

國立中山大學校務基金

教學成本明細表

中華民國104年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
教學成本	1,609,803,000.00	1,053,390,000.00	2,663,193,000.00	1,570,650,530.00
教學研究及訓輔成本	1,609,803,000.00	75,918,000.00	1,685,721,000.00	1,570,650,530.00
用人費用	872,587,000.00	1,408,000.00	873,995,000.00	829,599,623.00
正式員額薪資	646,379,000.00		646,379,000.00	621,223,100.00
聘僱及兼職人員薪資	30,523,000.00	1,318,000.00	31,841,000.00	33,457,653.00
超時工作報酬	321,000.00	10,000.00	331,000.00	444,714.00
獎金	74,000,000.00		74,000,000.00	72,246,398.00
退休及卹償金	44,500,000.00		44,500,000.00	43,805,566.00
福利費	76,864,000.00	80,000.00	76,944,000.00	58,422,192.00
服務費用	310,651,000.00	54,670,000.00	365,321,000.00	395,036,278.00
水電費	36,256,000.00	37,500,000.00	73,756,000.00	16,371,360.00
郵電費	3,328,000.00	200,000.00	3,528,000.00	2,673,893.00
旅運費	26,441,000.00	4,400,000.00	30,841,000.00	24,742,337.00
印刷裝訂與廣告費	17,726,000.00	1,500,000.00	19,226,000.00	20,723,709.00
修理保養及保固費	9,102,000.00	1,140,000.00	10,242,000.00	31,859,882.00
保險費	1,550,000.00	60,000.00	1,610,000.00	778,721.00
一般服務費	187,068,000.00	6,500,000.00	193,568,000.00	240,614,964.00
專業服務費	29,180,000.00	3,370,000.00	32,550,000.00	57,271,412.00
材料及用品費	70,014,000.00	6,100,000.00	76,114,000.00	83,955,867.00
使用材料費	2,724,000.00	100,000.00	2,824,000.00	3,534,212.00
用品消耗	67,290,000.00	6,000,000.00	73,290,000.00	80,421,655.00
租金與利息	17,475,000.00	1,730,000.00	19,205,000.00	44,021,384.00
地租及水租	505,000.00	70,000.00	575,000.00	1,213,931.00
房租	1,575,000.00	1,000,000.00	2,575,000.00	6,178,981.00
機器租金	10,995,000.00	240,000.00	11,235,000.00	29,580,754.00
交通及運輸設備租金	2,500,000.00	120,000.00	2,620,000.00	3,629,339.00
什項設備租金	1,900,000.00	300,000.00	2,200,000.00	3,418,379.00
折舊、折耗及攤銷	303,600,000.00	10,369,000.00	313,969,000.00	214,552,854.00
土地改良物折舊	7,990,000.00		7,990,000.00	3,339,442.00
房屋折舊	10,600,000.00	730,000.00	11,330,000.00	23,506,380.00
機械及設備折舊	193,000,000.00	7,100,000.00	200,100,000.00	120,432,962.00
交通及運輸設備折舊	5,300,000.00	400,000.00	5,700,000.00	4,283,871.00
什項設備折舊	40,000,000.00	1,300,000.00	41,300,000.00	17,071,389.00
代管資產折舊	40,000,000.00		40,000,000.00	36,010,476.00
攤銷	6,710,000.00	839,000.00	7,549,000.00	9,908,334.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
1,174,410,428.00	2,745,060,958.00	81,867,958.00	3.07	
98,007,824.00	1,668,658,354.00	-17,062,646.00	-1.01	
3,392,757.00	832,992,380.00	-41,002,620.00	-4.69	
2,480,000.00	623,703,100.00	-22,675,900.00	-3.51	
836,920.00	34,294,573.00	2,453,573.00	7.71	
13,826.00	458,540.00	127,540.00	38.53	
	72,246,398.00	-1,753,602.00	-2.37	
	43,805,566.00	-694,434.00	-1.56	
62,011.00	58,484,203.00	-18,459,797.00	-23.99	
67,658,634.00	462,694,912.00	97,373,912.00	26.65	
33,600,609.00	49,971,969.00	-23,784,031.00	-32.25	
224,927.00	2,898,820.00	-629,180.00	-17.83	
4,114,970.00	28,857,307.00	-1,983,693.00	-6.43	國外旅費預算數1,063萬2,000元，決算數778萬0,496元，未超支。
2,674,935.00	23,398,644.00	4,172,644.00	21.70	廣告費預算數267萬2,000元，決算數298萬7,874元，主要係各系所積極招生刊登廣告文宣所致。業務宣導費預算數1萬5,000元，決算數為0元，未超支。
4,352,948.00	36,212,830.00	25,970,830.00	253.57	
101,812.00	880,533.00	-729,467.00	-45.31	
12,625,341.00	253,240,305.00	59,672,305.00	30.83	外包費1,100萬4,958元(內含勞力外包公司34人，辦理本校辦公清潔勤務及校區環境整理維護)。計時與計件人員酬金2億3,030萬6,532元(內含契僱人力6人、專任助理257人、兼任助理760人、約聘教師34人、博士後研究人員43人、延攬人員76人、按日及按時人員640人)。
9,963,092.00	67,234,504.00	34,684,504.00	106.56	
8,202,634.00	92,158,501.00	16,044,501.00	21.08	
271,960.00	3,806,172.00	982,172.00	34.78	
7,930,674.00	88,352,329.00	15,062,329.00	20.55	
2,453,653.00	46,475,037.00	27,270,037.00	141.99	
123,963.00	1,337,894.00	762,894.00	132.68	
1,662,906.00	7,841,887.00	5,266,887.00	204.54	
85,500.00	29,666,254.00	18,431,254.00	164.05	
238,205.00	3,867,544.00	1,247,544.00	47.62	
343,079.00	3,761,458.00	1,561,458.00	70.98	
8,759,775.00	223,312,629.00	-90,656,371.00	-28.87	
	3,339,442.00	-4,650,558.00	-58.20	
693,337.00	24,199,717.00	12,869,717.00	113.59	
4,997,234.00	125,430,196.00	-74,669,804.00	-37.32	
786,861.00	5,070,732.00	-629,268.00	-11.04	
1,602,681.00	18,674,070.00	-22,625,930.00	-54.78	
	36,010,476.00	-3,989,524.00	-9.97	
679,662.00	10,587,996.00	3,038,996.00	40.26	

國立中山大學校務基金 教學成本明細表

中華民國104年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
稅捐與規費(強制費)	100,000.00	41,000.00	141,000.00	124,678.00
消費與行為稅	10,000.00		10,000.00	1,758.00
規費	90,000.00	41,000.00	131,000.00	122,920.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	35,376,000.00	1,600,000.00	36,976,000.00	3,359,846.00
會費	643,000.00	100,000.00	743,000.00	1,486,443.00
捐助、補助與獎助	29,214,000.00	100,000.00	29,314,000.00	372,592.00
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	5,419,000.00	1,400,000.00	6,819,000.00	1,379,261.00
競賽及交流活動費	100,000.00		100,000.00	121,550.00
其他				
其他費用				
建教合作成本		935,972,000.00	935,972,000.00	
用人費用		126,552,000.00	126,552,000.00	
正式員額薪資		20,250,000.00	20,250,000.00	
聘僱及兼職人員薪資		104,482,000.00	104,482,000.00	
超時工作報酬		20,000.00	20,000.00	
福利費		1,800,000.00	1,800,000.00	
服務費用		526,563,000.00	526,563,000.00	
水電費		21,000,000.00	21,000,000.00	
郵電費		3,260,000.00	3,260,000.00	
旅運費		87,609,000.00	87,609,000.00	
印刷裝訂與廣告費		12,061,000.00	12,061,000.00	
修理保養及保固費		13,600,000.00	13,600,000.00	
保險費		1,700,000.00	1,700,000.00	
一般服務費		346,886,000.00	346,886,000.00	
專業服務費		40,447,000.00	40,447,000.00	
材料及用品費		137,566,000.00	137,566,000.00	
使用材料費		14,500,000.00	14,500,000.00	
用品消耗		123,066,000.00	123,066,000.00	
租金與利息		13,000,000.00	13,000,000.00	
地租及水租		150,000.00	150,000.00	
房租		4,250,000.00	4,250,000.00	
機器租金		3,000,000.00	3,000,000.00	
交通及運輸設備租金		5,000,000.00	5,000,000.00	
什項設備租金		600,000.00	600,000.00	
折舊、折耗及攤銷		121,650,000.00	121,650,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
15,231.00	139,909.00	-1,091.00	-0.77	
	1,758.00	-8,242.00	-82.42	
15,231.00	138,151.00	7,151.00	5.46	
7,491,501.00	10,851,347.00	-26,124,653.00	-70.65	
95,700.00	1,582,143.00	839,143.00	112.94	
15,000.00	387,592.00	-28,926,408.00	-98.68	
7,376,901.00	8,756,162.00	1,937,162.00	28.41	
3,900.00	125,450.00	25,450.00	25.45	
33,639.00	33,639.00	33,639.00		
33,639.00	33,639.00	33,639.00		
1,031,209,995.00	1,031,209,995.00	95,237,995.00	10.18	主要係承接計畫數額較預期成長致執行計畫相關費用之實支數較預計增加。
119,340,780.00	119,340,780.00	-7,211,220.00	-5.70	
24,213,800.00	24,213,800.00	3,963,800.00	19.57	
92,931,563.00	92,931,563.00	-11,550,437.00	-11.05	
3,302.00	3,302.00	-16,698.00	-83.49	
2,192,115.00	2,192,115.00	392,115.00	21.78	
592,078,371.00	592,078,371.00	65,515,371.00	12.44	
32,930,696.00	32,930,696.00	11,930,696.00	56.81	
2,687,262.00	2,687,262.00	-572,738.00	-17.57	
84,471,138.00	84,471,138.00	-3,137,862.00	-3.58	國外旅費預算數4,784萬7,000元，決算數4,632萬2,710元，未超支。
8,586,814.00	8,586,814.00	-3,474,186.00	-28.81	廣告費預算數146萬1,000元，決算數72萬0,738元，未超支。業務宣導費預算數3,000元，決算數為0元，未超支。
19,671,058.00	19,671,058.00	6,071,058.00	44.64	
2,372,717.00	2,372,717.00	672,717.00	39.57	
362,163,106.00	362,163,106.00	15,277,106.00	4.40	計時與計件人員酬金3億5,654萬1,232元(內含專任助理228人、兼任助理2,058人、約聘教師3人、博士後研究人員63人、延攬人員24人、按日及按時人員1,132人)。
79,195,580.00	79,195,580.00	38,748,580.00	95.80	
165,022,326.00	165,022,326.00	27,456,326.00	19.96	
18,337,553.00	18,337,553.00	3,837,553.00	26.47	
146,684,773.00	146,684,773.00	23,618,773.00	19.19	
18,700,192.00	18,700,192.00	5,700,192.00	43.85	
466,528.00	466,528.00	316,528.00	211.02	
5,938,096.00	5,938,096.00	1,688,096.00	39.72	
1,349,413.00	1,349,413.00	-1,650,587.00	-55.02	
10,589,568.00	10,589,568.00	5,589,568.00	111.79	
356,587.00	356,587.00	-243,413.00	-40.57	
118,545,028.00	118,545,028.00	-3,104,972.00	-2.55	

國立中山大學校務基金

教學成本明細表

中華民國104年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
土地改良物折舊		1,500,000.00	1,500,000.00	
房屋折舊				
機械及設備折舊		110,000,000.00	110,000,000.00	
交通及運輸設備折舊		4,000,000.00	4,000,000.00	
什項設備折舊		5,000,000.00	5,000,000.00	
攤銷		1,150,000.00	1,150,000.00	
稅捐與規費(強制費)		101,000.00	101,000.00	
消費與行為稅		50,000.00	50,000.00	
規費		51,000.00	51,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費		10,000,000.00	10,000,000.00	
會費		2,500,000.00	2,500,000.00	
捐助、補助與獎助		5,200,000.00	5,200,000.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)		2,300,000.00	2,300,000.00	
其他		540,000.00	540,000.00	
其他費用		540,000.00	540,000.00	
推廣教育成本		41,500,000.00	41,500,000.00	
用人費用		15,210,000.00	15,210,000.00	
聘僱及兼職人員薪資		15,100,000.00	15,100,000.00	
超時工作報酬		10,000.00	10,000.00	
福利費		100,000.00	100,000.00	
服務費用		15,640,000.00	15,640,000.00	
水電費		40,000.00	40,000.00	
郵電費		350,000.00	350,000.00	
旅運費		1,300,000.00	1,300,000.00	
印刷裝訂與廣告費		1,600,000.00	1,600,000.00	
修理保養及保固費		3,000,000.00	3,000,000.00	
保險費		50,000.00	50,000.00	
一般服務費		8,100,000.00	8,100,000.00	
專業服務費		1,200,000.00	1,200,000.00	
材料及用品費		3,520,000.00	3,520,000.00	
使用材料費		20,000.00	20,000.00	
用品消耗		3,500,000.00	3,500,000.00	
租金與利息		1,430,000.00	1,430,000.00	
地租及水租		150,000.00	150,000.00	
房租		900,000.00	900,000.00	
機器租金		80,000.00	80,000.00	
交通及運輸設備租金		200,000.00	200,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
1,331,496.00	1,331,496.00	-168,504.00	-11.23	
875,028.00	875,028.00	875,028.00		
104,411,501.00	104,411,501.00	-5,588,499.00	-5.08	
5,503,859.00	5,503,859.00	1,503,859.00	37.60	
2,707,397.00	2,707,397.00	-2,292,603.00	-45.85	
3,715,747.00	3,715,747.00	2,565,747.00	223.11	
326,653.00	326,653.00	225,653.00	223.42	
152,492.00	152,492.00	102,492.00	204.98	
174,161.00	174,161.00	123,161.00	241.49	
17,150,383.00	17,150,383.00	7,150,383.00	71.50	
1,183,029.00	1,183,029.00	-1,316,971.00	-52.68	
14,987,292.00	14,987,292.00	9,787,292.00	188.22	
980,062.00	980,062.00	-1,319,938.00	-57.39	
46,262.00	46,262.00	-493,738.00	-91.43	
46,262.00	46,262.00	-493,738.00	-91.43	
45,192,609.00	45,192,609.00	3,692,609.00	8.90	
13,587,349.00	13,587,349.00	-1,622,651.00	-10.67	
13,512,809.00	13,512,809.00	-1,587,191.00	-10.51	
		-10,000.00	-100.00	
74,540.00	74,540.00	-25,460.00	-25.46	
18,773,706.00	18,773,706.00	3,133,706.00	20.04	
		-40,000.00	-100.00	
324,205.00	324,205.00	-25,795.00	-7.37	
1,000,563.00	1,000,563.00	-299,437.00	-23.03	國外旅費預算數50萬元，決算數11萬9,238元，未超支。
1,883,300.00	1,883,300.00	283,300.00	17.71	廣告費預算數10萬元，決算數48萬8,168元，主要係開班招生廣告較預計增加所致。
2,821,087.00	2,821,087.00	-178,913.00	-5.96	
43,217.00	43,217.00	-6,783.00	-13.57	
9,323,015.00	9,323,015.00	1,223,015.00	15.10	計時與計件人員酬金823萬6,872元(內含專任助理12人、兼任助理5人、按日及按時人員41人)。
3,378,319.00	3,378,319.00	2,178,319.00	181.53	
4,547,924.00	4,547,924.00	1,027,924.00	29.20	
164,682.00	164,682.00	144,682.00	723.41	
4,383,242.00	4,383,242.00	883,242.00	25.24	
2,877,875.00	2,877,875.00	1,447,875.00	101.25	
12,100.00	12,100.00	-137,900.00	-91.93	
1,049,355.00	1,049,355.00	149,355.00	16.60	
1,487,625.00	1,487,625.00	1,407,625.00	1,759.53	
268,195.00	268,195.00	68,195.00	34.10	

國立中山大學校務基金

教學成本明細表

中華民國104年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
什項設備租金		100,000.00	100,000.00	
折舊、折耗及攤銷		4,000,000.00	4,000,000.00	
機械及設備折舊		3,000,000.00	3,000,000.00	
交通及運輸設備折舊		50,000.00	50,000.00	
什項設備折舊		500,000.00	500,000.00	
攤銷		450,000.00	450,000.00	
稅捐與規費(強制費)				
規費				
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費		1,700,000.00	1,700,000.00	
會費		10,000.00	10,000.00	
捐助、補助與獎助		1,670,000.00	1,670,000.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)		20,000.00	20,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
60,600.00	60,600.00	-39,400.00	-39.40	
2,648,003.00	2,648,003.00	-1,351,997.00	-33.80	
1,660,000.00	1,660,000.00	-1,340,000.00	-44.67	
19,440.00	19,440.00	-30,560.00	-61.12	
393,844.00	393,844.00	-106,156.00	-21.23	
574,719.00	574,719.00	124,719.00	27.72	
199.00	199.00	199.00		
199.00	199.00	199.00		
2,757,553.00	2,757,553.00	1,057,553.00	62.21	
11,200.00	11,200.00	1,200.00	12.00	
2,725,853.00	2,725,853.00	1,055,853.00	63.22	
20,500.00	20,500.00	500.00	2.50	

國立中山大學校務基金
其他業務成本明細表

中華民國104年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
其他業務成本	98,329,000.00	14,500,000.00	112,829,000.00	139,268,695.00
學生公費及獎勵金	98,329,000.00	14,500,000.00	112,829,000.00	139,268,695.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	98,329,000.00	14,500,000.00	112,829,000.00	139,268,695.00
捐助、補助與獎助	98,329,000.00	14,500,000.00	112,829,000.00	139,268,695.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
25,872,873.00	165,141,568.00	52,312,568.00	46.36	詳如下述。
25,872,873.00	165,141,568.00	52,312,568.00	46.36	主要係對學生之研究獎助較預計增加所致。
25,872,873.00	165,141,568.00	52,312,568.00	46.36	
25,872,873.00	165,141,568.00	52,312,568.00	46.36	

國立中山大學校務基金 管理及總務費用明細表

中華民國104年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
管理及總務費用	302,614,000.00	800,000.00	303,414,000.00	274,408,518.00
管理費用及總務費用	302,614,000.00	800,000.00	303,414,000.00	274,408,518.00
用人費用	214,987,000.00	50,000.00	215,037,000.00	202,115,561.00
正式員額薪資	130,032,000.00		130,032,000.00	120,190,685.00
聘僱及兼職人員薪資	11,686,000.00		11,686,000.00	10,244,750.00
超時工作報酬	5,055,000.00	50,000.00	5,105,000.00	4,681,462.00
獎金	33,895,000.00		33,895,000.00	31,844,783.00
退休及卹償金	12,556,000.00		12,556,000.00	14,485,800.00
資遣費	2,449,000.00		2,449,000.00	
福利費	19,280,000.00		19,280,000.00	20,668,081.00
提繳費	34,000.00		34,000.00	
服務費用	31,566,000.00	705,000.00	32,271,000.00	40,543,155.00
水電費	20,000.00		20,000.00	190.00
郵電費	500,000.00		500,000.00	413,621.00
旅運費	550,000.00		550,000.00	662,111.00
印刷裝訂與廣告費	1,700,000.00		1,700,000.00	668,966.00
修理保養及保固費	5,000,000.00	100,000.00	5,100,000.00	6,976,281.00
保險費	230,000.00		230,000.00	388,888.00
一般服務費	21,472,000.00	250,000.00	21,722,000.00	28,393,690.00
專業服務費	1,370,000.00	100,000.00	1,470,000.00	2,315,516.00
公共關係費	724,000.00	255,000.00	979,000.00	723,892.00
材料及用品費	4,311,000.00	45,000.00	4,356,000.00	5,359,569.00
使用材料費	311,000.00	25,000.00	336,000.00	666,498.00
用品消耗	4,000,000.00	20,000.00	4,020,000.00	4,693,071.00
租金與利息	300,000.00		300,000.00	792,415.00
房租	100,000.00		100,000.00	21,600.00
機器租金				293,495.00
交通及運輸設備租金	50,000.00		50,000.00	
什項設備租金	150,000.00		150,000.00	477,320.00
折舊、折耗及攤銷	51,300,000.00		51,300,000.00	25,204,613.00
土地改良物折舊	3,400,000.00		3,400,000.00	643,344.00
房屋折舊	20,750,000.00		20,750,000.00	973,000.00
機械及設備折舊	15,000,000.00		15,000,000.00	15,863,615.00
交通及運輸設備折舊	1,200,000.00		1,200,000.00	880,297.00
什項設備折舊	4,950,000.00		4,950,000.00	4,261,893.00
代管資產折舊	3,000,000.00		3,000,000.00	798,264.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
537,632.00	274,946,150.00	-28,467,850.00	-9.38	
537,632.00	274,946,150.00	-28,467,850.00	-9.38	
54,960.00	202,170,521.00	-12,866,479.00	-5.98	
	120,190,685.00	-9,841,315.00	-7.57	
48,000.00	10,292,750.00	-1,393,250.00	-11.92	
6,000.00	4,687,462.00	-417,538.00	-8.18	
	31,844,783.00	-2,050,217.00	-6.05	
	14,485,800.00	1,929,800.00	15.37	
		-2,449,000.00	-100.00	
960.00	20,669,041.00	1,389,041.00	7.20	
		-34,000.00	-100.00	
475,672.00	41,018,827.00	8,747,827.00	27.11	
	190.00	-19,810.00	-99.05	
	413,621.00	-86,379.00	-17.28	
	662,111.00	112,111.00	20.38	國外旅費預算數、決算數均為0元。
	668,966.00	-1,031,034.00	-60.65	廣告費預算數50萬元，決算數9,800元，未超支。業務宣導費預算數、決算數均為0元。
	6,976,281.00	1,876,281.00	36.79	
	388,888.00	158,888.00	69.08	
215,760.00	28,609,450.00	6,887,450.00	31.71	外包費869萬0,186元(內含勞力外包公司20人，辦理本校警衛保全、辦公清潔勤務、一般廢棄物清運及校區環境整理維護)。計時與計件人員酬金1,795萬9,049元(內含契僱人力1人、專任助理33人、按日及按時人員12人)。
5,264.00	2,320,780.00	850,780.00	57.88	
254,648.00	978,540.00	-460.00	-0.05	公共關係費預算數97萬9,000元，決算數97萬8,540元，未超支。
	5,359,569.00	1,003,569.00	23.04	
	666,498.00	330,498.00	98.36	
	4,693,071.00	673,071.00	16.74	
7,000.00	799,415.00	499,415.00	166.47	
7,000.00	28,600.00	-71,400.00	-71.40	
	293,495.00	293,495.00		
		-50,000.00	-100.00	
	477,320.00	327,320.00	218.21	
	25,204,613.00	-26,095,387.00	-50.87	
	643,344.00	-2,756,656.00	-81.08	
	973,000.00	-19,777,000.00	-95.31	
	15,863,615.00	863,615.00	5.76	
	880,297.00	-319,703.00	-26.64	
	4,261,893.00	-688,107.00	-13.90	
	798,264.00	-2,201,736.00	-73.39	

國立中山大學校務基金 管理及總務費用明細表

中華民國104年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
攤銷	3,000,000.00		3,000,000.00	1,784,200.00
稅捐與規費(強制費)	100,000.00		100,000.00	368,205.00
消費與行為稅	50,000.00		50,000.00	55,134.00
規費	50,000.00		50,000.00	313,071.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	50,000.00		50,000.00	25,000.00
會費	20,000.00		20,000.00	25,000.00
分擔	30,000.00		30,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
	1,784,200.00	-1,215,800.00	-40.53	
	368,205.00	268,205.00	268.21	
	55,134.00	5,134.00	10.27	
	313,071.00	263,071.00	526.14	
	25,000.00	-25,000.00	-50.00	
	25,000.00	5,000.00	25.00	
		-30,000.00	-100.00	

國立中山大學校務基金
其他業務費用明細表

中華民國104年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
其他業務費用	12,459,000.00		12,459,000.00	11,693,573.00
雜項業務費用	12,459,000.00		12,459,000.00	11,693,573.00
服務費用	12,459,000.00		12,459,000.00	11,693,573.00
專業服務費	12,459,000.00		12,459,000.00	11,693,573.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
	11,693,573.00	-765,427.00	-6.14	
	11,693,573.00	-765,427.00	-6.14	
	11,693,573.00	-765,427.00	-6.14	
	11,693,573.00	-765,427.00	-6.14	

國立中山大學校務基金 其他業務外費用明細表

中華民國104年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
其他業務外費用	31,758,000.00	101,000,000.00	132,758,000.00	23,951,428.00
雜項費用	31,758,000.00	101,000,000.00	132,758,000.00	23,951,428.00
用人費用	20,000.00	2,192,000.00	2,212,000.00	7,172.00
正式員額薪資		801,000.00	801,000.00	
聘僱及兼職人員薪資	20,000.00	706,000.00	726,000.00	7,172.00
超時工作報酬		196,000.00	196,000.00	
獎金		260,000.00	260,000.00	
退休及卹償金		75,000.00	75,000.00	
福利費		154,000.00	154,000.00	
服務費用	3,218,000.00	63,390,000.00	66,608,000.00	3,138,278.00
水電費	60,000.00	14,000,000.00	14,060,000.00	
郵電費	400,000.00	350,000.00	750,000.00	260,604.00
旅運費	238,000.00	2,050,000.00	2,288,000.00	192,906.00
印刷裝訂與廣告費	350,000.00	1,420,000.00	1,770,000.00	263,667.00
修理保養及保固費	200,000.00	14,700,000.00	14,900,000.00	1,000.00
保險費	20,000.00	250,000.00	270,000.00	
一般服務費	750,000.00	29,500,000.00	30,250,000.00	712,610.00
專業服務費	1,200,000.00	1,120,000.00	2,320,000.00	1,707,491.00
材料及用品費	1,080,000.00	14,000,000.00	15,080,000.00	572,306.00
使用材料費	80,000.00	6,500,000.00	6,580,000.00	5,057.00
用品消耗	1,000,000.00	7,500,000.00	8,500,000.00	567,249.00
租金與利息	249,000.00	2,568,000.00	2,817,000.00	162,135.00
地租及水租	10,000.00	108,000.00	118,000.00	
房租	200,000.00	2,000,000.00	2,200,000.00	87,675.00
機器租金	10,000.00	60,000.00	70,000.00	73,560.00
交通及運輸設備租金	19,000.00	200,000.00	219,000.00	
什項設備租金	10,000.00	200,000.00	210,000.00	900.00
折舊、折耗及攤銷	26,931,000.00	10,850,000.00	37,781,000.00	18,691,614.00
土地改良物折舊		300,000.00	300,000.00	
房屋折舊				
機械及設備折舊	230,000.00	3,100,000.00	3,330,000.00	181,992.00
交通及運輸設備折舊		800,000.00	800,000.00	
什項設備折舊	70,000.00	3,200,000.00	3,270,000.00	12,192.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
93,992,449.00	117,943,877.00	-14,814,123.00	-11.16	詳如下述。
93,992,449.00	117,943,877.00	-14,814,123.00	-11.16	主要係折舊攤銷提列數、材料及用品費、水電費、稅捐等支出較預計減少所致。
2,291,014.00	2,298,186.00	86,186.00	3.90	
941,640.00	941,640.00	140,640.00	17.56	
758,499.00	765,671.00	39,671.00	5.46	
140,919.00	140,919.00	-55,081.00	-28.10	
216,840.00	216,840.00	-43,160.00	-16.60	
72,048.00	72,048.00	-2,952.00	-3.94	
161,068.00	161,068.00	7,068.00	4.59	
60,087,265.00	63,225,543.00	-3,382,457.00	-5.08	
11,456,858.00	11,456,858.00	-2,603,142.00	-18.51	
289,324.00	549,928.00	-200,072.00	-26.68	
978,006.00	1,170,912.00	-1,117,088.00	-48.82	國外旅費預算數120萬元，決算數為29萬7,969元，未超支。
930,316.00	1,193,983.00	-576,017.00	-32.54	廣告費預算數2萬元，決算數14萬1,636元，主要係辦理研討會之相關廣告費較預計增加所致。業務宣導費預算數、決算數均為0元。
15,044,595.00	15,045,595.00	145,595.00	0.98	
618,452.00	618,452.00	348,452.00	129.06	
29,324,403.00	30,037,013.00	-212,987.00	-0.70	外包費742萬8,826元(內含勞力外包公司22人，辦理本校學生宿舍環境清潔、一般廢棄物清運及體育場館等環境整理維護)。計時與計件人員酬金1,897萬6,411元(內含專任助理27人、兼任助理72人、博士後研究人員1人、按日及按時人員98人)。
1,445,311.00	3,152,802.00	832,802.00	35.90	
11,798,184.00	12,370,490.00	-2,709,510.00	-17.97	
4,097,263.00	4,102,320.00	-2,477,680.00	-37.65	
7,700,921.00	8,268,170.00	-231,830.00	-2.73	
2,720,056.00	2,882,191.00	65,191.00	2.31	
		-118,000.00	-100.00	
2,545,066.00	2,632,741.00	432,741.00	19.67	
10,101.00	83,661.00	13,661.00	19.52	
35,310.00	35,310.00	-183,690.00	-83.88	
129,579.00	130,479.00	-79,521.00	-37.87	
11,672,443.00	30,364,057.00	-7,416,943.00	-19.63	
233,328.00	233,328.00	-66,672.00	-22.22	
19,596.00	19,596.00	19,596.00		
2,724,912.00	2,906,904.00	-423,096.00	-12.71	
695,500.00	695,500.00	-104,500.00	-13.06	
2,804,979.00	2,817,171.00	-452,829.00	-13.85	

國立中山大學校務基金 其他業務外費用明細表

中華民國104年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
代管資產折舊	23,300,000.00		23,300,000.00	16,469,442.00
攤銷	3,331,000.00	3,450,000.00	6,781,000.00	2,027,988.00
稅捐與規費(強制費)	60,000.00	4,500,000.00	4,560,000.00	39,310.00
土地稅		350,000.00	350,000.00	
房屋稅		130,000.00	130,000.00	
消費與行為稅	40,000.00	2,800,000.00	2,840,000.00	39,310.00
規費	20,000.00	1,220,000.00	1,240,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	200,000.00	3,500,000.00	3,700,000.00	937,853.00
會費	10,000.00	20,000.00	30,000.00	3,000.00
捐助、補助與獎助	190,000.00	3,340,000.00	3,530,000.00	934,853.00
分擔		140,000.00	140,000.00	
短絀、賠償與保險給付				
各項短絀				
其他				402,760.00
其他費用				402,760.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
	16,469,442.00	-6,830,558.00	-29.32	
5,194,128.00	7,222,116.00	441,116.00	6.51	
1,960,169.00	1,999,479.00	-2,560,521.00	-56.15	
323,691.00	323,691.00	-26,309.00	-7.52	
311,806.00	311,806.00	181,806.00	139.85	
1,142,094.00	1,181,404.00	-1,658,596.00	-58.40	
182,578.00	182,578.00	-1,057,422.00	-85.28	
2,757,036.00	3,694,889.00	-5,111.00	-0.14	
18,949.00	21,949.00	-8,051.00	-26.84	
2,565,115.00	3,499,968.00	-30,032.00	-0.85	
172,972.00	172,972.00	32,972.00	23.55	
705,621.00	705,621.00	705,621.00		
705,621.00	705,621.00	705,621.00		
661.00	403,421.00	403,421.00		
661.00	403,421.00	403,421.00		