

國立聯合大學校務基金

收支餘絀表

中華民國104 年 08 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	143,246,781.00	150,794,000	-7,547,219.00	-5.00%	667,890,232.00	680,376,000	-12,485,768.00	-1.84%
教學收入	498,836,000	9,805,545.00	17,408,000	-7,602,455.00	-43.67%	241,113,908.00	261,579,000	-20,465,092.00	-7.82%
學雜費收入	385,354,000	-8,239.00	4,825,000	-4,833,239.00	-100.17%	178,633,798.00	193,084,000	-14,450,202.00	-7.48%
學雜費減免(-)	-25,148,000	0.00	0	0.00		-14,389,466.00	-16,781,000	2,391,534.00	-14.25%
建教合作收入	136,300,000	9,807,092.00	12,338,000	-2,530,908.00	-20.51%	75,574,450.00	83,730,000	-8,155,550.00	-9.74%
推廣教育收入	2,330,000	6,692.00	245,000	-238,308.00	-97.27%	1,295,126.00	1,546,000	-250,874.00	-16.23%
租金及權利金收入	1,000,000	224,927.00	52,000	172,927.00	332.55%	920,110.00	562,000	358,110.00	63.72%
權利金收入	1,000,000	224,927.00	52,000	172,927.00	332.55%	920,110.00	562,000	358,110.00	63.72%
其他業務收入	568,172,000	133,216,309.00	133,334,000	-117,691.00	-0.09%	425,856,214.00	418,235,000	7,621,214.00	1.82%
學校教學研究補助收入	531,491,000	130,157,000.00	130,157,000	0.00	0.00%	392,334,000.00	392,334,000	0.00	0.00%
其他補助收入	30,200,000	2,821,829.00	2,516,000	305,829.00	12.16%	27,189,114.00	20,128,000	7,061,114.00	35.08%
雜項業務收入	6,481,000	237,480.00	661,000	-423,520.00	-64.07%	6,333,100.00	5,773,000	560,100.00	9.70%
業務成本與費用	1,188,171,000	77,951,765.00	89,196,000	-11,244,235.00	-12.61%	745,038,066.00	781,389,000	-36,350,934.00	-4.65%
教學成本	1,035,600,000	68,757,456.00	79,976,000	-11,218,544.00	-14.03%	654,106,729.00	684,567,000	-30,460,271.00	-4.45%
教學研究及訓輔成本	902,366,000	60,514,092.00	67,819,000	-7,304,908.00	-10.77%	575,405,507.00	608,257,000	-32,851,493.00	-5.40%
建教合作成本	131,232,000	8,195,072.00	12,079,000	-3,883,928.00	-32.15%	77,655,636.00	75,139,000	2,516,636.00	3.35%
推廣教育成本	2,002,000	48,292.00	78,000	-29,708.00	-38.09%	1,045,586.00	1,171,000	-125,414.00	-10.71%
其他業務成本	35,949,000	1,240,182.00	1,109,000	131,182.00	11.83%	14,155,902.00	19,467,000	-5,311,098.00	-27.28%
學生公費及獎勵金	35,949,000	1,240,182.00	1,109,000	131,182.00	11.83%	14,155,902.00	19,467,000	-5,311,098.00	-27.28%
管理及總務費用	109,304,000	7,236,427.00	7,537,000	-300,573.00	-3.99%	71,020,095.00	72,130,000	-1,109,905.00	-1.54%
管理費用及總務費用	109,304,000	7,236,427.00	7,537,000	-300,573.00	-3.99%	71,020,095.00	72,130,000	-1,109,905.00	-1.54%
研究發展及訓練費用	2,133,000	304,155.00	96,000	208,155.00	216.83%	1,131,557.00	1,227,000	-95,443.00	-7.78%
研究發展費用	2,133,000	304,155.00	96,000	208,155.00	216.83%	1,131,557.00	1,227,000	-95,443.00	-7.78%
其他業務費用	5,185,000	413,545.00	478,000	-64,455.00	-13.48%	4,623,783.00	3,998,000	625,783.00	15.65%
雜項業務費用	5,185,000	413,545.00	478,000	-64,455.00	-13.48%	4,623,783.00	3,998,000	625,783.00	15.65%
業務賸餘(短絀-)	-120,163,000	65,295,016.00	61,598,000	3,697,016.00	6.00%	-77,147,834.00	-101,013,000	23,865,166.00	-23.63%
業務外收入	62,255,000	1,774,935.00	2,793,000	-1,018,065.00	-36.45%	45,771,619.00	31,290,000	14,481,619.00	46.28%
財務收入	3,274,000	95,067.00	268,000	-172,933.00	-64.53%	1,892,663.00	814,000	1,078,663.00	132.51%

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 08 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	268,000	-172,933.00	-64.53%	1,891,848.00	814,000	1,077,848.00	132.41%
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	1,679,868.00	2,525,000	-845,132.00	-33.47%	43,878,956.00	30,476,000	13,402,956.00	43.98%
資產使用及權利金收入	45,542,000	887,714.00	1,178,000	-290,286.00	-24.64%	27,804,327.00	22,445,000	5,359,327.00	23.88%
受贈收入	4,500,000	656,320.00	358,000	298,320.00	83.33%	2,920,007.00	2,974,000	-53,993.00	-1.82%
賠(補)償收入	130,000	0.00	0	0.00		4,420.00	30,000	-25,580.00	-85.27%
違規罰款收入	0	16,650.00	0	16,650.00		211,257.00	0	211,257.00	
雜項收入	8,809,000	119,184.00	989,000	-869,816.00	-87.95%	12,938,945.00	5,027,000	7,911,945.00	157.39%
業務外費用	36,039,000	1,754,542.00	3,804,000	-2,049,458.00	-53.88%	19,901,098.00	22,180,000	-2,278,902.00	-10.27%
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	1,754,542.00	3,804,000	-2,049,458.00	-53.88%	19,898,909.00	22,180,000	-2,281,091.00	-10.28%
雜項費用	36,039,000	1,754,542.00	3,804,000	-2,049,458.00	-53.88%	19,898,909.00	22,180,000	-2,281,091.00	-10.28%
業務外賸餘(短絀-)	26,216,000	20,393.00	-1,011,000	1,031,393.00	-102.02%	25,870,521.00	9,110,000	16,760,521.00	183.98%
本期賸餘(短絀-)	-93,947,000	65,315,409.00	60,587,000	4,728,409.00	7.80%	-51,277,313.00	-91,903,000	40,625,687.00	-44.20%

備註:

主要差異原因:

一、業務餘絀截至104年08月底止實際短絀數77,147,834元，較預算短絀數101,013,000元，短絀減少23,865,166，主要係：

1.業務收入實際數667,890,232元，較預算數680,376,000元，減少12,485,768元-學雜費收入實際學生註冊人數較預計減少及休退學人數增加所致；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745,038,066元，較預算數781,389,000元，減少36,350,934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08月底止實際賸餘數25,870,521元，較預算賸餘9,110,000元，賸餘增加16,760,521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 08 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45,771,619元，較預算數31,290,000元，增加14,481,619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19,901,098元，較預算數22,180,000元，減少2,278,902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8月底止實際短絀數51,277,313元，較預算短絀數91,903,000元，短絀減少40,625,687元，差異如上述。

四、本月實際賸餘數65,315,409元，較預算賸餘數60,587,000元，賸餘增加4,728,409 元，主要係：

1.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。

2.建教合作收入本月份依實際情形執行委辦計畫案所需費用實支數較預算數減少。