

國立澎湖科技大學校務基金

收支餘絀表

中華民國112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	568,254,000	37,320,626	39,859,000	-2,538,374	-6.37%	450,870,587	485,980,000	-35,109,413	-7.22%
教學收入	183,946,000	7,513,011	9,575,000	-2,061,989	-21.54%	142,227,670	162,260,000	-20,032,330	-12.35%
學雜費收入	121,470,000	3,341,842	3,500,000	-158,158	-4.52%	105,183,869	110,808,000	-5,624,131	-5.08%
學雜費減免	-11,024,000	0	0	0		-5,120,008	-6,337,000	1,216,992	-19.20%
建教合作收入	70,000,000	4,125,396	5,833,000	-1,707,604	-29.27%	39,160,284	55,080,000	-15,919,716	-28.90%
推廣教育收入	3,500,000	45,773	242,000	-196,227	-81.09%	3,003,525	2,709,000	294,525	10.87%
租金及權利金收入	0	0	0	0		21,318	0	21,318	
權利金收入	0	0	0	0		21,318	0	21,318	
其他業務收入	384,308,000	29,807,615	30,284,000	-476,385	-1.57%	308,621,599	323,720,000	-15,098,401	-4.66%
學校教學研究補助收入	328,103,000	25,704,000	25,704,000	0	0.00%	276,693,000	276,693,000	0	0.00%
其他補助收入	54,960,000	4,089,840	4,580,000	-490,160	-10.70%	31,278,083	45,800,000	-14,521,917	-31.71%
雜項業務收入	1,245,000	13,775	0	13,775		650,516	1,227,000	-576,484	-46.98%
業務成本與費用	647,315,000	46,565,987	51,567,000	-5,001,013	-9.70%	497,816,239	539,816,000	-41,999,761	-7.78%
教學成本	509,320,000	35,835,883	41,306,000	-5,470,117	-13.24%	390,803,741	425,164,000	-34,360,259	-8.08%
教學研究及訓輔成本	440,195,000	31,512,497	35,394,000	-3,881,503	-10.97%	349,934,096	368,433,000	-18,498,904	-5.02%
建教合作成本	65,800,000	4,278,224	5,610,000	-1,331,776	-23.74%	38,779,813	54,527,000	-15,747,187	-28.88%
推廣教育成本	3,325,000	45,162	302,000	-256,838	-85.05%	2,089,832	2,204,000	-114,168	-5.18%
其他業務成本	19,025,000	1,839,147	1,585,000	254,147	16.03%	7,814,381	15,850,000	-8,035,619	-50.70%
學生公費及獎勵金	19,025,000	1,839,147	1,585,000	254,147	16.03%	7,814,381	15,850,000	-8,035,619	-50.70%
管理及總務費用	117,850,000	8,890,957	8,644,000	246,957	2.86%	98,461,572	97,823,000	638,572	0.65%
管理費用及總務費用	117,850,000	8,890,957	8,644,000	246,957	2.86%	98,461,572	97,823,000	638,572	0.65%
其他業務費用	1,120,000	0	32,000	-32,000	-100.00%	736,545	979,000	-242,455	-24.77%
雜項業務費用	1,120,000	0	32,000	-32,000	-100.00%	736,545	979,000	-242,455	-24.77%
業務賸餘(短絀)	-79,061,000	-9,245,361	-11,708,000	2,462,639	-21.03%	-46,945,652	-53,836,000	6,890,348	-12.80%
業務外收入	21,460,000	3,632,320	757,000	2,875,320	379.83%	21,977,291	14,530,000	7,447,291	51.25%
財務收入	1,462,000	2,205,210	0	2,205,210		7,164,260	950,000	6,214,260	654.13%
利息收入	1,462,000	2,205,210	0	2,205,210		7,164,260	950,000	6,214,260	654.13%
其他業務外收入	19,998,000	1,427,110	757,000	670,110	88.52%	14,813,031	13,580,000	1,233,031	9.08%

保存年限:10年

國立澎湖科技大學校務基金

收支餘絀表

中華民國112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	%
資產使用及權利金收入	16,310,000	629,044	450,000	179,044	39.79%	11,252,284	10,510,000	742,284	7.06%
違規罰款收入	300,000	830	25,000	-24,170	-96.68%	21,785	250,000	-228,215	-91.29%
受贈收入	2,088,000	759,343	174,000	585,343	336.40%	2,304,490	1,740,000	564,490	32.44%
雜項收入	1,300,000	37,893	108,000	-70,107	-64.91%	1,234,472	1,080,000	154,472	14.30%
業務外費用	20,858,000	1,800,515	1,807,000	-6,485	-0.36%	15,292,133	17,140,000	-1,847,867	-10.78%
其他業務外費用	20,858,000	1,800,515	1,807,000	-6,485	-0.36%	15,292,133	17,140,000	-1,847,867	-10.78%
財產交易短絀	0	18,588	0	18,588		58,392	0	58,392	
雜項費用	20,858,000	1,781,927	1,807,000	-25,073	-1.39%	15,233,741	17,140,000	-1,906,259	-11.12%
業務外賸餘(短絀)	602,000	1,831,805	-1,050,000	2,881,805	-274.46%	6,685,158	-2,610,000	9,295,158	-356.14%
本期賸餘(短絀)	-78,459,000	-7,413,556	-12,758,000	5,344,444	-41.89%	-40,260,494	-56,446,000	16,185,506	-28.67%

備註:

一、截至本月累計餘絀實際數較預算數差異增減原因說明如下:

(一)業務餘絀主要差異原因如下:

1. 建教合作收入:因承接產學合作及國科會計畫減少,以致實際收入較預算數減少所致。
2. 推廣教育收入:因辦理推廣教育班增加,以致實際收入較預算數增加所致。
3. 其他補助收入:因執行補助計畫減少,以致實際收入較預算數減少所致。
4. 建教合作成本:依業務實際需要支用,主要係配合產學合作及國科會計畫執行,以致實際支用數較預算數減少所致。
5. 學生公費及獎勵金:依業務實際需要支用,主要係因計畫執行學生獎補助減少致實際支用數較預算數減少所致。

(二)業務外餘絀主要差異原因如下:

1. 利息收入:主要因升息故利息收入較預算數加所致。
2. 雜項費用:依業務實際需要支用,擲節支出,故雜項費用較預計減少所致。

二、本月份實際餘絀數較預算數差異原因,主要為利息收入較預算數增加及教學研究及訓輔成本較預算數減少所致。

國立澎湖科技大學校務基金

平衡表

中華民國112年10月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,518,080,905	100.00	負債	936,374,380	26.62
流動資產	1,049,900,995	29.84	流動負債	86,910,681	2.47
現金	1,014,109,473	28.83	應付款項	4,628,347	0.13
銀行存款	1,014,049,473	28.82	應付代收款	3,995,635	0.11
零用及週轉金	60,000	0.00	應付費用	285,466	0.01
流動金融資產	5,000,000	0.14	其他應付款	347,246	0.01
其他金融資產－流動	5,000,000	0.14	預收款項	82,282,334	2.34
應收款項	25,719,559	0.73	預收收入	82,282,334	2.34
應收利息	15,559	0.00	其他負債	849,463,699	24.15
其他應收款	25,704,000	0.73	遞延負債	3,130,755	0.09
預付款項	2,848,531	0.08	遞延收入	3,130,755	0.09
預付費用	2,848,531	0.08	什項負債	846,332,944	24.06
短期貸墊款	2,223,432	0.06	存入保證金	5,611,932	0.16
短期墊款	2,223,432	0.06	應付退休及離職金	453,891	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	309,847,372	8.81	應付代管資產	840,267,121	23.88
非流動金融資產	299,829,103	8.52	淨值	2,581,706,525	73.38
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	298,329,103	8.48	基金	1,964,369,053	55.84
其他金融資產－非流動	1,500,000	0.04	基金	1,964,369,053	55.84
準備金	10,018,269	0.28	基金	1,964,369,053	55.84
退休及離職準備金	453,891	0.01	公積	657,597,966	18.69
其他準備金	9,564,378	0.27	資本公積	627,665,769	17.84
不動產、廠房及設備	1,278,122,525	36.33	受贈公積	627,665,769	17.84
土地	66,681,833	1.90	特別公積	29,932,197	0.85
土地	66,681,833	1.90	特別公積	29,932,197	0.85
土地改良物	5,117,958	0.15	累積餘絀	-40,260,494	-1.14
土地改良物	20,477,403	0.58	累積短絀	-40,260,494	-1.14
累計折舊－土地改良物	-15,359,445	-0.44	本期短絀	-40,260,494	-1.14
房屋及建築	905,842,305	25.75			
房屋及建築	1,305,185,069	37.10			

保存年限:10年

國立澎湖科技大學校務基金

平衡表

中華民國112年10月31日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－房屋及建築	-399,342,764	-11.35			
機械及設備	71,957,894	2.05			
機械及設備	430,627,437	12.24			
累計折舊－機械及設備	-358,669,543	-10.20			
交通及運輸設備	15,616,423	0.44			
交通及運輸設備	72,743,297	2.07			
累計折舊－交通及運輸設備	-57,126,874	-1.62			
什項設備	210,943,232	6.00			
什項設備	386,844,369	11.00			
累計折舊－什項設備	-175,901,137	-5.00			
購建中固定資產	1,962,880	0.06			
訂購機件及設備款	1,962,880	0.06			
無形資產	6,572,395	0.19			
無形資產	6,572,395	0.19			
專利權	637,588	0.02			
電腦軟體	5,934,807	0.17			
其他資產	873,637,618	24.83			
遞延資產	33,134,197	0.94			
遞延費用	33,134,197	0.94			
什項資產	840,503,421	23.89			
存出保證金	18,000	0.00			
暫付及待結轉帳項	218,300	0.01			
代管資產	1,272,233,350	36.16			
累計折舊－代管資產	-431,966,229	-12.28			
合 計	3,518,080,905	100.00	合 計	3,518,080,905	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$1,323,800元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$1,323,800元

國立澎湖科技大學校務基金
產品銷售(營運)量值表

中華民國112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	2,927	3,024	96.79	10,766	11,704	-938	-8.01	31,512,497	35,394,000	-3,881,503	-10.97
		累計數	2,927	3,024	96.79	119,554	121,836	-2,282	-1.87	349,934,096	368,433,000	-18,498,904	-5.02
大專院校	人	本月數	2,927	3,024	96.79	10,766	11,704	-938	-8.01	31,512,497	35,394,000	-3,881,503	-10.97
		累計數	2,927	3,024	96.79	119,554	121,836	-2,282	-1.87	349,934,096	368,433,000	-18,498,904	-5.02
合 計		本月數	2,927	3,024	96.79	10,766	11,704	-938	-8.01	31,512,497	35,394,000	-3,881,503	-10.97
		累計數	2,927	3,024	96.79	119,554	121,836	-2,282	-1.87	349,934,096	368,433,000	-18,498,904	-5.02

國立澎湖科技大學校務基金 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國112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	59,686,000	0	0	59,686,000	31,826,000	25,618,403	0	25,618,403	80.50	-6,207,597	-19.50		
土地改良物	0	1,356,000	0	0	1,356,000	50,000	0	0	0	0.00	-50,000	-100.00	原編列「擴大校地步道整建工程」，步道整建前發現校內教學大樓塑鋼窗嚴重變形，而將步道整建預算調整作為教學大樓增設氣密窗使用（房屋及建築），避免雨天會滲水進入室內空間，已沉陷之步道則進行維修使用。	本校將加強宣導，減少年度中調整執行項目，避免類似情形再次發生。
土地改良物	0	1,356,000	0	0	1,356,000	50,000	0	0	0	0.00	-50,000	-100.00		
房屋及建築	0	3,500,000	0	0	3,500,000	700,000	1,959,491	0	1,959,491	279.93	1,259,491	179.93	因規劃設計及施工作業提早啟動，部分預定第四季支出之分配數已執行，以致執行率較高。	
房屋及建築	0	3,500,000	0	0	3,500,000	700,000	1,959,491	0	1,959,491	279.93	1,259,491	179.93		
機械及設備	0	33,601,000	0	0	33,601,000	18,765,000	11,854,958	0	11,854,958	63.18	-6,910,042	-36.82	各系所單位已陸續辦理請購及招標作業，部分尚在履約及核銷作業中，致進度較分配數落後。	督促各系所單位加強執行，積極辦理。
機械及設備	0	33,601,000	0	0	33,601,000	18,765,000	11,854,958	0	11,854,958	63.18	-6,910,042	-36.82		
交通及運輸設備	0	3,411,000	0	0	3,411,000	2,001,000	2,278,927	0	2,278,927	113.89	277,927	13.89	因業務所需，先行購置設備以利業務進行。	
交通及運輸設備	0	3,411,000	0	0	3,411,000	2,001,000	2,278,927	0	2,278,927	113.89	277,927	13.89		
什項設備	0	17,818,000	0	0	17,818,000	10,310,000	9,525,027	0	9,525,027	92.39	-784,973	-7.61		
什項設備	0	17,818,000	0	0	17,818,000	10,310,000	7,562,147	0	7,562,147	73.35	-2,747,853	-26.65		
訂購機件-什項	0	0	0	0	0	0	1,962,880	0	1,962,880		1,962,880			

保存年限:10年

國立澎湖科技大學校務基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國112年10月份

單位:新臺幣元

第 2 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)		
設備												1,962,880		
總 計	0	59,686,000	0	0	59,686,000	31,826,000	25,618,403	0	25,618,403	80.50	-6,207,597	-19.50	本校除依計畫編列設備依期程辦理外，已請購設備均已辦理發包及採購作業，目前因在履約階段，以致執行進度落後。	本校將督促各系所單位加強執行辦理及督促廠商積極趕工及完成履約交貨進度。
不動產、廠房及設備	0	59,686,000	0	0	59,686,000	31,826,000	25,618,403	0	25,618,403	80.50	-6,207,597	-19.50		
土地改良物	0	1,356,000	0	0	1,356,000	50,000	0	0	0	0.00	-50,000	-100.00		
房屋及建築	0	3,500,000	0	0	3,500,000	700,000	1,959,491	0	1,959,491	279.93	1,259,491	179.93		
機械及設備	0	33,601,000	0	0	33,601,000	18,765,000	11,854,958	0	11,854,958	63.18	-6,910,042	-36.82		
交通及運輸設備	0	3,411,000	0	0	3,411,000	2,001,000	2,278,927	0	2,278,927	113.89	277,927	13.89		
什項設備	0	17,818,000	0	0	17,818,000	10,310,000	9,525,027	0	9,525,027	92.39	-784,973	-7.61		
總 計	0	59,686,000	0	0	59,686,000	31,826,000	25,618,403	0	25,618,403	80.50	-6,207,597	-19.50		