

107 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 107 年 10 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 20 億 2,557 萬 7,596 元，業務外收入 1 億 4,872 萬 7,097 元，收入共計 21 億 7,430 萬 4,693 元；業務成本與費用 19 億 4,328 萬 2,658 元，業務外費用 6,365 萬 6,414 元，支出共計 20 億 693 萬 9,072 元，本期累計賸餘數 1 億 6,736 萬 5,621 元，較預算短絀數 5,618 萬 7,000 元，反虧為盈相差 2 億 2,355 萬 2,621 元，其差異原因如下：

- A. 學雜費淨收入較預算數減少 524 萬 5,985 元，主要係 107 學年度第 1 學期符合發放大專校院弱勢學生助學計畫助學金之學雜費減免較預算數減少及 10 月份分配數高估，致學雜費淨收入較預算數減少。
- B. 建教合作收入較預算數增加 9,768 萬 1,598 元，主要係教師研究計畫案增加，致收入較預算數增加。
- C. 推廣教育收入較預算數增加 611 萬 4,657 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減少 14 萬 3,907 元，主要係單純權利授與的研發成果技術移轉授權金收入較預算數減少所致。
- E. 其他補助收入較預算數增加 2 億 571 萬 3,990 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。（其相對支出尚未完全入帳）
- F. 雜項業務收入較預算數增加 144 萬 5,243 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 4,142 萬 9,097 元，主要係利息收入、資產使用及權利金收入、雜項收入增加所致。
- H. 教學研究及訓輔成本較預算數減少 103 萬 5,039 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增加 8,070 萬 2,051 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增加 79 萬 2,735 元，主要係配合實際需要核實支出。
- K. 學生公費及獎勵金較預算數增加 4,520 萬 5,719 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 1,606 萬 7,813 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 424 萬 3,748 元，主要係研發成果專利申請維護費用案依業務需要核實支出所致。

N. 雜項業務費用較預算數減少 48 萬 8,247 元，主要係配合招生業務需要核實支出。

O. 雜項費用較預算數增加 1,857 萬 6,414 元，主要係配合業務實際需要核實支出。

(2) 資產負債狀況：(詳附表 2)

A. 資產總額計 81 億 3,659 萬 1,279 元，其中流動資產 11 億 8,408 萬 149 元(含現金 7 億 7,484 萬 4,658 元)，占 14.55%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 16 億 2,138 萬 867 元，占 19.93%；不動產、廠房及設備 22 億 9,366 萬 7,301 元，占 28.19%；無形資產 1,247 萬 6,144 元，占 0.15%；其他資產 30 億 2,498 萬 6,818 元，占 37.18%。

B. 負債總額計 36 億 4,304 萬 9,771 元，占負債及淨值總額 44.77%，其中流動負債 6 億 58 萬 2,998 元，占 7.38%；其他負債 30 億 4,246 萬 6,773 元，占 37.39%；淨值總計 44 億 9,354 萬 1,508 元，占負債及淨值總額 55.23%，其中基金 39 億 2,098 萬 1,270.30 元，占 48.19%；公積 4 億 3,664 萬 9,764.70 元，占 5.37%；累積餘絀 1 億 3,011 萬 5,978 元，占 1.60%，淨值其他項目(備供出售金融資產未實現餘絀)579 萬 4,495 元，占 0.07%。

(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 5,738 萬 8,507 元，累計預算分配數為 1 億 8,675 萬 8,539 元，執行率達 84.27%：

A. 土地改良物：本期實際執行數 475 萬 4,000 元，累計預算分配數 584 萬 9,000 元，執行率 81.28%，主要係女一舍後方邊坡崩塌修復工程，於 107 年 7 月 12 日決標，因須提送水土保持處理與維護計畫送基隆市政府審查，目前補送修正資料中，以致作業期程及進度較預計落後。

B. 房屋及建築：本期實際執行數 3,739 萬 8,574 元，累計預算分配數 6,317 萬 2,738 元，執行率 59.20%，主要係「海洋生物培育館新建工程」9 月 10 日完成驗收後，目前申請使用執照中。

C. 機械及設備：本期實際執行數 8,851 萬 8,789 元，累計預算分配數 8,789 萬 4,014 元，執行率 100.71%。

D. 交通及運輸設備：本期實際執行數 461 萬 233 元，累計預算分配數 578 萬 1,000 元，執行率 79.75%，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。

E. 什項設備：本期實際執行數 2,210 萬 6,911 元，累計預算分配數 2,406 萬 1,787 元，執行率 91.88%。

2. 本校 108 年度預算編列情形，說明如下：

- (1) 本校 108 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 107 年 3 月 16 日會議決議，刻正由立法院審議中。
- (2) 教育部核定補助基本需求額度 9 億 354 萬 8 千元、績效型補助款 400 萬元、海事教育補助 500 萬元、教育部補助計畫款 1 億 7,829 萬元及校務發展及教育學習資源提升 300 萬元，共計 10 億 9,383 萬 8 千元。

(3) 業務收支餘絀情形：（詳附表 4）

業務收入 21 億 1,605 萬 3 千元，業務外收入 1 億 2,930 萬 3 千元，收入共計 22 億 4,535 萬 6 千元；業務成本與費用 22 億 6,263 萬 4 千元，業務外費用 6,180 萬 7 千元，支出共計 23 億 2,444 萬 1 千元，業務總收支相抵後，發生短絀數 7,908 萬 5 千元，較上年度預算短絀數 7,910 萬 6 千元，計減少 2 萬 1 千元，約 0.03%，說明如下：

- A. 業務收入 21 億 1,605 萬 3 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 4,915 萬 4 千元，計增加 6,689 萬 9 千元，約 3.26%，主要係其他補助收入增加所致。
- B. 業務成本與費用 22 億 6,263 萬 4 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 22 億 95 萬 3 千元，計增加 6,168 萬 1 千元，約 2.80%，主要係增列教育部補助高等教育深耕計畫經費所致。
- C. 業務外收入 1 億 2,930 萬 3 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 2,690 萬 7 千元，計增加 239 萬 6 千元，約 1.89%，主要係資產使用及權利金收入增加所致。
- D. 業務外費用 6,180 萬 7 千元，主要係其他業務外費用，較上年度預算數 5,421 萬 4 千元，計增加 759 萬 3 千元，約 14.01%，主要係資產折舊費用等增加所致。

(4) 資本支出編列情形：（詳附表 5）

本年度計編列 3 億 1,812 萬元，其中由營運資金支應 1 億 8,306 萬 3 千元及國庫撥款支應 1 億 3,505 萬 7 千元，編列項目如下：

- A. 土地改良物 300 萬元，係辦理停車場整修工程所需。
- B. 房屋及建築 1 億 630 萬元，係辦理電資暨綜合教學大學新建工程及進修教育推廣大樓新建工程。
- C. 機械及設備 1 億 5,626 萬 1 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。

- D. 交通及運輸設備 1,070 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。
- E. 什項設備 4,185 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。
- F. 無形資產 753 萬 1 千元、其他資產 3,137 萬 5 千元。

擬：

- 一、107 學年度第 1 學期校務會議訂於 107 年 11 月 22 日（星期四）上午 9 時於行政大樓 2 樓會議室廳召開，謹陳本室校務會議報告資料，奉核後，送秘書室彙整。
- 二、請秘書室彙整後，擲回本室歸檔

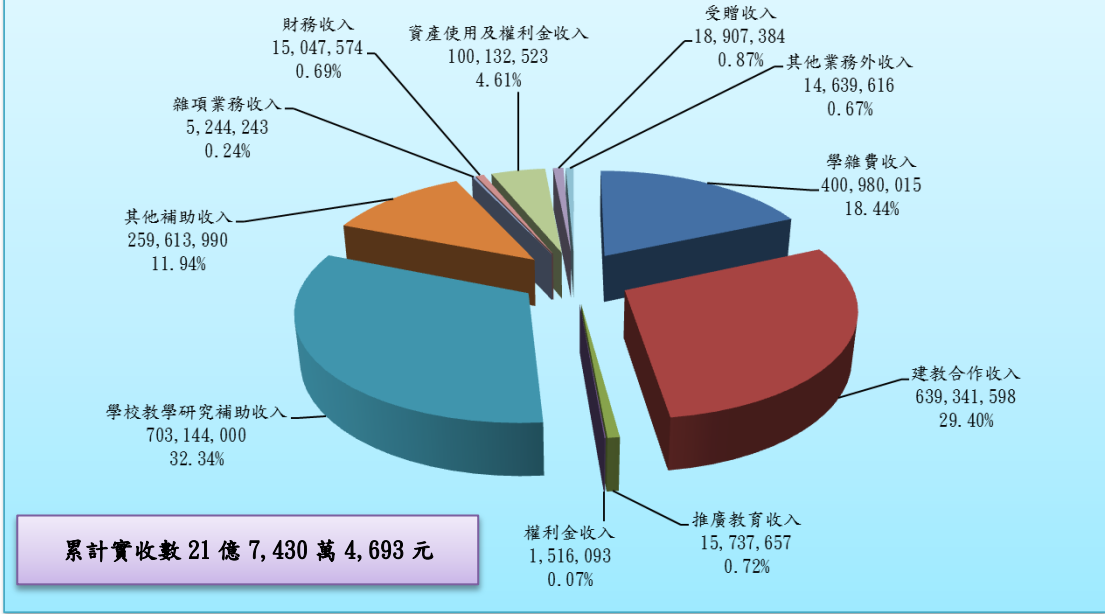
內會

預算組

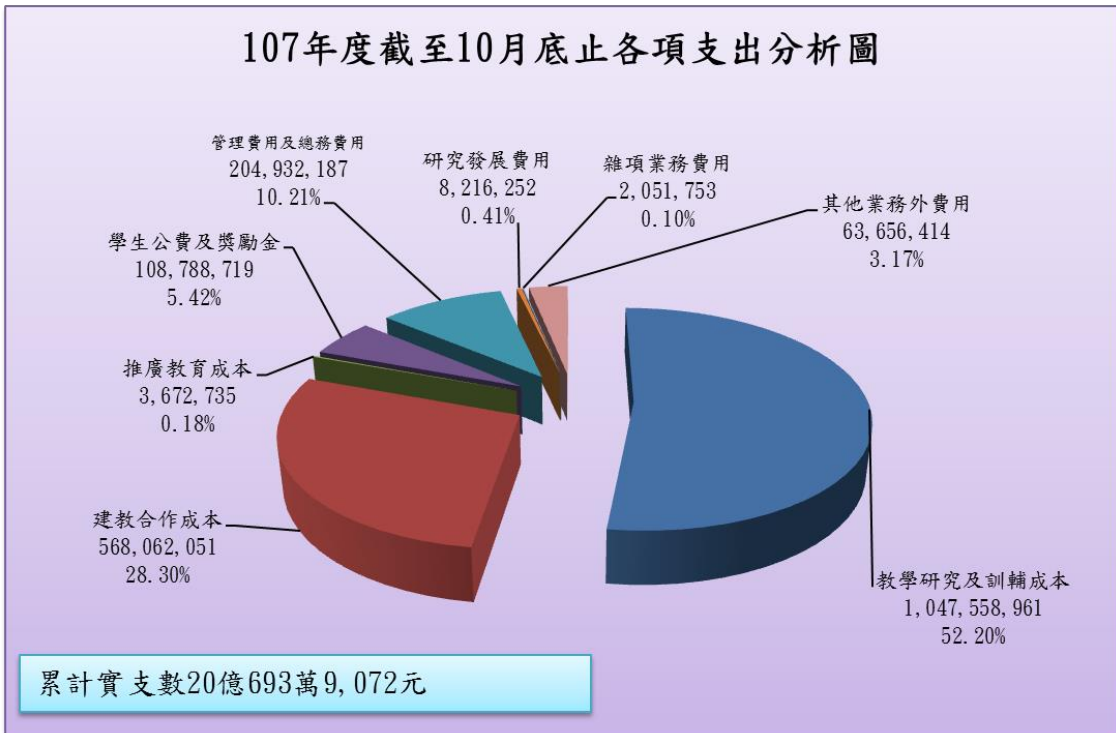
附表 1

國立臺灣海洋大學校務基金						
收支餘絀表						
中華民國107年10月份						
單位:新臺幣元						
科 目		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	
					金 額	%
業務收入		2,049,154,000	2,025,577,596	1,720,012,000	305,565,596	17.77%
教學收入		1,131,696,000	1,056,059,270	957,509,000	98,550,270	10.29%
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	490,699,000	418,085,685	426,726,000	-8,640,315	-2.02%
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、原住民族學生、特殊境遇家庭之子女等學雜費減免	-20,500,000	-17,105,670	-20,500,000	3,394,330	-16.56%
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	639,341,598	541,660,000	97,681,598	18.03%
推廣教育收入	學分班收入	11,497,000	15,737,657	9,623,000	6,114,657	63.54%
租金及權利金收入		2,000,000	1,516,093	1,660,000	-143,907	-8.67%
權利金收入	技術移轉授權收入(無後續提供服務)	2,000,000	1,516,093	1,660,000	-143,907	-8.67%
其他業務收入		915,458,000	968,002,233	760,843,000	207,159,233	27.23%
學校教學研究補助收入	教育部年度補助收入	843,824,000	703,144,000	703,144,000	0	
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	67,334,000	259,613,990	53,900,000	205,713,990	381.66%
雜項業務收入	考試報名費收入	4,300,000	5,244,243	3,799,000	1,445,243	38.04%
業務成本與費用		2,200,953,000	1,943,282,658	1,838,417,000	104,865,658	5.70%
教學成本		1,833,280,000	1,619,293,747	1,538,834,000	80,459,747	5.23%
教學研究及訓練成本		1,244,783,000	1,047,558,961	1,048,594,000	-1,035,039	-0.10%
建教合作成本		585,000,000	568,062,051	487,360,000	80,702,051	16.56%
推廣教育成本	學分班支出	3,497,000	3,672,735	2,880,000	792,735	27.53%
其他業務成本		83,871,000	108,788,719	63,583,000	45,205,719	71.10%
學生公費及獎勵金	學生工讀金及獎助學金等	83,871,000	108,788,719	63,583,000	45,205,719	71.10%
管理及總務費用		265,562,000	204,932,187	221,000,000	-16,067,813	-7.27%
管理費用及總務費用	行政單位支用之人事費、業務費等	265,562,000	204,932,187	221,000,000	-16,067,813	-7.27%
研究發展及訓練費用		15,000,000	8,216,252	12,460,000	-4,243,748	-34.06%
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	8,216,252	12,460,000	-4,243,748	-34.06%
其他業務費用		3,240,000	2,051,753	2,540,000	-488,247	-19.22%
雜項業務費用	考試支出	3,240,000	2,051,753	2,540,000	-488,247	-19.22%
業務賸餘(短絀)		-151,799,000	82,294,938	-118,405,000	200,699,938	-169.50%
業務外收入		126,907,000	148,727,097	107,298,000	41,429,097	38.61%
財務收入		20,891,000	15,047,574	12,924,000	2,123,574	16.43%
利息收入	定存及活存及留本獎學金利息收入	20,500,000	14,578,123	12,533,000	2,045,123	16.32%
投資賸餘	股票投資利得	391,000	469,451	391,000	78,451	20.06%
其他業務外收入		106,016,000	133,679,523	94,374,000	39,305,523	41.65%
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	73,924,000	100,132,523	67,654,000	32,478,523	48.01%
違規罰款收入	廠商違約罰款收入	966,000	668,636	800,000	-131,364	-16.42%
受贈收入	外界捐贈現金收入	25,258,000	18,907,384	21,040,000	-2,132,616	-10.14%
賠(補)償收入	學士服(帽)、圖書遺失賠償收入	14,000	19,450	10,000	9,450	94.50%
雜項收入	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	5,854,000	13,951,530	4,870,000	9,081,530	186.48%
業務外費用		54,214,000	63,656,414	45,080,000	18,576,414	41.21%
其他業務外費用		54,214,000	63,656,414	45,080,000	18,576,414	41.21%
雜項費用	暑期活動及宿舍網路等相對費用、宿舍折舊費用	54,214,000	63,656,414	45,080,000	18,576,414	41.21%
業務外賸餘(短絀)		72,693,000	85,070,683	62,218,000	22,852,683	36.73%
本期賸餘(短絀)		-79,106,000	167,365,621	-56,187,000	223,552,621	-397.87%

107年度截至10月底止各項收入分析圖



107年度截至10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107年10月31日

單位:新臺幣元

項目說明	科目	金額	%	項目說明	科目	金額	%
	資產	8,136,591,279.00	100.00		負債	3,643,049,771.00	44.77
	流動資產	1,184,080,149.00	14.55		流動負債	600,582,998.00	7.38
	現金	774,844,658.00	9.52		應付款項	38,067,612.00	0.47
	銀行存款	774,838,258.00	9.52	(13)	應付代收款	33,395,121.00	0.41
	零用及週轉金	6,400.00	0.00	(14)	應付費用	1,296,813.00	0.02
	流動金融資產	207,878,517.00	2.55	(15)	其他應付款	3,375,678.00	0.04
	其他金融資產－流動	207,878,517.00	2.55		預收款項	562,515,386.00	6.91
	應收款項	123,606,588.00	1.52	(16)	預收收入	562,515,386.00	6.91
	應收票據	403,295.00	0.00		其他負債	3,042,466,773.00	37.39
(1)	應收收益	18,150.00	0.00		遞延負債	121,777,164.00	1.50
	應收利息	12,673,434.00	0.16	(17)	遞延收入	121,777,164.00	1.50
(2)	其他應收款	110,511,709.00	1.36		什項負債	2,920,689,609.00	35.90
	預付款項	50,468,936.00	0.62	(18)	存入保證金	27,161,857.00	0.33
(3)	預付費用	50,468,936.00	0.62		應付退休及離職金	13,973,832.00	0.17
	短期貸墊款	27,281,450.00	0.34	(19)	應付代管資產	2,879,553,920.00	35.39
(4)	短期墊款	27,281,450.00	0.34		淨值	4,493,541,508.00	55.23
	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,621,380,867.00	19.93		基金	3,920,981,270.30	48.19
	非流動金融資產	1,470,444,680.00	18.07		基金	3,920,981,270.30	48.19
(5)	備供出售金融資產－非流動	1,756,013.00	0.02	(20)	基金	3,920,981,270.30	48.19
(6)	備供出售金融資產評價調整－非流動	5,794,495.00	0.07		公積	436,649,764.70	5.37
(7)	其他金融資產－非流動	1,462,894,172.00	17.98	(21)	資本公積	436,649,764.70	5.37
	準備金	150,936,187.00	1.86		受贈公積	436,649,764.70	5.37
(8)	退休及離職準備金	13,973,832.00	0.17		累積盈餘	130,115,978.00	1.60
(9)	其他準備金	136,962,355.00	1.68		累積盈餘	167,365,621.00	2.06
	不動產、廠房及設備	2,293,667,301.00	28.19		本期盈餘	167,365,621.00	2.06
	土地	69,731,500.00	0.86		累積短絀	-37,249,643.00	-0.46
	土地	69,731,500.00	0.86		累積短絀	-37,249,643.00	-0.46
	土地改良物	27,836,993.00	0.34		淨值其他項目	5,794,495.00	0.07
	土地改良物	63,302,201.00	0.78		累積其他綜合餘絀	5,794,495.00	0.07
	累計折舊－土地改良物	-35,465,208.00	-0.44	(22)	備供出售金融資產未實現餘絀	5,794,495.00	0.07
	房屋及建築	1,290,480,668.00	15.86				
	房屋及建築	1,666,816,106.00	20.49				
	累計折舊－房屋及建築	-376,335,438.00	-4.63				
	機械及設備	386,814,143.00	4.75				
	機械及設備	2,081,968,481.00	25.59				
	累計折舊－機械及設備	-1,695,154,338.00	-20.83				
	交通及運輸設備	58,850,089.00	0.72				
	交通及運輸設備	295,540,168.00	3.63				
	累計折舊－交通及運輸設備	-236,690,079.00	-2.91				
	什項設備	391,874,922.00	4.82				
	什項設備	742,669,526.00	9.13				
	累計折舊－什項設備	-350,794,604.00	-4.31				
	購建中固定資產	68,078,986.00	0.84				
	未完工程	65,238,986.00	0.80				
	訂購機件及設備款	2,840,000.00	0.03				
	無形資產	12,476,144.00	0.15				
	無形資產	12,476,144.00	0.15				
	電腦軟體	12,054,410.00	0.15				
	其他無形資產	421,734.00	0.01				
	其他資產	3,024,986,818.00	37.18				
	遞延資產	137,806,994.00	1.69				
(10)	遞延費用	137,806,994.00	1.69				
	什項資產	2,887,179,824.00	35.48				
(11)	存出保證金	7,625,904.00	0.09				
(12)	代管資產	3,506,821,656.00	43.10				
	累計折舊－代管資產	-627,267,736.00	-7.71				
	合計	8,136,591,279.00	100.00		合計	8,136,591,279.00	100.00

附註：1. 信託代理與保證資產科目，本月餘額為 \$27,316,686.00元 2. 信託代理與保證負債科目，本月餘額為 \$27,316,686.00元

科目說明：

1. 應收收益：進修學制 107 學年度第 1 學期就學貸款應收數及推廣教育研習班退費。
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. 其他金融資產—非流動：存款期間一年以上到期之定期存款。
8. 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。
9. 其他準備金：指定用途捐款及留本獎學金。
10. 遞延費用：公務預算時代之房舍重大整修。
11. 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。
12. 代管資產：公務預算時代之房舍。
13. 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。
14. 應付費用：電子支付貨款-經常門部份。
15. 其他應付款：電子支付貨款-資本門部份。
16. 預收收入：建教合作收入未支用數。
17. 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。
18. 存入保證金：廠商存入本校之履約保證金及保固金。
19. 應付代管資產：公務預算時代房舍，為代管資產之相對科目。
20. 基金：教育部年度補助資本門及其他專案型補助。
21. 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。
22. 備供出售金融資產未實現餘絀：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

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國107年10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	本年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 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	124,432,539	187,592,000	0	0	312,024,539	186,758,539	157,388,507	0	157,388,507	84.27	-29,370,032	-15.73	
土地改良物	818,000	7,631,000	0	0	8,449,000	5,849,000	4,754,000	0	4,754,000	81.28	-1,095,000	-18.72	主要係女一舍後方邊坡崩塌修復工程，於107年7月12日決標，因須提送水土保持處理與維護計畫送基隆市政府審查，目前補送修正資料中，以致作業期程及進度較預計落後。
土地改良物	818,000	7,631,000	0	0	8,449,000	5,849,000	4,754,000	0	4,754,000	81.28	-1,095,000	-18.72	
房屋及建築	102,817,738	0	0	0	102,817,738	63,172,738	37,398,574	0	37,398,574	59.20	-25,774,164	-40.80	主要係「海洋生物培育館新建工程」9月10日完成驗收後，目前申請使用執照中。
房屋及建築	102,817,738	0	0	0	102,817,738	63,172,738	10,290,530	0	10,290,530	16.29	-52,882,208	-83.71	
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	27,108,044	0	27,108,044		27,108,044		
機械及設備	19,876,014	126,402,000	0	0	146,278,014	87,894,014	88,518,789	0	88,518,789	100.71	624,775	0.71	
機械及設備	19,876,014	126,402,000	0	0	146,278,014	87,894,014	86,118,789	0	86,118,789	97.98	-1,775,225	-2.02	
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	2,400,000	0	2,400,000		2,400,000		
交通及運輸設備	0	10,708,000	0	0	10,708,000	5,781,000	4,610,233	0	4,610,233	79.75	-1,170,767	-20.25	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	10,708,000	0	0	10,708,000	5,781,000	4,610,233	0	4,610,233	79.75	-1,170,767	-20.25	
什項設備	920,787	42,851,000	0	0	43,771,787	24,061,787	22,106,911	0	22,106,911	91.88	-1,954,876	-8.12	
什項設備	920,787	42,851,000	0	0	43,771,787	24,061,787	22,106,911	0	22,106,911	91.88	-1,954,876	-8.12	
總計	124,432,539	187,592,000	0	0	312,024,539	186,758,539	157,388,507	0	157,388,507	84.27	-29,370,032	-15.73	

附表 4

國立臺灣海洋大學校務基金								
收支餘絀預計表								
中華民國108年度								
單位:新臺幣千元								
前年度 決算數	科 目	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	%	金 額	金 額	%
2,218,397	業務收入	987,240	1,128,813	2,116,053	100.00	2,049,154	66,899	3.26
1,194,297	教學收入	0	1,122,513	1,122,513	53.05	1,131,696	-9,183	-0.81
474,429	學雜費收入	0	487,728	487,728	23.05	490,699	-2,971	-0.61
-19,539	學雜費減免	0	-20,000	-20,000	-0.95	-20,500	500	-2.44
720,131	建教合作收入	0	650,000	650,000	30.72	650,000	0	0.00
19,275	推廣教育收入	0	4,785	4,785	0.23	11,497	-6,712	-58.38
781	租金及權利金收入	0	2,000	2,000	0.09	2,000	0	0.00
781	權利金收入	0	2,000	2,000	0.09	2,000	0	0.00
1,023,319	其他業務收入	987,240	4,300	991,540	46.86	915,458	76,082	8.31
824,680	學校教學研究補助 收入	854,572	0	854,572	40.39	843,824	10,748	1.27
192,857	其他補助收入	132,668	0	132,668	6.27	67,334	65,334	97.03
5,782	雜項業務收入	0	4,300	4,300	0.20	4,300	0	0.00
2,375,578	業務成本與費用	1,070,473	1,192,161	2,262,634	106.93	2,200,953	61,681	2.80
1,956,963	教學成本	861,704	1,032,454	1,894,158	89.51	1,833,280	60,878	3.32
1,298,786	教學研究及訓輔成 本	861,704	445,644	1,307,348	61.78	1,244,783	62,565	5.03
653,256	建教合作成本	0	585,000	585,000	27.65	585,000	0	0.00
4,922	推廣教育成本	0	1,810	1,810	0.09	3,497	-1,687	-48.24
149,102	其他業務成本	59,861	24,910	84,771	4.01	83,871	900	1.07
149,102	學生公費及獎勵金	59,861	24,910	84,771	4.01	83,871	900	1.07
255,724	管理及總務費用	137,444	128,021	265,465	12.55	265,562	-97	-0.04
255,724	管理費用及總務費 用	137,444	128,021	265,465	12.55	265,562	-97	-0.04
10,526	研究發展及訓練費用	11,464	3,536	15,000	0.71	15,000	0	0.00
10,526	研究發展費用	11,464	3,536	15,000	0.71	15,000	0	0.00
3,263	其他業務費用	0	3,240	3,240	0.15	3,240	0	0.00
3,263	雜項業務費用	0	3,240	3,240	0.15	3,240	0	0.00
-157,181	業務賸餘(短絀)	-83,233	-63,348	-146,581	-6.93	-151,799	5,218	-3.44
133,974	業務外收入	0	129,303	129,303	6.11	126,907	2,396	1.89
22,475	財務收入	0	18,391	18,391	0.87	20,891	-2,500	-11.97
22,027	利息收入	0	18,000	18,000	0.85	20,500	-2,500	-12.20
448	投資賸餘	0	391	391	0.02	391	0	0.00
111,500	其他業務外收入	0	110,912	110,912	5.24	106,016	4,896	4.62
70,241	資產使用及權利金 收入	0	76,228	76,228	3.60	73,924	2,304	3.12
842	違規罰款收入	0	801	801	0.04	966	-165	-17.08
32,200	受贈收入	0	28,014	28,014	1.32	25,258	2,756	10.91
2,017	賠(補)償收入	0	25	25	0.00	14	11	78.57
6,199	雜項收入	0	5,844	5,844	0.28	5,854	-10	-0.17
78,327	業務外費用	9,597	52,210	61,807	2.92	54,214	7,593	14.01
113	財務費用	0	0	0	0.00	0	0	0.00
113	兌換短絀	0	0	0	0.00	0	0	0.00
78,215	其他業務外費用	9,597	52,210	61,807	2.92	54,214	7,593	14.01
78,215	雜項費用	9,597	52,210	61,807	2.92	54,214	7,593	14.01
55,647	業務外賸餘(短絀)	-9,597	77,093	67,496	3.19	72,693	-5,197	-7.15
-101,534	本期賸餘(短絀)	-92,830	13,745	-79,085	-3.74	-79,106	21	-0.03

附註：1. 「前年度決算數」、「本年度預算數」及「上年度預算數」為全部版。

附表 5

108年度固定資產建設改良擴充及資金來源

單位：新台幣千元

建設改良擴充	108年度預算	資 金 來 源	108年度預算
土地改良物	3,000	自有資金	
房屋及建築	106,300	營運資金	243,444
機械及設備	156,261	國庫撥款	113,582
交通及運輸設備	10,708		
什項設備	41,851		
無形資產	7,531		
遞延費用	31,375		
合 計	357,026	合 計	357,026