

## 105 學年度第 1 學期校務會議主計室報告

### (九) 主計室工作報告：

1. 本校截至 105 年 9 月底止業務收支餘絀情形、資產負債情況、資本支出執行情形，詳如說明：

#### (1) 業務收支餘絀情形：（詳附表 1）

業務收入 15 億 4,887 萬 2,870 元，業務外收入 1 億 4,540 萬 9,256 元，收入共計 16 億 9,428 萬 2,126 元；業務成本與費用 15 億 9,921 萬 5,060 元，業務外費用 3,735 萬 4,911 元，支出共計 16 億 3,656 萬 9,971 元，本期累計賸餘數 5,771 萬 2,155 元，較預算短絀數 8,961 萬 8,000 元，減少短絀 1 億 4,733 萬 155 元，其差異原因如下：

- A. 學雜費淨收入較預算數增加 1,263 萬 1,094 元，主要係學生人數及選修學分增加、申請學雜費減免減少，致學雜費淨收入較預算數增加。
- B. 建教合作收入較預算數減少 3,843 萬 1,830 元，主要係部份委託計畫依合約執行需待研究成果審議通過後才能撥款，致較預算數減少。
- C. 推廣教育收入較預算數增加 441 萬 5,459 元，主要係推廣教育研習班、福州大學交換生學雜費收入，較預算數增加所致。
- D. 權利金收入較預算數增加 205 萬 4,362 元，主要係研發成果及技術移轉授權金收入較預算數增加所致。
- E. 其他補助收入較預算數增加 7,282 萬 7,914 元，主要係因科技部、教育部等單位專案補助款收入較預算數增加所致。
- F. 雜項業務收入較預算數增加 213 萬 7,871 元，主要係招生各項簡章及報名費收入較預算數增加所致。
- G. 業務外收入較預算數增加 5,725 萬 5,256 元，主要係資產使用及權利金收入、受贈收入增加所致。
- H. 教學研究及訓輔成本較預算數增加 2,457 萬 7,605 元，主要係用人費用、服務費用、材料及用品費等核實支出所致。
- I. 建教合作成本較預算數減少 5,137 萬 3,643 元，主要係配合建教合作計畫用人費用、服務費用、材料及用品費等核實支出所致。
- J. 推廣教育成本較預算數減少 185 萬 7,428 元，主要係配合實際需要核實支出較預算數減少。
- K. 學生公費及獎勵金較預算數增加 2,474 萬 8,828 元，主要係學生工讀金及獎勵金等配合實際需要核實支出。
- L. 管理費用及總務費用較預算數減少 1,735 萬 5,488 元，主要係用人費用、服務費用、材料及用品費等核實支出所致。
- M. 研究發展費用較預算數減少 545 萬 1,741 元，主要係配合專案補助計畫依業務需要核實支出所致。
- N. 雜項業務費用較預算數減少 62 萬 3,073 元，主要係配合業務實際需要核實支出較預算數減少所致。

0. 雜項費用較預算數減少 710 萬 5,089 元，主要係配合業務實際需要核實支出較預算數減少。

(2) 資產負債狀況：(詳附表 2)

A. 資產總額計 78 億 3,516 萬 7,961 元，其中流動資產 24 億 4,037 萬 3,444 元(含現金 23 億 1,277 萬 7,355 元)，占 31.15%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 9,725 萬 1,883 元，占 1.24%；固定資產 22 億 8,750 萬 3,821 元，占 29.20%；無形資產 1,248 萬 216 元，占 0.16%；遞延借項 8,126 萬 4,510 元，占 1.04%；其他資產 29 億 1,629 萬 4,087 元，占 37.21%。

B. 負債總額計 35 億 7,903 萬 9,133 元，占負債及淨值總額 45.68%，其中流動負債 5 億 1,948 萬 7,483 元，占 6.64%；其他負債 29 億 4,246 萬 5,741 元，占 37.55%；遞延貸項 1 億 1,708 萬 5,909 元，占 1.49%；淨值總計 42 億 5,612 萬 8,828 元，占負債及淨值總額 54.32%，其中基金 36 億 7,134 萬 776.30 元，占 46.86%；公積 5 億 8,982 萬 8,569.70 元，占 7.53%；累積短絀 927 萬 9,921 元，占 -0.12%，金融商品未實現餘絀 423 萬 9,403 元，占 0.05%。

(3) 資本支出執行情形：(詳附表 3)

資本支出累計實際執行數為 1 億 355 萬 6,562 元，累計預算分配數為 1 億 4,385 萬 8,000 元，執行率達 71.99%：

A. 房屋及建築：本期實際執行數 1,302 萬 1,308 元，累計預算分配數 2,169 萬 2,000 元，執行率 60.03%，主要係體育館鋼構維護保養等工程，9 月 19 日已驗收合格，目前辦理請款作業中。

B. 機械及設備：本期實際執行數 6,814 萬 5,078 元，累計預算分配數 9,259 萬 4,000 元，執行率 73.60%，主要係因應教學研究需要，跨領域整合各院系所特色購置設備所致。

C. 交通及運輸設備：本期實際執行數 210 萬 4,832 元，累計預算分配數 602 萬 6,000 元，執行率 34.93%，主要係因應教學研究需要，跨領域整合各院系所特色購置設備所致。

D. 什項設備：本期實際執行數 2,028 萬 5,344 元，累計預算分配數 2,354 萬 6,000 元，執行率 86.15%，主要係購置教學研究用圖書設備目前正依合約履行中。

2. 本校 106 年度預算編列情形，說明如下：

(1) 本校 106 年度預算，業經校內各單位提報並經校務基金管理委員會於 105 年 4 月 21 日會議決議及行政院審議結果整編送立法院審議中。

(2) 教育部核定補助基本需求額度 8 億 7,887 萬 3 千元、績效型補助款 600 萬元、海事教育補助 500 萬元、教育部補助計畫款 4,000 萬元及校務發展及教育學習資源提升 300 萬元，共計 9 億 3,287 萬 3 千元。

(3) 業務收支餘絀情形：(詳附表 4)

業務收入 20 億 1,045 萬 9 千元，業務外收入 1 億 1,875 萬 1 千元，收入共計 21 億 2,921 萬元；業務成本與費用 21 億 5,362 萬 5 千元，業務外費用 5,472 萬 2 千元，支出共計 22 億 0,834 萬 7 千元，業務總收支相抵後，發生短絀數 7,913 萬 7 千元，較上年度預算短絀數 7,963 萬 7 千元，計減少 50 萬元，約 0.63%，說明如下：

- A. 業務收入 20 億 1,045 萬 9 千元，主要係學雜費收入、建教合作收入、學校教學研究補助收入及其他補助收入，較上年度預算數 20 億 1,788 萬 4 千元，計減少 742 萬 5 千元，約 0.37%，主要係其他補助收入減少所致。
- B. 業務成本與費用 21 億 5,362 萬 5 千元，主要係教學研究及訓輔成本、管理費用及總務費用等，較上年度預算數 21 億 5,796 萬 6 千元，計減少 434 萬 1 千元，約 0.2%，主要係配合推廣教育收入減少，隨同減少推廣教育成本及管理費用及總務費用撙節支出所致。
- C. 業務外收入 1 億 1,875 萬 1 千元，主要係財務收入、其他業務外收入等，較上年度預算數 1 億 1,985 萬 2 千元，計減少 110 萬 1 千元，約 0.92%，主要係資產使用及權利金收入配合男二舍結構修復工程減列學生宿舍收入所致。
- D. 業務外費用 5,472 萬 2 千元，主要係其他業務外費用，較上年度預算數 5,940 萬 7 千元，計減少 468 萬 5 千元，約 7.89%，主要係資產折舊費用等減少所致。

(4) 資本支出編列情形：(詳附表 5)

本年度計編列 3 億 2,670 萬 3 千元，其中由營運資金支應 2 億 3,951 萬元及國庫撥款支應 8,719 萬 3 千元，編列項目如下：

- A. 房屋及建築 9,698 萬元，係辦理海洋生物培育館新建工程、進修教育推廣大樓新建工程及汙水下水道接管工程所需經費。
- B. 機械及設備 1 億 2,631 萬 8 千元，主要為教學研究用之儀器設備及資訊設備之增購及汰舊換新所需。
- C. 交通及運輸設備 870 萬 8 千元，係為教學研究視訊等相關設備之增購及汰舊換新。
- D. 什項設備 3,785 萬 1 千元，主要係冷氣機、單槍液晶投影機等零星設備及辦公事務設備之汰換及增購所需。
- E. 無形資產 384 萬 6 千元、遞延費用 5,300 萬元。

國立臺灣海洋大學校務基金

附表 1

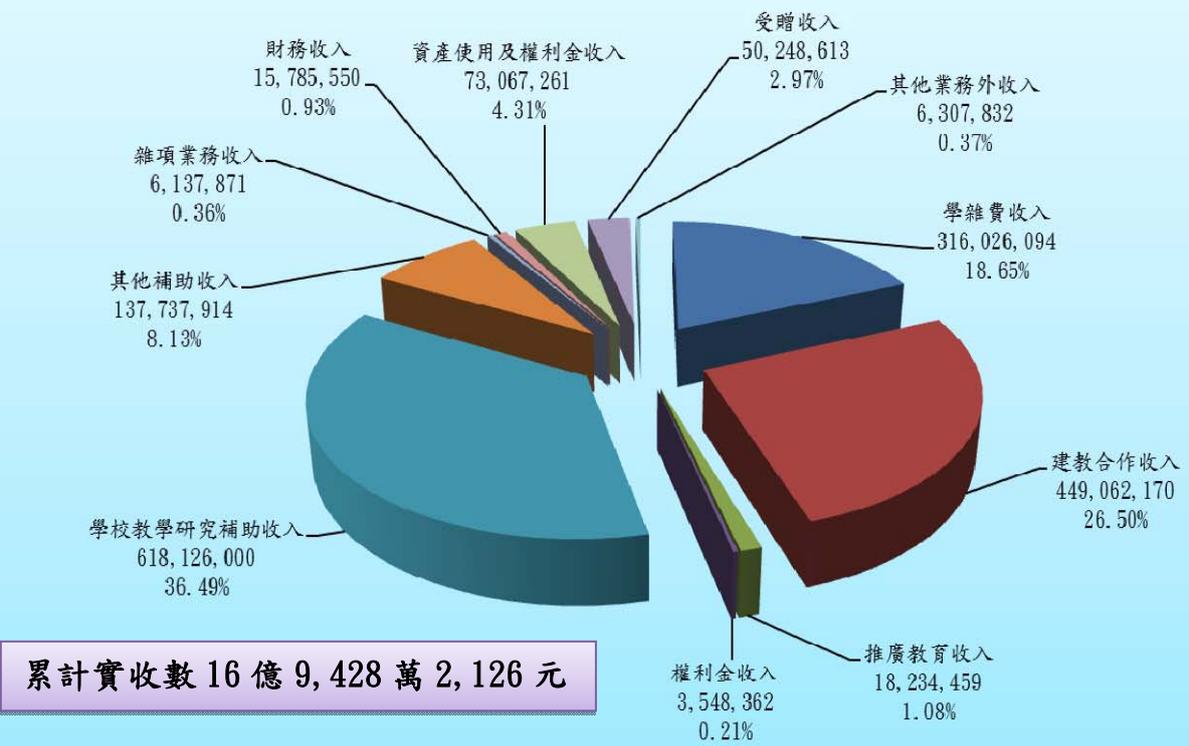
收支餘絀表

中華民國105年9月份

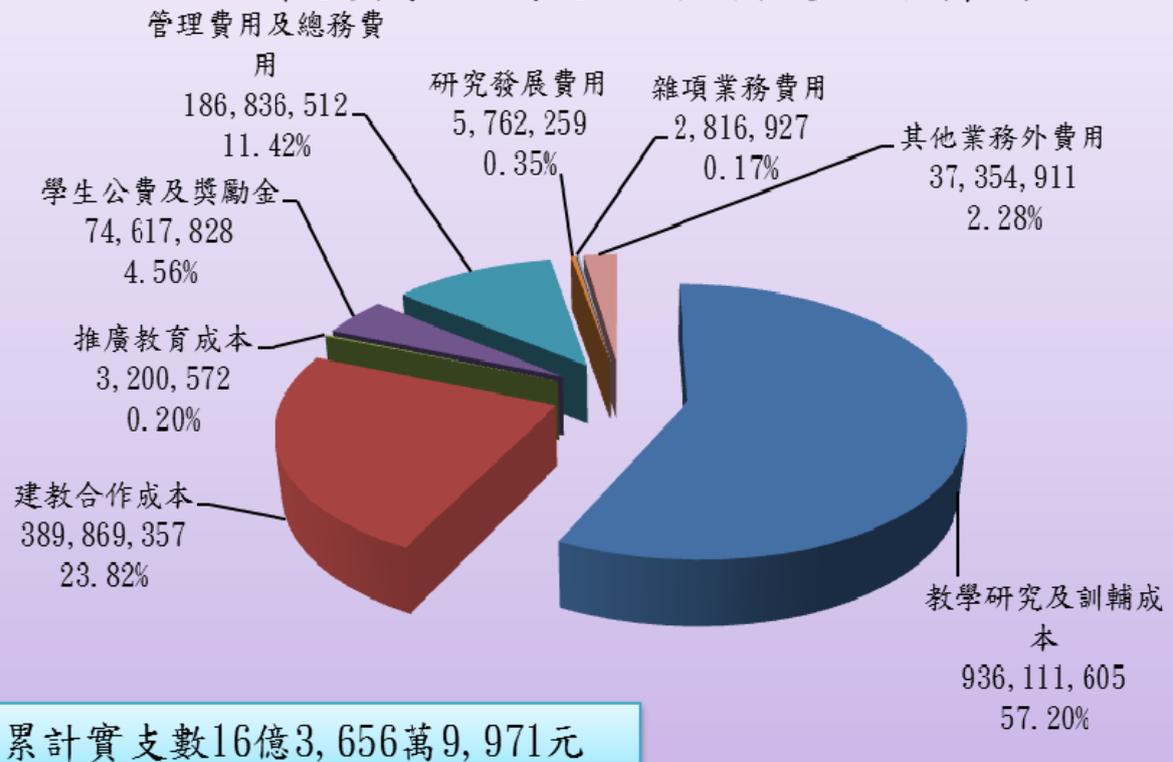
單位:新臺幣元

科目名稱		本年度 法定預算數	本年度截至本月份累計數			
			實際數	預算數	比較增減(一) 金額	%
<b>業務收入</b>		<b>2,017,884,000</b>	<b>1,548,872,870.00</b>	<b>1,493,238,000</b>	<b>55,634,870.00</b>	<b>3.73</b>
教學收入		1,111,383,000	783,322,723.00	804,708,000	-21,385,277.00	-2.66
學雜費收入	一、日間部：大學部、博碩士、 暑修班學費收入 二、推廣教育：進修推廣學士 班、碩士在職專班學費收入	465,204,000	329,291,501.00	321,395,000	7,896,501.00	2.46
學雜費減免(-)	低收入戶學生及中低收入戶學 生、身心障礙人士及其子女、撫 恤軍公教遺族學生、現役軍人子 女、原住民籍學生、特殊境遇家 庭之子女等學雜費減免	-21,000,000	-13,265,407.00	-18,000,000	4,734,593.00	-26.30
建教合作收入	國科會、農委會及業內業外等經 常性試驗等委託研究收入	650,000,000	449,062,170.00	487,494,000	-38,431,830.00	-7.88
推廣教育收入	學分班收入	17,179,000	18,234,459.00	13,819,000	4,415,459.00	31.95
租金及權利金收入		2,000,000	3,548,362.00	1,494,000	2,054,362.00	137.51
權利金收入	技術移轉授權收入(無後續提供 服務)	2,000,000	3,548,362.00	1,494,000	2,054,362.00	137.51
其他業務收入		904,501,000	762,001,785.00	687,036,000	74,965,785.00	10.91
學校教學研究補助收入	教育部年度補助收入	823,691,000	618,126,000.00	618,126,000	0.00	
其他補助收入	教育部撥頂尖、教學卓越及其他 政府單位專案補助收入	75,510,000	137,737,914.00	64,910,000	72,827,914.00	112.20
雜項業務收入	考試報名費收入	5,300,000	6,137,871.00	4,000,000	2,137,871.00	53.45
<b>業務成本與費用</b>		<b>2,157,966,000</b>	<b>1,599,215,060.00</b>	<b>1,626,550,000</b>	<b>-27,334,940.00</b>	<b>-1.68</b>
教學成本		1,788,772,000	1,329,181,534.00	1,357,835,000	-28,653,466.00	-2.11
教學研究及訓輔成本		1,193,497,000	936,111,605.00	911,534,000	24,577,605.00	2.70
建教合作成本		588,500,000	389,869,357.00	441,243,000	-51,373,643.00	-11.64
推廣教育成本	學分班支出	6,775,000	3,200,572.00	5,058,000	-1,857,428.00	-36.72
其他業務成本		81,505,000	74,617,828.00	49,869,000	24,748,828.00	49.63
學生公費及獎勵金	學生工讀金及獎助學金等	81,505,000	74,617,828.00	49,869,000	24,748,828.00	49.63
管理及總務費用		268,449,000	186,836,512.00	204,192,000	-17,355,488.00	-8.50
管理費用及總務費用	行政單位支用之人事費、業務費 等	268,449,000	186,836,512.00	204,192,000	-17,355,488.00	-8.50
研究發展及訓練費用		15,000,000	5,762,259.00	11,214,000	-5,451,741.00	-48.62
研究發展費用	教育部補助研討會及產學等支用 之人事費、業務費等	15,000,000	5,762,259.00	11,214,000	-5,451,741.00	-48.62
其他業務費用		4,240,000	2,816,927.00	3,440,000	-623,073.00	-18.11
雜項業務費用	考試支出	4,240,000	2,816,927.00	3,440,000	-623,073.00	-18.11
<b>業務賸餘(短絀-)</b>		<b>-140,082,000</b>	<b>-50,342,190.00</b>	<b>-133,312,000</b>	<b>82,969,810.00</b>	<b>-62.24</b>
<b>業務外收入</b>		<b>119,852,000</b>	<b>145,409,256.00</b>	<b>88,154,000</b>	<b>57,255,256.00</b>	<b>64.95</b>
財務收入		20,891,000	15,785,550.00	17,791,000	-2,005,450.00	-11.27
利息收入	定存及活存及留本獎學金利息收 入	20,500,000	15,316,099.00	17,400,000	-2,083,901.00	-11.98
投資賸餘	股票投資利得	391,000	469,451.00	391,000	78,451.00	20.06
其他業務外收入		98,961,000	129,623,706.00	70,363,000	59,260,706.00	84.22
資產使用及權利金收入	宿舍租金、場地收入、宿舍網路 費及貴儀設備使用收入	67,644,000	73,067,261.00	46,889,000	26,178,261.00	55.83
受贈收入	外界捐贈現金收入	25,026,000	50,248,613.00	18,765,000	31,483,613.00	167.78
賠(補)償收入	學士服(帽)、圖書遺失賠償收入	16,000	23,546.00	11,000	12,546.00	114.05
違規罰款收入	廠商違約罰款收入	1,012,000	696,233.00	756,000	-59,767.00	-7.91
雜項收入	圖說費、成績單申請費、暑期英 文班報名費、游泳班等活動報名 費、出售廢品收入等	5,263,000	5,588,053.00	3,942,000	1,646,053.00	41.76
<b>業務外費用</b>		<b>59,407,000</b>	<b>37,354,911.00</b>	<b>44,460,000</b>	<b>-7,105,089.00</b>	<b>-15.98</b>
其他業務外費用		59,407,000	37,354,911.00	44,460,000	-7,105,089.00	-15.98
雜項費用	暑期活動及宿舍網路等相對費 用、宿舍折舊費用	59,407,000	37,354,911.00	44,460,000	-7,105,089.00	-15.98
<b>業務外賸餘(短絀-)</b>		<b>60,445,000</b>	<b>108,054,345.00</b>	<b>43,694,000</b>	<b>64,360,345.00</b>	<b>147.30</b>
<b>本期賸餘(短絀-)</b>		<b>-79,637,000</b>	<b>57,712,155.00</b>	<b>-89,618,000</b>	<b>147,330,155.00</b>	<b>-164.40</b>

### 105年度截至9月底止各項收入分析圖



### 105年度截至9月底止各項支出分析圖



## 國立臺灣海洋大學校務基金

## 附表 2

## 平衡表

中華民國105年09月30日

單位:新臺幣元

項目說明	科目名稱	金額	%	項目說明	科目名稱	金額	%
	<b>資產</b>	<b>7,835,167,961.00</b>	<b>100.00</b>		<b>負債</b>	<b>3,579,039,133.00</b>	<b>45.68</b>
	<b>流動資產</b>	<b>2,440,373,444.00</b>	<b>31.15</b>		<b>流動負債</b>	<b>519,487,483.00</b>	<b>6.63</b>
	現金	2,312,777,355.00	29.52		應付款項	34,993,986.00	0.45
	銀行存款	2,312,727,355.00	29.52	(12)	應付代收款	29,793,036.00	0.38
	零用及週轉金	50,000.00	0.00	(13)	應付費用	4,147,360.00	0.05
	應收款項	40,422,854.00	0.52	(14)	其他應付款	1,053,590.00	0.01
	應收票據	198,000.00	0.00		預收款項	484,493,497.00	6.18
(1)	應收收益	32,410.00	0.00	(15)	預收收入	484,493,497.00	6.18
(2)	其他應收款	40,192,444.00	0.51		<b>其他負債</b>	<b>2,942,465,741.00</b>	<b>37.55</b>
	預付款項	34,565,565.00	0.44		什項負債	2,942,465,741.00	37.55
(3)	預付費用	34,565,565.00	0.44	(16)	存入保證金	15,919,792.00	0.20
	短期貸墊款	52,607,670.00	0.67		應付退休及離職金	13,026,690.00	0.17
(4)	短期墊款	52,607,670.00	0.67	(17)	應付代管資產	2,913,519,259.00	37.19
	<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>97,251,883.00</b>	<b>1.24</b>		<b>遞延貸項</b>	<b>117,085,909.00</b>	<b>1.49</b>
	長期投資	6,151,903.00	0.08		遞延收入	117,085,909.00	1.49
(5)	備供出售金融資產-非流動	1,912,500.00	0.02	(18)	遞延收入	117,085,909.00	1.49
(6)	備供出售金融資產評價調整-非流動	4,239,403.00	0.05		<b>淨值</b>	<b>4,256,128,828.00</b>	<b>54.32</b>
	準備金	91,099,980.00	1.16		<b>基金</b>	<b>3,671,340,776.30</b>	<b>46.86</b>
(7)	退休及離職準備金	13,026,690.00	0.17		基金	3,671,340,776.30	46.86
(8)	其他準備金	78,073,290.00	1.00	(19)	基金	3,671,340,776.30	46.86
	<b>固定資產</b>	<b>2,287,503,821.00</b>	<b>29.20</b>		<b>公積</b>	<b>589,828,569.70</b>	<b>7.53</b>
	土地	69,731,500.00	0.89		資本公積	589,828,569.70	7.53
	土地	69,731,500.00	0.89	(20)	受贈公積	589,828,569.70	7.53
	土地改良物	37,150,498.00	0.47		<b>累積餘絀(-)</b>	<b>-9,279,921.00</b>	<b>-0.12</b>
	土地改良物	58,548,201.00	0.75		累積賸餘	57,712,155.00	0.74
	累計折舊-土地改良物(-)	-21,397,703.00	-0.27		本期賸餘	57,712,155.00	0.74
	房屋及建築	1,335,538,434.00	17.05		累積短絀(-)	-66,992,076.00	-0.86
	房屋及建築	1,645,797,590.00	21.01		累積短絀	-66,992,076.00	-0.86
	累計折舊-房屋及建築(-)	-310,259,156.00	-3.96	(21)	<b>淨值其他項目</b>	<b>4,239,403.00</b>	<b>0.05</b>
	機械及設備	356,505,293.00	4.55		金融商品未實現餘絀	4,239,403.00	0.05
	機械及設備	1,959,107,139.00	25.00		金融商品未實現餘絀	4,239,403.00	0.05
	累計折舊-機械及設備(-)	-1,602,601,846.00	-20.45				
	交通及運輸設備	59,984,414.00	0.77				
	交通及運輸設備	290,098,862.00	3.70				
	累計折舊-交通及運輸設備(-)	-230,114,448.00	-2.94				
	什項設備	382,467,784.00	4.88				
	什項設備	711,960,620.00	9.09				
	累計折舊-什項設備(-)	-329,492,836.00	-4.21				
	購建中固定資產	46,125,898.00	0.59				
	未完工程	26,985,898.00	0.34				
	訂購機件及設備款	19,140,000.00	0.24				
	<b>無形資產</b>	<b>12,480,216.00</b>	<b>0.16</b>				
	無形資產	12,480,216.00	0.16				
	電腦軟體	11,891,132.00	0.15				
	其他無形資產	589,084.00	0.01				
	<b>遞延借項</b>	<b>81,264,510.00</b>	<b>1.04</b>				
	遞延費用	81,264,510.00	1.04				
(9)	遞延費用	81,264,510.00	1.04				
	<b>其他資產</b>	<b>2,916,294,087.00</b>	<b>37.22</b>				
	什項資產	2,916,294,087.00	37.22				
(10)	存出保證金	2,774,828.00	0.04				
(11)	代管資產	3,465,999,017.00	44.24				
	累計折舊-代管資產(-)	-552,479,758.00	-7.05				
	<b>合計</b>	<b>7,835,167,961.00</b>	<b>100.00</b>		<b>合計</b>	<b>7,835,167,961.00</b>	<b>100.00</b>

附註：1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$6,478,000.00元 2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$6,478,000.00元

**科目說明：**

1. 應收收益：進修學制 103、104 學年度第 2 學期就學貸款應收數。
2. 其他應收款：92 年大型空蝕水槽廠商倒閉工程罰款。
3. 預付費用：主要係預付勞保及健保費等。
4. 短期墊款：教育部尚未歸墊之退休人員月退休金及遺族撫慰金。
5. 備供出售金融資產-非流動：投資股票款。
6. 備供出售金融資產評價調整-非流動：投資股票年底評價未實現損益數。
7. 退休及離職準備金：早期專任助理、計畫助理及博士後研究等人員所提公、自提退離儲金。
8. 其他準備金：指定用途捐款及留本獎學金。
9. 遞延費用：公務預算時代之房舍重大整修。
10. 存出保證金：教師承攬研究計畫投標之履約保證金及保固金。
11. 代管資產：公務預算時代之房舍。
12. 應付代收款：代收尚未繳付個人負擔之保險費及退撫基金、勞退金等。
13. 應付費用：電子支付貨款-經常門部份。
14. 其他應付款：電子支付貨款-資本門部份。
15. 預收收入：建教合作收入未支用數。
16. 存入保證金：廠商存入本校之履約保證金及保固金。
17. 應付代管資產：公務預算時代房舍，為代管資產之相對科目。
18. 遞延收入：收到指定用途捐款購置設備、其他政府機關(不含教育部)專案補助款，及來自民間之受贈實體資產。
19. 基金：教育部年度補助資本門及其他專案型補助。
20. 資本公積：教育部補助頂尖、卓越計畫資本門部份，及代管資產累積折舊轉列數。
21. 金融商品未實現餘絀：購置股票年底評價未實現之餘絀，為備供出售金融資產評價調整-非流動之相對科目。

國立臺灣海洋大學校務基金

附表 3

購建固定資產計畫執行情形明細表

中華民國105年09月份

單位:新臺幣元

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
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	合計(1)		實際執行數			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	182,028,829	258,884,000	440,912,829	143,858,000	103,556,562	0	103,556,562	71.99	-40,301,438	-28.01	
房屋及建築	140,826,869	66,800,000	207,626,869	21,692,000	13,021,308	0	13,021,308	60.03	-8,670,692	-39.97	主要係因體育館鋼構維護保養等工程，9月19日已驗收合格，目前辦理請款作業中。
房屋及建築	140,826,869	66,800,000	207,626,869	21,692,000	9,057,650	0	9,057,650	41.76	-12,634,350	-58.24	
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	3,963,658	0	3,963,658		3,963,658		
機械及設備	41,201,960	143,684,000	184,885,960	92,594,000	68,145,078	0	68,145,078	73.60	-24,448,922	-26.40	主要係因應教學研究需要，跨領域整合校內不同院系所之特色購置儀器設備，目前正依計畫及合約辦理中。
機械及設備	41,201,960	143,684,000	184,885,960	92,594,000	50,705,078	0	50,705,078	54.76	-41,888,922	-45.24	
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	17,440,000	0	17,440,000		17,440,000		
交通及運輸設備	0	9,838,000	9,838,000	6,026,000	2,104,832	0	2,104,832	34.93	-3,921,168	-65.07	主要係因應教學研究需要，跨領域整合校內不同院系所之特色購置儀器設備，目前正依計畫及合約辦理中。
交通及運輸設備	0	9,838,000	9,838,000	6,026,000	2,104,832	0	2,104,832	34.93	-3,921,168	-65.07	
什項設備	0	38,562,000	38,562,000	23,546,000	20,285,344	0	20,285,344	86.15	-3,260,656	-13.85	主要係購置教學研究用圖書設備目前正依合約履行中。
什項設備	0	38,562,000	38,562,000	23,546,000	18,585,344	0	18,585,344	78.93	-4,960,656	-21.07	
訂購機件-什項設備	0	0	0	0	1,700,000	0	1,700,000		1,700,000		
總計	182,028,829	258,884,000	440,912,829	143,858,000	103,556,562	0	103,556,562	71.99	-40,301,438	-28.01	

國立臺灣海洋大學校務基金

附表4

收支餘絀預計表

中華民國106年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	科 目	項 次	本年度預算數				上年度預 算數	比較增減(-)	
			政府補助 收入	自籌收入	合 計			金 額	%
			金 額	金 額	金 額	%	金 額		
2,090,735	<b>業務收入</b>	1	873,546	1,136,913	2,010,459	100.00	2,017,884	-7,425	-0.37
1,114,789	教學收入	2	0	1,129,613	1,129,613	56.19	1,111,383	18,230	1.64
471,891	學雜費收入	3	0	484,118	484,118	24.08	465,204	18,914	4.07
-18,961	學雜費減免(-)	4	0	-20,000	-20,000	-0.99	-21,000	1,000	-4.76
658,175	建教合作收入	5	0	650,000	650,000	32.33	650,000	0	0.00
3,684	推廣教育收入	6	0	15,495	15,495	0.77	17,179	-1,684	-9.80
2,136	租金及權利金收入	7	0	2,000	2,000	0.10	2,000	0	0.00
2,136	權利金收入	8	0	2,000	2,000	0.10	2,000	0	0.00
973,811	其他業務收入	9	873,546	5,300	878,846	43.71	904,501	-25,655	-2.84
825,747	學校教學研究補助收入	10	824,680	0	824,680	41.02	823,691	989	0.12
143,152	其他補助收入	11	48,866	0	48,866	2.43	75,510	-26,644	-35.29
4,912	雜項業務收入	12	0	5,300	5,300	0.26	5,300	0	0.00
2,300,483	<b>業務成本與費用</b>	13	956,029	1,197,596	2,153,625	107.12	2,157,966	-4,341	-0.20
1,888,897	教學成本	14	651,901	1,136,862	1,788,763	88.97	1,788,772	-9	0.00
1,270,513	教學研究及訓輔成本	15	651,901	546,090	1,197,991	59.59	1,193,497	4,494	0.38
616,031	建教合作成本	16	0	585,000	585,000	29.10	588,500	-3,500	-0.59
2,353	推廣教育成本	17	0	5,772	5,772	0.29	6,775	-1,003	-14.80
116,143	其他業務成本	18	56,595	24,910	81,505	4.05	81,505	0	0.00
116,143	學生公費及獎勵金	19	56,595	24,910	81,505	4.05	81,505	0	0.00
288,246	管理及總務費用	20	236,069	28,048	264,117	13.14	268,449	-4,332	-1.61
288,246	管理費用及總務費用	21	236,069	28,048	264,117	13.14	268,449	-4,332	-1.61
4,882	研究發展及訓練費用	22	11,464	3,536	15,000	0.75	15,000	0	0.00
4,882	研究發展費用	23	11,464	3,536	15,000	0.75	15,000	0	0.00
2,314	其他業務費用	24	0	4,240	4,240	0.21	4,240	0	0.00
2,314	雜項業務費用	25	0	4,240	4,240	0.21	4,240	0	0.00
-209,748	<b>業務賸餘(短絀-)</b>	26	-82,483	-60,683	-143,166	-7.12	-140,082	-3,084	2.20
121,560	<b>業務外收入</b>	27	0	118,751	118,751	5.91	119,852	-1,101	-0.92
23,856	財務收入	28	0	20,891	20,891	1.04	20,891	0	0.00
23,367	利息收入	29	0	20,500	20,500	1.02	20,500	0	0.00
489	投資賸餘	30	0	391	391	0.02	391	0	0.00
97,704	其他業務外收入	31	0	97,860	97,860	4.87	98,961	-1,101	-1.11
72,136	資產使用及權利金收入	32	0	65,221	65,221	3.24	67,644	-2,423	-3.58
15,953	受贈收入	33	0	25,733	25,733	1.28	25,026	707	2.83
3,386	賠(補)償收入	34	0	9	9	0.00	16	-7	-43.75
628	違規罰款收入	35	0	983	983	0.05	1,012	-29	-2.87
5,601	雜項收入	36	0	5,914	5,914	0.29	5,263	651	12.37
56,764	<b>業務外費用</b>	37	9,529	45,193	54,722	2.72	59,407	-4,685	-7.89
56,764	其他業務外費用	38	9,529	45,193	54,722	2.72	59,407	-4,685	-7.89
56,764	雜項費用	39	9,529	45,193	54,722	2.72	59,407	-4,685	-7.89
64,796	<b>業務外賸餘(短絀-)</b>	40	-9,529	73,558	64,029	3.18	60,445	3,584	5.93
-144,952	<b>本期賸餘(短絀-)</b>	41	-92,012	12,875	-79,137	-3.94	-79,637	500	-0.63

附註：1. 『前年決算數』、『本年預算數』及『上年預算數』為全部版。

106年度固定資產建設改良擴充及資金來源							
							單位:新臺幣千元
建設改良擴充			106年度預算	資 金 來 源			106年度預算
房屋及建築			96,980	自有資金			326,703
機械及設備			126,318	營運資金			239,510
交通及運輸設備			8,708	國庫撥款			87,193
什項設備			37,851				
無形資產			3,846				
遞延費用			53,000				
合 計			326,703	合 計			326,703