慈濟學校財團法人
慈濟科技大學

111學年度
（自111年8月1日至112年7月31日止）

決　　算　　書

目　　錄

編號	項　　目	頁數
	決算總說明 -------	01
201	平衡表 -------	06
202	收支餘絀表 -------	07
203	現金流量表 -------	08
204	現金收支概況表 -------	09
205B	長期營運資產變動表 -------	10
206	借款變動表 -------	12
207	收入明細表 -------	13
208	成本與費用明細表 -------	16
209	各科目明細表 -------	19
210	最近3年財務分析表 -------	29

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

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:(校務長程發展目標)

願景：成為具在地實踐力與全球影響力的典範學校

定位：專業與人文並重之實務教學型大學

使命：培育具人文素養之技職實作人才

發展目標	發展策略
1 實踐辦學理念與發揮大學友善良能	1-1鏈結區域資源，發揮大學社會責任(USR)
	1-2海內外志業人才培育
	1-3落實慈善助學
	1-4延伸知識場域，建構終身學習大學
2 多元深化全人品格教育	2-1發展人文與專業兼具之品格教育特色
	2-2提升博雅素養，促進學生全人發展
	2-3推動服務學習，增進學生社會服務與人文關懷能力
	2-4推動全方位五軌輔導制度
3 提升教研品質與產學三創躍進	3-1提升學生多元學習及跨領域思考能力
	3-2厚實學生專業實務技能與就業能力，提升學習成效，減少學用落差
	3-3建立教師支援系統，深化教師實務增能，推動創新教學與教學實踐研究
	3-4提升教師研究能量並拓展產學合作
	3-5深化三創能力，推動創新育成及衍生企業
	3-6推動聯合國永續發展目標(SDGs)議題導入教學與研究
4 厚植國際移動力與能見度	4-1發展實質多元國際合作交流
	4-2擴大多元境外招生，落實境外生專責輔導管理
	4-3發展全英語授課專業課程
	4-4推動華語文教育
5 永續校務經營	5-1整合招生策略，落實招生選才機制
	5-2提升組織運作行政效能
	5-3強化永續校園環境
	5-4強化校友連結
	5-5持續完備校務研究資料庫與資料分析機制
	5-6創新智慧校園科技，建置行動服務，提升校務行政資訊化系統
	5-7充實圖書資源，建立館藏特色
	5-8強化財務管理與分析，拓展多元經費

二、重要長期營運資產增置計畫:

111學年依預計計畫執行金額

(1)土地改良-球場整修-預計施作籃、排、網球場地面整修工程465萬元，因縣府審查等追加工程實際整修工程計491萬202元，故較預算金額增加26萬202元。，

(2)房屋及建築-本學年施作合心樓、互愛樓屋頂防水隔熱工程預算383萬元，預算編列項目列為雜項設備，依財產性質重分類列為房屋及建築項目382萬元，故較預算金額增加382萬元。

(3)機械儀器及設備-教學及研究使用儀器設備預算1,812萬1,000元，因整體發展及高教深耕計畫執行年度為111-112年，依教學研究單位及計畫主軸需求，以及貴儀購進時程，於規定時間辦理變更計畫項目，機械儀器及設備實際購置決算金額為1,714萬3,282元，較預算金額減少97萬7,718元。

(4)圖書及博物-圖書館依各系所需求辦理圖書期刊購置預算金額為724萬9,000元，實際購置決算金額為796萬4,072元，較預算金額增加71萬5,072元。

(5)其他設備-教學實驗室及行政單位會議演藝廳等提出電腦等設備汰換及整修，預算金額為3,224萬1,000元，配合整體發展、高教深耕計畫以年度為執行期間及期中申請專案計畫，實際購置電訊設備3項354萬3,000元，電腦設備51項1,389萬7,279元，傢俱設備及裝璜設備7項635萬3,452元，機具設備26項1,383萬2,285元及雜項設備5項95萬9,000元，合計其他設備決算金額為3,858萬5,016元，較預算金額增加634萬4,016元。

(6)電腦軟體:教學使用軟體預算金額為489萬3,000元，依整體發展及高教深耕計畫執行購買專案計畫執行年度為111-112年，配合教學單位及主軸需求變更並由校內自籌配合辦理，電腦軟體決算金額為639萬825元，較預算金額增加149萬7,825元。依實際資金來源如下表：

(7)購建中營運資產:上學年籃、排、網球場地面整修工程等三項工程，本學年完工，轉列設備項目。

項目\來源	預算金額	決算金額	決算金額 校內自籌	決算金額 整體發展	決算金額 高教深耕	決算金額 其他補助
土地改良-球場整地等	4,650,000	4,910,202	4,910,202	0	0	0
房屋及建築－修繕	0	3,820,000	3,820,000	0	0	0
機械儀器及設備	18,121,000	17,143,282	0	11,684,708	5,458,574	0
圖書及博物	7,249,000	7,964,072	5,314,595	2,399,806	249,671	0
其他設備	32,241,000	38,585,016	18,600,597	13,224,369	2,513,350	4,246,700
軟體	4,893,000	6,390,825	97,000	4,363,825	1,930,000	0
購建中營運資產		(4,843,512)	(4,843,512)			
合計	67,154,000	73,969,885	27,898,882	31,672,708	10,151,595	4,246,700

三、長期債務之舉借及償還

本學年無舉債計畫

四、 其他重要計畫(依計畫執行總金額說明之)

(一) 本校為慈濟志業體之一環，本學年依循慈濟教育理念，申請慈濟基金會111-112年捐助計畫，執行四項計畫(1)為慈濟教育志業培養護理長照科技等人才計畫-原住民、新住民、二技、四技、一般簽約等獎助生(2)獎助學生安心就學計畫(3)優質教育及永續校園計畫(4)產學合作案-依慈濟基金會需求，媒合本校教師專業知能，共同護持慈濟志業所用。

(1)產學合作收入-培育慈濟志業所需人才計畫本學年度執行6類獎助生上學期595人下學期589人平均人數為592人6,049萬8,946元，較本學年度預算數763人9,061萬8,000元，減少171人3,011萬9,054元。

(2)受贈收入-本學年度執行學生安心就學獎助學金4,268萬540元，較本學年度預算數5,114萬3,000元，因烏克蘭學生安置計畫人數未達，減少846萬2,460元。

(3)受贈收入-本學年度依預算計畫執行優質教育及永續校園計畫計2億897萬6,000元。

(4)產學合作收入-以教師專業知能提供慈濟基金會所需研究量能，本學年計1,138萬5,672元，較本學年度預算數1,160萬4,000元，減少21萬8,328元。

(二) 受贈收入-本學年度以優質教育計畫爭取獲得慈濟學校法人捐助校務發展基金5,000萬元。

(三) 教育部高等教育深耕計畫(主冊.附冊-完善弱勢協助機制附錄-完善弱勢協助機制透過原住民

族學生資源中心輔導原住民學生成效)112年度計畫增加國際及資安專章，本學年執行決算金額為5,867萬3,829元，較本學年度預算數4,561萬6,000元，增加1,305萬7,829元。

（四）教育部專案計畫-整體發展、學輔專款、長照領域二專外籍生專班計畫、教師教學實踐研究計畫、發展與改進原住民技職教育計畫、區域原住民族學生資源中心計畫、設立選才專案辦公室、雙語化學習計畫、台灣觀光學院學生安置計畫等。執行教育部各項補助款8,314萬73元，較本學年度預算數8,214萬4,000元，增加99萬6,073元。

（五）其他政府機構補助項目-原住民大專院校獎助學金、行政院農業委員會水土保持局-大專院校農村實踐共創計畫等2案、花蓮縣政府-國中技藝教育課程、勞動部-辦理就業服務補助計畫等共計24項補助金額為715萬5,018元，較本學年度預算數413萬1,000元，增加302萬4,018元。

（六）其他捐助項目-印證基金會-人才培育合作計畫及研討會補助、財團法人台灣綠色生產力基金會-節能績效保證示範推廣補助專案計畫、境外企業人才培育、蔬食推廣計畫、陳林金鶯助學金及鴻海精密工業(股)公司捐贈多參數檢測儀等共計21項捐助，金額為988萬4,546元，較本學年度預算數194萬1,000元，增加794萬3,546元。

貳、決算概要：

一、 收支餘絀情形

（一）本學年度收入8億584萬2,994元，較本學年度預算金額8億4,713萬8,000元，減少4,129萬5,006元，約少4.87%，主係為

1. 補助收入較預算增加1,707萬7,920元，其中教育部計畫申請核定後本學年執行金額1億4,181萬3,902元，較預算增加1,405萬3,902元、其他政府單位補助款較預算增加302萬4,018元。
2. 學雜費收入達成率為92.15%，新生人數略少及學生辦理休、退學，較預算減少1,845萬58元。
3. 產學收入分二大項(1)教師與公民營機構學術及技術合作產學收入，較預算減少1,195萬4,304元。(2)本校為慈濟基金會與慈濟醫療法人培育護理與科技人才之產學收入，因獎助生新生招生後依學生意願簽訂獎助合約較預算人數少及成績未達暫停獎助，較預算減少3,011萬9,054元，合計產學收入較預算減少4,207萬3,358元。
4. 捐助收入來自慈濟基金會等民間團體慈善捐助，較預算減少41萬8,914元。
5. 推廣教育收入本學年並未辦理海外暑期夏令營，較預算數減少27萬3,930元。
6. 財務收入為短期資金之定存利息，連續三年爭取獲得校務發展基金，可用資金較充足，利息收入及基金收益較預算增加307萬5,006元。
7. 其他收入為試務費、住宿費收入及活化設備設施使用等其他收入，試務費收入，較預算增加22萬1,700元，學生住宿收入，較預算金額減少325萬2,483元，本學年活化設備設施使用收入，較預算增加279萬9,111元，合計其他收入較預算減少23萬1,672元。

（二）本學年度成本與費用7億4,993萬1,695元，較本學年度預算金額8億3,557萬8,000元，減少8,564萬6,305元，約少10.25%，主要係為

1. 行政管理支出較預算減少646萬424元，主要差異為
   (1)人事室統籌保險費業務，因人事異動投保人數及金額減少，人事費項目較預算減少43萬1,822元。
   (2)總務處統籌新生制服、用餐及校園環境清潔美化等，學生用餐人數及新生制服製作人數較預算人數減少，業務費項目較預算減少199萬4,908元。
   (3)營繕組統籌校園設備維護，近年陸續汰換老舊設備，維護設施案件略為降低，維護費項目較預算減少184萬2,560元。
   (4)人事室統籌退撫事宜，因人事異動行政退撫費項目較預算減少28萬5,016元。
   (5)行政單位設備提列折舊年限到期及設備報廢，折舊提列較預算減少190萬6,118元。
2. 教學研究及訓輔支出較預算減少2,296萬1,583元，主要差異為
   (1)教學單位教職員聘任不足，人事費較預算減少1,673萬350元。

(2)爭取整體發展及高教深耕等各類專案計畫，支援辦理各項課業輔導相關活動，業務費較預算減少303萬1,974元。
(3)電算中心有效管理維護校園網路及電腦設備，維護費較預算減少47萬6,689元。
(4)專任教師人數異動較小，退休撫卹費較預算減少12萬8,132元。
(5)教學單位設備提列折舊年限到期及設備報廢，折舊提列較預算減少259萬4,438元。

3. 獎助學金支出-(1)獎學金支出-依申請並經審查會議後發放較預算減少531萬5,693元
(2)助學金則為獎助生依意願簽訂獎助合約人數較預算減少及成績未達暫停發放獎助，本學年度助學金支出較預算金額減少3,810萬5,326元。
4. 推廣教育支出-預計暑期開設人文營隊改由其他單位辦理，較預算減少31萬7,077元。
5. 產學合作支出依教師與公民營機構實際簽訂學術及技術合作執行金額較預算減少1,474萬4,039元。
6. 其他支出為試務費支出較預算金額增加70萬3,330元，依各單位提出財產報廢殘值較預算增加135萬2,949元、超額年金費率略高較預算增加2萬7,133元，學生退學學費未能收回轉呆帳較預算增加17萬4,425元，合計其他支出較預算增加225萬7,837元。

（三）以上總收支相抵後，計本期賸餘5,591萬1,299元，較本學年度預算數賸餘1,156萬元，增加4,435萬1,299元，約為383.66%，主要係為積極爭取補捐助收入，達成預算目標，獲取資源同時節約各項成本費用，落實開源節流之預算規畫。

二、 現金流量結果

（一）營運活動之淨現金流入4,995萬8,360元

（二）投資活動之淨現金流出1億2,210萬8,515元。其中現金流入合計為1萬5,474元為其他資產減少；現金流出合計1億2,212萬3,989元，包括增加不動產、房屋及設備6,548萬925元，無形資產649萬9,825元，增加其他資產5,014萬3,239元。

（三）籌資活動之淨現金流入97萬5,163元。其中現金流入合計4,561萬9,648元，包括增加流動負債4,266萬8,998元，增加其他負債295萬650元；現金流出合計4,464萬4,485元，包括減少流動負債4,084萬1,817元，減少其他負債380萬2,668元。。

（四）現金及約當現金之淨減7,117萬4,992元，係期末現金2億8,454萬1,579元，較期初現金3億5,571萬6,571減少之數。

三、資產負債情況

（一）本學年度資產23億8,021萬334元，包括流動資產4億2,095萬5,346元，投資、長期應收款及基金2億7,005萬5,754元，不動產、房屋及設備16億7,624萬3,673元，無形資產1,265萬7,791元，其他資產29萬7,770元。

（二）本學年度負債9,953萬7,193元，包括流動負債9,602萬3,764元，其他負債351萬3,429元。

（三）本學年度權益基金及餘絀22億8,067萬3,141元，包括權益基金18億9,233萬3,818元，及賸餘3億8,833萬9,323元。

四、 現金收支餘絀情形

（一）本學年度現金短絀2,202萬2,390元。其中經常門現金收入7億238萬4,072元，經常門現金支出6億5,242萬5,712元，購置動產、無形資產及其他資產現金支出6,321萬2,235元及購置不動產現金支出876萬8,515元。

（二）本學年度現金收支短絀，主因為於期末整理各項成果，提請慈濟基金會對於獎助生及優化校園設施之受贈收入申請，應收慈濟基金會各項收入期末數為1億856萬2,460元，截至9月25日已兌現6,000萬元，故現金短絀為請款時間差異所致。。

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

本學年度收支賸餘，主因為本校用心辦學，積極爭取各項補助及捐助，各單位務實依預計計畫進行各項教學輔導等業務，各項收入達成率為95.13%；教師聘任不足以及爭取專案整合經費使用，並落實節流措施，成本與費用支出執行率為89.75%，本學年預算執行成效可見賸餘。

二、 其他重要財務事項

(一) 本校為配合政府新南向政策(長照二專)及慈濟志業培育人才之教育理念。本學年獎助生改由與慈濟醫療法人簽約，根據慈濟醫療需求培育護理長照等專業人才，配合慈濟志業腳步，接手海外人才培育專責，本學年完成二案計畫，奠定東部護理人才培育專業學校定位，112學年增加衛福部護理獎助生人才培育計畫。

(二) 爭取教育部等單位專案補助，發展本校護理專長，護理大樓建置完備、長照環境逐步建構，積極爭取各類政府補助及民間機關捐助，本學年國家考場設置完成，國家考試、語言認證、四技二專考場等，活化設備設施使用，拓展學校多面向財源收入，永續經營。

(三) 持續辦理台灣觀光學院學生安置計畫，配合教育部安置學生各項承諾，全力支應學生需求，本校將盡力完善東部技職教育之社會責任。

編號：201

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

平衡表

中華民國112年7月31日

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	**2,380,210,334**	**2,348,939,503**	**31,270,831**	**1.33**
流動資產	420,955,346	411,335,772	9,619,574	2.34
現金	170,000	170,000	0	0.00
銀行存款	284,371,579	355,546,571	(71,174,992)	(20.02)
應收款項	128,464,262	51,336,857	77,127,405	150.24
預付款項	7,949,505	4,282,344	3,667,161	85.63
投資、長期應收款及基金	270,055,754	220,160,085	49,895,669	22.66
特種基金	270,055,754	220,160,085	49,895,669	22.66
不動產、房屋及設備	3,120,983,746	3,087,630,441	33,353,305	1.08
土地	229,845,043	229,845,043	0	0.00
土地改良物	38,541,908	33,631,706	4,910,202	14.60
房屋及建築	1,783,727,216	1,779,907,216	3,820,000	0.21
機械儀器及設備	303,086,035	289,963,413	13,122,622	4.53
圖書及博物	228,045,892	234,029,708	(5,983,816)	(2.56)
其他設備	537,737,652	515,409,843	22,327,809	4.33
購建中營運資產	0	4,843,512	(4,843,512)	(100.00)
累計折舊總額	(1,444,740,073)	(1,382,333,107)	(62,406,966)	4.51
不動產、房屋及設備淨額	1,676,243,673	1,705,297,334	(29,053,661)	(1.70)
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	73,063,660	71,498,471	1,565,189	2.19
電腦軟體	73,063,660	71,498,471	1,565,189	2.19
累計攤銷總額	(60,405,869)	(59,417,833)	(988,036)	1.66
無形資產淨額	12,657,791	12,080,638	577,153	4.78
其他資產	297,770	65,674	232,096	353.41
存出保證金	297,770	65,674	232,096	353.41
合計	**2,380,210,334**	**2,348,939,503**	**31,270,831**	**1.33**
負債	**99,537,193**	**124,177,661**	**(24,640,468)**	**(19.84)**
流動負債	96,023,764	119,812,214	(23,788,450)	(19.85)
應付款項	58,714,834	58,118,972	595,862	1.03
預收款項	32,017,595	58,229,088	(26,211,493)	(45.01)
代收款項	5,291,335	3,464,154	1,827,181	52.75
長期負債	0	0	0	-
其他負債	3,513,429	4,365,447	(852,018)	(19.52)
存入保證金	3,513,429	4,365,447	(852,018)	(19.52)
權益基金及餘絀	**2,280,673,141**	**2,224,761,842**	**55,911,299**	**2.51**
權益基金	1,892,333,818	1,765,965,548	126,368,270	7.16
指定用途權益基金	220,160,085	170,170,080	49,990,005	29.38
未指定用途權益基金	1,672,173,733	1,595,795,468	76,378,265	4.79
餘絀	388,339,323	458,796,294	(70,456,971)	(15.36)
累積餘絀	388,339,323	458,796,294	(70,456,971)	(15.36)
權益其他項目	0	0	0	-
合計	**2,380,210,334**	**2,348,939,503**	**31,270,831**	**1.33**

附註：

1.信託代理與保證資產項目：本年度決算數為1,517,670元，上年度決算數為0元。

2.信託代理與保證負債項目：本年度決算數為1,517,670元，上年度決算數為0元。

編號：202

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

收支餘絀表

111學年度

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)	% (4)=(3)/(2)*100
814,443,317	**各項收入**	**805,842,994**	**847,138,000**	**(41,295,006)**	**(4.87)**
229,987,634	學雜費收入	216,556,942	235,007,000	(18,450,058)	(7.85)
953,974	推廣教育收入	1,392,070	1,666,000	(273,930)	(16.44)
100,642,259	產學合作收入	87,815,642	129,889,000	(42,073,358)	(32.39)
441,940,870	補助及受贈收入	460,610,006	443,951,000	16,659,006	3.75
2,819,555	財務收入	5,513,006	2,438,000	3,075,006	126.13
38,099,025	其他收入	33,955,328	34,187,000	(231,672)	(0.68)
766,326,261	**各項成本與費用**	**749,931,695**	**835,578,000**	**(85,646,305)**	**(10.25)**
166,549,562	行政管理支出	156,763,576	163,224,000	(6,460,424)	(3.96)
458,021,652	教學研究及訓輔支出	454,818,417	477,780,000	(22,961,583)	(4.81)
109,751,971	獎助學金支出	103,694,981	147,116,000	(43,421,019)	(29.51)
881,670	推廣教育支出	1,154,923	1,472,000	(317,077)	(21.54)
25,293,013	產學合作支出	24,526,961	39,271,000	(14,744,039)	(37.54)
5,828,393	其他支出	8,972,837	6,715,000	2,257,837	33.62
48,117,056	**本期餘絀**	**55,911,299**	**11,560,000**	**44,351,299**	**383.66**

編號：203

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

現金流量表

111學年度

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	**49,958,360**	**163,141,968**
本期餘絀	55,911,299	48,117,056
利息股利之調整	(5,513,006)	(2,819,555)
未計利息股利之本期餘絀	50,398,293	45,297,501
調整項目		
加：不產生現金流出之成本與費用	102,566,417	109,246,951
減：不產生現金流入之收入	0	(425,959)
流動資產調整項目淨（增）減數	(80,810,780)	(11,356,693)
流動負債調整項目淨增（減）數	(27,604,766)	17,694,665
未計利息股利之現金流入（流出）	44,549,164	160,456,465
收取利息	5,409,196	2,685,503
收取股利	0	0
支付利息	0	0
營運活動淨現金流入（出）	49,958,360	163,141,968
投資活動現金流量	**(122,108,515)**	**(113,493,424)**
收回存出保證金收現數	15,474	3,410
減：增加不動產、房屋及設備付現數	(65,480,925)	(58,827,200)
增加無形資產付現數	(6,499,825)	(4,676,560)
增撥特種基金付現數	(49,895,669)	(49,990,005)
支付存出保證金付現數	(247,570)	(3,069)
投資活動淨現金流入（出）	(122,108,515)	(113,493,424)
籌資活動現金流量	**975,163**	**1,165,646**
增加代收款項收現數	42,668,998	38,520,089
收取存入保證金收現數	2,950,650	3,928,724
減：減少代收款項付現數	(40,841,817)	(37,743,988)
退回存入保證金付現數	(3,802,668)	(3,539,179)
籌資活動淨現金流入（出）	975,163	1,165,646
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）	**(71,174,992)**	**50,814,190**
期初現金及銀行存款餘額	**355,716,571**	**304,902,381**
期末現金及銀行存款餘額	**284,541,579**	**355,716,571**

編號：204

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

現金收支概況表

111學年度

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	**702,384,072**	**810,917,001**	**(108,532,929)**	**(13.38)**
學雜費收入	216,556,942	229,987,634	(13,430,692)	(5.84)
推廣教育收入	1,392,070	953,974	438,096	45.92
產學合作收入	87,815,642	100,642,259	(12,826,617)	(12.74)
補助及受贈收入	460,610,006	441,940,870	18,669,136	4.22
財務收入	5,513,006	2,819,555	2,693,451	95.53
其他收入	33,955,328	38,099,025	(4,143,697)	(10.88)
減：不產生現金流入之收入	0	(425,959)	425,959	(100.00)
資產負債項目調整增（減）數	(103,458,922)	(3,100,357)	(100,358,565)	3,237.00
利息股利調整數	0	0	0	-
經常門現金支出	**652,425,712**	**647,775,033**	**4,650,679**	**0.72**
行政管理支出	156,763,576	166,549,562	(9,785,986)	(5.88)
教學研究及訓輔支出	454,818,417	458,021,652	(3,203,235)	(0.70)
獎助學金支出	103,694,981	109,751,971	(6,056,990)	(5.52)
推廣教育支出	1,154,923	881,670	273,253	30.99
產學合作支出	24,526,961	25,293,013	(766,052)	(3.03)
其他支出	8,972,837	5,828,393	3,144,444	53.95
減：不產生現金流出之成本與費用	(102,566,417)	(109,246,951)	6,680,534	(6.12)
資產負債項目調整增（減）數	5,060,434	(9,304,277)	14,364,711	-
利息調整數	0	0	0	-
經常門現金餘絀	**49,958,360**	**163,141,968**	**(113,183,608)**	**(69.38)**
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	**63,212,235**	**60,119,208**	**3,093,027**	**5.14**
機械儀器及設備	14,925,282	19,287,400	(4,362,118)	(22.62)
圖書及博物	7,964,072	8,456,544	(492,472)	(5.82)
其他設備	30,032,306	27,698,704	2,333,602	8.42
預付設備款	3,790,750	0	3,790,750	-
電腦軟體	6,499,825	4,676,560	1,823,265	38.99
扣減不動產支出前現金餘絀	**(13,253,875)**	**103,022,760**	**(116,276,635)**	**-**
購置不動產現金支出	**8,768,515**	**3,384,552**	**5,383,963**	**159.07**
土地改良物	4,012,440	1,600,000	2,412,440	150.78
房屋及建築	3,820,000	1,667,865	2,152,135	129.04
預付工程款及未完工程	936,075	116,687	819,388	702.21
本期現金餘絀	**(22,022,390)**	**99,638,208**	**(121,660,598)**	**-**

編號：205B

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

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	**3,087,630,441**	**72,422,572**	**62,261,000**	**10,161,572**	**16.32**	**39,069,267**	**13,000,000**	**26,069,267**	**200.53**	**0**	**3,120,983,746**	
土地	229,845,043	0	0	0	-	0	0	0	-	0	229,845,043	
土地改良物	33,631,706	4,910,202	4,650,000	260,202	5.60	0	0	0	-	0	38,541,908	
房屋及建築	1,779,907,216	3,820,000	0	3,820,000	-	0	0	0	-	0	1,783,727,216	
機械儀器及設備	289,963,413	17,143,282	18,121,000	(977,718)	(5.40)	4,020,660	0	4,020,660	-	0	303,086,035	
圖書及博物	234,029,708	7,964,072	7,249,000	715,072	9.86	13,947,888	13,000,000	947,888	7.29	0	228,045,892	
其他設備	515,409,843	38,585,016	32,241,000	6,344,016	19.68	16,257,207	0	16,257,207	-	0	537,737,652	註1
購建中營運資產	4,843,512	0	0	0	-	4,843,512	0	4,843,512	-	0	0	
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計折舊	1,382,333,107	81,858,859	86,668,000	(4,809,141)	(5.55)	19,451,893	0	19,451,893	-	0	1,444,740,073	
土地改良物	26,421,768	898,466	1,045,000	(146,534)	(14.02)	0	0	0	-	0	27,320,234	
房屋及建築	743,698,862	31,091,679	32,386,000	(1,294,321)	(4.00)	0	0	0	-	0	774,790,541	
機械儀器及設備	226,360,999	18,047,147	18,810,000	(762,853)	(4.06)	3,918,350	0	3,918,350	-	0	240,489,796	
其他設備	385,851,478	31,821,567	34,427,000	(2,605,433)	(7.57)	15,533,543	0	15,533,543	-	0	402,139,502	註2
不動產、房屋及設備淨額	**1,705,297,334**	**(9,436,287)**	**(24,407,000)**	**14,970,713**	**(61.34)**	**19,617,374**	**13,000,000**	**6,617,374**	**50.90**	**0**	**1,676,243,673**	
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	**71,498,471**	**6,390,825**	**4,893,000**	**1,497,825**	**30.61**	**4,825,636**	**0**	**4,825,636**	**-**	**0**	**73,063,660**	
電腦軟體	71,498,471	6,390,825	4,893,000	1,497,825	30.61	4,825,636	0	4,825,636	-	0	73,063,660	
累計減損	0	0	0	0	-	0	0	0	-	0	0	
累計攤銷	59,417,833	5,286,697	5,926,000	(639,303)	(10.79)	4,298,661	0	4,298,661	-	0	60,405,869	
電腦軟體	59,417,833	5,286,697	5,926,000	(639,303)	(10.79)	4,298,661	0	4,298,661	-	0	60,405,869	
無形資產淨額	**12,080,638**	**1,104,128**	**(1,033,000)**	**2,137,128**	**(206.89)**	**526,975**	**0**	**526,975**	**-**	**0**	**12,657,791**	
合計	**1,717,377,972**	**(8,332,159)**	**(25,440,000)**	**17,107,841**	**(67.25)**	**20,144,349**	**13,000,000**	**7,144,349**	**54.96**	**0**	**1,688,901,464**	

編號：205B

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

長期營運資產變動表

111學年度

單位：新臺幣元

備註：

註1：一、本學年度增加金額634萬4,016元差異說明如下
1.整體發展經費因以年度為執行期間，產生設備提前或延後至前後學年購置完成，編列電腦設備預計購置545萬元，決算金額為1,080萬4,449元較預算金額增加535萬4,449元；機具與雜項設備預算為274萬7,000元，執行金額為241萬9,920元，較預算金額減少32萬7,080元，合計整體發展經費-其他設備項目實際決算金額較預算金額增加502萬7,369元。
2.高教深耕等專案依計畫內容預計購置166萬1,000元，因計畫為年度執行，提前或延後至前後學年購置完成，決算金額為251萬3,350元，較預算金額增加85萬2,350元。
3.教育部專案經費-原住民區域資源中心編列傳統文物及平板電腦等2項23萬元，實際核定並執行19萬元，期中承接教育部校園電能管理擴充整合系統工程350萬元，教學實踐研究計畫及學諮專案等核定購置個人電腦13萬6,500元，合計較預算金額增加359萬6,500元。
4.期中承辦專案計畫及產學案件共購置8項設備，較預算金額增加42萬200元。
5.校內款編列電訊設備-球場照明及控制工程35萬元，實際施作決算金額為49萬1,000元，上學年電氣室變壓器及配電盤更新工程，本學期完工轉列設備262萬元，專簽增設冷氣空調專用配電盤工程43萬2000元，電訊設備較預算金額增加319萬3,000元。
6.校內款編列5項電腦設備61萬5,000元，實際購置決算金額為63萬8,630元，較預算金額增加2萬3,630元。
7.校內款編列冷氣機汰換等13項機具設備購置計畫1,008萬5,000元，實際購置金額為736萬8,015元，較預算金額減少271萬6,985元。
8.校內款編列改裝廁所空間及視聽連結椅等6項裝璜傢俱設備計畫583萬7,000元，實際裝修及購置決算金額為618萬8,452元，較預算金額增加35萬1,452元。
9.校內款編列防災排水及防鳥設施等2項雜項設備143萬6,000元，實際因軟水機等設備損壞購置4項雜項設備，決算金額為86萬2,500元，較預算金額減少57萬3,500元。
10.校內款編列合心樓、互愛樓屋頂防水隔熱工程383萬元，依財產性質重分類歸屬防房屋及建築項下，較預算金額減少383萬元。
合計其他設備較預算金額增加634萬4,016元
二、本學年度減少金額說明如下
本校保管組依申請人因設備損壞或不堪使用提請修繕後，經營繕組或電算中心確認後提請報廢作業。
111學年其他設備報廢共計453項1,625萬7,207元
1.電訊設備1項3萬元2.電腦設備311項779萬9,189元3.機具設備95項713萬5,612元4.傢俱設備21項80萬5,212元5.裝璜設備25項48萬7,194元。

註2：一 本學年度增加金額說明如下
1.預算編列以110學年其他設備折舊數平均，每月折舊金額269萬3,000元*12月計3,231萬6,000元，加上111學年概估新增62項其他設備3,224萬1,000元，依使用年限及購置時間，以1/2計算新增折舊金額為211萬1,000元，合計其他設備累積折舊預算金額為3,442萬7,000元。
2.實際因設備報廢，111年8月-10月每月提撥262萬5,815元，新增設備陸續購置，11月後折舊金額平均每月為266萬458元，合計其他設備累積折舊實際金額為3,182萬1,567元。
合計教學-折舊與攤銷決算金額較預算金額減少260萬5,433元。
二 本學年度減少金額說明如下
本校保管組依申請人因設備損壞或不堪使用提請修繕後，經營繕組或電算中心確認後提請報廢作業。
111學年其他設備報廢共計453項累積折舊1,553萬3,543元
1.電訊設備1項2萬8,460元2.電腦設備311項742萬7,827元3.機具設備95項680萬5,982元4.傢俱設備21項80萬4,911元5.裝璜設備25項46萬6,363元。

編號：206

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

借款變動表

111學年度

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

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

收入明細表

111學年度

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	**216,556,942**	**235,007,000**	**(18,450,058)**	**(7.85)**	1. 上學期學生數：3,022人。 下學期學生數：2,871人。
學費收入	169,484,297	183,359,000	(13,874,703)	(7.57)	
雜費收入	45,380,785	49,797,000	(4,416,215)	(8.87)	
實習實驗費收入	1,691,860	1,851,000	(159,140)	(8.60)	
推廣教育收入	**1,392,070**	**1,666,000**	**(273,930)**	**(16.44)**	註1
產學合作收入	**87,815,642**	**129,889,000**	**(42,073,358)**	**(32.39)**	註2
補助及受贈收入	**460,610,006**	**443,951,000**	**16,659,006**	**3.75**	
補助收入	148,968,920	131,891,000	17,077,920	12.95	註3
受贈收入	311,641,086	312,060,000	(418,914)	(0.13)	
財務收入	**5,513,006**	**2,438,000**	**3,075,006**	**126.13**	註4
利息收入	2,392,886	1,016,000	1,376,886	135.52	註5
基金收益	3,120,120	1,422,000	1,698,120	119.42	註6
其他收入	**33,955,328**	**34,187,000**	**(231,672)**	**(0.68)**	
試務費收入	921,700	700,000	221,700	31.67	註7
住宿費收入	21,461,517	24,714,000	(3,252,483)	(13.16)	註8
雜項收入	11,572,111	8,773,000	2,799,111	31.91	註9
合計	**805,842,994**	**847,138,000**	**(41,295,006)**	**(4.87)**	

編號：207

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

收入明細表

111學年度

單位：新臺幣元

備註：

註1：1.常設課程-預計開設12項課程150人次、照顧服務員4梯120人及隨班附讀等合計125萬1,000元，實際開設20班548人122萬4,070元，較預算金額減少2萬6,930元 。
2.專案型態-樂齡大學及暑期海外人文營隊預算金額41萬5,000元，因人文營隊型態有異改由其他單位承接，樂齡大學收入為16萬8,000元，較預算金額減少24萬7,000元。
合計推廣教育收入較預算金額減少27萬3,930元。

註2：1.國科會產學收入-預算依現況及預估申請教師案件7件423萬元，實際教師案件5件學生案件2件收入金額220萬7,356元，較預算金額減少202萬2,644元。
2.培育獎助生產學收入-與慈濟基金會及醫療法人簽訂培育計畫預計人數763人金額為9,061萬8,000元，111學年實際簽訂獎助生共計595人6,049萬8,946元，較預算金額減少3,011萬9,054元。
3.慈濟基金會產學收入-與慈濟基金會攜手發揮護理及管理專業共同推動慈濟理念，預算依年度執行情況估計35案1,160萬4,000元，實際申請並執行27案1,138萬5,672元，較預算金額減少21萬8,328元。
4.公民營機構產學收入-依教師申請及機構簽約預估執行案件81件預計產學收入2,343萬7,000元，實際執行案件數81件，產學收入1,372萬3,668元，較預算金額減少971萬3,332元。
合計產學收入較預算金額減少4,207萬3,358元。

註3：1.教育部補助預算金額為1億2,776萬元，決算金額1億4,181萬3,902元，較預算金額增加1,405萬3,902元，分以5大類說明
(1)整體發展經費預算金額4,740萬元，決算金額為4,898萬8,635元，較預算增加158萬8,635元。
(2)高教深耕經費預算金額4,561萬6,000元，決算金額(112年增加1案USR及資安及國際2專章)為5,867萬3829元，較預算增加1,305萬7,829元。
(3)系所、教發、研發國際處與教務相關計畫預算金額1,916萬7,000元，因教學實踐研究計畫等案僅核定1/2，執行共計8案決算金額為1,216萬9,814元，較預算金額減少699萬7,186元。
(4)學生處、軍訓室、國際處等與學生學務相關計畫預算金額1,509萬7,000元，本學年申請因應新冠肺炎各項防疫隔離補助等，執行共計23案決算金額為1,771萬2,488元，較預算增加261萬5,488元。
(5)總務、推廣、人事等其他計畫預算金額48萬元，期中申請建置智慧低碳校園及核撥調薪後增加人事費差額等經費補助，執行共7案決算金額為426萬9,136元，較預算增加378萬9,136元。
2.其他補助收入-預算編列原民會-原住民籍獎助學金261萬6,000元，花蓮縣政府-國中技藝課程等等7案補助151萬5,000元，合計413萬1,000元，實際核撥申請原住民籍獎助學金416萬元，農委會-大專校院農村實踐共創計畫等23案決算金額299萬5,018元，合計執行金額715萬5,018元，較預算增加302萬4,018元。
合計補助收入較預算金額增加1707萬7,920元。

註4：1.因補捐助收入增加，資金運用充足，資金孳息之利息收入較預算金額增加137萬6,886元。
2.連續三年爭取獲得校務運作基金，基金收益收入較預算金額增加169萬8,120元。
合計財務收入較預算金額增加307萬5,006元。

註5：預算以每月1,100萬元餘額，活儲.存利率0.0352%概估，助貸利息收入6.3萬元及定存-其他利率0.5%計算，合計預算利息收入101萬6,000元，111學年補助收入增加超過1700萬元，資金運用充足，資金孳息收入增加實際利息收入為239萬2,886元，較預算金額增加137萬6,886元。

註6：預算以基金1億元利息及特種基金1.2億，產收基金收益收入，預算金額為142萬2,000元，111學年爭取5000萬元特種基金，基金收益收入決算金額為312萬120元，較預算金額增加169萬8,120元。

註7：依上學年各項招生管道預估試務費收入70萬元，實際聯招獨招試務費為44萬4,000萬元，其他泌乳認證試務收入47萬7,700元，合計決算金額為92萬1,700元，試務費收入較預算金額增加22萬1,700元。

註8：1.學生住宿費收入預算以上學年住宿率(一舍80%上680床/下625床、二舍87%上940床/下901床、三舍87%上468床/下435床)估列住宿費)概估學期住宿加計暑修及臨時申請學生住宿為2,372萬4,000元，實際111學年住宿情況為合計金額2,039萬6,050元，較預算金額減少332萬7,950元。
2.教職員住宿收入99萬元，教職員及招待所住宿收入106萬5,467元，較預算金額增加合計7萬5,467元。
故住宿費收入較預算金額減少325萬2,483元。

編號：207

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

收入明細表

111學年度

單位：新臺幣元

備註：

註9：1.設施出租-預算金額以中華電信基地台18萬元、宿舍烘衣機139萬4,000元及太陽能發電回饋金36萬元，合計193萬4,000元，實際決算金額中華電信基地台17萬1,429元、宿舍烘衣機172萬2,015元及太陽能發電回饋金52萬9,303元，合計242萬2,747元，設施出租收入較預算金額增加48萬8,747元。
2.場地使用清潔費-預算估列國家考試場地31萬4,000元、育成中心進駐費4萬4,000元、體適能中心及其他概估8萬9,000元，合計44萬7,000元，實際決算金額為國家考試場地54萬1,855元、育成中心進駐費6萬9,509元、瑞智億長照場地使用6萬元及體適能中心3,670元及其他場地使用49萬9,528元，合計117萬4,562元，場地使用清潔收入較預算金額增加72萬7,562元。
3.學校設備使用收入-預算估計校車車資63萬元、網路使用費89萬2,000元、合作廠商電費使用30萬元、電腦列印及影印20萬3,000元，冷氣儲值102萬元，合計預算收入金額304萬5,000元；實際決算校車車資8萬2,284元、網路使用費80萬2,083元、合作廠商電費使用3萬6,000元、電腦列印及影印23萬6,472元，冷氣儲值105萬6,662元，其他設備使用14萬8,912元，合計236萬2,413元，設備使用收入較預算金額減少68萬2,587元。
4.證明文件等其他收入-預算估計管理費260萬元、外審及活動報名費31萬8,000元、違約或逾期罰款11萬9,000元、下腳品及資源回收11萬元、各項證明文件20萬元，合計預算收入金額334萬7,000元；實際發生為管理費重覆認列調整為0、外審費29萬7,000元、本學年辦理海外人文營及體育性活動報名費176萬9,490元、代辦語言認證及四技二專測驗費236萬8,230元、違約或逾期罰款42萬1,428元、財產賠償、下腳品及資源回收18萬4,062元、各項證明文件及其他57萬2,179元，合計561萬2,389元，證明文件等其他收入較預算金額增加226萬5,389元。

其它補充事項：
上學期 期初人數 3,045人 10/15資料庫 3,022人 期末人數 2,902人
下學期 期初人數 2,883人 3/15資料庫 2,871 人 期末人數 2,818 人

編號：208

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

成本與費用明細表

111學年度

單位：新臺幣元

項　　目	決算數	預算數	比較		備　　註
			差異	%	
行政管理支出	**156,763,576**	**163,224,000**	**(6,460,424)**	**(3.96)**	
人事費	50,325,178	50,757,000	(431,822)	(0.85)	
業務費	47,351,092	49,346,000	(1,994,908)	(4.04)	
維護費	11,102,440	12,945,000	(1,842,560)	(14.23)	註1
退休撫卹費	4,882,984	5,168,000	(285,016)	(5.52)	
折舊及攤銷	43,101,882	45,008,000	(1,906,118)	(4.24)	
教學研究及訓輔支出	**454,818,417**	**477,780,000**	**(22,961,583)**	**(4.81)**	
人事費	296,719,650	313,450,000	(16,730,350)	(5.34)	
業務費	90,401,026	93,433,000	(3,031,974)	(3.25)	
維護費	367,311	844,000	(476,689)	(56.48)	註2
退休撫卹費	9,338,868	9,467,000	(128,132)	(1.35)	
折舊及攤銷	57,991,562	60,586,000	(2,594,438)	(4.28)	
獎助學金支出	**103,694,981**	**147,116,000**	**(43,421,019)**	**(29.51)**	如以下說明
獎學金支出	19,787,307	25,103,000	(5,315,693)	(21.18)	如下說明
政府補助獎學金支出	3,961,500	3,492,000	469,500	13.45	註3
民間捐贈獎學金支出	25,000	0	25,000	-	註4
學校自付獎學金支出	15,800,807	21,611,000	(5,810,193)	(26.89)	註5
助學金支出	83,907,674	122,013,000	(38,105,326)	(31.23)	如下說明
政府補助助學金支出	3,368,825	2,684,000	684,825	25.52	註6
民間捐贈助學金支出	56,687,466	83,149,000	(26,461,534)	(31.82)	註7
學校自付助學金支出	23,851,383	36,180,000	(12,328,617)	(34.08)	註8
推廣教育支出	**1,154,923**	**1,472,000**	**(317,077)**	**(21.54)**	以下說明
人事費	543,269	518,000	25,269	4.88	註9
業務費	611,654	954,000	(342,346)	(35.89)	註10
產學合作支出	**24,526,961**	**39,271,000**	**(14,744,039)**	**(37.54)**	以下說明
人事費	8,997,309	8,656,000	341,309	3.94	註11
業務費	15,529,652	30,615,000	(15,085,348)	(49.27)	註12
其他支出	**8,972,837**	**6,715,000**	**2,257,837**	**33.62**	以下說明
試務費支出	6,979,330	6,276,000	703,330	11.21	註13
財產交易短絀	1,352,949	0	1,352,949	-	111學年保管組依使用單位提單辦理不堪使用設備報廢殘值金額為135萬2,949元。
超額年金給付	352,133	325,000	27,133	8.35	註14
雜項支出	288,425	114,000	174,425	153.00	註15
合計	**749,931,695**	**835,578,000**	**(85,646,305)**	**(10.25)**	註16

編號：208

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

成本與費用明細表

111學年度

單位：新臺幣元

備註：

註1：1.營繕組統籌校園各項維護作業，本學年預計災害性降雨改善相關施作費用，改列雜項購置等項目，較預算金額減少72萬5,400元，各單位重大儀器修繕較預算金額減少56萬8,410元，建築物公共安全檢查及消防申報及改善實際施作較預算增加30萬2,948元，校園安全維護及汙水池維護作業較預算金額減少64萬4,327元。
2.事務組因上學年購置交通車，本學年交通車相關等維修及車險費用較預算金額減少19萬1,159元。
3.文書保管組公文系統維護等較預算金額減少1萬6,212元。
合計行政-維護費決算金額較預算金額減少184萬2,560元。

註2：1.電算中心概估全校及校史館電腦硬軟體設備維護預算金額71萬2000元，實際使用34萬5,311元，較預算金額減少36萬6,689元。
2.校園MALL2000系統維護費使用年限至下學年，分攤至預付費用，較預算金額減少11萬元。
合計教學-維護費決算金額較預算金額減少47萬6,689元。

註3：1.原民會原住民獎學金預算編列123萬2,000元，實際增額申請獎學金發放決算金額為176萬元，較預算金額增加52萬8,000元等，
2.課指組-高教深耕計畫-完善就學協助機制-獎勵金預算金額226萬元，以年度為核定及執行期間決算金額為165萬6,500元，較預算金額減少60萬3,500元，
3.國際處期中承接蹲點計畫等二專案，較預算金額增加54萬5,000元。
合計政府補助獎學金支出較預算金額增加46萬9,500元。

註4：期中獲得中華民國原住民知識經濟發展協會-原住民族青少年及兒童母語歌舞劇競賽獎項，較預算金額增加2萬5,000元。

註5：1.績優獎學金-本校發放班級前5名及入學等成績績優獎學金預算金額1,943萬5,000元，經獎助學金會議審議績優學生志工及體育成績應達標準後核給決算金額為1,502萬7,642元，較預算減少440萬7,358元
2.國際交流-校內款提供各系優秀學生國際交流預算金額145萬元，暑期七八月陸續進行，年度計畫依執行核銷金額為33萬7,765元，較預算金額減少111萬2,235元。
3.證照獎勵等-各系所所提學生專業類執照及各類競賽獎勵金預算金額為72萬6000元，依實際考取及競賽優秀申請人數核給，決算金額為43萬5,400元，較預算金額減少29萬600元。
合計學校自付獎學金支出較預算金額減少581萬193元。

註6：1.原民會原民生助學金編列預算金額138萬4,000元，增額申請核撥決算金額為233萬9,000元，較預算金額增加95萬5000元
2.教育部-工讀金弱勢助學措施等編列預算金額130萬元，實際弱勢助學發放金額88萬1,625元，較預算金額減少41萬8,375元
3.國際處期中申請清寒僑生助學金等，較預算金額增加14萬8,200元。
合計政府補助助學金支出較預算金額增加68萬4,825元。

註7：1.原住民、新住民、二技、二專、一般簽約以及境外科技優秀生共6類獎助生
(1)慈濟基金會獎助生預算編列578人5,963萬元，實際簽約執行人數為上學期447人下學期453人計4,097萬2,809元，較預算金額減少1,865萬7,191元
(2)慈濟醫療法人獎助生預算編列185人2,276萬元，實際簽約執行人數上學期148人下學期136人計1,447萬6,154元，較預算減少828萬3,846元
2.陳林金鶯清寒助學金20萬元執行完成。
3.國際處培育境外生學生助學金二案預算金額編列55萬9,000元，實際執行金額78萬4,363元，較預算金額增加22萬5,363元
4.期中執行富邦慈善基金會及台觀學院專款助學金，較預算金額增加25萬4,140元。
合計民間捐贈助學金支出較預算金額減少2,646萬1,534元。

註8：1.工讀生依工讀會議審議核給各單位等預算金額923萬8,000元，各單位實際執行金額為971萬3,000元，較預算金額增加47萬5,000元。
2.研究生協助系所事務助學金編列預算金額260萬4,000元，實際核發研究生助學金決算金額為186萬6,976元，較預算金額減少73萬7,024元。
3.各類獎助均經獎助學金會議審核核定執行
(1)急難清寒助學金編列預算金額154萬3,000元，實際申請核給決算130萬3,941元，較預算金額減少23萬9,059元。
(2)境外生急難清寒助學申編列預算金額1,690萬元，實際申請核給決算836萬43元，請較預算減少853萬9,957元，
(3)助學措施等助學金編列預算金額289萬5,000元，實際執行決算金額為172萬5,925元，較預算金額減少116萬9,075元，
(4)揚帆啟航助學金編列預算金額300萬元，依申情條件實際執行決算金額為88萬1,498元，較預算減少211萬8,502元
合計學校自付助學金支出較預算金額減少1,232萬8,617元

編號：208

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

成本與費用明細表

111學年度

單位：新臺幣元

備註：

註9：1.預計開設非學分班12項課程及長照人員訓練課程4梯授課講師費用51萬8,000元
2.實際開設非學分班二期共23班547人及樂齡大學併研究院1班47人次隨課附讀1人次，支付授課教師鐘點費54萬3,269元。
合計推廣教育-人事費較預算金額增加2萬5,269元。

註10：1.樂齡大學專案經費依計畫執行完畢計48萬1,000元。
2.非學分班各項業務費支出10萬5,273元較預算金額16萬6,000元減少6萬727元。
3.暑期海外人文營隊結合國際處活動並無支出，較預算金額減少27萬5,000元。
4.招生廣告及成果展業務支出2萬5,381元較預算金額3萬2,000元減少6,619元。
合計推廣教育-業務費較預算金額少34萬2,346元。

註11：1.國科會案件預估7案及獎勵金，人事費預算金額為129萬元，實際執行新案及舊案延案共5案，人事費決算金額134萬496元，較預算金額增加5萬496元。
2.慈濟基金會產學案依前學年概估35案人事費預算金額為393萬7,000元，產學簽訂以年度為起訖為執行期間，實際執行新舊案共計27案，人事費決算金額為370萬1,018元，較預算金額減少23萬5,982元
3.公民營機構產學案人事費依前學年達成率81案概估編列預算金額342萬9,000元，實際執行公民營機構產學案人事費決算金額為395萬5,795元，較預算金額增加52萬6,795元
合計產學-人事費較預算金額增加34萬1,309元。

註12：1.111學年國科會案件預估7案業務費預算金額294萬元，實際執行案件新舊案件5案+2案學生研究案，決算金額為61萬8,104元，較預算金額減少232萬1,896元。
2.慈濟基金會產學案依前學年概估35案業務費預算金額為766萬7,000元，產學簽訂以年度為起訖為執行期間，實際執行新舊案共計27案，業務費決算金額為579萬8,629元，較預算金額減少186萬8,371元
3.111學年公私營機構產學案依前學年81案預估執行業務費2,000萬8,000元，實際執行案件公營機構81案件911萬2,919元，較預算金額減少1,089萬5,081元。
合計產學支出-業務費較預算金額減少1,508萬5,348元。

註13：國內各系所招生宣導較預算金額減少46萬1,399元，參與國外教育展較預算金額增加116萬4,729元，合計試務費支出較預算金額增加70萬3,330元。

註14：人事室依現況編列超額年金給付，111學年期間調高超額年金，故較預算金額增加2萬7,133元。

註15：111學年編列無法收回之休退學學雜費預算金額11萬4,000元，本學年依註冊組簽核之退學名單將學雜費轉列呆帳16萬8,401元並依會計師建議提列108學年度(含)以前應收未收學雜費呆帳12萬24元，故較預算金額增加17萬4,425元

註16：本學年度成本與費用7億4,993萬1,695元，較本學年度預算金額8億3,557萬8,000元，減少8,564萬6,305元，約少10.25%，主要係為
1.行政管理支出較預算減少646萬424元，主要差異為
(1)人事室統籌保險費業務，因人事異動投保人數及金額減少，人事費項目較預算減少43萬1,822元。
(2)總務處統籌新生制服、用餐及校園環境清潔美化等，學生用餐人數及新生制服製作人數較預算人數減少，業務費項目較預算減少199萬4,908元。
(3)營繕組統籌校園設備維護，近年陸續汰換老舊設備，維護設施案件略為降低，維護費項目較預算減少184萬2,560元。
(4)人事室統籌退撫事宜，因人事異動行政退撫費項目較預算減少28萬5,016元。
(5)行政單位設備提列折舊年限到期及設備報廢，折舊提列較預算減少190萬6,118元。
2.教學研究及訓輔支出較預算減少2,296萬1,583元，主要差異為
(1)教學單位教職員聘任不足，人事費較預算減少1,673萬350元。
(2)爭取整體發展及高教深耕等各類專案計畫，支援辦理各項課業輔導相關活動，業務費較預算減少303萬1,974元。
(3)電算中心有效管理維護校園網路及電腦設備，維護費較預算減少47萬6,689元。
(4)專任教師人數異動較小，退休撫卹費較預算減少12萬8,132元。
(5)教學單位設備提列折舊年限到期及設備報廢，折舊提列較預算減少259萬4,438元。
3.獎助學金支出-(1)獎學金支出-依申請並經審查會議後發放較預算減少531萬5,693元
(2)助學金則為獎助生依意願簽訂獎助合約人數較預算減少及成績未達暫停發放獎助，本學年度助學金支出較預算金額減少3,810萬5,326元。
4.推廣教育支出-預計暑期開設人文營隊改由其他單位辦理，較預算減少31萬7,077元。
5.產學合作支出依教師與公民營機構實際簽訂學術及技術合作執行金額較預算減少1,474萬4,039元。
6.其他支出為試務費支出較預算金額增加70萬3,330元，依各單位提出財產報廢殘值較預算增加135萬2,949元、超額年金費率略高較預算增加2萬7,133元，學生退學學費未能收回轉呆帳較預算增加17萬4,425元，合計其他支出較預算增加225萬7,837元。

編號：209

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

現金明細表

112年7月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
零用金-出納	100,000
零用金-事務組	20,000
零用金-秘書室	50,000
合　　計	170,000

編號：209

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

銀行存款明細表

112年7月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
花蓮二信支存#3699-5	2,159,687
花蓮二信活儲#21515-6	68,947,459
中國信託活儲#80310	2,639,248
兆豐國際商銀活儲#65050-8	8,800,540
華南銀行活儲#118191	784,924
台灣銀行活儲#38366－6	7,385,581
玉山銀行活儲#097111	14,323,855
花蓮二信活存#8188-8	1,357,505
台灣銀行活存#12777-3	2,824,875
郵局劃撥#06681931	177,148
兆豐國際商銀美金活存#216-8	65,366
中國信託美金活存#803100	105,391
定期存款-台幣-花蓮二信	145,000,000
定期存款-台幣-中國信託	24,000,000
定期存款-台幣-華南銀行	5,800,000
合　　計	284,371,579

編號：209

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

應收款項明細表

112年7月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
慈濟基金會(捐助優質教育)	60,000,000
慈濟基金會(捐助安心就學獎助學金)	26,347,722
慈濟基金會(產學合作-原住民獎助生)	2,143,050
慈濟基金會(產學合作-一般生獎助生)	1,677,816
慈濟基金會(捐助優質教育-校園改善工程計畫)	18,393,872
教育部補助款(高等教育深耕計畫第二期、修復式正義課程及體育署計畫2案共4案)	9,872,210
產學合作案	6,133,808
保險費補助款	2,700
學生學雜費	448,060
應收定存利息	362,897
其他(慈濟醫療法人公費生培育產學案)	2,575,510
其他(印證基金會人才培育獎助金)	254,509
其他(勞動部辦理就業服務補助計畫)	207,263
其他(大專運動聯賽、應追回代扣稅款、免試入學分法作業費、設備及場地使用費等)	164,869
提列呆帳-108學年度(含)以前應收未收學雜費	(120,024)
合　　計	128,464,262

編號：209

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

預付款項明細表

112年7月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
公保、退休撫恤金、勞保費等保險費	723,428
112學年辦理各類活動及國際交流等預支款	4,118,265
教職員用餐費	32,399
事務組險費 (11208-11307)	36,181
國際處境外生學生制服	21,590
人事室徵才刊登(11208-11307)	26,250
出納組保險庫現金保險(11208-11307)	1,333
保管組火災險.公共意外責任險、文物險(11208-11307)	17,604
圖書館15項資料庫費用(11208-11307)	2,341,767
電算中心等5項作業系統使用費(11208-11307)	621,563
衛保組康健雜誌及AED服務費等(11208-11211)	9,125
合　　計	7,949,505

編號：209

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

特種基金明細表

112年7月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
設校基金(定期存款-台幣-二信)	32,000,000
設校基金(定期存款-台幣-中國信託)	36,900,000
設校基金(定期存款-台幣-台銀)	17,000,000
設校基金(定期存款-台幣-華銀)	14,100,000
受贈獎助學金基金(完善計畫-台銀)	55,754
受贈基金(慈濟基金會-定期-台幣-二信)	20,000,000
受贈基金(慈濟功德會-定期-台幣-二信)	30,000,000
受贈基金(慈濟功德會-定期-台幣-玉山)	70,000,000
受贈基金(慈濟學校法人-定期-台幣-二信)	30,000,000
受贈基金(慈濟學校法人-定期-台幣-玉山)	20,000,000
合　　計	270,055,754

編號：209

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

存出保證金明細表

112年7月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
新光保全(專線保證金)	12,800
新光保全(英語多媒體教室保證金)	3,000
新光保全(一樓電腦教室保證金)	3,200
投幣式收款機備用押金	30,000
同心園宿舍感應卡押金	1,200
台鐵(台東火車站刊登招生廣告)(1120201-1130131)	3,069
台鐵(宜蘭站+羅東站刊登本校廣告履約保證金(1111005-1121004)	11,165
國立東華大學(美崙校區場地租用保證金)(1110913-1120912)	233,336
合　　計	297,770

編號：209

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

應付款項明細表

112年7月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
1120810公保費、補充健保費及團保費	650,233
1120815廠商付款及6月保險費	18,171,028
1120915廠商付款及7月保險費	3,540,251
1120825工讀金、差旅費、人力費等付款	2,684,747
預估年終獎金	18,064,074
未兌現支票款(應付票據)	10,492,713
會計師簽證費用及學生理賠保險費等3案付款	1,330,000
大專校院轉型及退場基金計畫及產學案等應退款項	2,283,992
預估水電費、電話費	1,497,796
合　　計	58,714,834

編號：209

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

預收款項明細表

112年7月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
第二梯暑修學分費收入	1,916,195
第二梯暑修住宿費	272,000
112學年推廣教育收入	135,336
教育部-整體發展獎補助+人事費用差額(112學年)	22,172,334
教育部-發展與改進原住民技職教育計畫(112學年)	900,000
教育部-學海築夢(109年度延案已出國112學年結案)	770,550
教育部-學海築夢(110年度延案)	286,268
教育部-學海築夢(111年度已出國112學年結案)	895,897
教育部-學海築夢(112年度已出國112學年結案)	1,488,750
僑委會-在學僑生工讀金(11207-11212)	75,000
國科會及公民營機構產學合作收入	3,105,265
合　　計	32,017,595

編號：209

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

代收款項明細表

112年7月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
學生平安保險	24,354
代轉獎助學金	8,000
代收所得稅	7,694
公保費(留職停薪教師自付額)	17,337
外籍生保險費(6-8月)	147,332
代收學生餐費	272,866
代收慈濟基金會獎助生解約還款	4,627,206
代收慈濟醫療法人獎助生解約還款	99,851
待確定匯入款	86,695
合　　計	5,291,335

編號：209

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

存入保證金明細表

112年7月31日

單位：新臺幣元

摘　　要	金　　額
冷氣卡押金	486,000
借書證押金	660,000
研習課程保證金	86,000
廠商工程保固金	1,359,153
廠商履約保證金	922,276
合　　計	3,513,429

編號：210

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

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%	216,556,942 805,842,994 *100% =26.87%	229,987,634 814,443,317 *100% =28.24%	229,002,663 802,958,561 *100% =28.52%
流動比率(%)	流動資產 / 流動負債 * 100%	420,955,346 96,023,764 *100% =438.39%	411,335,772 119,812,214 *100% =343.32%	349,030,837 100,041,688 *100% =348.89%
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%	(99,537,193-0) (2,380,210,334-0) *100% =4.18%	(124,177,661-0) (2,348,939,503-0) *100% =5.29%	(104,258,749-0) (2,280,903,535-0) *100% =4.57%
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%	(216,556,942-229,987,634) 229,987,634 *100% =-5.84%	(229,987,634-229,002,663) 229,002,663 *100% =0.43%	(229,002,663-227,784,064) 227,784,064 *100% =0.53%
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%	(-13,253,875-103,022,760) 805,842,994 *100% =-14.43%	(103,022,760-157,587,215) 814,443,317 *100% =-6.70%	(157,587,215-1,007,784) 802,958,561 *100% =19.50%
本期餘絀比率(%)	本期餘絀 / 總收入 * 100%	55,911,299 805,842,994 *100% =6.94%	48,117,056 814,443,317 *100% =5.91%	59,056,291 802,958,561 *100% =7.35%
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%	(49,958,360+0-63,212,235) 96,023,764 *100% =-13.80%	(163,141,968+0-60,119,208) 119,812,214 *100% =85.99%	(200,249,912+0-42,662,697) 100,041,688 *100% =157.52%
速動比率(%)	(流動資產 - 存貨 - 預付款項) / 流動負債 * 100%	(420,955,346-0-7,949,505) 96,023,764 *100% =430.11%	(411,335,772-0-4,282,344) 119,812,214 *100% =339.74%	(349,030,837-0-3,347,473) 100,041,688 *100% =345.54%
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%	99,537,193 (388,339,323+1,672,173,733) *100% =4.83%	124,177,661 (458,796,294+1,595,795,468) *100% =6.04%	104,258,749 (585,138,531+1,471,416,157) *100% =5.07%

編號：210

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

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%	284,541,579+0+128,464,262-(96,023,764-32,017,595+3,513,429+0) 371,159,391 *100% =93.08%	355,716,571+0+51,336,857-(119,812,214-58,229,088+4,365,447+0) 364,685,748 *100% =93.53%	304,902,381+0+40,780,983-(100,041,688-50,773,571+4,217,061+0) 345,706,378 *100% =84.52%
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)	284,541,579+0+128,464,262-(96,023,764-32,017,595+3,513,429+0) =345,486,243	355,716,571+0+51,336,857-(119,812,214-58,229,088+4,365,447+0) =341,104,855	304,902,381+0+40,780,983-(100,041,688-50,773,571+4,217,061+0) =292,198,186
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	(67,519,598-683,359,365) -13,253,875 =0.00	(65,948,573-627,279,187) 103,022,760 =0.00	(53,485,178-515,919,459) 157,587,215 =0.00

製　　表：

主辦會計：

校　　長：

董 事 長：