

## 國立澎湖科技大學校務基金

## 收支餘絀表

中華民國112年02月份

單位:新臺幣元 第 1 頁

| 科 目        | 本 年 度<br>法 定<br>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           | 57,389,024 | 74,631,000 | -17,241,976 | -23.10%  | 114,189,924           | 131,377,000 | -17,187,076 | -13.08%  |
| 教學收入       | 183,946,000           | 32,169,860 | 46,183,000 | -14,013,140 | -30.34%  | 39,228,343            | 52,266,000  | -13,037,657 | -24.94%  |
| 學雜費收入      | 121,470,000           | 30,375,672 | 43,500,000 | -13,124,328 | -30.17%  | 30,376,911            | 43,500,000  | -13,123,089 | -30.17%  |
| 學雜費減免      | -11,024,000           | 0          | 0          | 0           |          | 0                     | 0           | 0           |          |
| 建教合作收入     | 70,000,000            | 1,713,049  | 2,583,000  | -869,951    | -33.68%  | 8,283,471             | 8,416,000   | -132,529    | -1.57%   |
| 推廣教育收入     | 3,500,000             | 81,139     | 100,000    | -18,861     | -18.86%  | 567,961               | 350,000     | 217,961     | 62.27%   |
| 租金及權利金收入   | 0                     | 13,475     | 0          | 13,475      |          | 13,475                | 0           | 13,475      |          |
| 權利金收入      | 0                     | 13,475     | 0          | 13,475      |          | 13,475                | 0           | 13,475      |          |
| 其他業務收入     | 384,308,000           | 25,205,689 | 28,448,000 | -3,242,311  | -11.40%  | 74,948,106            | 79,111,000  | -4,162,894  | -5.26%   |
| 學校教學研究補助收入 | 328,103,000           | 23,859,000 | 23,859,000 | 0           | 0.00%    | 69,927,000            | 69,927,000  | 0           | 0.00%    |
| 其他補助收入     | 54,960,000            | 1,337,989  | 4,580,000  | -3,242,011  | -70.79%  | 5,003,191             | 9,160,000   | -4,156,809  | -45.38%  |
| 雜項業務收入     | 1,245,000             | 8,700      | 9,000      | -300        | -3.33%   | 17,915                | 24,000      | -6,085      | -25.35%  |
| 業務成本與費用    | 647,315,000           | 36,622,832 | 46,222,000 | -9,599,168  | -20.77%  | 122,136,475           | 117,076,000 | 5,060,475   | 4.32%    |
| 教學成本       | 509,320,000           | 28,274,442 | 36,598,000 | -8,323,558  | -22.74%  | 94,777,383            | 91,337,000  | 3,440,383   | 3.77%    |
| 教學研究及訓輔成本  | 440,195,000           | 26,351,665 | 32,520,000 | -6,168,335  | -18.97%  | 86,428,649            | 82,488,000  | 3,940,649   | 4.78%    |
| 建教合作成本     | 65,800,000            | 1,844,848  | 4,078,000  | -2,233,152  | -54.76%  | 7,783,983             | 8,633,000   | -849,017    | -9.83%   |
| 推廣教育成本     | 3,325,000             | 77,929     | 0          | 77,929      |          | 564,751               | 216,000     | 348,751     | 161.46%  |
| 其他業務成本     | 19,025,000            | 168,000    | 1,585,000  | -1,417,000  | -89.40%  | 1,881,105             | 3,170,000   | -1,288,895  | -40.66%  |
| 學生公費及獎勵金   | 19,025,000            | 168,000    | 1,585,000  | -1,417,000  | -89.40%  | 1,881,105             | 3,170,000   | -1,288,895  | -40.66%  |
| 管理及總務費用    | 117,850,000           | 7,974,858  | 8,029,000  | -54,142     | -0.67%   | 25,272,455            | 22,425,000  | 2,847,455   | 12.70%   |
| 管理費用及總務費用  | 117,850,000           | 7,974,858  | 8,029,000  | -54,142     | -0.67%   | 25,272,455            | 22,425,000  | 2,847,455   | 12.70%   |
| 其他業務費用     | 1,120,000             | 205,532    | 10,000     | 195,532     | 1955.32% | 205,532               | 144,000     | 61,532      | 42.73%   |
| 雜項業務費用     | 1,120,000             | 205,532    | 10,000     | 195,532     | 1955.32% | 205,532               | 144,000     | 61,532      | 42.73%   |
| 業務賸餘(短絀)   | -79,061,000           | 20,766,192 | 28,409,000 | -7,642,808  | -26.90%  | -7,946,551            | 14,301,000  | -22,247,551 | -155.57% |
| 業務外收入      | 21,460,000            | 451,532    | 507,000    | -55,468     | -10.94%  | 2,623,337             | 2,314,000   | 309,337     | 13.37%   |
| 財務收入       | 1,462,000             | 233,141    | 0          | 233,141     |          | 316,476               | 0           | 316,476     |          |
| 利息收入       | 1,462,000             | 233,141    | 0          | 233,141     |          | 316,476               | 0           | 316,476     |          |
| 其他業務外收入    | 19,998,000            | 218,391    | 507,000    | -288,609    | -56.92%  | 2,306,861             | 2,314,000   | -7,139      | -0.31%   |

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02月份

單位:新臺幣元 第 2 頁

| 科 目        | 本 年 度<br>法 定<br>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            | 158,607    | 200,000    | -41,393    | -20.70% | 1,421,779             | 1,700,000  | -278,221    | -16.37%  |
| 違規罰款收入     | 300,000               | 2,280      | 25,000     | -22,720    | -90.88% | 4,385                 | 50,000     | -45,615     | -91.23%  |
| 受贈收入       | 2,088,000             | 24,644     | 174,000    | -149,356   | -85.84% | 803,634               | 348,000    | 455,634     | 130.93%  |
| 雜項收入       | 1,300,000             | 32,860     | 108,000    | -75,140    | -69.57% | 77,063                | 216,000    | -138,937    | -64.32%  |
| 業務外費用      | 20,858,000            | 1,781,292  | 1,464,000  | 317,292    | 21.67%  | 2,947,847             | 3,004,000  | -56,153     | -1.87%   |
| 其他業務外費用    | 20,858,000            | 1,781,292  | 1,464,000  | 317,292    | 21.67%  | 2,947,847             | 3,004,000  | -56,153     | -1.87%   |
| 雜項費用       | 20,858,000            | 1,781,292  | 1,464,000  | 317,292    | 21.67%  | 2,947,847             | 3,004,000  | -56,153     | -1.87%   |
| 業務外賸餘(短絀)  | 602,000               | -1,329,760 | -957,000   | -372,760   | 38.95%  | -324,510              | -690,000   | 365,490     | -52.97%  |
| 本期賸餘(短絀)   | -78,459,000           | 19,436,432 | 27,452,000 | -8,015,568 | -29.20% | -8,271,061            | 13,611,000 | -21,882,061 | -160.77% |

備註:

- 一、業務賸餘(短絀-)本月份"實際數"20,766,192元,較"預算數"28,409,000元,減少7,642,808元,係為學雜費收入及其他補助收入較預算數減少所致。
- 二、業務賸餘(短絀-)本年度截至本月份累計數實際數"-7,946,551元,較"預算數"14,301,000元,減少22,247,551元,係為學雜費收入、其他補助收入較預算數減少及教學研究及訓輔成本較預算數增加所致。
- 三、業務外賸餘(短絀-)本月份"實際數"-1,329,760元,較"預算數"-957,000元,短絀增加372,760元,係受贈收入較預算數減少及雜項費用較預算數增加所致。
- 四、業務外賸餘(短絀-)本年度截至本月份累計數"實際數"-324,510元,較"預算數"-690,000元,短絀減少365,490元,係利息收入及受贈收入較預算數增加所致。
- 五、本期賸餘(短絀-)本月份"實際數"19,436,432元,較"預算數"27,452,000元,減少8,015,568元,係為學雜費收入及其他補助收入較預算數減少所致。
- 六、本期賸餘(短絀-)本年度截至本月份累計數"實際數"-8,271,061元,較"預算數"13,611,000元,減少21,882,061元,係為學雜費收入、其他補助收入較預算數減少及教學研究及訓輔成本較預算數增加所致。

# 國立澎湖科技大學校務基金

## 平衡表

中華民國112年02月28日

單位:新臺幣元

第 1 頁

| 科 目               | 金 額           | %      | 科 目      | 金 額           | %     |
|-------------------|---------------|--------|----------|---------------|-------|
| 資產                | 3,528,603,679 | 100.00 | 負債       | 940,812,361   | 26.66 |
| 流動資產              | 1,016,427,391 | 28.81  | 流動負債     | 79,889,917    | 2.26  |
| 現金                | 982,313,272   | 27.84  | 應付款項     | 4,798,402     | 0.14  |
| 銀行存款              | 982,253,272   | 27.84  | 應付代收款    | 3,784,800     | 0.11  |
| 零用及週轉金            | 60,000        | 0.00   | 應付費用     | 811,602       | 0.02  |
| 流動金融資產            | 1,500,000     | 0.04   | 其他應付款    | 202,000       | 0.01  |
| 其他金融資產－流動         | 1,500,000     | 0.04   | 預收款項     | 75,091,515    | 2.13  |
| 應收款項              | 23,962,256    | 0.68   | 預收收入     | 75,091,515    | 2.13  |
| 應收利息              | 103,256       | 0.00   | 其他負債     | 860,922,444   | 24.40 |
| 其他應收款             | 23,859,000    | 0.68   | 遞延負債     | 3,797,640     | 0.11  |
| 預付款項              | 5,150,235     | 0.15   | 遞延收入     | 3,797,640     | 0.11  |
| 預付費用              | 5,150,235     | 0.15   | 什項負債     | 857,124,804   | 24.29 |
| 短期貸墊款             | 3,501,628     | 0.10   | 存入保證金    | 5,492,043     | 0.16  |
| 短期墊款              | 3,501,628     | 0.10   | 應付退休及離職金 | 364,775       | 0.01  |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金  | 311,852,876   | 8.84   | 應付代管資產   | 851,267,986   | 24.12 |
| 非流動金融資產           | 302,823,627   | 8.58   | 淨值       | 2,587,791,318 | 73.34 |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動 | 297,823,627   | 8.44   | 基金       | 1,949,555,278 | 55.25 |
| 其他金融資產－非流動        | 5,000,000     | 0.14   | 基金       | 1,949,555,278 | 55.25 |
| 準備金               | 9,029,249     | 0.26   | 基金       | 1,949,555,278 | 55.25 |
| 退休及離職準備金          | 364,775       | 0.01   | 公積       | 646,507,101   | 18.32 |
| 其他準備金             | 8,664,474     | 0.25   | 資本公積     | 616,574,904   | 17.47 |
| 不動產、廠房及設備         | 1,302,334,916 | 36.91  | 受贈公積     | 616,574,904   | 17.47 |
| 土地                | 66,681,833    | 1.89   | 特別公積     | 29,932,197    | 0.85  |
| 土地                | 66,681,833    | 1.89   | 特別公積     | 29,932,197    | 0.85  |
| 土地改良物             | 6,098,231     | 0.17   | 累積餘絀     | -8,271,061    | -0.23 |
| 土地改良物             | 20,477,403    | 0.58   | 累積短絀     | -8,271,061    | -0.23 |
| 累計折舊－土地改良物        | -14,379,172   | -0.41  | 本期短絀     | -8,271,061    | -0.23 |
| 房屋及建築             | 920,868,777   | 26.10  |          |               |       |
| 房屋及建築             | 1,303,225,578 | 36.93  |          |               |       |

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02月28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   | -382,356,801  | -10.84 |     |               |        |
| 機械及設備        | 78,206,594    | 2.22   |     |               |        |
| 機械及設備        | 435,549,936   | 12.34  |     |               |        |
| 累計折舊－機械及設備   | -357,343,342  | -10.13 |     |               |        |
| 交通及運輸設備      | 16,485,047    | 0.47   |     |               |        |
| 交通及運輸設備      | 71,835,436    | 2.04   |     |               |        |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | -55,350,389   | -1.57  |     |               |        |
| 什項設備         | 211,637,434   | 6.00   |     |               |        |
| 什項設備         | 385,008,939   | 10.91  |     |               |        |
| 累計折舊－什項設備    | -173,371,505  | -4.91  |     |               |        |
| 購建中固定資產      | 2,357,000     | 0.07   |     |               |        |
| 訂購機件及設備款     | 2,357,000     | 0.07   |     |               |        |
| 無形資產         | 8,733,147     | 0.25   |     |               |        |
| 無形資產         | 8,733,147     | 0.25   |     |               |        |
| 專利權          | 586,699       | 0.02   |     |               |        |
| 電腦軟體         | 8,146,448     | 0.23   |     |               |        |
| 其他資產         | 889,255,349   | 25.20  |     |               |        |
| 遞延資產         | 37,580,763    | 1.07   |     |               |        |
| 遞延費用         | 37,580,763    | 1.07   |     |               |        |
| 什項資產         | 851,674,586   | 24.14  |     |               |        |
| 存出保證金        | 168,000       | 0.00   |     |               |        |
| 暫付及待結轉帳項     | 238,600       | 0.01   |     |               |        |
| 代管資產         | 1,272,143,350 | 36.05  |     |               |        |
| 累計折舊－代管資產    | -420,875,364  | -11.93 |     |               |        |
| 合 計          | 3,528,603,679 | 100.00 | 合 計 | 3,528,603,679 | 100.00 |

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$1,323,802元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$1,323,802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02月份

貨幣單位:新臺幣元

第 1 頁

| 產 品 (營運項目) |     | 本月數<br>及<br>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<br>數 % | 實 際 數              | 預 算 數  | 比 較 增 減       |        | 實 際 數           | 預 算 數      | 比 較 增 減    |        |
|            |     |                 |             |       |              |                    |        | 金 額<br>(利、費率) | %      |                 |            | 金 額        | %      |
| 教學訓輔       | 人   | 本月數             | 2,927       | 3,024 | 96.79        | 9,003              | 10,754 | -1,751        | -16.28 | 26,351,665      | 32,520,000 | -6,168,335 | -18.97 |
|            |     | 累計數             | 2,927       | 3,024 | 96.79        | 29,528             | 27,278 | 2,250         | 8.25   | 86,428,649      | 82,488,000 | 3,940,649  | 4.78   |
| 大專院校       | 人   | 本月數             | 2,927       | 3,024 | 96.79        | 9,003              | 10,754 | -1,751        | -16.28 | 26,351,665      | 32,520,000 | -6,168,335 | -18.97 |
|            |     | 累計數             | 2,927       | 3,024 | 96.79        | 29,528             | 27,278 | 2,250         | 8.25   | 86,428,649      | 82,488,000 | 3,940,649  | 4.78   |
| 合 計        |     | 本月數             | 2,927       | 3,024 | 96.79        | 9,003              | 10,754 | -1,751        | -16.28 | 26,351,665      | 32,520,000 | -6,168,335 | -18.97 |
|            |     | 累計數             | 2,927       | 3,024 | 96.79        | 29,528             | 27,278 | 2,250         | 8.25   | 86,428,649      | 82,488,000 | 3,940,649  | 4.78   |

# 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02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<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形   |           |            |              |                   |              | 差異或<br>落 後<br>原 因   | 改進措施 |
|---------------|---------------|-----------------------|---------------------------|-------|------------|--------------------|-----------|-----------|------------|--------------|-------------------|--------------|---------------------|------|
|               | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>法 定<br>預 算 數 | 本 年 度<br>奉 准 先 行<br>辦 理 數 | 調 整 數 | 合 計<br>(1) |                    | 累 計 執 行 數 |           |            |              | 比 較 增 減           |              |                     |      |
|               |               |                       |                           |       |            |                    | 實支數       | 應付<br>未付數 | 合 計<br>(3) | %<br>(3)/(2) | 金額(4)=<br>(3)-(2) | %<br>(4)/(2) |                     |      |
| 一般建築及設備<br>計畫 | 0             | 59,686,000            | 0                         | 0     | 59,686,000 | 360,000            | 1,078,969 | 0         | 1,078,969  | 299.71       | 718,969           | 199.71       |                     |      |
| 土地改良物         | 0             | 1,356,000             | 0                         | 0     | 1,356,000  | 0                  | 0         | 0         | 0          |              | 0                 |              |                     |      |
| 土地改良物         | 0             | 1,356,000             | 0                         | 0     | 1,356,000  | 0                  | 0         | 0         | 0          |              | 0                 |              |                     |      |
| 房屋及建築         | 0             | 3,500,000             | 0                         | 0     | 3,500,000  | 0                  | 0         | 0         | 0          |              | 0                 |              |                     |      |
| 房屋及建築         | 0             | 3,500,000             | 0                         | 0     | 3,500,000  | 0                  | 0         | 0         | 0          |              | 0                 |              |                     |      |
| 機械及設備         | 0             | 33,601,000            | 0                         | 0     | 33,601,000 | 350,000            | 843,115   | 0         | 843,115    | 240.89       | 493,115           | 140.89       | 因業務所需,先行購置設備以利業務進行. |      |
| 機械及設備         | 0             | 33,601,000            | 0                         | 0     | 33,601,000 | 350,000            | 843,115   | 0         | 843,115    | 240.89       | 493,115           | 140.89       |                     |      |
| 交通及運輸設備       | 0             | 3,411,000             | 0                         | 0     | 3,411,000  | 0                  | 167,877   | 0         | 167,877    |              | 167,877           |              | 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  | 0                  | 167,877   | 0         | 167,877    |              | 167,877           |              |                     |      |
| 什項設備          | 0             | 17,818,000            | 0                         | 0     | 17,818,000 | 10,000             | 67,977    | 0         | 67,977     | 679.77       | 57,977            | 579.77       |                     |      |
| 什項設備          | 0             | 17,818,000            | 0                         | 0     | 17,818,000 | 10,000             | 67,977    | 0         | 67,977     | 679.77       | 57,977            | 579.77       |                     |      |
| 總 計           | 0             | 59,686,000            | 0                         | 0     | 59,686,000 | 360,000            | 1,078,969 | 0         | 1,078,969  | 299.71       | 718,969           | 199.71       | 因業務所需,先行購置設備以利業務進行. |      |
| 不動產、廠房及<br>設備 | 0             | 59,686,000            | 0                         | 0     | 59,686,000 | 360,000            | 1,078,969 | 0         | 1,078,969  | 299.71       | 718,969           | 199.71       |                     |      |
| 土地改良物         | 0             | 1,356,000             | 0                         | 0     | 1,356,000  | 0                  | 0         | 0         | 0          |              | 0                 |              |                     |      |
| 房屋及建築         | 0             | 3,500,000             | 0                         | 0     | 3,500,000  | 0                  | 0         | 0         | 0          |              | 0                 |              |                     |      |
| 機械及設備         | 0             | 33,601,000            | 0                         | 0     | 33,601,000 | 350,000            | 843,115   | 0         | 843,115    | 240.89       | 493,115           | 140.89       |                     |      |
| 交通及運輸設備       | 0             | 3,411,000             | 0                         | 0     | 3,411,000  | 0                  | 167,877   | 0         | 167,877    |              | 167,877           |              |                     |      |
| 什項設備          | 0             | 17,818,000            | 0                         | 0     | 17,818,000 | 10,000             | 67,977    | 0         | 67,977     | 679.77       | 57,977            | 579.77       |                     |      |
| 總 計           | 0             | 59,686,000            | 0                         | 0     | 59,686,000 | 360,000            | 1,078,969 | 0         | 1,078,969  | 299.71       | 718,969           | 199.71       |                     |      |

保存年限:10年