

國立聯合大學校務基金

收支餘絀表

中華民國104 年 12 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	36,692,345.00	47,742,000	-11,049,655.00	-23.14%	1,064,318,909.00	1,068,008,000	-3,689,091.00	-0.35%
教學收入	498,836,000	28,066,810.00	44,867,000	-16,800,190.00	-37.44%	480,419,388.00	498,836,000	-18,416,612.00	-3.69%
學雜費收入	385,354,000	325,518.00	23,626,000	-23,300,482.00	-98.62%	367,932,803.00	385,354,000	-17,421,197.00	-4.52%
學雜費減免(-)	-25,148,000	-133,212.00	-432,000	298,788.00	-69.16%	-24,539,475.00	-25,148,000	608,525.00	-2.42%
建教合作收入	136,300,000	26,953,524.00	21,336,000	5,617,524.00	26.33%	134,643,470.00	136,300,000	-1,656,530.00	-1.22%
推廣教育收入	2,330,000	920,980.00	337,000	583,980.00	173.29%	2,382,590.00	2,330,000	52,590.00	2.26%
租金及權利金收入	1,000,000	-1,199,088.00	81,000	-1,280,088.00	-1580.36%	1,119,902.00	1,000,000	119,902.00	11.99%
權利金收入	1,000,000	-1,199,088.00	81,000	-1,280,088.00	-1580.36%	1,119,902.00	1,000,000	119,902.00	11.99%
其他業務收入	568,172,000	9,824,623.00	2,794,000	7,030,623.00	251.63%	582,779,619.00	568,172,000	14,607,619.00	2.57%
學校教學研究補助收入	531,491,000	1,142,000.00	0	1,142,000.00		532,633,000.00	531,491,000	1,142,000.00	0.21%
其他補助收入	30,200,000	8,437,333.00	2,524,000	5,913,333.00	234.28%	43,213,415.00	30,200,000	13,013,415.00	43.09%
雜項業務收入	6,481,000	245,290.00	270,000	-24,710.00	-9.15%	6,933,204.00	6,481,000	452,204.00	6.98%
業務成本與費用	1,188,171,000	190,153,938.00	118,316,000	71,837,938.00	60.72%	1,194,778,423.00	1,188,171,000	6,607,423.00	0.56%
教學成本	1,035,600,000	170,556,260.00	98,283,000	72,273,260.00	73.54%	1,051,059,029.00	1,035,600,000	15,459,029.00	1.49%
教學研究及訓輔成本	902,366,000	143,589,362.00	76,358,000	67,231,362.00	88.05%	910,716,760.00	902,366,000	8,350,760.00	0.93%
建教合作成本	131,232,000	26,945,918.00	21,458,000	5,487,918.00	25.58%	139,177,559.00	131,232,000	7,945,559.00	6.05%
推廣教育成本	2,002,000	20,980.00	467,000	-446,020.00	-95.51%	1,164,710.00	2,002,000	-837,290.00	-41.82%
其他業務成本	35,949,000	7,915,639.00	7,200,000	715,639.00	9.94%	27,634,229.00	35,949,000	-8,314,771.00	-23.13%
學生公費及獎勵金	35,949,000	7,915,639.00	7,200,000	715,639.00	9.94%	27,634,229.00	35,949,000	-8,314,771.00	-23.13%
管理及總務費用	109,304,000	10,171,597.00	12,178,000	-2,006,403.00	-16.48%	107,653,037.00	109,304,000	-1,650,963.00	-1.51%
管理費用及總務費用	109,304,000	10,171,597.00	12,178,000	-2,006,403.00	-16.48%	107,653,037.00	109,304,000	-1,650,963.00	-1.51%
研究發展及訓練費用	2,133,000	1,036,433.00	327,000	709,433.00	216.95%	2,798,952.00	2,133,000	665,952.00	31.22%
研究發展費用	2,133,000	1,036,433.00	327,000	709,433.00	216.95%	2,798,952.00	2,133,000	665,952.00	31.22%
其他業務費用	5,185,000	474,009.00	328,000	146,009.00	44.51%	5,633,176.00	5,185,000	448,176.00	8.64%
雜項業務費用	5,185,000	474,009.00	328,000	146,009.00	44.51%	5,633,176.00	5,185,000	448,176.00	8.64%
業務賸餘(短絀-)	-120,163,000	-153,461,593.00	-70,574,000	-82,887,593.00	117.45%	-130,459,514.00	-120,163,000	-10,296,514.00	8.57%
業務外收入	62,255,000	44,025,108.00	6,739,000	37,286,108.00	553.29%	118,988,895.00	62,255,000	56,733,895.00	91.13%
財務收入	3,274,000	2,176,436.00	1,589,000	587,436.00	36.97%	4,919,300.00	3,274,000	1,645,300.00	50.25%

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 12 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	2,175,268.00	1,589,000	586,268.00	36.90%	4,917,317.00	3,274,000	1,643,317.00	50.19%
兌換賸餘	0	1,168.00	0	1,168.00		1,983.00	0	1,983.00	
其他業務外收入	58,981,000	41,848,672.00	5,150,000	36,698,672.00	712.60%	114,069,595.00	58,981,000	55,088,595.00	93.40%
資產使用及權利金收入	45,542,000	-1,250,019.00	4,516,000	-5,766,019.00	-127.68%	49,186,471.00	45,542,000	3,644,471.00	8.00%
受贈收入	4,500,000	6,349,185.00	345,000	6,004,185.00	1740.34%	9,877,998.00	4,500,000	5,377,998.00	119.51%
賠(補)償收入	130,000	200.00	100,000	-99,800.00	-99.80%	9,530.00	130,000	-120,470.00	-92.67%
違規罰款收入	0	43,843,421.00	0	43,843,421.00		44,484,983.00	0	44,484,983.00	
雜項收入	8,809,000	-7,094,115.00	189,000	-7,283,115.00	-3853.50%	10,510,613.00	8,809,000	1,701,613.00	19.32%
業務外費用	36,039,000	4,619,234.00	4,391,000	228,234.00	5.20%	32,429,361.00	36,039,000	-3,609,639.00	-10.02%
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	4,619,234.00	4,391,000	228,234.00	5.20%	32,427,172.00	36,039,000	-3,611,828.00	-10.02%
雜項費用	36,039,000	4,619,234.00	4,391,000	228,234.00	5.20%	32,427,172.00	36,039,000	-3,611,828.00	-10.02%
業務外賸餘(短絀-)	26,216,000	39,405,874.00	2,348,000	37,057,874.00	1578.27%	86,559,534.00	26,216,000	60,343,534.00	230.18%
本期賸餘(短絀-)	-93,947,000	-114,055,719.00	-68,226,000	-45,829,719.00	67.17%	-43,899,980.00	-93,947,000	50,047,020.00	-53.27%

備註:

主要差異原因:

一、業務餘絀截至104年12底止實際短絀數130,459,514元，較預算短絀數120,163,000元，短絀增加10,296,514，主要係：

1.業務收入實際數1,064,318,909元，較預算數1,068,008,000元，減少3,689,091元-學雜費收入主要係因休退學學生數較預計少，延修生較預估高，致學生人數雖較預算數增加，惟實際學雜費收入仍較預計數減少；學雜費減免係因各類學生就學優待減免人數較預計減少；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，實際數較預算數增加；權利金收入係技術移轉案件增加，故實際數較預計數增加；學校教學研究補助收入係因補助本校台灣電力股份有限公司取消優惠電價差額1,142,000元，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入學考試中心試務工作費及高中英語聽力測驗試務費等，實收數較預計數增加。

2.業務成本與費用實際數1,194,778,423元，較預算數1,188,171,000元，增加6,607,423元--教學研究及訓輔成本主要係第2校區啟用及第1校區教學環境改善工程增加所致，故實際數較預算數增加；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摺節使用經費所致，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預算員額未聘足，故實際數較預算數減少；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，實際數較預算增加；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。

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 12 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	%

二、業務外餘絀截至104年12月底止實際賸餘數86,559,534元，較預算賸餘26,216,000元，賸餘增加60,343,534元，主要係：

1.業務外收入實收數118,988,895元，較預算數62,255,000元，增加56,733,895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增加；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32,429,361元，較預算數36,039,000元，減少3,609,639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12月底止實際短絀數43,899,980元，較預算短絀數93,947,000元，短絀減少50,047,020元，差異如上述。

四、本月實際短絀數114,055,719元，較預算短絀數68,226,000元，短絀增加45,829,719 元，主要係：

1.學雜費收入主要因休退學學生數較預計少，延修生較預估高，致學生人數雖較預算數增加，惟實際學雜費收入仍較預計數減少

2.教學研究及訓輔成本主要係第2校區啟用及及第1校區教學環境改善工程增加所致，故實際數較預算數增加