

國立聯合大學校務基金

收支餘絀表

中華民國104 年 10 月份

單位:新臺幣元 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	1,068,008,000	146,337,011.00	92,000,000	54,337,011.00	59.06%	831,453,179.00	842,131,000	-10,677,821.00	-1.27%
教學收入	498,836,000	143,383,329.00	89,262,000	54,121,329.00	60.63%	399,159,903.00	417,818,000	-18,658,097.00	-4.47%
學雜費收入	385,354,000	140,956,020.00	85,517,000	55,439,020.00	64.83%	324,653,708.00	334,902,000	-10,248,292.00	-3.06%
學雜費減免(-)	-25,148,000	-8,562,676.00	-5,021,000	-3,541,676.00	70.54%	-22,952,142.00	-23,522,000	569,858.00	-2.42%
建教合作收入	136,300,000	10,941,854.00	8,651,000	2,290,854.00	26.48%	96,059,443.00	104,603,000	-8,543,557.00	-8.17%
推廣教育收入	2,330,000	48,131.00	115,000	-66,869.00	-58.15%	1,398,894.00	1,835,000	-436,106.00	-23.77%
租金及權利金收入	1,000,000	400,000.00	122,000	278,000.00	227.87%	1,372,110.00	796,000	576,110.00	72.38%
權利金收入	1,000,000	400,000.00	122,000	278,000.00	227.87%	1,372,110.00	796,000	576,110.00	72.38%
其他業務收入	568,172,000	2,553,682.00	2,616,000	-62,318.00	-2.38%	430,921,166.00	423,517,000	7,404,166.00	1.75%
學校教學研究補助收入	531,491,000	0.00	0	0.00		392,334,000.00	392,334,000	0.00	0.00%
其他補助收入	30,200,000	2,398,928.00	2,516,000	-117,072.00	-4.65%	32,099,312.00	25,160,000	6,939,312.00	27.58%
雜項業務收入	6,481,000	154,754.00	100,000	54,754.00	54.75%	6,487,854.00	6,023,000	464,854.00	7.72%
業務成本與費用	1,188,171,000	89,031,168.00	93,917,000	-4,885,832.00	-5.20%	911,844,019.00	962,998,000	-51,153,981.00	-5.31%
教學成本	1,035,600,000	76,865,064.00	82,779,000	-5,913,936.00	-7.14%	799,984,824.00	845,151,000	-45,166,176.00	-5.34%
教學研究及訓輔成本	902,366,000	66,229,862.00	73,452,000	-7,222,138.00	-9.83%	699,392,440.00	749,298,000	-49,905,560.00	-6.66%
建教合作成本	131,232,000	10,605,431.00	9,187,000	1,418,431.00	15.44%	99,511,370.00	94,463,000	5,048,370.00	5.34%
推廣教育成本	2,002,000	29,771.00	140,000	-110,229.00	-78.74%	1,081,014.00	1,390,000	-308,986.00	-22.23%
其他業務成本	35,949,000	1,330,166.00	2,256,000	-925,834.00	-41.04%	16,300,708.00	22,827,000	-6,526,292.00	-28.59%
學生公費及獎勵金	35,949,000	1,330,166.00	2,256,000	-925,834.00	-41.04%	16,300,708.00	22,827,000	-6,526,292.00	-28.59%
管理及總務費用	109,304,000	10,434,688.00	8,352,000	2,082,688.00	24.94%	89,290,849.00	88,548,000	742,849.00	0.84%
管理費用及總務費用	109,304,000	10,434,688.00	8,352,000	2,082,688.00	24.94%	89,290,849.00	88,548,000	742,849.00	0.84%
研究發展及訓練費用	2,133,000	189,000.00	230,000	-41,000.00	-17.83%	1,408,852.00	1,651,000	-242,148.00	-14.67%
研究發展費用	2,133,000	189,000.00	230,000	-41,000.00	-17.83%	1,408,852.00	1,651,000	-242,148.00	-14.67%
其他業務費用	5,185,000	212,250.00	300,000	-87,750.00	-29.25%	4,858,786.00	4,821,000	37,786.00	0.78%
雜項業務費用	5,185,000	212,250.00	300,000	-87,750.00	-29.25%	4,858,786.00	4,821,000	37,786.00	0.78%
業務賸餘(短絀-)	-120,163,000	57,305,843.00	-1,917,000	59,222,843.00	-3089.35%	-80,390,840.00	-120,867,000	40,476,160.00	-33.49%
業務外收入	62,255,000	20,238,706.00	10,938,000	9,300,706.00	85.03%	68,242,306.00	50,119,000	18,123,306.00	36.16%
財務收入	3,274,000	95,067.00	136,000	-40,933.00	-30.10%	2,082,797.00	1,624,000	458,797.00	28.25%

保存年限:10年

國立聯合大學校務基金

收支餘絀表

中華民國104 年 10 月份

單位:新臺幣元 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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
				金 額	%			金 額	%
利息收入	3,274,000	95,067.00	136,000	-40,933.00	-30.10%	2,081,982.00	1,624,000	457,982.00	28.20%
兌換賸餘	0	0.00	0	0.00		815.00	0	815.00	
其他業務外收入	58,981,000	20,143,639.00	10,802,000	9,341,639.00	86.48%	66,159,509.00	48,495,000	17,664,509.00	36.43%
資產使用及權利金收入	45,542,000	16,186,307.00	8,499,000	7,687,307.00	90.45%	45,583,932.00	36,772,000	8,811,932.00	23.96%
受贈收入	4,500,000	162,883.00	419,000	-256,117.00	-61.13%	3,345,349.00	3,742,000	-396,651.00	-10.60%
賠(補)償收入	130,000	4,310.00	0	4,310.00		8,730.00	30,000	-21,270.00	-70.90%
違規罰款收入	0	45,592.00	0	45,592.00		401,790.00	0	401,790.00	
雜項收入	8,809,000	3,744,547.00	1,884,000	1,860,547.00	98.76%	16,819,708.00	7,951,000	8,868,708.00	111.54%
業務外費用	36,039,000	2,597,749.00	4,372,000	-1,774,251.00	-40.58%	23,938,299.00	29,017,000	-5,078,701.00	-17.50%
財務費用	0	0.00	0	0.00		2,189.00	0	2,189.00	
兌換短絀	0	0.00	0	0.00		2,189.00	0	2,189.00	
其他業務外費用	36,039,000	2,597,749.00	4,372,000	-1,774,251.00	-40.58%	23,936,110.00	29,017,000	-5,080,890.00	-17.51%
雜項費用	36,039,000	2,597,749.00	4,372,000	-1,774,251.00	-40.58%	23,936,110.00	29,017,000	-5,080,890.00	-17.51%
業務外賸餘(短絀-)	26,216,000	17,640,957.00	6,566,000	11,074,957.00	168.67%	44,304,007.00	21,102,000	23,202,007.00	109.95%
本期賸餘(短絀-)	-93,947,000	74,946,800.00	4,649,000	70,297,800.00	1512.11%	-36,086,833.00	-99,765,000	63,678,167.00	-63.83%

備註:

主要差異原因:

一、業務餘絀截至104年10月底止實際短絀數80,390,840元，較預算短絀數120,867,000元，短絀減少40,476,160，主要係：

1.業務收入實際數831,453,179元，較預算數842,131,000元，減少10,677,821元-學雜費收入、學雜費減免仍陸續收檔中尚未入帳，故實際數較預計數減少；建教合作收入主要係接受科技部與其他民間企業等委辦建教合作案中，因部分執行委辦計畫經費須俟計畫執行完畢後再向委託單位請款，故實際數較預算數減少；推廣教育收入依實際執行情形認列收入，實際數較預算數減少；權利金收入係技術移轉案件增加，故實際數較預計數增加；其他補助收入係接受教育部及其他政府等補助案件增加，實際較預算增加；雜項業務收入主要係收大學甄選入學指定項目報名費收入及大學轉學考等，實收數較預計數增加。

2.業務成本與費用實際數911,844,019元，較預算數962,998,000元，減少51,153,981元--教學研究及訓輔成本主要係預算員額未聘足及三大案新建工程延後至折舊費用未提足所致，故實際數較預算數減少；建教合作成本係依實際情形執行委辦計畫案所需費用實際數較預算數增加；推廣教育成本主要係各種非學分班較預計減少，故實支數相對減少；其他業務成本係配合教育部弱勢家庭學生助學措施，參與工讀學生工時數較預計數減少，故實際數較預算數減少；管理費用及總務費用係校園維護管理費，故實際數較預算數增加；研究發展費用係執行教育部等其他機關補助計畫案件，依實際執行科目認列費用，實際數較預算減少；雜項業務費用係辦理各項招生試務工作等費用，實支數較預計數增加。

二、業務外餘絀截至104年10月底止實際賸餘數44,304,007元，較預算賸餘21,102,000元，賸餘增加23,202,007元，主要係：

保存年限:10年

國立聯合大學校務基金

收支餘絀表

中華民國104 年 10 月份

單位:新臺幣元 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	%

1.業務外收入實收數68,242,306元，較預算數50,119,000元，增加18,123,306元--包括利息收入係資金靈活調度，致利息收入相對增加；兌換賸餘係主要係外籍學生以外幣繳交本校ISS學分班學費，將外幣兌換新臺幣所致，而預算數未估列，故產生差異；資產使用及權利金收入係餐廳場地及學生宿舍場地等收入實際數較預計數增加；受贈收入係各界捐款實收較預計減少；賠(補)償收入係學生宿舍床、桌椅損壞、體育器材等罰款實收數較預計減少；違規罰款收入係借書逾期及廠商懲罰性違約金，實收數較預計數增加；雜項收入係網路使用費收入、語言實習費收入及學生申請成績證明文件等規費收入，實收數較預計數增加。

2.業務外費用實際數23,938,299元，較預算數29,017,000元，減少5,078,701元--兌換短絀主要係外購資料庫以美金付款結案後，外幣餘額兌換新臺幣所致，而預算數未估列，故產生差異；雜項費用主要係各項業務正積極執行中尚未核銷。

三、本期賸餘(短絀)截至104年10月底止實際短絀數36,086,833元，較預算短絀數99,765,000元，短絀減少63,678,167元，差異如上述。

四、本月實際賸餘數74,946,800元，較預算賸餘數4,649,000元，賸餘增加70,297,800 元，主要係：

1.學雜費收入、學雜費減免9月份收檔作業，實際於10月份入帳，故實際數較預計數增加。

2.教學研究及訓輔成本主要係預算員額未聘足及三大案新建工程延後至折舊費用未提足所致，故實際數較預算數減少