

國立澎湖科技大學校務基金

收支餘絀表

中華民國112年08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	46,379,656	53,773,000	-7,393,344	-13.75%	345,609,528	377,856,000	-32,246,472	-8.53%
教學收入	183,946,000	16,888,647	22,624,000	-5,735,353	-25.35%	99,127,555	115,061,000	-15,933,445	-13.85%
學雜費收入	121,470,000	11,511,258	16,500,000	-4,988,742	-30.23%	70,257,066	75,808,000	-5,550,934	-7.32%
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	4,415,501	5,833,000	-1,417,499	-24.30%	31,072,641	43,414,000	-12,341,359	-28.43%
推廣教育收入	3,500,000	961,888	291,000	670,888	230.55%	2,917,856	2,176,000	741,856	34.09%
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	29,491,009	31,149,000	-1,657,991	-5.32%	246,460,655	262,795,000	-16,334,345	-6.22%
學校教學研究補助收入	328,103,000	26,061,000	26,061,000	0	0.00%	224,928,000	224,928,000	0	0.00%
其他補助收入	54,960,000	3,370,664	4,580,000	-1,209,336	-26.40%	20,894,459	36,640,000	-15,745,541	-42.97%
雜項業務收入	1,245,000	59,345	508,000	-448,655	-88.32%	638,196	1,227,000	-588,804	-47.99%
業務成本與費用	647,315,000	51,071,425	54,348,000	-3,276,575	-6.03%	401,887,304	435,332,000	-33,444,696	-7.68%
教學成本	509,320,000	42,361,805	44,053,000	-1,691,195	-3.84%	316,314,880	342,248,000	-25,933,120	-7.58%
教學研究及訓輔成本	440,195,000	37,146,806	38,262,000	-1,115,194	-2.91%	283,741,759	297,304,000	-13,562,241	-4.56%
建教合作成本	65,800,000	5,059,559	5,612,000	-552,441	-9.84%	30,567,513	43,271,000	-12,703,487	-29.36%
推廣教育成本	3,325,000	155,440	179,000	-23,560	-13.16%	2,005,608	1,673,000	332,608	19.88%
其他業務成本	19,025,000	364,500	1,585,000	-1,220,500	-77.00%	5,690,786	12,680,000	-6,989,214	-55.12%
學生公費及獎勵金	19,025,000	364,500	1,585,000	-1,220,500	-77.00%	5,690,786	12,680,000	-6,989,214	-55.12%
管理及總務費用	117,850,000	8,193,217	8,638,000	-444,783	-5.15%	79,216,943	79,912,000	-695,057	-0.87%
管理費用及總務費用	117,850,000	8,193,217	8,638,000	-444,783	-5.15%	79,216,943	79,912,000	-695,057	-0.87%
其他業務費用	1,120,000	151,903	72,000	79,903	110.98%	664,695	492,000	172,695	35.10%
雜項業務費用	1,120,000	151,903	72,000	79,903	110.98%	664,695	492,000	172,695	35.10%
業務賸餘(短絀)	-79,061,000	-4,691,769	-575,000	-4,116,769	715.96%	-56,277,776	-57,476,000	1,198,224	-2.08%
業務外收入	21,460,000	1,799,460	1,007,000	792,460	78.70%	17,287,412	12,866,000	4,421,412	34.37%
財務收入	1,462,000	993,928	250,000	743,928	297.57%	4,681,860	950,000	3,731,860	392.83%
利息收入	1,462,000	993,928	250,000	743,928	297.57%	4,681,860	950,000	3,731,860	392.83%
其他業務外收入	19,998,000	805,532	757,000	48,532	6.41%	12,605,552	11,916,000	689,552	5.79%

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08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	606,227	450,000	156,227	34.72%	10,118,303	9,460,000	658,303	6.96%
違規罰款收入	300,000	2,600	25,000	-22,400	-89.60%	20,330	200,000	-179,670	-89.84%
受贈收入	2,088,000	24,771	174,000	-149,229	-85.76%	1,316,885	1,392,000	-75,115	-5.40%
雜項收入	1,300,000	171,934	108,000	63,934	59.20%	1,150,034	864,000	286,034	33.11%
業務外費用	20,858,000	1,288,678	1,790,000	-501,322	-28.01%	12,095,927	13,668,000	-1,572,073	-11.50%
其他業務外費用	20,858,000	1,288,678	1,790,000	-501,322	-28.01%	12,095,927	13,668,000	-1,572,073	-11.50%
財產交易短絀	0	0	0	0		39,804	0	39,804	
雜項費用	20,858,000	1,288,678	1,790,000	-501,322	-28.01%	12,056,123	13,668,000	-1,611,877	-11.79%
業務外賸餘(短絀)	602,000	510,782	-783,000	1,293,782	-165.23%	5,191,485	-802,000	5,993,485	-747.32%
本期賸餘(短絀)	-78,459,000	-4,180,987	-1,358,000	-2,822,987	207.88%	-51,086,291	-58,278,000	7,191,709	-12.34%

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. 其他補助收入：因承接補助計畫減少，以致實際收入較預算數減少所致。
3. 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。
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. 推廣教育成本：依業務實際需要支用，主要係配合推廣計畫執行，以致實際支用數較預算數增加所致。
3. 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，摺節支出，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，主要為學雜費收入較預算數減少所致。

國立澎湖科技大學校務基金

平衡表

中華民國112年08月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,507,455,936	100.00	負債	946,542,700	26.99
流動資產	1,031,746,785	29.42	流動負債	93,449,063	2.66
現金	968,970,775	27.63	應付款項	22,531,963	0.64
銀行存款	968,910,775	27.62	應付代收款	21,765,109	0.62
零用及週轉金	60,000	0.00	應付費用	196,854	0.01
應收款項	52,169,035	1.49	其他應付款	570,000	0.02
應收利息	48,035	0.00	預收款項	70,917,100	2.02
其他應收款	52,121,000	1.49	預收收入	70,917,100	2.02
預付款項	7,253,477	0.21	其他負債	853,093,637	24.32
預付費用	7,253,477	0.21	遞延負債	3,283,951	0.09
短期貸墊款	3,353,498	0.10	遞延收入	3,283,951	0.09
短期墊款	3,353,498	0.10	什項負債	849,809,686	24.23
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	313,669,730	8.94	存入保證金	6,338,661	0.18
非流動金融資產	302,976,784	8.64	應付退休及離職金	431,187	0.01
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	297,976,784	8.50	應付代管資產	843,039,838	24.04
其他金融資產－非流動	5,000,000	0.14	淨值	2,560,913,236	73.01
準備金	10,692,946	0.30	基金	1,957,174,278	55.80
退休及離職準備金	431,187	0.01	基金	1,957,174,278	55.80
其他準備金	10,261,759	0.29	基金	1,957,174,278	55.80
不動產、廠房及設備	1,278,523,888	36.45	公積	654,825,249	18.67
土地	66,681,833	1.90	資本公積	624,893,052	17.82
土地	66,681,833	1.90	受贈公積	624,893,052	17.82
土地改良物	5,363,027	0.15	特別公積	29,932,197	0.85
土地改良物	20,477,403	0.58	特別公積	29,932,197	0.85
累計折舊－土地改良物	-15,114,376	-0.43	累積餘絀	-51,086,291	-1.46
房屋及建築	908,134,655	25.89	累積短絀	-51,086,291	-1.46
房屋及建築	1,303,225,578	37.16	本期短絀	-51,086,291	-1.46
累計折舊－房屋及建築	-395,090,923	-11.26			
機械及設備	72,273,146	2.06			

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08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	434,063,323	12.38			
累計折舊－機械及設備	-361,790,177	-10.31			
交通及運輸設備	15,623,047	0.45			
交通及運輸設備	72,471,116	2.07			
累計折舊－交通及運輸設備	-56,848,069	-1.62			
什項設備	210,382,127	6.00			
什項設備	385,949,557	11.00			
累計折舊－什項設備	-175,567,430	-5.01			
購建中固定資產	66,053	0.00			
未完工程	66,053	0.00			
無形資產	7,230,068	0.21			
無形資產	7,230,068	0.21			
專利權	656,643	0.02			
電腦軟體	6,573,425	0.19			
其他資產	876,285,465	24.98			
遞延資產	32,849,162	0.94			
遞延費用	32,849,162	0.94			
什項資產	843,436,303	24.05			
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	36.27			
累計折舊－代管資產	-429,193,512	-12.24			
合 計	3,507,455,936	100.00	合 計	3,507,455,936	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08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	12,691	12,653	38	0.30	37,146,806	38,262,000	-1,115,194	-2.91
		累計數	2,927	3,024	96.79	96,939	98,315	-1,376	-1.40	283,741,759	297,304,000	-13,562,241	-4.56
大專院校	人	本月數	2,927	3,024	96.79	12,691	12,653	38	0.30	37,146,806	38,262,000	-1,115,194	-2.91
		累計數	2,927	3,024	96.79	96,939	98,315	-1,376	-1.40	283,741,759	297,304,000	-13,562,241	-4.56
合 計		本月數	2,927	3,024	96.79	12,691	12,653	38	0.30	37,146,806	38,262,000	-1,115,194	-2.91
		累計數	2,927	3,024	96.79	96,939	98,315	-1,376	-1.40	283,741,759	297,304,000	-13,562,241	-4.56

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08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	22,441,000	13,924,051	0	13,924,051	62.05	-8,516,949	-37.95		
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		
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	200,000	66,053	0	66,053	33.03	-133,947	-66.97	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	200,000	0	0	0	0.00	-200,000	-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	11,665,000	7,892,783	0	7,892,783	67.66	-3,772,217	-32.34	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	11,665,000	7,892,783	0	7,892,783	67.66	-3,772,217	-32.34		
交通及運輸設備	0	3,411,000	0	0	3,411,000	1,951,000	1,518,727	0	1,518,727	77.84	-432,273	-22.16	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	1,518,727	0	1,518,727	77.84	-432,273	-22.16		
什項設備	0	17,818,000	0	0	17,818,000	8,575,000	4,446,488	0	4,446,488	51.85	-4,128,512	-48.15	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	8,575,000	4,446,488	0	4,446,488	51.85	-4,128,512	-48.15		
總 計	0	59,686,000	0	0	59,686,000	22,441,000	13,924,051	0	13,924,051	62.05	-8,516,949	-37.95	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	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。

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08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)			
總 計												-8,516,949		度落後。	
不動產、廠房及 設備	0	59,686,000	0	0	59,686,000	22,441,000	13,924,051	0	13,924,051	62.05		-8,516,949	-37.95		
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	200,000	66,053	0	66,053	33.03		-133,947	-66.97		
機械及設備	0	33,601,000	0	0	33,601,000	11,665,000	7,892,783	0	7,892,783	67.66		-3,772,217	-32.34		
交通及運輸設備	0	3,411,000	0	0	3,411,000	1,951,000	1,518,727	0	1,518,727	77.84		-432,273	-22.16		
什項設備	0	17,818,000	0	0	17,818,000	8,575,000	4,446,488	0	4,446,488	51.85		-4,128,512	-48.15		
總 計	0	59,686,000	0	0	59,686,000	22,441,000	13,924,051	0	13,924,051	62.05		-8,516,949	-37.95		