

## 國立澎湖科技大學校務基金

## 收支餘絀表

中華民國112年12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	56,957,027	45,847,000	11,110,027	24.23%	544,629,023	568,254,000	-23,624,977	-4.16%
教學收入	183,946,000	17,841,238	15,562,000	2,279,238	14.65%	165,477,190	183,946,000	-18,468,810	-10.04%
學雜費收入	121,470,000	8,274,025	10,662,000	-2,387,975	-22.40%	113,987,793	121,470,000	-7,482,207	-6.16%
學雜費減免	-11,024,000	-4,549,106	-4,687,000	137,894	-2.94%	-9,669,114	-11,024,000	1,354,886	-12.29%
建教合作收入	70,000,000	13,561,153	9,087,000	4,474,153	49.24%	57,314,546	70,000,000	-12,685,454	-18.12%
推廣教育收入	3,500,000	555,166	500,000	55,166	11.03%	3,843,965	3,500,000	343,965	9.83%
租金及權利金收入	0	0	0	0		41,318	0	41,318	
權利金收入	0	0	0	0		41,318	0	41,318	
其他業務收入	384,308,000	39,115,789	30,285,000	8,830,789	29.16%	379,110,515	384,308,000	-5,197,485	-1.35%
學校教學研究補助收入	328,103,000	25,705,000	25,705,000	0	0.00%	328,103,000	328,103,000	0	0.00%
其他補助收入	54,960,000	13,380,549	4,580,000	8,800,549	192.15%	50,326,759	54,960,000	-4,633,241	-8.43%
雜項業務收入	1,245,000	30,240	0	30,240		680,756	1,245,000	-564,244	-45.32%
業務成本與費用	647,315,000	67,250,768	55,766,000	11,484,768	20.59%	618,097,149	647,315,000	-29,217,851	-4.51%
教學成本	509,320,000	55,672,688	42,806,000	12,866,688	30.06%	486,607,827	509,320,000	-22,712,173	-4.46%
教學研究及訓輔成本	440,195,000	42,965,456	36,439,000	6,526,456	17.91%	428,185,826	440,195,000	-12,009,174	-2.73%
建教合作成本	65,800,000	12,152,066	5,671,000	6,481,066	114.28%	55,491,785	65,800,000	-10,308,215	-15.67%
推廣教育成本	3,325,000	555,166	696,000	-140,834	-20.23%	2,930,216	3,325,000	-394,784	-11.87%
其他業務成本	19,025,000	2,532,460	1,590,000	942,460	59.27%	12,052,661	19,025,000	-6,972,339	-36.65%
學生公費及獎勵金	19,025,000	2,532,460	1,590,000	942,460	59.27%	12,052,661	19,025,000	-6,972,339	-36.65%
管理及總務費用	117,850,000	9,031,230	11,311,000	-2,279,770	-20.16%	118,904,639	117,850,000	1,054,639	0.89%
管理費用及總務費用	117,850,000	9,031,230	11,311,000	-2,279,770	-20.16%	118,904,639	117,850,000	1,054,639	0.89%
其他業務費用	1,120,000	14,390	59,000	-44,610	-75.61%	532,022	1,120,000	-587,978	-52.50%
雜項業務費用	1,120,000	14,390	59,000	-44,610	-75.61%	532,022	1,120,000	-587,978	-52.50%
業務賸餘(短絀)	-79,061,000	-10,293,741	-9,919,000	-374,741	3.78%	-73,468,126	-79,061,000	5,592,874	-7.07%
業務外收入	21,460,000	8,721,813	6,323,000	2,398,813	37.94%	32,193,284	21,460,000	10,733,284	50.02%
財務收入	1,462,000	2,539,195	512,000	2,027,195	395.94%	10,044,226	1,462,000	8,582,226	587.02%
利息收入	1,462,000	2,539,195	512,000	2,027,195	395.94%	10,044,226	1,462,000	8,582,226	587.02%
其他業務外收入	19,998,000	6,182,618	5,811,000	371,618	6.40%	22,149,058	19,998,000	2,151,058	10.76%

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12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	5,428,896	5,500,000	-71,104	-1.29%	17,535,331	16,310,000	1,225,331	7.51%
違規罰款收入	300,000	1,950	25,000	-23,050	-92.20%	24,375	300,000	-275,625	-91.88%
受贈收入	2,088,000	705,672	174,000	531,672	305.56%	3,281,785	2,088,000	1,193,785	57.17%
雜項收入	1,300,000	46,100	112,000	-65,900	-58.84%	1,307,567	1,300,000	7,567	0.58%
業務外費用	20,858,000	2,070,987	1,948,000	122,987	6.31%	19,498,602	20,858,000	-1,359,398	-6.52%
其他業務外費用	20,858,000	2,070,987	1,948,000	122,987	6.31%	19,498,602	20,858,000	-1,359,398	-6.52%
財產交易短絀	0	14,952	0	14,952		73,344	0	73,344	
雜項費用	20,858,000	2,056,035	1,948,000	108,035	5.55%	19,425,258	20,858,000	-1,432,742	-6.87%
業務外賸餘(短絀)	602,000	6,650,826	4,375,000	2,275,826	52.02%	12,694,682	602,000	12,092,682	2008.75%
本期賸餘(短絀)	-78,459,000	-3,642,915	-5,544,000	1,901,085	-34.29%	-60,773,444	-78,459,000	17,685,556	-22.54%

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. 雜項業務收入:因自辦招生考試報名費收入較預算數減少所致。
3. 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。
4. 推廣教育成本:依業務實際需要支用,主要推廣教育收入增加,以致實際支用數較預算數增加所致。
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。
6. 雜項業務費用:依業務實際需要支用,因自辦招生考試報名費收入減少,以致實際支用數較預算數減少。

(二)業務外餘絀主要差異原因如下:

1. 利息收入:主要金融機構調高利率,定期存款到期續存改以調高後利率計息,致實際收取利息收入較預計增加所致。
2. 違規罰款收入:主要係因廠商逾期交貨(完工)收入較預計減少所致。
3. 受贈收入:主要係因接受捐贈收入較預計增加所致。

二、本月份實際餘絀數較預算數差異原因,主要為建教合作收入及利息收入較預算數增加所致。

# 國立澎湖科技大學校務基金

## 平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,493,633,867	100.00	負債	916,407,514	26.23
流動資產	1,005,756,128	28.79	流動負債	69,781,335	2.00
現金	978,609,373	28.01	應付款項	6,666,893	0.19
銀行存款	978,609,373	28.01	應付代收款	3,608,901	0.10
流動金融資產	5,000,000	0.14	應付費用	549,118	0.02
其他金融資產－流動	5,000,000	0.14	其他應付款	2,508,874	0.07
應收款項	508,517	0.01	預收款項	63,114,442	1.81
應收利息	508,517	0.01	預收收入	63,114,442	1.81
預付款項	20,582,747	0.59	其他負債	846,626,179	24.23
用品盤存	131,376	0.00	遞延負債	3,176,244	0.09
預付費用	20,451,371	0.59	遞延收入	3,176,244	0.09
短期貸墊款	1,055,491	0.03	什項負債	843,449,935	24.14
短期墊款	1,055,491	0.03	存入保證金	5,478,892	0.16
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	310,336,782	8.88	應付退休及離職金	476,637	0.01
非流動金融資產	299,829,103	8.58	應付代管資產	837,494,406	23.97
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	298,329,103	8.54	淨值	2,577,226,353	73.77
其他金融資產－非流動	1,500,000	0.04	基金	2,007,561,313	57.46
準備金	10,507,679	0.30	基金	2,007,561,313	57.46
退休及離職準備金	476,637	0.01	基金	2,007,561,313	57.46
其他準備金	10,031,042	0.29	公積	569,665,040	16.31
不動產、廠房及設備	1,296,063,806	37.10	資本公積	569,665,040	16.31
土地	66,681,833	1.91	受贈公積	569,665,040	16.31
土地	66,681,833	1.91			
土地改良物	4,872,889	0.14			
土地改良物	20,477,403	0.59			
累計折舊－土地改良物	-15,604,514	-0.45			
房屋及建築	902,400,791	25.83			
房屋及建築	1,305,998,629	37.38			
累計折舊－房屋及建築	-403,597,838	-11.55			

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12月31日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	92,911,008	2.66			
機械及設備	445,979,122	12.77			
累計折舊－機械及設備	-353,068,114	-10.11			
交通及運輸設備	15,757,329	0.45			
交通及運輸設備	73,281,082	2.10			
累計折舊－交通及運輸設備	-57,523,753	-1.65			
什項設備	210,986,356	6.04			
什項設備	385,132,523	11.02			
累計折舊－什項設備	-174,146,167	-4.98			
購建中固定資產	2,453,600	0.07			
訂購機件及設備款	2,453,600	0.07			
無形資產	12,251,577	0.35			
無形資產	12,251,577	0.35			
專利權	618,532	0.02			
電腦軟體	11,633,045	0.33			
其他資產	869,225,574	24.88			
遞延資產	31,493,868	0.90			
遞延費用	31,493,868	0.90			
什項資產	837,731,706	23.98			
存出保證金	18,000	0.00			
暫付及待結轉帳項	219,300	0.01			
代管資產	1,272,233,350	36.42			
累計折舊－代管資產	-434,738,944	-12.44			
合 計	3,493,633,867	100.00	合 計	3,493,633,867	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12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	2,702	3,024	89.35	15,901	12,050	3,851	31.96	42,965,456	36,439,000	6,526,456	17.91
		累計數	2,702	3,024	89.35	158,470	145,567	12,903	8.86	428,185,826	440,195,000	-12,009,174	-2.73
大專院校	人	本月數	2,702	3,024	89.35	15,901	12,050	3,851	31.96	42,965,456	36,439,000	6,526,456	17.91
		累計數	2,702	3,024	89.35	158,470	145,567	12,903	8.86	428,185,826	440,195,000	-12,009,174	-2.73
合 計		本月數	2,702	3,024	89.35	15,901	12,050	3,851	31.96	42,965,456	36,439,000	6,526,456	17.91
		累計數	2,702	3,024	89.35	158,470	145,567	12,903	8.86	428,185,826	440,195,000	-12,009,174	-2.73

**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12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	59,686,000	55,627,873	0	55,627,873	93.20	-4,058,127	-6.80		
土地改良物	0	1,356,000	0	-1,356,000	0	0	0	0	0		0			
土地改良物	0	1,356,000	0	-1,356,000	0	0	0	0	0		0			
房屋及建築	0	3,500,000	0	-500,000	3,000,000	3,000,000	2,773,051	0	2,773,051	92.44	-226,949	-7.56		
房屋及建築	0	3,500,000	0	-500,000	3,000,000	3,000,000	2,773,051	0	2,773,051	92.44	-226,949	-7.56		
機械及設備	0	33,601,000	0	6,206,000	39,807,000	39,807,000	37,192,350	0	37,192,350	93.43	-2,614,650	-6.57		
機械及設備	0	33,601,000	0	6,206,000	39,807,000	39,807,000	37,192,350	0	37,192,350	93.43	-2,614,650	-6.57		
交通及運輸設備	0	3,411,000	0	50,000	3,461,000	3,461,000	3,185,573	0	3,185,573	92.04	-275,427	-7.96		
交通及運輸設備	0	3,411,000	0	50,000	3,461,000	3,461,000	3,185,573	0	3,185,573	92.04	-275,427	-7.96		
什項設備	0	17,818,000	0	-4,400,000	13,418,000	13,418,000	12,476,899	0	12,476,899	92.99	-941,101	-7.01		
什項設備	0	17,818,000	0	-4,400,000	13,418,000	13,418,000	10,023,299	0	10,023,299	74.70	-3,394,701	-25.30		
訂購機件-什項 設備	0	0	0	0	0	0	2,453,600	0	2,453,600		2,453,600			
總 計	0	59,686,000	0	0	59,686,000	59,686,000	55,627,873	0	55,627,873	93.20	-4,058,127	-6.80		
不動產、廠房及 設備	0	59,686,000	0	0	59,686,000	59,686,000	55,627,873	0	55,627,873	93.20	-4,058,127	-6.80		
土地改良物	0	1,356,000	0	-1,356,000	0	0	0	0	0		0			
房屋及建築	0	3,500,000	0	-500,000	3,000,000	3,000,000	2,773,051	0	2,773,051	92.44	-226,949	-7.56		
機械及設備	0	33,601,000	0	6,206,000	39,807,000	39,807,000	37,192,350	0	37,192,350	93.43	-2,614,650	-6.57		
交通及運輸設備	0	3,411,000	0	50,000	3,461,000	3,461,000	3,185,573	0	3,185,573	92.04	-275,427	-7.96		
什項設備	0	17,818,000	0	-4,400,000	13,418,000	13,418,000	12,476,899	0	12,476,899	92.99	-941,101	-7.01		
總 計	0	59,686,000	0	0	59,686,000	59,686,000	55,627,873	0	55,627,873	93.20	-4,058,127	-6.80		

保存年限:10年