

## 106 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 106 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 6,699 萬 1,460 元，業務外收入 1 億 5,471 萬 565 元，收入共計 17 億 2,170 萬 2,025 元；業務成本與費用 15 億 9,753 萬 2,046 元，業務外費用 4,523 萬 1,999 元，支出共計 16 億 4,276 萬 4,045 元，本期累計賸餘數 7,893 萬 7,980 元，較預算短絀數 1 億 2,417 萬 3,000 元，減少短絀 2 億 311 萬 980 元，其差異原因如下：

- A. 學雜費淨收入較預算數減少 340 萬 98 元，主要係 105 學年度第 2 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 9 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減少 2,215 萬 662 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減少 206 萬 9,541 元，主要係推廣教育研習班、福州大學交換生學雜費收入，較預算數減少所致。
- D. 權利金收入較預算數增加 45 萬 3,529 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 1 億 2,974 萬 7,918 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 165 萬 7,314 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 7,411 萬 5,565 元，主要係利息收入、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減少 1,302 萬 3,399 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 3,175 萬 6,978 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 138 萬 8,900 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 3,584 萬 1,545 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 1,127 萬 6,789 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 330 萬 9,235 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 106 萬 5,198 元，主要係配合業務實際需要核實支出。

O. 雜項費用較預算數增加 428 萬 1,999 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 79 億 1,490 萬 5,270 元，其中流動資產 24 億 6,050 萬 2,111 元(含現金 23 億 1,015 萬 7,611 元)，占 31.09%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 3,530 萬 1,738 元，占 1.71%；固定資產 22 億 7,467 萬 9,475 元，占 28.74%；無形資產 1,915 萬 1,186 元，占 0.24%；遞延借項 1 億 3,912 萬 3,681 元，占 1.76%；其他資產 28 億 8,614 萬 7,079 元，占 36.46%。

B. 負債總額計 35 億 7,506 萬 480 元，占負債及淨值總額 45.17%，其中流動負債 5 億 3,638 萬 1,854 元，占 6.78%；其他負債 29 億 2,173 萬 125 元，占 36.91%；遞延貸項 1 億 1,694 萬 8,501 元，占 1.48%；淨值總計 43 億 3,984 萬 4,790 元，占負債及淨值總額 54.83%，其中基金 37 億 9,815 萬 8,176.30 元，占 47.99%；公積 5 億 2,552 萬 1,447.70 元，占 6.64%；累積餘絀 1,064 萬 4,524 元，占 0.13%，金融商品未實現餘絀 552 萬 642 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 9,029 萬 7,311 元，累計預算分配數為 1 億 2,161 萬 2,000 元，執行率達 74.25%：

A. 房屋及建築：本期實際執行數 246 萬 794 元，累計預算分配數 1,628 萬元，執行率 15.12%，主要係海洋生物培育館新建工程於 106/07/22 核准開工，目前工程已全面展開辦理中。

B. 機械及設備：本期實際執行數 6,454 萬 5,350 元，累計預算分配數 8,227 萬 1,000 元，執行率 78.45%，主要係因因應教學研究需要，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。

C. 交通及運輸設備：本期實際執行數 452 萬 6,547 元，累計預算分配數 437 萬 2,000 元，執行率 103.53%。

D. 什項設備：本期實際執行數 1,876 萬 4,620 元，累計預算分配數 1,868 萬 9,000 元，執行率 100.04%。

2. 本校 107 年度預算編列情形，說明如下：

(1) 本校 107 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 106 年 3 月 29 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 8 億 9,809 萬 5 千元、績效型補助款 500

萬元、海事教育補助 500 萬元、教育部補助計畫款 6,500 萬元及校務發展及教育學習資源提升 300 萬元，共計 9 億 7,609 萬 5 千元。

(3) 業務收支餘絀情形：(詳附表 4)

業務收入 20 億 4,915 萬 4 千元，業務外收入 1 億 2,690 萬 7 千元，收入共計 21 億 7,606 萬 1 千元；業務成本與費用 22 億 0,095 萬 3 千元，業務外費用 5,421 萬 4 千元，支出共計 22 億 5,516 萬 7 千元，業務總收支相抵後，發生短絀數 7,910 萬 6 千元，較上年度預算短絀數 7,913 萬 7 千元，計減少 3 萬 1 千元，約 0.04%，說明如下：

- A. 業務收入 20 億 4,915 萬 4 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 1,045 萬 9 千元，計增加 3,869 萬 5 千元，約 1.92%，主要係學校教學研究補助收入及其他補助收入增加所致。
- B. 業務成本與費用 22 億 0,095 萬 3 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 5,362 萬 5 千元，計增加 4,732 萬 8 千元，約 2.20%，主要係增列教育部補助馬祖校區計畫經費所致。
- C. 業務外收入 1 億 2,690 萬 7 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 1,875 萬 1 千元，計增加 815 萬 6 千元，約 6.87%，主要係資產使用及權利金收入增加所致。
- D. 業務外費用 5,421 萬 4 千元，主要係其他業務外費用，較上年度預算數 5,472 萬 2 千元，計減少 50 萬 8 千元，約 0.93%，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 2 億 0,743 萬 6 千元，其中由營運資金支應 1 億 0,580 萬元及國庫撥款支應 1 億 0,163 萬 6 千元，編列項目如下：

- A. 土地改良物 763 萬 1 千元，係辦理舊北寧路、祥豐校區道路整修工程及籃球場整修工程所需。
- B. 機械及設備 1 億 2,640 萬 2 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 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。
- D. 什項設備 4,285 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 524 萬 4 千元、其他資產 1,460 萬元。

國立臺灣海洋大學校務基金

附表 1

收支餘細表

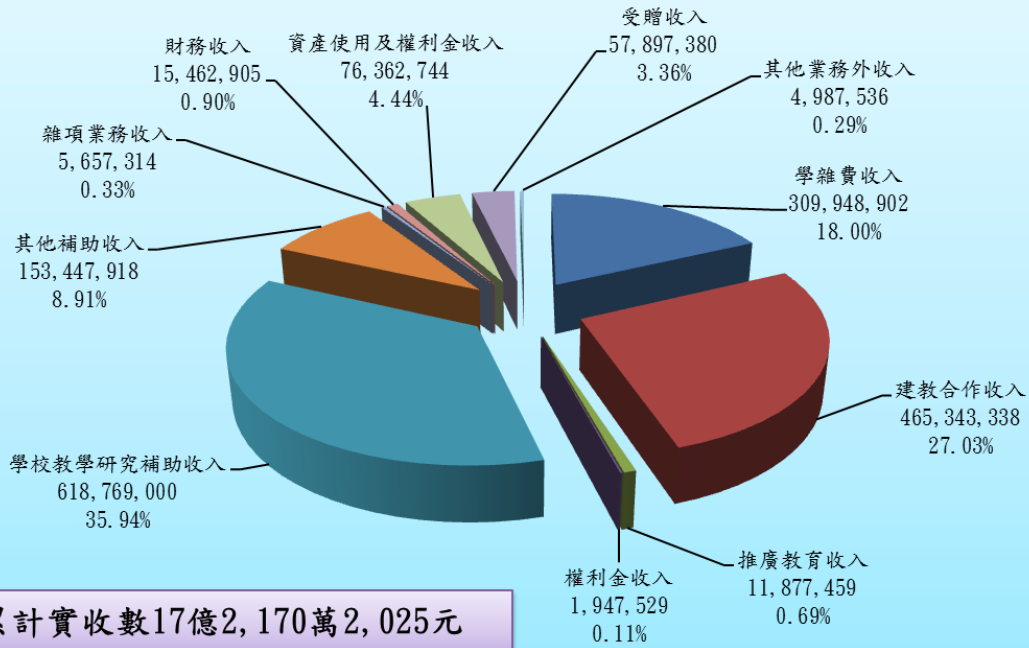
中華民國106年09月份

單位:新臺幣元

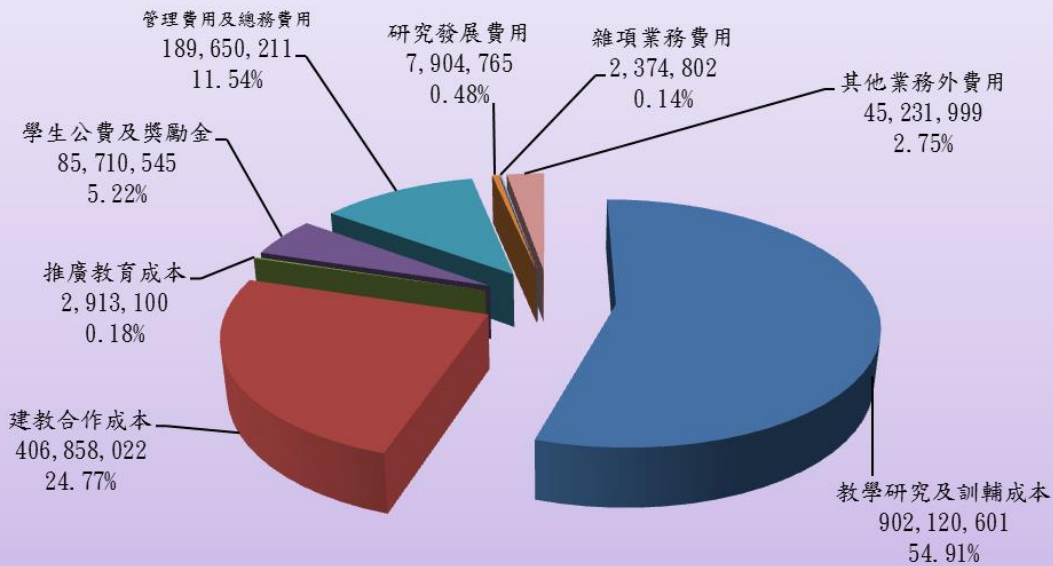
科目名稱		本年度 法定預算數	本年度截至本月份累計數			
			實際數	預算數	比較增減(-)	
					金額	%
<b>業務收入</b>		<b>2,010,459,000</b>	<b>1,566,991,460.00</b>	<b>1,459,693,000</b>	<b>107,298,460.00</b>	<b>7.35</b>
教學收入		1,129,613,000	787,169,699.00	811,730,000	-24,560,301.00	-3.03
學雜費收入	一、日間部：大學部、博碩士、 暑修班學費收入 二、推廣教育：進修推廣學士 班、碩士在職專班學費收入	484,118,000	323,414,074.00	329,289,000	-5,874,926.00	-1.78
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	-20,000,000	-13,465,172.00	-19,000,000	5,534,828.00	-29.13
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	465,343,338.00	487,494,000	-22,150,662.00	-4.54
推廣教育收入	學分班收入	15,495,000	11,877,459.00	13,947,000	-2,069,541.00	-14.84
租金及權利金收入		2,000,000	1,947,529.00	1,494,000	453,529.00	30.36
權利金收入	技術移轉授權收入(無後續提供 服務)	2,000,000	1,947,529.00	1,494,000	453,529.00	30.36
其他業務收入		878,846,000	777,874,232.00	646,469,000	131,405,232.00	20.33
學校教學研究補助收入	教育部年度補助收入	824,680,000	618,769,000.00	618,769,000	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	48,866,000	153,447,918.00	23,700,000	129,747,918.00	547.46
雜項業務收入	考試報名費收入	5,300,000	5,657,314.00	4,000,000	1,657,314.00	41.43
<b>業務成本與費用</b>		<b>2,153,625,000</b>	<b>1,597,532,046.00</b>	<b>1,623,511,000</b>	<b>-25,978,954.00</b>	<b>-1.60</b>
教學成本		1,788,763,000	1,311,891,723.00	1,358,061,000	-46,169,277.00	-3.40
教學研究及訓輔成本		1,197,991,000	902,120,601.00	915,144,000	-13,023,399.00	-1.42
建教合作成本		585,000,000	406,858,022.00	438,615,000	-31,756,978.00	-7.24
推廣教育成本	學分班支出	5,772,000	2,913,100.00	4,302,000	-1,388,900.00	-32.28
其他業務成本		81,505,000	85,710,545.00	49,869,000	35,841,545.00	71.87
學生公費及獎勵金	學生工讀金及獎助學金等	81,505,000	85,710,545.00	49,869,000	35,841,545.00	71.87
管理及總務費用		264,117,000	189,650,211.00	200,927,000	-11,276,789.00	-5.61
管理費用及總務費用	行政單位支用之人事費、業務費 等	264,117,000	189,650,211.00	200,927,000	-11,276,789.00	-5.61
研究發展及訓練費用		15,000,000	7,904,765.00	11,214,000	-3,309,235.00	-29.51
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	7,904,765.00	11,214,000	-3,309,235.00	-29.51
其他業務費用		4,240,000	2,374,802.00	3,440,000	-1,065,198.00	-30.97
雜項業務費用	考試支出	4,240,000	2,374,802.00	3,440,000	-1,065,198.00	-30.97
<b>業務賸餘(短絀-)</b>		<b>-143,166,000</b>	<b>-30,540,586.00</b>	<b>-163,818,000</b>	<b>133,277,414.00</b>	<b>-81.36</b>
<b>業務外收入</b>		<b>118,751,000</b>	<b>154,710,565.00</b>	<b>80,595,000</b>	<b>74,115,565.00</b>	<b>91.96</b>
財務收入		20,891,000	15,462,905.00	9,143,000	6,319,905.00	69.12
利息收入	定存及活存及留本獎學金利息收 入	20,500,000	15,015,087.00	8,752,000	6,263,087.00	71.56
投資賸餘	股票投資利得	391,000	447,818.00	391,000	56,818.00	14.53
其他業務外收入		97,860,000	139,247,660.00	71,452,000	67,795,660.00	94.88
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	65,221,000	76,362,744.00	46,992,000	29,370,744.00	62.50
受贈收入	外界捐贈現金收入	25,733,000	57,897,380.00	19,296,000	38,601,380.00	200.05
賠(補)償收入	學士服(帽)、圖書遺失賠償收入	9,000	20,200.00	7,000	13,200.00	188.57
違規罰款收入	廠商違約罰款收入	983,000	655,424.00	729,000	-73,576.00	-10.09
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	5,914,000	4,311,912.00	4,428,000	-116,088.00	-2.62
<b>業務外費用</b>		<b>54,722,000</b>	<b>45,231,999.00</b>	<b>40,950,000</b>	<b>4,281,999.00</b>	<b>10.46</b>
其他業務外費用		54,722,000	45,231,999.00	40,950,000	4,281,999.00	10.46
雜項費用	暑期活動及宿舍網路等相對費 用、宿舍折舊費用	54,722,000	45,231,999.00	40,950,000	4,281,999.00	10.46
<b>業務外賸餘(短絀-)</b>		<b>64,029,000</b>	<b>109,478,566.00</b>	<b>39,645,000</b>	<b>69,833,566.00</b>	<b>176.15</b>
<b>本期賸餘(短絀-)</b>		<b>-79,137,000</b>	<b>78,937,980.00</b>	<b>-124,173,000</b>	<b>203,110,980.00</b>	<b>-163.57</b>

備註：壹、本年度截至本月份作業收支分析，主要差異原因如下：

### 106年度截至9月底止各項收入分析圖



### 106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106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>7,914,905,270.00</b>	<b>100.00</b>		<b>負債</b>	<b>3,575,060,480.00</b>	<b>45.17</b>
	<b>流動資產</b>	<b>2,460,502,111.00</b>	<b>31.09</b>		<b>流動負債</b>	<b>536,381,854.00</b>	<b>6.78</b>
	現金	2,310,157,611.00	29.19		應付款項	43,240,382.00	0.55
	銀行存款	2,310,137,611.00	29.19	(12)	應付代收款	30,799,129.00	0.39
	零用及週轉金	20,000.00	0.00	(13)	應付費用	7,729,091.00	0.10
	應收款項	51,461,562.00	0.65	(14)	其他應付款	4,712,162.00	0.06
	應收票據	499,500.00	0.01		預收款項	493,141,472.00	6.23
(1)	應收收益	19,068.00	0.00	(15)	預收收入	493,141,472.00	6.23
	應收利息	10,750,550.00	0.14		<b>其他負債</b>	<b>2,921,730,125.00</b>	<b>36.91</b>
(2)	其他應收款	40,192,444.00	0.51		什項負債	2,921,730,125.00	36.91
	預付款項	43,207,489.00	0.55	(16)	存入保證金	25,243,692.00	0.32
(3)	預付費用	43,207,489.00	0.55		應付退休及離職金	13,858,696.00	0.18
	短期貸墊款	55,675,449.00	0.70	(17)	應付代管資產	2,882,627,737.00	36.42
(4)	短期墊款	55,675,449.00	0.70		<b>遞延貸項</b>	<b>116,948,501.00</b>	<b>1.48</b>
	<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>135,301,738.00</b>	<b>1.71</b>		遞延收入	116,948,501.00	1.48
	長期投資	7,433,142.00	0.09	(18)	遞延收入	116,948,501.00	1.48
(5)	備供出售金融資產-非流動	1,912,500.00	0.02		<b>淨值</b>	<b>4,339,844,790.00</b>	<b>54.83</b>
(6)	備供出售金融資產評價調整-非流動	5,520,642.00	0.07		<b>基金</b>	<b>3,798,158,176.30</b>	<b>47.99</b>
	準備金	127,868,596.00	1.62		基金	3,798,158,176.30	47.99
(7)	退休及離職準備金	13,858,696.00	0.18	(19)	基金	3,798,158,176.30	47.99
(8)	其他準備金	114,009,900.00	1.44		<b>公積</b>	<b>525,521,447.70</b>	<b>6.64</b>
	<b>固定資產</b>	<b>2,274,679,475.00</b>	<b>28.74</b>		資本公積	525,521,447.70	6.64
	土地	69,731,500.00	0.88	(20)	受贈公積	525,521,447.70	6.64
	土地	69,731,500.00	0.88		<b>累積餘絀(-)</b>	<b>10,644,524.00</b>	<b>0.13</b>
	土地改良物	30,530,526.00	0.39		累積賸餘	78,937,980.00	1.00
	土地改良物	58,548,201.00	0.74		本期賸餘	78,937,980.00	1.00
	累計折舊-土地改良物(-)	-28,017,675.00	-0.35		<b>累積短絀(-)</b>	<b>-68,293,456.00</b>	<b>-0.86</b>
	房屋及建築	1,308,124,366.00	16.53		累積短絀	-68,293,456.00	-0.86
	房屋及建築	1,650,062,423.00	20.85	(21)	<b>淨值其他項目</b>	<b>5,520,642.00</b>	<b>0.07</b>
	累計折舊-房屋及建築(-)	-341,938,057.00	-4.32		金融商品未實現餘絀	5,520,642.00	0.07
	機械及設備	395,176,190.00	4.99		金融商品未實現餘絀	5,520,642.00	0.07
	機械及設備	2,027,710,341.00	25.62				
	累計折舊-機械及設備(-)	-1,632,534,151.00	-20.63				
	交通及運輸設備	55,188,358.00	0.70				
	交通及運輸設備	287,658,192.00	3.63				
	累計折舊-交通及運輸設備(-)	-232,469,834.00	-2.94				
	什項設備	386,922,220.00	4.89				
	什項設備	728,903,888.00	9.21				
	累計折舊-什項設備(-)	-341,981,668.00	-4.32				
	購建中固定資產	29,006,315.00	0.37				
	未完工程	27,306,315.00	0.34				
	訂購機件及設備款	1,700,000.00	0.02				
	<b>無形資產</b>	<b>19,151,186.00</b>	<b>0.24</b>				
	無形資產	19,151,186.00	0.24				
	電腦軟體	18,642,430.00	0.24				
	其他無形資產	508,756.00	0.01				
	<b>遞延借項</b>	<b>139,123,681.00</b>	<b>1.76</b>				
	遞延費用	139,123,681.00	1.76				
(9)	遞延費用	139,123,681.00	1.76				
	<b>其他資產</b>	<b>2,886,147,079.00</b>	<b>36.46</b>				
	什項資產	2,886,147,079.00	36.46				
(10)	存出保證金	3,519,342.00	0.04				
(11)	代管資產	3,466,475,417.00	43.80				
	累計折舊-代管資產(-)	-583,847,680.00	-7.38				
	<b>合計</b>	<b>7,914,905,270.00</b>	<b>100.00</b>		<b>合計</b>	<b>7,914,905,270.00</b>	<b>100.00</b>

附註：1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$650,000.00元 2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$650,000.00元

**科目說明：**

1. 應收收益：進修學制 103 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. 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106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	本年 度 奉 准 先 行 辦 理 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	174,051,205	269,857,000	0	443,908,205	121,612,000	90,297,311	0	90,297,311	74.25	-31,314,689	-25.75	
房屋及建築	150,534,588	96,980,000	0	247,514,588	16,280,000	2,460,794	0	2,460,794	15.12	-13,819,206	-84.88	主要係海洋生物培育館新建工程於106/07/22核准開工，目前工程已全面展開辦理中。
房屋及建築	150,534,588	96,980,000	0	247,514,588	16,280,000	1,117,630	0	1,117,630	6.87	-15,162,370	-93.13	
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	1,343,164	0	1,343,164		1,343,164		
機械及設備	23,318,717	126,318,000	0	149,636,717	82,271,000	64,545,350	0	64,545,350	78.45	-17,725,650	-21.55	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	23,318,717	126,318,000	0	149,636,717	82,271,000	64,545,350	0	64,545,350	78.45	-17,725,650	-21.55	
交通及運輸設備	0	8,708,000	0	8,708,000	4,372,000	4,526,547	0	4,526,547	103.53	154,547	3.53	
交通及運輸設備	0	8,708,000	0	8,708,000	4,372,000	4,526,547	0	4,526,547	103.53	154,547	3.53	
什項設備	197,900	37,851,000	0	38,048,900	18,689,000	18,764,620	0	18,764,620	100.40	75,620	0.40	
什項設備	197,900	37,851,000	0	38,048,900	18,689,000	17,064,620	0	17,064,620	91.31	-1,624,380	-8.69	
訂購機件-什項設備	0	0	0	0	0	1,700,000	0	1,700,000		1,700,000		
總計	174,051,205	269,857,000	0	443,908,205	121,612,000	90,297,311	0	90,297,311	74.25	-31,314,689	-25.75	



## 國立臺灣海洋大學校務基金

附表 4

## 收支餘細預計表

中華民國107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		
2,172,330	<b>業務收入</b>	<b>1</b>	911,158	1,137,996	2,049,154	100.00	2,010,459	38,695	1.92
1,180,889	教學收入	2	0	1,131,696	1,131,696	55.23	1,129,613	2,083	0.18
479,797	學雜費收入	3	0	490,699	490,699	23.95	484,118	6,581	1.36
-19,805	學雜費減免	4	0	-20,500	-20,500	-1.00	-20,000	-500	2.50
699,350	建教合作收入	5	0	650,000	650,000	31.72	650,000	0	0.00
21,546	推廣教育收入	6	0	11,497	11,497	0.56	15,495	-3,998	-25.80
3,349	租金及權利金收入	7	0	2,000	2,000	0.10	2,000	0	0.00
3,349	權利金收入	8	0	2,000	2,000	0.10	2,000	0	0.00
988,093	其他業務收入	9	911,158	4,300	915,458	44.67	878,846	36,612	4.17
823,691	學校教學研究補助 收入	10	843,824	0	843,824	41.18	824,680	19,144	2.32
158,378	其他補助收入	11	67,334	0	67,334	3.29	48,866	18,468	37.79
6,024	雜項業務收入	12	0	4,300	4,300	0.21	5,300	-1,000	-18.87
2,334,338	<b>業務成本與費用</b>	<b>13</b>	993,972	1,206,981	2,200,953	107.41	2,153,625	47,328	2.20
1,942,978	教學成本	14	787,783	1,045,497	1,833,280	89.47	1,788,763	44,517	2.49
1,292,885	教學研究及訓輔成 本	15	787,783	457,000	1,244,783	60.75	1,197,991	46,792	3.91
644,534	建教合作成本	16	0	585,000	585,000	28.55	585,000	0	0.00
5,559	推廣教育成本	17	0	3,497	3,497	0.17	5,772	-2,275	-39.41
120,940	其他業務成本	18	58,961	24,910	83,871	4.09	81,505	2,366	2.90
120,940	學生公費及獎勵金	19	58,961	24,910	83,871	4.09	81,505	2,366	2.90
258,205	管理及總務費用	20	135,764	129,798	265,562	12.96	264,117	1,445	0.55
258,205	管理費用及總務費 用	21	135,764	129,798	265,562	12.96	264,117	1,445	0.55
8,477	研究發展及訓練費用	22	11,464	3,536	15,000	0.73	15,000	0	0.00
8,477	研究發展費用	23	11,464	3,536	15,000	0.73	15,000	0	0.00
3,736	其他業務費用	24	0	3,240	3,240	0.16	4,240	-1,000	-23.58
3,736	雜項業務費用	25	0	3,240	3,240	0.16	4,240	-1,000	-23.58
-162,008	<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>26</b>	-82,814	-68,985	-151,799	-7.41	-143,166	-8,633	6.03
121,691	<b>業務外收入</b>	<b>27</b>	0	126,907	126,907	6.19	118,751	8,156	6.87
23,487	財務收入	28	0	20,891	20,891	1.02	20,891	0	0.00
23,018	利息收入	29	0	20,500	20,500	1.00	20,500	0	0.00
469	投資賸餘	30	0	391	391	0.02	391	0	0.00
98,203	其他業務外收入	31	0	106,016	106,016	5.17	97,860	8,156	8.33
62,449	資產使用及權利金 收入	32	0	73,924	73,924	3.61	65,221	8,703	13.34
933	違規罰款收入	33	0	966	966	0.05	983	-17	-1.73
29,062	受贈收入	34	0	25,258	25,258	1.23	25,733	-475	-1.85
25	賠(補)償收入	35	0	14	14	0.00	9	5	55.56
5,735	雜項收入	36	0	5,854	5,854	0.29	5,914	-60	-1.01
54,172	<b>業務外費用</b>	<b>37</b>	9,542	44,672	54,214	2.65	54,722	-508	-0.93
54,172	其他業務外費用	38	9,542	44,672	54,214	2.65	54,722	-508	-0.93
54,172	雜項費用	39	9,542	44,672	54,214	2.65	54,722	-508	-0.93
67,519	<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>40</b>	-9,542	82,235	72,693	3.55	64,029	8,664	13.53
-94,489	<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>41</b>	-92,356	13,250	-79,106	-3.86	-79,137	31	-0.04

附註：1. 本年度預算數係依行政院主計總處核定作業基金採用企業會計準則適用科(項)目編製之

107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	107年度預算	資 金 來 源	107年度預算
土地改良物	7,631	自有資金	
房屋及建築		營運資金	105,800
機械及設備	126,402	國庫撥款	101,636
交通及運輸設備	10,708		
什項設備	42,851		
無形資產	5,244		
遞延費用	14,600		
合 計	207,436	合 計	207,436