

固定資產及無形資產變

動表107學年度

科目名稱	上學年度底止 結 存金額	本學年度增加金額及預、決算數之差異比較				本學年度減少金額及預、決算數之差異比較				本學年度底止 結 存金額	備註
		決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%		
固定資產	2,953,567,251	116,986,578	40,721,320	76,265,258	187.29	28,017,914	16,600,000	11,417,914	68.78	3,042,535,915	決算數與預算數差異超過50%之說明： 1. 圖書及博物增加數達290.37%，係因103學年度為大幅提昇教學教材。 2. 機械儀器及設備減少數達71.89%，係因使用屆年限報廢較多。 3. 房屋及建築之累計折舊增加數達190.91%、機械儀器及設備之累計折舊增加數達83.51%，係因103學年度預算數低估。 4. 電腦軟體之累計折舊增加256.40%，係因103學年度預算低估。
土地	14,495,576	0	0	0	-	0	0	0	-	14,495,576	
土地改良物	218,331,346	57,986,749	0	57,986,749	-	0	0	0	-	276,318,095	
房屋及建築	1,836,035,527	0	0	0	-	0	0	0	-	1,836,035,527	
機械儀器及設備	597,208,790	46,435,257	38,830,320	7,604,937	19.59	23,205,181	13,500,000	9,705,181	71.89	620,438,866	
圖書及博物	152,637,708	7,381,892	1,891,000	5,490,892	290.37	407,250	0	407,250	-	159,612,350	
其他設備	133,718,304	6,322,680	0	6,322,680	-	4,405,483	3,100,000	1,305,483	42.11	135,635,501	
預付土地、工程及設備款	1,140,000	(1,140,000)	0	(1,140,000)	-	0	0	0	-	0	
累計折舊	1,302,831,199	86,998,882	42,388,736	44,610,146	105.24	26,933,911	16,600,000	10,333,911	62.25	1,362,896,170	
土地改良物	132,557,419	6,127,960	4,892,100	1,235,860	25.26	0	0	0	-	138,685,379	
房屋及建築	597,661,405	37,611,087	12,928,604	24,682,483	190.91	0	0	0	-	635,272,492	
機械儀器及設備	450,692,973	40,282,806	21,951,312	18,331,494	83.51	22,532,626	13,500,000	9,032,626	66.91	468,443,153	
其他設備	121,919,402	2,977,029	2,616,720	360,309	13.77	4,401,285	3,100,000	1,301,285	41.98	120,495,146	
固定資產淨額	1,650,736,052	29,987,696	(1,667,416)	31,655,112	(1898.45)	1,084,003	0	1,084,003	-	1,679,639,745	
無形資產	70,331,121	2,240,700	1,740,000	500,700	28.78	1,439,000	2,000,000	(561,000)	(28.05)	71,132,821	
電腦軟體	70,331,121	2,240,700	1,740,000	500,700	28.78	1,439,000	2,000,000	(561,000)	(28.05)	71,132,821	
累計攤銷	47,556,525	7,529,203	2,112,568	5,416,635	256.40	1,439,000	2,000,000	(561,000)	(28.05)	53,646,728	
電腦軟體	47,556,525	7,529,203	2,112,568	5,416,635	256.40	1,439,000	2,000,000	(561,000)	(28.05)	53,646,728	
無形資產淨額	22,774,596	(5,288,503)	(372,568)	(4,915,935)	1319.47	0	0	0	-	17,486,093	
合 計	固定資產及無形資產合計	3,023,898,372	119,227,278	42,461,320	76,765,958	180.79	29,456,914	18,600,000	10,856,914	58.37	3,113,668,736
	減：累計折舊、攤銷	1,350,387,724	94,528,085	44,501,304	50,026,781	112.42	28,372,911	18,600,000	9,772,911	52.54	1,416,542,898
	固定資產及無形資產淨額合計	1,673,510,648	24,699,193	(2,039,984)	26,739,177	(1,310.75)	1,084,003	0	1,084,003	-	1,697,125,838

支出科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
董事會支出	6,343,228	4,459,905	(1,883,323)	(29.69)	決算數與預算數差異超過20%之說明： 1. 董事會支出之人事費減少14.33%、業務費減少62.50%、維護費減少100%、出席及交通費減少55.37%，係因撙節支用。
人事費	4,225,360	3,619,797	(605,563)	(14.33)	
業務費	1,550,000	581,246	(968,754)	(62.50)	
維護費	10,000	0	(10,000)	(100.00)	
出席及交通費	540,000	241,000	(299,000)	(55.37)	
折舊及攤銷	17,868	17,862	(6)	(0.03)	
行政管理支出	182,024,113	196,779,787	14,755,674	8.11	2. 行政管理支出之維護費減少54.90%，係因撙節支用，退休撫卹費減少29.02%，係因人員異動；折舊及攤銷增加132.39%，係因預算數低估。
人事費	98,795,008	99,010,131	215,123	0.22	
業務費	32,660,432	34,482,989	1,822,557	5.58	
維護費	20,700,072	9,335,480	(11,364,592)	(54.90)	
退休撫卹費	9,578,165	6,798,682	(2,779,483)	(29.02)	
折舊及攤銷	20,290,436	47,152,505	26,862,069	132.39	
教學研究及訓輔支出	605,092,812	637,236,807	32,143,995	5.31	3. 教學研究及訓輔支出之維護費減少73.03%，係因撙節支用；業務費增加54.64%，係因大幅提昇教學活動；退休撫卹費增加84.13%，係因屆退老師較多；折舊及攤銷增加96.70%，係因預算數低估。
人事費	432,810,264	418,850,107	(13,960,157)	(3.23)	
業務費	85,460,114	132,158,416	46,698,302	54.64	
維護費	48,780,900	13,155,387	(35,625,513)	(73.03)	
退休撫卹費	13,956,330	25,698,418	11,742,088	84.13	
折舊及攤銷	24,085,204	47,374,479	23,289,275	96.70	
獎助學金支出	32,743,675	36,812,064	4,068,389	12.42	4. 產學合作支出之業務費減少26.80%、維護費減少100%，係因配合工作進度執行。
獎學金支出	15,800,000	16,041,910	241,910	1.53	
助學金支出	16,943,675	20,770,154	3,826,479	22.58	
推廣教育支出	30,559,378	22,814,912	(7,744,466)	(25.34)	5. 推廣教育支出之折舊及攤銷增加262.25%，係因預算低估；人事費減少22.18%、業務費減少31.14%，係因撙節支用。
人事費	16,254,582	12,648,887	(3,605,695)	(22.18)	
業務費	14,197,000	9,775,536	(4,421,464)	(31.14)	
維護費	0	0	0	0.00	
折舊及攤銷	107,796	390,489	282,693	262.25	6. 其他教學活動支出之維護費增加113.33%，係為維護已有設備達堪用狀態以提昇教學品質。
產學合作支出	55,000,000	44,263,720	(10,736,280)	(19.52)	
人事費	21,000,000	19,697,437	(1,302,563)	(6.20)	
業務費	33,560,000	24,566,283	(8,993,717)	(26.80)	
維護費	440,000	0	(440,000)	(100.00)	7. 其他支出之試務費支出增加144.47%、雜項支出增加61.56%，係因執行臨時相關招生工作增加所致。
其他教學活動支出	30,000	44,060	14,060	46.87	
人事費	0	0	0	0.00	
業務費	15,000	12,060	(2,940)	(19.60)	
維護費	15,000	32,000	17,000	113.33	8. 董事會董事長、董事薪資：2,280,000；董事會職員工薪資：1,339,797。
財務支出	0	0	0	0.00	
利息費用	0	0	0	0.00	
其他支出	3,455,028	6,423,564	2,968,536	85.92	
試務費支出	1,728,000	4,224,473	2,496,473	144.47	
財產交易短絀	0	676,753	676,753	0.00	
超額年金給付	1,500,000	1,155,545	(344,455)	(22.96)	
雜項支出	227,028	366,793	139,765	61.56	
合 計	915,248,234	948,834,819	33,586,585	3.67	

收入科目	預算數	決算數	比較		備註
			差異	%	
學雜費收入	677,389,976	655,937,032	(21,452,944)	(3.17)	決算數與預算數差異超過20%之說明： 1. 其他教學活動收入之輔導班差異減少55.45%，係相關教學活動減少；另研修生差異增加497.09%為研修生增加所致。 2. 補助及受贈收入增加46.96%，係申請補助計畫案增加所致。 3. 產學合作收入增加21.88%，係政府及其他單位產學專案計畫案增加。 4. 其他收入之試務費收入減少40.26%係因其他相關試務工作減少。 5. 103學年度第一學期學生人數:7993人；第二學期學生人數:7515人。
學費收入	515,122,670	507,025,692	(8,096,978)	(1.57)	
雜費收入	157,266,506	143,828,773	(13,437,733)	(8.54)	
電腦實習費	5,000,800	5,082,567	81,767	1.64	
推廣教育收入	40,000,000	38,206,192	(1,793,808)	(4.48)	
推廣收入	40,000,000	38,206,192	(1,793,808)	(4.48)	
產學合作收入	55,000,000	67,036,139	12,036,139	21.88	
產學合作收入	55,000,000	67,036,139	12,036,139	21.88	
其他教學活動收入	7,000,000	14,169,529	7,169,529	102.42	
輔導班	5,000,000	2,227,746	(2,772,254)	(55.45)	
研修生	2,000,000	11,941,783	9,941,783	497.09	
補助及受贈收入	94,358,258	138,669,386	44,311,128	46.96	
補助收入	91,858,258	134,073,270	42,215,012	45.96	
受贈收入	2,500,000	4,596,116	2,096,116	83.84	
財務收入	3,500,000	4,266,549	766,549	21.90	
利息收入	3,500,000	4,196,805	696,805	19.91	
基金收益	0	69,744	69,744	0.00	
其他收入	38,000,000	36,894,260	(1,105,740)	(2.91)	
試務費收入	2,300,000	1,374,095	(925,905)	(40.26)	
住宿費收入	24,000,000	22,803,494	(1,196,506)	(4.99)	
雜項收入	11,700,000	12,716,671	1,016,671	8.69	
合 計	915,248,234	955,179,087	39,930,853	4.36	