79%。
 - (2) 建教合作成本決算數 5,554 萬 6,679 元，較預算數 7,163 萬 5,000 元，減少 1,608 萬 8,321 元，減少比率為 22.46%。
 - (3) 推廣教育成本決算數 204 萬 1,729 元，較預算數 237 萬 5,000 元，減少 33 萬 3,271 元，減少比率為 14.03%。
2. 其他業務成本決算數 981 萬 6,438 元，較預算數 1,215 萬 5,000 元，減少 233 萬 8,562 元，減少比率為 19.24%。
3. 管理及總務費用決算數 1 億 1,369 萬 797 元，較預算數 1 億 1,814 萬 3,000 元，減少 445 萬 2,203 元，減少比率為 3.77%。
4. 其他業務費用決算數 89 萬 324 元，較預算數 112 萬元，減少 22 萬 9,676 元，減少比率為 20.51%。
5. 業務外費用決算數 2,024 萬 5,267 元，較預算數 2,305 萬 3,000 元，減少 280 萬 7,733 元，減少比率為 12.18%。

(三) 決算與預算餘絀比較情形：

本年度決算短絀 4,434 萬 7,078 元，較預算短絀 7,451 萬 6,000 元，減少短絀 3,016 萬 8,922 元，主要係費用減少所致。

三、餘絀撥補實況

本年度校務基金短絀 4,434 萬 7,078 元，撥用特別公積 1,069 萬 5,000 元及受贈公積 3,365 萬 2,078 元填補。

四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流入 6,093 萬 9,282 元，包括：

業務活動之現金流入 6,093 萬 9,282 元，係本年度短絀 4,434 萬 7,078 元及利息

國立澎湖科技大學校務基金

總說明

中華民國 111 年度

收入之調整減少 281 萬 3,819 元及調整項目 1 億 630 萬 945 元及收取利息 179 萬 9,234 元。

1. 折舊及折耗 9,227 萬 988 元，係土地改良物 147 萬 8,509 元，房屋及建築 2,549 萬 9,868 元，機械及設備 2,726 萬 7,635 元，交通及運輸設備 472 萬 7,046 元，什項設備 1,666 萬 1,631 元，代管資產 1,663 萬 6,299 元。
2. 攤銷 1,175 萬 8,969 元，係攤銷電腦軟體 239 萬 7,248 元，其他攤銷費用 936 萬 1,721 元。
3. 處理資產短絀 5,163 元，係什項設備報備短絀 5,163 元。
4. 其他 111 萬 8,395 元，係遞延收入轉列收入 111 萬 8,395 元。
5. 流動資產淨增 116 萬 7,338 元。
6. 流動負債淨增 455 萬 1,558 元。

(二) 投資活動之現金流入 8,354 萬 7,650 元，包括：

1. 減少流動金融資產及短期貸墊款 3 億 3,028 萬 4,297 元，係減少流動金融資產 3 億 1,650 萬元，短期墊款 1,378 萬 4,297 元。
2. 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 441 萬 889 元，係減少投資 300 萬元，準備金 141 萬 889 元。
3. 減少不動產、廠房及設備、礦產資源 6 萬 4,538 元，係固定資產之購建中固定資產減少 6 萬 4,538 元。
4. 減少無形資產及其他資產 333 萬 4,393 元，係減少其他資產 333 萬 4,393 元。
5. 收取利息 245 萬 7,718 元。
6. 增加流動金融資產及短期貸墊款 8,678 萬 5,196 元，係增加流動金融資產 7,300 萬元，短期墊款 1,378 萬 5,196 元。
7. 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 152 萬 65 元，係增加投資 9,845 萬 4,418 元，準備金 306 萬 5,647 元。
8. 增加不動產、廠房及設備、礦產資源 4,895 萬 5,865 元，係固定資產之增置 4,895 萬 5,865 元，包括房屋及建築 94 萬 4,198 元，機械及設備 2,815 萬 8,658 元，交通及運輸設備 226 萬 3,900 元，什項設備 1,523 萬 2,109 元，購建中固定資產 235 萬 7,000 元。
9. 增加無形資產及其他資產 1,974 萬 3,059 元，係增加無形資產 918 萬 3,483 元，其他資產 1,055 萬 9,576 元。

(三) 籌資活動之現金流入 4,290 萬 7,068 元，包括：

1. 增加短期債務、流動金融負債及其他負債 460 萬 6,011 元，係增加其他負債 460 萬 6,011 元。
2. 增加基金、公積及填補短絀 4,248 萬 1,780 元，係國庫撥款增置固定資產 4,208 萬 1,780 元，國庫增撥無形資產 40 萬元。
3. 減少短期債務、流動金融負債及其他負債 418 萬 723 元，係減少其他負債 418 萬 723 元。

(四) 現金及約當現金本期淨增 1 億 8,739 萬 4,000 元。

(五) 期初現金及約當現金 7 億 8,308 萬 6,300 元。

(六) 期末現金及約當現金 9 億 7,048 萬 300 元。

(七) 不影響現金流量之投資與籌資活動

國立澎湖科技大學校務基金

總說明

中華民國 111 年度

1. 以前年度購建中固定資產科目，於本次更正調整轉入不動產、廠房及設備科目 260 萬 7,962 元，係什項設備 260 萬 7,962 元。
2. 不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加之金額 115 萬 3,616 元，包括機械及設備 25 萬 8,161 元，什項設備 89 萬 5,455 元。
3. 不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加之金額 2,230 元，係機械及設備 2,080 元、什項設備 150 元與遞延收入同額增加 2,230 元。
4. 代管資產與應付代管資產同額增加或減少之金額 9 萬 9,000 元，係代管資產與應付代管資產同額加 9 萬 9,000 元。
5. 應付代管資產轉列受贈公積數 1,663 萬 6,299 元。
6. 盈餘分配與虧損填補之金額 4,434 萬 7,078 元，係撥用公積填補短絀。

五、資產負債情況

- (一) 資產總額計 35 億 2,211 萬 7,672 元，其中流動資產 9 億 9,284 萬 7,712 元，占 28.19%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 3 億 1,245 萬 4,082 元，占 8.87%，不動產、廠房及設備 13 億 1,357 萬 635 元，占 37.30%，無形資產 933 萬 2,141 元，占 0.26%，其他資產 8 億 9,391 萬 3,102 元，占 25.38%。
- (二) 負債總額計 9 億 3,087 萬 3,008 元，占負債及淨值總額 26.43%，其中流動負債 6,713 萬 5,858 元，占 1.91%，其他負債 8 億 6,373 萬 7,150 元，占 24.52%。淨值總額計 25 億 9,124 萬 4,664 元，占負債及淨值總額 73.57%，其中基金 19 億 4,751 萬 278 元，占負債及淨值總額 55.29%，公積 6 億 4,373 萬 4,386 元，占負債及淨值總額 18.28%。

主 要 表

本頁空白

國立澎湖科技大學校務基金

收支餘絀表

中華民國111年度

科 目	本 年 度 預 算 數				本 年 度
	政府補助 收 入	自籌收入	合 計		政府補助 收 入
	金 額	金 額	金 額	%	金 額
業務收入	381,553,000	186,865,000	568,418,000	100.00	372,267,912
教學收入	0	185,620,000	185,620,000	32.66	0
學雜費收入	0	121,738,000	121,738,000	21.42	0
學雜費減免	0	-11,118,000	-11,118,000	-1.96	0
建教合作收入	0	72,500,000	72,500,000	12.75	0
推廣教育收入	0	2,500,000	2,500,000	0.44	0
租金及權利金收入	0	0	0	0.00	0
權利金收入	0	0	0	0.00	0
其他業務收入	381,553,000	1,245,000	382,798,000	67.34	372,267,912
學校教學研究補助收入	328,103,000	0	328,103,000	57.72	328,103,000
其他補助收入	53,450,000	0	53,450,000	9.40	44,164,912
雜項業務收入	0	1,245,000	1,245,000	0.22	0
業務成本與費用	454,981,000	186,433,000	641,414,000	112.84	428,102,078
教學成本	361,095,000	148,901,000	509,996,000	89.72	340,205,687
教學研究及訓輔成本	361,095,000	74,891,000	435,986,000	76.70	340,205,687
建教合作成本	0	71,635,000	71,635,000	12.60	0
推廣教育成本	0	2,375,000	2,375,000	0.42	0
其他業務成本	3,733,000	8,422,000	12,155,000	2.14	2,787,839
學生公費及獎勵金	3,733,000	8,422,000	12,155,000	2.14	2,787,839
管理及總務費用	90,153,000	27,990,000	118,143,000	20.78	85,108,552
管理費用及總務費用	90,153,000	27,990,000	118,143,000	20.78	85,108,552
其他業務費用	0	1,120,000	1,120,000	0.20	0
雜項業務費用	0	1,120,000	1,120,000	0.20	0
業務賸餘(短絀)	-73,428,000	432,000	-72,996,000	-12.84	-55,834,166
業務外收入	0	21,533,000	21,533,000	3.79	0
財務收入	0	1,672,000	1,672,000	0.29	0
利息收入	0	1,672,000	1,672,000	0.29	0
其他業務外收入	0	19,861,000	19,861,000	3.49	0
資產使用及權利金收入	0	16,310,000	16,310,000	2.87	0
違規罰款收入	0	300,000	300,000	0.05	0
受贈收入	0	2,301,000	2,301,000	0.40	0
賠(補)償收入	0	0	0	0.00	0
雜項收入	0	950,000	950,000	0.17	0
業務外費用	6,486,000	16,567,000	23,053,000	4.06	6,679,602
其他業務外費用	6,486,000	16,567,000	23,053,000	4.06	6,679,602
財產交易短絀	0	0	0	0.00	5,163
雜項費用	6,486,000	16,567,000	23,053,000	4.06	6,674,439

單位:新臺幣元

決 算 數			比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
自籌收入	合 計					
金 額	金 額	%	金 額	%	金 額	%
172,447,910	544,715,822	100.00	-23,702,178	4.35	569,486,255	100.00
171,436,295	171,436,295	31.47	-14,183,705	8.27	190,288,129	33.41
121,413,021	121,413,021	22.29	-324,979	0.27	123,770,315	21.73
-9,889,557	-9,889,557	-1.82	1,228,443	12.42	-9,611,272	-1.69
57,438,251	57,438,251	10.54	-15,061,749	26.22	70,149,502	12.32
2,474,580	2,474,580	0.45	-25,420	1.03	5,979,584	1.05
3,645	3,645	0.00	3,645	-100.00	2,158	0.00
3,645	3,645	0.00	3,645	-100.00	2,158	0.00
1,007,970	373,275,882	68.53	-9,522,118	2.55	379,195,968	66.59
0	328,103,000	60.23	0		321,002,000	56.37
0	44,164,912	8.11	-9,285,088	21.02	57,427,453	10.08
1,007,970	1,007,970	0.19	-237,030	23.52	766,515	0.13
164,646,031	592,748,109	108.82	-48,665,891	8.21	601,062,906	105.54
128,144,863	468,350,550	85.98	-41,645,450	8.89	469,070,017	82.37
70,556,455	410,762,142	75.41	-25,223,858	6.14	399,940,750	70.23
55,546,679	55,546,679	10.20	-16,088,321	28.96	63,291,666	11.11
2,041,729	2,041,729	0.37	-333,271	16.32	5,837,601	1.03
7,028,599	9,816,438	1.80	-2,338,562	23.82	18,401,926	3.23
7,028,599	9,816,438	1.80	-2,338,562	23.82	18,401,926	3.23
28,582,245	113,690,797	20.87	-4,452,203	3.92	112,841,998	19.81
28,582,245	113,690,797	20.87	-4,452,203	3.92	112,841,998	19.81
890,324	890,324	0.16	-229,676	25.80	748,965	0.13
890,324	890,324	0.16	-229,676	25.80	748,965	0.13
7,801,879	-48,032,287	-8.82	24,963,713	51.97	-31,576,651	-5.54
23,930,476	23,930,476	4.39	2,397,476	-10.02	21,347,468	3.75
2,813,819	2,813,819	0.52	1,141,819	-40.58	1,619,322	0.28
2,813,819	2,813,819	0.52	1,141,819	-40.58	1,619,322	0.28
21,116,657	21,116,657	3.88	1,255,657	-5.95	19,728,146	3.46
16,727,770	16,727,770	3.07	417,770	-2.50	15,180,823	2.67
322,420	322,420	0.06	22,420	-6.95	336,299	0.06
1,525,450	1,525,450	0.28	-775,550	50.84	2,484,240	0.44
1,695,165	1,695,165	0.31	1,695,165	-100.00	3,100	0.00
845,852	845,852	0.16	-104,148	12.31	1,723,684	0.30
13,565,665	20,245,267	3.72	-2,807,733	13.87	21,144,762	3.71
13,565,665	20,245,267	3.72	-2,807,733	13.87	21,144,762	3.71
0	5,163	0.00	5,163	-100.00	0	0.00
13,565,665	20,240,104	3.72	-2,812,896	13.90	21,144,762	3.71

國立澎湖科技大學校務基金

收支餘絀表

中華民國111年度

科 目	本 年 度 預 算 數				本 年 度
	政府補助 收 入	自籌收入	合 計		政府補助 收 入
	金 額	金 額	金 額	%	金 額
業務外賸餘（短絀）	-6,486,000	4,966,000	-1,520,000	-0.27	-6,679,602
本期賸餘（短絀）	-79,914,000	5,398,000	-74,516,000	-13.11	-62,513,768

單位:新臺幣元

決 算 數			比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
自籌收入	合 計					
金 額	金 額	%	金 額	%	金 額	%
10,364,811	3,685,209	0.68	5,205,209	--	202,706	0.04
18,166,690	-44,347,078	-8.14	30,168,922	68.03	-31,373,945	-5.51

國立澎湖科技大學校務基金

餘絀撥補表

中華民國111年度

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	0		0	
本期賸餘	0		0	
前期未分配賸餘	0		0	
追溯適用及追溯重編之影響數	0		0	
公積轉列數	0		0	
其他轉入數	0		0	
分配之部	0		0	
填補累積短絀	0		0	
提存公積	0		0	
賸餘撥充基金數	0		0	
解繳公庫淨額	0		0	
其他依法分配數	0		0	
未分配賸餘	0		0	
短絀之部	74,516,000	100.00	44,347,078	100.00
本期短絀	74,516,000	100.00	44,347,078	100.00
前期待填補之短絀	0		0	
追溯適用及追溯重編之影響數	0		0	
其他轉入數	0		0	
填補之部	74,516,000	100.00	44,347,078	100.00
撥用賸餘	0		0	
撥用公積	74,516,000	100.00	44,347,078	100.00
折減基金	0		0	
公庫撥款	0		0	
待填補之短絀	0		0	

國立澎湖科技大學校務基金

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
▼業務活動之現金流量	28,229,000	61,121,783	32,892,783	-53.82
本期賸餘（短絀）	-74,516,000	-44,347,078	30,168,922	68.03
利息股利之調整	-1,672,000	-2,813,819	-1,141,819	-40.58
利息收入	-1,672,000	-2,813,819	-1,141,819	-40.58
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-76,188,000	-47,160,897	29,027,103	61.55
調整項目	102,745,000	106,483,446	3,738,446	-3.51
折舊、減損及折耗	100,961,000	92,270,988	-8,690,012	9.42
土地改良物	1,480,000	1,478,509	-1,491	0.10
房屋及建築	27,673,000	25,499,868	-2,173,132	8.52
機械及設備	31,636,000	27,267,635	-4,368,365	16.02
交通及運輸設備	5,445,000	4,727,046	-717,954	15.19
什項設備	17,952,000	16,661,631	-1,290,369	7.74
代管資產	16,775,000	16,636,299	-138,701	0.83
攤銷	2,846,000	11,758,969	8,912,969	-75.80
攤銷電腦軟體	1,650,000	2,397,248	747,248	-31.17
其他攤銷費用	1,196,000	9,361,721	8,165,721	-87.22
處理資產短絀（賸餘）	0	5,163	5,163	-100.00
什項設備	0	5,163	5,163	-100.00
其他	-1,062,000	-935,894	126,106	13.47
應付退休及離職金	0	182,501	182,501	-100.00
遞延收入	-1,062,000	-1,118,395	-56,395	-5.04
流動資產淨減（淨增）	0	-1,167,338	-1,167,338	-100.00
流動負債淨增（淨減）	0	4,551,558	4,551,558	-100.00
未計利息股利之現金流入（流出）	26,557,000	59,322,549	32,765,549	-55.23
收取利息	1,672,000	1,799,234	127,234	-7.07
▼業務活動之淨現金流入（流出）	28,229,000	61,121,783	32,892,783	-53.82
▼投資活動之現金流量	-105,949,000	83,547,650	189,496,650	--
減少流動金融資產及短期貸墊款	192,000,000	330,284,297	138,284,297	-41.87
減少流動金融資產	192,000,000	316,500,000	124,500,000	-39.34
減少短期墊款	0	13,784,297	13,784,297	-100.00
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0	4,410,889	4,410,889	-100.00
減少投資	0	3,000,000	3,000,000	-100.00
減少準備金	0	1,410,889	1,410,889	-100.00
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	0	64,538	64,538	-100.00
減少不動產、廠房及設備	0	64,538	64,538	-100.00
固定資產之減少	0	64,538	64,538	-100.00
購建中固定資產	0	64,538	64,538	-100.00
減少無形資產及其他資產	0	3,334,393	3,334,393	-100.00
減少其他資產	0	3,334,393	3,334,393	-100.00
減少其他資產	0	3,334,393	3,334,393	-100.00

國立澎湖科技大學校務基金 現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
收取利息	0	2,457,718	2,457,718	-100.00
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	-86,785,196	-86,785,196	-100.00
增加流動金融資產	0	-73,000,000	-73,000,000	-100.00
增加短期墊款	0	-13,785,196	-13,785,196	-100.00
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-242,138,000	-101,520,065	140,617,935	138.51
增加投資	-242,138,000	-98,454,418	143,683,582	145.94
增加準備金	0	-3,065,647	-3,065,647	-100.00
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-54,137,000	-48,955,865	5,181,135	10.58
增加不動產、廠房及設備	-54,137,000	-48,955,865	5,181,135	10.58
固定資產之增置	-54,137,000	-48,955,865	5,181,135	10.58
房屋及建築	-1,410,000	-944,198	465,802	49.33
機械及設備	-27,111,000	-28,158,658	-1,047,658	-3.72
交通及運輸設備	-3,770,000	-2,263,900	1,506,100	66.53
什項設備	-21,846,000	-15,232,109	6,613,891	43.42
購建中固定資產	0	-2,357,000	-2,357,000	-100.00
增加無形資產及其他資產	-1,674,000	-19,743,059	-18,069,059	-91.52
增加無形資產	-1,674,000	-9,183,483	-7,509,483	-81.77
增加其他資產	0	-10,559,576	-10,559,576	-100.00
增加其他資產	0	-3,015,697	-3,015,697	-100.00
增加遞延費用	0	-7,543,879	-7,543,879	-100.00
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-105,949,000	83,547,650	189,496,650	--
▼籌資活動之現金流量	37,050,000	42,724,567	5,674,567	-13.28
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	4,423,510	4,423,510	-100.00
增加其他負債	0	4,423,510	4,423,510	-100.00
增加基金、公積及填補短絀	37,050,000	42,481,780	5,431,780	-12.79
增加基金	37,050,000	42,481,780	5,431,780	-12.79
國庫撥款增置固定資產	36,650,000	42,081,780	5,431,780	-12.91
國庫增撥無形資產	400,000	400,000	0	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0	-4,180,723	-4,180,723	-100.00
減少其他負債	0	-4,180,723	-4,180,723	-100.00
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	37,050,000	42,724,567	5,674,567	-13.28
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-40,670,000	187,394,000	228,064,000	--
▼期初現金及約當現金	742,864,000	783,086,300	40,222,300	-5.14
▼期末現金及約當現金	702,194,000	970,480,300	268,286,300	-27.64
▼不影響現金流量之投資與籌資活動				
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加(+)或減少(-)之金額	0	102	102	-100.00
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加之金額(+)	0	102	102	-100.00

國立澎湖科技大學校務基金

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
以前年度購建中固定資產科目，調整轉入不動產、廠房及設備科目之金額	0	2,607,962	2,607,962	-100.00
調整轉入不動產、廠房及設備科目明細	0	2,607,962	2,607,962	-100.00
什項設備	0	2,607,962	2,607,962	-100.00
不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加(+)或減少(-)之金額	0	1,153,616	1,153,616	-100.00
不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加明細(+)	0	1,153,616	1,153,616	-100.00
機械及設備	0	258,161	258,161	-100.00
什項設備	0	895,455	895,455	-100.00
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	2,230	2,230	-100.00
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)	0	2,230	2,230	-100.00
機械及設備	0	2,080	2,080	-100.00
什項設備	0	150	150	-100.00
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0	0	0	
撥入不動產、廠房及設備明細(+)	3,000,000	0	-3,000,000	--
機械及設備	1,500,000	0	-1,500,000	--
交通及運輸設備	500,000	0	-500,000	--
什項設備	1,000,000	0	-1,000,000	--
撥出不動產、廠房及設備明細(-)	-3,000,000	0	3,000,000	--
機械及設備	-1,500,000	0	1,500,000	--
交通及運輸設備	-500,000	0	500,000	--
什項設備	-1,000,000	0	1,000,000	--
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0	99,000	99,000	-100.00
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0	99,000	99,000	-100.00
應付代管資產轉列受贈公積之金額	16,775,000	16,636,299	-138,701	0.83
盈餘分配與虧損填補之金額	-74,516,000	-44,347,078	30,168,922	68.03
提存(撥用-)公積	-74,516,000	-44,347,078	30,168,922	68.03

附 註：

1. 調整項目：

- (1) 處理資產短絀(賸餘)5,163元：係本校經管未達使用年限「桌」1件財產，因修復不符經濟效益，經審計部教育農林審計處備查，依據審計部教育農林審計處111年11月15日審教處一字第1118504425號函辦理。(什項設備原值1萬2,390元，累計折舊7,227元，帳面價值5,163元)。
- (2) 其他-遞延收入111萬8,395元：係遞延收入111萬8,395元：係遞延收入轉列其他補助收入102萬8,829元及受贈收入8萬9,566元。
- (3) 其他-應付退休及離職金18萬2,501元：係提撥退休及離職金18萬2,501元。

2. 投資活動固定資產之增置：

- (1) 機械及設備：本年度購置2,828萬409元，加上年度應付未付款13萬6,410元，減本年度應付未付數25萬8,161元，合計2,815萬8,658元。

國立澎湖科技大學校務基金
現金流量表

中華民國111年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%

(2) 什項設備:本年度購置1,596萬3,214元,加上年度應付未付款16萬4,350元,減本年度應付未付數89萬5,455元,合計1,523萬2,109元。

3. 不影響現金流量之投資與籌資活動:

- (1) 不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加2,230元:係執行行政院農業委員會漁業署產學合作計畫,經管之「微量離心機」等3項,撥入本校(依據111/06/23農秘字第1110227204號及111/06/27漁秘字第1111261998號函辦理),機械設備原值20萬8,000元,累計折舊20萬5,920元,帳面價值2,080元;什項設備原值1萬5,000元,累計折舊1萬4,850元,帳面值150元。
- (2) 代管資產與應付代管資產同額增9萬9,000元,係執行建教合作計畫,代管委辦單位資產。
- (3) 提存(撥用-)公積4,434萬7,078元-係以提存特別公積1,069萬5,000元、受贈公積3,365萬2,078元填補短絀。

國立澎湖科技大學校務基金

平衡表

中華民國111年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	3,522,117,672	100.00	3,525,170,331	100.00	-3,052,659	-0.09
流動資產	992,847,712	28.19	1,055,228,608	29.93	-62,380,896	-5.91
現金	970,480,300	27.55	783,086,300	22.21	187,394,000	23.93
銀行存款	970,480,300	27.55	783,016,300	22.21	187,464,000	23.94
零用及週轉金	0	0.00	70,000	0.00	-70,000	-100.00
流動金融資產	1,500,000	0.04	245,000,000	6.95	-243,500,000	-99.39
其他金融資產－流動	1,500,000	0.04	245,000,000	6.95	-243,500,000	-99.39
應收款項	484,011	0.01	10,897,083	0.31	-10,413,072	-95.56
應收利息	484,011	0.01	1,927,144	0.05	-1,443,133	-74.88
其他應收款	0	0.00	9,113,131	0.26	-9,113,131	-100.00
備抵呆帳－其他各項應收款	0	0.00	-143,192	0.00	143,192	-100.00
預付款項	19,274,577	0.55	15,137,300	0.43	4,137,277	27.33
用品盤存	166,568	0.00	205,981	0.01	-39,413	-19.13
預付費用	19,108,009	0.54	14,931,319	0.42	4,176,690	27.97
短期貸墊款	1,108,824	0.03	1,107,925	0.03	899	0.08
短期墊款	1,108,824	0.03	1,107,925	0.03	899	0.08
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	312,454,082	8.87	215,344,804	6.11	97,109,278	45.09
非流動金融資產	302,823,627	8.60	207,369,209	5.88	95,454,418	46.03
持有至到期日金融資產－非流動	297,823,627	8.46	199,369,209	5.66	98,454,418	49.38
其他金融資產－非流動	5,000,000	0.14	8,000,000	0.23	-3,000,000	-37.50
準備金	9,630,455	0.27	7,975,595	0.23	1,654,860	20.75
退休及離職準備金	182,603	0.01	0	0.00	182,603	
其他準備金	9,447,852	0.27	7,975,595	0.23	1,472,257	18.46
不動產、廠房及設備	1,313,570,635	37.29	1,339,464,074	38.00	-25,893,439	-1.93
土地	66,681,833	1.89	66,681,833	1.89	0	0.00
土地	66,681,833	1.89	66,681,833	1.89	0	0.00
土地改良物	6,343,299	0.18	7,821,808	0.22	-1,478,509	-18.90
土地改良物	20,477,403	0.58	20,477,403	0.58	0	0.00
累計折舊－土地改良物	-14,134,104	-0.40	-12,655,595	-0.36	-1,478,509	11.68
房屋及建築	925,113,484	26.27	949,669,154	26.94	-24,555,670	-2.59
房屋及建築	1,303,225,578	37.00	1,302,281,380	36.94	944,198	0.07
累計折舊－房屋及建築	-378,112,094	-10.74	-352,612,226	-10.00	-25,499,868	7.23
機械及設備	81,770,321	2.32	80,755,467	2.29	1,014,854	1.26
機械及設備	435,337,246	12.36	436,381,986	12.38	-1,044,740	-0.24
累計折舊－機械及設備	-353,566,925	-10.04	-355,626,519	-10.09	2,059,594	-0.58
交通及運輸設備	17,051,224	0.48	19,514,370	0.55	-2,463,146	-12.62
交通及運輸設備	71,804,935	2.04	71,384,682	2.02	420,253	0.59
累計折舊－交通及運輸設備	-54,753,711	-1.55	-51,870,312	-1.47	-2,883,399	5.56
什項設備	214,253,474	6.08	212,348,942	6.02	1,904,532	0.90
什項設備	385,287,388	10.94	372,767,106	10.57	12,520,282	3.36

國立澎湖科技大學校務基金 平衡表

中華民國111年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累計折舊－什項設備	-171,033,914	-4.86	-160,418,164	-4.55	-10,615,750	6.62
購建中固定資產	2,357,000	0.07	2,672,500	0.08	-315,500	-11.81
訂購機件及設備款	2,357,000	0.07	2,672,500	0.08	-315,500	-11.81
無形資產	9,332,141	0.26	2,654,928	0.08	6,677,213	251.50
無形資產	9,332,141	0.26	2,654,928	0.08	6,677,213	251.50
專利權	604,317	0.02	592,479	0.02	11,838	2.00
電腦軟體	8,727,824	0.25	2,062,449	0.06	6,665,375	323.18
其他資產	893,913,102	25.38	912,477,917	25.88	-18,564,815	-2.03
遞延資產	39,157,964	1.11	40,866,784	1.16	-1,708,820	-4.18
遞延費用	39,157,964	1.11	40,866,784	1.16	-1,708,820	-4.18
什項資產	854,755,138	24.27	871,611,133	24.73	-16,855,995	-1.93
存出保證金	475,837	0.01	811,837	0.02	-336,000	-41.39
暫付及待結轉帳項	238,600	0.01	221,296	0.01	17,304	7.82
代管資產	1,272,143,350	36.12	1,272,044,350	36.08	99,000	0.01
累計折舊－代管資產	-418,102,649	-11.87	-401,466,350	-11.39	-16,636,299	4.14
合 計	3,522,117,672	100.00	3,525,170,331	100.00	-3,052,659	-0.09

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 \$1,323,800.00及上年度決算數為 \$1,323,800.00
2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 \$1,323,800.00及上年度決算數為 \$1,323,800.00
3. 信託代理與保證資產與負債為大同股份公司標租本校行政大樓屋頂設置太陽光電設施定存單1,000,000元及立瑋營造有限公司田徑場整修工程保固保證金323,800元。

本頁空白

附 屬 表

國立澎湖科技大學校務基金 業務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	568,418,000	544,715,822	-23,702,178	4.35	
教學收入	185,620,000	171,436,295	-14,183,705	8.27	
學雜費收入	121,738,000	121,413,021	-324,979	0.27	
學雜費減免	-11,118,000	-9,889,557	1,228,443	12.42	本年度學雜費減免係符合減免學生人數較預計數少，以致減免數較預算數減少。
建教合作收入	72,500,000	57,438,251	-15,061,749	26.22	係承接委辦計畫減少，以致收入較預算數減少。
產學合作收入	27,500,000	31,330,943	3,830,943	-12.23	
政府科研補助收入	10,000,000	18,646,068	8,646,068	-46.37	
政府委託辦理收入	35,000,000	7,461,240	-27,538,760	369.09	
推廣教育收入	2,500,000	2,474,580	-25,420	1.03	
租金及權利金收入	0	3,645	3,645	-100.00	
權利金收入	0	3,645	3,645	-100.00	係為「島嶼觀光研究」授權凌網科技股份有限公司-「HyRead數位出版品營運平台」合作推廣專業期刊權利金，本年度未編列預算，以致實際數超過預算數。
其他業務收入	382,798,000	373,275,882	-9,522,118	2.55	
學校教學研究補助收入	328,103,000	328,103,000	0		
其他補助收入	53,450,000	44,164,912	-9,285,088	21.02	係補助計畫減少，以致收入較預算數減少。
雜項業務收入	1,245,000	1,007,970	-237,030	23.52	因自辦招生考試報名費收入較預算數減少所致。
業務外收入	21,533,000	23,930,476	2,397,476	-10.02	
財務收入	1,672,000	2,813,819	1,141,819	-40.58	
利息收入	1,672,000	2,813,819	1,141,819	-40.58	係銀行存款利率調升，以致利息收入較預算數增加。
其他業務外收入	19,861,000	21,116,657	1,255,657	-5.95	
資產使用及權利金收入	16,310,000	16,727,770	417,770	-2.50	
違規罰款收入	300,000	322,420	22,420	-6.95	
受贈收入	2,301,000	1,525,450	-775,550	50.84	係為業界等捐贈獎助學金較預算數減少致。
賠(補)償收入	0	1,695,165	1,695,165	-100.00	係為國華產物保險股份有限公司債權分配款(本校93年教學大樓新建工程無預停工賠償損失)。
雜項收入	950,000	845,852	-104,148	12.31	係為出售廢品收入、能源憑證及工本費等收入較預數減少所致。
合 計	589,951,000	568,646,298	-21,304,702	3.75	

國立澎湖科技大學校務基金

教學成本明細表

中華民國111年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
教學成本	361,095,000	148,901,000	509,996,000	340,205,687
教學研究及訓輔成本	361,095,000	74,891,000	435,986,000	340,205,687
用人費用	215,939,000	5,205,000	221,144,000	201,552,702
正式員額薪資	147,921,000	1,450,000	149,371,000	135,685,866
聘僱及兼職人員薪資	6,885,000	3,680,000	10,565,000	6,550,294
超時工作報酬	2,639,000		2,639,000	2,913,012
津貼	15,775,000		15,775,000	14,335,639
獎金	16,940,000		16,940,000	16,551,002
退休及卹償金	11,250,000		11,250,000	11,035,623
福利費	14,529,000	75,000	14,604,000	14,481,266
服務費用	59,867,000	59,761,000	119,628,000	60,235,633
水電費	1,741,000	8,500,000	10,241,000	1,588,346
郵電費	70,000	700,000	770,000	18,276
旅運費	4,570,000	3,232,000	7,802,000	3,077,441
印刷裝訂及公告費	1,800,000	300,000	2,100,000	1,082,828
修理保養及保固費	100,000	5,200,000	5,300,000	9,000
保險費	170,000	470,000	640,000	173,612
一般服務費	44,181,000	36,225,000	80,406,000	47,340,234
專業服務費	7,210,000	4,864,000	12,074,000	6,920,896
行銷推廣費	25,000	270,000	295,000	25,000
材料及用品費	13,230,000	6,557,000	19,787,000	8,413,424
使用材料費	1,200,000	55,000	1,255,000	1,021,845
用品消耗	12,030,000	6,502,000	18,532,000	7,391,579
租金與利息	925,000	430,000	1,355,000	871,236
地租及水租	150,000	180,000	330,000	192,545
機器租金		5,000	5,000	
交通及運輸設備租金	640,000	205,000	845,000	627,241
什項設備租金	135,000	40,000	175,000	51,450
折舊、折耗及攤銷	70,744,000	2,005,000	72,749,000	68,705,717
不動產、廠房及設備折舊	58,313,000	1,983,000	60,296,000	49,125,888
其他折舊性資產折舊	9,798,000		9,798,000	9,797,886
攤銷	2,633,000	22,000	2,655,000	9,781,943

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
128,144,863	468,350,550	-41,645,450	8.89	
70,556,455	410,762,142	-25,223,858	6.14	
5,703,042	207,255,744	-13,888,256	6.70	
1,492,500	137,178,366	-12,192,634	8.89	
4,203,042	10,753,336	188,336	-1.75	
	2,913,012	274,012	-9.41	
	14,335,639	-1,439,361	10.04	
	16,551,002	-388,998	2.35	
	11,035,623	-214,377	1.94	
7,500	14,488,766	-115,234	0.80	
53,817,828	114,053,461	-5,574,539	4.89	
6,932,004	8,520,350	-1,720,650	20.19	
759,601	777,877	7,877	-1.01	
1,792,964	4,870,405	-2,931,595	60.19	國外旅費預算數172萬7,000元，決算數0元。
377,903	1,460,731	-639,269	43.76	
5,413,333	5,422,333	122,333	-2.26	
468,273	641,885	1,885	-0.29	
32,771,494	80,111,728	-294,272	0.37	1.海科大樓、學生活動中心、司令台及教學大樓與食品加工廠廁所委外清潔外包費5人170萬元，實際執行數180萬元。 2.計時與計件人員酬金預算編列約用及專案人員21人、行政助理1人、聘用專案教師50人及專案補助計畫進用專任助理、臨時工150人及其他外聘人員社團指導老師等酬金7,819萬2,000元，實際執行數專案人員16人及聘用專案教師37人，各項補助計畫進用專(兼)任助理、臨時工180人決算金額7,802萬7,728元。
5,050,923	11,971,819	-102,181	0.85	
251,333	276,333	-18,667	6.76	行銷推廣費預算數29萬5,000元，決算數27萬6,333元。係為辦理招生行銷推廣業務所需。
6,817,757	15,231,181	-4,555,819	29.91	
186,318	1,208,163	-46,837	3.88	
6,631,439	14,023,018	-4,508,982	32.15	
608,832	1,480,068	125,068	-8.45	
214,683	407,228	77,228	-18.96	
		-5,000	--	
301,181	928,422	83,422	-8.99	
92,968	144,418	-30,582	21.18	
2,667,050	71,372,767	-1,376,233	1.93	
2,645,526	51,771,414	-8,524,586	16.47	
	9,797,886	-114	-	
21,524	9,803,467	7,148,467	-72.92	

國立澎湖科技大學校務基金

教學成本明細表

中華民國111年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
稅捐與規費（強制費）		18,000	18,000	
規 費		18,000	18,000	
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	390,000	915,000	1,305,000	426,975
會費	10,000	115,000	125,000	
補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）	350,000	350,000	700,000	308,097
競賽及交流活動費	30,000	450,000	480,000	118,878
建教合作成本		71,635,000	71,635,000	
用人費用		12,560,000	12,560,000	
聘僱及兼職人員薪資		12,560,000	12,560,000	
服務費用		37,481,000	37,481,000	
水電費		1,005,000	1,005,000	
郵電費		147,000	147,000	
旅運費		6,190,000	6,190,000	
印刷裝訂及公告費		2,281,000	2,281,000	
修理保養及保固費		1,800,000	1,800,000	
保險費		290,000	290,000	
一般服務費		19,500,000	19,500,000	
專業服務費		6,120,000	6,120,000	
行銷推廣費		148,000	148,000	
材料及用品費		14,999,000	14,999,000	
使用材料費		2,255,000	2,255,000	
用品消耗		12,744,000	12,744,000	
租金與利息		2,550,000	2,550,000	
地租及水租		465,000	465,000	
機器租金		485,000	485,000	
交通及運輸設備租金		1,400,000	1,400,000	
什項設備租金		200,000	200,000	
折舊、折耗及攤銷		2,160,000	2,160,000	
不動產、廠房及設備折舊		2,100,000	2,100,000	
攤銷		60,000	60,000	
稅捐與規費（強制費）		5,000	5,000	
規 費		5,000	5,000	
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費		1,880,000	1,880,000	
會費		80,000	80,000	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
33,868	33,868	15,868	-46.85	
33,868	33,868	15,868	-46.85	
908,078	1,335,053	30,053	-2.25	
138,500	138,500	13,500	-9.75	
288,178	596,275	-103,725	17.40	
481,400	600,278	120,278	-20.04	
55,546,679	55,546,679	-16,088,321	28.96	因承接產學合作及委辦等建教合作計畫較預計少，以致各項費用較預算數減少。
10,239,087	10,239,087	-2,320,913	22.67	
10,239,087	10,239,087	-2,320,913	22.67	
29,301,734	29,301,734	-8,179,266	27.91	
1,050,621	1,050,621	45,621	-4.34	
131,780	131,780	-15,220	11.55	
3,825,433	3,825,433	-2,364,567	61.81	國外旅費預算數190萬元，決算數27萬8,153元，係執行計畫、參訪及考察、開會、境外產學研修所需。
1,014,904	1,014,904	-1,266,096	124.75	
500,053	500,053	-1,299,947	259.96	
58,572	58,572	-231,428	395.12	
15,903,682	15,903,682	-3,596,318	22.61	各項委辦計畫聘僱助理、臨時工170人計1,950萬元，實際執行數聘用專(兼)任助理及臨時工109人決算金額1,590萬3,672元。
6,801,518	6,801,518	681,518	-10.02	
15,171	15,171	-132,829	875.55	行銷推廣費預算數14萬8,000元，決算數1萬5,171元，係為辦理產學合作計畫業務所需。
9,347,407	9,347,407	-5,651,593	60.46	
1,950,298	1,950,298	-304,702	15.62	
7,397,109	7,397,109	-5,346,891	72.28	
1,684,816	1,684,816	-865,184	51.35	
531,300	531,300	66,300	-12.48	
8,000	8,000	-477,000	5962.50	
908,666	908,666	-491,334	54.07	
236,850	236,850	36,850	-15.56	
2,436,596	2,436,596	276,596	-11.35	
2,347,096	2,347,096	247,096	-10.53	
89,500	89,500	29,500	-32.96	
30,442	30,442	25,442	-83.58	
30,442	30,442	25,442	-83.58	
2,506,597	2,506,597	626,597	-25.00	
19,938	19,938	-60,062	301.24	

國立澎湖科技大學校務基金
教學成本明細表

中華民國111年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
捐助、補助與獎助		1,800,000	1,800,000	
推廣教育成本		2,375,000	2,375,000	
用人費用		1,225,000	1,225,000	
聘僱及兼職人員薪資		1,225,000	1,225,000	
服務費用		555,000	555,000	
水電費		15,000	15,000	
郵電費		5,000	5,000	
旅運費		105,000	105,000	
印刷裝訂及公告費		100,000	100,000	
保險費		30,000	30,000	
一般服務費		200,000	200,000	
專業服務費				
行銷推廣費		100,000	100,000	
材料及用品費		390,000	390,000	
使用材料費		248,000	248,000	
用品消耗		142,000	142,000	
租金與利息		205,000	205,000	
地租及水租		200,000	200,000	
交通及運輸設備租金		5,000	5,000	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
2,486,659	2,486,659	686,659	-27.61	
2,041,729	2,041,729	-333,271	16.32	因辦理各類推廣班計畫較預計少及擲節支出，以致推廣成本較預算數少。
703,346	703,346	-521,654	74.17	
703,346	703,346	-521,654	74.17	
438,772	438,772	-116,228	26.49	
35,460	35,460	20,460	-57.70	
76	76	-4,924	6478.95	
12,696	12,696	-92,304	727.03	
24,297	24,297	-75,703	311.57	
		-30,000	--	
287,970	287,970	87,970	-30.55	預算編列按月、按日或按件計酬人員8人20萬元，實際執行數13人決算金額28萬7,970元。
5,400	5,400	5,400	-100.00	
72,873	72,873	-27,127	37.23	行銷推廣費預算數10萬元，決算數7萬2,873元。係為辦理招生行銷推廣業務所需。
724,501	724,501	334,501	-46.17	
485,414	485,414	237,414	-48.91	
239,087	239,087	97,087	-40.61	
175,110	175,110	-29,890	17.07	
169,120	169,120	-30,880	18.26	
5,990	5,990	990	-16.53	

國立澎湖科技大學校務基金
其他業務成本明細表

中華民國111年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
其他業務成本	3,733,000	8,422,000	12,155,000	2,787,839
學生公費及獎勵金	3,733,000	8,422,000	12,155,000	2,787,839
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	3,733,000	8,422,000	12,155,000	2,787,839
捐助、補助與獎助	3,733,000	8,422,000	12,155,000	2,787,839

單位：新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
7,028,599	9,816,438	-2,338,562	23.82	
7,028,599	9,816,438	-2,338,562	23.82	因補助計畫及學生獎補助申請較預計少，以致執行數較預算數減少。
7,028,599	9,816,438	-2,338,562	23.82	
7,028,599	9,816,438	-2,338,562	23.82	

**國立澎湖科技大學校務基金
管理及總務費用明細表**

中華民國111年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
管理及總務費用	90,153,000	27,990,000	118,143,000	85,108,552
管理費用及總務費用	90,153,000	27,990,000	118,143,000	85,108,552
用人費用	68,549,000		68,549,000	63,002,265
正式員額薪資	38,745,000		38,745,000	35,747,885
超時工作報酬	2,218,000		2,218,000	1,750,302
津貼	6,941,000		6,941,000	6,569,309
獎金	10,554,000		10,554,000	9,454,865
退休及卹償金	3,801,000		3,801,000	3,923,940
福利費	6,278,000		6,278,000	5,541,773
提繳費	12,000		12,000	14,191
服務費用	3,072,000	24,914,000	27,986,000	1,331,351
郵電費		350,000	350,000	
旅運費		1,085,000	1,085,000	
印刷裝訂及公告費		300,000	300,000	
修理保養及保固費		2,950,000	2,950,000	
保險費		51,000	51,000	
一般服務費	3,072,000	17,245,000	20,317,000	1,331,351
專業服務費		2,313,000	2,313,000	
公關慰勞費		620,000	620,000	
材料及用品費		2,857,000	2,857,000	
使用材料費		42,000	42,000	
用品消耗		2,815,000	2,815,000	
租金與利息				
什項設備租金				
折舊、折耗及攤銷	18,532,000	194,000	18,726,000	20,774,936
不動產、廠房及設備折舊	15,964,000	194,000	16,158,000	16,799,209
其他折舊性資產折舊	2,450,000		2,450,000	2,311,440
攤銷	118,000		118,000	1,664,287
稅捐與規費（強制費）		25,000	25,000	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
28,582,245	113,690,797	-4,452,203	3.92	
28,582,245	113,690,797	-4,452,203	3.92	
	63,002,265	-5,546,735	8.80	
	35,747,885	-2,997,115	8.38	
	1,750,302	-467,698	26.72	
	6,569,309	-371,691	5.66	
	9,454,865	-1,099,135	11.63	
	3,923,940	122,940	-3.13	
	5,541,773	-736,227	13.29	
	14,191	2,191	-15.44	
25,591,022	26,922,373	-1,063,627	3.95	
315,147	315,147	-34,853	11.06	
587,267	587,267	-497,733	84.75	
144,398	144,398	-155,602	107.76	
3,553,161	3,553,161	603,161	-16.98	
50,815	50,815	-185	0.36	
17,017,334	18,348,685	-1,968,315	10.73	1.外包費預算編列校園清潔與植栽養護外包費4人118萬9,000元，實際執行數118萬2,500元。保全駐警2人預算編列70萬元，實際執行數2人64萬6,302元。 2.計時與計件人員酬金預算編列依據「國立大專校院行政人力契僱化實施原則」控留職員員額，依「本校進用約用人員及專案工作人員實施要點」進用約用人員及專案工作人員24人1,327萬2,000元、考核獎金1萬元、行政助理12人501萬5,000元及考核獎金5,000元，實際進用約用人員及專案工作人員29人、行政助理8人，決算金額1,637萬732元。
3,302,900	3,302,900	989,900	-29.97	
620,000	620,000	0		1.公共關係費預算數51萬元，決算數51萬元，為應校務發展，賓客招待、婚喪賀儀、餽贈等相關支出。 2.員工慰勞費預算數11萬元，決算數11萬元，係對員工之慰勞、餽贈等費用。
2,863,212	2,863,212	6,212	-0.22	
42,000	42,000	0		
2,821,212	2,821,212	6,212	-0.22	
3,000	3,000	3,000	-100.00	
3,000	3,000	3,000	-100.00	
102,996	20,877,932	2,151,932	-10.31	
102,996	16,902,205	744,205	-4.40	
	2,311,440	-138,560	5.99	
	1,664,287	1,546,287	-92.91	
22,015	22,015	-2,985	13.56	

**國立澎湖科技大學校務基金
管理及總務費用明細表**

中華民國111年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
規 費		25,000	25,000	

單位：新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
22,015	22,015	-2,985	13.56	

國立澎湖科技大學校務基金
其他業務費用明細表

中華民國111年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
其他業務費用		1,120,000	1,120,000	
雜項業務費用		1,120,000	1,120,000	
服務費用		1,120,000	1,120,000	
郵電費				
旅運費				
一般服務費				
專業服務費		1,120,000	1,120,000	
材料及用品費				
用品消耗				
租金與利息				
地租及水租				

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
890,324	890,324	-229,676	25.80	
890,324	890,324	-229,676	25.80	因自辦招生考試報名費收入減少，以致費用較預算數減少。
745,089	745,089	-374,911	50.32	
92,619	92,619	92,619	-100.00	
1,998	1,998	1,998	-100.00	
9,576	9,576	9,576	-100.00	計時計件人員酬金預算編列0元，實際執行數10人決算金9,576元，係為辦理試務甄選業務聘用之臨時工資。
640,896	640,896	-479,104	74.76	
34,195	34,195	34,195	-100.00	
34,195	34,195	34,195	-100.00	
111,040	111,040	111,040	-100.00	
111,040	111,040	111,040	-100.00	

**國立澎湖科技大學校務基金
其他業務外費用明細表**

中華民國111年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
其他業務外費用	6,486,000	16,567,000	23,053,000	6,679,602
財產交易短絀				5,163
短絀、賠償與保險給付				5,163
各項短絀				5,163
雜項費用	6,486,000	16,567,000	23,053,000	6,674,439
用人費用		105,000	105,000	
超時工作報酬		105,000	105,000	
服務費用		12,083,000	12,083,000	
水電費		2,730,000	2,730,000	
郵電費		1,330,000	1,330,000	
旅運費		30,000	30,000	
印刷裝訂及公告費		5,000	5,000	
修理保養及保固費		4,336,000	4,336,000	
保險費		5,000	5,000	
一般服務費		1,877,000	1,877,000	
專業服務費		1,770,000	1,770,000	
材料及用品費		648,000	648,000	
使用材料費		21,000	21,000	
用品消耗		627,000	627,000	
折舊、折耗及攤銷	6,486,000	3,686,000	10,172,000	6,674,439
不動產、廠房及設備折舊	1,959,000	3,673,000	5,632,000	1,958,346
其他折舊性資產折舊	4,527,000		4,527,000	4,526,973
攤銷		13,000	13,000	189,120
稅捐與規費（強制費）		45,000	45,000	
消費與行為稅		45,000	45,000	
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費				
捐助、補助與獎助				

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
13,565,665	20,245,267	-2,807,733	13.87	
	5,163	5,163	-100.00	係本校經管未達使用年限「桌」1件財產，因修復不符經濟效益，經審計部教育農林審計處備查，依據審計部教育農林審計處111年11月15日審教處一字第1118504425號函辦理。(什項設備原值1萬2,390元，累計折舊7,227元，報廢損失5,163元)。
	5,163	5,163	-100.00	
	5,163	5,163	-100.00	
13,565,665	20,240,104	-2,812,896	13.90	為費用之擲節，以致費用較預算數減少。
19,713	19,713	-85,287	432.64	
19,713	19,713	-85,287	432.64	
9,998,386	9,998,386	-2,084,614	20.85	
3,413,996	3,413,996	683,996	-20.04	
1,230,050	1,230,050	-99,950	8.13	
24,561	24,561	-5,439	22.14	
1,246	1,246	-3,754	301.28	
2,469,783	2,469,783	-1,866,217	75.56	
81,000	81,000	76,000	-93.83	
1,232,572	1,232,572	-644,428	52.28	1.外包費預算編列教職員宿舍公共區清潔外包1人9萬6,000元，實際執行數9萬6,000元。 2.計時與計件人員酬金預算編列教職員宿舍、學生宿舍助理35人178萬1,000元，實際執行數6人決算金額113萬6,572元。
1,545,178	1,545,178	-224,822	14.55	
789,691	789,691	141,691	-17.94	
5,157	5,157	-15,843	307.21	
784,534	784,534	157,534	-20.08	
2,668,223	9,342,662	-829,338	8.88	
2,655,628	4,613,974	-1,018,026	22.06	
	4,526,973	-27	-	
12,595	201,715	188,715	-93.56	
8,652	8,652	-36,348	420.11	
8,652	8,652	-36,348	420.11	
81,000	81,000	81,000	-100.00	
81,000	81,000	81,000	-100.00	

國立澎湖科技大學校務基金
資產折舊明細表
中華民國111年度

項 目	不 動 產 、				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
原值	20,477,403	1,302,281,380	436,381,986	71,384,682	372,767,106
減：以前年度已提折舊數	12,655,595	352,612,226	355,626,519	51,870,312	160,418,164
上年度期末帳面價值	7,821,808	949,669,154	80,755,467	19,514,370	212,348,942
加：本年度新增資產價值	0	944,198	28,282,489	2,263,900	15,963,364
減：本年度減少資產價值	0	0	0	0	5,163
加減：調整欄	0	0	0	0	2,607,962
減：本年度提列折舊數	1,478,509	25,499,868	27,267,635	4,727,046	16,661,631
本年度期末帳面價值	6,343,299	925,113,484	81,770,321	17,051,224	214,253,474
本年度提列折舊數	1,478,509	25,499,868	27,267,635	4,727,046	16,661,631
教學成本	14,636	14,532,529	22,761,274	4,556,337	12,253,734
管理及總務費用	1,463,873	9,008,993	4,396,890	157,977	1,874,472
其他業務外費用	0	1,958,346	109,471	12,732	2,533,425
合 計	1,478,509	25,499,868	27,267,635	4,727,046	16,661,631

1. 本年度新增價值說明:包括撥入及受贈資產部分，明細如下：

- 【1】房屋及建築本年度購置94萬4,198元。
- 【2】機械及設備本年度購置2,828萬409元，撥入及受贈2,080元(行政院農業委員會漁業署產學合作計畫，經管之「微量離心機」等3項，撥入本校機械設備原值20萬8,000元，累計折舊20萬5,920元，帳面價值2,080元)，合計2,828萬2,489元。
- 【3】交通及運輸設備本年度購置226萬3,900元。
- 【4】什項設備本年度購置1,596萬3,214元，撥入及受贈150元(行政院農業委員會漁業署產學合作計畫，經管之「微量離心機」等3項，撥入本校什項設備原值1萬5,000元，累計折舊1萬4,850元，帳面值150元)，合計1,596萬3,364元。
- 【5】其他-代管資產，係本年代管委辦機關財產增加9萬9,000元。

2. 本年度減少價值：

- 【1】什項設備5,163元，係本校經管未達使用年限「桌」1件財產，因修復不符經濟效益，經審計部教育農林審計處備查，依據審計部教育農林審計處111年11月15日審教處一字第1118504425號函辦理。(什項設備原值1萬2,390元，累計折舊7,227元，帳面價值5,163元)。

3. 調整欄：

- 【1】什項設備:訂購機件及設備轉正260萬7,962元。

4. 什項資產-代管土地金額3億6,033萬6,398元(原值3億6,033萬6,398元，本期無增減，本年度期末帳面價值3億6,033萬6,398元)。

單位：新臺幣元

廠房及設備			投資性 不動產	其 他	合 計
租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物			
0	0	0	0	911,707,952	3,115,000,509
0	0	0	0	401,466,350	1,334,649,166
0	0	0	0	510,241,602	1,780,351,343
0	0	0	0	99,000	47,552,951
0	0	0	0	0	5,163
0	0	0	0	0	2,607,962
0	0	0	0	16,636,299	92,270,988
0	0	0	0	493,704,303	1,738,236,105
0	0	0	0	16,636,299	92,270,988
0	0	0	0	9,797,886	63,916,396
0	0	0	0	2,311,440	19,213,645
0	0	0	0	4,526,973	9,140,947
0	0	0	0	16,636,299	92,270,988

國立澎湖科技大學校務基金

資產報廢明細表

中華民國111年度

科 目	決 算 數				
	帳 面 價 值			殘餘價值 (4)	未實現重估 增值減少數 (5)
	成 本 或 重估價值 (1)	已 提 折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)		
不動產、廠房及設備	37,442,690	37,437,527	5,163	0	0
機械及設備	29,533,149	29,533,149	0	0	0
交通及運輸設備	1,843,647	1,843,647	0	0	0
什項設備	6,065,894	6,060,731	5,163	0	0

單位:新臺幣元

報廢短絀 (6)= (3)-(4)-(5)	報廢損失 預算數	比較增減	
		金額	%
5,163	0	5,163	
0	0	0	
0	0	0	
5,163	0	5,163	

**國立澎湖科技大學校務基金
公庫撥補款明細表**

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
公庫增撥基金數	37,050,000	36,481,780	-568,220	
公庫增撥數	37,050,000	36,481,780	-568,220	
合 計	37,050,000	36,481,780	-568,220	

本頁空白

**國立澎湖科技大學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表**

中華民國111年度

科 目	可 用 預 算			數 調 整 數
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	
不動產、廠房及設備	0	54,137,000	0	0
房屋及建築	0	1,410,000	0	-400,000
房屋及建築	0	1,410,000	0	-400,000
機械及設備	0	27,111,000	0	3,400,000
機械及設備	0	27,111,000	0	3,400,000
交通及運輸設備	0	3,770,000	0	-1,300,000
交通及運輸設備	0	3,770,000	0	-1,300,000
什項設備	0	21,846,000	0	-1,700,000
什項設備	0	21,846,000	0	-1,700,000
訂購機件-什項設備	0	0	0	0
合 計	0	54,137,000	0	0
政府補助收入支應				
不動產、廠房及設備	0	50,027,000	0	0
房屋及建築	0	1,410,000	0	-400,000
房屋及建築	0	1,410,000	0	-400,000
機械及設備	0	25,051,000	0	3,400,000
機械及設備	0	25,051,000	0	3,400,000
交通及運輸設備	0	3,620,000	0	-1,300,000
交通及運輸設備	0	3,620,000	0	-1,300,000
什項設備	0	19,946,000	0	-1,700,000
什項設備	0	19,946,000	0	-1,700,000
訂購機件-什項設備	0	0	0	0
合 計	0	50,027,000	0	0

單位:新臺幣元

合計	決算數	比較增減數	本年度保留數	說明
54,137,000	49,808,721	-4,328,279	0	
1,010,000	944,198	-65,802	0	
1,010,000	944,198	-65,802	0	1. 為體育館暨學生活動中心整修工程等所需94萬4,198元。 2. 配合業務所需，調整預算流出至機械及設備40萬元。
30,511,000	28,280,409	-2,230,591	0	
30,511,000	28,280,409	-2,230,591	0	1. 應行政業務、教學及執行計畫所需購置設備2,828萬409元。 2. 配合業務所需，調整預算由房屋及建築流入40萬元、交通及運輸設備流入130萬元、什項設備流入170萬元。
2,470,000	2,263,900	-206,100	0	
2,470,000	2,263,900	-206,100	0	1. 應行政業務、教學及執行計畫所需購置設備226萬3,900元。 2. 配合業務所需，調整預算流出至機械及設備130萬元。
20,146,000	18,320,214	-1,825,786	0	
20,146,000	15,963,214	-4,182,786	0	1. 應行政業務、教學及執行計畫所需購置設備1,596萬3,214元。 2. 配合業務所需，調整預算流出至機械及設備170萬元。
0	2,357,000	2,357,000	0	訂購111年外文期刊235萬7,000元。
54,137,000	49,808,721	-4,328,279	0	
50,027,000	45,976,028	-4,050,972	0	
1,010,000	944,198	-65,802	0	
1,010,000	944,198	-65,802	0	1. 為體育館暨學生活動中心整修工程等所需94萬4,198元。 2. 配合業務所需，調整預算流出至機械及設備40萬元。
28,451,000	26,400,947	-2,050,053	0	
28,451,000	26,400,947	-2,050,053	0	1. 應行政業務、教學及執行計畫所需購置設備2,640萬947元。 2. 配合業務所需，調整預算由房屋及建築流入40萬元、交通及運輸設備流入130萬元、什項設備流入170萬元。
2,320,000	2,115,050	-204,950	0	
2,320,000	2,115,050	-204,950	0	1. 應行政業務、教學及執行計畫所需購置設備211萬5,050元。 2. 配合業務所需，調整預算流出至機械及設備130萬元。
18,246,000	16,515,833	-1,730,167	0	
18,246,000	14,158,833	-4,087,167	0	1. 應行政業務、教學及執行計畫所需購置設備1,415萬8,833元。 2. 配合業務所需，調整預算流出至機械及設備170萬元。
0	2,357,000	2,357,000	0	訂購111年外文期刊235萬7,000元。
50,027,000	45,976,028	-4,050,972	0	

**國立澎湖科技大學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表**

中華民國111年度

科 目	可 用 預 算			數 調 整 數
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	
自籌收入支應				
不動產、廠房及設備	0	4,110,000	0	0
機械及設備	0	2,060,000	0	0
機械及設備	0	2,060,000	0	0
交通及運輸設備	0	150,000	0	0
交通及運輸設備	0	150,000	0	0
什項設備	0	1,900,000	0	0
什項設備	0	1,900,000	0	0
合 計	0	4,110,000	0	0

單位:新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數	說 明
4,110,000	3,832,693	-277,307	0	
2,060,000	1,879,462	-180,538	0	
2,060,000	1,879,462	-180,538	0	應行政業務、教學及執行計畫所需購置設備187萬9,462元。
150,000	148,850	-1,150	0	
150,000	148,850	-1,150	0	應行政業務、教學及執行計畫所需購置設備14萬8,850元。
1,900,000	1,804,381	-95,619	0	
1,900,000	1,804,381	-95,619	0	應行政業務、教學及執行計畫所需購置設備180萬4,381元。
4,110,000	3,832,693	-277,307	0	

國立澎湖科技大學校務基金
固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表

中華民國111年度

計畫名稱	全部計畫			預算數						
	金額	目標能量	進度起迄年月	可用預算數					合計	占全部計畫%
				以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數			
一般建築及設備計畫				0	54,137,000	0	0	54,137,000		
房屋及建築			111.01 111.12	0	1,410,000	0	-400,000	1,010,000		
房屋及建築			111.01 111.12	0	1,410,000	0	-400,000	1,010,000		
機械及設備			111.01 111.12	0	27,111,000	0	3,400,000	30,511,000		
機械及設備			111.01 111.12	0	27,111,000	0	3,400,000	30,511,000		
交通及運輸設備			111.01 111.12	0	3,770,000	0	-1,300,000	2,470,000		
交通及運輸設備			111.01 111.12	0	3,770,000	0	-1,300,000	2,470,000		
什項設備			111.01 111.12	0	21,846,000	0	-1,700,000	20,146,000		
什項設備			111.01 111.12	0	21,846,000	0	-1,700,000	20,146,000		
訂購機件-什項設備			111.01 111.12	0	0	0	0	0		
合計				0	54,137,000	0	0	54,137,000		

單位:新臺幣元

		決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數 金 額	占全部 計畫 (%)	本 年 度 金 額	本年度 金額占 可用預 算數 (%)	截至本年 度累計數 金 額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 (%)	
54,137,000		49,808,721	92.00	49,808,721	92.00	
1,010,000		944,198	93.48	944,198	93.48	
1,010,000		944,198	93.48	944,198	93.48	
30,511,000		28,280,409	92.69	28,280,409	92.69	
30,511,000		28,280,409	92.69	28,280,409	92.69	
2,470,000		2,263,900	91.66	2,263,900	91.66	
2,470,000		2,263,900	91.66	2,263,900	91.66	
20,146,000		18,320,214	90.94	18,320,214	90.94	
20,146,000		15,963,214	79.24	15,963,214	79.24	
0		2,357,000		2,357,000		
54,137,000		49,808,721	92.00	49,808,721	92.00	

**國立澎湖科技大學校務基金
主要營運項目執行績效摘要表**

中華民國111年度

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
教學訓輔	人	3,031	435,986,000	2,927	410,762,142
大專院校	人	3,031	435,986,000	2,927	410,762,142

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-104	-3.43	-25,223,858	6.14	
-104	-3.43	-25,223,858	6.14	

國立澎湖科技大學校務基金 基金數額增減明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	1,886,272,000	1,911,028,498	24,756,498	
加：				
以前年度公積撥充	0	0	0	
賸餘撥充	0	0	0	
以代管國有財產撥充	0	0	0	
國庫增撥數	37,050,000	36,481,780	-568,220	國庫增撥數係以現金增撥。
其他	3,000,000	0	-3,000,000	
減：				
填補短絀	0	0	0	
折減基金繳庫	0	0	0	
其他	3,000,000	0	-3,000,000	
期末基金數額	1,923,322,000	1,947,510,278	24,188,278	

國立澎湖科技大學校務基金 員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分				
專任人員	63	51	-12	
職員	50	38	-12	
駐衛警	3	3	0	
工友	8	8	0	
駕駛	2	2	0	
教師人員	132	92	-40	
教師	132	92	-40	
兼任人員	0	49	49	
兼任	0	49	49	因教師休假研究、請假、延長病假及待補教師期間所遺課務、本校成立電機科五專部，新增共同、通識、基礎課程，管控部分教師員額彈性運用，致兼任教師員額增加。
合 計	195	192	-3	

1. 獎金：依公務人員考績法第7條及第8條，按職員、工友及稀少性科技人員共52人加計年資晉級升等申算編列考績獎金607萬2,000元，決算數530萬9,745元、依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列年終獎金2,142萬2,000元，決算數2,069萬6,122元。

2. 一般服務費-計時計件人員酬金預算數1億1,797萬5,000元，決算數1億1,173萬6,250元，說明如下：

- 【1】教學研究及訓輔成本預算編約用及專案人員21人、行政助理1人及聘用專案教師50人及專案補助計畫進用專任助理、臨時工150人及其他外聘人員社團指導老師等酬金7,819萬2,000元，實際執行數行專案工作人員16人及聘用專案教師37人各項補助計畫進用專(兼)任助理、臨時工180人決算金額7,802萬7,728元。
- 【2】管理及總務費用預算編列依據「國立大專校院行政人力契約化實施原則」控留職員員額，依「本校進用約用人員及專案工作人員實施要點」進用約用人員及專案工作人員24人1,327萬2,000元及考核獎金1萬元、行政助理12人501萬5,000元及考核獎金5,000元，實際進用約用人員及專案工作人員29人、行政助理8人，決算金額1,637萬732元。
- 【3】建教合作成本預算編列各項委辦計畫聘僱助理、臨時工170人計1,950萬元，實際執行數聘用專(兼)任助理及臨時工109人決算金額1,590萬3,672元。
- 【4】推廣教育成本預算編列按月、按日或按件計酬人員8人20萬元，實際執行數13人決算金額28萬7,970元。
- 【5】雜項業務費用，辦理試務甄選聘用臨時工，實際執行數10人決算金額9,576元。
- 【6】業務外費用預算編列教職員宿舍、學生宿舍助理35人178萬1,000元，實際執行數6人決算金額113萬6,572元。

3. 外包費用預算數368萬5,000元，決算數372萬4,802元，說明如下：

- 【1】教學研究及訓輔成本預算編列海科大樓、學生活動中心與司令台及教學大樓廁與食品家工廠廁所委外清潔外包費5人170萬元，實際執行數180萬元。
- 【2】管理及總務費用預算編列校園清潔及植栽養護外包費4人118萬9,000元，實際執行數118萬2,500元。保全駐警2人預算編列70萬元，實際執行數2人64萬6,302元。
- 【3】業務外費用預算編列教職員宿舍公共區清潔外包1人9萬6,000元，實際執行數9萬6,000元。

國立澎湖科技大學校務基金

用人費用彙計表

中華民國111年度

科 目	預 算 數						
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費
業務支出部分	188,116,000	0	4,962,000	22,716,000	27,494,000	15,051,000	0
教學成本	149,371,000	0	2,639,000	15,775,000	16,940,000	11,250,000	0
正式人員	149,371,000	0	2,639,000	15,775,000	16,940,000	11,250,000	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	38,745,000	0	2,218,000	6,941,000	10,554,000	3,801,000	0
正式人員	38,745,000	0	2,218,000	6,941,000	10,554,000	3,801,000	0
其他業務外費用	0	0	105,000	0	0	0	0
正式人員	0	0	105,000	0	0	0	0
合 計	188,116,000	0	4,962,000	22,716,000	27,494,000	15,051,000	0

單位：新臺幣元

福利費	提繳費	合計	兼任人員 費	總計
20,882,000	12,000	279,233,000	24,350,000	303,583,000
14,604,000	0	210,579,000	24,350,000	234,929,000
14,604,000	0	210,579,000	0	210,579,000
0	0	0	24,350,000	24,350,000
6,278,000	12,000	68,549,000	0	68,549,000
6,278,000	12,000	68,549,000	0	68,549,000
0	0	105,000	0	105,000
0	0	105,000	0	105,000
20,882,000	12,000	279,233,000	24,350,000	303,583,000

國立澎湖科技大學校務基金 用人費用彙計表(續)

中華民國111年度

科 目	決 算						
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費
業務支出部分	172,926,251	0	4,683,027	20,904,948	26,005,867	14,959,563	0
教學成本	137,178,366	0	2,913,012	14,335,639	16,551,002	11,035,623	0
正式人員	137,178,366	0	2,913,012	14,335,639	16,551,002	11,035,623	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	35,747,885	0	1,750,302	6,569,309	9,454,865	3,923,940	0
正式人員	35,747,885	0	1,750,302	6,569,309	9,454,865	3,923,940	0
其他業務外費用	0	0	19,713	0	0	0	0
正式人員	0	0	19,713	0	0	0	0
合 計	172,926,251	0	4,683,027	20,904,948	26,005,867	14,959,563	0

1. 獎金：依公務人員考績法第7條及第8條，按職員、工友及稀少性科技人員共52人加計年資晉級升等申算編列考績獎金607萬2,000元，決算數530萬9,745元、依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列年終獎金2,142萬2,000元，決算數2,069萬6,122元。
2. 一般服務費-計時計件人員酬金預算數1億1,797萬5,000元，決算數1億1,173萬6,250元，說明如下：
 - 【1】教學研究及訓輔成本預算編約用及專案人員21人、行政助理1人及聘用專案教師50人及專案補助計畫進用專任助理、臨時工150人及其他外聘人員社團指導老師等酬金7,819萬2,000元，實際執行數行專案工作人員16人及聘用專案教師37人各項補助計畫進用專(兼)任助理、臨時工180人決算金額7,802萬7,728元。
 - 【2】管理及總務費用預算編列依據「國立大專校院行政人力契僱化實施原則」控留職員員額，依「本校進用約用人員及專案工作人員實施要點」進用約用人員及專案工作人員24人1,327萬2,000元及考核獎金1萬元、行政助理12人501萬5,000元及考核獎金5,000元，實際進用約用人員及專案工作人員29人、行政助理8人，決算金額1,637萬732元。
 - 【3】建教合作成本預算編列各項委辦計畫聘僱助理、臨時工170人計1,950萬元，實際執行數聘用專(兼)任助理及臨時工109人決算金額1,590萬3,672元。
 - 【4】推廣教育成本預算編列按月、按日或按件計酬人員8人20萬元，實際執行數13人決算金額28萬7,970元。
 - 【5】雜項業務費用，辦理試務甄選聘用臨時工，實際執行數10人決算金額9,576元。
 - 【6】業務外費用預算編列教職員宿舍、學生宿舍助理35人178萬1,000元，實際執行數6人決算金額113萬6,572元。
3. 外包費用預算數368萬5,000元，決算數372萬4,802元，說明如下：
 - 【1】教學研究及訓輔成本預算編列海科大樓、學生活動中心與司令台及教學大樓廁與食品家工廠廁所委外清潔外包費5人170萬元，實際執行數180萬元。
 - 【2】管理及總務費用預算編列校園清潔及植栽養護外包費4人118萬9,000元，實際執行數118萬2,500元。保全駐警2人預算編列70萬元，實際執行數2人64萬6,302元。
 - 【3】業務外費用預算編列教職員宿舍公共區清潔外包1人9萬6,000元，實際執行數9萬6,000元。

單位：新臺幣元

數				
福利費	提繳費	合計	兼任人員 費	總計
20,030,539	14,191	259,524,386	21,695,769	281,220,155
14,488,766	0	196,502,408	21,695,769	218,198,177
14,488,766	0	196,502,408	0	196,502,408
0	0	0	21,695,769	21,695,769
5,541,773	14,191	63,002,265	0	63,002,265
5,541,773	14,191	63,002,265	0	63,002,265
0	0	19,713	0	19,713
0	0	19,713	0	19,713
20,030,539	14,191	259,524,386	21,695,769	281,220,155

**國立澎湖科技大學校務基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表**

中華民國111年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

管理車輛：截至本年度計有23人座大客車1輛、8人座小客貨車1輛、首長座車1輛。

本頁空白

國立澎湖科技大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國111年度

科 目	本 年 度 預 算 數			本 年 度 政府補助 收入支應
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	
用人費用	284,488,000	19,095,000	303,583,000	264,554,967
正式員額薪資	186,666,000	1,450,000	188,116,000	171,433,751
聘僱及兼職人員薪資	6,885,000	17,465,000	24,350,000	6,550,294
超時工作報酬	4,857,000	105,000	4,962,000	4,663,314
津貼	22,716,000		22,716,000	20,904,948
獎金	27,494,000		27,494,000	26,005,867
退休及卹償金	15,051,000		15,051,000	14,959,563
福利費	20,807,000	75,000	20,882,000	20,023,039
提繳費	12,000		12,000	14,191
服務費用	62,939,000	135,914,000	198,853,000	61,566,984
水電費	1,741,000	12,250,000	13,991,000	1,588,346
郵電費	70,000	2,532,000	2,602,000	18,276
旅運費	4,570,000	10,642,000	15,212,000	3,077,441
印刷裝訂及公告費	1,800,000	2,986,000	4,786,000	1,082,828
修理保養及保固費	100,000	14,286,000	14,386,000	9,000
保險費	170,000	846,000	1,016,000	173,612
一般服務費	47,253,000	75,047,000	122,300,000	48,671,585
專業服務費	7,210,000	16,187,000	23,397,000	6,920,896
公關慰勞費		620,000	620,000	
行銷推廣費	25,000	518,000	543,000	25,000
材料及用品費	13,230,000	25,451,000	38,681,000	8,413,424
使用材料費	1,200,000	2,621,000	3,821,000	1,021,845
用品消耗	12,030,000	22,830,000	34,860,000	7,391,579
租金與利息	925,000	3,185,000	4,110,000	871,236
地租及水租	150,000	845,000	995,000	192,545
機器租金		490,000	490,000	
交通及運輸設備租金	640,000	1,610,000	2,250,000	627,241
什項設備租金	135,000	240,000	375,000	51,450
折舊、折耗及攤銷	95,762,000	8,045,000	103,807,000	96,155,092
不動產、廠房及設備折舊	76,236,000	7,950,000	84,186,000	67,883,443
其他折舊性資產折舊	16,775,000		16,775,000	16,636,299
攤銷	2,751,000	95,000	2,846,000	11,635,350
稅捐與規費（強制費）		93,000	93,000	
消費與行為稅		45,000	45,000	
規 費		48,000	48,000	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	4,123,000	11,217,000	15,340,000	3,214,814
會費	10,000	195,000	205,000	
捐助、補助與獎助	3,733,000	10,222,000	13,955,000	2,787,839
補貼（償）、獎勵、慰問與 救助（濟）	350,000	350,000	700,000	308,097
競賽及交流活動費	30,000	450,000	480,000	118,878
短絀、賠償與保險給付				5,163
各項短絀				5,163

單位:新臺幣元

決 算 數		比 較 增 減	
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%
16,665,188	281,220,155	-22,362,845	7.95
1,492,500	172,926,251	-15,189,749	8.78
15,145,475	21,695,769	-2,654,231	12.23
19,713	4,683,027	-278,973	5.96
	20,904,948	-1,811,052	8.66
	26,005,867	-1,488,133	5.72
	14,959,563	-91,437	0.61
7,500	20,030,539	-851,461	4.25
	14,191	2,191	-15.44
119,892,831	181,459,815	-17,393,185	9.59
11,432,081	13,020,427	-970,573	7.45
2,529,273	2,547,549	-54,451	2.14
6,244,919	9,322,360	-5,889,640	63.18
1,562,748	2,645,576	-2,140,424	80.91
11,936,330	11,945,330	-2,440,670	20.43
658,660	832,272	-183,728	22.08
67,222,628	115,894,213	-6,405,787	5.53
17,346,815	24,267,711	870,711	-3.59
620,000	620,000	0	
339,377	364,377	-178,623	49.02
20,576,763	28,990,187	-9,690,813	33.43
2,669,187	3,691,032	-129,968	3.52
17,907,576	25,299,155	-9,560,845	37.79
2,582,798	3,454,034	-655,966	18.99
1,026,143	1,218,688	223,688	-18.35
8,000	8,000	-482,000	6025.00
1,215,837	1,843,078	-406,922	22.08
332,818	384,268	9,268	-2.41
7,874,865	104,029,957	222,957	-0.21
7,751,246	75,634,689	-8,551,311	11.31
	16,636,299	-138,701	0.83
123,619	11,758,969	8,912,969	-75.80
94,977	94,977	1,977	-2.08
8,652	8,652	-36,348	420.11
86,325	86,325	38,325	-44.40
10,524,274	13,739,088	-1,600,912	11.65
158,438	158,438	-46,562	29.39
9,596,258	12,384,097	-1,570,903	12.68
288,178	596,275	-103,725	17.40
481,400	600,278	120,278	-20.04
	5,163	5,163	-100.00
	5,163	5,163	-100.00

國立澎湖科技大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國111年度

科 目	本 年 度 預 算 數			本 年 度
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
合 計	461,467,000	203,000,000	664,467,000	434,781,680

單位:新臺幣元

決 算 數		比 較 增 減	
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%
178,211,696	612,993,376	-51,473,624	8.40

**國立澎湖科技大學校務基金
管制性項目及統計所需項目比較表**

中華民國111年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
管制性項目	525,000	4,265,000	4,790,000	25,000
國外旅費	500,000	3,127,000	3,627,000	
公共關係費		510,000	510,000	
員工慰勞費		110,000	110,000	
行銷推廣費	25,000	518,000	543,000	25,000
統計所需項目	53,822,000	81,193,000	135,015,000	55,503,611
宿舍電費		2,280,000	2,280,000	
宿舍水費		450,000	450,000	
宿舍修護費		3,429,000	3,429,000	
計時與計件人員酬金	46,863,000	71,112,000	117,975,000	48,281,585
專技人員酬金		72,000	72,000	
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	5,000,000	3,850,000	8,850,000	5,263,680
宿舍折舊	1,959,000		1,959,000	1,958,346

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
1,237,530	1,262,530	-3,527,470	279.40	
278,153	278,153	-3,348,847	1203.96	
510,000	510,000	0		
110,000	110,000	0		
339,377	364,377	-178,623	49.02	
72,039,751	127,543,362	-7,471,638	5.86	
2,520,974	2,520,974	240,974	-9.56	
440,918	440,918	-9,082	2.06	
1,444,920	1,444,920	-1,984,080	137.31	
63,454,665	111,736,250	-6,238,750	5.58	
37,980	37,980	-34,020	89.57	
4,140,294	9,403,974	553,974	-5.89	
	1,958,346	-654	0.03	