

國立陽明交通大學校務基金

會計月報

中華民國 113年5月份

主辦會計人員



基金主持人



國立陽明交通大學校務基金

會計報告目次

中華民國 113年5月份

壹. 主要表

1 收支餘絀表.....	1	-	3
2 平衡表.....	4	-	6
3 固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	7	-	8
4 產品銷售(營運)量值表.....	9		
作業基金113年度截至5月底止預算執行情形			
5 大學及分基金會計報告			
(1)國立陽明交通大學校務基金(大學).....	I 1	-	I 9
(2)國立陽明交通大學產學創新研究學院校務基金.....	II 1	-	II 7

國立陽明交通大學校務基金

收支餘絀表

中華民國113年05月份

單位:新臺幣元 第 1 頁

科目	本年度 法定 預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
業務收入	9,477,723,000	797,536,059	823,135,000	-25,598,941	-3.11%	3,847,095,914	3,896,505,000	-49,409,086	-1.27%
教學收入	5,384,365,000	453,078,104	502,397,000	-49,318,896	-9.82%	2,084,273,841	2,183,096,000	-98,822,159	-4.53%
學雜費收入	1,150,115,000	53,015,527	55,201,000	-2,185,473	-3.96%	400,346,092	439,855,000	-39,508,908	-8.98%
學雜費減免	-30,250,000	-74,540	-105,000	30,460	-29.01%	-183,332	-209,000	25,668	-12.28%
建教合作收入	4,181,500,000	394,646,951	440,240,000	-45,593,049	-10.36%	1,661,294,806	1,710,788,000	-49,493,194	-2.89%
推廣教育收入	83,000,000	5,490,166	7,061,000	-1,570,834	-22.25%	22,816,275	32,662,000	-9,845,725	-30.14%
租金及權利金收入	97,000,000	7,194,615	8,884,000	-1,689,385	-19.02%	37,101,483	39,225,000	-2,123,517	-5.41%
權利金收入	97,000,000	7,194,615	8,884,000	-1,689,385	-19.02%	37,101,483	39,225,000	-2,123,517	-5.41%
其他業務收入	3,996,358,000	337,263,340	311,854,000	25,409,340	8.15%	1,725,720,590	1,674,184,000	51,536,590	3.08%
學校教學研究補助收入	2,597,156,000	181,850,000	181,850,000	0	0.00%	1,181,399,000	1,181,399,000	0	0.00%
其他補助收入	1,356,704,000	152,601,888	127,797,000	24,804,888	19.41%	531,559,619	477,514,000	54,045,619	11.32%
雜項業務收入	42,498,000	2,811,452	2,207,000	604,452	27.39%	12,761,971	15,271,000	-2,509,029	-16.43%
業務成本與費用	10,302,060,000	908,739,869	899,028,000	9,711,869	1.08%	4,142,500,599	4,148,033,000	-5,532,401	-0.13%
教學成本	9,333,354,000	814,531,330	813,760,000	771,330	0.09%	3,746,845,834	3,745,149,000	1,696,834	0.05%
教學研究及訓輔成本	5,199,403,000	415,172,718	407,114,000	8,058,718	1.98%	2,065,667,357	2,129,839,000	-64,171,643	-3.01%
建教合作成本	4,066,876,000	393,871,928	400,017,000	-6,145,072	-1.54%	1,658,366,527	1,586,117,000	72,249,527	4.56%
推廣教育成本	67,075,000	5,486,684	6,629,000	-1,142,316	-17.23%	22,811,950	29,193,000	-6,381,050	-21.86%
其他業務成本	385,845,000	49,306,168	45,364,000	3,942,168	8.69%	140,378,588	132,478,000	7,900,588	5.96%
學生公費及獎勵金	385,845,000	49,306,168	45,364,000	3,942,168	8.69%	140,378,588	132,478,000	7,900,588	5.96%
管理及總務費用	550,327,000	42,615,049	38,548,000	4,067,049	10.55%	246,133,065	259,186,000	-13,052,935	-5.04%
管理費用及總務費用	550,327,000	42,615,049	38,548,000	4,067,049	10.55%	246,133,065	259,186,000	-13,052,935	-5.04%
其他業務費用	32,534,000	2,287,322	1,356,000	931,322	68.68%	9,143,112	11,220,000	-2,076,888	-18.51%
雜項業務費用	32,534,000	2,287,322	1,356,000	931,322	68.68%	9,143,112	11,220,000	-2,076,888	-18.51%
業務賸餘(短絀)	-824,337,000	-111,203,810	-75,893,000	-35,310,810	46.53%	-295,404,685	-251,528,000	-43,876,685	17.44%
業務外收入	955,239,000	68,315,857	111,977,000	-43,661,143	-38.99%	251,190,407	371,677,000	-120,486,593	-32.42%
財務收入	77,420,000	10,982,918	3,756,000	7,226,918	192.41%	24,894,704	11,602,000	13,292,704	114.57%
利息收入	75,500,000	9,901,115	3,664,000	6,237,115	170.23%	22,066,877	10,818,000	11,248,877	103.98%

保存年限:10年

國立陽明交通大學校務基金

收支餘絀表

中華民國113年05月份

單位:新臺幣元 第 2 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
投資賸餘	1,920,000	1,081,803	92,000	989,803	1075.87%	2,827,827	784,000	2,043,827	260.69%
其他業務外收入	877,819,000	57,332,939	108,221,000	-50,888,061	-47.02%	226,295,703	360,075,000	-133,779,297	-37.15%
資產使用及權利金收入	430,707,000	23,491,526	40,725,000	-17,233,474	-42.32%	88,938,575	160,625,000	-71,686,425	-44.63%
違規罰款收入	2,000,000	60,453	451,000	-390,547	-86.60%	290,817	908,000	-617,183	-67.97%
受贈收入	385,190,000	28,717,087	57,257,000	-28,539,913	-49.85%	119,315,825	176,601,000	-57,285,175	-32.44%
雜項收入	59,922,000	5,063,873	9,788,000	-4,724,127	-48.26%	17,750,486	21,941,000	-4,190,514	-19.10%
業務外費用	467,986,000	37,106,241	56,223,000	-19,116,759	-34.00%	158,191,253	169,046,000	-10,854,747	-6.42%
其他業務外費用	467,986,000	37,106,241	56,223,000	-19,116,759	-34.00%	158,191,253	169,046,000	-10,854,747	-6.42%
財產交易短絀	0	61,791	0	61,791		61,791	0	61,791	
雜項費用	467,986,000	37,044,450	56,223,000	-19,178,550	-34.11%	158,129,462	169,046,000	-10,916,538	-6.46%
業務外賸餘(短絀)	487,253,000	31,209,616	55,754,000	-24,544,384	-44.02%	92,999,154	202,631,000	-109,631,846	-54.10%
本期賸餘(短絀)	-337,084,000	-79,994,194	-20,139,000	-59,855,194	297.21%	-202,405,531	-48,897,000	-153,508,531	313.94%

備註:

一、本月份本期賸餘(短絀): 本月份實際短絀79,994,194元, 較預算短絀20,139,000元, 增加59,855,194元, 主要係因:

1. 「建教合作計畫」實際執行收支淨額較預計減少39,447,977元。
2. 「利息收入」主要係因透過適當之財務規劃, 以定存方式孳息, 致收入較預計增加6,237,115元。
3. 「資產使用及權利金收入」係因校內停車管理、借用各場地等清潔維護管理等收入, 較預計減少17,233,474元。
4. 「受贈收入」因各界捐助本校辦理活動及推動校務之收入較預計減少28,539,913元。
5. 「雜項費用」主係因實際業務需要, 支應宿舍修護及使用材料與用品消耗等較預計減少19,178,550元。

二、本年度截至本(5)月底止主要差異原因分析如下:

(一)業務賸餘(短絀), 截至本(5)月底止累計實際短絀295,404,685元, 較累計預算短絀251,528,000元, 增加43,876,685元, 主要係因:

1. 「學雜費收入」因112學年度第2學期學雜分費, 業務單位尚在陸續收、對帳中, 爰暫列「暫收及待結轉帳項」科目, 致帳列學雜費收入較預算數減少39,508,908元。
2. 「推廣教育計畫」實際執行收支淨額較預計減少3,464,675元。

(二)業務外賸餘(短絀), 截至本(5)月底止累計實際賸餘92,999,154元, 較累計預算賸餘202,631,000元, 減少109,631,846元, 主要係因:

1. 「利息收入」主要係因透過適當之財務規劃, 以定存方式孳息, 致收入較預計增加11,248,877元。
2. 「資產使用及權利金收入」係因校內停車管理、借用各場地等清潔維護管理等收入, 較預計減少71,686,425元。
3. 「受贈收入」係因各界捐助本校辦理活動及推動校務之收入較預計減少57,285,175元。
4. 「雜項費用」主係因實際業務需要, 支應宿舍修護及使用材料與用品消耗等較預計減少10,916,538元。

保存年限:10年

國立陽明交通大學校務基金

收支餘絀表

中華民國113年05月份

單位:新臺幣元 第 3 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%

- (三)本期賸餘(短絀)，截至本(5)月底止累計實際短絀202,405,531元，較累計預算短絀48,897,000元，增加153,508,531元，主要係因：
1. 「學雜費收入」因112學年度第2學期學雜分費，業務單位尚在陸續收、對帳中，爰暫列「暫收及待結轉帳項」科目，致帳列學雜費收入較預算數減少39,508,908元。
 2. 「管理費用及總務費用」主要係校務行政配合需要支用，實際較預計減少13,052,935元。
 3. 「資產使用及權利金收入」係因校內停車管理、借用各場地等清潔維護管理等收入，較預計減少71,686,425元。
 4. 「受贈收入」係因各界捐助本校辦理活動及推動校務之收入較預計減少57,285,175元。
 5. 「雜項費用」主係因實際業務需要，支應宿舍修護及使用材料與用品消耗等較預計減少10,916,538元。
- 三、其他綜合餘絀本月份實際數0元、本年度截至本月份累計實際數0元。
- 四、本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

國立陽明交通大學校務基金

平衡表

中華民國113年05月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	23,784,465,712	100.00	負債	9,344,705,560	39.29
流動資產	3,491,830,975	14.68	流動負債	7,282,308,740	30.62
現金	2,206,522,382	9.28	應付款項	250,219,758	1.05
銀行存款	2,206,259,382	9.28	應付代收款	249,228,366	1.05
零用及週轉金	263,000	0.00	應付費用	91,788	0.00
流動金融資產	251,647,403	1.06	其他應付款	899,604	0.00
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動	91,231,897	0.38	預收款項	7,032,088,982	29.57
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	10,415,506	0.04	預收收入	7,032,088,982	29.57
其他金融資產－流動	150,000,000	0.63	其他負債	2,062,396,820	8.67
應收款項	423,115,503	1.78	遞延負債	1,768,966,518	7.44
應收利息	37,013,280	0.16	遞延收入	1,768,966,518	7.44
其他應收款	386,102,223	1.62	什項負債	293,430,302	1.23
預付款項	481,404,766	2.02	存入保證金	117,079,640	0.49
預付費用	410,650,337	1.73	應付保管款	386,105	0.00
進項稅額	137	0.00	應付退休及離職金	159,733,125	0.67
其他預付款	70,754,292	0.30	暫收及待結轉帳項	16,231,432	0.07
短期貸墊款	129,140,921	0.54	淨值	14,439,760,152	60.71
短期墊款	129,140,921	0.54	基金	12,120,193,050	50.96
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	6,625,819,111	27.86	基金	12,120,193,050	50.96
非流動金融資產	5,333,470,915	22.42	基金	12,120,193,050	50.96
以成本衡量之金融資產－非流動	43,457,089	0.18	公積	2,106,474,145	8.86
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產－非流動	245,006,076	1.03	資本公積	2,106,474,145	8.86
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	315,088,010	1.32	受贈公積	2,106,474,145	8.86
其他金融資產－非流動	4,729,919,740	19.89	累積餘絀	-178,790,577	-0.75
準備金	1,292,348,196	5.43	累積賸餘	23,614,954	0.10

保存年限:10年

國立陽明交通大學校務基金

平衡表

中華民國113年05月31日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
退休及離職準備金	159,733,125	0.67	累積賸餘	23,614,954	0.10
其他準備金	1,132,615,071	4.76	累積短絀	-202,405,531	-0.85
不動產、廠房及設備	12,988,023,422	54.61	本期短絀	-202,405,531	-0.85
土地	1,016,674,590	4.27	淨值其他項目	391,883,534	1.65
土地	1,016,674,590	4.27	累積其他綜合餘絀	391,883,534	1.65
土地改良物	273,027,402	1.15	未實現重估增值	65,403,020	0.27
土地改良物	666,477,826	2.80	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具 投資未實現評價餘絀	326,480,514	1.37
累計折舊－土地改良物	-393,450,424	-1.65			
房屋及建築	6,037,410,408	25.38			
房屋及建築	8,039,587,965	33.80			
累計折舊－房屋及建築	-2,002,177,557	-8.42			
機械及設備	2,499,815,617	10.51			
機械及設備	13,619,941,536	57.26			
累計折舊－機械及設備	-11,120,125,919	-46.75			
交通及運輸設備	103,498,215	0.44			
交通及運輸設備	510,516,509	2.15			
累計折舊－交通及運輸設備	-407,018,294	-1.71			
什項設備	2,571,875,563	10.81			
什項設備	4,191,322,237	17.62			
累計折舊－什項設備	-1,619,446,674	-6.81			
購建中固定資產	485,721,627	2.04			
未完工程	433,163,682	1.82			
預付工程及土地款	8,445,031	0.04			
訂購機件及設備款	44,112,914	0.19			
無形資產	46,463,617	0.20			
無形資產	46,463,617	0.20			
專利權	1,624,767	0.01			

保存年限:10年

國立陽明交通大學校務基金

平 衡 表

中華民國113年05月31日

單位:新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
電腦軟體	44,740,740	0.19			
其他無形資產	98,110	0.00			
其他資產	632,328,587	2.66			
遞延資產	567,365,983	2.39			
遞延費用	567,365,983	2.39			
什項資產	64,962,604	0.27			
存出保證金	1,628,054	0.01			
催收款項	312,473	0.00			
暫付及待結轉帳項	63,022,077	0.26			
代管資產	18,963,731,421	79.73			
累計折舊－代管資產	-2,957,020,074	-12.43			
應付代管資產	-16,006,711,347	-67.30			
合 計	23,784,465,712	100.00	合 計	23,784,465,712	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$36,895,170元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$36,895,170元

保存年限:10年

國立陽明交通大學校務基金 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113年 05 月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

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	改進措施
	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)		累 計 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	93,831,145	927,810,000	0	0	1,021,641,145	217,946,000	326,542,062	899,604	327,441,666	150.24	109,495,666	50.24		
土地改良物	12,746,130	24,044,000	0	0	36,790,130	4,300,000	23,194,271	0	23,194,271	539.40	18,894,271	439.40	主要係「陽明校區山坡地整治第一期(112年)工程」及「博愛推進行管工程」依執行進度覈實列支。	
土地改良物	12,746,130	24,044,000	0	0	36,790,130	4,300,000	6,673,953	0	6,673,953	155.21	2,373,953	55.21		
未完工程-土地 改良物	0	0	0	0	0	0	16,520,318	0	16,520,318		16,520,318			
房屋及建築	56,315,703	4,000,000	0	1,000,000	61,315,703	28,426,000	35,327,471	0	35,327,471	124.28	6,901,471	24.28	主要係「創新育成大樓興建工程」、「圖書大樓空調系統節能補助」實際執行較預期進度提前，及博愛校區醫齊館(生醫工程大樓)統包新建案尾款及芳名牆結案，致累計執行數較預計增加。	
房屋及建築	56,315,703	4,000,000	0	1,000,000	61,315,703	28,426,000	8,138,203	0	8,138,203	28.63	-20,287,797	-71.37		
未完工程-房屋 及建築	0	0	0	0	0	0	27,189,268	0	27,189,268		27,189,268			
機械及設備	6,969,283	740,185,000	0	-1,000,000	746,154,283	148,172,000	173,129,742	262,386	173,392,128	117.02	25,220,128	17.02	機械及設備依實際需求購置，累計執行數較預計增加。	
機械及設備	6,969,283	740,185,000	0	-1,000,000	746,154,283	148,172,000	173,129,742	262,386	173,392,128	117.02	25,220,128	17.02		
交通及運輸設備	0	18,474,000	0	0	18,474,000	2,879,000	3,078,727	0	3,078,727	106.94	199,727	6.94	交通及運輸設備依實際需求購置，累計執行數較預計增加。	
交通及運輸設 備	0	18,474,000	0	0	18,474,000	2,879,000	3,078,727	0	3,078,727	106.94	199,727	6.94		
什項設備	17,800,029	141,107,000	0	0	158,907,029	34,169,000	91,811,851	637,218	92,449,069	270.56	58,280,069	170.56	什項設備依實際需求購置，累計執行數較預計增	

保存年限:10年

國立陽明交通大學校務基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113年 05 月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

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	改進措施	
	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)		累 計 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)			
												58,280,069		加。	
什項設備	17,800,029	141,107,000	0	0	158,907,029	34,169,000	72,595,897	637,218	73,233,115	214.33		39,064,115	114.33		
訂購機件-什項 設備	0	0	0	0	0	0	19,215,954	0	19,215,954			19,215,954			
總 計	93,831,145	927,810,000	0	0	1,021,641,145	217,946,000	326,542,062	899,604	327,441,666	150.24		109,495,666	50.24	執行率150.24% ；達成率32.05% ，未達45%，主 要係因本校資本 支出大部分規劃 於下半年執行， 故達成率較低。	
不動產、廠房及 設備	93,831,145	927,810,000	0	0	1,021,641,145	217,946,000	326,542,062	899,604	327,441,666	150.24		109,495,666	50.24		
土地改良物	12,746,130	24,044,000	0	0	36,790,130	4,300,000	23,194,271	0	23,194,271	539.40		18,894,271	439.40		
房屋及建築	56,315,703	4,000,000	0	1,000,000	61,315,703	28,426,000	35,327,471	0	35,327,471	124.28		6,901,471	24.28		
機械及設備	6,969,283	740,185,000	0	-1,000,000	746,154,283	148,172,000	173,129,742	262,386	173,392,128	117.02		25,220,128	17.02		
交通及運輸設備	0	18,474,000	0	0	18,474,000	2,879,000	3,078,727	0	3,078,727	106.94		199,727	6.94		
什項設備	17,800,029	141,107,000	0	0	158,907,029	34,169,000	91,811,851	637,218	92,449,069	270.56		58,280,069	170.56		
總 計	93,831,145	927,810,000	0	0	1,021,641,145	217,946,000	326,542,062	899,604	327,441,666	150.24		109,495,666	50.24		

備註：
本年度法定預算數欄，在法定預算公（發）布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

保存年限:10年

**國立陽明交通大學校務基金
產品銷售(營運)量值表**

中華民國113年05月份

貨幣單位:新臺幣元

第 1 頁

產 品 (營運項目)		本月數 及 累計數	數 量 (營 運 量)			單 位 售 價 (元) (利、費 率)				銷 售 (營 運) 總 值			
名 稱	單 位		實 際 數	預 算 數	占 預 算 數 %	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
								金 額 (利、費 率)	%			金 額	%
教學訓輔	人	本月數	21,703	21,404	101.40	19,130	19,020	110	0.58	415,172,718	407,114,000	8,058,718	1.98
		累計數	21,703	21,404	101.40	95,179	99,507	-4,328	-4.35	2,065,667,357	2,129,839,000	-64,171,643	-3.01
大專院校	人	本月數	21,703	21,404	101.40	19,130	19,020	110	0.58	415,172,718	407,114,000	8,058,718	1.98
		累計數	21,703	21,404	101.40	95,179	99,507	-4,328	-4.35	2,065,667,357	2,129,839,000	-64,171,643	-3.01
合 計		本月數	21,703	21,404	101.40	19,130	19,020	110	0.58	415,172,718	407,114,000	8,058,718	1.98
		累計數	21,703	21,404	101.40	95,179	99,507	-4,328	-4.35	2,065,667,357	2,129,839,000	-64,171,643	-3.01

備註:

預算數欄，在法定預算公（發）布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

保存年限:10年

113年度月報預算執行情形及財務狀況

基金名稱:國立陽明交通大學校務基金

單位:元/%/倍數

壹、預算執行情形

一、截至05月底止業務收支餘細情形:

預算分配收入數	4,268,182,000	實際收入數	4,098,286,321	差異數	-169,895,679
				執行率%	96.02%
預算分配支出數	4,317,079,000	實際支出數	4,300,691,852	差異數	-16,387,148
				執行率%	99.62%
預算分配賸餘(短絀)	-48,897,000	本月止賸餘(短絀)	-202,405,531	差異數	-153,508,531
折舊、折耗及攤銷實際數	609,696,197				

二、截至05月底止資本支出計畫執行情形:

累計分配數	217,946,000	實際執行數	327,441,666	差異數	109,495,666
				執行率%	150.24%

主要差異原因及改進措施(執行率未達90%,或達成率4月未達40%、5月未達45%、6月未達50%、7月未達60%、8月未達70%、9月未達75%、10月未達85%、11及12月未達90%者,請於100個字內簡要說明):

執行率150.24%;達成率32.05%,未達45%,主要係因本校資本支出大部分規劃於下半年執行,故達成率較低。

三、截至05月底止管制性及重大事項執行情形:(公共關係費、員工慰勞費、媒體政策及業務宣導費應於法定預算額度內執行)

公共關係費預算數	1,902,000	公共關係費執行數	578,756	差異數	-1,323,244
員工慰勞費預算數	554,000	員工慰勞費執行數	135,510	差異數	-418,490
媒體政策及業務宣導費	0	媒體政策及業務宣導費	0	差異數	0
推展費預算數	6,781,000	推展費執行數	598,417	差異數	-6,182,583
國外旅費預算數	199,038,000	國外旅費執行數	49,356,392	差異數	-149,681,608
大陸地區旅費預算數	10,776,000	大陸地區旅費執行數	1,519,687	差異數	-9,256,313

推展費、國外旅費及大陸地區旅費超預算執行之原因說明:

四、截至113年04月底止依一般公認會計原則調整加回國庫撥款購置資產所提之折舊、折耗及攤銷費用之餘細情形:

本期餘絀	-123,804,637
+依一般公認會計原則調整加回國庫撥款購置資產所提之折舊、折耗及攤銷費用	169,303,438
-已收尚未實現應調整轉列預收收入金額	0
=加回折舊、折耗及攤銷數之本期餘絀	45,498,801

加回折舊、折耗及攤銷數之本期餘絀呈現負值之原因說明:

五、截至113年04月底止人事支出占最近年度決算自籌收入比率:

編制內人員本薪(年功薪)與加給以外之給與金額	136,553,038
+編制外人員之人事費	550,290,479
+編制內行政人員辦理自籌收入業務有績效之工作酬勞	5,835,185
+講座經費	2,692,155
+教學及學術研究獎勵	1,107,389
=依管監辦法第9條第1項規定以學校自籌收入50%為上限所支給範圍金額合計(A)	696,478,246
最近年度決算自籌收入合計(B)	6,551,221,507
依管監辦法第9條第1項規定以學校最近年度決算自籌收入50%為上限所支給人事支出比率(C=A/B)	10.63%

貳、財務狀況

一、截至05月底止資產負債狀況:

現金	2,206,522,382	流動負債	7,282,308,740	累積餘絀	23,614,954
流動金融資產	251,647,403	長期借款	0	本期餘絀	-202,405,531
長期投資	5,333,470,915				
營運資金	-3,790,477,765	(流動資產減流動負債)			
流動比率	47.95%	(流動資產/流動負債)			

113年度月報預算執行情形及財務狀況

基金名稱:國立陽明交通大學校務基金

單位:元/%/倍數

負債佔總資產比率	39.29% (負債/總資產)
二、截至113年05月底止可用資金占最近年度決算平均每月現金經常支出倍數：	
(一)截至113年05月底止可用資金情形	
現金及定存(D=1+2+3)	6,936,442,122
現金(1)	2,206,522,382
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	0
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	4,729,919,740
+短期可變現資產(E=4-5+6+7)	803,903,827
流動金融資產(4)	251,647,403
流動金融資產屬存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款之部(5=2)	0
應收款項(6)	423,115,503
短期貸墊款(7)	129,140,921
-短期須償還負債(F=8-9+10+11+12-13)	6,372,875,456
流動負債(8)	7,282,308,740
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	1,043,130,461
存入保證金(10)	117,079,640
應付保管款(11)	386,105
暫收及待結轉帳項(12)	16,231,432
暫收及待結轉帳項屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(13)	0
-資本門補助計畫尚未執行數(G)	119,186,769
=可用資金(H=D+E-F-G)	1,248,283,724
(二)最近年度決算平均每月現金經常支出情形	
業務總支出	10,912,219,935
-折舊、折耗及攤銷數	1,441,810,938
-建教合作成本	4,181,737,802
+建教合作成本項下之折舊、折耗及攤銷數	406,637,104
=現金經常支出情形(I)	5,695,308,299
平均每月現金經常支出情形(J=I/12)	474,609,025
(三)截至113年05月底止可用資金占最近年度決算平均每月現金經常支出倍數(K=H/J)	2.63
<p>可用資金占最近年度決算平均每月現金經常支出倍數低於4之原因說明： 有關截至113年5月底止可用資金占最近年度決算平均每月現金經常支出倍數2.63一節，主要係因支付本校研究生第三宿舍等自償性工程款523,249,009元(截至113年5月已歸還校務基金墊款263,886,458元)。</p>	
參、基金數額增減情形	
113年期初基金數(0)	11,979,934,050
+基金增加數(P=1+2+3+4)	140,259,000
國庫現金增撥數(扣除當年度增撥基金繳回數:1)	140,259,000
財產撥入(2)	0
以前年度公積及賸餘撥充(3)	0
其他(4)	0
-基金減少數(Q=5+6+7)	0
填補短絀(5)	0
以前年度增撥基金繳回數(6)	0
其他(7)	0
=截至113年05月底止基金數	12,120,193,050

國立陽明交通大學校務基金(大學)

會計報告目次

中華民國 113年5月份

壹. 主要表

1 收支餘絀表.....	I 1 - I 3
2 平衡表.....	I 4 - I 6
3 固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	I 7 - I 8
4 產品銷售(營運)量值表.....	I 9

作業基金113年度截至5月底止預算執行情形

國立陽明交通大學校務基金(大學)

收支餘絀表

中華民國113年05月份

單位:新臺幣元 第 1 頁

科目	本年度 法定 預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
業務收入	9,207,903,000	780,811,771	801,230,000	-20,418,229	-2.55%	3,769,507,440	3,795,858,000	-26,350,560	-0.69%
教學收入	5,214,645,000	444,378,587	488,456,000	-44,077,413	-9.02%	2,044,862,536	2,120,642,000	-75,779,464	-3.57%
學雜費收入	1,138,645,000	53,015,527	54,041,000	-1,025,473	-1.90%	400,346,092	435,695,000	-35,348,908	-8.11%
學雜費減免	-30,000,000	-68,290	-81,000	12,710	-15.69%	-177,082	-113,000	-64,082	56.71%
建教合作收入	4,023,000,000	385,941,184	427,435,000	-41,493,816	-9.71%	1,621,877,251	1,652,398,000	-30,520,749	-1.85%
推廣教育收入	83,000,000	5,490,166	7,061,000	-1,570,834	-22.25%	22,816,275	32,662,000	-9,845,725	-30.14%
租金及權利金收入	95,000,000	5,721,696	8,724,000	-3,002,304	-34.41%	34,058,066	38,480,000	-4,421,934	-11.49%
權利金收入	95,000,000	5,721,696	8,724,000	-3,002,304	-34.41%	34,058,066	38,480,000	-4,421,934	-11.49%
其他業務收入	3,898,258,000	330,711,488	304,050,000	26,661,488	8.77%	1,690,586,838	1,636,736,000	53,850,838	3.29%
學校教學研究補助收入	2,597,156,000	181,850,000	181,850,000	0	0.00%	1,181,399,000	1,181,399,000	0	0.00%
其他補助收入	1,258,604,000	146,050,036	119,993,000	26,057,036	21.72%	496,425,867	440,066,000	56,359,867	12.81%
雜項業務收入	42,498,000	2,811,452	2,207,000	604,452	27.39%	12,761,971	15,271,000	-2,509,029	-16.43%
業務成本與費用	10,039,599,000	892,306,038	877,757,000	14,549,038	1.66%	4,066,260,417	4,050,075,000	16,185,417	0.40%
教學成本	9,100,677,000	799,942,303	794,948,000	4,994,303	0.63%	3,679,777,087	3,658,577,000	21,200,087	0.58%
教學研究及訓輔成本	5,118,476,000	408,927,760	400,707,000	8,220,760	2.05%	2,036,313,424	2,098,971,000	-62,657,576	-2.99%
建教合作成本	3,915,126,000	385,527,859	387,612,000	-2,084,141	-0.54%	1,620,651,713	1,530,413,000	90,238,713	5.90%
推廣教育成本	67,075,000	5,486,684	6,629,000	-1,142,316	-17.23%	22,811,950	29,193,000	-6,381,050	-21.86%
其他業務成本	370,795,000	47,774,168	44,114,000	3,660,168	8.30%	133,423,588	127,028,000	6,395,588	5.03%
學生公費及獎勵金	370,795,000	47,774,168	44,114,000	3,660,168	8.30%	133,423,588	127,028,000	6,395,588	5.03%
管理及總務費用	535,593,000	42,302,245	37,339,000	4,963,245	13.29%	243,916,630	253,250,000	-9,333,370	-3.69%
管理費用及總務費用	535,593,000	42,302,245	37,339,000	4,963,245	13.29%	243,916,630	253,250,000	-9,333,370	-3.69%
其他業務費用	32,534,000	2,287,322	1,356,000	931,322	68.68%	9,143,112	11,220,000	-2,076,888	-18.51%
雜項業務費用	32,534,000	2,287,322	1,356,000	931,322	68.68%	9,143,112	11,220,000	-2,076,888	-18.51%
業務賸餘(短絀)	-831,696,000	-111,494,267	-76,527,000	-34,967,267	45.69%	-296,752,977	-254,217,000	-42,535,977	16.73%
業務外收入	952,239,000	68,097,641	111,727,000	-43,629,359	-39.05%	250,636,726	370,727,000	-120,090,274	-32.39%
財務收入	76,920,000	10,804,793	3,756,000	7,048,793	187.67%	24,541,478	11,602,000	12,939,478	111.53%
利息收入	75,000,000	9,722,990	3,664,000	6,058,990	165.37%	21,713,651	10,818,000	10,895,651	100.72%

保存年限:10年

國立陽明交通大學校務基金(大學)

收支餘絀表

中華民國113年05月份

單位:新臺幣元 第 2 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
投資賸餘	1,920,000	1,081,803	92,000	989,803	1075.87%	2,827,827	784,000	2,043,827	260.69%
其他業務外收入	875,319,000	57,292,848	107,971,000	-50,678,152	-46.94%	226,095,248	359,125,000	-133,029,752	-37.04%
資產使用及權利金收入	430,707,000	23,491,526	40,725,000	-17,233,474	-42.32%	88,938,575	160,625,000	-71,686,425	-44.63%
違規罰款收入	2,000,000	60,453	451,000	-390,547	-86.60%	290,817	908,000	-617,183	-67.97%
受贈收入	382,690,000	28,676,996	57,007,000	-28,330,004	-49.70%	119,115,370	175,651,000	-56,535,630	-32.19%
雜項收入	59,922,000	5,063,873	9,788,000	-4,724,127	-48.26%	17,750,486	21,941,000	-4,190,514	-19.10%
業務外費用	467,986,000	37,106,241	56,223,000	-19,116,759	-34.00%	158,191,253	169,046,000	-10,854,747	-6.42%
其他業務外費用	467,986,000	37,106,241	56,223,000	-19,116,759	-34.00%	158,191,253	169,046,000	-10,854,747	-6.42%
財產交易短絀	0	61,791	0	61,791		61,791	0	61,791	
雜項費用	467,986,000	37,044,450	56,223,000	-19,178,550	-34.11%	158,129,462	169,046,000	-10,916,538	-6.46%
業務外賸餘(短絀)	484,253,000	30,991,400	55,504,000	-24,512,600	-44.16%	92,445,473	201,681,000	-109,235,527	-54.16%
本期賸餘(短絀)	-347,443,000	-80,502,867	-21,023,000	-59,479,867	282.93%	-204,307,504	-52,536,000	-151,771,504	288.89%

備註:

一、本月份本期賸餘(短絀): 本月份實際短絀80,502,867元, 較預算短絀21,023,000元, 增加59,479,867元, 主要係因:

1. 「建教合作計畫」實際執行收支淨額較預計減少39,409,675元。
2. 「利息收入」主要係因透過適當之財務規劃, 以定存方式孳息, 致收入較預計增加6,058,990元。
3. 「投資賸餘」係因股票獲配之現金股利較預計增加989,803元。
4. 「資產使用及權利金收入」係因校內停車管理、借用各場地等清潔維護管理等收入, 較預計減少17,233,474元。
5. 「受贈收入」因各界捐助本校辦理活動及推動校務之收入較預計減少28,330,004元。
6. 「雜項費用」主係因實際業務需要, 支應宿舍修護及使用材料與用品消耗等較預計減少19,178,550元。

二、本年度截至本(5)月底止主要差異原因分析如下:

(一)業務賸餘(短絀), 截至本(5)月底止累計實際短絀296,752,977元, 較累計預算短絀254,217,000元, 增加42,535,977元, 主要係因:

1. 「學雜費收入」因112學年度第2學期學雜分費, 業務單位尚在陸續收、對帳中, 爰暫列「暫收及待結轉帳項」科目, 致帳列學雜費收入較預算數減少35,348,908元。
2. 「學生公費及獎勵金」依教學研究及訓輔實際業務推動所需, 實際執行較預計增加6,395,588元。

(二)業務外賸餘(短絀), 截至本(5)月底止累計實際賸餘92,445,473元, 較累計預算賸餘201,681,000元, 減少109,235,527元, 主要係因:

1. 「利息收入」主要係因透過適當之財務規劃, 以定存方式孳息, 致收入較預計增加10,895,651元。
2. 「資產使用及權利金收入」係因校內停車管理、借用各場地等清潔維護管理等收入, 較預計減少71,686,425元。
3. 「受贈收入」係因各界捐助本校辦理活動及推動校務之收入較預計減少56,535,630元。

保存年限:10年

國立陽明交通大學校務基金(大學)

收支餘絀表

中華民國113年05月份

單位:新臺幣元 第 3 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%

4. 「雜項費用」主係因實際業務需要，支應宿舍修護及使用材料與用品消耗等較預計減少10,916,538元。

(三)本期賸餘(短絀)，截至本(5)月底止累計實際短絀204,307,504元，較累計預算短絀52,536,000元，增加151,771,504元，主要係因：

1. 「學雜費收入」因112學年度第2學期學雜分費，業務單位尚在陸續收、對帳中，爰暫列「暫收及待結轉帳項」科目，致帳列學雜費收入較預算數減少35,348,908元。

2. 「管理費用及總務費用」主要係校務行政配合需要支用，實際較預計減少9,333,370元。

3. 「資產使用及權利金收入」係因校內停車管理、借用各場地等清潔維護管理等收入，較預計減少71,686,425元。

4. 「受贈收入」係因各界捐助本校辦理活動及推動校務之收入較預計減少56,535,630元。

5. 「雜項費用」主係因實際業務需要，支應宿舍修護及使用材料與用品消耗等較預計減少10,916,538元。

三、其他綜合餘絀本月份實際數0元、本年度截至本月份累計實際數0元。

四、本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

國立陽明交通大學校務基金(大學)

平衡表

中華民國113年05月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	23,436,800,387	100.00	負債	9,026,257,105	38.51
流動資產	3,185,701,232	13.59	流動負債	7,052,294,465	30.09
現金	2,050,773,417	8.75	應付款項	247,760,619	1.06
銀行存款	2,050,510,417	8.75	應付代收款	246,769,227	1.05
零用及週轉金	263,000	0.00	應付費用	91,788	0.00
流動金融資產	101,647,403	0.43	其他應付款	899,604	0.00
透過其他綜合餘額按公允價值衡量之金融資產－流動	91,231,897	0.39	預收款項	6,804,533,846	29.03
透過其他綜合餘額按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	10,415,506	0.04	預收收入	6,804,533,846	29.03
應收款項	423,065,362	1.81	其他負債	1,973,962,640	8.42
應收利息	36,963,139	0.16	遞延負債	1,682,411,380	7.18
其他應收款	386,102,223	1.65	遞延收入	1,682,411,380	7.18
預付款項	481,074,129	2.05	什項負債	291,551,260	1.24
預付費用	410,319,700	1.75	存入保證金	115,200,598	0.49
進項稅額	137	0.00	應付保管款	386,105	0.00
其他預付款	70,754,292	0.30	應付退休及離職金	159,733,125	0.68
短期貸墊款	129,140,921	0.55	暫收及待結轉帳項	16,231,432	0.07
短期墊款	129,140,921	0.55	淨值	14,410,543,282	61.49
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	6,625,819,111	28.27	基金	12,116,493,107	51.70
非流動金融資產	5,333,470,915	22.76	基金	12,116,493,107	51.70
以成本衡量之金融資產－非流動	43,457,089	0.19	基金	12,116,493,107	51.70
透過其他綜合餘額按公允價值衡量之金融資產－非流動	245,006,076	1.05	公積	2,106,474,145	8.99
透過其他綜合餘額按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	315,088,010	1.34	資本公積	2,106,474,145	8.99
其他金融資產－非流動	4,729,919,740	20.18	受贈公積	2,106,474,145	8.99
準備金	1,292,348,196	5.51	累積餘額	-204,307,504	-0.87
退休及離職準備金	159,733,125	0.68	累積短絀	-204,307,504	-0.87

保存年限:10年

國立陽明交通大學校務基金(大學)

平衡表

中華民國113年05月31日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他準備金	1,132,615,071	4.83	本期短絀	-204,307,504	-0.87
不動產、廠房及設備	12,958,203,041	55.29	淨值其他項目	391,883,534	1.67
土地	1,016,674,590	4.34	累積其他綜合餘絀	391,883,534	1.67
土地	1,016,674,590	4.34	未實現重估增值	65,403,020	0.28
土地改良物	273,027,402	1.16	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具 投資未實現評價餘絀	326,480,514	1.39
土地改良物	666,477,826	2.84			
累計折舊－土地改良物	-393,450,424	-1.68			
房屋及建築	6,034,514,776	25.75			
房屋及建築	8,036,631,427	34.29			
累計折舊－房屋及建築	-2,002,116,651	-8.54			
機械及設備	2,477,625,393	10.57			
機械及設備	13,591,388,007	57.99			
累計折舊－機械及設備	-11,113,762,614	-47.42			
交通及運輸設備	102,652,028	0.44			
交通及運輸設備	509,137,433	2.17			
累計折舊－交通及運輸設備	-406,485,405	-1.73			
什項設備	2,567,987,225	10.96			
什項設備	4,186,750,055	17.86			
累計折舊－什項設備	-1,618,762,830	-6.91			
購建中固定資產	485,721,627	2.07			
未完工程	433,163,682	1.85			
預付工程及土地款	8,445,031	0.04			
訂購機件及設備款	44,112,914	0.19			
無形資產	45,560,519	0.19			
無形資產	45,560,519	0.19			
專利權	1,614,845	0.01			
電腦軟體	43,847,564	0.19			

保存年限:10年

國立陽明交通大學校務基金(大學)

平衡表

中華民國113年05月31日

單位:新臺幣元

第 3 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
其他無形資產	98,110	0.00			
其他資產	621,516,484	2.65			
遞延資產	557,296,167	2.38			
遞延費用	557,296,167	2.38			
什項資產	64,220,317	0.27			
存出保證金	1,628,054	0.01			
催收款項	312,473	0.00			
暫付及待結轉帳項	62,279,790	0.27			
代管資產	18,963,731,421	80.91			
累計折舊—代管資產	-2,957,020,074	-12.62			
應付代管資產	-16,006,711,347	-68.30			
合 計	23,436,800,387	100.00	合 計	23,436,800,387	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$36,895,170元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$36,895,170元

保存年限:10年

**國立陽明交通大學校務基金(大學)
固定資產建設改良擴充執行情形明細表**

中華民國113年 05 月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

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	改進措施
	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)		累 計 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	93,831,145	868,330,000	0	0	962,161,145	197,448,000	320,467,289	899,604	321,366,893	162.76	123,918,893	62.76		
土地改良物	12,746,130	24,044,000	0	0	36,790,130	4,300,000	23,194,271	0	23,194,271	539.40	18,894,271	439.40	主要係「陽明校區山坡地整治第一期(112年)工程」及「博愛推進行管工程」依執行進度覈實列支。	
土地改良物	12,746,130	24,044,000	0	0	36,790,130	4,300,000	6,673,953	0	6,673,953	155.21	2,373,953	55.21		
未完工程-土地改良物	0	0	0	0	0	0	16,520,318	0	16,520,318		16,520,318			
房屋及建築	56,315,703	4,000,000	0	0	60,315,703	27,426,000	34,366,918	0	34,366,918	125.31	6,940,918	25.31	主要係「創新育成大樓興建工程」、「圖書大樓空調系統節能補助」實際執行較預期進度提前，及博愛校區醫齊館(生醫工程大樓)統包新建案尾款及芳名牆結案，致累計執行數較預計增加。	
房屋及建築	56,315,703	4,000,000	0	0	60,315,703	27,426,000	7,177,650	0	7,177,650	26.17	-20,248,350	-73.83		
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	27,189,268	0	27,189,268		27,189,268			
機械及設備	6,969,283	683,395,000	0	0	690,364,283	129,662,000	169,689,986	262,386	169,952,372	131.07	40,290,372	31.07	機械及設備依實際需求購置，累計執行數較預計增加。	
機械及設備	6,969,283	683,395,000	0	0	690,364,283	129,662,000	169,689,986	262,386	169,952,372	131.07	40,290,372	31.07		
交通及運輸設備	0	17,974,000	0	0	17,974,000	2,695,000	3,078,727	0	3,078,727	114.24	383,727	14.24	交通及運輸設備依實際需求購置，累計執行數較預計增加。	
交通及運輸設備	0	17,974,000	0	0	17,974,000	2,695,000	3,078,727	0	3,078,727	114.24	383,727	14.24		
什項設備	17,800,029	138,917,000	0	0	156,717,029	33,365,000	90,137,387	637,218	90,774,605	272.07	57,409,605	172.07	什項設備依實際需求購置，累計執行數較預計增	

保存年限:10年

國立陽明交通大學校務基金(大學)
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113年 05 月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

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	改進措施	
	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)		累 計 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)			
												57,409,605		加。	
什項設備	17,800,029	138,917,000	0	0	156,717,029	33,365,000	70,921,433	637,218	71,558,651	214.47		38,193,651	114.47		
訂購機件-什項 設備	0	0	0	0	0	0	19,215,954	0	19,215,954			19,215,954			
總 計	93,831,145	868,330,000	0	0	962,161,145	197,448,000	320,467,289	899,604	321,366,893	162.76		123,918,893	62.76	執行率162.76% ；達成率33.4% ，未達45%，主 要係因本校資本 支出大部分規劃 於下半年執行， 故達成率較低。	
不動產、廠房及 設備	93,831,145	868,330,000	0	0	962,161,145	197,448,000	320,467,289	899,604	321,366,893	162.76		123,918,893	62.76		
土地改良物	12,746,130	24,044,000	0	0	36,790,130	4,300,000	23,194,271	0	23,194,271	539.40		18,894,271	439.40		
房屋及建築	56,315,703	4,000,000	0	0	60,315,703	27,426,000	34,366,918	0	34,366,918	125.31		6,940,918	25.31		
機械及設備	6,969,283	683,395,000	0	0	690,364,283	129,662,000	169,689,986	262,386	169,952,372	131.07		40,290,372	31.07		
交通及運輸設備	0	17,974,000	0	0	17,974,000	2,695,000	3,078,727	0	3,078,727	114.24		383,727	14.24		
什項設備	17,800,029	138,917,000	0	0	156,717,029	33,365,000	90,137,387	637,218	90,774,605	272.07		57,409,605	172.07		
總 計	93,831,145	868,330,000	0	0	962,161,145	197,448,000	320,467,289	899,604	321,366,893	162.76		123,918,893	62.76		

備註：
本年度法定預算數欄，在法定預算公（發）布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

保存年限:10年

國立陽明交通大學校務基金(大學)

產品銷售(營運)量值表

中華民國113年05月份

貨幣單位:新臺幣元

第 1 頁

產 品 (營運項目)		本月數 及 累計數	數 量 (營 運 量)			單 位 售 價 (元)(利、費率)				銷 售 (營 運) 總 值			
			實 際 數	預 算 數	占 預 算 數 %	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
名 稱	單 位	實 際 數						預 算 數	金 額 (利、費率)			%	金 額
教學訓輔	人	本月數	21,428	21,131	101.41	19,084	18,963	121	0.64	408,927,760	400,707,000	8,220,760	2.05
		累計數	21,428	21,131	101.41	95,030	99,331	-4,301	-4.33	2,036,313,424	2,098,971,000	-62,657,576	-2.99
大專院校	人	本月數	21,428	21,131	101.41	19,084	18,963	121	0.64	408,927,760	400,707,000	8,220,760	2.05
		累計數	21,428	21,131	101.41	95,030	99,331	-4,301	-4.33	2,036,313,424	2,098,971,000	-62,657,576	-2.99
合 計		本月數	21,428	21,131	101.41	19,084	18,963	121	0.64	408,927,760	400,707,000	8,220,760	2.05
		累計數	21,428	21,131	101.41	95,030	99,331	-4,301	-4.33	2,036,313,424	2,098,971,000	-62,657,576	-2.99

備註:

預算數欄，在法定預算公（發）布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

保存年限:10年

113年度月報預算執行情形及財務狀況

基金名稱:國立陽明交通大學校務基金 (大學)

單位:元/%/倍數

壹、預算執行情形

一、截至05月底止業務收支餘絀情形：

預算分配收入數	4,166,585,000	實際收入數	4,020,144,166	差異數	-146,440,834
				執行率%	96.49%
預算分配支出數	4,219,121,000	實際支出數	4,224,451,670	差異數	5,330,670
				執行率%	100.13%
預算分配賸餘(短絀)	-52,536,000	本月止賸餘(短絀)	-204,307,504	差異數	-151,771,504
折舊、折耗及攤銷實際數	606,354,695				

二、截至05月底止資本支出計畫執行情形：

累計分配數	197,448,000	實際執行數	321,366,893	差異數	123,918,893
				執行率%	162.76%

主要差異原因及改進措施(執行率未達90%，或達成率4月未達40%、5月未達45%、6月未達50%、7月未達60%、8月未達70%、9月未達75%、10月未達85%、11及12月未達90%者，請於100個字內簡要說明)：

執行率162.76%；達成率33.4%，未達45%，主要係因本校資本支出大部分規劃於下半年執行，故達成率較低。

三、截至05月底止管制性及重大事項執行情形：(公共關係費、員工慰勞費、媒體政策及業務宣導費應於法定預算額度內執行)

公共關係費預算數	1,602,000	公共關係費執行數	575,456	差異數	-1,026,544
員工慰勞費預算數	354,000	員工慰勞費執行數	135,510	差異數	-218,490
媒體政策及業務宣導費	0	媒體政策及業務宣導費	0	差異數	0
推展費預算數	6,481,000	推展費執行數	598,417	差異數	-5,882,583
國外旅費預算數	196,608,000	國外旅費執行數	48,393,506	差異數	-148,214,494
大陸地區旅費預算數	10,216,000	大陸地區旅費執行數	1,519,687	差異數	-8,696,313

推展費、國外旅費及大陸地區旅費超預算執行之原因說明：

四、截至113年04月底止依一般公認會計原則調整加回國庫撥款購置資產所提之折舊、折耗及攤銷費用之餘絀情形：

本期餘絀	-123,804,637
+ 依一般公認會計原則調整加回國庫撥款購置資產所提之折舊、折耗及攤銷費用	169,303,438
- 已收尚未實現應調整轉列預收收入金額	0
= 加回折舊、折耗及攤銷數之本期餘絀	45,498,801

加回折舊、折耗及攤銷數之本期餘絀呈現負值之原因說明：

五、截至113年04月底止人事支出占最近年度決算自籌收入比率：

編制內人員本薪(年功薪)與加給以外之給與金額	136,553,038
+ 編制外人員之人事費	550,290,479
+ 編制內行政人員辦理自籌收入業務有績效之工作酬勞	5,835,185
+ 講座經費	2,692,155
+ 教學及學術研究獎勵	1,107,389
= 依管監辦法第9條第1項規定以學校自籌收入50%為上限所支給範圍金額合計(A)	696,478,246
最近年度決算自籌收入合計(B)	6,551,221,507
依管監辦法第9條第1項規定以學校最近年度決算自籌收入50%為上限所支給人事支出比率(C=A/B)	10.63%

貳、財務狀況

一、截至05月底止資產負債狀況：

現金	2,050,773,417	流動負債	7,052,294,465	累積餘絀	0
流動金融資產	101,647,403	長期借款	0	本期餘絀	-204,307,504
長期投資	5,333,470,915				
營運資金	-3,866,593,233	(流動資產減流動負債)			
流動比率	45.17%	(流動資產/流動負債)			

113年度月報預算執行情形及財務狀況

基金名稱:國立陽明交通大學校務基金 (大學)

單位:元/%/倍數

負債佔總資產比率	38.51% (負債/總資產)
二、截至113年05月底止可用資金占最近年度決算平均每月現金經常支出倍數：	
(一)截至113年05月底止可用資金情形	
現金及定存(D=1+2+3)	6,780,693,157
現金(1)	2,050,773,417
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	0
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	4,729,919,740
+短期可變現資產(E=4-5+6+7)	653,853,686
流動金融資產(4)	101,647,403
流動金融資產屬存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款之部(5=2)	0
應收款項(6)	423,065,362
短期貸墊款(7)	129,140,921
-短期須償還負債(F=8-9+10+11+12-13)	6,140,982,139
流動負債(8)	7,052,294,465
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	1,043,130,461
存入保證金(10)	115,200,598
應付保管款(11)	386,105
暫收及待結轉帳項(12)	16,231,432
暫收及待結轉帳項屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(13)	0
-資本門補助計畫尚未執行數(G)	62,334,143
=可用資金(H=D+E-F-G)	1,231,230,561
(二)最近年度決算平均每月現金經常支出情形	
業務總支出	10,721,935,756
-折舊、折耗及攤銷數	1,438,260,899
-建教合作成本	4,082,308,417
+建教合作成本項下之折舊、折耗及攤銷數	405,001,845
=現金經常支出情形(I)	5,606,368,285
平均每月現金經常支出情形(J=I/12)	467,197,357
(三)截至113年05月底止可用資金占最近年度決算平均每月現金經常支出倍數(K=H/J)	2.64
<p>可用資金占最近年度決算平均每月現金經常支出倍數低於4之原因說明： 有關截至113年5月底止可用資金占最近年度決算平均每月現金經常支出倍數2.64一節，主要係因支付本校研究生第三宿舍等自償性工程款523,249,009元(截至113年5月已歸還校務基金墊款263,886,458元)。</p>	
參、基金數額增減情形	
113年期初基金數(0)	11,976,234,107
+基金增加數(P=1+2+3+4)	140,259,000
國庫現金增撥數(扣除當年度增撥基金繳回數:1)	140,259,000
財產撥入(2)	0
以前年度公積及賸餘撥充(3)	0
其他(4)	0
-基金減少數(Q=5+6+7)	0
填補短絀(5)	0
以前年度增撥基金繳回數(6)	0
其他(7)	0
=截至113年05月底止基金數	12,116,493,107

國立陽明交通大學產學創新研究學院校務基金

會計報告目次

中華民國 113年5月份

壹. 主要表

1 收支餘絀表.....	II 1	-	II 2
2 平衡表.....	II 3	-	II 4
3 固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	II 5	-	II 6
4 產品銷售(營運)量值表.....	II 7		

作業基金113年度截至5月底止預算執行情形

國立陽明交通大學產學創新研究學院校務基金

收支餘絀表

中華民國113年05月份

單位:新臺幣元 第 1 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
業務收入	269,820,000	16,724,288	21,905,000	-5,180,712	-23.65%	77,588,474	100,647,000	-23,058,526	-22.91%
教學收入	169,720,000	8,699,517	13,941,000	-5,241,483	-37.60%	39,411,305	62,454,000	-23,042,695	-36.90%
學雜費收入	11,470,000	0	1,160,000	-1,160,000	-100.00%	0	4,160,000	-4,160,000	-100.00%
學雜費減免	-250,000	-6,250	-24,000	17,750	-73.96%	-6,250	-96,000	89,750	-93.49%
建教合作收入	158,500,000	8,705,767	12,805,000	-4,099,233	-32.01%	39,417,555	58,390,000	-18,972,445	-32.49%
租金及權利金收入	2,000,000	1,472,919	160,000	1,312,919	820.57%	3,043,417	745,000	2,298,417	308.51%
權利金收入	2,000,000	1,472,919	160,000	1,312,919	820.57%	3,043,417	745,000	2,298,417	308.51%
其他業務收入	98,100,000	6,551,852	7,804,000	-1,252,148	-16.04%	35,133,752	37,448,000	-2,314,248	-6.18%
其他補助收入	98,100,000	6,551,852	7,804,000	-1,252,148	-16.04%	35,133,752	37,448,000	-2,314,248	-6.18%
業務成本與費用	262,461,000	16,433,831	21,271,000	-4,837,169	-22.74%	76,240,182	97,958,000	-21,717,818	-22.17%
教學成本	232,677,000	14,589,027	18,812,000	-4,222,973	-22.45%	67,068,747	86,572,000	-19,503,253	-22.53%
教學研究及訓輔成本	80,927,000	6,244,958	6,407,000	-162,042	-2.53%	29,353,933	30,868,000	-1,514,067	-4.90%
建教合作成本	151,750,000	8,344,069	12,405,000	-4,060,931	-32.74%	37,714,814	55,704,000	-17,989,186	-32.29%
其他業務成本	15,050,000	1,532,000	1,250,000	282,000	22.56%	6,955,000	5,450,000	1,505,000	27.61%
學生公費及獎勵金	15,050,000	1,532,000	1,250,000	282,000	22.56%	6,955,000	5,450,000	1,505,000	27.61%
管理及總務費用	14,734,000	312,804	1,209,000	-896,196	-74.13%	2,216,435	5,936,000	-3,719,565	-62.66%
管理費用及總務費用	14,734,000	312,804	1,209,000	-896,196	-74.13%	2,216,435	5,936,000	-3,719,565	-62.66%
業務賸餘(短絀)	7,359,000	290,457	634,000	-343,543	-54.19%	1,348,292	2,689,000	-1,340,708	-49.86%
業務外收入	3,000,000	218,216	250,000	-31,784	-12.71%	553,681	950,000	-396,319	-41.72%
財務收入	500,000	178,125	0	178,125		353,226	0	353,226	
利息收入	500,000	178,125	0	178,125		353,226	0	353,226	
其他業務外收入	2,500,000	40,091	250,000	-209,909	-83.96%	200,455	950,000	-749,545	-78.90%
受贈收入	2,500,000	40,091	250,000	-209,909	-83.96%	200,455	950,000	-749,545	-78.90%
業務外賸餘(短絀)	3,000,000	218,216	250,000	-31,784	-12.71%	553,681	950,000	-396,319	-41.72%
本期賸餘(短絀)	10,359,000	508,673	884,000	-375,327	-42.46%	1,901,973	3,639,000	-1,737,027	-47.73%

備註:

一、本月份本期賸餘(短絀):本月份實際賸餘508,673元,較預算賸餘884,000元,減少375,327元,主要係112學年度第2學期學雜費業務單

保存年限:10年

國立陽明交通大學產學創新研究學院校務基金

收支餘絀表

中華民國113年05月份

單位：新臺幣元 第 2 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%

位尚在陸續收、對帳中，致學雜費收入較預計減少所致。

二、本年度截至本(5)月底止主要差異原因分析如下：

(一)業務賸餘(短絀)，截至本(5)月底止累計實際賸餘1,348,292元，較累計預算賸餘2,689,000元，減少1,340,708元，主要係112學年度第2學期學雜費業務單位尚在陸續收、對帳中，致學雜費收入較預計減少所致。

(二)業務外賸餘(短絀)，截至本(5)月底止累計實際賸餘553,681元，較累計預算賸餘950,000元，減少396,319元，主要係民間企業捐助學院之受贈收入較預期減少所致。

(三)本期賸餘(短絀)，截至本(5)月底止累計實際賸餘1,901,973元，較累計預算賸餘3,639,000元，減少1,737,027元，主要係112學年度第2學期學雜費業務單位尚在陸續收、對帳中，致學雜費收入較預計減少所致。

三、其他綜合餘絀本月份實際數0元、本年度截至本月份累計實際數0元。

四、本年度法定預算數欄，在法定預算公(發)布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

國立陽明交通大學產學創新研究學院校務基金 平衡表

中華民國113年05月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	347,665,325	100.00	負債	318,448,455	91.60
流動資產	306,129,743	88.05	流動負債	230,014,275	66.16
現金	155,748,965	44.80	應付款項	2,459,139	0.71
銀行存款	155,748,965	44.80	應付代收款	2,459,139	0.71
流動金融資產	150,000,000	43.14	預收款項	227,555,136	65.45
其他金融資產－流動	150,000,000	43.14	預收收入	227,555,136	65.45
應收款項	50,141	0.01	其他負債	88,434,180	25.44
應收利息	50,141	0.01	遞延負債	86,555,138	24.90
預付款項	330,637	0.10	遞延收入	86,555,138	24.90
預付費用	330,637	0.10	什項負債	1,879,042	0.54
不動產、廠房及設備	29,820,381	8.58	存入保證金	1,879,042	0.54
房屋及建築	2,895,632	0.83	淨值	29,216,870	8.40
房屋及建築	2,956,538	0.85	基金	3,699,943	1.06
累計折舊－房屋及建築	-60,906	-0.02	基金	3,699,943	1.06
機械及設備	22,190,224	6.38	基金	3,699,943	1.06
機械及設備	28,553,529	8.21	累積餘絀	25,516,927	7.34
累計折舊－機械及設備	-6,363,305	-1.83	累積賸餘	25,516,927	7.34
交通及運輸設備	846,187	0.24	累積賸餘	23,614,954	6.79
交通及運輸設備	1,379,076	0.40	本期賸餘	1,901,973	0.55
累計折舊－交通及運輸設備	-532,889	-0.15			
什項設備	3,888,338	1.12			
什項設備	4,572,182	1.32			
累計折舊－什項設備	-683,844	-0.20			
無形資產	903,098	0.26			
無形資產	903,098	0.26			
專利權	9,922	0.00			
電腦軟體	893,176	0.26			
其他資產	10,812,103	3.11			

保存年限:10年

國立陽明交通大學產學創新研究學院校務基金

平 衡 表

中華民國113年05月31日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
遞延資產	10,069,816	2.90			
遞延費用	10,069,816	2.90			
什項資產	742,287	0.21			
暫付及待結轉帳項	742,287	0.21			
合 計	347,665,325	100.00	合 計	347,665,325	100.00

附 註：

- 1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$0元
- 2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$0元

國立陽明交通大學產學創新研究學院校務基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113年 05 月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

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	改進措施
	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)		累 計 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	0	59,480,000	0	0	59,480,000	20,498,000	6,074,773	0	6,074,773	29.64	-14,423,227	-70.36		
房屋及建築	0	0	0	1,000,000	1,000,000	1,000,000	960,553	0	960,553	96.06	-39,447	-3.94		
房屋及建築	0	0	0	1,000,000	1,000,000	1,000,000	960,553	0	960,553	96.06	-39,447	-3.94		
機械及設備	0	56,790,000	0	-1,000,000	55,790,000	18,510,000	3,439,756	0	3,439,756	18.58	-15,070,244	-81.42	機械及設備依實際需求購置，本月執行數較預計減少。	持續積極辦理。
機械及設備	0	56,790,000	0	-1,000,000	55,790,000	18,510,000	3,439,756	0	3,439,756	18.58	-15,070,244	-81.42		
交通及運輸設備	0	500,000	0	0	500,000	184,000	0	0	0	0.00	-184,000	-100.00	交通及運輸設備依實際需求購置，本月執行數較預計減少。	持續積極辦理。
交通及運輸設備	0	500,000	0	0	500,000	184,000	0	0	0	0.00	-184,000	-100.00		
什項設備	0	2,190,000	0	0	2,190,000	804,000	1,674,464	0	1,674,464	208.27	870,464	108.27	什項設備依實際需求購置，本月執行數較預計增加。	
什項設備	0	2,190,000	0	0	2,190,000	804,000	1,674,464	0	1,674,464	208.27	870,464	108.27		
總 計	0	59,480,000	0	0	59,480,000	20,498,000	6,074,773	0	6,074,773	29.64	-14,423,227	-70.36	執行率29.64%，達成率10.21%，主要係因本校產學創新研究學院教學研究相關設備尚在積極辦理採購核銷程序中，且資本支出大部分規劃於下半年執行，故執行率及達成率較低。	持續積極辦理。
不動產、廠房及設備	0	59,480,000	0	0	59,480,000	20,498,000	6,074,773	0	6,074,773	29.64	-14,423,227	-70.36		
房屋及建築	0	0	0	1,000,000	1,000,000	1,000,000	960,553	0	960,553	96.06	-39,447	-3.94		
機械及設備	0	56,790,000	0	-1,000,000	55,790,000	18,510,000	3,439,756	0	3,439,756	18.58	-15,070,244	-81.42		
交通及運輸設備	0	500,000	0	0	500,000	184,000	0	0	0	0.00	-184,000	-100.00		
什項設備	0	2,190,000	0	0	2,190,000	804,000	1,674,464	0	1,674,464	208.27	870,464	108.27		
總 計	0	59,480,000	0	0	59,480,000	20,498,000	6,074,773	0	6,074,773	29.64	-14,423,227	-70.36		

保存年限:10年

國立陽明交通大學產學創新研究學院校務基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國113年 05 月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

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	改進措施	
	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)		累 計 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)

備註：
本年度法定預算數欄，在法定預算公（發）布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

保存年限:10年

國立陽明交通大學產學創新研究學院校務基金
產品銷售(營運)量值表

中華民國113年05月份

貨幣單位:新臺幣元

第 1 頁

產 品 (營運項目)		本月數 及 累計數	數 量 (營 運 量)			單 位 售 價 (元) (利、費 率)				銷 售 (營 運) 總 值			
			實 際 數	預 算 數	占 預 算 數 %	實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
								金 額 (利、費 率)	%			金 額	%
教學訓輔	人	本月數	275	273	100.73	22,709	23,469	-760	-3.24	6,244,958	6,407,000	-162,042	-2.53
		累計數	275	273	100.73	106,742	113,070	-6,328	-5.60	29,353,933	30,868,000	-1,514,067	-4.90
大專院校	人	本月數	275	273	100.73	22,709	23,469	-760	-3.24	6,244,958	6,407,000	-162,042	-2.53
		累計數	275	273	100.73	106,742	113,070	-6,328	-5.60	29,353,933	30,868,000	-1,514,067	-4.90
合 計		本月數	275	273	100.73	22,709	23,469	-760	-3.24	6,244,958	6,407,000	-162,042	-2.53
		累計數	275	273	100.73	106,742	113,070	-6,328	-5.60	29,353,933	30,868,000	-1,514,067	-4.90

備註:

預算數欄，在法定預算公（發）布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

保存年限:10年

113年度月報預算執行情形及財務狀況

基金名稱:國立陽明交通大學產學創新研究學院校務基金

單位:元/%/倍數

壹、預算執行情形

一、截至05月底止業務收支餘細情形:

預算分配收入數	101,597,000	實際收入數	78,142,155	差異數	-23,454,845
				執行率%	76.91%
預算分配支出數	97,958,000	實際支出數	76,240,182	差異數	-21,717,818
				執行率%	77.83%
預算分配賸餘(短絀)	3,639,000	本月止賸餘(短絀)	1,901,973	差異數	-1,737,027
折舊、折耗及攤銷實際數	3,341,502				

二、截至05月底止資本支出計畫執行情形:

累計分配數	20,498,000	實際執行數	6,074,773	差異數	-14,423,227
				執行率%	29.64%

主要差異原因及改進措施(執行率未達90%，或達成率4月未達40%、5月未達45%、6月未達50%、7月未達60%、8月未達70%、9月未達75%、10月未達85%、11及12月未達90%者，請於100個字內簡要說明):

執行率29.64%，達成率10.21%，主要係因本校產學創新研究學院教學研究相關設備尚在積極辦理採購核銷程序中，且資本支出大部分規劃於下半年執行，故執行率及達成率較低。

三、截至05月底止管制性及重大事項執行情形:(公共關係費、員工慰勞費、媒體政策及業務宣導費應於法定預算額度內執行)

公共關係費預算數	300,000	公共關係費執行數	3,300	差異數	-296,700
員工慰勞費預算數	200,000	員工慰勞費執行數	0	差異數	-200,000
媒體政策及業務宣導費	0	媒體政策及業務宣導費	0	差異數	0
推展費預算數	300,000	推展費執行數	0	差異數	-300,000
國外旅費預算數	2,430,000	國外旅費執行數	962,886	差異數	-1,467,114
大陸地區旅費預算數	560,000	大陸地區旅費執行數	0	差異數	-560,000

推展費、國外旅費及大陸地區旅費超預算執行之原因說明:

貳、財務狀況

一、截至05月底止資產負債狀況:

現金	155,748,965	流動負債	230,014,275	累積餘絀	23,614,954
流動金融資產	150,000,000	長期借款	0	本期餘絀	1,901,973
長期投資	0				
營運資金	76,115,468	(流動資產減流動負債)			
流動比率	133.09%	(流動資產/流動負債)			
負債佔總資產比率	91.60%	(負債/總資產)			

二、截至113年05月底止可用資金占最近年度決算平均每月現金經常支出倍數:

(一)截至113年05月底止可用資金情形

現金及定存(D=1+2+3)	155,748,965
現金(1)	155,748,965
存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款(2)	0
存款期間一年以上到期之定期存款(3)	0
+短期可變現資產(E=4-5+6+7)	150,050,141
流動金融資產(4)	150,000,000
流動金融資產屬存款期間三個月以上，一年內到期之定期存款之部(5=2)	0
應收款項(6)	50,141
短期貸墊款(7)	0
-短期須償還負債(F=8-9+10+11+12-13)	231,893,317
流動負債(8)	230,014,275
流動負債屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(9)	0

113年度月報預算執行情形及財務狀況

基金名稱:國立陽明交通大學產學創新研究學院校務基金

單位:元/%/倍數

存入保證金(10)	1,879,042
應付保管款(11)	0
暫收及待結轉帳項(12)	0
暫收及待結轉帳項屬指定用途捐贈款已提撥準備金之部(13)	0
－資本門補助計畫尚未執行數(G)	56,852,626
=可用資金(H=D+E-F-G)	17,053,163
(二)最近年度決算平均每月現金經常支出情形	
業務總支出	190,284,179
－折舊、折耗及攤銷數	3,550,039
－建教合作成本	99,429,385
＋建教合作成本項下之折舊、折耗及攤銷數	1,635,259
=現金經常支出情形(I)	88,940,014
平均每月現金經常支出情形(J=I/12)	7,411,668
(三)截至113年05月底止可用資金占最近年度決算平均每月現金經常支出倍數(K=H/J)	2.30
<p>可用資金占最近年度決算平均每月現金經常支出倍數低於4之原因說明: 有關截至113年5月底止可用資金占最近年度決算平均每月現金經常支出倍數2.30一節,主要係因本校研究學院尚屬成立初期,故可用資金累積較少。</p>	
參、基金數額增減情形	
113年期初基金數(0)	3,699,943
＋基金增加數(P=1+2+3+4)	0
國庫現金增撥數(扣除當年度增撥基金繳回數:1)	0
財產撥入(2)	0
以前年度公積及賸餘撥充(3)	0
其他(4)	0
－基金減少數(Q=5+6+7)	0
填補短絀(5)	0
以前年度增撥基金繳回數(6)	0
其他(7)	0
=截至113年05月底止基金數	3,699,943