

國立高雄大學校務基金

會計月報

中華民國 98 年 11 月份

主辦會計人員

會計主任 楊明宗

基金主持人

校長 黃英忠

國立高雄大學校務基金

收支餘絀表

中華民國 98 年 11 月份

單位:新台幣元

第 1 頁

科目名稱	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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
				金額	%			金額	%
業務收入	792,070,000	122,472,049.00	103,672,000	18,800,049.00	18.13%	922,667,131.00	775,051,000	147,616,131.00	19.05%
教學收入	392,777,000	13,613,339.00	10,038,000	3,575,339.00	35.62%	460,546,887.00	375,758,000	84,788,887.00	22.56%
學雜費收入	284,731,000	6,988,501.00	7,400,000	-411,499.00	-5.56%	274,685,408.00	260,472,000	14,213,408.00	5.46%
學雜費減免(-)	-16,000,000	0.00	0	0.00		-11,410,117.00	-8,760,000	-2,650,117.00	30.25%
建教合作收入	114,000,000	6,063,768.00	2,312,000	3,751,768.00	162.27%	178,119,167.00	114,000,000	64,119,167.00	56.24%
推廣教育收入	10,046,000	561,070.00	326,000	235,070.00	72.11%	19,152,429.00	10,046,000	9,106,429.00	90.65%
其他業務收入	399,293,000	108,858,710.00	93,634,000	15,224,710.00	16.26%	462,120,244.00	399,293,000	62,827,244.00	15.73%
學校教學研究補助收入	378,912,000	92,554,000.00	92,554,000	0.00	0.00%	378,912,000.00	378,912,000	0.00	0.00%
其他補助收入	11,000,000	16,288,310.00	780,000	15,508,310.00	1988.24%	73,933,871.00	11,000,000	62,933,871.00	572.13%
雜項業務收入	9,381,000	16,400.00	300,000	-283,600.00	-94.53%	9,274,373.00	9,381,000	-106,627.00	-1.14%
業務成本與費用	794,453,000	85,198,615.00	62,971,000	22,227,615.00	35.30%	872,972,460.00	757,558,000	115,414,460.00	15.24%
教學成本	576,327,000	68,185,091.00	45,289,000	22,896,091.00	50.56%	680,681,658.00	554,095,000	126,586,658.00	22.85%
教學研究及訓輔成本	455,445,000	53,211,439.00	35,235,000	17,976,439.00	51.02%	562,438,165.00	443,469,000	118,969,165.00	26.83%
建教合作成本	111,400,000	13,545,754.00	9,274,000	4,271,754.00	46.06%	107,472,076.00	102,021,000	5,451,076.00	5.34%
推廣教育成本	9,482,000	1,427,898.00	780,000	647,898.00	83.06%	10,771,417.00	8,605,000	2,166,417.00	25.18%
其他業務成本	9,930,000	4,611,892.00	1,740,000	2,871,892.00	165.05%	24,446,090.00	7,757,000	16,689,090.00	215.15%
學生公費及獎勵金	9,930,000	3,673,931.00	1,740,000	1,933,931.00	111.15%	20,495,942.00	7,757,000	12,738,942.00	164.23%
雜項業務成本	0	937,961.00	0	937,961.00		3,950,148.00	0	3,950,148.00	
管理及總務費用	200,691,000	12,256,925.00	15,317,000	-3,060,075.00	-19.98%	163,925,165.00	188,831,000	-24,905,835.00	-13.19%
管理費用及總務費用	200,691,000	12,256,925.00	15,317,000	-3,060,075.00	-19.98%	163,925,165.00	188,831,000	-24,905,835.00	-13.19%
其他業務費用	7,505,000	144,707.00	625,000	-480,293.00	-76.85%	3,919,547.00	6,875,000	-2,955,453.00	-42.99%
雜項業務費用	7,505,000	144,707.00	625,000	-480,293.00	-76.85%	3,919,547.00	6,875,000	-2,955,453.00	-42.99%
業務賸餘(短絀-)	-2,383,000	37,273,434.00	40,701,000	-3,427,566.00	-8.42%	49,694,671.00	17,493,000	32,201,671.00	184.08%
業務外收入	36,000,000	6,658,114.00	2,734,000	3,924,114.00	143.53%	51,320,066.00	33,284,000	18,036,066.00	54.19%
財務收入	9,636,000	150,232.00	803,000	-652,768.00	-81.29%	3,740,835.00	8,833,000	-5,092,165.00	-57.65%
利息收入	9,636,000	150,232.00	803,000	-652,768.00	-81.29%	3,740,835.00	8,833,000	-5,092,165.00	-57.65%
其他業務外收入	26,364,000	6,507,882.00	1,931,000	4,576,882.00	237.02%	47,579,231.00	24,451,000	23,128,231.00	94.59%

國立高雄大學校務基金

收支餘絀表

中華民國 98 年 11 月份

單位:新台幣元

第 2 頁

科目名稱	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	%
資產使用及權利金收入	17,591,000	641,723.00	1,465,000	-823,277.00	-56.20%	19,034,878.00	16,115,000	2,919,878.00	18.12%
受贈收入	3,500,000	5,690,663.00	291,000	5,399,663.00	1855.55%	18,767,508.00	3,201,000	15,566,508.00	486.30%
賠(補)償收入	100,000	3,850.00	0	3,850.00		58,600.00	75,000	-16,400.00	-21.87%
違規罰款收入	330,000	29,190.00	27,000	2,190.00	8.11%	2,145,775.00	297,000	1,848,775.00	622.48%
雜項收入	4,843,000	142,456.00	148,000	-5,544.00	-3.75%	7,572,470.00	4,763,000	2,809,470.00	58.99%
業務外費用	19,112,000	521,755.00	1,578,000	-1,056,245.00	-66.94%	5,995,744.00	17,361,000	-11,365,256.00	-65.46%
其他業務外費用	19,112,000	521,755.00	1,578,000	-1,056,245.00	-66.94%	5,995,744.00	17,361,000	-11,365,256.00	-65.46%
雜項費用	19,112,000	521,755.00	1,578,000	-1,056,245.00	-66.94%	5,995,744.00	17,361,000	-11,365,256.00	-65.46%
業務外賸餘(短絀-)	16,888,000	6,136,359.00	1,156,000	4,980,359.00	430.83%	45,324,322.00	15,923,000	29,401,322.00	184.65%
本期賸餘(短絀-)	14,505,000	43,409,793.00	41,857,000	1,552,793.00	3.71%	95,018,993.00	33,416,000	61,602,993.00	184.35%

備註:

本月份作業收支分析, 主要差異原因如下:

一、業務賸餘截至本(十一)月底止累計實際賸餘較預算賸餘增加32,201,671元, 主要差異原因如下:

(一)收入部分: 較預算數增加147,616,131元。

1. 學雜費收入: 學生實際繳納學雜費較預算數增加14,213,408元。
2. 學雜費減免(-): 學生申請學雜費減免較預算數增加2,650,117元。
3. 建教合作收入: 本校接受補助及委辦研究計畫較預計增加, 實收數較預算數增加64,119,167元。
4. 推廣教育收入: 推廣教育班招生較預算數增加9,106,429元。
5. 其他補助收入: 本校因獲教育部計畫補助較預算數增加, 以致實際數較預算數增加62,933,871元。
6. 雜項業務收入: 各項考試招生收入較預算數減少106,627元。

(二)費用部分: 較預算數增加115,414,460元。

1. 教學研究及訓輔成本: 用人費減少38,506,592元, 折舊及攤銷增加97,182,221元, 其餘各項費用增加60,293,536元, 致實支數合計較預算數增加118,969,165元。
2. 建教合作成本: 本校接受補助及委辦研究計畫相關經費陸續結報中, 致實支數較預算數增加5,451,076元。
3. 推廣教育成本: 推廣教育班招生各項費用陸續結報中, 致實支數較預算增加2,166,417元。
4. 學生公費及獎勵金: 學生獎助學金及工讀金實支數較預算數增加12,738,942元。
5. 雜項業務成本: 因執行振興經濟特別預算編列獎補助經費, 補助學校協助畢業生至企業就業, 教育部統一規定帳列雜項業務成本, 致實支數較預算數增加3,950,148元。

國立高雄大學校務基金

收支餘細表

中華民國 98 年 11 月份

單位:新台幣元

第 3 頁

科目名稱	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(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
				金額	%			金額	%

6. 管理及總務費用:用人費減少28,404,775元,折舊及攤銷減少2,874,051元,其餘各項費用增加6,372,991元,致實支數合計較預算數減少24,905,835元。

7. 雜項業務費用:各項招生考試費用陸續結報中,致實支數較預算數減少2,955,453元。

二、業務外賸餘截至本(十一)月底止累計實際賸餘較預算賸餘增加29,401,322元,主要差異原因如下:

(一)收入部分:較預算數增加18,036,066元。

1. 財務收入:利息收入實際數較預算數減少5,092,165元。

2. 資產使用及權利金收入:主要係學生宿舍收入及運動場館收入實際數較預算數增加2,919,878元。

3. 受贈收入:獎助學金等受贈收入較預算數增加15,566,508元。

4. 賠(補)償收入:臨時卡遺失等賠補償收入較預算數減少16,400元。

5. 違規罰款收入:廠商逾期交貨等違約罰款收入較預算數增加1,848,775元。

6. 雜項收入:圖說費及多益測驗行政服務費等收入較預算數增加2,809,470元。

(二)費用部分:財產折舊及軟體攤銷增加129,414元,其餘各項服務費用減少11,494,670元,致實支數合計較預算數減少11,365,256元。

國立高雄大學校務基金

平衡表

中華民國 98 年 11 月 30 日

單位:新台幣元 第 1 頁

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
資產	6,266,335,385.00	100.00	負債	2,908,120,415.00	46.41
流動資產	863,295,786.00	13.78	流動負債	10,114,265.00	0.16
現金	859,123,717.00	13.71	應付款項	10,114,265.00	0.16
銀行存款	859,123,717.00	13.71	應付代收款	8,103,597.00	0.13
預付款項	4,172,069.00	0.07	應付費用	643,088.00	0.01
預付費用	4,172,069.00	0.07	應付工程款	671,572.00	0.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	14,069,998.00	0.22	其他應付款	696,008.00	0.01
準備金	14,069,998.00	0.22	其他負債	2,898,006,150.00	46.25
其他準備金	14,069,998.00	0.22	什項負債	2,898,006,150.00	46.25
固定資產	2,618,910,853.00	41.79	存入保證金	10,655,687.00	0.17
土地改良物	1,226,268.00	0.02	應付代管資產	2,858,778,441.00	45.62
土地改良物	1,488,623.00	0.02	暫收及待結轉帳項	28,572,022.00	0.46
累計折舊-土地改良物(-)	-262,355.00	0.00	業主權益(淨值)	3,358,214,970.00	53.59
房屋及建築	1,300,159,174.00	20.75	基金	2,663,493,527.00	42.50
房屋及建築	1,410,103,362.00	22.50	基金	2,663,493,527.00	42.50
累計折舊-房屋及建築(-)	-109,944,188.00	-1.75	基金	2,663,493,527.00	42.50
機械及設備	204,180,670.00	3.26	公積	616,345,460.00	9.84
機械及設備	692,503,167.00	11.05	資本公積	540,459,286.00	8.62
累計折舊-機械及設備(-)	-488,322,497.00	-7.79	受贈公積	540,459,286.00	8.62
交通及運輸設備	9,120,944.00	0.15	特別公積	75,886,174.00	1.21
交通及運輸設備	35,380,602.00	0.56	特別公積	75,886,174.00	1.21
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-26,259,658.00	-0.42	累積餘絀(-)	78,375,983.00	1.25
什項設備	253,953,661.00	4.05	累積賸餘	95,018,993.00	1.52
什項設備	480,763,224.00	7.67	本期賸餘	95,018,993.00	1.52
累計折舊-什項設備(-)	-226,809,563.00	-3.62	累積短絀(-)	-16,643,010.00	-0.27
購建中固定資產	850,270,136.00	13.57	累積短絀	-16,643,010.00	-0.27
未完工程	840,972,136.00	13.42			

國立高雄大學校務基金
平衡表

中華民國 98 年 11 月 30 日

單位:新台幣元

第 2 頁

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
訂購機件及設備款	9,298,000.00	0.15			
無形資產	5,279,434.00	0.08			
無形資產	5,279,434.00	0.08			
電腦軟體	5,279,434.00	0.08			
其他資產	2,764,779,314.00	44.12			
什項資產	2,764,779,314.00	44.12			
存出保證金	662,406.00	0.01			
暫付及待結轉帳項	243,562.00	0.00			
代管資產	2,858,778,441.00	45.62			
累計折舊-代管資產(-)	-94,905,095.00	-1.51			
合計	6,266,335,385.00	100.00	合計	6,266,335,385.00	100.00

附註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$4,263,194.00元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$4,263,194.00元

**國立高雄大學校務基金
產品銷售(營運)量值表**

中華民國 98 年 11 月份

貨幣單位:新台幣元

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 %	實 際 數	預 算 數	增 減 (-) %	實 際 數
教學訓輔	人	本月數	5,640	5,583	101.02	9,435	6,311	49.50	53,211,439	35,235,000	51.02
		累計數	5,640	5,583	101.02	99,723	79,432	25.55	562,438,165	443,469,000	26.83
大專院校	人	本月數	5,640	5,583	101.02	9,435	6,311	49.50	53,211,439	35,235,000	51.02
		累計數	5,640	5,583	101.02	99,723	79,432	25.55	562,438,165	443,469,000	26.83
合 計		本月數	5,640	5,583	101.02	9,435	6,311	49.50	53,211,439	35,235,000	51.02
		累計數	5,640	5,583	101.02	99,723	79,432	25.55	562,438,165	443,469,000	26.83

國立高雄大學校務基金
購建固定資產計畫執行情形明細表
中華民國 98 年 11 月份

單位:新台幣元

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						契約 責任數	結餘款	累計工程 進 度		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)		實 際 執 行 數				比 較 增 減 (-)				預 估	實 際		
							實支數 (3)	應付未付 數 (4)	合計(5)= (3)+(4)	% (5)/(2)	金額(6)= (5)-(2)	% (6)/(2)						
一般建築及設備計畫	2,330,766	132,977,000	0	0	135,307,766	118,889,766	81,398,318	0	81,398,318	68.47	-37,491,448	-31.53	0	0				
房屋及建築	1,725,966	38,700,000	0	0	40,425,966	32,912,966	15,449,917	0	15,449,917	46.94	-17,463,049	-53.06	0	0	適用預算法: 一、風雨球場工程98年4月中旬申辦建造執照,因建管單位通函應辦理環境影響變更評估程序退件,另因公開招標3次流標造成預算執行落後。 二、工學院大樓部份公共空間使用用途變更工程98年9月17日已竣工,98年10月28日驗收合格,目前辦理結算中。	適用預算法: 一、風雨球場工程已於98年9月28日通過環評變更,並重新掛件中請建照,另第4次開標決標並於98年9月28日召開施工前會議,98年11月5日開工。 二、工學院大樓部份公共空間使用用途變更工程98年9月17日已竣工,98年10月28日驗收合格,目前辦理結算中。		
房屋及建築	1,725,966	38,700,000	0	0	40,425,966	32,912,966	1,870,128	0	1,870,128	5.68	-31,042,838	-94.32	0	0				
未完工程-房屋及建築	0	0	0	0	0	0	13,579,789	0	13,579,789		13,579,789		0	0				
機械及設備	360,000	59,784,000	0	0	60,144,000	54,417,000	45,802,609	0	45,802,609	84.17	-8,614,391	-15.83	0	0	適用預算法: 應業務實際需要購置及部份研究設備之採購案尚未完成驗收付款。 不適用預算法: 應業務實際需要購置及部份研究設備之採購案尚未完成驗收付款。	適用預算法: 依預算分配數核辦。 不適用預算法: 依預算分配數核辦。		
機械及設備	360,000	59,784,000	0	0	60,144,000	54,417,000	38,002,609	0	38,002,609	69.84	-16,414,391	-30.16	0	0				
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	0	7,800,000	0	7,800,000		7,800,000		0	0				

國立高雄大學校務基金
購建固定資產計畫執行情形明細表
中華民國 98 年 11 月份

單位:新台幣元

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						契約 責任數	結餘款	累計工程 進 度		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)		實 際 執 行 數			比 較 增 減 (-)					預 估	實 際		
							實支數 (3)	應付未付 數 (4)	合計(5)= (3)+(4)	% (5)/(2)	金額(6)= (5)-(2)	% (6)/(2)						
交通及運輸設備	0	3,250,000	0	0	3,250,000	2,875,000	476,120	0	476,120	16.56	-2,398,880	-83.44	0	0			適用預算法: 應業務實際需 要購置及部份 研究設備之採 購案尚未完成 驗收付款。 不適用預算法: 應業務實際需 要購置及部份 研究設備之採 購案尚未完成 驗收付款。	適用預算法: 依預算分配數積 核辦理。 不適用預算法: 依預算分配數積 核辦理。
交通及運輸設備	0	3,250,000	0	0	3,250,000	2,875,000	476,120	0	476,120	16.56	-2,398,880	-83.44	0	0				
什項設備	244,800	31,243,000	0	0	31,487,800	28,684,800	19,669,672	0	19,669,672	68.57	-9,015,128	-31.43	0	0			適用預算法: 應業務實際需 要購置及部份 研究設備之採 購案尚未完成 驗收付款。 不適用預算法: 應業務實際需 要購置及部份 研究設備之採 購案尚未完成 驗收付款。	適用預算法: 依預算分配數積 核辦理。 不適用預算法: 依預算分配數積 核辦理。
什項設備	244,800	31,243,000	0	0	31,487,800	28,684,800	19,669,672	0	19,669,672	68.57	-9,015,128	-31.43	0	0				
總 計	2,330,766	132,977,000	0	0	135,307,766	118,889,766	81,398,318	0	81,398,318	68.47	-37,491,448	-31.53	0	0				
房屋及建築	1,725,966	38,700,000	0	0	40,425,966	32,912,966	15,449,917	0	15,449,917	46.94	-17,463,049	-53.06	0	0				
機械及設備	360,000	59,784,000	0	0	60,144,000	54,417,000	45,802,609	0	45,802,609	84.17	-8,614,391	-15.83	0	0				
交通及運輸設備	0	3,250,000	0	0	3,250,000	2,875,000	476,120	0	476,120	16.56	-2,398,880	-83.44	0	0				
什項設備	244,800	31,243,000	0	0	31,487,800	28,684,800	19,669,672	0	19,669,672	68.57	-9,015,128	-31.43	0	0				
總 計	2,330,766	132,977,000	0	0	135,307,766	118,889,766	81,398,318	0	81,398,318	68.47	-37,491,448	-31.53	0	0				