南開科技大學

111學年度

（自111年8月1日至112年7月31日止）

決　　算　　書

南開科技大學

111 學年度決算書目錄

決算總說明	1
平衡表	6
收支餘絀表	7
現金流量表	8
現金收支概況表	9
長期營運資產變動表	10
借款變動表	12
收入明細表	13
成本與費用明細表	14
項目明細表	15
最近 3 年財務分析表	26

南開科技大學
決 算 總 說 明
111 學年度

壹、 重要校務計畫實施績效：

一、營運計畫

(一)計畫之實施內容

1.學雜費收入

預計之目標為 2 億 3,284 萬 9,000 元，以「務實」、「創新」、「宏觀」、「通識」作為教育理念，吸引「南開人」就讀。另外，本學年度不調漲學雜費，且提供高額學生獎助學金 4,488 萬 5,000 元，因為學生是國家的希望，幫助每位需要的學生完成學業，希冀未來展翅飛翔。

2.推廣教育收入

預計之目標為 945 萬 6,000 元，包含依學員需求設計課程之學分班、非學分班、樂齡大學計畫班、產業人才投資計畫班及英語學習力計畫班。

3.產學合作收入

預計之目標為 1,155 萬元，主要是以校內一般型產學研究案及國家科學及技術委員會補助專題研究計畫案。

4.補助及受贈收入

預計之目標為教育部獎勵補助私立技專校院整體發展經費、教育部高等教育深耕計畫、教育部補助學生宿舍新世代學習空間改善及教育部補助新南向產學合作國際專班為主要補助來源，約占總補助款 86%。

5.財務收入

預計之目標為 413 萬 3,000 元，其中銀行定期存款 3 億 8,700 萬元及年利率 1.03%~1.065%區間。

6.其他收入

預計之目標主要為學生宿舍 480 床，提供學生良好之住的品質。

7.行政管理支出

預計提供學生校園優質環境所需之各項費用及建築物與各項設備之維護費用。

8.教學研究及訓輔支出

預計處理教學、研究及訓輔所需之各項費用及維護費用。教學目標為針對學生特質，依據本校「務實、創新、宏觀、通識」之教育理念，培養具 I.E.E.E 各項核心能力之專業實務人才為教學目標，規劃核心能力與學生基本素養，並訂定各系所學生 I.E.E.E.基本能力指標及檢核機制做為畢業門檻，以培養學生具資訊(Information）、倫理（ Ethics）、英語（ English）、專業（Expertise）之技能與基本素養，提高學生職場就業競爭力。

9. 獎助學金支出

預計之目標為給予成績優良、經濟弱勢及家境清寒等學生之獎助學金支出達 4,488 萬 5,000 元。

10. 推廣教育支出

預計之目標為推廣教育收入之 70.58%。

11. 產學合作支出

預計之目標為產學合作收入之 90.87%。

12. 其他支出

預計之目標為長期營運資產報廢所發生之短絀為 827 萬 7,000 元及給付 96 位教職員之超額年金支出 468 萬 5,000 元。

（二）已完成或未完成之說明及因應改善措施

1. 學雜費收入

未完成預算目標，且本學年度不調漲學雜費；決算數較預算數減少 1,633 萬 31 元，約 7.01%；主要是實際註冊學生數較預計減少；因應改善措施為創造重點特色，吸引學生就讀及連結在地化。

2. 推廣教育收入

未完成預算目標，且決算數較預算數減少 253 萬 9,462 元，約 26.86%；主要是學分班減少;因應改善措施為透過校務發展規劃會議,各單位辦理責任分配。

3. 產學合作收入

未完成預算目標，且決算數較預算數減少 123 萬 3,314 元，約 10.68%；主要是預計自政府部門取得之專題研究計畫案減少所致；因應改善措施為透過校務發展規劃會議，規劃 112 學年度各系執行產學合作案額度分配，原則上每系至少執行 6 件計畫，含研究所之系最少執行 10 件。

4. 補助及受贈收入

未完成預算目標，且決算數較預算數減少 1,807 萬 1,997 元，約 16.14%；主要是「南開生活苑宿舍空間整體改善計畫」撤案，第一期工程補助款未申請。

5. 財務收入

已完成預算目標，且決算數較預算數增加 67 萬 6,726 元，約 16.37%。

6. 其他收入

已完成預算目標，且決算數較預算數增加 233 萬 5,881 元，約 16.40%；主要是學生住宿費收入增加。

7.行政管理支出

未完成預算目標，且決算數較預算數增加 590 萬 4,910 元，約 4.62%；主要是人事費、業務費及退休撫卹費增加所致；行政管理支出與教學研究及訓輔支出各項目合併，其決算數較預算數並無增加。

8.教學研究及訓輔支出

已完成預算目標，且決算數較預算數減少 2,037 萬 7,705 元，約 7.78%；主要是撙節支出，致人事費、業務費及退休撫卹費較預算數減少。

9.獎助學金支出

未完成預算目標，且決算數較預算數增加 139 萬 2,620 元，約 3.10%，主要是新南向專班新生數較預算增加，致發給學生之獎助學金支出增加。

10.推廣教育支出

已完成預算目標，且決算數較預算數減少 138 萬 5,099 元，約 20.75%；主要是推廣教育收入減少，支出相對減少。

11.產學合作支出

已完成預算目標，且決算數較預算數減少 150 萬 6,896 元，約 14.36%，主要是產學合作收入減少，支出相對減少。

12.其他支出

未完成預算目標，且決算數較預算數增加 26 萬 3,477 元，約 2.00%，主要是依公教人員保險法給付教職員之超額年金人數較預算增加 4 位所致。

二、重要長期營運資產增置計畫：

(一)教育部 111 年 12 月 17 日臺教技(二)字第 1100167343 號核定「南開生活苑宿舍空間整體改善計畫」為地上 8 層、地下 1 層之學生宿舍建築，樓地板面積 15,036.9 ㎡，計有 880 床（整修後 732 床）；總整修工程經費 4,200 萬元，其中 2,090 萬元申請教育部補助，另 2,110 萬元由學校自籌。本學年度預算編列第一期款 2,100 萬元，因故撤案，教育部並已於 112 年 5 月 5 日臺教技(二)字第 1120044787 號函復知悉。

(二)車輛工廠增建工程款預算為 1,390 萬元，決算數為 1,453 萬 2,257 元。

(三)日間照顧中心建置工程款預算為 628 萬元，因故撤案。

三、長期債務之舉借及償還：無。

四、其他重要計畫：無。

貳、決算概要：

一、收支餘絀情形

(一)本學年度收入3億5,013萬1,468元，較本學年度預算數3億8,535萬元，減少3,521萬8,532元，約9.14%，主要係學雜費收入較預算數減少1,633萬31元、推廣教育收入較預算數減少253萬9,462元、產學合作收入較預算數減少123萬3,314元、補助及受贈收入較預算數減少1,807萬1,997元所致。

(二)本學年度成本與費用4億5,211萬2,304元，較本學年度預算數4億6,905萬1,000元，減少1,693萬8,696元，約3.61%，主要係教學研究及訓輔支出較預算數減少2,037萬7,705元、推廣教育支出較預算數減少138萬5,099元、產學合作支出較預算數減少150萬6,896元所致。

(三)以上總收支相抵後，計本期短絀1億198萬836元，較本學年度預算數短絀8,370萬1,000元，增加1,827萬9,836元，約21.84%，主要係學雜費收入減少及「南開生活苑宿舍空間整體改善計畫」撤案，補助收入減少所致。

二、現金流量結果

(一)營運活動之淨現金流出4,299萬1,707元。

(二)投資活動之淨現金流出4,276萬9,640元。其中現金流出合計4,276萬9,640元，包括增加不動產、房屋及設備3,888萬2,830元，增加無形資產388萬6,810元。

(三)籌資活動之淨現金流出103萬414元。其中現金流入合計2億4,294萬1,404元，包括增加代收款項2億4,033萬6,993元、收取存入保證金260萬4,411元；現金流出合計2億4,397萬1,818元，包括減少代收款項2億4,038萬841元、退回存入保證金359萬977元。

(四)現金及約當現金之淨減8,679萬1,761元，係期末現金3億6,264萬7,476元，較期初現金4億4,943萬9,237元減少之數。

三、資產負債情況

(一)本學年度資產15億3,238萬4,454元，包括流動資產3億7,580萬4,946元、投資、長期應收款及基金331萬8,595元、不動產、房屋及設備11億3,767萬8,222元、無形資產1,010萬6,872元及其他資產547萬5,819元。

(二)本學年度負債6,887萬7,399元，包括流動負債5,682萬3,163元及其他負債1,205萬4,236元。

(三)本學年度權益基金及餘絀14億6,350萬7,055元，包括權益基金10億2,347萬2,760元、賸餘4億4,003萬4,295元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金短絀8,576萬1,347元。其中經常門現金收入3億5,387萬9,696元、經常門現金支出3億9,687萬1,403元、購置動產、無形資產及其他資產現金支出2,632萬1,216元及購置不動產現金支出1,644萬8,424元。

參、其他：

一、本學年度收支賸餘(短絀)原因及短絀因應改善措施

(一)短絀原因

少子化產生的學雜費收入減少幅度遠大於人事費減少的幅度，即學校最大支出是人事費，但努力精簡人事費仍無法擋住學生數減少的衝擊。

(二)短絀因應改善措施

1.思考減少人事費方案，以因應人事費占學雜費收入比例過高。

2.思考學生數減少之空間再運用，以增加學校財源。

3.招生學制調節及境外學位生規劃。

4.降低休學及退學學生數。

5.強化推廣教育。

6.特色發展。

二、其他重要財務事項：無。

編號：201

南開科技大學

平衡表

中華民國112年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項　　目	（本）年7月31日 決算數(1)	（上）年7月31日 決算數(2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
資產	**1,532,384,454**	**1,645,611,175**	**(113,226,721)**	**(6.88)**
流動資產	375,804,946	465,601,035	(89,796,089)	(19.29)
銀行存款	362,647,476	449,439,237	(86,791,761)	(19.31)
應收款項	8,215,745	11,318,461	(3,102,716)	(27.41)
預付款項	4,941,725	4,843,337	98,388	2.03
投資、長期應收款及基金	3,318,595	3,393,034	(74,439)	(2.19)
特種基金	3,318,595	3,393,034	(74,439)	(2.19)
不動產、房屋及設備	2,316,807,710	2,327,306,671	(10,498,961)	(0.45)
土地	43,490,785	43,490,785	0	0.00
土地改良物	34,991,634	32,771,634	2,220,000	6.77
房屋及建築	1,153,612,908	1,139,080,651	14,532,257	1.28
機械儀器及設備	624,910,993	645,727,960	(20,816,967)	(3.22)
圖書及博物	178,816,765	176,223,811	2,592,954	1.47
其他設備	280,984,625	289,601,348	(8,616,723)	(2.98)
購建中營運資產	0	410,482	(410,482)	(100.00)
累計折舊總額	(1,179,129,488)	(1,165,806,391)	(13,323,097)	1.14
不動產、房屋及設備淨額	1,137,678,222	1,161,500,280	(23,822,058)	(2.05)
投資性不動產	0	0	0	-
投資性不動產淨額	0	0	0	-
生物資產–非流動	0	0	0	-
生物資產–非流動淨額	0	0	0	-
無形資產	86,429,140	87,462,075	(1,032,935)	(1.18)
電腦軟體	86,429,140	87,462,075	(1,032,935)	(1.18)
累計攤銷總額	(76,322,268)	(77,753,380)	1,431,112	(1.84)
無形資產淨額	10,106,872	9,708,695	398,177	4.10
其他資產	5,475,819	5,408,131	67,688	1.25
存出保證金	181,578	181,578	0	0.00
代管資產	5,294,241	5,226,553	67,688	1.30
合計	**1,532,384,454**	**1,645,611,175**	**(113,226,721)**	**(6.88)**
負債	**68,877,399**	**80,123,284**	**(11,245,885)**	**(14.04)**
流動負債	56,823,163	67,150,170	(10,327,007)	(15.38)
應付款項	13,789,214	25,331,446	(11,542,232)	(45.56)
預收款項	37,958,776	36,699,703	1,259,073	3.43
代收款項	5,075,173	5,119,021	(43,848)	(0.86)
長期負債	0	0	0	-
其他負債	12,054,236	12,973,114	(918,878)	(7.08)
存入保證金	6,759,995	7,746,561	(986,566)	(12.74)
應付代管資產	5,294,241	5,226,553	67,688	1.30
權益基金及餘絀	**1,463,507,055**	**1,565,487,891**	**(101,980,836)**	**(6.51)**
權益基金	1,023,472,760	1,090,951,433	(67,478,673)	(6.19)
指定用途權益基金	3,318,595	3,413,188	(94,593)	(2.77)
未指定用途權益基金	1,020,154,165	1,087,538,245	(67,384,080)	(6.20)
餘絀	440,034,295	474,536,458	(34,502,163)	(7.27)
累積餘絀	440,034,295	474,536,458	(34,502,163)	(7.27)
權益其他項目	0	0	0	-
合計	**1,532,384,454**	**1,645,611,175**	**(113,226,721)**	**(6.88)**

編號：202

南開科技大學
收支餘絀表
111學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

（上）學年度決算數	項　　目	（本）學年度決算數 (1)	（本）學年度預算數 (2)	比較增減 金額 (3)=(1)-(2)	比較增減 % (4)=(3)/(2)*100
403,978,675	**各項收入**	**350,131,468**	**385,350,000**	**(35,218,532)**	**(9.14)**
253,182,144	學雜費收入	216,518,969	232,849,000	(16,330,031)	(7.01)
4,712,665	推廣教育收入	6,916,538	9,456,000	(2,539,462)	(26.86)
7,523,715	產學合作收入	10,316,686	11,550,000	(1,233,314)	(10.68)
1,565,250	其他教學活動收入	1,073,665	1,130,000	(56,335)	(4.99)
117,838,392	補助及受贈收入	93,916,003	111,988,000	(18,071,997)	(16.14)
3,952,912	財務收入	4,809,726	4,133,000	676,726	16.37
15,203,597	其他收入	16,579,881	14,244,000	2,335,881	16.40
488,742,281	**各項成本與費用**	**452,112,304**	**469,051,000**	**(16,938,696)**	**(3.61)**
2,433,468	董事會支出	2,252,933	3,189,000	(936,067)	(29.35)
135,103,987	行政管理支出	133,608,910	127,704,000	5,904,910	4.62
281,520,532	教學研究及訓輔支出	241,491,295	261,869,000	(20,377,705)	(7.78)
42,392,569	獎助學金支出	46,277,620	44,885,000	1,392,620	3.10
2,738,952	推廣教育支出	5,288,901	6,674,000	(1,385,099)	(20.75)
6,767,242	產學合作支出	8,988,104	10,495,000	(1,506,896)	(14.36)
814,084	其他教學活動支出	796,064	1,090,000	(293,936)	(26.97)
16,971,447	其他支出	13,408,477	13,145,000	263,477	2.00
(84,763,606)	**本期餘絀**	**(101,980,836)**	**(83,701,000)**	**(18,279,836)**	**21.84**

編號：203

南開科技大學
現金流量表
111學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項　　目	（本）學年度 決算數	（上）學年度 決算數
營運活動現金流量	**(42,991,707)**	**(20,774,379)**
本期餘絀	(101,980,836)	(84,763,606)
利息股利之調整	(4,809,726)	(3,952,912)
未計利息股利之本期餘絀	(106,790,562)	(88,716,518)
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	64,717,710	71,159,654
減：不產生現金流入之收入	(613,561)	(1,273,406)
流動資產調整項目淨（增）減數	2,560,577	(1,761,500)
流動負債調整項目淨增（減）數	(8,119,348)	(4,254,314)
未計利息股利之現金流入（流出）	(48,245,184)	(24,846,084)
收取利息	5,253,477	4,071,705
收取股利	0	0
支付利息	0	0
營運活動淨現金流入（出）	(42,991,707)	(20,774,379)
投資活動現金流量	**(42,769,640)**	**(40,270,570)**
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(38,882,830)	(34,925,822)
增加無形資產付現數	(3,886,810)	(5,344,748)
投資活動淨現金流入（出）	(42,769,640)	(40,270,570)
籌資活動現金流量	**(1,030,414)**	**(4,851,628)**
增加代收款項收現數	240,336,993	324,541,777
收取存入保證金收現數	2,604,411	2,999,716
減：減少代收款項付現數	(240,380,841)	(327,866,374)
退回存入保證金付現數	(3,590,977)	(4,526,747)
籌資活動淨現金流入（出）	(1,030,414)	(4,851,628)
匯率變動對現金及銀行存款之影響	**0**	**0**
本期現金及銀行存款淨流入（出）	**(86,791,761)**	**(65,896,577)**
期初現金及銀行存款餘額	**449,439,237**	**515,335,814**
期末現金及銀行存款餘額	**362,647,476**	**449,439,237**

編號：204

南開科技大學
現金收支概況表
111學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項　　目	(本)學年度決算數 (1)	(上)學年度決算數 (2)	比較增減	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
經常門現金收入	**353,879,696**	**390,125,107**	**(36,245,411)**	**(9.29)**
學雜費收入	216,518,969	253,182,144	(36,663,175)	(14.48)
推廣教育收入	6,916,538	4,712,665	2,203,873	46.76
產學合作收入	10,316,686	7,523,715	2,792,971	37.12
其他教學活動收入	1,073,665	1,565,250	(491,585)	(31.41)
補助及受贈收入	93,916,003	117,838,392	(23,922,389)	(20.30)
財務收入	4,809,726	3,952,912	856,814	21.68
其他收入	16,579,881	15,203,597	1,376,284	9.05
減：不產生現金流入之收入	(613,561)	(1,273,406)	659,845	(51.82)
資產負債項目調整增（減）數	4,361,789	(12,580,162)	16,941,951	-
利息股利調整數	0	0	0	-
經常門現金支出	**396,871,403**	**410,899,486**	**(14,028,083)**	**(3.41)**
董事會支出	2,252,933	2,433,468	(180,535)	(7.42)
行政管理支出	133,608,910	135,103,987	(1,495,077)	(1.11)
教學研究及訓輔支出	241,491,295	281,520,532	(40,029,237)	(14.22)
獎助學金支出	46,277,620	42,392,569	3,885,051	9.16
推廣教育支出	5,288,901	2,738,952	2,549,949	93.10
產學合作支出	8,988,104	6,767,242	2,220,862	32.82
其他教學活動支出	796,064	814,084	(18,020)	(2.21)
其他支出	13,408,477	16,971,447	(3,562,970)	(20.99)
減：不產生現金流出之成本與費用	(64,717,710)	(71,159,654)	6,441,944	(9.05)
資產負債項目調整增（減）數	9,476,809	(6,683,141)	16,159,950	-
利息調整數	0	0	0	-
經常門現金餘絀	**(42,991,707)**	**(20,774,379)**	**(22,217,328)**	**106.95**
出售資產現金收入	**0**	**0**	**0**	**-**
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	**26,321,216**	**39,759,864**	**(13,438,648)**	**(33.80)**
機械儀器及設備	14,756,537	20,577,959	(5,821,422)	(28.29)
圖書及博物	2,706,479	3,359,040	(652,561)	(19.43)
其他設備	4,971,390	10,419,468	(5,448,078)	(52.29)
預付設備款	0	58,649	(58,649)	(100.00)
電腦軟體	3,886,810	5,344,748	(1,457,938)	(27.28)
扣減不動產支出前現金餘絀	**(69,312,923)**	**(60,534,243)**	**(8,778,680)**	**14.50**
購置不動產現金支出	**16,448,424**	**510,706**	**15,937,718**	**3,120.72**
土地改良物	2,220,000	0	2,220,000	-
房屋及建築	14,228,424	0	14,228,424	-
預付工程款及未完工程	0	510,706	(510,706)	(100.00)
本期現金餘絀	**(85,761,347)**	**(61,044,949)**	**(24,716,398)**	**40.49**

編號：205B

南開科技大學
長期營運資產變動表
111學年度

單位：新臺幣元

項目名稱	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				本學年度重分類金額	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%			
不動產、房屋及設備	**2,327,306,671**	**37,265,019**	**64,179,000**	**(26,913,981)**	**(41.94)**	**47,763,980**	**46,584,000**	**1,179,980**	**2.53**	**0**	**2,316,807,710**	
土地	43,490,785	0	0	0	-	0	0	0	-	0	43,490,785	
土地改良物	32,771,634	2,220,000	0	2,220,000	-	0	0	0	-	0	34,991,634	
房屋及建築	1,139,080,651	2,489,925	41,180,000	(38,690,075)	(93.95)	0	0	0	-	12,042,332	1,153,612,908	註1
機械儀器及設備	645,727,960	14,846,858	13,591,000	1,255,858	9.24	35,711,825	36,620,000	(908,175)	(2.48)	48,000	624,910,993	
圖書及博物	176,223,811	2,706,479	3,200,000	(493,521)	(15.42)	140,243	170,000	(29,757)	(17.50)	26,718	178,816,765	
其他設備	289,601,348	3,263,258	6,208,000	(2,944,742)	(47.43)	11,879,981	9,794,000	2,085,981	21.30	0	280,984,625	
購建中營運資產	410,482	11,738,499	0	11,738,499	-	31,931	0	31,931	-	(12,117,050)	0	註2
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計折舊	1,165,806,391	52,662,692	58,824,000	(6,161,308)	(10.47)	39,339,595	38,137,000	1,202,595	3.15	0	1,179,129,488	
土地改良物	29,066,677	424,518	363,000	61,518	16.95	0	0	0	-	0	29,491,195	
房屋及建築	439,028,540	22,666,870	23,490,000	(823,130)	(3.50)	0	0	0	-	0	461,695,410	
機械儀器及設備	487,381,732	17,717,916	21,648,000	(3,930,084)	(18.15)	29,424,367	30,072,000	(647,633)	(2.15)	0	475,675,281	
其他設備	210,329,442	11,853,388	13,323,000	(1,469,612)	(11.03)	9,915,228	8,065,000	1,850,228	22.94	0	212,267,602	
不動產、房屋及設備淨額	**1,161,500,280**	**(15,397,673)**	**5,355,000**	**(20,752,673)**	**(387.54)**	**8,424,385**	**8,447,000**	**(22,615)**	**(0.27)**	**0**	**1,137,678,222**	
投資性不動產	**0**	**0**	**0**	**0**	**-**	**0**	**0**	**0**	**-**	**0**	**0**	
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計折舊	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
投資性不動產淨額	**0**	**0**	**0**	**0**	**-**	**0**	**0**	**0**	**-**	**0**	**0**	
無形資產	**87,462,075**	**3,886,810**	**3,820,000**	**66,810**	**1.75**	**4,919,745**	**5,069,000**	**(149,255)**	**(2.94)**	**0**	**86,429,140**	
電腦軟體	87,462,075	3,886,810	3,820,000	66,810	1.75	4,919,745	5,069,000	(149,255)	(2.94)	0	86,429,140	
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計攤銷	77,753,380	3,488,633	4,585,000	(1,096,367)	(23.91)	4,919,745	5,069,000	(149,255)	(2.94)	0	76,322,268	
電腦軟體	77,753,380	3,488,633	4,585,000	(1,096,367)	(23.91)	4,919,745	5,069,000	(149,255)	(2.94)	0	76,322,268	
無形資產淨額	**9,708,695**	**398,177**	**(765,000)**	**1,163,177**	**(152.05)**	**0**	**0**	**0**	**-**	**0**	**10,106,872**	
合計	**1,171,208,975**	**(14,999,496)**	**4,590,000**	**(19,589,496)**	**(426.79)**	**8,424,385**	**8,447,000**	**(22,615)**	**(0.27)**	**0**	**1,147,785,094**	

編號:205B

南開科技大學

長期營運資產變動表

111 學年度

單位：新臺幣元

備註：

註 1：主要是南開生活苑宿舍空間整體改善計畫工程第一期$21,000,000 未執行、日間照顧中心工程$6,280,000 未建置；增建車輛工廠預算編列$13,900,000，實際執行數為$14,532,257【110 學年度執行$12,042,332(重分類金額)+111 學年度執行$2,489,925】。故差異金額$38,690,075=預算數$41,180,000($21,000,000+$6,280,000+$13,900,000)-決算數$2,489,925。

註 2：主要係車輛工廠增建案驗收完成。

編號：206

南開科技大學
借款變動表
111學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

借款對象	借款用途	借款期間	期初金額	本學年度舉借金額	本學年度償還金額	期末金額	利率	保證情形及償還方式	備註
合計			0	0	0	0			

編號：207

南開科技大學
收入明細表
111學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項　　目	決算數	預算數	比較		備　　註
			差異	%	
學雜費收入	**216,518,969**	**232,849,000**	**(16,330,031)**	**(7.01)**	1. 上學期學生數：2,747人。 下學期學生數：2,694人。
學費收入	161,004,791	172,114,000	(11,109,209)	(6.45)	
雜費收入	52,565,943	57,472,000	(4,906,057)	(8.54)	
實習實驗費收入	2,948,235	3,263,000	(314,765)	(9.65)	
推廣教育收入	**6,916,538**	**9,456,000**	**(2,539,462)**	**(26.86)**	主要是學分班減少所致。
產學合作收入	**10,316,686**	**11,550,000**	**(1,233,314)**	**(10.68)**	主要是預計自政府部門取得之專題研究計畫案減少所致。
其他教學活動收入	**1,073,665**	**1,130,000**	**(56,335)**	**(4.99)**	
補助及受贈收入	**93,916,003**	**111,988,000**	**(18,071,997)**	**(16.14)**	主要是「南開生活苑宿舍空間整體改善計畫」撤案，致第一期工程補助款未申請。
補助收入	92,375,074	110,988,000	(18,612,926)	(16.77)	
受贈收入	1,540,929	1,000,000	540,929	54.09	
財務收入	**4,809,726**	**4,133,000**	**676,726**	**16.37**	主要是利率上升，定期存款利息收入增加所致。
利息收入	4,791,565	4,130,000	661,565	16.02	
基金收益	18,161	3,000	15,161	505.37	
其他收入	**16,579,881**	**14,244,000**	**2,335,881**	**16.40**	主要係住宿費收入及場地費等其他收入增加所致。
試務費收入	204,240	126,000	78,240	62.10	
住宿費收入	12,317,752	11,040,000	1,277,752	11.57	
雜項收入	4,057,889	3,078,000	979,889	31.84	
合計	**350,131,468**	**385,350,000**	**(35,218,532)**	**(9.14)**	

編號：208

南開科技大學
成本與費用明細表
111學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	決算數	預算數	比較		備註
			差異	%	
董事會支出	**2,252,933**	**3,189,000**	**(936,067)**	**(29.35)**	主要是董事會撙節支出。
人事費	839,939	823,000	16,939	2.06	董監事薪資0元及職員薪資839,939元。
業務費	197,278	634,000	(436,722)	(68.88)	
退休撫卹費	41,499	41,000	499	1.22	
出席及交通費	1,165,000	1,680,000	(515,000)	(30.65)	
折舊及攤銷	9,217	11,000	(1,783)	(16.21)	
行政管理支出	**133,608,910**	**127,704,000**	**5,904,910**	**4.62**	
人事費	50,091,472	49,031,000	1,060,472	2.16	
業務費	37,560,902	33,571,000	3,989,902	11.88	
維護費	8,494,818	8,672,000	(177,182)	(2.04)	
退休撫卹費	3,431,986	2,425,000	1,006,986	41.53	
折舊及攤銷	34,029,732	34,005,000	24,732	0.07	
教學研究及訓輔支出	**241,491,295**	**261,869,000**	**(20,377,705)**	**(7.78)**	
人事費	170,444,543	175,272,000	(4,827,457)	(2.75)	
業務費	37,809,589	46,017,000	(8,207,411)	(17.84)	
維護費	4,643,414	2,365,000	2,278,414	96.34	
退休撫卹費	6,398,161	8,668,000	(2,269,839)	(26.19)	
折舊及攤銷	22,195,588	29,547,000	(7,351,412)	(24.88)	
獎助學金支出	**46,277,620**	**44,885,000**	**1,392,620**	**3.10**	
獎學金支出	6,188,687	7,997,000	(1,808,313)	(22.61)	
學校自付獎學金支出	6,188,687	7,997,000	(1,808,313)	(22.61)	
助學金支出	40,088,933	36,888,000	3,200,933	8.68	
政府補助助學金支出	3,387,954	5,333,000	(1,945,046)	(36.47)	
學校自付助學金支出	36,700,979	31,555,000	5,145,979	16.31	
推廣教育支出	**5,288,901**	**6,674,000**	**(1,385,099)**	**(20.75)**	主要是推廣教育收入減少所致。
人事費	3,937,339	2,670,000	1,267,339	47.47	
業務費	1,294,531	3,988,000	(2,693,469)	(67.54)	
折舊及攤銷	57,031	16,000	41,031	256.44	
產學合作支出	**8,988,104**	**10,495,000**	**(1,506,896)**	**(14.36)**	主要是產學合作收入減少所致。
人事費	4,769,882	4,850,000	(80,118)	(1.65)	
業務費	4,218,222	5,645,000	(1,426,778)	(25.28)	
其他教學活動支出	**796,064**	**1,090,000**	**(293,936)**	**(26.97)**	主要是撙節支出所致。
人事費	334,117	755,000	(420,883)	(55.75)	
業務費	415,352	335,000	80,352	23.99	
維護費	46,595	0	46,595	-	
其他支出	**13,408,477**	**13,145,000**	**263,477**	**2.00**	
試務費支出	238,003	183,000	55,003	30.06	
財產交易短絀	8,252,211	8,277,000	(24,789)	(0.30)	
超額年金給付	4,918,263	4,685,000	233,263	4.98	
合計	**452,112,304**	**469,051,000**	**(16,938,696)**	**(3.61)**	

編號：209

南開科技大學
銀行存款明細表
112年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
活期存款	70,916,189
支票存款	15,495,895
其他專戶	730,363
註冊專戶	5,029
定期存款	275,500,000
合　　計	362,647,476

編號：209

南開科技大學
應收款項明細表
112年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
應收學雜費	5,463,013
應收補助款	1,139,684
應收產學合作收入	613,236
應收利息	439,977
應收推廣教育收入	228,862
應收票據	156,383
應收其他款項	174,590
合　　計	8,215,745

編號：209

南開科技大學
預付款項明細表
112年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
預付活動費及其他管理費等款項	2,840,489
預付保險費	1,234,267
預付各項計畫經費款項	866,969
合　　計	4,941,725

編號：209

南開科技大學
特種基金明細表
112年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
學生就學獎補助基金	3,318,595
合　　計	3,318,595

編號：209

南開科技大學
存出保證金明細表
112年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
天然氣用氣保證金	100,000
電信局電話、呼叫器保證金	45,000
ADSL線路保證金	30,000
行動電話保證金	5,578
場地租借保證金	1,000
合　　計	181,578

編號：209

南開科技大學
代管資產明細表
112年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
員工福助基金-定期存款	4,700,000
員工福助基金-活期儲蓄存款	594,241
合　　計	5,294,241

編號：209

南開科技大學
應付款項明細表
112年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
應付保險費	1,848,321
應付薪資及獎金	1,841,574
應付修繕費.維護費	1,774,581
應付水電瓦斯費	1,308,752
應付退休撫卹	1,171,993
應付材料費	1,108,689
應付印刷費.文具用品.五金用品	947,461
應付即測即評等費用	929,417
應付學生獎助學金	891,901
應付活動費	618,414
應付設備款	573,743
應付差旅費	308,674
應付交際費	247,372
應付餐飲費	178,877
應付其他費用	39,445
合　　計	13,789,214

編號：209

南開科技大學
預收款項明細表
112年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
預收補助款項	31,598,264
預收產學合作收入	1,861,697
預收推廣教育收入	3,205,746
預收學雜費	566,690
預收住宿費	293,600
預收其他	432,779
合　　計	37,958,776

編號：209

南開科技大學
代收款項明細表
112年7月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
代收保險費及所得稅	2,114,657
代收退撫儲金等	1,414,748
代辦國家檢定案	1,218,868
代轉獎助學金	276,000
代收其他款項	50,900
合　　計	5,075,173

編號：209

南開科技大學
存入保證金明細表
112年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
廠商履約保固金	5,167,895
學生宿舍財物損壞保證金	1,213,750
校外人士借書保證金	331,050
學生冷氣機IC儲值卡押卡費	47,300
合　　計	6,759,995

編號：209

南開科技大學
應付代管資產明細表
112年7月31日

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
員工福助基金	5,294,241
合　　計	5,294,241

編號：210

南開科技大學
最近3年財務分析表
109學年度至111學年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	計算公式	計算數據及比率		
		111學年度	110學年度	109學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	學雜費收入 / 總收入 * 100%	216,518,969 350,131,468 *100% =61.84%	253,182,144 403,978,675 *100% =62.67%	297,953,993 448,692,038 *100% =66.41%
流動比率(%)	流動資產 / 流動負債 * 100%	375,804,946 56,823,163 *100% =661.36%	465,601,035 67,150,170 *100% =693.37%	529,854,905 73,358,622 *100% =722.28%
負債比率(%)	(負債總額 - 應付代管資產) / (資產總額 - 代管資產淨額) * 100%	(68,877,399-5,294,241) (1,532,384,454-5,294,241) *100% =4.16%	(80,123,284-5,226,553) (1,645,611,175-5,226,553) *100% =4.57%	(87,815,825-5,183,611) (1,738,067,322-5,183,611) *100% =4.77%
學雜費收入變動率(%)	(本學年度學雜費收入 - 上學年度學雜費收入) / 上學年度學雜費收入 * 100%	(216,518,969-253,182,144) 253,182,144 *100% =-14.48%	(253,182,144-297,953,993) 297,953,993 *100% =-15.03%	(297,953,993-349,207,069) 349,207,069 *100% =-14.68%
現金餘絀變動率(%)	(本學年度扣減不動產前現金餘絀 - 上學年度扣減不動產前現金餘絀) / 本學年度總收入 * 100%	(-69,312,923--60,534,243) 350,131,468 *100% =-2.51%	(-60,534,243--25,193,882) 403,978,675 *100% =-8.75%	(-25,193,882--31,782,867) 448,692,038 *100% =1.47%
本期餘絀比率(%)	本期餘絀 / 總收入 * 100%	-101,980,836 350,131,468 *100% =-29.13%	-84,763,606 403,978,675 *100% =-20.98%	-67,281,529 448,692,038 *100% =-15.00%
現金流量比率(%)	(營運活動現金流量 + 附屬機構淨匯回數 - 購置動產、無形資產及其他資產現金支出) / 流動負債 * 100%	(-42,991,707+0-26,321,216) 56,823,163 *100% =-121.98%	(-20,774,379+0-39,759,864) 67,150,170 *100% =-90.15%	(5,687,300+0-30,881,182) 73,358,622 *100% =-34.34%
速動比率(%)	(流動資產 - 存貨 - 預付款項) / 流動負債 * 100%	(375,804,946-0-4,941,725) 56,823,163 *100% =652.66%	(465,601,035-0-4,843,337) 67,150,170 *100% =686.16%	(529,854,905-0-4,319,531) 73,358,622 *100% =716.39%
負債權益比率(%)	總負債期末餘額 / (累積餘絀 + 未指定用途權益基金) * 100%	68,877,399 (440,034,295+1,020,154,165) *100% =4.72%	80,123,284 (474,536,458+1,087,538,245) *100% =5.13%	87,815,825 (510,770,945+1,135,966,929) *100% =5.33%

編號：210

南開科技大學
最近3年財務分析表
109學年度至111學年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	計算公式	計算數據及比率		
		111學年度	110學年度	109學年度
短期可用資金比率	【現金及銀行存款＋流動金融資產＋應收款項 - (流動負債 - 預收款項＋存入保證金＋應付退休及離職金)】/ 人事費總額(含退休撫卹及超額年金給付) * 100%	362,647,476+0+8,215,745-(56,823,163-37,958,776+6,759,995+0) 245,207,201 *100% =140.79%	449,439,237+0+11,318,461-(67,150,170-36,699,703+7,746,561+0) 278,929,034 *100% =151.49%	515,335,814+0+10,199,560-(73,358,622-48,170,559+9,273,592+0) 296,094,300 *100% =165.85%
短期可用資金	現金及銀行存款＋流動金融資產＋應收款項 - (流動負債 - 預收款項＋存入保證金＋應付退休及離職金)	362,647,476+0+8,215,745-(56,823,163-37,958,776+6,759,995+0) =345,238,839	449,439,237+0+11,318,461-(67,150,170-36,699,703+7,746,561+0) =422,560,670	515,335,814+0+10,199,560-(73,358,622-48,170,559+9,273,592+0) =491,073,719
舉債指數	(貨幣性負債 - 貨幣性資產) / 扣減不動產支出前現金餘絀	(25,624,382-374,363,394) -69,312,923 =0.00	(38,197,028-464,332,310) -60,534,243 =0.00	(34,461,655-529,130,140) -25,193,882 =0.00

製　　表　　林俞辰

主辦會計　　簡德忠

校　　長　　江昭龍

董事長　　容繼業