

國立澎湖科技大學校務基金

收支餘絀表

中華民國112年07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	34,158,193	37,193,000	-3,034,807	-8.16%	299,229,872	324,083,000	-24,853,128	-7.67%
教學收入	183,946,000	3,355,011	6,118,000	-2,762,989	-45.16%	82,238,908	92,437,000	-10,198,092	-11.03%
學雜費收入	121,470,000	0	0	0		58,745,808	59,308,000	-562,192	-0.95%
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	3,047,722	5,833,000	-2,785,278	-47.75%	26,657,140	37,581,000	-10,923,860	-29.07%
推廣教育收入	3,500,000	307,289	285,000	22,289	7.82%	1,955,968	1,885,000	70,968	3.76%
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	30,803,182	31,075,000	-271,818	-0.87%	216,969,646	231,646,000	-14,676,354	-6.34%
學校教學研究補助收入	328,103,000	26,060,000	26,060,000	0	0.00%	198,867,000	198,867,000	0	0.00%
其他補助收入	54,960,000	4,336,367	4,580,000	-243,633	-5.32%	17,523,795	32,060,000	-14,536,205	-45.34%
雜項業務收入	1,245,000	406,815	435,000	-28,185	-6.48%	578,851	719,000	-140,149	-19.49%
業務成本與費用	647,315,000	44,293,679	51,932,000	-7,638,321	-14.71%	350,815,879	380,984,000	-30,168,121	-7.92%
教學成本	509,320,000	35,409,904	41,619,000	-6,209,096	-14.92%	273,953,075	298,195,000	-24,241,925	-8.13%
教學研究及訓輔成本	440,195,000	32,071,611	35,551,000	-3,479,389	-9.79%	246,594,953	259,042,000	-12,447,047	-4.81%
建教合作成本	65,800,000	3,086,901	5,614,000	-2,527,099	-45.01%	25,507,954	37,659,000	-12,151,046	-32.27%
推廣教育成本	3,325,000	251,392	454,000	-202,608	-44.63%	1,850,168	1,494,000	356,168	23.84%
其他業務成本	19,025,000	833,328	1,585,000	-751,672	-47.42%	5,326,286	11,095,000	-5,768,714	-51.99%
學生公費及獎勵金	19,025,000	833,328	1,585,000	-751,672	-47.42%	5,326,286	11,095,000	-5,768,714	-51.99%
管理及總務費用	117,850,000	7,867,173	8,666,000	-798,827	-9.22%	71,023,726	71,274,000	-250,274	-0.35%
管理費用及總務費用	117,850,000	7,867,173	8,666,000	-798,827	-9.22%	71,023,726	71,274,000	-250,274	-0.35%
其他業務費用	1,120,000	183,274	62,000	121,274	195.60%	512,792	420,000	92,792	22.09%
雜項業務費用	1,120,000	183,274	62,000	121,274	195.60%	512,792	420,000	92,792	22.09%
業務賸餘(短絀)	-79,061,000	-10,135,486	-14,739,000	4,603,514	-31.23%	-51,586,007	-56,901,000	5,314,993	-9.34%
業務外收入	21,460,000	1,190,256	1,557,000	-366,744	-23.55%	15,487,952	11,859,000	3,628,952	30.60%
財務收入	1,462,000	602,891	250,000	352,891	141.16%	3,687,932	700,000	2,987,932	426.85%
利息收入	1,462,000	602,891	250,000	352,891	141.16%	3,687,932	700,000	2,987,932	426.85%
其他業務外收入	19,998,000	587,365	1,307,000	-719,635	-55.06%	11,800,020	11,159,000	641,020	5.74%

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07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	481,610	1,000,000	-518,390	-51.84%	9,512,076	9,010,000	502,076	5.57%
違規罰款收入	300,000	850	25,000	-24,150	-96.60%	17,730	175,000	-157,270	-89.87%
受贈收入	2,088,000	81,393	174,000	-92,607	-53.22%	1,292,114	1,218,000	74,114	6.08%
雜項收入	1,300,000	23,512	108,000	-84,488	-78.23%	978,100	756,000	222,100	29.38%
業務外費用	20,858,000	1,306,232	1,862,000	-555,768	-29.85%	10,807,249	11,878,000	-1,070,751	-9.01%
其他業務外費用	20,858,000	1,306,232	1,862,000	-555,768	-29.85%	10,807,249	11,878,000	-1,070,751	-9.01%
財產交易短絀	0	39,804	0	39,804		39,804	0	39,804	
雜項費用	20,858,000	1,266,428	1,862,000	-595,572	-31.99%	10,767,445	11,878,000	-1,110,555	-9.35%
業務外賸餘（短絀）	602,000	-115,976	-305,000	189,024	-61.98%	4,680,703	-19,000	4,699,703	-24735.28%
本期賸餘（短絀）	-78,459,000	-10,251,462	-15,044,000	4,792,538	-31.86%	-46,905,304	-56,920,000	10,014,696	-17.59%

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. 教學研究及訓輔成本：依業務實際需要支用，主要係配合補助計畫執行致實際支用數較預算數減少所致。

2. 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計增加所致。

二、本月份實際餘絀數較預算數差異原因，依業務實際需要支用，配合計畫執行致實際支用數較預算數減少所致。

國立澎湖科技大學校務基金

平衡表

中華民國112年07月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,494,798,318	100.00	負債	931,090,453	26.64
流動資產	1,013,723,768	29.01	流動負債	76,512,373	2.19
現金	977,670,267	27.98	應付款項	2,855,633	0.08
銀行存款	977,610,267	27.97	應付代收款	2,656,446	0.08
零用及週轉金	60,000	0.00	應付費用	172,776	0.00
應收款項	26,108,035	0.75	其他應付款	26,411	0.00
應收利息	48,035	0.00	預收款項	73,656,740	2.11
其他應收款	26,060,000	0.75	預收收入	73,656,740	2.11
預付款項	7,703,684	0.22	其他負債	854,578,080	24.45
預付費用	7,703,684	0.22	遞延負債	3,385,549	0.10
短期貸墊款	2,241,782	0.06	遞延收入	3,385,549	0.10
短期墊款	2,241,782	0.06	什項負債	851,192,531	24.36
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	313,521,319	8.97	存入保證金	6,346,461	0.18
非流動金融資產	302,823,627	8.66	應付退休及離職金	419,874	0.01
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	297,823,627	8.52	應付代管資產	844,426,196	24.16
其他金融資產－非流動	5,000,000	0.14	淨值	2,563,707,865	73.36
準備金	10,697,692	0.31	基金	1,957,174,278	56.00
退休及離職準備金	419,874	0.01	基金	1,957,174,278	56.00
其他準備金	10,277,818	0.29	基金	1,957,174,278	56.00
不動產、廠房及設備	1,281,931,217	36.68	公積	653,438,891	18.70
土地	66,681,833	1.91	資本公積	623,506,694	17.84
土地	66,681,833	1.91	受贈公積	623,506,694	17.84
土地改良物	5,485,556	0.16	特別公積	29,932,197	0.86
土地改良物	20,477,403	0.59	特別公積	29,932,197	0.86
累計折舊－土地改良物	-14,991,847	-0.43	累積餘絀	-46,905,304	-1.34
房屋及建築	910,257,012	26.05	累積短絀	-46,905,304	-1.34
房屋及建築	1,303,225,578	37.29	本期短絀	-46,905,304	-1.34
累計折舊－房屋及建築	-392,968,566	-11.24			
機械及設備	73,188,160	2.09			

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07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	432,913,115	12.39			
累計折舊－機械及設備	-359,724,955	-10.29			
交通及運輸設備	14,968,627	0.43			
交通及運輸設備	71,511,266	2.05			
累計折舊－交通及運輸設備	-56,542,639	-1.62			
什項設備	208,926,976	5.98			
什項設備	383,654,753	10.98			
累計折舊－什項設備	-174,727,777	-5.00			
購建中固定資產	2,423,053	0.07			
未完工程	66,053	0.00			
訂購機件及設備款	2,357,000	0.07			
無形資產	7,161,590	0.20			
無形資產	7,161,590	0.20			
專利權	666,170	0.02			
電腦軟體	6,495,420	0.19			
其他資產	878,460,424	25.14			
遞延資產	33,637,763	0.96			
遞延費用	33,637,763	0.96			
什項資產	844,822,661	24.17			
存出保證金	168,000	0.00			
暫付及待結轉帳項	228,465	0.01			
代管資產	1,272,233,350	36.40			
累計折舊－代管資產	-427,807,154	-12.24			
合 計	3,494,798,318	100.00	合 計	3,494,798,318	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07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	10,957	11,756	-799	-6.80	32,071,611	35,551,000	-3,479,389	-9.79
		累計數	2,927	3,024	96.79	84,248	85,662	-1,414	-1.65	246,594,953	259,042,000	-12,447,047	-4.81
大專院校	人	本月數	2,927	3,024	96.79	10,957	11,756	-799	-6.80	32,071,611	35,551,000	-3,479,389	-9.79
		累計數	2,927	3,024	96.79	84,248	85,662	-1,414	-1.65	246,594,953	259,042,000	-12,447,047	-4.81
合 計		本月數	2,927	3,024	96.79	10,957	11,756	-799	-6.80	32,071,611	35,551,000	-3,479,389	-9.79
		累計數	2,927	3,024	96.79	84,248	85,662	-1,414	-1.65	246,594,953	259,042,000	-12,447,047	-4.81

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07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 本 法 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	20,106,000	11,263,468	0	11,263,468	56.02	-8,842,532	-43.98		
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	80,000	66,053	0	66,053	82.57	-13,947	-17.43	工程因受颱風影響，部分工程施工進度些微落後	已督促廠商積極趕工
房屋及建築	0	3,500,000	0	0	3,500,000	80,000	0	0	0	0.00	-80,000	-100.00		
未完工程-房屋 及建築	0	0	0	0	0	0	66,053	0	66,053		66,053			
機械及設備	0	33,601,000	0	0	33,601,000	10,600,000	6,675,420	0	6,675,420	62.98	-3,924,580	-37.02	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	10,600,000	6,675,420	0	6,675,420	62.98	-3,924,580	-37.02		
交通及運輸設備	0	3,411,000	0	0	3,411,000	1,951,000	490,877	0	490,877	25.16	-1,460,123	-74.84	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。
交通及運輸設備	0	3,411,000	0	0	3,411,000	1,951,000	490,877	0	490,877	25.16	-1,460,123	-74.84		
什項設備	0	17,818,000	0	0	17,818,000	7,475,000	4,031,118	0	4,031,118	53.93	-3,443,882	-46.07	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。
什項設備	0	17,818,000	0	0	17,818,000	7,475,000	4,031,118	0	4,031,118	53.93	-3,443,882	-46.07		
總 計	0	59,686,000	0	0	59,686,000	20,106,000	11,263,468	0	11,263,468	56.02	-8,842,532	-43.98	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。

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07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)		
不動產、廠房及設備	0	59,686,000	0	0	59,686,000	20,106,000	11,263,468	0	11,263,468	56.02	-8,842,532	-43.98		
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	80,000	66,053	0	66,053	82.57	-13,947	-17.43		
機械及設備	0	33,601,000	0	0	33,601,000	10,600,000	6,675,420	0	6,675,420	62.98	-3,924,580	-37.02		
交通及運輸設備	0	3,411,000	0	0	3,411,000	1,951,000	490,877	0	490,877	25.16	-1,460,123	-74.84		
什項設備	0	17,818,000	0	0	17,818,000	7,475,000	4,031,118	0	4,031,118	53.93	-3,443,882	-46.07		
總 計	0	59,686,000	0	0	59,686,000	20,106,000	11,263,468	0	11,263,468	56.02	-8,842,532	-43.98		

保存年限:10年