

## 國立澎湖科技大學校務基金

## 收支餘絀表

中華民國112年09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	67,940,433	68,265,000	-324,567	-0.48%	413,549,961	446,121,000	-32,571,039	-7.30%
教學收入	183,946,000	35,587,104	37,624,000	-2,036,896	-5.41%	134,714,659	152,685,000	-17,970,341	-11.77%
學雜費收入	121,470,000	31,584,961	31,500,000	84,961	0.27%	101,842,027	107,308,000	-5,465,973	-5.09%
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	3,962,247	5,833,000	-1,870,753	-32.07%	35,034,888	49,247,000	-14,212,112	-28.86%
推廣教育收入	3,500,000	39,896	291,000	-251,104	-86.29%	2,957,752	2,467,000	490,752	19.89%
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	32,353,329	30,641,000	1,712,329	5.59%	278,813,984	293,436,000	-14,622,016	-4.98%
學校教學研究補助收入	328,103,000	26,061,000	26,061,000	0	0.00%	250,989,000	250,989,000	0	0.00%
其他補助收入	54,960,000	6,293,784	4,580,000	1,713,784	37.42%	27,188,243	41,220,000	-14,031,757	-34.04%
雜項業務收入	1,245,000	-1,455	0	-1,455		636,741	1,227,000	-590,259	-48.11%
業務成本與費用	647,315,000	49,362,948	52,917,000	-3,554,052	-6.72%	451,250,252	488,249,000	-36,998,748	-7.58%
教學成本	509,320,000	38,652,978	41,610,000	-2,957,022	-7.11%	354,967,858	383,858,000	-28,890,142	-7.53%
教學研究及訓輔成本	440,195,000	34,679,840	35,735,000	-1,055,160	-2.95%	318,421,599	333,039,000	-14,617,401	-4.39%
建教合作成本	65,800,000	3,934,076	5,646,000	-1,711,924	-30.32%	34,501,589	48,917,000	-14,415,411	-29.47%
推廣教育成本	3,325,000	39,062	229,000	-189,938	-82.94%	2,044,670	1,902,000	142,670	7.50%
其他業務成本	19,025,000	284,448	1,585,000	-1,300,552	-82.05%	5,975,234	14,265,000	-8,289,766	-58.11%
學生公費及獎勵金	19,025,000	284,448	1,585,000	-1,300,552	-82.05%	5,975,234	14,265,000	-8,289,766	-58.11%
管理及總務費用	117,850,000	10,353,672	9,267,000	1,086,672	11.73%	89,570,615	89,179,000	391,615	0.44%
管理費用及總務費用	117,850,000	10,353,672	9,267,000	1,086,672	11.73%	89,570,615	89,179,000	391,615	0.44%
其他業務費用	1,120,000	71,850	455,000	-383,150	-84.21%	736,545	947,000	-210,455	-22.22%
雜項業務費用	1,120,000	71,850	455,000	-383,150	-84.21%	736,545	947,000	-210,455	-22.22%
業務賸餘(短絀)	-79,061,000	18,577,485	15,348,000	3,229,485	21.04%	-37,700,291	-42,128,000	4,427,709	-10.51%
業務外收入	21,460,000	1,057,559	907,000	150,559	16.60%	18,344,971	13,773,000	4,571,971	33.20%
財務收入	1,462,000	277,190	0	277,190		4,959,050	950,000	4,009,050	422.01%
利息收入	1,462,000	277,190	0	277,190		4,959,050	950,000	4,009,050	422.01%
其他業務外收入	19,998,000	780,369	907,000	-126,631	-13.96%	13,385,921	12,823,000	562,921	4.39%

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09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	504,937	600,000	-95,063	-15.84%	10,623,240	10,060,000	563,240	5.60%
違規罰款收入	300,000	625	25,000	-24,375	-97.50%	20,955	225,000	-204,045	-90.69%
受贈收入	2,088,000	228,262	174,000	54,262	31.19%	1,545,147	1,566,000	-20,853	-1.33%
雜項收入	1,300,000	46,545	108,000	-61,455	-56.90%	1,196,579	972,000	224,579	23.10%
業務外費用	20,858,000	1,395,691	1,665,000	-269,309	-16.17%	13,491,618	15,333,000	-1,841,382	-12.01%
其他業務外費用	20,858,000	1,395,691	1,665,000	-269,309	-16.17%	13,491,618	15,333,000	-1,841,382	-12.01%
財產交易短絀	0	0	0	0		39,804	0	39,804	
雜項費用	20,858,000	1,395,691	1,665,000	-269,309	-16.17%	13,451,814	15,333,000	-1,881,186	-12.27%
業務外賸餘(短絀)	602,000	-338,132	-758,000	419,868	-55.39%	4,853,353	-1,560,000	6,413,353	-411.11%
本期賸餘(短絀)	-78,459,000	18,239,353	14,590,000	3,649,353	25.01%	-32,846,938	-43,688,000	10,841,062	-24.81%

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,摶節支出,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,主要為教學研究及訓輔成本及學生公費及獎勵金較預算數減少所致。

# 國立澎湖科技大學校務基金

## 平衡表

中華民國112年09月30日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,529,722,047	100.00	負債	942,054,324	26.69
流動資產	1,049,409,574	29.73	流動負債	90,847,296	2.57
現金	1,045,509,558	29.62	應付款項	3,473,248	0.10
銀行存款	1,045,449,558	29.62	應付代收款	3,236,625	0.09
零用及週轉金	60,000	0.00	應付費用	184,283	0.01
應收款項	15,559	0.00	其他應付款	52,340	0.00
應收利息	15,559	0.00	預收款項	87,374,048	2.48
預付款項	2,772,741	0.08	預收收入	87,374,048	2.48
預付費用	2,772,741	0.08	其他負債	851,207,028	24.12
短期貸墊款	1,111,716	0.03	遞延負債	3,232,352	0.09
短期墊款	1,111,716	0.03	遞延收入	3,232,352	0.09
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	315,121,525	8.93	什項負債	847,974,676	24.02
非流動金融資產	304,476,784	8.63	存入保證金	5,878,665	0.17
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	297,976,784	8.44	應付退休及離職金	442,532	0.01
其他金融資產－非流動	6,500,000	0.18	應付代管資產	841,653,479	23.84
準備金	10,644,741	0.30	淨值	2,587,667,723	73.31
退休及離職準備金	442,532	0.01	基金	1,964,303,053	55.65
其他準備金	10,202,209	0.29	基金	1,964,303,053	55.65
不動產、廠房及設備	1,281,894,392	36.32	基金	1,964,303,053	55.65
土地	66,681,833	1.89	公積	656,211,608	18.59
土地	66,681,833	1.89	資本公積	626,279,411	17.74
土地改良物	5,240,488	0.15	受贈公積	626,279,411	17.74
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	-15,236,915	-0.43	特別公積	29,932,197	0.85
房屋及建築	907,326,772	25.71	累積餘絀	-32,846,938	-0.93
房屋及建築	1,304,542,873	36.96	累積短絀	-32,846,938	-0.93
累計折舊－房屋及建築	-397,216,101	-11.25	本期短絀	-32,846,938	-0.93
機械及設備	73,479,407	2.08			
機械及設備	433,270,549	12.27			

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09月30日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－機械及設備	-359,791,142	-10.19			
交通及運輸設備	15,814,984	0.45			
交通及運輸設備	72,586,297	2.06			
累計折舊－交通及運輸設備	-56,771,313	-1.61			
什項設備	211,388,028	5.99			
什項設備	386,916,503	10.96			
累計折舊－什項設備	-175,528,475	-4.97			
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	6,887,441	0.20			
無形資產	6,887,441	0.20			
專利權	647,115	0.02			
電腦軟體	6,240,326	0.18			
其他資產	876,409,115	24.83			
遞延資產	32,060,562	0.91			
遞延費用	32,060,562	0.91			
什項資產	844,348,553	23.92			
存出保證金	168,000	0.00			
暫付及待結轉帳項	2,527,074	0.07			
代管資產	1,272,233,350	36.04			
累計折舊－代管資產	-430,579,871	-12.20			
合 計	3,529,722,047	100.00	合 計	3,529,722,047	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09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	11,848	11,817	31	0.26	34,679,840	35,735,000	-1,055,160	-2.95
		累計數	2,927	3,024	96.79	108,788	110,132	-1,344	-1.22	318,421,599	333,039,000	-14,617,401	-4.39
大專院校	人	本月數	2,927	3,024	96.79	11,848	11,817	31	0.26	34,679,840	35,735,000	-1,055,160	-2.95
		累計數	2,927	3,024	96.79	108,788	110,132	-1,344	-1.22	318,421,599	333,039,000	-14,617,401	-4.39
合 計		本月數	2,927	3,024	96.79	11,848	11,817	31	0.26	34,679,840	35,735,000	-1,055,160	-2.95
		累計數	2,927	3,024	96.79	108,788	110,132	-1,344	-1.22	318,421,599	333,039,000	-14,617,401	-4.39

# 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09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	26,526,000	23,351,618	0	23,351,618	88.03	-3,174,382	-11.97		
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	因業務所需，預計流入房屋及建築及機械及設備科目。	
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	1,317,295	0	1,317,295	658.65	1,117,295	558.65	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	200,000	1,317,295	0	1,317,295	658.65	1,117,295	558.65		
機械及設備	0	33,601,000	0	0	33,601,000	14,665,000	11,262,673	0	11,262,673	76.80	-3,402,327	-23.20	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	14,665,000	11,262,673	0	11,262,673	76.80	-3,402,327	-23.20		
交通及運輸設備	0	3,411,000	0	0	3,411,000	1,951,000	2,092,927	0	2,092,927	107.27	141,927	7.27	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	1,951,000	2,092,927	0	2,092,927	107.27	141,927	7.27		
什項設備	0	17,818,000	0	0	17,818,000	9,660,000	8,678,723	0	8,678,723	89.84	-981,277	-10.16	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。
什項設備	0	17,818,000	0	0	17,818,000	9,660,000	6,715,843	0	6,715,843	69.52	-2,944,157	-30.48		
訂購機件-什項設備	0	0	0	0	0	0	1,962,880	0	1,962,880		1,962,880			
總 計	0	59,686,000	0	0	59,686,000	26,526,000	23,351,618	0	23,351,618	88.03	-3,174,382	-11.97	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	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

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09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												-3,174,382		及採購作業，目前因在履約階段，以致執行進度落後。	履約交貨進度。
不動產、廠房及設備	0	59,686,000	0	0	59,686,000	26,526,000	23,351,618	0	23,351,618	88.03		-3,174,382	-11.97		
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	1,317,295	0	1,317,295	658.65		1,117,295	558.65		
機械及設備	0	33,601,000	0	0	33,601,000	14,665,000	11,262,673	0	11,262,673	76.80		-3,402,327	-23.20		
交通及運輸設備	0	3,411,000	0	0	3,411,000	1,951,000	2,092,927	0	2,092,927	107.27		141,927	7.27		
什項設備	0	17,818,000	0	0	17,818,000	9,660,000	8,678,723	0	8,678,723	89.84		-981,277	-10.16		
總 計	0	59,686,000	0	0	59,686,000	26,526,000	23,351,618	0	23,351,618	88.03		-3,174,382	-11.97		