

中華民國 97 年度

中央政府總預算

教育部主管

國立中山大學校務基金附屬單位預算

(非營業部分)

國立中山大學 編

國立中山大學校務基金

預 算 目 錄

中 華 民 國 97 年 度

頁 次

一、業務計畫及預算說明.....01~32頁

二、預算表

(一) 主要表

1. 收支預計表及說明.....33~34頁

2. 餘絀撥補預計表.....35頁

3. 現金流量預計表及補充說明.....36~37頁

(二) 明細表

1. 教學收入明細表.....39頁

2. 其他業務收入明細表.....40頁

3. 業務外收入明細表.....41頁

4. 教學成本明細表及說明.....42~48頁

5. 其他業務成本明細表及說明.....49~50頁

6. 管理及總務費用明細表及說明.....51~55頁

7. 研究發展及訓練費用明細表及說明.....56~58頁

8. 其他業務費用明細表及說明.....59~60頁

9. 業務外費用明細表及說明.....61~62頁

10. 固定資產建設改良擴充明細表.....64~65頁

11. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....66~67頁

12. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....68~69頁

13. 資產折舊明細表.....70頁

14. 資產報廢明細表.....71頁

(三) 參考表

1. 預計平衡表.....73~74頁

2. 5年來主要營運項目分析表.....75頁

3. 員工人數彙計表.....76頁

4. 用人費用彙計表.....78~79頁

5. 各項費用彙計表.....80~83頁

6. 補辦預算明細表.....84頁

國立中山大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

本校是一所精緻的綜合大學，主要使命如下：

(一)透過教學與輔導，提供學生活潑多元、發展自我的高等教育。

(二)透過研究與發展，追求卓越的學術，並兼顧理論與實務的結合。

(三)透過推廣與服務，成長全民終身教育及社區活力的源頭。

為達成上述使命，本校應敏於反應科技發展與社會變遷；並結合社會資源，滿足社區需要；進而建設一座理想的學術殿堂，俾教師、學生與行政人員均能發揮活力，各施所長，實現自我。

二、組織概況：

依據國立中山大學組織規程，本校置校長 1 人，綜理校務、對外代表本大學，置副校長 1 至 2 人，襄助校長處理校務，下設學院、學系、研究所暨秘書室等各行政單位，分層業務，如下所述：

(一)文學院：現有中國文學系、外國語文學系、音樂學系、劇場藝術學系及哲學研究所等 4 系、1 所，院本部置院長 1 人，秘書、職員及助理若干人綜理全院院務。

(二)理學院：現有物理學系、化學系、生物科學系、應用數學系、生物醫學研究所等 4 系、1 所。院本部置院長 1 人，秘書、職員及助理若干人綜理全院院務。

(三)工學院：現有電機工程學系、機械與機電工程學系、資訊工程學系、材料與光電工程學系、材料科學研究所、環境工程研究所、光電工程研究所及通訊工程研究所等 4 系、4 所，院本部置院長 1 人，秘書、職員及助理若干人綜理全院院務。

(四)管理學院：現有企業管理學系、財務管理學系、資訊管理學

國立中山大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

系、公共事務管理研究所、人力資源管理研究所、傳播管理研究所及醫務管理研究所等 3 系、4 所，院本部置院長 1 人，秘書、職員及助理若干人綜理全院院務。

(五)海洋科學學院：現有海洋生物科技暨資源學系、海洋環境及工程學系、海洋生物研究所、海洋地質及化學研究所、海下科技暨應用海洋物理研究所及海洋事務研究所等 2 系、4 所，院本部置院長 1 人，秘書、職員及助理若干人綜理全院院務。

(六)社會科學院：現有政治經濟學系、中山學術研究所、政治學研究所、大陸研究所、經濟學研究所、教育研究所及師資培育中心等 1 系、5 所、1 中心，院本部置院長 1 人，秘書、職員及助理若干人綜理全院院務。

(七)通識教育中心：現分成人文與社會科學教育組、自然與應用科學教育組、體育與健康教育組、軍事與服務教育組等 4 組，每組各置組長 1 人，中心置主任 1 人，掌理通識教育之教學研究。

(八)教務處：掌理註冊、課務、出版、學程規劃、教學評鑑、招生試務、教務自動化、進修教育及其他校務相關事務。

(九)學生事務處：掌理心理輔導、生活輔導、課外活動輔導、衛生保健、體育性活動、畢業生輔導及校友服務、負責軍訓、護理課程之規劃與教學、兵役行政事項及其他學生相關事務。

(十)總務處：掌理文書、事務、出納、營繕、保管、環保、安保

國立中山大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

及其他總務相關事務。

- (十一)學術研究處：掌理學術交流、建教合作、學術研究計畫、學術獎助、專利、學院與研究中心研究之整合及評鑑事項。
- (十二)國際交流處：掌理學術交流、國際合作、國外大學之學術合作締約、建教合作、僑生輔導及華語教學事項。
- (十三)圖書館：負責蒐集教學研究資料提供圖書資訊服務。
- (十四)計算機與網路中心：支援教學、研究、計算機設備及校園網路之規劃應用與管理事項。
- (十五)推廣教育處：統籌推廣教育之發展規畫、協調、連繫及宣導、外國語文教學等事項。
- (十六)藝文中心：負責推廣藝文教育及表演活動事項。
- (十七)秘書室：辦理秘書綜合事務、企劃、管考及媒體資源等業務。
- (十八)人事室：辦理人事事務。
- (十九)會計室：辦理歲計、會計、統計事務。
- (二十)研究中心：現有管理學術研究中心、海洋科技研究中心、神經科學研究中心及水資源研究中心等 4 個一級中心，從事相關領域之整合研究。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

國立中山大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 96 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前（95）年度決算結果：

- （一）業務收入：決算數 17 億 9,184 萬 3 千元，較預算數 15 億 5,024 萬 9 千元增加 2 億 4,159 萬 4 千元，約 15.58%，主要係因發展國際一流大學及頂尖研究中心計畫補助款撥入、教育部補助新（自然）增班及專案請增員額補助經費撥入及承接政府補助案件較預期為多，致收入增加。
- （二）業務成本與費用：決算數 19 億 4,904 萬 5 千元，較預算數 15 億 5,161 萬 4 千元增加 3 億 9,743 萬 1 千元，約 25.61%，主要係因財產折舊提列數較預期為多、支應發展國際一流大學及頂尖研究中心計畫支出增加及承接政府補助收入增加相對支出增加所致。
- （三）業務外收入：決算數 1,804 萬 2 千元，較預算數 1,355 萬元增加 449 萬 2 千元，約 33.15%，主要係因廠商違約罰款及保險公司賠償案件較預期增加、實驗室檢驗分析等雜項收入較預期增加所致。
- （四）業務外費用：決算數 4,892 萬 7 千元，較預算數 812 萬 4 千元增加 4,080 萬 3 千元，約 502.25%，主要係因財產折舊提列數較預算數增加所致。
- （五）收支餘絀：決算數為短絀 1 億 8,808 萬 7 千元，較預算數賸餘 406 萬 1 千元，減少 1 億 9,214 萬 8 千元，約 4,731.54%，主要係為折舊費用較預算數增加所致。
- （六）固定資產之建設改良與擴充：決算數 3 億 9,454 萬 7 千元，預算數 4 億 8,554 萬 9 千元（95 年度預算數 1 億 0,760 萬 5 千元加計以前年度保留數 4,618 萬 2 千元及 95 年度奉准先行辦理數 3 億 3,176 萬 2 千元），執行率約 81.25%，主要係澄清湖校

國立中山大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

區土地改良物補償費 1,312 萬 1 千元因尚未完成查估作業，及房屋及建築之海科院第五期工程因辦理公共藝術招商及辦理發展國際一流大學及頂尖研究中心計畫申請保留 1,139 萬 2 千元至下年度辦理；另發展國際一流大學及頂尖研究中心計畫及行政、教學研究等所需之機械設備 4,278 萬 6 千元，交通及運輸設備 2 萬 4 千元，什項設備 882 萬 2 千元，因尚未完成測試及履約期限等相關因素，依規定申請保留繼續辦理。

二、上(96)年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一) 業務收入：預計業務收入 10 億 4,880 萬元，實際業務收入 8 億 3,654 萬 5 千元，減少 2 億 1,225 萬 5 千元，約 20.23%，主要係其他補助收入因發展國際一流大學及頂尖研究中心計畫第二期補助款尚未撥入及學雜費收入因在職專班收入配合實際執行情況轉列預收收入，於下個月繼續執行所致。
- (二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 10 億 2,770 萬 8 千元，實際業務成本與費用 10 億 2,248 萬 6 千元，較預計數減少 522 萬 2 千元，約 0.50%，主要係因發展國際一流大學及頂尖研究中心計畫第二期補助款未撥入，相對實際核銷支出減少及財產折舊提列數較預期為高所致。
- (三) 業務外收入：預計業務外收入 507 萬 6 千元，實際業務外收入 1,339 萬 8 千元，較預計數增加 832 萬 2 千元，約 163.95%，主要係廠商違約罰鍰案件較預期增加及雜項收入因實驗室檢驗分析收入較預期增加所致。
- (四) 業務外費用：預計業務外費用 432 萬 6 千元，實際業務外費用 2,291 萬 5 千元，增加 1,858 萬 9 千元，約 429.70%，主要係財產折舊提列數較預期為多及實驗室檢驗分析收入較預期增加，其相對費用增加所致。
- (五) 收支餘絀：預計賸餘 2,184 萬 2 千元，實際發生短絀 1 億 9,545

國立中山大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

萬 8 千元，較預計數增加短絀 2 億 1,730 萬元，約 994.87%，主要係財產提列折舊數較預期增加，致實際短絀較預期增加。

- (六) 固定資產之建設改良與擴充：預計數 1 億 9,445 萬 7 千元，實際數 5,688 萬 9 千元，執行率約 29.25%，主要係因 1. 澄清湖校區土地改良物補償費因承租戶抗拒，致查估作業無法順利進行。2. 發展國際一流大學及頂尖研究中心計畫房屋及建築—①水池遷建工程刻正辦理申請雜項執照。②坡地建築經校務會議確認實質發展方案，預計 7 月完成技術服務委外作業。③機電建築進行計價模組後續備援作業。3. 部分設備進行採購中，尚未完成交貨或測試驗收所致，刻正積極辦理採購交貨及測試驗收等相關事宜。

國立中山大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

參、業務計畫：

一、營運計畫

(一)教學目標

1. 增加學程，促成課程多元化：

本校教學課程設計，十分重視基礎與彈性，目前除各學系依其特色及未來發展方向精心規劃課程並適時檢討外，亦開設 20 類跨領域的學程，提供學生多元選擇，增加學生研究或就業的競爭力。實施雙主修及輔系制度，使學生能不需轉系而完成其興趣所在之領域課程。

2. 深化專業課程，提昇專業能力：

針對不同專長之學生，各系所均能反應時代需求，提供有價值之專業課程，提供完整的專業教育。研究所方面，更進一步強化研究方面的課程設計，著重於確實能反映各所的發展目標，並提高學生之研究能力。

3. 整合教學資源，掌握學生反應：

在配合本校「加強學術專業」、「培養人文精神」與「追求宏觀創意」三個教學目標之下，著力於「教師」、「學生」與「制度」三面向規劃相關活動與企劃。於教師面，辦理教師「傑出及優良教學獎」，選拔及擴大辦理系列「教師研習」活動等相關教師資源提供與獎勵計畫；於學生面，則推動學生領導力認證制度、激勵學生社會服務熱忱、開發學生創意思維產出及學生補救教學等相關學生一般能力與專業能力培育計畫；於制度面，則為加強 TA 研習訓練、規劃改善「教學意見調查」及落實「教師評鑑」等教學相關制度層面之建立與改善。

4. 運用網路媒體，改進教學效果：

在教學方式上，鼓勵多元化及應用多媒體，協助同學的學習。

國立中山大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

在網路上，同學可以超越時間和空間的限制，作課後的複習及與老師、同學的互動；老師亦可利用網路教學系統來增進教學的效率。同時，為服務本校教師，充分運用資訊科技協助教學工作，已建置完成『數位課程網站』，提供教師容易使用之課程網頁設計環境，方便每位教師製作個人課程首頁，執行課程編輯、課程大綱、制定課程行事曆、課程討論、課程公佈欄、信件傳送、教材分享等功能，協助教師課程上網及與學生溝通；學生亦可透過網路登入課程網站，瀏覽課程網頁、進行討論、教材下載等功能，擴充課堂外師生之互動管道，亦可進一步結合中山網路大學的功能，形成優良的網路輔助教學環境。

另為簡化選課之程序，已全面採網路方式，部份課程亦將以非同步網路教學的方式上課，使學習機制能夠更多元化。

5. 強化通識教育，培養濟人濟物、健全人格之博雅人才：

本校通識教育乃建構在全人化教育理念，以基礎與核心教育為定位、以培育濟人濟物之博雅人才為目標、以全人教育為境界。藉由通識課程、講座與相關活動，開發學生全方位的能力，包括國際視野、本土關懷、創造能力、溝通能力、兩性及人際關係等，期能達到培育學生成為術德兼修、具廣博文雅內涵的現代公民。

本校強調通識教育為大學教育之基礎教育，而通識課程乃為：

- (1) 提供學生學習基本知識、理性欣賞與清楚瞭解多元文化與跨文化之人類社會制度、政治經濟歷史與現代背景；有能力解釋自然與物質世界之科學與數學概念、理念與原則；瞭解西方與其他社會之智力發展、文化成就與藝術表達；學習身心健康、健全生活之基本知識與原則，瞭解人類知識之多元化與相關性；明白科技發展對於生命、社會與環境之影響；在社會生活之各種決策上要有道德原則與觀念。

國立中山大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

(2) 瞭解人文科學、社會科學、自然科學與工程科學等學門之調查研究方法與表達方式。

(3) 發展學生本身之潛在能力與終生學習能力：包括溝通能力，閱讀、寫作表達與口頭報告之能力；量化與質化之分析推理能力。

因此，本校通識教育發展之特色在於培育並建構學生基礎學術能力、公民素養與健康身心、博雅涵養、健全人格、終身學習能力等。

為達成上述目標，本校自 95 學年度起，新規劃實施一套具有「基礎性」、「核心性」、「深度性」的課程架構，96 及 97 學年度將繼續完善本新制通識教育架構。具體課程規劃如下：

- (1) 博雅核心課程：均衡學習人文與科學領域之基本知識、理性欣賞，並以課程融滲方式，建構學生創意思考、研究方法之能力。課程分三領域：人文與藝術（包含中外文學、古今文明史、東西哲學思想、統整藝術等類課程）、社會探究（包含基礎社會科學、應用社會科學、民主與法治、全球化議題等類課程）、自然與跨領域（包含基礎自然與生命科學、科技發展與人類文明、現今科技與社會、環境變遷與永續發展、問題解決方法等類課程）。
- (2) 博雅深化課程：拓展通識教育學習領域之廣度與深度。延續博雅核心基礎課程，深入探討相關的主題。
- (3) 中山通識教育講座：藉由演講方式，增進師生對通識教育內涵的瞭解，並開發學生全方位能力，例如國際觀、全球視野、本土關懷、正義感等。
- (4) 通識輔助與潛在課程：建構學生生活智能，強化與社會接軌，並培養終生學習能力。

6. 積極推動國際學術交流與合作：

國立中山大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

- (1) 積極拓展國際合作關係，參與國際學術組織，建立新姊妹校，並尋求與姊妹校雙聯學位合作機會。
 - (2) 積極參加海外教育展，招收外籍生來校攻讀學位或學習華語。
 - (3) 持續推動英語授課，進而設立英語學程以吸引外籍學生來校交換或攻讀學位。
 - (4) 加強宣導及鼓勵本校學生出國交換，開闊國際視野，以因應未來國際就業市場之挑戰。
 - (5) 鼓勵學生至國外知名大學進行一學期或一學年之研修。
 - (6) 加強學生大使專業課程及訓練，增進學生與國際友人接觸的機會，同時協助推動校園國際化及辦理外籍生迎新送舊等各項活動。
 - (7) 設置「International corner 活動補助金」以鼓勵舉辦本地生與外籍生之文化交流活動，增進學生之國際視野及語言能力。
 - (8) 輔導僑生社團運作及辦理各項活動，強化僑生服務學習概念及培養互助合作精神。
 - (9) 推展僑生接待家庭，提供僑生生活協助及課業學習諮詢管道。
 - (10) 建立僑生校友聯絡網，提供在學僑生就業諮詢管道。
7. 建構具有山海特色的學習課程及環境：
- 持續推動開設游泳(含3分鐘踩水)、潛水、水上救生及帆船課程，舉辦帆船體驗營。成立風帆社、山野(含攀岩)社、射箭社。
8. 加強學生活動輔導，培育學生德智體群均衡發展：
- 以「愛、活力、創意」目標輔導學生活動。本校學生社團分學生自治團體及學術性、學藝性、服務性、音樂性、康樂性、武術性、綜合性等7個屬性共計61個社團，活動內容精采豐富，

國立中山大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

鼓勵學生活動與他校或企業合作策略聯盟，辦理跨校性、聯合性活動，培育學生學習課堂外的知識與人際互動關係，並辦理社團幹部訓練，培養領導與統御能力，且實施社團評鑑制度，建立學生自我管理、積極負責的精神，強化學生校園及社群服務，落實人文關懷，培養學生「合作、共榮、服務、學習」精神，服務及回饋社會。

9. 增廣學生多元學習領域，提昇學生就業競爭力：

- (1) 職涯輔導：推廣學生多元化學習，提供學生在校期間對職涯探索的不同需求性質之活動，主要活動有職涯管理課程、校內工讀、暑期實習工讀、企業參訪、海外就業、留學輔導、志工服務等。
- (2) 就業輔導：以職涯輔導為推展基礎，提供應屆畢業生求職機會或與業界接觸的管道，作為職前準備，主要活動有校園徵才、社會新鮮人工作坊、一對一求職諮詢服務等。
- (3) 校友服務、動態追蹤：代辦校友各項申請資料，以協助緊急需要或無法親自到校辦理電子郵件及學歷證明文件之校友，代理申請工作，讓畢業校友感受母校的關懷；另本校為瞭解校友動態，便於校友聯繫，以表示對校友關懷之情，並可作為學校研擬教學方針和在校生生涯規劃之參考，設有畢業生離校問卷，收集畢業生離校後動態資料，為方便校友更新資料庫資料，並提供專屬網頁更新校友資料庫資料。

10. 強化生活輔導，建置安寧校園：

- (1) 辦理防詐騙、性侵害、交通法規及交通事件處理等法律常識講座及教育，建立學生正確法律觀念，培養守法精神。辦理學生防火、消防、逃生教育及演練，建立學生安全維護觀念。加強導師業務之推動及三級預防輔導功能，建立系所輔導制度，整合校內外專業資源，建構緊急個案處理合作機

國立中山大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

制，加強特殊個案之追蹤輔導，推動「教訓輔三合一學生輔導新體制」，健全學生心理健康。訂定本校性侵害及性騷擾防治辦法，成立性別平等教育委員會，加強性別平等教育之推廣，改善校園危險角落，落實全校無障礙環境。

(2)關懷弱勢學生，輔導及辦理學生共同助學方案、減免學雜費、就學貸款、急難救助、學生工讀、公費獎助學金、俾使經濟困苦之學生安心就學。

(3)訂立學生校內外活動安全輔導配套措施及學生社團活動及校外教學意外平安保險加倍理賠機制，加強學生活動安全之保障。辦理反毒、防愛滋活動、強化與健康中心之醫療合作關係、追蹤輔導教職員工生健康、推動健康教育及教職員生自我健康管理活動、督導餐廳、福利社衛生，維護全校師生身心健康。

(4)加強及落實校外賃居生輔導訪視，輔導學生選擇安全住所及協助糾紛處理。辦理房東大會，建立與房東通連管道，宣導租屋相關安全要求，維護校外住宿學生安全。

11. 強化圖書館數位館藏資源：

配合館藏政策，持續增購基礎館藏，並加強引進數位資源，以提供全校師生教學研究為目標，諸如：線上電子圖書、線上電子資料庫、電子期刊、多媒體視聽資料、線上語言自學資料庫等，讓全校師生在教學研究上能即時得到第一手資料，使教學能充分與時代接軌，在研究上能達國際水準，令圖書館成為本校師生資訊來源不可或缺之泉源。

12. 本校 97 年度培育高等教育人才 9,194 人，較上年度 9,135 人，增加 59 人，主要除依本校中長程校務發展計畫重點調整系所班組外，本校亦積極配合國家重大政策推動，增設相關系所之招生名額，以培育國家發展所需人才。

國立中山大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

(二)研究目標

本校希望在未來 5 年發展計畫中，塑造成為『有特色的國際一流指標大學』，達成卓越研究之目標，發展成為具有國際頂尖研究領域為特色之研究型大學。為達成上述目標，具體方案將包括：

1. 強化研究效能：

- (1)獎勵國際論文發表：本校設置補助 SCIE、SSCI 與 AHCI 論文發表獎勵要點，目前對論文發表的獎助，著重質(包含 Impact Factor 及論文被引用數)的提升，近 3 年來國際期刊論文於各領域(Category)之 IF 排名在前 10%之論文數量及佔該年度發表論文總篇數之百分比均逐年成長。
- (2)設立並延攬中山講座、西灣講座、企業界捐贈之講座及特聘研究教授、特聘助理教授：獎勵本校專任教授在學術上追求卓越，提升本校學術研究水準。
- (3)設立研究績優及年輕學者獎：鼓勵有潛力獲得相當於國科會各學門傑出研究獎之教師，以及鼓勵 40 歲以下研究績優之本校副教授與助理教授，以提升本校學術研究風氣。
- (4)補助學術研究活動：支援參加及舉辦學術會議，協助與國外著名學術與研究機構建立合作關係，並予以經費補助。
- (5)學術研究重點支援：本校除了對各院系經常之圖儀經費補助外，也利用研究計畫管理費收入投入於提升學術研究之各項補助，包含研究績優教師補助、貴重儀器補助、特色研究群計畫補助、大型整合型計畫補助、卓越計畫補助、教育部校際整合補助計畫等配合款。
- (6)整合貴重暨共用儀器資源：落實本校貴重共同儀器資源共享，避免重複購置的浪費，並提升各項貴重設備的使用效益，本校特設『國立中山大學貴重暨共用儀器中心』，負責審理擬納入與退出貴重共用儀器、管理國科會支援之貴重儀器與校內其他已

國立中山大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

納入該中心之貴重儀器、提升儀器效益及進行儀器運作績效評估。

(7)推動專利申請及技術移轉：本校於 91 年 1 月設置『國立中山大學技術移轉中心』，藉由技轉中心之運作，落實研發成果產業化，鼓勵研發人員進行專利申請及技術授權移轉，並通過『國立中山大學智慧財產推廣獎勵作業要點』，明訂獎勵金分配標準，使研究成果推廣機制更為完備。

(8)中山發明獎：鼓勵本校產學合作傑出教師從事發明創作，進行技術授權及專利申請，加強應用性研究，將研發成果轉化為產業應用。

2. 發展重點及特色研究領域：

為提升本土學術研究與國際之交流互動，本校將朝向特定領域發展為具有國際頂尖研究能力的指標性研究型大學，以 2~3 個重點研究中心（光電科技、海洋科學、奈米科學、電子商務與科技創新）之專長領域在 5 年內（2010 年）達到亞洲頂尖及國際一流為目標。

(1)尖端光電科技研究中心：本中心在本校執行卓越計畫，該計畫在摻鉻晶體光纖的研究上，可涵蓋目前整個 300 奈米頻寬之低損失光纖波段，已獲得領先世界的成果。本中心將延續這個卓越的基礎，與成大之光電科技中心繼續密切合作，期能達成亞洲最先進的成果。

(2)亞太海洋研究中心：海洋科學研究為本校最重要之特色之一，本計畫首次建立台灣周邊黑潮圈海域膠體性浮游動物物種名錄，並在澎湖外垵發現海蛞蝓多樣性之熱點，是該物種保育上相當重要的地點。本中心計畫整合本校海洋科學學院研究人力，延續在本校執行教育部支持的中山-成大跨校海洋環境及工程科技研究中心之研究成果。

(3)奈米研究中心：本中心過去在教育部支持下的中山-成大跨校

國立中山大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

計畫中，成果優異；最近並開發出全世界品質最佳的 2 英吋 LED 基板材料。本中心將持續與成大奈米研究中心 3 年來的密切合作，一起追求世界一流的奈米卓越研究。

- (4) 電子商務與科技創新研究中心：本中心過去執行教育部卓越計畫已有完整的研究團隊，並在國際上建立知名度，根據 2006 年的 Business Research Fear book 的電子商務論文排名，中山大學排名世界第五，亞洲第一。本中心將不斷努力，提昇本校研究水準。

3. 提升產業競爭力：

提昇產學合作關係：大學功能除了學術研究或輔育英才外，更應將各項研究成果結合業界需求，彰顯研發績效與產業應用成效，朝向技術產品化、商業化發展，落實研究成果產業化目標，因此本校除追求學術上不斷的發展，更積極透過各種研究計畫、人才培訓、合作協議及策略聯盟等產學合作方式，來加強與產業界之合作交流互動。2003 年 9 月成立「建準研發中心」、94 年 12 月與聯華電子股份有限公司簽訂學術合作協議及 96 年 6 月與高雄港務局續簽「締結合作夥伴關係協議書」。

(三) 其他目標

1. 強化電子化圖書薦購作業系統：

在數位化環境中，透過自動化作業系統，提升行政作業效率為必要之趨勢，圖書館繼完成研發系所專用之「圖書薦購系統」後，擬發展讀者專屬薦購系統，預備提供線上推薦、即時訊息回饋、推薦統計排行榜等特色，藉以瞭解讀者閱讀興趣及整體需求，期能引進適用資源。

2. 建置完善的數位閱覽管理系統：

圖書館在逐漸電子化的館藏下，更需要提供適合電子數位學習

國立中山大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

的環境，擬建置引進自助借書系統，提供更人性化的服務，及提升資訊服務效能；並以現有閱讀環境為基礎，改造具有創意思考，閱讀泉源的氛圍，增進讀者到館查尋資料與研究學習的能量。

3. 加強圖書館各項服務績效與推展各項資源之學習利用：

透過各種管道建立起與讀者互動的機會，發揮圖書館各項資源的效用，如建立虛擬圖書館利用與個人研究的學習平台，營造 e-learning 環境，提供使用者 24 小時無所不在的自我學習機會；電子資源產品及資訊技術之進步甚為迅速，為加強培養資訊素養與利用能力，將新增依主題區分之圖書館資源利用課程。

4. 建置 SDI (Selective Dissemination of Information) 讀者個人化系統服務：

此系統是以每一位讀者個人需求為出發點，透過使用者分析，研究使用者的反應，結合圖書館的館藏內容、讀者借閱資料、薦購資料，以及圖書館的各種資源利用知識於一身，建構個人化服務系統，提供深化、迅速及符合需求的高品質服務。

5. 充實各項安全設施，強化校園安全：

校園安全向為本校重點工作，鑑於近來國內公安事件頻仍，校園事件迭有所聞，且本校位處西子灣風景區，屬開放性校園，地理環境特殊，特持續充實各項安全措施，強化校園安全，俾保障師生同仁之安全。

(1) 本校在大門口、後山、文學院設崗哨勤務，實施 24 小時輪值。

(2) 校園巡邏勤務每 2 小時巡邏校園乙次，遇各種突發狀況，立即馳赴現場處理，並通報行政大樓校園安全指揮中心。

(3) 本校在體育館、活動中心、L 棟設崗哨，每日視交通流量及重點需要執行校區內汽、機車管制措施。

國立中山大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

- (4)本校於每日晚上 12 時至翌日早上 5 時，實施校園門禁管制措施，上開時段所有人、車憑有效證件，一律由大門進出，非本校人員均不得進入校區。
- (5)校園內裝設緊急求救壓扣按鈕共 948 個，遇突發狀況按此鈕，可經由行政大樓值班人員、安保組及校警隊部通報後，於最短時間內派員立即馳赴現場處置。
- (6)於校園內增設緊急電話通報亭計 3 個(位於海工大樓、文學院轉彎處、藝術大樓門口)，配合現有 4 個(位於游泳池、海科院、活動中心、L 棟宿舍前)，共 7 個，若遇突發狀況，拿起話筒，即可直接與行政大樓值勤人員雙向對話，以利時效之掌控。
- (7)配合 WiMax 無線設備，架設海岸線的監視系統，改善以往光纖線路無法到達的區域，並規劃電子圍籬，防止人員意外溺斃，以建立更完善的校園安全環境。
- (8)本年度校園監控系統共 16 處、攝影機 267 個、較上年度 15 處、攝影機 175 個，計增加校園監控系統 1 處、攝影機 92 個，主要原因係為充實校園安全措施、確保師生同仁之安全，並有效預防校園破壞、盜竊，及人員意外溺斃等情事之發生，並利於事後之追蹤處理。
- (9)本校為全國首先採用 R 型消防火警自動警報電腦監控系統之校園，具有故障、警報、正常顯示及遠端監視及操作功能，並定時傳訊 20 棟火警自動警報資訊〈定址感知器 1,238 只、差動感知器 9,552 只〉，遇有狀況能立即顯示發生位置及狀況並發出警報，以利時效之掌控。
- (10)為利於時效之掌握，期在最短時間內，掌握文、藝大樓消防警報之訊息，擬向教育部申請專款補助，文學院及藝術大樓自動警報系統工程，以期將文學院、藝術大樓納入全校中

國立中山大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

央消防電腦監控（視）系統，期盼建立完整校園消防安全體系。

- (11)有關計網中心電腦主機房消防自動滅火系統已完成改善計畫書，擬撥專項經費逐步進行自動滅火系統改善，並合乎消防法令之規範。

6. 加強行政電腦化：

- (1)建立校務指標系統，收集各基層單位校務推展之概況，以利校務之推動。
- (2)開發校園資訊整合管理系統，建立由下而上的行政流程 e 化作業，將陸續完成師資職員之基本資料維護系統、學生之基本資料維護系統、學術研究成果資料維護系統及教學課程資料維護系統。
- (3)創造整體化的行政 e 化環境，共分為教務、學務、總務、人事、學術及其他等六個方向進行。將陸續完成註冊流程、開課選課、課輔與成績管理、學生請假作業、就學貸款申請作業、學生訓輔作業、劃帳出納作業、採購保管作業、公文控管作業、人事資料及安全保密維護管理、差勤管理、各類學術活動申請補助作業、教師人才資料維護管理、推廣教育管理作業等系統。
- (4)推動 IC 卡之安全認證，建立 IC 卡門禁認證系統，建立更安全的個人安全認證系統。
- (5)全面化推動與使用整合資料庫，建立支援校園行政電腦化之資料庫，並推動以資料為中心的行政電腦化環境，以維護資料庫之資料安全與保密。
- (6)推動公文自動化，陸續開發整合公文製作、流程控制、線上稽催等功能，開發線上簽核系統、建立公文歸檔、歷年公文管理系統，並配合行政院電子公文交換規範，進行自動化公

國立中山大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

文交換環境的建立。

- (7)推動自然人憑證認證機制，完成電子化公文流程自動化及電子簽章，建立有效率又安全的線上簽核系統。
- (8)規劃設計採購動支電子化，以落實院、系、所等整合作業環境，制訂各 e-化單位的電子交換或資料互傳之資料集格式，推動整合資料應用管理方案，改進校園行政 e 化的瓶頸，及過多的資料處理與輸入的負擔。

7. 加強網路維運與管理：

- (1)持續提昇校園各大樓出口頻寬為 10 Gbps，汰換各大樓骨幹網路基本設備（如 Switch、Router…）。
- (2)新購行政與教學區網路入侵偵測系統，能有效排除非法入侵的駭客與病毒的攻擊。
- (3)WiMAX 無線網路整合校園骨幹網路，提供行動 VoIP、IPTV 及網路電臺等應用服務。
- (4)提供網路廣播服務，應用於如跑馬燈之數位 LED 公告欄。
- (5)建置與維護教育服務網站，受教育部委託案，建置國教專業社群網站。
- (6)營運高屏澎區域網路，提昇高屏澎各校的連線網路頻寬。
- (7)透過網路的過濾機制，針對色情、賭博、毒品的網站建立全面防制系統。
- (8)積極爭取並參與國家高速網路中心主導的新世代高等研究網路（TWAREN）維運計畫及相關之研究、測試計畫。
- (9)管理宿舍網路使用流量，做到每個 IP 之頻寬限制，使本校出口頻寬不至於大部分被宿舍來之流量所佔據，讓行政區與教學區之對外出口頻寬得以提昇。

8. 加強電腦設備效能：

- (1)改善網路服務相關之伺服器效能、穩定度與妥善率，如 DNS、

國立中山大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

Proxy、SIP Proxy (VoIP)、IP-PBX (VoIP)、E-mail(教職員、學生、校友)、RADIUS(無線網路跨區漫遊)、WWW、FTP、BBS 等，隨著使用者的增加，本年度將持續改善穩定度與效能。以上均為基礎之伺服器，提供必備之網路服務。

- (2)PC 教室之汰舊換新、上課廣播系統及監視系統之更新，可減少各系所重覆投資電腦教室，提升個人電腦之使用率，提供更好教學設施，以增進資源分享。
- (3)建置大型高效能資料儲存系統，如 SAN、NAS 等，逐步建立成為全校之資料中心，提供各單位資料之儲存、管理與安全保護，其中包含異地備援規劃與建置，對於行政電腦化的資料、教師之研究成果等重要資料有更安全與嚴密的保護。
- (4)持續擴充行政聯絡用途與教師及學生之 IP 網路電話服務，建置所需之終端設備，並提供低廉價格之外線(即 PSTN)轉接服務。附屬國光中學與澄清湖新校區，均納入建置範圍，在相互通訊上無需支付費用。同時也能解決一直以來校園分機門號不足之問題。
- (5)PC 叢集與格網計算平臺之擴充、測試及維運，可提供需要高速運算研究，一個低成本及經濟的平臺。
- (6)維運及保養新購之 SMP 高速計算伺服器，許多大型科學計算均仰賴此設備。
- (7)不斷電 UPS 機器及電池組為本校機房設備的電源備援系統，為免停電造成設備損壞，需長期維護及保養。

9. 網路及遠距教學：

- (1)管理及維護中山網路大學軟硬體教學平台，本年度工作內容重點如：系統英文化介面環境之建立、持續與教務系統做進一步資訊化整合、學員與課程資料之管理、教學平台技術支援、相關伺服器軟硬體系統維護及升級。

國立中山大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

(2)校內網路課程之進行，協助運用網路大學平台做為教學輔助工具的老師，校內進行網路課程。

(3)建置新的資料儲存系統，擴大現有網路大學教學平台之容量，以滿足校內網路課程教學之成長須求。

(4)同步遠距教室之維護及保養，並協助跨校同步遠距課程之進行。

10. 網路視訊應用：

(1)協助校園重要演講、大型活動及研討會即時網路轉播及錄製，並提供師生後續隨選視訊之服務。

(2)維護現有校園視訊會議環境，提供視訊會議及遠距教學等功能。

(3)持續開發視訊會議管理系統，提供使用者便捷的視訊會議管理啟動機制，以利校園視訊會議的推廣及應用。

11. 建立資通安全機制：

(1)推動資訊安全管理系統。

(2)通過第三者安全認證。

12. 推廣藝文活動：

(1)舉辦各系列藝文活動，開放社區民眾參與。

(2)推動「駐校藝術家」活動。

(3)開放「蔣公行館西灣藝廊」，舉辦系列性展覽免費供民眾參觀，藉以強化與社區民眾的情感融合。

(4)巴洛克獨奏家樂團全省巡迴演出。

國立中山大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一) 一般建築及設備計畫：

本年度預算編列固定資產 9,765 萬元，均係一次性項目，並由自有資金支應，編列項目如次：

1. 機械及設備 4,943 萬元，為符合實際、迅速及落實各實驗室、行政辦公所需設備與備援系統及已達年限貴重儀器汰換之專項設備費所購置教學研究用數學及辦公儀器等設備，藉以提高行政效率及教學品質。
2. 交通及運輸設備 290 萬元，係購置視訊、傳輸等相關設備費以提高行政效率，進而提昇教學品質。
3. 什項設備 4,532 萬元，係購置教學研究所需燈光及音響等控制系統、教學研究圖書及行政辦公所需設備及備援系統等設備及事務性機具，以提高行政效率及提高教學研究品質。

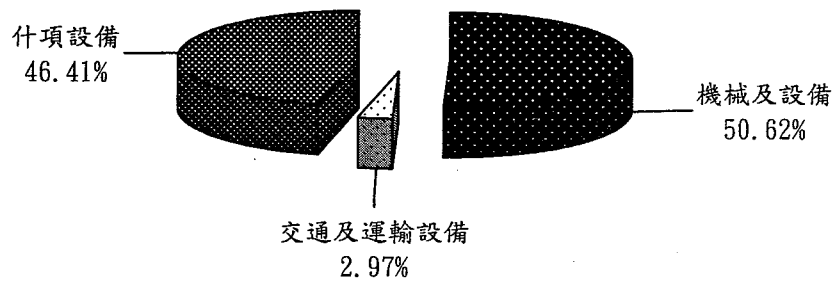
效益分析：維持校務正常運作，改善教學及研究之設備品質，以達到教學目標。

(二) 97 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖 1：

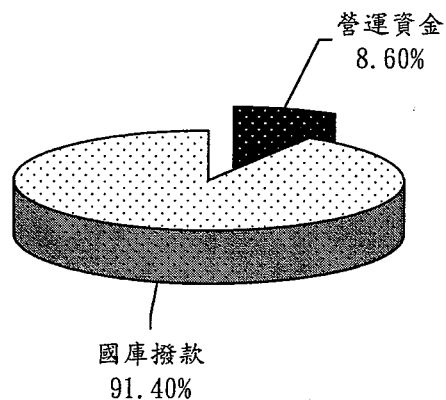
圖 1

97年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



單位:新台幣千元

建設改良擴充	97年度預算	資金來源	97年度預算
機械及設備	49,430	自有資金	97,650
交通及運輸設備	2,900	營運資金	8,402
什項設備	45,320	國庫撥款	89,248
合 計	97,650	合 計	97,650

*本表97年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所購(建)置之固定資產。

國立中山大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務收入 16 億 1,798 萬 1 千元，較上年度預算數 19 億 6,773 萬 4 千元，減少 3 億 4,975 萬 3 千元，約 17.77%。包括：

1. 本年度教學收入 5 億 6,873 萬 8 千元，為學雜費收入 5 億 6,873 萬 8 千元，較上年度預算數 5 億 6,492 萬 9 千元，增加 380 萬 9 千元，約 0.67%，主要係因預估學生人數增加，致收入相對增加。

2. 本年度其他業務收入 10 億 4,924 萬 3 千元，包括：

(1)學校教學研究補助收入 9 億 7,705 萬 3 千元，較上年度預算數 9 億 7,295 萬元，增加 410 萬 3 千元，約 0.42%，主要係因教育部補助本校新設系所請增師資員額相關經費。

(2)其他補助收入 4,000 萬元，較上年度預算數 4 億元，減少 3 億 6,000 萬元，約 90%，主要係因本年度未編列教育部補助發展國際一流大學及頂尖研究中心特別預算補助款所致。

(3)雜項業務收入 3,219 萬元，較上年度預算數 2,985 萬 5 千元，增加 233 萬 5 千元，約 7.82%，主要係因大學部及轉學考學生報名人數增加，致收入相對增加。

(二)本年度業務外收入 1,427 萬 8 千元，較上年度預算數 1,016 萬 6 千元，增加 411 萬 2 千元，約 40.45%，主要係雜項收入因實驗室檢驗分析測試等收入增加及預計廠商違約案件、保險公司賠償案件增加所致。其他業務外收入，包括：

1. 賠(補)償收入 20 萬元。

國立中山大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

2. 違約罰款收入 80 萬元。

3. 雜項收入 1,327 萬 8 千元。

(三)本年度業務成本與費用 16 億 1,909 萬 7 千元，較上年度預算數 19 億 6,795 萬 5 千元，減少 3 億 4,885 萬 8 千元，約 17.73 %。包括：

1. 教學成本 11 億 6,097 萬 8 千元，為教學研究及訓輔成本 11 億 6,097 萬 8 千元，較上年度預算數 15 億 0,504 萬 2 千元，減少 3 億 4,406 萬 4 千元，約 22.86%，主要係本年度未編列教育部補助發展國際一流大學及頂尖研究中心特別預算補助款，費用支出相對減少所致。

2. 其他業務成本 9,832 萬 9 千元，為學生公費及獎勵金 9,832 萬 9 千元，主要係預估業務實際需要配合執行學生各類獎補金及工讀金。

3. 管理及總務費用 2 億 9,200 萬元，為管理費用及總務費用 2 億 9,200 萬元，較上年度預算數 3 億 0,052 萬 6 千元，減少 852 萬 6 千元，約 2.84%，主要係本年度未編列教育部補助發展國際一流大學及頂尖研究中心特別預算補助款，費用支出相對減少所致。

4. 研究發展及訓練費用 4,000 萬元，為研究發展費用 4,000 萬元，主要係預估各級政府補助收入，其費用相對支出。

5. 其他業務費用 2,779 萬元，為雜項業務費用 2,779 萬元，較上年度預算數 2,405 萬 8 千元，增加 373 萬 2 千元，約 15.51%，主要係因各項招生收入增加，其費用支出相對增加。

(四)本年度業務外費用 1,261 萬 4 千元，較上年度預算數 872 萬 3 千元，增加 389 萬 1 千元，約 44.61%。主要係因實驗室收入增加，致業務實際需要增加費用。

國立中山大學校務基金

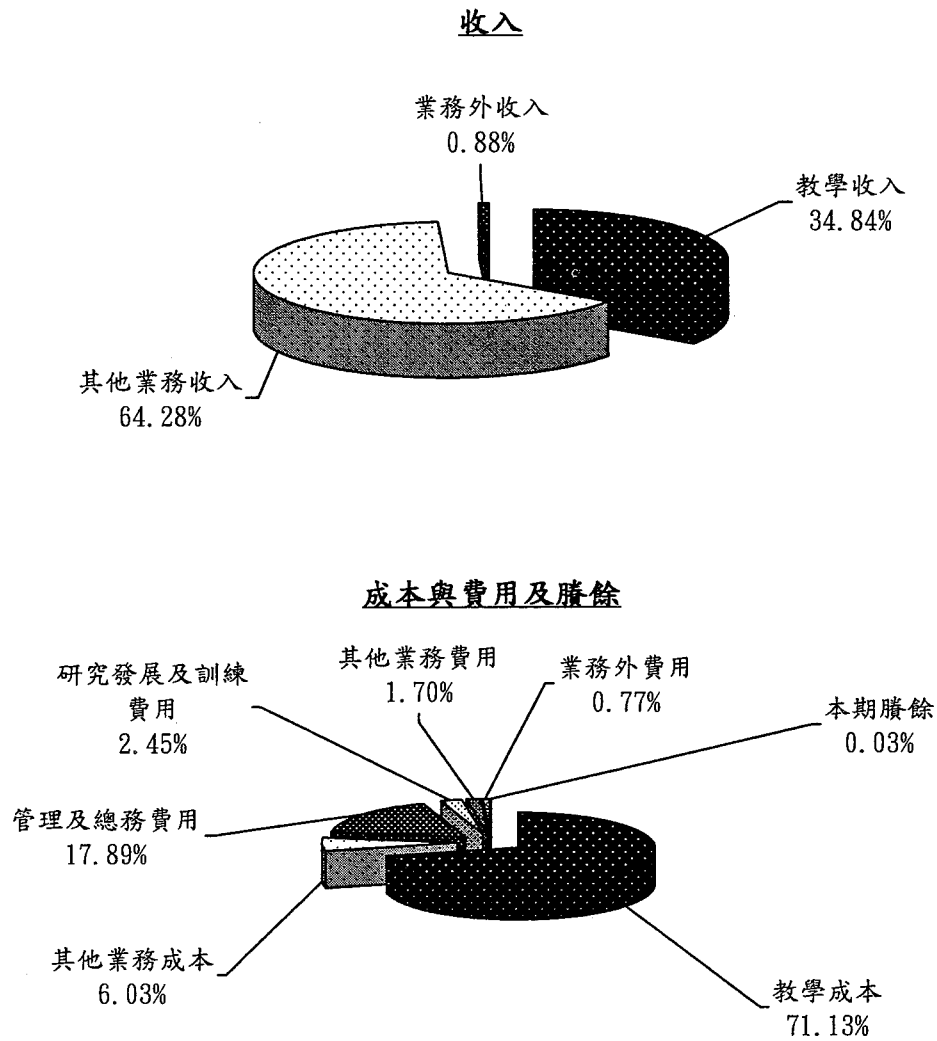
業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

(五)本年度收支相抵後，預計賸餘 54 萬 8 千元，較上年度預算數 122 萬 2 千元，減少 67 萬 4 千元，約 55.16% ，主要係因新增員額相關費用增加所致。

(六)本年度及最近 5 年收入、費用及賸餘圖表，詳見圖 2、3。

圖 2

97年度收入、成本與費用及賸餘

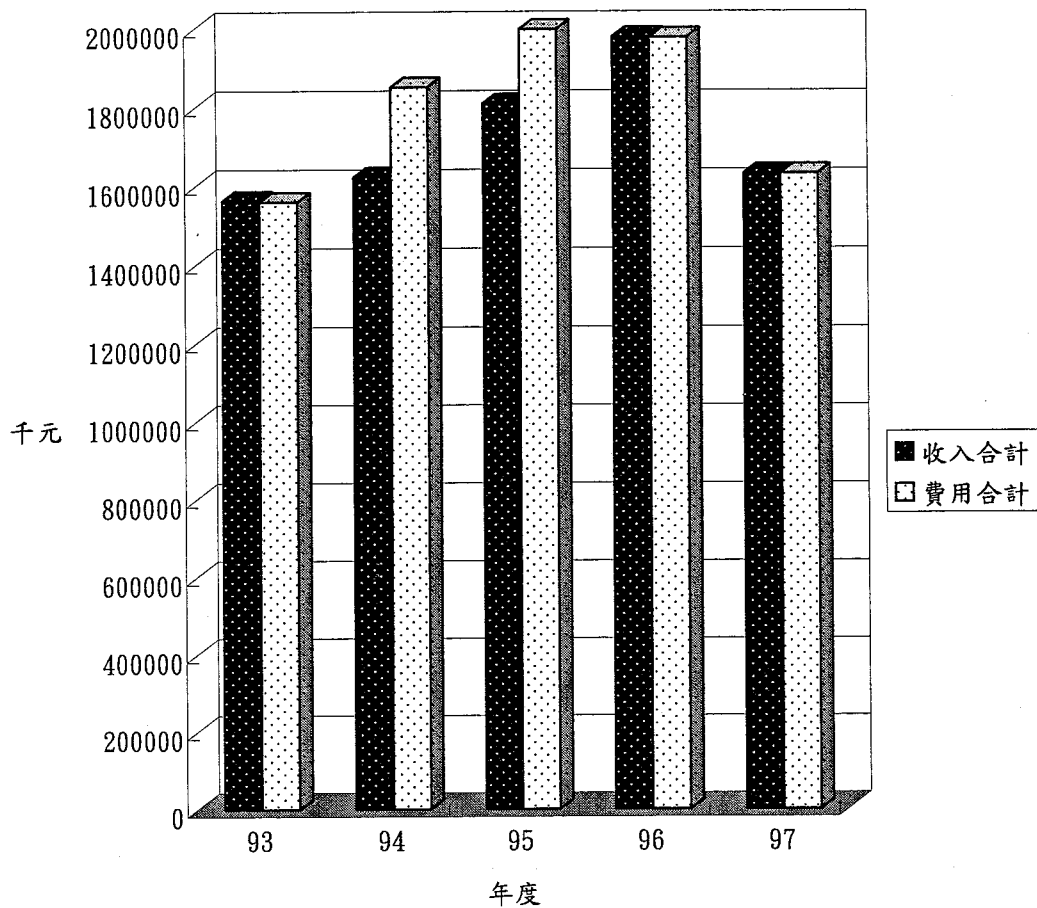
單位:新台幣千元

收入	97年度預算	成本與費用及賸餘	97年度預算
業務收入	1,617,981	業務成本與費用	1,619,097
教學收入	568,738	教學成本	1,160,978
其他業務收入	1,049,243	其他業務成本	98,329
業務外收入	14,278	管理及總務費用	292,000
		研究發展及訓練費用	40,000
		其他業務費用	27,790
		業務外費用	12,614
		本期賸餘	548
收入總額	1,632,259	成本、費用及賸餘總額	1,632,259

*本表97年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

圖 3

最近5年收入與費用



單位: 新台幣千元

項目	年度	93年度決算	94年度決算	95年度決算	96年度預算	97年度預算
收入						
業務收入		1,488,209	1,572,666	1,791,843	1,967,734	1,617,981
業務外收入		76,102	51,777	18,042	10,166	14,278
收入合計		1,564,311	1,624,443	1,809,885	1,977,900	1,632,259
費用						
業務成本與費用		1,508,363	1,774,161	1,949,045	1,967,955	1,619,097
業務外費用		53,075	77,541	48,927	8,723	12,614
費用合計		1,561,438	1,851,702	1,997,972	1,976,678	1,631,711
本期餘絀		2,873	-227,259	-188,087	1,222	548

*本表93、94及95年度決算數、96及97年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

國立中山大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

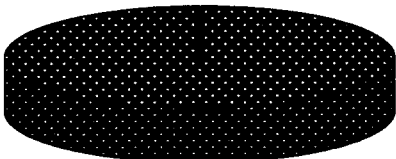
二、餘絀撥補之預計：

- (一) 本年度預計賸餘 54 萬 8 千元，以前年度未分配賸餘 0 元，共計賸餘 54 萬 8 千元。
- (二) 填補累積短絀 54 萬 8 千元。
- (三) 經以上分配後，本年度未分配賸餘計 0 元。
- (四) 前期待填補之短絀計 1 億 9,214 萬 8 千元，本年度計撥用賸餘 54 萬 8 千元，撥用公積 1 億 9,160 萬元，經以上填補後，本年度待填補之短絀為 0 元。
- (五) 本年度及最近 5 年度賸餘分配圖表，詳見圖 4、5。

圖 4

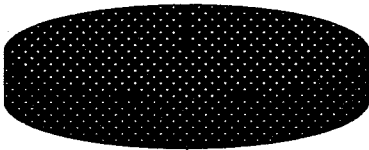
97年度賸餘分配

按分配程序分



填補累積短絀
100.00%

按所得對象分



留存非營業基金
100.00%

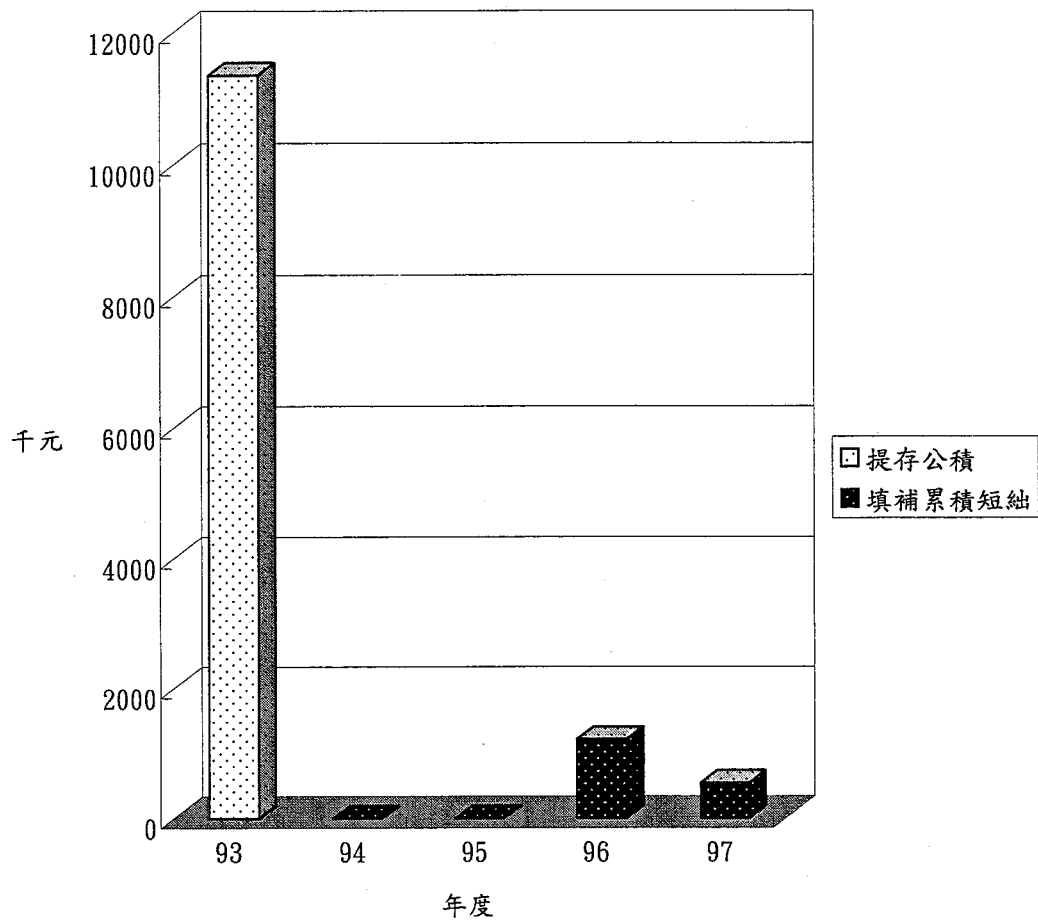
單位:新台幣千元

按分配程序分	97年度預算	按所得對象分	97年度預算
填補累積短絀	548	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	548
賸餘撥充基金數			
解繳國庫淨額			
其他依法分配數			
未分配賸餘			
合 計	548	合 計	548

*本表97年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

圖 5

最近5年賸餘分配



單位: 新台幣千元

項目	年度	93年度決算	94年度決算	95年度決算	96年度預算	97年度預算
賸餘分配						
分配之部		11,362			1,222	548
填補累積短絀					1,222	548
提存公積		11,362				
合計		11,362			1,222	548

*本表93、94及95年度決算數、96及97年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所產生之賸餘。

國立中山大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之淨現金流入 7,266 萬 5 千元，包括：

1. 本期賸餘 54 萬 8 千元。
2. 調整非現金項目 7,211 萬 7 千元，含折舊及折耗 7,061 萬 7 千元(包括房屋及建築 900 萬元、機械及設備 3,091 萬 7 千元、交通及運輸設備 350 萬元、雜項設備 1,620 萬元、代管資產 1,100 萬元)及無形資產攤銷 150 萬元。

(二)投資活動之淨現金流出 1 億 1,585 萬元，包括增加固定資產 9,765 萬元(機械及設備 4,943 萬元、交通及運輸設備 290 萬元、雜項設備 4,532 萬元)、無形資產 620 萬元及遞延借項 1,200 萬元。

(三)預計融資活動之淨現金流入 9,149 萬 8 千元，為增加基金 9,149 萬 8 千元(包括國庫撥款增置固定資產 8,924 萬 8 千元、國庫增撥無形資產 225 萬元)。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 4,831 萬 3 千元。

(五)期初現金及約當現金 8 億 7,965 萬 7 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 9 億 2,797 萬元。

四、補辦預算事項：

本校辦理「發展國際一流大學及頂尖研究中心計畫」經費 2 億 7,143 萬 2 千元，依據「中央政府附屬單位預算執行要點」規定，專案報教育部，經行政院 96 年 1 月 11 日院授主孝三字第 0960000238 號函，同意本校先行辦理，並補辦預算。

主 要 表

國立中山大學校務基金

33

收支預計表

中華民國 97年度

單位:新台幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1,791,843	100.00	業務收入	1,617,981	100.00	1,967,734	100.00	-349,753	-17.77
541,852	30.24	教學收入	568,738	35.15	564,929	28.71	3,809	0.67
541,852	30.24	學雜費收入	568,738	35.15	564,929	28.71	3,809	0.67
1,249,991	69.76	其他業務收入	1,049,243	64.85	1,402,805	71.29	-353,562	-25.20
954,108	53.25	學校教學研究補助收入	977,053	60.39	972,950	49.45	4,103	0.42
263,828	14.72	其他補助收入	40,000	2.47	400,000	20.33	-360,000	-90.00
32,055	1.79	雜項業務收入	32,190	1.99	29,855	1.52	2,335	7.82
1,949,045	108.77	業務成本與費用	1,619,097	100.07	1,967,955	100.01	-348,858	-17.73
1,469,518	82.01	教學成本	1,160,978	71.75	1,505,042	76.49	-344,064	-22.86
1,469,518	82.01	教學研究及訓輔成本	1,160,978	71.75	1,505,042	76.49	-344,064	-22.86
91,205	5.09	其他業務成本	98,329	6.08	98,329	5.00	0	0.00
91,205	5.09	學生公費及獎勵金	98,329	6.08	98,329	5.00	0	0.00
301,047	16.80	管理及總務費用	292,000	18.05	300,526	15.27	-8,526	-2.84
301,047	16.80	管理費用及總務費用	292,000	18.05	300,526	15.27	-8,526	-2.84
61,985	3.46	研究發展及訓練費用	40,000	2.47	40,000	2.03	0	0.00
61,985	3.46	研究發展費用	40,000	2.47	40,000	2.03	0	0.00
25,290	1.41	其他業務費用	27,790	1.72	24,058	1.22	3,732	15.51
25,290	1.41	雜項業務費用	27,790	1.72	24,058	1.22	3,732	15.51
-157,202	-8.77	業務賸餘(短絀-)	-1,116	-0.07	-221	-0.01	-895	404.98
18,042	1.01	業務外收入	14,278	0.88	10,166	0.52	4,112	40.45
18,042	1.01	其他業務外收入	14,278	0.88	10,166	0.52	4,112	40.45
195	0.01	賠(補)償收入	200	0.01	100	0.01	100	100.00
3,078	0.17	違約罰款收入	800	0.05	400	0.02	400	100.00
14,769	0.82	雜項收入	13,278	0.82	9,666	0.49	3,612	37.37
48,927	2.73	業務外費用	12,614	0.78	8,723	0.44	3,891	44.61
48,927	2.73	其他業務外費用	12,614	0.78	8,723	0.44	3,891	44.61
48,927	2.73	雜項費用	12,614	0.78	8,723	0.44	3,891	44.61
-30,885	-1.72	業務外賸餘(短絀-)	1,664	0.10	1,443	0.07	221	15.32
-188,087	-10.50	本期賸餘(短絀-)	548	0.03	1,222	0.06	-674	-55.16

國立中山大學校務基金
收支預計表說明
中華民國 97年度

※本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

本年度預計收支情形如下：

一、業務收支：

- 1.業務收入16億1,798萬1千元，包括教學收入5億6,873萬8千元、其他業務收入10億4,924萬3千元。
- 2.業務成本與費用16億1,909萬7千元，包括教學成本11億6,097萬8千元、其他業務成本 9,832萬9千元、管理及總務費用2億9,200萬元、研究發展及訓練費用4,000萬元及其他業務費用2,779萬元。
- 3.兩者比較，業務短絀111萬6千元。

二、業務外收支：

- 1.業務外收入1,427萬8千元，係其他業務外收入1,427萬8千元。
- 2.業務外費用1,261萬4千元，係其他業務外費用1,261萬4千元。
- 3.業務外賸餘166萬4千元。

三、預計本期賸餘54萬8千元。

**國立中山大學校務基金
餘絀撥補預計表**

35

中華民國 97年度

單位:新台幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
1,222	100.00	賸餘之部	548	100.00	
1,222	100.00	本期賸餘	548	100.00	
		前期末分配賸餘			
		公積轉列數			
1,222	100.00	分配之部	548	100.00	
1,222	100.00	填補累積短絀	548	100.00	
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳國庫淨額			
		其他依法分配數			
		未分配賸餘			
223,198	100.00	短絀之部	192,148	100.00	
		本期短絀			
223,198	100.00	前期待填補之短絀	192,148	100.00	
223,198	100.00	填補之部	192,148	100.00	
1,222	0.55	撥用賸餘	548	0.29	
		撥用公積	191,600	99.71	
221,976	99.45	折減基金			
		國庫撥款			
		待填補之短絀			

※本表本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

國立中山大學校務基金 現金流量預計表

中華民國 97年度

單位:新台幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼業務活動之現金流量	72,665	
本期賸餘(短絀-)	548	
調整非現金項目	72,117	提列折舊7,061萬7千元及攤銷150萬元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	72,665	
▼投資活動之現金流量	-115,850	
增加固定資產及遞耗資產	-97,650	增加固定資產9,765萬元〔國庫撥款8,924萬8千元，營運資金840萬2千元〕。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-18,200	增加無形資產620萬元及遞延借項1,200萬元〔國庫撥款225萬元，營運資金1,595萬元〕。
投資活動之淨現金流入(流出-)	-115,850	
▼融資活動之現金流量	91,498	
增加基金、公積及填補短絀	91,498	增加基金9,149萬8千元〔國庫撥款-固定資產8,924萬8千元，無形資產225萬元〕。
融資活動之淨現金流入(流出-)	91,498	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	48,313	
▼期初現金及約當現金	879,657	
▼期末現金及約當現金	927,970	
▼不影響現金流量之投資與融資活動		
盈餘分配與虧損填補之金額	-191,600	撥用公積以彌補累積虧損。
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增或減之數	7,200	本校提列退撫基金。

※本表本年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

國立中山大學校務基金
現金流量預計表補充說明
中華民國 97年度

不影響現金流量之投資與融資活動：

- 一、盈餘分配與虧損填補減少之金額，計1億9,160萬元，為撥用公積彌補累積短絀之數。
- 二、提列離職準備金720萬元，使「退休及離職準備金」及「應付退休及離職金」同額增加之數。

本 頁 空 白

明 細 表

國立中山大學校務基金

39

教學收入明細表

中華民國 97年度

單位:新台幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價(元)	金 額	
教學收入				568,738	
學雜費收入				568,738	
日間部				399,444	
研究所	人	3,795	47,172.33	179,019	學雜費收入。
大學部				220,425	
四年制	人	4,358	50,579.39	220,425	學雜費收入(含教育學程學分班學分費收入)。
夜間部				169,294	
在職進修專班	人	1,041	160,825.17	167,419	碩士在職專班989人及學士在職專班52人學雜費收入。
暑修班	人			1,875	暑修班學分費收入。

※本表本年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

國立中山大學校務基金
其他業務收入明細表
 中華民國 97年度

單位:新台幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	1,049,243	
學校教學研究補助收入	977,053	
教育部核給年度補助	977,053	教育部補助學校經常支出之收入。
其他補助收入	40,000	各級政府機關專案補助款或其他類型補助款，屬經常性支出之收入。
雜項業務收入	32,190	碩、博士班，進修學士班及轉學生等各項招生考試收入。

※本表本年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

國立中山大學校務基金
業務外收入明細表

41

中華民國 97年度

單位:新台幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	14,278	
其他業務外收入	14,278	
賠(補)償收入	200	資產或權益受損所獲理賠超過帳面價值部分之收入。
違約罰款收入	800	未依契約、其他規定履約所收取之懲罰性收入。
雜項收入	13,278	其他雜項收入。

※本表本年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

國立中山大學校務基金

教學成本明細表

中華民國 97年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年	
		數量	平均單位 成本(元)	金額	數量	
教學成本				1,160,978		
教學研究及訓輔成本				1,160,978		
用人費用				896,977		
正式員額薪資				664,584		
聘僱及兼職人員薪資				56,664		
超時工作報酬						
獎金				72,653		
退休及卹償金				47,042		
福利費				56,034		
服務費用				142,368		
水電費				23,682		
郵電費				1,600		
旅運費				12,092		
印刷裝訂與廣告費				8,621		
修理保養與保固費				10,100		
保險費				2,000		
一般服務費				79,062		
專業服務費				5,211		
材料及用品費				37,442		
使用材料費				2,080		
用品消耗				34,852		
商品及醫療用品				510		
租金與利息				20,233		
地租及水租				150		
房租				2,050		
機器租金				15,317		
交通及運輸設備租金				1,516		
什項設備租金				1,200		
折舊、折耗及攤銷				58,000		
房屋折舊				8,000		
機械及設備折舊				26,000		
交通及運輸設備折舊				3,000		
什項設備折舊				10,000		
代管資產折舊				10,000		
攤銷				1,000		
稅捐與規費(強制費)				138		
消費與行為稅				12		
規費				126		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活				5,820		

單位:新台幣千元

度 預 算 數		前 年 度 決 算 數		
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
	1,505,042			1,469,518
	1,505,042			1,469,518
	897,796			749,189
	662,256			536,565
	60,040			43,548
				537
	72,424			64,601
	47,042			41,157
	56,034			62,781
	327,158			297,412
	46,350			51,210
	4,286			4,780
	61,627			32,356
	26,896			15,415
	18,822			17,202
	4,256			2,051
	122,575			121,198
	42,346			53,200
	81,839			128,279
	7,454			12,735
	73,595			114,980
	790			564
	54,933			28,905
	152			183
	3,325			2,624
	43,256			21,904
	4,640			2,721
	3,560			1,473
	103,609			226,507
	9,000			11,182
	62,459			110,603
	2,750			4,354
	15,000			32,239
	12,500			64,627
	1,900			3,502
	231			191
	18			31
	213			160
	39,456			39,035

國立中山大學校務基金
教學成本明細表
 中華民國 97年度

科 目 及 營 運 項 目	單位	本 年 度 預 算 數			上 年
		數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量
動費					
會費				112	
捐助、補助與獎助				4,088	
分擔					
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				1,500	
競賽及交流活動費				120	
其他					
其他費用					

※本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所產生之支出。

單位:新台幣千元

度 預 算 數		前 年 度 決 算 數		
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
	305			534
	36,580			20,829
	3			
	1,879			17,470
	689			202
	20			
	20			

國立中山大學校務基金

教學成本說明

中華民國 97年度

5131 教學研究及訓輔成本

按本校現有學院學系、研究所等，其中文學院設置4系1所，理學院設置4系1所，工學院設置4系4所，管理學院設置3系4所，社會科學院設置1系5所，海洋科學學院設置2系4所及通識教育中心等，共計編列教學研究及訓輔成本11億6,097萬8千元【含碩士在職專班及暑修班1億1,506萬5千元（碩士在職專班支應國外旅費260萬8千元及大陸地區旅費38萬2千元）、推動科技209萬8千元、學生保險費123萬1千元、實驗室安全衛生管理工作440萬元、折舊5,700萬元、攤銷100萬元等】

本年度編列推動科技發展經費209萬8千元，其中業務費31萬9千元、國外旅費69萬9千元、獎勵金108萬元。計算公式如下：

$80\text{萬元} + 15\text{億}3,813\text{萬}8\text{千元} \times 0.0003 \times 1.5 \times 1.5 \times 1.25 = 209\text{萬}8\text{千元}$

5131-100用人費用

詳7級科目說明。

5131-113職員薪金

教授273人、副教授195人、助理教授63人、講師30人、助教17人薪資。

5131-120聘僱及兼職人員薪資

詳7級科目說明。

5131-124兼職人員酬金

碩士在職專班、暑修班之鐘點費、兼職酬勞費及兼任教師鐘點費。

5131-150獎金

詳7級科目說明。

5131-153年終獎金

教師年終獎金。

5131-160退休及卹償金

詳7級科目說明。

5131-161職員退休及離職金

教師退撫基金及退離職金。

5131-180福利費

詳7級科目說明。

5131-181分擔員工保險費

教師參加公保、健保機關應負擔經費。

5131-183傷病醫藥費

教師體檢費、安全衛生等補助費及醫務室診療藥品費。

5131-186體育活動費

教師體育、文康活動費。

5131-18Y其他福利費

教師婚、喪、生育、子女教育補助等4項補助經費及休假補助費。

5131-210水電費

使用水、電、氣體及其他動力費等。

5131-220郵電費

郵資、電話費及數據通信費。

5131-230旅運費

國內、外、大陸地區旅費、員工通勤交通費及貨物運送、裝卸費等，其中含國外旅費330萬7千元及大陸地區旅費66萬7千元。

明細如下：

1. 推動科技計畫：依據「國立大學校院推動科技研究發展經費使用要點」編列與國外大學合作、出國延攬人才、考察及參加學術會議經費69萬9千元。
2. 以在職專班收入支應之國外旅費260萬8千元。
3. 赴大陸知名大學等考察、開會、學術交流等經費28萬5千元。
4. 以在職專班收入支應之大陸地區旅費38萬2千元。

國立中山大學校務基金
教學成本說明
中華民國 97年度

47

5131-240印刷裝訂與廣告費

印製及裝訂費、廣告費136萬9千元及業務宣導費5萬2千元。

5131-250修理保養與保固費

為維持資產正常使用或防止其損壞而修繕、換置等費用。

5131-260保險費

房屋及各項設備、現金及責任保險等、其中含學生團體保險費全校共計123萬1千元。

5131-26Y其他保險費

學生團體保險費。

5131-270一般服務費

凡棧儲、包裝、公證、理貨、代辦、加工、外包、節日演出費用及計時與計件人員酬金等，其中實驗室安全衛生管理、工安、環保、校區飲用水設備維護、水質檢測以及校區環境消毒、植栽綠美化、景觀設計、樹木修剪等共計440萬元。

5131-27D計時與計件人員酬金

專案計畫助理、臨時專任人員之薪資、獎金、勞健保費、公提儲金、生日禮券等及臨時工資。

5131-280專業服務費

軟體服務、管理諮詢、法律事務及辦理講習、訓練聘請講師演講或授課之鐘點費等。

5131-285講課鐘點、稿費及出席審查及查詢費

講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費、論文指導費及口試審查費等。

5131-310使用材料費

教學研究耗用原物料、燃料、油脂及設備零件等費用。

5131-320用品消耗

辦公、園藝、實驗、醫療等用品及報章雜誌、環境美化等用品。

5131-330商品及醫療用品

教學研究用各項藥品等。

5131-410地租及水租

場地租金。

5131-420房租

凡房屋、宿舍及室內活動場地之租金等。

5131-430機器租金

機械及設備、電腦硬、軟體租金及使用費。

5131-440交通及運輸設備租金

凡交通及運輸設備之租金屬之。

5131-450什項設備租金

凡什項設備之租金屬之。

5131-500折舊、折耗及攤銷

本校固定資產採直線法提列折舊。

5131-520房屋折舊

一般房屋折舊。

5131-530機械及設備折舊

機械及設備折舊。

5131-540交通及運輸設備折舊

交通及運輸設備折舊。

5131-550什項設備折舊

什項設備折舊。

國立中山大學校務基金
教學成本說明
中華民國 97年度

5131-580代管資產折舊

代管資產折舊。

5131-5A0攤銷

電腦軟體攤銷100萬元。

5131-650消費與行為稅

各種消費與行為稅屬之。

5131-680規費

行政規費與強制費等。

5131-710會費

參加國際組織、學術團體之常年會費及臨時費等費用。

5131-711國際組織會費

參加國際學術組織會、亞太國際企業教育聯合會(PACIBER)等會費。

5131-712學術團體會費

參加中華民國管理科學學會、太平洋海洋聯盟年會、海洋及水下技術協會等會費。

5131-720捐助、補助與獎助

給與學員生之獎助學金及各項補助。

5131-730分擔

分擔大樓管理費。

5131-740補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)

獎勵員工、團體、競賽優秀人員、研究人員補貼與慰問支出及推動科技發展績優獎勵金。

5131-750競賽及交流活動費

參加技能競賽及交流活動發生之費用。

5131-920其他費用

凡其他費用屬之。

國立中山大學校務基金
其他業務成本明細表

49

中華民國 97年度

單位:新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科 目 及 業 務 計 畫 項 目	本年度預算數
91,205	98,329	其他業務成本	98,329
91,205	98,329	學生公費及獎勵金	98,329
91,205	98,329	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	98,329
91,205	98,329	捐助、補助與獎助	98,329

※本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所產生之支出。

國立中山大學校務基金
其他業務成本說明
中華民國 97年度

5181 學生公費及獎勵金

學生各項公費、獎助學金及工讀金等。

5181-720捐助、補助與獎助

學生公費及獎助學金，係本校辦理各項就學補助措施，如：

- 1.公勵子女公費32萬4千元。
- 2.學生急難救助30萬元。
- 3.學生工讀費775萬5千元。
- 4.特殊教育學生獎助學金30萬元。
- 5.大學部學生書香獎234萬元。
- 6.獎勵高中部優秀學生就讀本校獎學金99萬4千元。
- 7.研究生獎、助學金8,431萬6千元。
- 8.各類運動及社團活動績優獎學金200萬元。

**國立中山大學校務基金
管理及總務費用明細表**

51

中華民國 97年度

單位:新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
301,047	300,526	管理及總務費用	292,000
301,047	300,526	管理費用及總務費用	292,000
208,590	225,045	用人費用	222,553
128,084	143,376	正式員額薪資	141,540
11,104	11,640	聘僱及兼職人員薪資	11,523
5,972	7,333	超時工作報酬	7,023
31,489	34,452	獎金	34,223
12,864	7,666	退休及卹償金	7,666
	2,376	資遣費	2,376
19,069	18,188	福利費	18,188
8	14	提繳費	14
49,010	47,454	服務費用	45,922
555	222	水電費	375
996	1,079	郵電費	1,020
3,645	3,632	旅運費	3,732
3,023	2,220	印刷裝訂與廣告費	2,720
18,741	17,675	修理保養與保固費	16,926
296	353	保險費	329
18,882	19,464	一般服務費	18,000
2,299	2,073	專業服務費	2,090
573	736	公共關係費	730
14,221	7,344	材料及用品費	8,166
1,839	708	使用材料費	1,066
12,382	6,636	用品消耗	7,100
3,411	555	租金與利息	640
5		地租及水租	
172	32	房租	60
2,783	165	機器租金	220
5	122	交通及運輸設備租金	60
446	236	什項設備租金	300
21,517	19,400	折舊、折耗及攤銷	14,117
168		土地改良物折舊	
1,535	1,500	房屋折舊	1,000
6,493	4,800	機械及設備折舊	4,917
2,025	2,500	交通及運輸設備折舊	500
7,602	7,000	什項設備折舊	6,200
3,631	3,500	代管資產折舊	1,000
63	100	攤銷	500
652	235	稅捐與規費（強制費）	222
82	83	消費與行為稅	60

國立中山大學校務基金 管理及總務費用明細表

中華民國 97年度

單位:新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
570	152	規費	162
1,424	493	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	380
19	15	會費	15
1,336	252	捐助、補助與獎助	305
69	226	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	60
2,222		其他	
2,222		其他費用	

※本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目——捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所產生之支出。

國立中山大學校務基金
管理及總務費用說明
中華民國 97年度

53

51A0 管理及總務費用

各項管理及總務費用。

51A1-110正式員額薪資

詳7級科目說明。

51A1-113職員薪金

簡任8人、薦任94人、委任38人薪資。

51A1-114工員工資

技工15人、工友65人薪資。

51A1-115警餉

警衛16人薪資。

51A1-120聘僱及兼職人員薪資

詳7級科目說明。

51A1-121聘用人員薪金

海研三號聘用人員11人。

51A1-122約僱職員薪金

海研三號約僱職員2人。

51A1-130超時工作報酬

員工超時工作之加(值)班費等，其中延長工時及假日出勤加班費36萬元，不休假加班費570萬5千元及值班費95萬8千元。

51A1-131加班費

員工超時工作加班及不休假加班費等。

51A1-132值班費

警員值班、值勤費等。

51A1-150獎金

詳7級科目說明。

51A1-152考績獎金

員工考績獎金。

51A1-153年終獎金

員工年終獎金。

51A1-160退休及卹償金

詳7級科目說明。

51A1-161職員退休及離職金

職員提撥退撫基金、退(離)職金等。

51A1-162工員退休及離職金

工員提撥退休金準備金、退休金及離職金等經費。

51A1-170資遣費

詳7級科目說明。

51A1-171職員資遣費

預計1名職員之資遣費。

51A1-180福利費

詳7級科目說明。

51A1-181分擔員工保險費

員工參加公保、勞保、健保機關應負擔經費。

國立中山大學校務基金
管理及總務費用說明
中華民國 97年度

51A1-183傷病醫藥費

員工體檢費、安全衛生等補助費及醫務室診療藥品費。

51A1-186體育活動費

員工體育、文康活動費。

51A1-18Y其他福利費

員工婚、喪、生育、子女教育補助等各項經費。

51A1-190提繳費

詳7級科目說明。

51A1-191提繳工資墊償費用

提繳積欠工資墊償基金費用。

51A1-210水電費

使用水、電、氣體等。

51A1-220郵電費

郵費、電話費等。

51A1-230旅運費

員工出差費及貨物運送、裝卸等費用暨員工上下班通勤交通費等。

51A1-240印刷裝訂與廣告費

印刷、裝訂、誠徵教師廣告費110萬元、樣品贈送等。

51A1-250修理保養與保固費

為維持資產正常使用或防止其損壞而修繕、換置之費用。

51A1-260保險費

各種財產保險費等。

51A1-270一般服務費

凡棧儲、包裝、公證、理貨、代辦、加工、外包、節日演出費用及計時與計件酬金等，其中污水處理、環保及廢棄物清理費共計392萬8千元。

51A1-280專業服務費

法律事務費、工程及管理諮詢服務費及辦理講習、訓練聘請講師演講或授課之鐘點費等。

51A1-290公共關係費

詳7級科目。

51A1-291公共關係費

宴客招待、婚喪賀儀饋贈等。

51A1-310使用材料費

耗用原物料、燃料、油脂及設備零件等費用。

51A1-320用品消耗

辦公、園藝、實驗等用品及報章雜誌、食品、環境美化等。

51A1-410地租及水租

場地租金。

51A1-420房租

房屋租金。

51A1-430機器租金

機械及設備、電腦硬、軟體租金及使用費。

51A1-440交通及運輸設備租金

車租及電信設備租金。

國立中山大學校務基金
管理及總務費用說明
中華民國 97年度

55

51A1-450什項設備租金

什項設備之租金。

51A1-500折舊、折耗及攤銷

本校固定資產採直線法提列折舊。

51A1-520房屋折舊

一般房屋折舊。

51A1-530機械及設備折舊

機械及設備折舊。

51A1-540交通及運輸設備折舊

交通及運輸設備折舊。

51A1-550什項設備折舊

什項設備折舊。

51A1-580代管資產折舊

代管資產折舊。

51A1-5A0攤銷

電腦軟體攤銷50萬元。

51A1-650消費與行為稅

公務車使用牌照稅。

51A1-680規費

行政規費及汽車燃料使用費。

51A1-710會費

參加國際組織、學術團體之常年會費及臨時費等費用。

51A1-712學術團體會費

參加大專體總常年會費等項目。

51A1-720捐助、補助與獎助

給與學員生之獎助學金及各項補助等。

51A1-740補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)

各項補助與獎勵費用等。

國立中山大學校務基金 研究發展及訓練費用明細表

中華民國 97年度

單位:新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科 目 及 業 務 計 畫 項 目	本年度預算數
61,985	40,000	研究發展及訓練費用	40,000
61,985	40,000	研究發展費用	40,000
15,812	2,678	用人費用	6,000
15,812	2,678	聘僱及兼職人員薪資	6,000
28,802	23,156	服務費用	20,056
514	544	郵電費	500
7,555	4,664	旅運費	4,000
3,125	3,940	印刷裝訂與廣告費	2,850
376	1,025	修理保養與保固費	1,020
127	198	保險費	180
10,493	10,190	一般服務費	9,178
6,612	2,595	專業服務費	2,328
10,025	8,351	材料及用品費	7,648
121	1,868	使用材料費	800
9,904	6,483	用品消耗	6,848
2,108	2,725	租金與利息	2,462
12	70	地租及水租	60
933	530	房租	700
	1,326	機器租金	496
777	439	交通及運輸設備租金	806
386	360	什項設備租金	400
6	10	稅捐與規費(強制費)	12
6	10	規費	12
5,232	3,080	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,822
5,232	3,030	捐助、補助與獎助	3,720
	20	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	70
	30	競賽及交流活動費	32

※本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所產生之支出。

國立中山大學校務基金
研究發展及訓練費用說明
中華民國 97年度

57

51B1 研究發展費用

提昇教學品質有關之費用。

51B1-100用人費用

詳7級科目說明。

51B1-120聘僱及兼職人員薪資

教師兼任計畫主持人之主持費及其他工作酬金。

51B1-124兼職人員酬金

教師兼任計畫主持人之主持費及其他工作酬金。

51B1-220郵電費

郵費、電話費等。

51B1-230旅運費

出差旅費及貨物運送、裝卸費用等屬之。

51B1-240印刷裝訂與廣告費

印製及裝訂費、廣告費8萬元、樣品贈送及業務宣導費1萬元。

51B1-250修理保養與保固費

為維持資產正常使用或防止其損壞而修繕、換置之費用。

51B1-260保險費

各種設備保險費及責任保險費等。

51B1-270一般服務費

凡棧儲、包裝、公證、理貨、代辦、加工、外包、節日演出費用及計時與計件酬金等。

51B1-27D計時與計件人員酬金

計畫專、兼任研究助理等人員之薪資、獎金、勞健保費、公提儲金等及臨時工資。

51B1-280專業服務費

軟體服務、管理諮詢、法律事務及辦理講習、訓練聘請講師演講或授課之鐘點費等。

51B1-310使用材料費

設備運轉所需之燃物料、油脂及設備零件。

51B1-320用品消耗

辦公、園藝、實驗等用品及報章雜誌、食品、環境美化等。

51B1-410地租及水租

場地租金。

51B1-420房租

辦理活動房屋租金。

51B1-430機器租金

機械及設備、電腦硬、軟體租金及使用費。

51B1-440交通及運輸設備租金

交通及運輸設備租金等費用。

51B1-450什項設備租金

什項設備租金等費用。

51B1-680規費

各項行政規費。

51B1-720捐助、補助與獎助

給與學生之各項研究獎助學金及工讀金等。

51B1-740補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)

各項補助與獎勵費用。

國立中山大學校務基金
研究發展及訓練費用說明
中華民國 97年度

51B1-750競賽及交流活動費

參加技能競賽及交流活動發生之費用。

**國立中山大學校務基金
其他業務費用明細表**

59

中華民國 97年度

單位:新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
25,290	24,058	其他業務費用	27,790
25,290	24,058	雜項業務費用	27,790
25,290	24,058	服務費用	27,790
25,290	24,058	專業服務費	27,790

※本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所產生之支出。

國立中山大學校務基金
其他業務費用說明
中華民國 97年度

51DY 雜項業務費用

碩、博士班，進修學士班及轉學生等各項招生考試費用。

51DY-200服務費用

試務甄選費。

51DY-280專業服務費

詳7級科目說明。

51DY-289試務甄選費

招生試務所支付之一切費用。

國立中山大學校務基金 業務外費用明細表

61

中華民國 97年度

單位:新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
48,927	8,723	業務外費用	12,614
48,927	8,723	其他業務外費用	12,614
48,927	8,723	雜項費用	12,614
1,079	360	用人費用	420
1,064	360	聘僱及兼職人員薪資	420
1		超時工作報酬	
14		福利費	
12,710	5,732	服務費用	7,432
355	278	水電費	356
390	203	郵電費	360
427	160	旅運費	320
641	346	印刷裝訂與廣告費	440
1,460	160	修理保養與保固費	1,156
31		保險費	12
7,589	4,460	一般服務費	4,352
1,817	125	專業服務費	436
5,898	2,382	材料及用品費	3,662
1,380	282	使用材料費	854
4,517	2,100	用品消耗	2,800
1		商品及醫療用品	8
144	63	租金與利息	182
28	1	地租及水租	22
57	50	房租	72
50		機器租金	72
3	10	交通及運輸設備租金	10
6	2	什項設備租金	6
26,813		折舊、折耗及攤銷	
261		房屋折舊	
3		機械及設備折舊	
40		什項設備折舊	
26,509		代管資產折舊	
1		稅捐與規費(強制費)	
1		規費	
2,221	86	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	918
6		會費	
2,215	86	捐助、補助與獎助	918
61	100	其他	
61	100	其他費用	

※本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所產生之支出。

國立中山大學校務基金
業務外費用說明
中華民國 97年度

522Y 雜項費用

其他雜項費用，含實驗室檢測維護等所支付一切必要成本合計1,261萬4千元。

522Y-100用人費用

兼職人員之薪資等費用。

522Y-120聘僱及兼職人員薪資

教師等人員兼任計畫及其他工作酬金。

522Y-124兼職人員酬金

教師兼任貴重儀器諮詢及技術指導費用。

522Y-210水電費

使用水、電、氣體費等。

522Y-220郵電費

郵資、電話費等。

522Y-230旅運費

國內旅費、貨物運費等。

522Y-240印刷裝訂與廣告費

印刷、裝訂、廣告費2萬元等。

522Y-250修理保養與保固費

各項資產保養修繕等。

522Y-260保險費

各項設備保險費及其他保險費等。

522Y-270一般服務費

凡棧儲、包裝、公證、理貨、代辦、加工、外包、節日演出費用及計時與計件人員酬金等。

522Y-27D計時與計件人員酬金

臨時進用編制外人員之薪資、獎金、勞健保費、公提儲金等及臨時工資。

522Y-280專業服務費

技術合作費、委聘專業機構或人員提供講習訓練之講課鐘點、稿費、出席審查、查詢費、委託檢驗試驗費、委託考選訓練費等

522Y-310使用材料費

辦理業務用燃、物料等。

522Y-320用品消耗

辦公用品、報章雜誌、化學藥劑與實驗用品、食品等。

522Y-410地租及水租

場地租金。

522Y-420房租

房屋、宿舍及室內活動場地之租金等。

522Y-430機器租金

電腦軟硬體租金、機械及設備租金。

522Y-440交通及運輸設備租金

交通及運輸設備之租金。

522Y-450什項設備租金

什項設備之租金。

522Y-720捐助、補助與獎助

捐助個人、社團、與獎助學金及工讀金等。

本 頁 空 白

※本表本年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目一捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所購(建)置之固定資產。

單位:新台幣千元

租賃資產	租賃權益 改良	合 計	說 明
0	0	97,650	
0	0	97,650	依各機關設置及應用電腦管理辦法規定，發展並充實相關網路教學研究所需之硬體平台，以輔助提昇校內教學及學習成效。為配合本校各教學研究及行政單位需要購置教學研究等所需設備 一、機械設備 1. 購置教學研究訓輔用教學及辦公儀器設備費。 2. 各實驗室、行政辦公所需設備及已達年限貴重儀器汰換之專項設備費。 二、交通及運輸設備 購置視訊、傳輸等相關設備費。 三、什項設備 1. 購置教學研究、辦公所需辦公器具及事務性機具等設備費。 2. 購置教學研究圖書等設備費。 設置實驗室廢液處理、焚化設備及更換主機等設備，落實全校安全性環境之汰舊換新，以確保生命財產安全。 確實監測山坡狀態，俾能事先防範災害發生，維護師生生命財產安全。 落實全校無障礙環境之汰舊換新。 購置在職專班教學及辦公儀器設備。 為配合各項招生、各項實習、學歷證明業務、其他服務等需要購置各項設備。
0	0	97,650	

國立中山大學校務基金
固定資產建設改良擴充資金來源明細表
 中華民國 97年度

項 目	自 有 資			
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他
一般建築及設備計畫	8,402	0	89,248	0
一次性項目	8,402	0	89,248	0
合 計	8,402	0	89,248	0

※本表本年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所購(建)置之固定資產。

單位:新台幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國內借款	國外借款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
97,650	100.00	0	0	0	0.00	97,650	100.00
97,650	100.00	0	0	0	0.00	97,650	100.00
97,650	100.00	0	0	0	0.00	97,650	100.00

國立中山大學校務基金
固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表
 中華民國 97年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 資 總 額	自 有 資 金				外借資金
		營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他	
一般建築及設備計畫	97,650	8,402	0	89,248	0	0
一次性項目	97,650	8,402	0	89,248	0	0
合 計	97,650	8,402	0	89,248	0	0

※本表本年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所購(建)置之固定資產。

單位:新台幣千元

畫					預 算 數			
目標 能量	進度 起訖 年月	資金 成本 率%	現值 報酬 率%	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	佔全部 計畫%	金 額	佔全部 計畫%
		0.00	0.00		97,650	100.00	97,650	100.00
	97.01 97.12	0.00	0.00		97,650	100.00	97,650	100.00
		0.00	0.00		97,650	100.00	97,650	100.00

國立中山大學校務基金

資產折舊明細表

中華民國 97年度

單位:新台幣千元

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良	非 業 務 資 產	什 項 資 產	合 計
前年度決算資產 原值	63,847	500,008	3,247,323	159,376	1,405,993				3,225,720	8,602,267
上年度預計新增 資產原值		80,000	176,170	5,761	43,650					305,581
本年度預計新增 資產原值			44,430	900	42,320					87,650
資產重估增值額										
本年度(12月底)資產總額	63,847	580,008	3,467,923	166,037	1,491,963				3,225,720	8,995,498
本年度應提折舊 額		9,000	30,917	3,500	16,200				11,000	70,617
教學成本		8,000	26,000	3,000	10,000				10,000	57,000
管理及總務費 用		1,000	4,917	500	6,200				1,000	13,617

※本表前年度決算資產原值、本年度及上年度預計新增資產原值，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益97年度所購(建)置之固定資產。

附註：

代管土地資產總額計為10億1,455萬5千元。

國立中山大學校務基金

71

資產報廢明細表

中華民國 97年度

單位:新台幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	報廢損失
	成 本 或 重估價值	已 提 折舊額	淨 額		
固定資產	10,000	10,000	0	0	0
機械及設備	5,000	5,000	0	0	0
交通及運輸設備	2,000	2,000	0	0	0
什項設備	3,000	3,000	0	0	0

本 頁 空 白

參 考 表

國立中山大學校務基金

73

預計平衡表

中華民國 97年12月31日

單位:新台幣千元

95年12月31日 實 際 數	科 目	97年12月31日 預 計 數	96年12月31日 預 計 數	比較增減
6,219,600	資產	6,654,657	6,555,411	99,246
855,571	流動資產	1,024,142	975,829	48,313
759,399	現金	927,970	879,657	48,313
0	應收款項	0	0	0
96,172	預付款項	96,172	96,172	0
0	短期貸墊款	0	0	0
56,229	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	70,629	63,429	7,200
56,229	準備金	70,629	63,429	7,200
2,144,654	固定資產	2,393,259	2,355,226	38,033
60,530	土地	60,530	60,530	0
3,106	土地改良物	3,106	3,106	0
425,550	房屋及建築	486,050	495,050	-9,000
524,456	機械及設備	656,880	638,367	18,513
20,126	交通及運輸設備	22,037	22,637	-600
837,712	什項設備	891,482	862,362	29,120
273,174	購建中固定資產	273,174	273,174	0
8,227	無形資產	26,708	22,008	4,700
8,227	無形資產	26,708	22,008	4,700
0	遞延借項	12,000	0	12,000
0	遞延費用	12,000	0	12,000
3,154,919	其他資產	3,127,919	3,138,919	-11,000
3,154,919	什項資產	3,127,919	3,138,919	-11,000
6,219,600	合 計	6,654,657	6,555,411	99,246
4,675,283	負債	4,689,683	4,682,483	7,200
320,654	流動負債	320,654	320,654	0
30,427	應付款項	30,427	30,427	0
290,227	預收款項	290,227	290,227	0
4,354,629	其他負債	4,369,029	4,361,829	7,200
4,354,629	什項負債	4,369,029	4,361,829	7,200
1,544,317	業主權益(淨值)	1,964,974	1,872,928	92,046
1,560,859	基金	1,517,770	1,426,272	91,498
1,560,859	基金	1,517,770	1,426,272	91,498
398,804	公積	447,204	638,804	-191,600
398,804	資本公積	447,204	638,804	-191,600
-415,346	累積餘絀(-)	0	-192,148	192,148
-415,346	累積短絀(-)	0	-192,148	192,148
6,219,600	合 計	6,654,657	6,555,411	99,246

附 註：

※本表95年12月31日實際數、97年12月31日及96年12月31日預計數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益97年度產生

國立中山大學校務基金

預計平衡表

中華民國 97年12月31日

單位:新台幣千元

95年12月31日 實 際 數	科 目	97年12月31日 預 計 數	96年12月31日 預 計 數	比較增減
--------------------	-----	--------------------	--------------------	------

之收支、購(建)置資產及提列折舊等。

1.信託代理與保證資產科目,本年預算數:2,000萬元 上年預算數:1,500萬元 前年度決算數:1,924萬元。

2.信託代理與保證負債科目,本年預算數:2,000萬元 上年預算數:1,500萬元 前年度決算數:1,924萬元。

國立中山大學校務基金 5年來主要營運項目分析表

75

中華民國 97年度

單位:新台幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預算數	說明
本年度預算數					
教學訓輔	人	9,194	126,275.61	1,160,978	
大專院校	人	9,194	126,275.61	1,160,978	學生人數9,194人，其中包含在職進修專班學生1,041人。
上年度預算數					
教學訓輔	人	9,135	164,755.56	1,505,042	
大專院校	人	9,135	164,755.56	1,505,042	學生人數9,135人，其中包含在職進修專班學生1,358人。
前年度決算數					
教學訓輔	人	9,628	152,629.62	1,469,518	
大專院校	人	9,628	152,629.62	1,469,518	學生人數9,628人，其中包含在職進修專班學生1,786人。
94年度決算數					
教學訓輔	人	9,269	138,790.48	1,286,449	
大專院校	人	9,269	138,790.48	1,286,449	學生人數9,269人，其中包含在職進修專班學生1,786人。
93年度決算數					
教學訓輔	人	9,542	113,207.40	1,080,225	
大專院校	人	9,542	113,207.40	1,080,225	學生人數9,542人，其中包含在職進修專班學生1,830人。

※本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

國立中山大學校務基金

員工人數彙計表

中華民國 97年度

單位:人

科 目	職別	上年度最高 可進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
專任人員		251	-2	249	
職員		141	-1	140	
	簡任	8	0	8	
	薦任	94	0	94	
	委任	39	-1	38	改列教師員額1名。
警員		16	0	16	
	警員	16	0	16	
技工(駕駛)		81	-1	80	
	技工	15	0	15	
	工友	66	-1	65	減列退休工友1員。
聘用		11	0	11	
	聘用	11	0	11	海研三號約聘僱人員。
約僱		2	0	2	
	約僱	2	0	2	海研三號約聘僱人員。
教師人員		557	4	561	
教師		557	4	561	
	教授	269	4	273	教育部95.9.5台高(一)字第0950126796A函核定:配合國家重大政策領域請增師資員額2名。減列職員及助教各1名,共2名改列教師員額。合計增列4名教授員額。
	副教授	195	0	195	
	助理教授	63	0	63	
	講師	30	0	30	
助教人員		18	-1	17	
助教		18	-1	17	
	助教	18	-1	17	改列教師員額1名。
兼任人員		200	0	200	
兼任		200	0	200	
	副教授	200	0	200	
總 計		1,026	1	1,027	

表內聘用11人及約僱2人係為:

1. 奉銓敘部92年1月24日部管四字第0922217224號函核准,聘用海研三號11人在案。

2. 奉教育部89年12月1日台(89)人(1)字第89141708號函示,自即日起,依奉核定之聘僱計劃及相關規定聘用之聘僱人員,其中約僱人員由用人機關學校列冊存查辦理;是本校於90年12月24日(90)中人字第11898號函約僱海研三號2人在案。

本 頁 空 白

國立中山大學校務基金
用人費用彙計表
 中華民國 97年度

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金					退 休	
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金	其 他
業務總支出部分	806,124	11,523	7,023	0	91,592	15,284	0	0	0	0	54,708
教學成本	664,584	0	0	0	72,653	0	0	0	0	0	47,042
正式人員	664,584	0	0	0	72,653	0	0	0	0	0	47,042
教員	652,956	0	0	0	71,199	0	0	0	0	0	45,817
助教	11,628	0	0	0	1,454	0	0	0	0	0	1,225
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	141,540	11,523	7,023	0	18,939	15,284	0	0	0	0	7,666
正式人員	141,540	0	7,023	0	17,694	15,284	0	0	0	0	7,237
職員	141,540	0	7,023	0	17,694	15,284	0	0	0	0	7,237
聘僱人員	0	11,523	0	0	1,245	0	0	0	0	0	429
職員	0	11,523	0	0	1,245	0	0	0	0	0	429
研究發展及訓練費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他業務外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合 計	806,124	11,523	7,023	0	91,592	15,284	0	0	0	0	54,708
總 計	806,124	11,523	7,023	0	91,592	15,284	0	0	0	0	54,708

※本表本年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目一捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益預估之用人費用。

單位:新台幣千元

及卹償 卹償金	資遣費	福 利 費					提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	體育活 動 費	其 他				
0	2,376	49,982	282	0	1,628	22,330	14	1,062,866	63,084	1,125,950
0	0	38,707	150	0	911	16,266	0	840,313	56,664	896,977
0	0	38,707	150	0	911	16,266	0	840,313	0	840,313
0	0	37,695	140	0	833	15,696	0	824,336	0	824,336
0	0	1,012	10	0	78	570	0	15,977	0	15,977
0	0	0	0	0	0	0	0	0	56,664	56,664
0	0	0	0	0	0	0	0	0	56,664	56,664
0	2,376	11,275	132	0	717	6,064	14	222,553	0	222,553
0	2,376	10,428	127	0	717	5,840	14	208,280	0	208,280
0	2,376	10,428	127	0	717	5,840	14	208,280	0	208,280
0	0	847	5	0	0	224	0	14,273	0	14,273
0	0	847	5	0	0	224	0	14,273	0	14,273
0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,000	6,000
0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,000	6,000
0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,000	6,000
0	0	0	0	0	0	0	0	0	420	420
0	0	0	0	0	0	0	0	0	420	420
0	0	0	0	0	0	0	0	0	420	420
0	2,376	49,982	282	0	1,628	22,330	14	1,062,866	63,084	1,125,950
0	2,376	49,982	282	0	1,628	22,330	14	1,062,866	63,084	1,125,950

國立中山大學校務基金
各項費用彙計表
 中華民國 97年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		
			合 計	教學成本	其他業務成 本
974,669	1,125,879	用人費用	1,125,950	896,977	
664,648	805,632	正式員額薪資	806,124	664,584	
71,528	74,718	聘僱及兼職人員薪資	74,607	56,664	
6,510	7,333	超時工作報酬	7,023		
96,090	106,876	獎金	106,876	72,653	
54,021	54,708	退休及卹償金	54,708	47,042	
	2,376	資遣費	2,376		
81,864	74,222	福利費	74,222	56,034	
8	14	提繳費	14		
413,224	427,558	服務費用	243,568	142,368	
52,120	46,850	水電費	24,413	23,682	
6,680	6,112	郵電費	3,480	1,600	
43,983	70,083	旅運費	20,144	12,092	
22,204	33,402	印刷裝訂與廣告費	14,631	8,621	
37,779	37,682	修理保養與保固費	29,202	10,100	
2,505	4,807	保險費	2,521	2,000	
158,162	156,689	一般服務費	110,592	79,062	
89,218	71,197	專業服務費	37,855	5,211	
573	736	公共關係費	730		
158,423	99,916	材料及用品費	56,918	37,442	
16,075	10,312	使用材料費	4,800	2,080	
141,783	88,814	用品消耗	51,600	34,852	
565	790	商品及醫療用品	518	510	
34,568	58,276	租金與利息	23,517	20,233	
228	223	地租及水租	232	150	
3,786	3,937	房租	2,882	2,050	
24,737	44,747	機器租金	16,105	15,317	
3,506	5,211	交通及運輸設備租金	2,392	1,516	
2,311	4,158	什項設備租金	1,906	1,200	
274,837	123,009	折舊、折耗及攤銷	72,117	58,000	
168		土地改良物折舊			
12,978	10,500	房屋折舊	9,000	8,000	
117,099	67,259	機械及設備折舊	30,917	26,000	
6,379	5,250	交通及運輸設備折舊	3,500	3,000	
39,881	22,000	什項設備折舊	16,200	10,000	
94,767	16,000	代管資產折舊	11,000	10,000	
3,565	2,000	攤銷	1,500	1,000	
850	476	稅捐與規費（強制費）	372	138	
113	101	消費與行為稅	72	12	
737	375	規費	300	126	
139,117	141,444	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	109,269	5,820	98,329
559	320	會費	127	112	
120,817	138,277	捐助、補助與獎助	107,360	4,088	98,329
	3	分擔			

單位:新台幣千元

度 預 算 數						
管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	其他業務費 用	其他業務外 費用			
222,553	6,000		420			
141,540						
11,523	6,000		420			
7,023						
34,223						
7,666						
2,376						
18,188						
14						
45,922	20,056	27,790	7,432			
375			356			
1,020	500		360			
3,732	4,000		320			
2,720	2,850		440			
16,926	1,020		1,156			
329	180		12			
18,000	9,178		4,352			
2,090	2,328	27,790	436			
730						
8,166	7,648		3,662			
1,066	800		854			
7,100	6,848		2,800			
			8			
640	2,462		182			
	60		22			
60	700		72			
220	496		72			
60	806		10			
300	400		6			
14,117						
1,000						
4,917						
500						
6,200						
1,000						
500						
222	12					
60						
162	12					
380	3,822		918			
15						
305	3,720		918			

國立中山大學校務基金
各項費用彙計表
 中華民國 97年度

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	教學成本	其他業務成本
17,539	2,125	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,630	1,500	
202	719	競賽及交流活動費	152	120	
2,284	120	其他			
2,284	120	其他費用			
1,997,972	1,976,678	總 計	1,631,711	1,160,978	98,329

附 註：

※本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所產生之支出。

單位:新台幣千元

度 預 算 數						
管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	其他業務費 用	其他業務外 費用			
60	70					
	32					
292,000	40,000	27,790	12,614			

國立中山大學校務基金

補辦預算明細表

中華民國 97年度

單位:新台幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產建設、改良、擴充	271,432		
(二)一般建築及設備計畫	271,432		
房屋及建築	31,802	95	本校辦理「發展國際一流大學及頂尖研究中心計畫」，依行政院96年1月11日院授主孝三字第0960000238號函，同意先行辦理，並補辦預算。
機械及設備	205,167	95	本校辦理「發展國際一流大學及頂尖研究中心計畫」，依行政院96年1月11日院授主孝三字第0960000238號函，同意先行辦理，並補辦預算。
交通及運輸設備	924	95	本校辦理「發展國際一流大學及頂尖研究中心計畫」，依行政院96年1月11日院授主孝三字第0960000238號函，同意先行辦理，並補辦預算。
什項設備	33,539	95	本校辦理「發展國際一流大學及頂尖研究中心計畫」，依行政院96年1月11日院授主孝三字第0960000238號函，同意先行辦理，並補辦預算。
合 計	271,432		

空白頁本

本 頁 空 白

主辦會計人員：陳 敏

會計主任 陳 敏

基金主持人：張宗仁

校長張宗仁(甲)