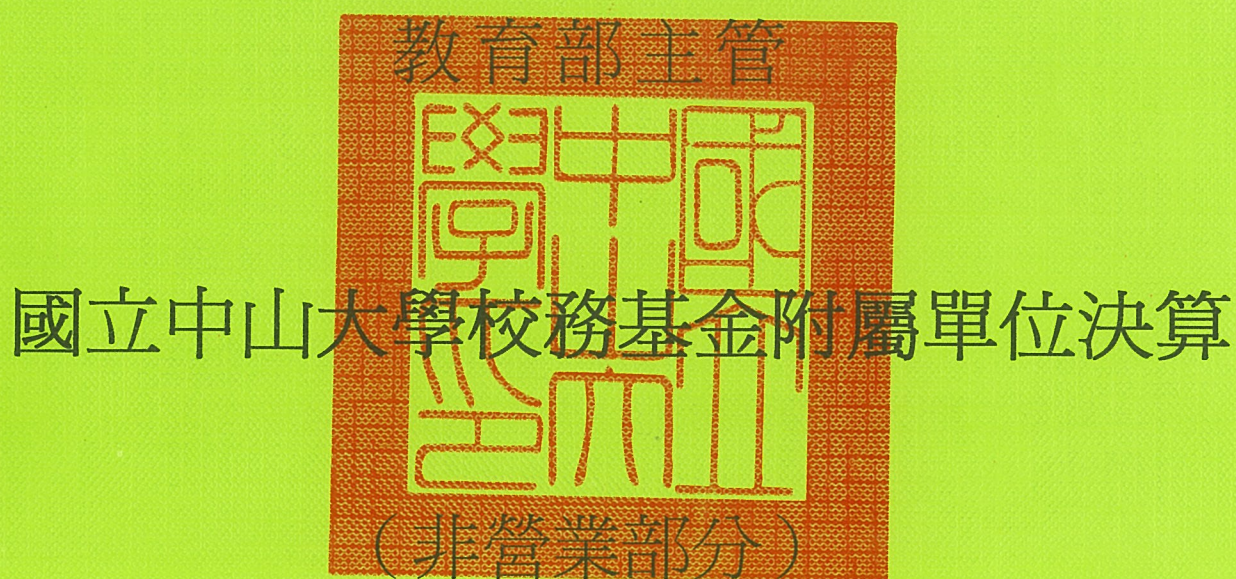


中華民國 97 年度
(97 年 01 月 01 日至 97 年 12 月 31 日)

中央政府總決算



(全部版)

國立中山大學 編

國立中山大學校務基金

決算目錄

中華民國 97 年度

	頁次
甲、總說明.....	01-26
乙、主要表	
1.收支餘絀決算表.....	28-29
2.餘絀撥補決算表.....	30-31
3.現金流量決算表.....	32-34
4.平衡表.....	36-39
丙、附屬表	
1.業務收入明細表.....	41
2.業務支出明細表.....	42-50
3.資產折舊提列明細表.....	52-53
4.國庫撥補款明細表.....	54
5.固定資產建設改良擴充明細表.....	56-59
6.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	60-61
7.營運項目執行績效摘要表	62-63
8.基金數額表.....	64
9.用人費用彙計表.....	66-69
10.員工人數明細表.....	70
11.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	71
12.各項費用彙計表.....	72-73
13.管制性項目及統計所需項目比較表.....	74

甲、總 說 明

壹、業務計畫實施績效：

自 86 會計年度起本校配合教育部國立大學校院校務基金之實施，開始自籌部份財源，在資源有限之情況下，提高各項資源使用效率，藉以加強教學、研究及服務之績效。97 年度各項計畫實施績效如下：

一、建立教師評鑑機制

97 學年度之教師評鑑作業，共計有 28 位教師接受評鑑，其中 26 位教師通過評鑑，佔 92.86%，2 位教師條件式通過，佔 7.14%。條件式通過教師應於次年 3 月底前提報「改善事項成效報告書」至院，送 3 位校外專家學者審查。

二、採取積極措施降低生師比

97 學年度增設、調整院系所學位學程及招生名額如下：

1. 新增「通訊工程研究所」博士班。
2. 「中山學術研究所」、「大陸研究所」整併並更名為「中國與亞太區域研究所」。
3. 新增「醫務管理碩士學位學程」。
4. 新增「光電工程學系」，並與原「光電工程研究所」系所合一。
5. 「材料科學研究所」併入「材料與光電工程學系」，並更名為「材料與光電科學學系」。
6. 「政治經濟學系」學位分組。
7. 「醫務管理研究所」停招。
8. 減招「公共事務管理研究所」碩士在職專班招生名額 8 名及「人力資源管理研究所」碩士在職專班招生名額 10 名。

三、以具體措施降低授課時數，減輕教師授課負擔，採取之措施，包括：

1. 學士班必修科目比重以 70% 以下為原則。
2. 各系所開課總時數與教師應授基本時數比應在 1:1 以下。
3. 專任教師在校內外（含推廣教育）兼課總時數每學期每週不得超過

國立中山大學校務基金

總 說 明

中華民國 97 年度

4 小時。

4. 國科會計畫主持人、新進教師及師資課程實習指導教師減授鐘點。

四、強化各級課程委員會對課程與講授內容之審查機制

1. 鼓勵各系所對課程架構建立定期外審制度。

2. 建立新增課程外審機制。

3. 納入校外專家學者參與課委會。

4. 97 學年度各系所課程結構均已完成外審作業，其中，工學院暨管理學院更分別取得 IEET 工程及科技教育認證、AACSB 國際高等商管學院聯盟認證。

五、強化課程大綱建置，安排課程討論時間（office-hours）

為落實教師於學生選課前提報教學綱要及課程內容之目標，本校課程大綱建置網頁，除提供老師上網建立課綱外，並可查詢歷年任教課程及當學期擬開授課程學生選課情況，97 學年度上學期課程課綱上網建置率高達 100%，同時為輔助教師落實卓越教學，專任教師每週均安排課程討論時間（office-hours），學生可上網查詢系所教師相關資料。

六、建立學生對教師教學滿意度及追蹤改善機制

1. 改善教學評量機制度及問卷，以提昇教學品質。

依課程實施方式由原先一類調查卡，修正成講授、實驗、實習、演講、研討、音樂、展演、體育等 8 類教學意見調查卡。

97 學年度針對新版教學意見調查卡進行信、效度實證研究。

2. 針對教學評量結果，分別與予獎勵或追蹤輔導改善機制

成效優異教師發給獎勵函。

成效不佳之專任教師進行後續追蹤輔導，兼任教師則不予續聘。

七、編列競爭性經費，激勵學術單位積極辦學

激勵指標如下：

中華民國 97 年度

1.教學成效改善機制（教學目標訂定、教育策略規劃）

2.英語授課

3.跨領域學程

4.創新或改革之計畫案

八、建立教學助理培訓制度

為提升本校教師在學科、實驗及實習課程之教學成效，透過教學助理專業之培訓及考核，協助教師教學，96.9 訂定「教學助理培訓及考核辦法」，本年度完成受訓之教學助理計有 1126 位。

九、開設整合課程

本校為因應社會多元化的需求，擴展學生第二專長領域，除鼓勵學生修讀輔系及雙主修外，並提撥獎勵金鼓勵各學院、系所開設整合性學程，提供學生更廣闊的學習空間。97 學年度共開設「海洋與海岸管理學程」、「碩士班財務工程學程」、「數理財務學程」、「生物技術學程」、「國際交換學程」、「台灣語言文學學程」、「創業管理學程」、「軟體工程學程」、「奈米科技材料學程」、「環境學程」、「晶片系統商管學程」、「平面顯示器學程」、「日文學程」、「法文學程」、「電力資訊技術學程」、「生物多樣性學程」、「音樂治療學程」、「音樂藝術管理學程」、「國際企業管理英文學程」、「海洋法政學程」、「碩士班軟性電子學程」、「資通安全學程」等 22 個整合學程。

十、規劃教學資訊及招生系統

- 1.各項招生考試新增簡章維護系統，供各系所自行上網維護簡章內容及列印相關報表；並直接利用維護之內容供考生查詢簡章內容。
- 2.學士班體育運動績優學生招生考試系統，因應 98 學年度改採選填志願方式，開發招生報名及登分放榜相關子系統。

國立中山大學校務基金

總 說 明

中華民國 97 年度

十一、延續南星計畫精神招生

本校 97 學年度南星計畫「扶助經濟、社會弱勢，提高就近高中升學率」招生之精神，98 學年改納於大學甄選個人申請中續辦，共計保留 29 位名額，優先依低收入戶、父母之一原始國籍為開發中國家及就讀之高中學校所在地之順序進行分發。

98 學年本校並配合教育部「平衡城鄉教育，照顧弱勢學生，深化高中職社區化」之目標，參與「邁向頂尖大學計畫」大學之繁星聯招，擬錄取學生 30 名。

十二、推動學生領導力認證實施

為培訓有志成為領導人才學生，以提升學生於各領域競爭力，推出「學生領導力認證制度」，本制度強調「課程理論」與「實務體驗」結合的服務式領導，97 學年度已經有 334 位學生申請領導力認證訓練，所有學生必須於畢業前拿到 100 點，才能獲頒證書。

十三、建立制度，輔導學習落後學生

1. 建立學期中預警制度。

2. 開辦補救教學，如 97 年度核准應數系「瀕退學生補救教學」等 9 案補救教學，計 205 位學生參與。

3. 於宿舍區及機電、資工、海資、海工、政經、財管、化學、生科、物理等系開辦學習輔導角落。

十四、辦理重要議題導向之講座課程

為培育學生全方位思考能力，本校自 86 學年度起，開設一系列「科技與人文」經典議題課程，聘請當代傑出學者、專家蒞校，以專題演講方式授課，提供學生作為通識教育選修，以提昇本校通識教育廣度與深度，期達到培育濟人濟物之博雅人才的教育目標。《中山通識教育講座》藉由專題演講增進師生對通識教育內涵的瞭解，開發學生全方位能力，如：國際視野、本土關懷、創造能力、溝通能力、

總 說 明

中華民國 97 年度

兩性及人際關係等。96 學年度第 2 學期共辦理 7 場次、97 學年度第 1 學期共辦理 6 場次，透過講座個人專業素養、奮鬥成功歷程及職場倫理涵養等寶貴經驗，讓學生們有機會與大師對話、景仰大師風範，提供學生專業課堂外多元化學習楷模，激勵學子。

十五、加強學生生活輔導及急難救助

- 1.落實 24 小時值勤，處理學生疾困、意外事件及個案輔導工作。
- 2.維持學生宿舍服務機能，改善及提升學生宿舍設施，建構符合學生需求的住宿環境。
- 3.擴大推動及執行模範住宿區之措施，提供及延續學生學習環境與效能。
- 4.持續推動宿舍區急救員措施，提供宿舍區學生緊急狀況之求救管道及突發狀況之初步處理能力；強化宿舍門禁與設施安全，維護住宿學生安全。
- 5.整合校外租屋資訊，提供學生參考，並辦理房東大會及實施校外賃居學生訪查，就租屋安全及學生問題廣泛交換意見，強化賃居住所安全與學生輔導效能。
- 6.配合教育部推動春暉專案，使學生免於菸、酒、檳榔、毒品及愛滋病的危害，積極辦理春暉專案教育講座，透過各項活動，擴大宣導效果。
- 7.辦理學生防災應變訓練課程，強化學生應變能力。
- 8.辦理弱勢學生助學申請業務，加強弱勢學生照顧；籌募學生急難救助金，對發生重大變故或急難事件之學生或其家庭，給予適時慰助。

十六、強化輔導制度

- 1.促進導師生間之互動，增進師生間情誼與輔導效能，本校「學生綜合資訊平台」（簡稱 SIS：Students Information System）已初步建

國立中山大學校務基金

總 說 明

中華民國 97 年度

置完成，內容包含導師生名冊與學生相關資訊（含學生個人資訊、歷年各學期成績資料及導師輔導日誌等）。

- 2.強化學校三級輔導工作，即一級預防：避免學生問題的發生；二級適應：協助學生適應，減少問題產生；三級治療：危機狀況解決，問題補救，建立並強化危機處置作業流程，建立全校各單位的危機處理合作模式。

十七、鼓勵學生參與社團服務工作，並協助學生自立求學

- 1.參與社會服務活動，以寒暑假到偏遠或山地的長時間服務營隊為主。服務的內涵以育幼院課業輔導、服務學習營隊、國小營隊等方式為之。
- 2.參與社區服務活動，以高雄市為服務區域，使本校學生社團擴張視野，以所學回饋社區，推動高雄市社區文化、藝術、社會教育等各項公益活動，例如與瑞信兒童醫療基金會合作之關懷高醫、榮總院童計畫、迴馨社愛心捐血活動、與育幼院合作辦理中山體驗營。
- 3.辦理社團幹部訓練：寒假辦理領導研習營訓練活動，暑假辦理社團幹部訓練研習營。
- 4.執行教育部帶動中小學社團合作計畫，藉此計畫的執行帶動中小學社團活動與發展。
- 5.鼓勵社團參與志願服務，以生命關懷、社會服務為主軸，並向教育部、學產基金會、中租基金會、青輔會等相關單位申請補助。
- 6.輔導學生會辦理跨校性活動。
- 7.輔導學生會，選出各項會議學生代表，參與校務，表達意見。
- 8.強化校園護照、志工服務認證制度。
- 9.輔導學生社團積極參與校外競賽，如：國樂社、管樂社、吉他社、射箭社、空手道社、思辯社等，參與校外競賽成績斐然。
- 10.輔導學生社團參與國際競賽、國際研討會，如思辯社參加兩岸大

學生辯論賽、國際商管學生會(AIESEC)代表台灣參與國外青年領導研習營。

11.辦理音樂社團聯合音樂會，97 年 12 月 6 日於漢神巨蛋公演。

十八、辦理畢業生就業與職涯輔導

- 1.辦理高高屏地區大專院校聯合校園徵才，每年均舉辦企業校園徵才博覽會、企業徵才說明會與社會新鮮人求職等系列活動，協助同學與校友做好求職及職涯規劃。
- 2.提供職能培育，辦理「社會新鮮人彩妝講座」、「社會新鮮人工作坊」、「個人化履歷諮詢暨模擬面試」、「工讀導航教戰講座」、「2008 職涯教戰首部曲研習營暨企業參訪」、「領導力訓練營」與「暑期企業實習工讀媒合」等活動，提供職場倫理觀念及職涯知能，提昇學生競爭力。
- 3.邀請考選部官員蒞校講授公職考試講座，提供學子參與公職考試最新資訊，增加就業管道。
- 4.雙週定期發送全校學生畢輔組電子報，提供職涯新知及就業輔導活動訊息，延伸學生學習觸角。
- 5.協助廠商公告徵人求才啟事、代寄徵才資料，並設有廠商求才專屬網頁，供在校生與校友上網尋求工讀或就業機會。並積極與企業合作，建立就業輔導及人力資源合作關係，合作內容包括求職諮詢、各種就業輔導講座、企業說明會、研發替代役企業說明會及暑期工讀等。
- 6.建置網路工讀作業系統，經由履歷投遞、面試、實際工作過程，讓學生能提前接觸職場，訓練同學養成刻苦自勵、勤勞負責的精神，並培養同學職場倫理觀念，協助學生及早體驗職場生態，提昇競爭力。

國立中山大學校務基金

總 說 明

中華民國 97 年度

- 7.邀請教育部國際文教處及各國駐台留學中心，進行各國留學環境、學制與獎學金申請說明，以及各國留學資料陳列展示。藉由系列活動舉辦，提供充分資訊給有意出國深造的同學。
- 8.邀請國內知名科技產業公司至本校辦理研發替代役企業徵才說明會，協助本校研究所同學進一步了解內政部役政署新規定與企業新制度。
- 9.辦理希望天使服務隊志願服務，輔導社區學童及紅十字育幼中心院童課業與生活、學習態度，期透過定期服務與戶外教學活動，為社區學童及育幼院院童開一扇窗，不僅獲得社區居民的肯定與支持，也藉此增進本校學生服務之人生觀，培育學生主動奉獻精神。
- 10.擔任青輔會大專校院南二組職涯發展資源中心召集學校，推展及宣導就業服務及生涯發展工作，協助高、屏、澎、東地區 32 所大專院校就業服務及生涯發展工作橫向聯繫與協調，整合各界資源，推動區域性校際策略聯盟，共同測定工作重點並合力執行，以提昇就業服務及職涯發展工作。

十九、辦理校友服務

- 1.辦理畢業典禮及協助成立系所友會、校友會、及協助辦理校友回娘家活動。
- 2.辦理各項校友申請，包括：各式證明文件申請、免費電子郵件帳號申請、校友證及中山聯名卡申辦、協尋校友等。
- 3.發行校友電子報以聯絡校友感情，提供校友了解學校近況，並建立學校與校友溝通管道。
- 4.不定期更新校友最新動態以了解校友的近況，及檢視校友在職場上展現的能力與雇主的滿意度是否達到本校各系所設立之教育目標。
- 5.辦理傑出校友選拔，以表揚本校傑出校友、提升校譽，並激勵在校學生。

總 說 明

中華民國 97 年度

二十、提昇研究績效

- 1.本校教師 SCIE、SSCI、AHCI 篇數過去 5 年(2003-2007 年)平均每年 639 篇，2008 年(以 12 月 18 日搜尋結果)達 813 篇，成長達 27.2%，超過論文篇數較過去 5 年平均成長 10%之目標。
- 2.自 2003-2007 年過去 5 年本校 SCIE、SSCI 論文被引用總次數達 9,123 次，包含本年在內之過去 5 年(2004-2008 年)論文被引用總次數(以 12 月 18 日搜尋結果)達 10,503 次，成長達 15%，超過被引用總次數成長 10%之目標。
- 3.本校近 10 年論文受高度引用率 HiCi 之篇數，已由去年(2007)的 20 篇增加至今年(2008)的 21 篇(佔 10 年內論文約 5,500 篇的 0.4%)。
- 4.在著名的國際論文 ESI 資料庫 22 個領域中，2008 年共計有工程、材料科學、植物與動物科學、化學、臨床醫學、電腦科學、全領域等 7 個領域的論文，近 10 年內被引用次數進入全球前 1%，以進入領域的數目排名，本校為全國第三。

廿一、設備之充實與獎(補)助款運用

每年學校提供定額經費，聘請校內資深研究傑出教授組成委員會，進行下列項目之審查：

- 1.新進與研究優良教師所需儀器配合款。
- 2.國科會貴重與共用儀器配合款。
- 3.大型整合型研究計畫配合款。
- 4.校內特色研究群計畫所需儀器。
- 5.全校性核心期刊和光碟資料庫。
- 6.研究績優獎及年輕學者獎助。
- 7.中山發明獎。

國立中山大學校務基金

總 說 明

中華民國 97 年度

廿二、加強推廣國際交流工作與輔導僑外生工作

- 1.與 9 所姐妹校簽約，分別為歐洲 4 所，美洲 1 所及亞洲 4 所。
- 2.與既有姐妹校加強維繫合作關係。
- 3.參與國際學術交流組織 APAIE、NAFSA、EAIE 之教育展，增加本校國際曝光率，並認識國外大學代表，進而促成交流合作。
- 4.參加國外招生展，今年共赴馬來西亞、外蒙古、俄羅斯、越南等國招生。
- 5.97 學年度本校外籍學位生(含僑生)人數共 269 人。
- 6.97 年度共有 132 位外國交換學生來校就讀，108 位本校生赴國外姐妹校交換、研修。
- 7.與國內研究機構，如中研院、國家同步輻射研究中心，簽署合作英語學位學程，招收外國研究生。
- 8.推動系所與大陸地區學校交流，97 年 6 月赴上海參加復旦大學主辦夏令營，12 月赴吉林參加吉林大學主辦冬令營，學生收穫豐富。
- 9.設置學校行政單位英文網頁，方便外籍教師及學生查詢學校重要規定及提供各項服務設施申請之英文表格。
- 10.更新學校英文簡介及中英文版 DVD 簡介。
- 11.學生大使辦理外籍生文化交流活動-文化瞭了沒，頗受好評，對於各國學生之文化及想法，提供交流平臺，此外，學生大使亦協助辦理「第 8 次全國科學技術會議南部預備會議」接待工作，服務表現良好，深受各界好評。
- 12.國際交流處為加強外籍生彼此間認識與互動，於 2008 年成立第一屆國際學生聯誼會，成員皆由本校外籍生組成，同時學校設置補助金以鼓勵外籍生辦理各種活動，今年度已辦理活動如下：日月潭文化之旅、聖誕節餐會。
- 13.辦理僑生入學輔導、課業輔導、暑修、工讀、助學金、獎學金、

總 說 明

中華民國 97 年度

保險等事宜。

- 14.僑生傷病慰問，生活輔導及推廣僑外生接待家庭。
- 15.輔導僑生辦理各項節慶活動及國際文化交流。
- 16.舉辦應屆畢業僑生講習及僑外生校友聯繫。
- 17.辦理姊妹校（加拿大維多利亞大學及新加坡南洋理工大學）暑期華語遊學團；並支援管理學院 GMBA 之 CAT Program 華語教學計畫。
- 18.本年度共有 77 個團體蒞校參訪，總接待外賓人數 498 人。
- 19.邀請重要外賓參訪台灣俾了解台灣高等教育實施情形及學習環境，來訪外賓計有：2/24~2/29 斯洛伐克 Comenius University 校長暨副校長、5/26~5/31 法國里昂高等文學及人文師範學院校長、12/3~12/8 拉脫維亞大學校長夫婦及 12/9~12/16 廣東中山大學校長暨代表團，此外，本校並與 Comenius University、里昂高等文學及人文師範學院及廣東中山大學正式簽訂學術合作契約。
- 20.開設外籍人士華語專修課程、協助國家華語測驗工作推動委員會，進行 TOP 華語文能力測驗及預試等相關事宜、行政院青輔會青年旅遊卡推廣中心，協辦僑生「國語文能力課程」及交換學生華語課程分班考試，舉辦文化活動及外國人華台語歌唱比賽，舉辦系列講座「華語課堂教學提問及華語教學糾錯實務」。

廿三、以圖書資訊專業知能為基礎，推展資源與服務活動

- 1.規劃辦理「余光中教授特展」(10/3-10/31)，參觀人數超過 1 千人，除本校師生外，更吸引非常多校外人士、高中學生觀展，對本校大學招生宣導相當有助益。
- 2.規劃辦理「金庸文學週」(3/25-4/2)，結合演講與書展，吸引超過五百位同學參加線上動畫遊戲與觀展，獲得師生熱烈回應。

國立中山大學校務基金

總 說 明

中華民國 97 年度

- 3.參與本校各單位及校外資源合作，辦理藝文展覽及智慧財產權宣導活動，如：內政部智慧財產局「校園二手書之戀」、「畫家田文筆畫展」、本校課外社團攝影社、美術社、動漫社及書法社之社團畢業展、校慶書展等活動，提升本校學生人文素養。
- 4.完成本校大一新生，圖書與資訊處導覽課程，整合圖書館與資訊網路資源與服務介紹，利用數位教材編輯工具導入數位學習串聯課程介紹。
- 5.接受中研院資訊所委託合辦「台德資訊技術國際學術研討會」及中國圖書館學會委辦「數位學習教材製作及教學應用研習班」，進行圖書館館員的數位學習專業人才培訓課程。
- 6.辦理 TWNIC(財團法人台灣網路資訊中心)校園巡迴專題講座，推廣網路資訊應用服務。

廿四、圖書與資訊處行政支援與整合規劃推動

- 1.完成圖書影印與列印服務整合，採取一卡通用，包含電腦教室與圖書館各樓層均可使用，費用由 A4 每張 2 元降低到 1 元，提供同學快速、便捷之服務。
- 2.規劃建置以數位學習平台 MOODLE，架構圖書與資訊處新網頁，整合圖書館與網路資訊服務，作為本校資訊服務入口網站。

廿五、改善閱覽環境，提升讀者服務

- 1.建置學習資源場所，加強讀者服務，97 年入館人次比 96 年成長 8%。
- 2.隨著館藏增加，提高博碩生借書冊數，加強資源利用，97 年借書冊數比 96 年成長 9%。
- 3.調整館藏空間，增購書架，陳覽新書。
- 4.營造優雅閱讀空間，並加強館藏雙語空間標示，便利讀者找書查資料等。

總 說 明

中華民國 97 年度

廿六、建置完善數位學習環境，發揮館藏資源效用

- 1.建立電腦資訊技術學習平台，提供 165 種線上講授課程，內容包括職場系列、網頁設計、美工繪圖、程式設計、國際認證等，提升師生同仁資訊技術能力。
- 2.建置本校機構典藏平台，完成 1 萬 6 千多筆教師著作建檔與全文連結，展現本校師生研究能量與特色。
- 3.建立數位學習中心，包括語言自學與測驗中心、各種語言自學機播放區、線上有聲音樂及有聲書系統、虛擬圖書館利用與個人研究的學習平台，讓虛擬圖書館的建置，成為本校師生在此數位時代深度學習時，不可或缺의良伴。

廿七、校務行政電腦化：

本校各行政單位主要業務已電腦化，目前著手進行建立整合型個人服務為主之校務行政系統，以更有效及便利方式提供使用者完成其所需求之工作，分別說明如下：

- 1.校務指標資訊系統，可提供教學、服務與研究等重要校務指標現況。
- 2.教師評鑑系統提供教師與各系所有關教師的各項成果。
- 3.線上簽核系統分為兩大類：
 - (1)線上差勤系統：已完成請假、出差、加班三大流程。
線上公文簽核系統：包含簽稿、書函、函、開會通知單等四類公文，已完成 3.0 版修版作業。
- 4.規劃開發國立中山大學活動資源整合管理系統：結合活動申請／報名管理、展場空間管理／展場租借計費／展場設備報修管理與器材租借之資源整合系統。
- 5.規劃開發國立中山大學校園空間管理系統。將校園空間數值化，將校園館舍平面圖籍向量化與數位化儲存。

國立中山大學校務基金

總 說 明

中華民國 97 年度

6.與總務處保管組合作開發全校 GIS(地理資訊系統)未來效益：藉此系統開發與導入，將現有單一圖片儲存之設施平面 2D 圖檔轉成俱標準化、開放式架構、可程式化、可套疊圖層、可加值延伸之通用向量格式。本系統是未來本校空間設施規劃、佈線施工、溝渠挖掘、道路規劃、污水處理、校園綠化、公車路線規劃、保全監控警示、財產管理、活動分享資訊、場地租借等圖籍整合資料唯一共同介面。

廿八、加強 mail server 的服務功能

- 1.97 年 7 月完成 hotline.nsysu.edu.tw 中山熱門新聞系統更新換機(改為 Windows Server 2003 R2 作業系統，方便更新應用程式)。
- 2.97 年 8 月完成 mail.nsysu.edu.tw 電子郵件伺服器系統更新換機，提高運算能力，加大儲存空間，使用新版郵件軟體(postfix)，降低信件堵塞、漏失的機會。
- 3.完成 97 年度新生電子郵件帳號寄發，應資訊安全規範要求，學生密碼改用亂碼並首度使用郵寄方式到家。
- 4.增加安裝 1 台 100KVA UPS 主機，並聯機組 1 套總共 4 台主機，由於 4 台並聯功能，彼此備援能力甚強。

廿九、推廣新版網路大學輔助教學

- 1.網路大學新增功能：登入時帳號部分顯示，帳號 4 碼以後以*代替、課程名稱增加學年學期、老師第一次登入新學期課程時，詢問是否要匯入上學期課程。
- 2.為提高本校新版網大使用率及讓更多老師及助教對網大有更進一步認識，製作問卷系統並 mail 全校教師，調查教師使用網大情況問卷，並舉辦網大使用說明會。

三十、改善教務系統計畫

- 1.高高屏計畫：主要為整合數位學習內容。
- 2.OpenCourseWare(簡稱 OCW)：台灣開放式聯盟課程，由交通大學主導推廣，本校已決定加入，須於 2 年內發展至少 10 門高品質開放式課程，並建立一個 OCW 網站平台。

總 說 明

中華民國 97 年度

3.協助規劃數位教學媒體中心，提列相關設備所需經費，並觀摩數位學習平台及教學媒體中心之建置與使用狀況，俾利後續規劃作業。

卅一、建置高速電腦綠色節能機房

為符合 ISO27001 規範並改善現有機房實體與資訊安全問題，落實資訊安全管理制度及強化區網中心與資訊系統維運能力，加速完成網路及伺服器機房改善工程，支援本校校務推廣、教學研究及學術交流。

卅二、高效能計算機（HPC）系統推廣

本校高效能計算系統不僅滿足各式平行運算需求，更提供大量記憶體需求序列程式，主要支援各研究團隊及教學需求，陸續針對相關軟體及程式進行安裝及問題排除，並設計高效能計算服務使用介紹網頁，方便使用者快速使用。

卅三、國民教育網與思摩特

- 1.推廣國教司作業平台，設計共同作業功能，新增即時線上傳訊功能，以收即時溝通之效。
- 2.國民教育網已正式上線服務，線上作業教師與行政人員人數已達 4 千多人。
- 3.強化本校技術團隊與使用者溝通，深受國教司認可嘉許。
- 4.規劃 98 年國教司作業平台教育訓練，強化網站無障礙功能。

卅四、積極籌備 APCERT Annual Conference 2009 會議

已完成會議場地安排、會議流程規劃、SPEAKER 邀請、SPONSOR 贊助、政府單位補助、網站建置等相關作業。

卅五、協助 ISMS 導入

國家資通安全會報要求 A、B 級單位於 97 年底前，編列預算爭取通過資訊安全管理認證，資訊應用組協助各項工作執行。

國立中山大學校務基金

總 說 明

中華民國 97 年度

卅六、校園骨幹網路設備搬遷及網路安全管理

本年度完成導入網路管控設備阻絕校園網路用戶使用 Foxy、eMule、eDonkey、BitTorrent 等四種 P2P 軟體使用網路資源。納入管理線路有 TANET、TWAREN 及 HinetISP，有效降低侵權頻率。

卅七、區網中心設備搬遷及線路重整

本校為高、屏、澎區網中心，為導入 ISMS 認證，本年度建置新機房，將各家固網和 ISP 業者線路重整，以符合 ISMS 規範。

卅八、宿舍區網路設備汰舊換新

本年度完成學生宿舍翠亨 H 棟各樓層網路交換器更換，武嶺三村 UTP 線路重佈作業，提供學生更快速穩定之網路服務。

卅九、通識教育重要績效

- 1.完成 16 門優質博雅核心課程目標與大綱規劃。
- 2.完成博雅核心課程固定上課時段為每週一、二、四、五，以利學校選修。
- 3.增開 5 門博雅深化課程，辦理新增通識課程外審。
- 4.協助各學院大型教室 E 化，改善大型教室教學設備。
- 5.執行大學通識教育評鑑先導計畫【第三期】A 類計畫及本校卓越教學計畫，編撰 7 門通識課程教材。
- 6.辦理 96 學年度游泳會考，推展山海特色與體適能教學與活動。
- 7.協助高醫大、屏教大、樹德科大、高一科大、高海科大、陸軍官校等南台灣大學校院規劃通識課程。
- 8.辦理 96 學年度游泳會考，推展山海特色與體適能教學與活動。
- 9.協助高醫大、屏教大、樹德科大、高一科大、高海科大、陸軍官校等南台灣大學校院規劃通識課程。

四十、辦理藝文活動

1. 每年舉辦 2 次「藝術季」活動，研聘國內外知名藝術團體蒞校表演，並邀請民眾共同參與欣賞，期許經由本校的努力提昇社區藝文風氣。
2. 蔣公行館西灣藝廊除舉辦系列畫展外，未來將利用其特殊歷史與環境，規劃成為更具創意及代表性的藝文空間，提供社區民眾更豐富藝文訊息。
3. 巴洛克獨奏家樂團，致力培育青年菁英人才與音樂推廣，演出活動有：每年固定全島巡迴演出、協助校內舉辦大型會議時，提供音樂演奏、訪美學術與文化交流演出。
4. 種子營活動
暑假期間舉辦【台灣多元文化傳承工作坊~青年種子培育營】獲致學生熱烈參與反應。

四十一、辦理推廣教育

多元化及多層次開辦各類推廣教育班，並提供更完善網路服務，成果如下：

1. 針對各界需求，廣開各類班次，並配合政府政策，推動全方位全民教育。
2. 96 學年度(96.08.01-97.07.31)推廣教育班次共計 169 個班次，含學分班 37 班及非學分班 132 班，受業人數學分班為 611 人，非學分班為 2,153 人，共計 2,764 人次。
3. 利用 Home page 網路功能，張貼各開班最新動態，回覆相關問題郵件，加以追蹤，97 年度共計處理相關郵件 259 次。

四十二、校園無障礙設施

1. 理學院東 1016R 無障礙宿舍改善 1 處。
2. 電資大樓無障礙電梯新設 2 處。

國立中山大學校務基金

總 說 明

中華民國 97 年度

- 3.理學院無障礙廁所設置改善 1 處。
- 4.社科院室內通道及坡道設置改善 1 處。
- 5.體育館 2 樓增設身心障礙體適能教室。
- 6.體育館增設無障礙電梯。

四十三、加強校園安全

- 1.為提供穩定良好供電品質，改善現有老舊高壓配電設施，俾利教學研究發展，另規劃電力設施監控系統與計價系統建制工程，以提高高壓配電及各單位用電需量管理保護措施、縮短故障查核時間、減少用電故障範圍、監控記錄各大樓用電狀況。
- 2.為維護公共安全 97 年度消防安全設備檢查已完成申報簽證，並送消防主管機關備查。
- 3.加強消防安全設備有效發揮功能運作，積極規劃老舊設備改善如：消防自動警報系統計九棟含探測感知器 1176 個更新、滅火水系統幫浦機組五套更新、消防廣播系統計 9 棟含廣播喇叭 230 個更新、完成武嶺國際村消防自動警報電腦監控系統，即時傳遞通報值班勤務中心，掌握時效達到安全防護。
- 4.完成宿舍區消防安全設施圖說電子檔案資料。
- 5.建置消防安全設備檢查紀錄，依其結果逐步進行缺失改善，確保校園安全。
- 6.自 97 年 7 月 1 日起，校園周邊重要路口，執行全日 24 小時自動化柵欄管制措施。
- 7.全校監視系統增設及維護專案全部執行完畢，共 421 架攝影機，各科院系所管理人員或被授權許可人員，直接經由網路開啟 IE 瀏覽或以專用監控程式來監控該管理科院系所建築物攝影機影像畫面，以維校園安全。

總 說 明

中華民國 97 年度

四十四、強化衛生保健工作及健康中心醫療服務

- 1.提高健康中心醫療服務品質。
- 2.加強健康保健服務與衛生教育活動。
- 3.辦理員工生健康檢查與追蹤輔導。
- 4.加強餐廳、福利社衛生管理及餐飲檢驗工作。

四十五、辦理招生宣導

- 1.本校於 97 年 10 月重新編印高中生招生宣導文宣，並更新 DVD 內容，寄發各重點高中輔導室。提供高中生足夠相關資訊，以吸引優秀高中生就讀。
- 2.定期更新「大學校系查詢系統—漫步在大學」網頁，提供各高中師生及家長最新、最正確招生訊息。

四十六、提升行政效率

- 1.簡化行政程序，提高工作效率，完成「人事業務表格化」作業，除重要或特殊案件需專案簽陳外，一般例行業務及申請案件，均以表格化處理。目前執行業務改以表單呈現者計有 35 項。
- 2.建立人事業務標準作業程序，並製成網頁，使人事業務办理流程，更為簡化明確，提升服務品質。
- 3.獎優汰劣、活絡人力運用、提昇工作績效。
- 4.提高學術競爭力目標，持續檢討主管人員設置，修正「本校各聘及去職實施要點」。
- 5.建立人員雙向學習、上下互動良性教導，推動「教導型組織」訓練方案，舉辦秘書組長座談會、邀請工作績優人員作工作經驗分享暨辦理新主管經驗傳承座談會，以改善工作方法，提昇人力績效。
- 6.揭禁前瞻學術、導引先進思想，積極辦理「前瞻講座」，邀請大師級教授來校演講，傳承卓越領導與行政理念。

國立中山大學校務基金

總 說 明

中華民國 97 年度

7.善用資訊科技，推動人事業務資訊化。

四十七、其他績效

- 1.研發完成公文線上簽核系統，97 年共辦理 13 場操作講習，參加人數達 500 人。
- 2.配合檔案管理局採案件層級建檔、案卷層級彙送政策，本校已完成系統研發及案卷層級檔案目錄彙送檔管局作業，本年度共彙送 96 年度之 287 案卷。

貳、收支餘絀情形：

一、收入決算數與收入預算數比較情形：

本年度收入決算數計 29 億 0,968 萬 5,621 元，較預算數 24 億 8,589 萬 5,000 元，增加 4 億 2,379 萬 0,621 元，增加比率為 17.05%。分析如下：

- 1.業務收入決算數計 27 億 2,581 萬 9,813 元，較預算數 23 億 2,980 萬 8,000 元，增加 3 億 9,601 萬 1,813 元，增加比率為 17.00%，包括
 - (1) 學雜費收入決算數 5 億 3,557 萬 9,933 元，學雜費減免 1,721 萬 4,684 元，淨收入 5 億 1,836 萬 5,249 元，較預算數 5 億 6,873 萬 8,000 元，減少 5,037 萬 2,751 元，減少比率為 8.86%，主要係因在職專班學雜費收入因配合實際執行情況轉列下年度繼續執行，及研究生學分費收入數較預期減少所致。
 - (2) 建教合作收入決算數 7 億 8,525 萬 2,803 元，較預算數 6 億 3,100 萬元，增加 1 億 5,425 萬 2,803 元，增加比率為 24.45%，係建教合作計畫數較預期為多，致收入增加。
 - (3) 推廣教育收入決算數 4,465 萬 6,938 元，較預算數 8,082 萬 7,000 元，減少 3,617 萬 0,062 元，減少比率為 44.75%，係為因應未來研究型大學發展趨勢，學校在各方面的政策皆朝此目標努力，鼓勵系所應多著重於學術及教學研究，並希望能降低教師的負

總 說 明

中華民國 97 年度

荷，因此在各方政策及系所努力配合下，衝擊了推廣教育業務的開辦，以致造成班次減少；另在職專班的開辦，造成推教市場分割，促使一般無學位推教班(含學分與非學分班)的招生受到影響。

(4)學校教學研究補助收入決算數 9 億 7,753 萬 4,000 元，較預算數 9 億 7,705 萬 3,000 元，增加 48 萬 1,000 元，增加比率為 0.05%，其差額係專案請增員額補助經費撥入所致。

(5)其他補助收入決算數 3 億 7,251 萬 8,376 元，較預算數 4,000 萬元，增加 3 億 3,251 萬 8,376 元，增加比率為 831.30%，係因「發展國際一流大學及頂尖研究中心計劃」補助收入撥入及教育部計畫補助案件增加，致收入數較預期為多。

(6)雜項業務收入決算數 2,749 萬 2,447 元，較預算數 3,219 萬元，減少 469 萬 7,553 元，減少比率為 14.59%，係碩士班招生時程與部分學校相同，致招生報名人數較預期數為少。

2.業務外收入決算數計 1 億 8,386 萬 5,808 元，較預算數 1 億 5,608 萬 7,000 元，增加 2,777 萬 8,808 元，增加比率為 17.80%，包括

(1)利息收入決算數 3,804 萬 3,163 元，較預算數 2,700 萬元，增加 1,104 萬 3,163 元，增加比率為 40.90%，主要係因財務實際調度孳息較預期良好所致。

(2)資產使用及權利金收入決算數 9,985 萬 5,622 元，較預算數 8,480 萬 9,000 元，增加 1,504 萬 6,622 元，增加比率為 17.74%，主要係相關場地使用實際收入較預期為多所致。

(3)受贈收入決算數 989 萬 5,592 元，較預算數 3,000 萬元，減少 2,010 萬 4,408 元，減少比率為 67.01%，主要係雖已舉辦募款活動，惟募款情形仍不如預期。

國立中山大學校務基金

總 說 明

中華民國 97 年度

(4)賠(補)償收入決算數 0 元，較預算數 20 萬元，減少 20 萬元，減少比率為 100.00%，主要係無實際發生之賠償案件。

(5)違約罰款收入決算數 135 萬 0,926 元，較預算數 80 萬元，增加 55 萬 0,926 元，增加比率為 68.87%，主要係廠商違約罰款案較預期增加所致。

(6)雜項收入決算數 3,472 萬 0,505 元，較預算數 1,327 萬 8,000 元，增加 2,144 萬 2,505 元，增加比率為 161.49%，主要係實驗室檢驗分析等收入較預期增加所致。

二、支出決算數與支出預算數比較情形：

本年度支出決算數計 30 億 1,336 萬 4,376 元，較預算數 24 億 7,785 萬 1,000 元，增加 5 億 3,551 萬 3,376 元，增加比率為 21.61%。分析如下：

1.業務成本與費用決算數計 29 億 4,337 萬 7,105 元，較預算數 24 億 1,346 萬 7,000 元，增加 5 億 2,991 萬 0,105 元，增加比率為 21.96%，包括

(1)教學研究及訓輔成本決算數 17 億 4,311 萬 8,105 元，較預算數 12 億 4,613 萬 8,000 元，增加 4 億 9,698 萬 0,105 元，增加比率為 39.88%，係因財產折舊提列數較預期為多所致。

(2)建教合作成本決算數 7 億 3,279 萬 8,631 元，較預算數 6 億 3,000 萬元，增加 1 億 0,279 萬 8,631 元，增加比率為 16.32%，係計畫數較預期多，致支出數增加。

(3)推廣教育成本決算數 4,013 萬 7,397 元，較預算數 7,921 萬元，減少 3,907 萬 2,603 元，減少比率為 49.33%，係因收入減少，相對導致支出實際數較預算數為少。

總 說 明

中華民國 97 年度

(4)學生公費及獎勵金決算數 8,513 萬 7,596 元，較預算數 9,832 萬 9,000 元，減少 1,319 萬 1,404 元，減少比率為 13.42%，係因本校預算提列數較教育部規定之比例為高。

(5)管理費用及總務費用決算數 3 億 2,321 萬 0,962 元，較預算數 2 億 9,200 萬元，增加 3,121 萬 0,962 元，增加比率為 10.69%，係因財產折舊提列數及一般服務費用支出較預期增加所致。

(6)研究發展費用決算數 0 元，較預算數 4,000 萬元，減少 4,000 萬元，減少比率為 100.00%，係因教育部計畫補助收入支用成本，本年度依其支用性質分別列為相關對應之會計科目支用，致本科目無支用數。

(7)雜項業務費用決算數 1,897 萬 4,414 元，較預算數 2,779 萬元，減少 881 萬 5,586 元，減少比率為 31.72%，係因招生業務收入減少，致支出數相對減少。

2.業務外費用之雜項費用，決算數 6,998 萬 7,271 元，較預算數 6,438 萬 4,000 元，增加 560 萬 3,271 元，增加比率為 8.7%，主要係因財產折舊提列數較預期為多。

三、決算與預算餘絀比較情形：

本年度決算短絀數 1 億 0,367 萬 8,755 元，較預算賸餘數 804 萬 4,000 元，減少 1 億 1,172 萬 2,755 元，減少比率為 1388.90%，主要為財產提列折舊費用較預算增加所致。

參、餘絀撥補實況：

本年度決算本期短絀 1 億 0,367 萬 8,755 元，前期待填補之短絀 2 億 3,216 萬 1,412 元，本年度依預算編列撥用公積填補短絀數 1 億 9,160 萬元；合計有待填補之短絀 1 億 4,424 萬 0,167 元。

國立中山大學校務基金

總 說 明

中華民國 97 年度

肆、現金流量結果：

一、業務活動之淨現金流入計 3 億 9,085 萬 4,629 元，其項目包括：

1. 本期短絀 1 億 0,367 萬 8,755 元。
2. 調整非現金項目 4 億 9,453 萬 3,384 元，含
 - (1) 折舊及折耗 4 億 4,368 萬 1,304 元。
 - (2) 攤銷 1,574 萬 6,180 元。
 - (3) 其他—機械及設備 27 萬 2,332 元。
 - (4) 流動資產淨增 143 萬 1,528 元。
 - (5) 流動負債淨增 3,626 萬 5,096 元。

二、投資活動之淨現金流出計 5 億 2,499 萬 2,285 元，其項目包括：

1. 減少短期墊款 142 萬 5,145 元。
2. 減少固定資產—房屋及建築 4 萬 5,000 元。
3. 減少其他資產 213 萬 4,533 元。
4. 增加準備金 18 萬 7,503 元。
5. 增加固定資產 4 億 8,786 萬 6,804 元。
6. 增加無形資產 1,146 萬 5,050 元。
7. 增加遞延借項 2,233 萬 9,616 元。
8. 增加其他資產 673 萬 7,990 元。

三、融資活動之淨現金流入計 4 億 2,633 萬 2,749 元，其項目包括：

1. 增加其他負債 8,402 萬 1,669 元。
2. 增加基金 9,149 萬 8,000 元。
3. 增加公積 3 億 8,034 萬 7,955 元。
4. 減少其他負債 1 億 2,953 萬 4,875 元。

四、現金及約當現金淨增 2 億 9,219 萬 5,093 元。

五、不影響現金流量之投資與融資活動，其項目包括：

總 說 明

中華民國 97 年度

1. 固定資產與基金同額增加之金額 6,822 元。
2. 受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額 1,472 萬 5,576 元。
3. 其他資產與受贈公積同額增加之金額 5 萬 0,500 元。
4. 撥用公積填補短絀金額 1 億 9,160 萬元。
5. 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減少數 1,159 萬 6,147 元。
6. 固定資產增置與應付未付數同額增加之金額 1,658 萬 2,927 元。
7. 以前年度購建中固定資產科目，於本次更正調整轉入固定資產科目數 3 億 0,423 萬 0,225 元。
8. 遞延借項與受贈公積同額增加 3,046 萬 8,416 元。
9. 受贈無形資產與受贈公積同額增加之金額 326 萬 6,893 元。
10. 代管財產與應付代管資產同額淨減少之金額 11 萬 7,129 元。

伍、資產負債情況：

- 一、資產總額計 90 億 1,576 萬 9,080 元；其中流動資產 19 億 9,829 萬 3,023 元，占 22.16%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 7,751 萬 8,088 元，占 0.86%，固定資產 29 億 1,359 萬 5,720 元，占 32.32%，無形資產 1,877 萬 4,512 元，占 0.21%，遞延借項 5,380 萬 3,573 元，占 0.60%，其他資產 39 億 5,378 萬 4,164 元，占 43.85%。
- 二、負債總額計 66 億 3,287 萬 7,211 元，占負債及淨值總額 73.57%；其中流動負債 12 億 7,560 萬 7,590 元，占 14.15%，其他負債 53 億 5,726 萬 9,621 元，占 59.42%。淨值總計 23 億 8,289 萬 1,869 元，占負債及淨值總額 26.43%；其中基金 15 億 1,777 萬 7,180 元，占 16.83%，公積 10 億 0,935 萬 4,856 元，占 11.20%，累積短絀 1 億 4,424 萬 0,167 元，約占 -1.60%。

國立中山大學校務基金

總 說 明

中華民國 97 年度

陸、其他：

一、本年度辦理

1. 「國際研究大樓新建統包工程經費」3,500 萬元，經行政院 97 年 4 月 28 日院授主孝三字第 0970002258 號函同意，並補辦 98 年度預算。
2. 「發展國際一流大學及頂尖研究中心計畫」經費 2 億 3,551 萬 6,000 元，經 97 年 12 月 19 日院授主孝三字第 0970006815 號函同意，並補辦 99 年度預算。

二、固定資產建設改良擴充情況：本年度固定資產之增置可用預算數 6 億 0,351 萬 3,536 元（含以前年度保留數 7,834 萬 7,536 元、本年度預算數 2 億 5,465 萬元、本年度奉准先行辦理數 2 億 7,051 萬 6,000 元）。決算數共計 4 億 9,052 萬 7,190 元；契約責任數保留 4,747 萬 7,114 元，主要係房屋及建築之國際研究大樓統包新建工程及辦理「發展國際一流大學及頂尖研究計畫」，申請保留 4,588 萬 2,555 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 116 萬 5,012 元，交通及運輸設備 30 萬 9,828 元，什項設備 11 萬 9,719 元，因尚未完成測試及履約期限等等相關因素，依規定申請保留繼續辦理。

乙、主 要 表

本 頁 空 白

國立中山大學校務基金 收支餘絀決算表

中華民國 97年度

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	2,329,808,000.00	100.00	2,725,819,813.00	100.00
教學收入	1,280,565,000.00	54.96	1,348,274,990.00	49.46
學雜費收入	568,738,000.00	24.41	535,579,933.00	19.65
學雜費減免(-)	0.00	0.00	-17,214,684.00	-0.63
建教合作收入	631,000,000.00	27.08	785,252,803.00	28.81
推廣教育收入	80,827,000.00	3.47	44,656,938.00	1.64
其他業務收入	1,049,243,000.00	45.04	1,377,544,823.00	50.54
學校教學研究補助收入	977,053,000.00	41.94	977,534,000.00	35.86
其他補助收入	40,000,000.00	1.72	372,518,376.00	13.67
雜項業務收入	32,190,000.00	1.38	27,492,447.00	1.01
業務成本與費用	2,413,467,000.00	103.59	2,943,377,105.00	107.98
教學成本	1,955,348,000.00	83.93	2,516,054,133.00	92.30
教學研究及訓輔成本	1,246,138,000.00	53.49	1,743,118,105.00	63.95
建教合作成本	630,000,000.00	27.04	732,798,631.00	26.88
推廣教育成本	79,210,000.00	3.40	40,137,397.00	1.47
其他業務成本	98,329,000.00	4.22	85,137,596.00	3.12
學生公費及獎勵金	98,329,000.00	4.22	85,137,596.00	3.12
管理及總務費用	292,000,000.00	12.53	323,210,962.00	11.86
管理費用及總務費用	292,000,000.00	12.53	323,210,962.00	11.86
研究發展及訓練費用	40,000,000.00	1.72	0.00	0.00
研究發展費用	40,000,000.00	1.72	0.00	0.00
其他業務費用	27,790,000.00	1.19	18,974,414.00	0.70
雜項業務費用	27,790,000.00	1.19	18,974,414.00	0.70
業務賸餘(短絀-)	-83,659,000.00	-3.59	-217,557,292.00	-7.98
業務外收入	156,087,000.00	6.70	183,865,808.00	6.75
財務收入	27,000,000.00	1.16	38,043,163.00	1.40
利息收入	27,000,000.00	1.16	38,043,163.00	1.40
兌換賸餘	0.00	0.00	0.00	0.00
其他業務外收入	129,087,000.00	5.54	145,822,645.00	5.35
資產使用及權利金收入	84,809,000.00	3.64	99,855,622.00	3.66
受贈收入	30,000,000.00	1.29	9,895,592.00	0.36
賠(補)償收入	200,000.00	0.01	0.00	0.00
違規罰款收入	800,000.00	0.03	1,350,926.00	0.05
雜項收入	13,278,000.00	0.57	34,720,505.00	1.27
業務外費用	64,384,000.00	2.76	69,987,271.00	2.57
其他業務外費用	64,384,000.00	2.76	69,987,271.00	2.57
雜項費用	64,384,000.00	2.76	69,987,271.00	2.57
業務外賸餘(短絀-)	91,703,000.00	3.94	113,878,537.00	4.18
本期賸餘(短絀-)	8,044,000.00	0.35	-103,678,755.00	-3.80

單位:新臺幣元 第 1 頁

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
396,011,813.00	17.00	2,684,967,174.00	100.00
67,209,990.00	5.29	1,279,511,575.00	47.65
-33,158,067.00	-5.83	540,900,998.00	20.15
-17,214,684.00		0.00	0.00
154,252,803.00	24.45	681,253,053.00	25.37
-36,170,062.00	-44.75	57,357,524.00	2.14
328,301,823.00	31.29	1,405,455,599.00	52.35
481,000.00	0.05	973,822,000.00	36.27
332,518,376.00	831.30	408,825,003.00	15.23
-4,697,553.00	-14.59	22,808,596.00	0.85
529,910,105.00	21.96	2,875,211,673.00	107.09
560,706,133.00	28.68	2,433,579,769.00	90.64
496,980,105.00	39.88	1,703,275,080.00	63.44
102,798,631.00	16.32	679,757,620.00	25.32
-39,072,603.00	-49.33	50,547,069.00	1.88
-13,191,404.00	-13.42	83,996,112.00	3.13
-13,191,404.00	-13.42	83,996,112.00	3.13
31,210,962.00	10.69	334,258,714.00	12.45
31,210,962.00	10.69	334,258,714.00	12.45
-40,000,000.00	-100.00	2,747,563.00	0.10
-40,000,000.00	-100.00	2,747,563.00	0.10
-8,815,586.00	-31.72	20,629,515.00	0.77
-8,815,586.00	-31.72	20,629,515.00	0.77
-133,898,292.00	160.05	-190,244,499.00	-7.09
27,778,808.00	17.80	157,977,096.00	5.88
11,043,163.00	40.90	32,221,235.00	1.20
11,043,163.00	40.90	32,213,461.00	1.20
0.00		7,774.00	0.00
16,735,645.00	12.96	125,755,861.00	4.68
15,046,622.00	17.74	84,971,597.00	3.16
-20,104,408.00	-67.01	12,284,242.00	0.46
-200,000.00	-100.00	58,922.00	0.00
550,926.00	68.87	2,174,747.00	0.08
21,442,505.00	161.49	26,266,353.00	0.98
5,603,271.00	8.70	78,088,586.00	2.91
5,603,271.00	8.70	78,088,586.00	2.91
5,603,271.00	8.70	78,088,586.00	2.91
22,175,537.00	24.18	79,888,510.00	2.98
-111,722,755.00	-1388.90	-110,355,989.00	-4.11

國立中山大學校務基金
餘絀撥補決算表
中華民國 97年度

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	8,044,000.00	100.00	0.00	
本期賸餘	8,044,000.00	100.00	0.00	
前期未分配賸餘	0.00		0.00	
公積轉列數	0.00		0.00	
分配之部	-73,701,000.00	-916.22	0.00	
填補累積短絀	-73,701,000.00	-916.22	0.00	
提存公積	0.00		0.00	
賸餘撥充基金數	0.00		0.00	
解繳國庫淨額	0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00	
未分配賸餘	81,745,000.00	1016.22	0.00	
短絀之部	117,899,000.00	100.00	335,840,167.00	100.00
本期短絀	0.00		103,678,755.00	30.87
前期待填補之短絀	117,899,000.00	100.00	232,161,412.00	69.13
填補之部	117,899,000.00	100.00	191,600,000.00	57.05
撥用賸餘	-73,701,000.00	-62.51	0.00	
撥用公積	191,600,000.00	162.51	191,600,000.00	57.05
折減基金	0.00		0.00	
國庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	0.00		144,240,167.00	42.95

單位:新臺幣元 第 1頁

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
-8,044,000.00	-100.00	0.00	
-8,044,000.00	-100.00	0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
73,701,000.00	-100.00	0.00	
73,701,000.00	-100.00	0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
-81,745,000.00	-100.00	0.00	
217,941,167.00	184.85	454,137,412.00	100.00
103,678,755.00		110,355,989.00	24.30
114,262,412.00	96.91	343,781,423.00	75.70
73,701,000.00	62.51	221,976,000.00	48.88
73,701,000.00	-100.00	0.00	
0.00	0.00	0.00	
0.00		221,976,000.00	48.88
0.00		0.00	
144,240,167.00		232,161,412.00	51.12

國立中山大學校務基金
現金流量決算表
中華民國 97年度

第 1 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
▼業務活動之現金流量	168,161,000.00	390,854,629.00	222,693,629.00	132.43
本期賸餘(短絀-)	8,044,000.00	-103,678,755.00	-111,722,755.00	-1388.90
調整非現金項目	160,117,000.00	494,533,384.00	334,416,384.00	208.86
折舊及折耗	154,617,000.00	443,681,304.00	289,064,304.00	186.96
土地改良物	0.00	187,404.00	187,404.00	
房屋及建築	9,000,000.00	18,068,104.00	9,068,104.00	100.76
機械及設備	107,017,000.00	268,567,247.00	161,550,247.00	150.96
交通及運輸設備	5,400,000.00	7,197,866.00	1,797,866.00	33.29
什項設備	22,200,000.00	54,914,119.00	32,714,119.00	147.36
代管資產	11,000,000.00	94,746,564.00	83,746,564.00	761.33
攤銷	5,500,000.00	15,746,180.00	10,246,180.00	186.29
攤銷電腦軟體	5,500,000.00	14,884,718.00	9,384,718.00	170.63
其他攤銷費用	0.00	861,462.00	861,462.00	
其他	0.00	272,332.00	272,332.00	
機械及設備	0.00	272,332.00	272,332.00	
流動資產淨減(淨增-)	0.00	-1,431,528.00	-1,431,528.00	
流動負債淨增(淨減-)	0.00	36,265,096.00	36,265,096.00	
業務活動之淨現金流入(流出-)	168,161,000.00	390,854,629.00	222,693,629.00	132.43
▼投資活動之現金流量	-278,065,000.00	-524,992,285.00	-246,927,285.00	88.80
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	1,425,145.00	1,425,145.00	
減少短期墊款	0.00	1,425,145.00	1,425,145.00	
減少固定資產及遞耗資產	0.00	45,000.00	45,000.00	
減少固定資產	0.00	45,000.00	45,000.00	
固定資產之減少	0.00	45,000.00	45,000.00	
房屋及建築	0.00	45,000.00	45,000.00	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	0.00	2,134,533.00	2,134,533.00	
減少其他資產	0.00	2,134,533.00	2,134,533.00	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0.00	-187,503.00	-187,503.00	
增加準備金	0.00	-187,503.00	-187,503.00	
增加固定資產及遞耗資產	-254,650,000.00	-487,866,804.00	-233,216,804.00	91.58
增加固定資產	-254,650,000.00	-487,866,804.00	-233,216,804.00	91.58
固定資產之增置	-254,650,000.00	-487,866,804.00	-233,216,804.00	91.58
土地改良物	0.00	-90,000.00	-90,000.00	
房屋及建築	0.00	-17,033,658.00	-17,033,658.00	
機械及設備	-176,230,000.00	-327,017,543.00	-150,787,543.00	85.56
交通及運輸設備	-11,200,000.00	-10,063,069.00	1,136,931.00	-10.15
什項設備	-67,220,000.00	-104,809,371.00	-37,589,371.00	55.92
購建中固定資產	0.00	-28,853,163.00	-28,853,163.00	
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-23,415,000.00	-40,542,656.00	-17,127,656.00	73.15
增加無形資產	-11,415,000.00	-11,465,050.00	-50,050.00	0.44

國立中山大學校務基金
現金流量決算表
中華民國 97年度

33
第 2 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
增加遞延借項	-12,000,000.00	-22,339,616.00	-10,339,616.00	86.16
增加其他資產	0.00	-6,737,990.00	-6,737,990.00	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-278,065,000.00	-524,992,285.00	-246,927,285.00	88.80
▼融資活動之現金流量	91,498,000.00	426,332,749.00	334,834,749.00	365.95
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	84,021,669.00	84,021,669.00	
增加其他負債	0.00	84,021,669.00	84,021,669.00	
增加基金、公積及填補短絀	91,498,000.00	471,845,955.00	380,347,955.00	415.69
增加基金	91,498,000.00	91,498,000.00	0.00	0.00
國庫撥款增置固定資產	89,248,000.00	89,248,000.00	0.00	0.00
國庫增撥無形資產	2,250,000.00	2,250,000.00	0.00	0.00
增加公積	0.00	380,347,955.00	380,347,955.00	
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	-129,534,875.00	-129,534,875.00	
減少其他負債	0.00	-129,534,875.00	-129,534,875.00	
融資活動之淨現金流入(流出-)	91,498,000.00	426,332,749.00	334,834,749.00	365.95
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	-18,406,000.00	292,195,093.00	310,601,093.00	-1687.50
▼期初現金及約當現金	1,415,409,000.00	1,603,179,165.00	187,770,165.00	13.27
▼期末現金及約當現金	1,397,003,000.00	1,895,374,258.00	498,371,258.00	35.67
▼不影響現金流量之投資與融資活動				
固定資產與基金同額增加(或減少-)之金額	0.00	6,822.00	6,822.00	
撥入固定資產明細(+)	0.00	6,822.00	6,822.00	
機械及設備	0.00	6,822.00	6,822.00	
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額	0.00	14,725,576.00	14,725,576.00	
受贈固定資產明細	0.00	14,725,576.00	14,725,576.00	
機械及設備	0.00	14,420,291.00	14,420,291.00	
交通及運輸設備	0.00	184,209.00	184,209.00	
什項設備	0.00	121,076.00	121,076.00	
其他資產與受贈公積同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	50,500.00	50,500.00	
其他資產與受贈公積同額增加之金額(+)	0.00	50,500.00	50,500.00	
盈餘分配與虧損填補之金額	-191,600,000.00	-191,600,000.00	0.00	0.00
提存(撥用-)公積	-191,600,000.00	-191,600,000.00	0.00	0.00
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(減-)數	7,200,000.00	-11,596,147.00	-18,796,147.00	-261.06
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(+)-數	7,200,000.00	8,882,717.00	1,682,717.00	23.37
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減(-)之數	0.00	-20,478,864.00	-20,478,864.00	
固定資產增置與應付未付數同額增(+)減(-)之金額	0.00	16,582,927.00	16,582,927.00	

國立中山大學校務基金
現金流量決算表
中華民國 97年度

第 3頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
固定資產增置	0.00	16,582,927.00	16,582,927.00	
機械及設備	0.00	11,211,789.00	11,211,789.00	
交通及運輸設備	0.00	48,930.00	48,930.00	
什項設備	0.00	5,322,208.00	5,322,208.00	
以前年度購建中固定資產科目，於本次更正調整轉入固定資產科目數	0.00	304,230,225.00	304,230,225.00	
本年度更正調整轉入固定資產科目數	0.00	304,230,225.00	304,230,225.00	
房屋及建築	0.00	275,920,050.00	275,920,050.00	
機械及設備	0.00	28,310,175.00	28,310,175.00	
遞延借項與受贈公積同額增加(+)或減少(-)	0.00	30,468,416.00	30,468,416.00	
遞延借項與受贈公積同額增加(+)	0.00	30,468,416.00	30,468,416.00	
受贈無形資產與受贈公積同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	3,266,893.00	3,266,893.00	
受贈無形資產與受贈公積同額增加之金額(+)	0.00	3,266,893.00	3,266,893.00	
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	-117,129.00	-117,129.00	
代管資產與應付代管資產同額減少之金額(-)	0.00	-117,129.00	-117,129.00	

本 頁 空 白

國立中山大學校務基金

平衡表

中華民國 97年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	9,015,769,080.00	100.00	8,617,384,673.00	100.00	398,384,407.00	4.62
流動資產	1,998,293,023.00	22.16	1,706,091,547.00	19.80	292,201,476.00	17.13
現金	1,895,374,258.00	21.02	1,603,179,165.00	18.60	292,195,093.00	18.23
銀行存款	1,895,374,258.00	21.02	1,603,179,165.00	18.60	292,195,093.00	18.23
應收款項	8,098,240.00	0.09	14,244,370.00	0.17	-6,146,130.00	-43.15
應收票據	1,470,000.00	0.02	538,800.00	0.01	931,200.00	172.83
應收利息	6,611,240.00	0.07	13,690,403.00	0.16	-7,079,163.00	-51.71
其他應收款	17,000.00	0.00	15,167.00	0.00	1,833.00	12.09
預付款項	94,820,525.00	1.05	87,242,867.00	1.01	7,577,658.00	8.69
用品盤存	326,391.00	0.00	319,607.00	0.00	6,784.00	2.12
預付費用	94,494,134.00	1.05	86,923,260.00	1.01	7,570,874.00	8.71
短期貸墊款	0.00	0.00	1,425,145.00	0.02	-1,425,145.00	-100.00
短期墊款	0.00	0.00	1,425,145.00	0.02	-1,425,145.00	-100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	77,518,088.00	0.86	88,926,732.00	1.03	-11,408,644.00	-12.83
準備金	77,518,088.00	0.86	88,926,732.00	1.03	-11,408,644.00	-12.83
退休及離職準備金	59,243,386.00	0.66	70,839,533.00	0.82	-11,596,147.00	-16.37
其他準備金	18,274,702.00	0.20	18,087,199.00	0.21	187,503.00	1.04
固定資產	2,913,595,720.00	32.32	2,757,588,204.00	32.00	156,007,516.00	5.66
土地	60,530,196.00	0.67	60,530,196.00	0.70	0.00	0.00
土地	60,530,196.00	0.67	60,530,196.00	0.70	0.00	0.00
土地改良物	2,821,247.00	0.03	2,918,651.00	0.03	-97,404.00	-3.34
土地改良物	63,936,776.00	0.71	63,846,776.00	0.74	90,000.00	0.14
累計折舊-土地改良物(-)	-61,115,529.00	-0.68	-60,928,125.00	-0.71	-187,404.00	0.31
房屋及建築	689,859,173.00	7.65	415,018,569.00	4.82	274,840,604.00	66.22
房屋及建築	797,249,819.00	8.84	504,372,111.00	5.85	292,877,708.00	58.07
累計折舊-房屋及建築(-)	-107,390,646.00	-1.19	-89,353,542.00	-1.04	-18,037,104.00	20.19
機械及設備	1,062,591,023.00	11.79	957,455,700.00	11.11	105,135,323.00	10.98
機械及設備	3,236,718,127.00	35.90	3,296,106,721.00	38.25	-59,388,594.00	-1.80
累計折舊-機械及設備(-)	-2,174,127,104.00	-24.11	-2,338,651,021.00	-27.14	164,523,917.00	-7.03
交通及運輸設備	30,925,567.00	0.34	27,866,225.00	0.32	3,059,342.00	10.98
交通及運輸設備	129,422,090.00	1.44	157,995,510.00	1.83	-28,573,420.00	-18.08
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-98,496,523.00	-1.09	-130,129,285.00	-1.51	31,632,762.00	-24.31
什項設備	1,027,191,640.00	11.39	978,744,927.00	11.36	48,446,713.00	4.95
什項設備	1,476,240,701.00	16.37	1,489,211,586.00	17.28	-12,970,885.00	-0.87
累計折舊-什項設備(-)	-449,049,061.00	-4.98	-510,466,659.00	-5.92	61,417,598.00	-12.03
購建中固定資產	39,676,874.00	0.44	315,053,936.00	3.66	-275,377,062.00	-87.41
未完工程	24,171,915.00	0.27	286,743,761.00	3.33	-262,571,846.00	-91.57
訂購機件及設備款	15,504,959.00	0.17	28,310,175.00	0.33	-12,805,216.00	-45.23
無形資產	18,774,512.00	0.21	18,927,287.00	0.22	-152,775.00	-0.81
無形資產	18,774,512.00	0.21	18,927,287.00	0.22	-152,775.00	-0.81

國立中山大學校務基金

平 衡 表

中華民國 97年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
電腦軟體	18,774,512.00	0.21	18,927,287.00	0.22	-152,775.00	-0.81
遞延借項	53,803,573.00	0.60	1,857,003.00	0.02	51,946,570.00	2797.33
遞延費用	53,803,573.00	0.60	1,857,003.00	0.02	51,946,570.00	2797.33
遞延費用	53,803,573.00	0.60	1,857,003.00	0.02	51,946,570.00	2797.33
其他資產	3,953,784,164.00	43.85	4,043,993,900.00	46.93	-90,209,736.00	-2.23
什項資產	3,953,784,164.00	43.85	4,043,993,900.00	46.93	-90,209,736.00	-2.23
存出保證金	7,318,844.00	0.08	2,715,387.00	0.03	4,603,457.00	169.53
代管資產	5,221,450,440.00	57.91	5,221,567,569.00	60.59	-117,129.00	0.00
累計折舊-代管資產(-)	-1,274,985,120.00	-14.14	-1,180,289,056.00	-13.70	-94,696,064.00	8.02
合 計	9,015,769,080.00	100.00	8,617,384,673.00	100.00	398,384,407.00	4.62

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 \$19,877,264.00 上年度決算數為 \$15,336,238.00
2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 \$19,877,264.00 上年度決算數為 \$15,336,238.00

單位:新臺幣元 第 2頁

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	9,015,769,080.00	100.00	8,617,384,673.00	100.00	398,384,407.00	4.62

本 頁 空 白

丙、附 屬 表

國立中山大學校務基金 業務收入明細表

中華民國 97年度

41
第 1頁
單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	2,329,808,000.00	2,725,819,813.00	396,011,813.00	17.00	詳如下述。
教學收入	1,280,565,000.00	1,348,274,990.00	67,709,990.00	5.29	詳如下述。
學雜費收入	568,738,000.00	535,579,933.00	-33,158,067.00	-5.83	
學雜費減免(-)	0.00	-17,214,684.00	-17,214,684.00		為完整表達，行政院主計處同意增設「學雜費減免-」科目，並自本年度起併決算執行。
建教合作收入	631,000,000.00	785,252,803.00	154,252,803.00	24.45	計畫補助案較預期為多致收入增加。
推廣教育收入	80,827,000.00	44,656,938.00	-36,170,062.00	-44.75	因應未來研究型大學發展趨勢，學校在各方面的政策皆朝此目標努力，鼓勵系所應多著重於學術及教學研究，並希望能降低教師的負荷，因此在各方政策及系所努力配合下，衝擊了推廣教育業務的開辦，以致造成班次減少；另在職專班的開辦，造成推教市場分割，促使一般無學位推教班(含學分與非學分班)的招生受到影響。
其他業務收入	1,049,243,000.00	1,377,544,823.00	328,301,823.00	31.29	詳如下述。
學校教學研究補助收入	977,053,000.00	977,534,000.00	481,000.00	0.05	
其他補助收入	40,000,000.00	372,518,376.00	332,518,376.00	831.30	因「發展國際一流大學及頂尖研究中心計畫」補助收入撥入及教育部計畫補助案件增加，致收入數較預期為多。
雜項業務收入	32,190,000.00	27,492,447.00	-4,697,553.00	-14.59	碩士班招生時程與部分學校相同致招生報名人數較預期數為少。
業務外收入	156,087,000.00	183,865,808.00	27,778,808.00	17.80	詳如下述。
財務收入	27,000,000.00	38,043,163.00	11,043,163.00	40.90	詳如下述。
利息收入	27,000,000.00	38,043,163.00	11,043,163.00	40.90	財務實際調度孳息較預期良好。
其他業務外收入	129,087,000.00	145,822,645.00	16,735,645.00	12.96	詳如下述。
資產使用及權利金收入	84,809,000.00	99,855,622.00	15,046,622.00	17.74	相關場地費收入較預期為多。
受贈收入	30,000,000.00	9,895,592.00	-20,104,408.00	-67.01	募款金額不如預期。
賠(補)償收入	200,000.00	0.00	-200,000.00	-100.00	本年度無發生數。
違規罰款收入	800,000.00	1,350,926.00	550,926.00	68.87	係廠商違約罰款案件較預期增加所致。
雜項收入	13,278,000.00	34,720,505.00	21,442,505.00	161.49	實驗室檢驗分析等收入較預期為多。
合 計	2,485,895,000.00	2,909,685,621.00	423,790,621.00	17.05	

國立中山大學校務基金

第 1 頁

業務支出明細表

中華民國 97 年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務成本與費用	2,413,467,000.00	2,943,377,105.00	529,910,105.00	21.96	詳如下述。
教學成本	1,955,348,000.00	2,516,054,133.00	560,706,133.00	28.68	詳如下述。
教學研究及訓輔成本	1,246,138,000.00	1,743,118,105.00	496,980,105.00	39.88	主要係財產折舊費用提列數較分配數為多所致。
用人費用	897,977,000.00	756,129,278.00	-141,847,722.00	-15.80	
正式員額薪資	664,584,000.00	552,897,389.00	-111,686,611.00	-16.81	
聘僱及兼職人員薪資	57,664,000.00	30,164,533.00	-27,499,467.00	-47.69	
超時工作報酬	0.00	4,020,991.00	4,020,991.00		
獎金	72,653,000.00	66,246,042.00	-6,406,958.00	-8.82	
退休及卹償金	47,042,000.00	45,280,486.00	-1,761,514.00	-3.74	
福利費	56,034,000.00	57,519,837.00	1,485,837.00	2.65	
服務費用	213,406,000.00	448,909,726.00	235,503,726.00	110.35	
水電費	36,422,000.00	88,400,577.00	51,978,577.00	142.71	
郵電費	1,894,000.00	5,155,466.00	3,261,466.00	172.20	
旅運費	14,512,000.00	47,438,503.00	32,926,503.00	226.89	國外旅費預算數426萬7,000元，決算數1,593萬3,022元，係支應頂尖大學計劃人員參加國際競賽及出席國際會議。
廣告費	10,601,000.00	25,818,873.00	15,217,873.00	143.55	廣(公)告費預算數232萬9,000元，決算數313萬5,214元，係因高階碩士專班招生廣告及刊登徵求教師廣告，費用支出較預期為多所致；業務宣導費預算數5萬2,000元，決算數98萬8,920元，係教育部補助計畫支應製作電子媒體新聞專題報導所致。
修理保養及保固費	14,708,000.00	26,636,786.00	11,928,786.00	81.10	
保險費	2,216,000.00	2,256,869.00	40,869.00	1.84	
一般服務費	126,782,000.00	196,528,939.00	69,746,939.00	55.01	
專業服務費	6,271,000.00	56,673,713.00	50,402,713.00	803.74	
材料及用品費	42,904,000.00	118,615,505.00	75,711,505.00	176.47	
使用材料費	2,440,000.00	12,441,374.00	10,001,374.00	409.89	
用品消耗	39,954,000.00	105,602,372.00	65,648,372.00	164.31	
商品及醫療用品	510,000.00	571,759.00	61,759.00	12.11	
租金與利息	20,977,000.00	56,480,807.00	35,503,807.00	169.25	
地租及水租	174,000.00	1,555,745.00	1,381,745.00	794.11	
房租	2,170,000.00	4,004,931.00	1,834,931.00	84.56	
機器租金	15,437,000.00	41,127,944.00	25,690,944.00	166.42	
交通及運輸設備租金	1,576,000.00	5,560,565.00	3,984,565.00	252.83	
什項設備租金	1,620,000.00	4,231,622.00	2,611,622.00	161.21	
折舊、折耗及攤	62,200,000.00	293,781,317.00	231,581,317.00	372.32	

國立中山大學校務基金
業務支出明細表
中華民國 97年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
銷					
房屋折舊	8,000,000.00	11,217,732.00	3,217,732.00	40.22	
機械及設備折舊	28,600,000.00	167,027,722.00	138,427,722.00	484.01	
交通及運輸設備折舊	3,100,000.00	4,226,391.00	1,126,391.00	36.34	
什項設備折舊	10,500,000.00	35,970,132.00	25,470,132.00	242.57	
代管資產折舊	10,000,000.00	64,606,512.00	54,606,512.00	546.07	
攤銷	2,000,000.00	10,732,828.00	8,732,828.00	436.64	
稅捐與規費(強制費)	174,000.00	174,000.00	0.00	0.00	
消費與行為稅	12,000.00	30,420.00	18,420.00	153.50	
規費	162,000.00	143,580.00	-18,420.00	-11.37	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	8,500,000.00	69,027,472.00	60,527,472.00	712.09	
會費	136,000.00	635,021.00	499,021.00	366.93	
捐助、補助與獎助	5,148,000.00	31,975,883.00	26,827,883.00	521.13	
分擔	36,000.00	0.00	-36,000.00	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,060,000.00	36,258,400.00	33,198,400.00	1084.92	
競賽及交流活動費	120,000.00	158,168.00	38,168.00	31.81	
建教合作成本	630,000,000.00	732,798,631.00	102,798,631.00	16.32	因建教合作收入較預期增加，致支出數相對為多。
用人費用	80,470,000.00	79,159,367.00	-1,310,633.00	-1.63	
聘僱及兼職人員薪資	80,470,000.00	78,527,268.00	-1,942,732.00	-2.41	
超時工作報酬	0.00	3,699.00	3,699.00		
福利費	0.00	628,400.00	628,400.00		
服務費用	319,328,000.00	387,849,815.00	68,521,815.00	21.46	
水電費	2,436,000.00	2,128,654.00	-307,346.00	-12.62	
郵電費	3,996,000.00	4,015,327.00	19,327.00	0.48	
旅運費	48,676,000.00	69,089,423.00	20,413,423.00	41.94	國外旅費預算數1,800萬元，決算數3,082萬7,956元，係因應計畫研究需要，支應核定之計畫件數較預期為多所致。
印刷裝訂與廣告費	10,960,000.00	12,812,536.00	1,852,536.00	16.90	廣(公)告費預算數84萬元，決算數22萬9,994元，未超支；業務宣導費預算數12萬元，決算數6萬元，未超支。
修理保養及保固費	11,296,000.00	12,877,462.00	1,581,462.00	14.00	
保險費	1,680,000.00	1,949,410.00	269,410.00	16.04	
一般服務費	220,066,000.00	250,562,907.00	30,496,907.00	13.86	

國立中山大學校務基金
業務支出明細表
中華民國 97年度

第 3頁

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
專業服務費	20,218,000.00	34,414,096.00	14,196,096.00	70.22	
材料及用品費	125,118,000.00	141,830,224.00	16,712,224.00	13.36	
使用材料費	23,596,000.00	19,101,351.00	-4,494,649.00	-19.05	
用品消耗	101,522,000.00	122,728,201.00	21,206,201.00	20.89	
商品及醫療用品	0.00	672.00	672.00		
租金與利息	17,756,000.00	13,676,786.00	-4,079,214.00	-22.97	
地租及水租	136,000.00	82,260.00	-53,740.00	-39.51	
房租	3,920,000.00	2,827,441.00	-1,092,559.00	-27.87	
機器租金	9,840,000.00	2,947,331.00	-6,892,669.00	-70.05	
交通及運輸設備租金	3,320,000.00	7,318,692.00	3,998,692.00	120.44	
什項設備租金	540,000.00	501,062.00	-38,938.00	-7.21	
折舊、折耗及攤銷	80,000,000.00	103,684,535.00	23,684,535.00	29.61	
機械及設備折舊	71,500,000.00	92,322,390.00	20,822,390.00	29.12	
交通及運輸設備折舊	1,500,000.00	1,721,921.00	221,921.00	14.79	
什項設備折舊	4,000,000.00	5,238,189.00	1,238,189.00	30.95	
攤銷	3,000,000.00	4,402,035.00	1,402,035.00	46.73	
稅捐與規費(強制費)	124,000.00	104,418.00	-19,582.00	-15.79	
消費與行為稅	36,000.00	34,497.00	-1,503.00	-4.18	
規費	88,000.00	69,921.00	-18,079.00	-20.54	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,484,000.00	5,732,462.00	248,462.00	4.53	
會費	156,000.00	678,472.00	522,472.00	334.92	
捐助、補助與獎助	4,200,000.00	2,125,591.00	-2,074,409.00	-49.39	
分擔	36,000.00	0.00	-36,000.00	-100.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,092,000.00	2,922,829.00	1,830,829.00	167.66	
競賽及交流活動費	0.00	5,570.00	5,570.00		
其他	1,720,000.00	761,024.00	-958,976.00	-55.75	
其他費用	1,720,000.00	761,024.00	-958,976.00	-55.75	
推廣教育成本	79,210,000.00	40,137,397.00	-39,072,603.00	-49.33	推廣教育收入較預期少，致支出數相對減少。
用人費用	30,000,000.00	12,139,723.00	-17,860,277.00	-59.53	
聘僱及兼職人員薪資	30,000,000.00	12,139,723.00	-17,860,277.00	-59.53	
服務費用	26,976,000.00	12,222,365.00	-14,753,635.00	-54.69	

國立中山大學校務基金
業務支出明細表
中華民國 97年度

45
第 4頁

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
水電費	156,000.00	135,587.00	-20,413.00	-13.09	
郵電費	972,000.00	475,676.00	-496,324.00	-51.06	
旅運費	3,708,000.00	1,671,242.00	-2,036,758.00	-54.93	國外旅費預算數60萬元，決算數39萬7,951元，未超支。
告費	3,276,000.00	1,361,319.00	-1,914,681.00	-58.45	廣(公)告費預算數90萬元，決算數12萬5,800元，未超支；業務宣導費預算數9萬0,000元，決算數0元，未超支。
修理保養及保	2,560,000.00	1,649,986.00	-910,014.00	-35.55	
固費					
保險費	72,000.00	47,516.00	-24,484.00	-34.01	
一般服務費	13,332,000.00	6,016,212.00	-7,315,788.00	-54.87	
專業服務費	2,900,000.00	864,827.00	-2,035,173.00	-70.18	
材料及用品費	11,408,000.00	5,936,522.00	-5,471,478.00	-47.96	
使用材料費	444,000.00	33,363.00	-410,637.00	-92.49	
用品消耗	10,928,000.00	5,903,159.00	-5,024,841.00	-45.98	
商品及醫療用	36,000.00	0.00	-36,000.00	-100.00	
品					
租金與利息	3,552,000.00	2,643,295.00	-908,705.00	-25.58	
地租及水租	60,000.00	57,450.00	-2,550.00	-4.25	
房租	2,400,000.00	900,420.00	-1,499,580.00	-62.48	
機器租金	248,000.00	1,216,713.00	968,713.00	390.61	
交通及運輸設	124,000.00	211,832.00	87,832.00	70.83	
備租金					
什項設備租金	720,000.00	256,880.00	-463,120.00	-64.32	
折舊、折耗及攤	1,800,000.00	3,990,988.00	2,190,988.00	121.72	
銷					
機械及設備折	1,200,000.00	2,790,171.00	1,590,171.00	132.51	
舊					
交通及運輸設	100,000.00	12,624.00	-87,376.00	-87.38	
備折舊					
什項設備折舊	500,000.00	1,159,323.00	659,323.00	131.86	
攤銷	0.00	28,870.00	28,870.00		
稅捐與規費(強	24,000.00	0.00	-24,000.00	-100.00	
制費)					
消費與行為稅	12,000.00	0.00	-12,000.00	-100.00	
規費	12,000.00	0.00	-12,000.00	-100.00	
會費、捐助、補	5,090,000.00	3,204,504.00	-1,885,496.00	-37.04	
助、分攤、救助(濟)與					
交流活動費					
會費	42,000.00	18,000.00	-24,000.00	-57.14	
捐助、補助與	5,036,000.00	2,636,504.00	-2,399,496.00	-47.65	
獎助					
補貼(償)、獎	12,000.00	550,000.00	538,000.00	4483.33	
勵、慰問與救助(濟)					

國立中山大學校務基金

第 5 頁

業務支出明細表

中華民國 97 年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他	360,000.00	0.00	-360,000.00	-100.00	
其他費用	360,000.00	0.00	-360,000.00	-100.00	
其他業務成本	98,329,000.00	85,137,596.00	-13,191,404.00	-13.42	詳如下述。
學生公費及獎勵金	98,329,000.00	85,137,596.00	-13,191,404.00	-13.42	本校預算提列數較教育部規定之比例為高。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	98,329,000.00	85,137,596.00	-13,191,404.00	-13.42	
捐助、補助與獎助	98,329,000.00	85,097,596.00	-13,231,404.00	-13.46	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	0.00	40,000.00	40,000.00		
管理及總務費用	292,000,000.00	323,210,962.00	31,210,962.00	10.69	詳如下述。
管理費用及總務費用	292,000,000.00	323,210,962.00	31,210,962.00	10.69	主要係固定資產折舊提列數及一般服務費支出數較預期增加所致。
用人費用	222,553,000.00	198,292,969.00	-24,260,031.00	-10.90	
正式員額薪資	141,540,000.00	123,662,393.00	-17,877,607.00	-12.63	
聘僱及兼職人員薪資	11,523,000.00	11,158,376.00	-364,624.00	-3.16	
超時工作報酬	7,023,000.00	1,731,075.00	-5,291,925.00	-75.35	
獎金	34,223,000.00	32,019,223.00	-2,203,777.00	-6.44	
退休及卹償金	7,666,000.00	14,659,109.00	6,993,109.00	91.22	
資遣費	2,376,000.00	0.00	-2,376,000.00	-100.00	
福利費	18,188,000.00	15,028,603.00	-3,159,397.00	-17.37	
提繳費	14,000.00	34,190.00	20,190.00	144.21	
服務費用	45,922,000.00	73,273,123.00	27,351,123.00	59.56	
水電費	375,000.00	103,855.00	-271,145.00	-72.31	
郵電費	1,020,000.00	880,695.00	-139,305.00	-13.66	
旅運費	3,732,000.00	3,454,237.00	-277,763.00	-7.44	國外旅費預算數、決算數均為0元。
印刷裝訂與廣告費	2,720,000.00	2,682,944.00	-37,056.00	-1.36	廣(公)告費預算數110萬元，決算數140萬6,018元，係為延攬國內外優秀教師，刊登海外版廣告所致；業務宣導費預算數、決算數均為0元。
修理保養及保固費	16,926,000.00	25,381,224.00	8,455,224.00	49.95	
保險費	329,000.00	425,621.00	96,621.00	29.37	
一般服務費	18,000,000.00	31,325,619.00	13,325,619.00	74.03	
專業服務費	2,090,000.00	8,305,969.00	6,215,969.00	297.41	
公共關係費	730,000.00	712,959.00	-17,041.00	-2.33	公共關係費預算數73萬0,000元，決算數71萬2,959元，未超支。
材料及用品費	8,166,000.00	15,011,081.00	6,845,081.00	83.82	
使用材料費	1,066,000.00	2,465,563.00	1,399,563.00	131.29	

國立中山大學校務基金
業務支出明細表
中華民國 97年度

47
第 6頁

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
用品消耗	7,100,000.00	12,545,318.00	5,445,318.00	76.69	
品 商品及醫療用	0.00	200.00	200.00		
租金與利息	640,000.00	5,970,314.00	5,330,314.00	832.86	
地租及水租	0.00	5,050.00	5,050.00		
房租	60,000.00	100,500.00	40,500.00	67.50	
機器租金	220,000.00	5,445,943.00	5,225,943.00	2375.43	
備租金 交通及運輸設	60,000.00	3,200.00	-56,800.00	-94.67	
什項設備租金	300,000.00	415,621.00	115,621.00	38.54	
銷 折舊、折耗及攤	14,117,000.00	28,078,604.00	13,961,604.00	98.90	
舊 土地改良物折	0.00	187,404.00	187,404.00		
房屋折舊	1,000,000.00	6,589,768.00	5,589,768.00	558.98	
舊 機械及設備折	4,917,000.00	5,419,836.00	502,836.00	10.23	
備折舊 交通及運輸設	500,000.00	865,268.00	365,268.00	73.05	
什項設備折舊	6,200,000.00	10,807,647.00	4,607,647.00	74.32	
代管資產折舊	1,000,000.00	3,630,816.00	2,630,816.00	263.08	
攤銷	500,000.00	577,865.00	77,865.00	15.57	
制費) 稅捐與規費(強	222,000.00	208,395.00	-13,605.00	-6.13	
消費與行為稅	60,000.00	88,542.00	28,542.00	47.57	
規費	162,000.00	119,853.00	-42,147.00	-26.02	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	380,000.00	2,376,476.00	1,996,476.00	525.39	
會費	15,000.00	1,715,000.00	1,700,000.00	11333.33	
獎助 捐助、補助與	305,000.00	597,476.00	292,476.00	95.89	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	60,000.00	64,000.00	4,000.00	6.67	
研究發展及訓練費用	40,000,000.00	0.00	-40,000,000.00	-100.00	詳如下述。
研究發展費用	40,000,000.00	0.00	-40,000,000.00	-100.00	因教育部計畫補助收入支用成本，本年度依其支用性質分別列為相關對應之會計科目支用，致本科目支用數為0。
用人費用	6,000,000.00	0.00	-6,000,000.00	-100.00	
員薪資 聘僱及兼職人	6,000,000.00	0.00	-6,000,000.00	-100.00	
服務費用	20,056,000.00	0.00	-20,056,000.00	-100.00	
郵電費	500,000.00	0.00	-500,000.00	-100.00	
旅運費	4,000,000.00	0.00	-4,000,000.00	-100.00	國外旅費預算數、決算數均為

國立中山大學校務基金

第 7 頁

業務支出明細表

中華民國 97 年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註	
			金 額	%		
					0元。	
告費	印刷裝訂與廣	2,850,000.00	0.00	-2,850,000.00	-100.00	廣(公)告費預算數8萬元，決算數0元，未超支；業務宣導費預算數1萬元，決算數0元，未超支。
固費	修理保養及保	1,020,000.00	0.00	-1,020,000.00	-100.00	
	保險費	180,000.00	0.00	-180,000.00	-100.00	
	一般服務費	9,178,000.00	0.00	-9,178,000.00	-100.00	
	專業服務費	2,328,000.00	0.00	-2,328,000.00	-100.00	
	材料及用品費	7,648,000.00	0.00	-7,648,000.00	-100.00	
	使用材料費	800,000.00	0.00	-800,000.00	-100.00	
	用品消耗	6,848,000.00	0.00	-6,848,000.00	-100.00	
	租金與利息	2,462,000.00	0.00	-2,462,000.00	-100.00	
	地租及水租	60,000.00	0.00	-60,000.00	-100.00	
	房租	700,000.00	0.00	-700,000.00	-100.00	
	機器租金	496,000.00	0.00	-496,000.00	-100.00	
備租金	交通及運輸設	806,000.00	0.00	-806,000.00	-100.00	
	什項設備租金	400,000.00	0.00	-400,000.00	-100.00	
制費)	稅捐與規費(強	12,000.00	0.00	-12,000.00	-100.00	
	規費	12,000.00	0.00	-12,000.00	-100.00	
助、分攤、救助(濟)與交流活動費	會費、捐助、補	3,822,000.00	0.00	-3,822,000.00	-100.00	
獎助	捐助、補助與	3,720,000.00	0.00	-3,720,000.00	-100.00	
勵、慰問與救助(濟)	補貼(償)、獎	70,000.00	0.00	-70,000.00	-100.00	
動費	競賽及交流活	32,000.00	0.00	-32,000.00	-100.00	
	其他業務費用	27,790,000.00	18,974,414.00	-8,815,586.00	-31.72	詳如下述。
	雜項業務費用	27,790,000.00	18,974,414.00	-8,815,586.00	-31.72	因招生收入數較預期為少，致支出數相對減少。
	服務費用	27,790,000.00	18,974,414.00	-8,815,586.00	-31.72	
	專業服務費	27,790,000.00	18,974,414.00	-8,815,586.00	-31.72	
業務外費用		64,384,000.00	69,987,271.00	5,603,271.00	8.70	詳如下述。
	其他業務外費用	64,384,000.00	69,987,271.00	5,603,271.00	8.70	詳如下述。
	雜項費用	64,384,000.00	69,987,271.00	5,603,271.00	8.70	主要係實際財產折舊提列數較預期為多。
	用人費用	1,386,000.00	1,542,058.00	156,058.00	11.26	
員薪資	聘僱及兼職人	1,386,000.00	1,516,245.00	130,245.00	9.40	
	超時工作報酬	0.00	25,813.00	25,813.00		

國立中山大學校務基金
業務支出明細表
中華民國 97年度

49

第 8頁

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
服務費用	42,770,000.00	25,433,865.00	-17,336,135.00	-40.53	
水電費	1,916,000.00	1,660,451.00	-255,549.00	-13.34	
郵電費	720,000.00	532,108.00	-187,892.00	-26.10	
旅運費	2,780,000.00	585,688.00	-2,194,312.00	-78.93	國外旅費預算數36萬0,000元，決算數3萬0,022元，未超支。
印刷裝訂與廣告費	1,776,000.00	1,150,538.00	-625,462.00	-35.22	廣(公)告費預算數9萬6,000元，決算數2萬7,336元，未超支；業務宣導費預算數、決算數均為0元。
修理保養及保固費	13,596,000.00	5,544,518.00	-8,051,482.00	-59.22	
保險費	528,000.00	343,752.00	-184,248.00	-34.90	
一般服務費	19,812,000.00	12,726,314.00	-7,085,686.00	-35.76	
專業服務費	1,642,000.00	2,890,496.00	1,248,496.00	76.04	
材料及用品費	10,996,000.00	8,889,194.00	-2,106,806.00	-19.16	
使用材料費	1,164,000.00	2,752,096.00	1,588,096.00	136.43	
用品消耗	9,824,000.00	6,137,098.00	-3,686,902.00	-37.53	
商品及醫療用品	8,000.00	0.00	-8,000.00	-100.00	
租金與利息	2,182,000.00	673,398.00	-1,508,602.00	-69.14	
地租及水租	382,000.00	0.00	-382,000.00	-100.00	
房租	1,152,000.00	459,351.00	-692,649.00	-60.13	
機器租金	312,000.00	24,500.00	-287,500.00	-92.15	
交通及運輸設備租金	84,000.00	40,800.00	-43,200.00	-51.43	
什項設備租金	252,000.00	148,747.00	-103,253.00	-40.97	
折舊、折耗及攤銷	2,000,000.00	29,892,040.00	27,892,040.00	1394.60	
房屋折舊	0.00	260,604.00	260,604.00		
機械及設備折舊	800,000.00	1,007,128.00	207,128.00	25.89	
交通及運輸設備折舊	200,000.00	371,662.00	171,662.00	85.83	
什項設備折舊	1,000,000.00	1,738,828.00	738,828.00	73.88	
代管資產折舊	0.00	26,509,236.00	26,509,236.00		
攤銷	0.00	4,582.00	4,582.00		
稅捐與規費(強制費)	1,440,000.00	1,105,810.00	-334,190.00	-23.21	
土地稅	120,000.00	554,522.00	434,522.00	362.10	
房屋稅	360,000.00	98,940.00	-261,060.00	-72.52	
消費與行為稅	840,000.00	417,629.00	-422,371.00	-50.28	
規費	120,000.00	34,719.00	-85,281.00	-71.07	
會費、捐助、補	3,610,000.00	2,172,312.00	-1,437,688.00	-39.83	

國立中山大學校務基金
業務支出明細表
 中華民國 97年度

第 9頁

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
助、分攤、救助(濟)與 交流活動費					
會費	0.00	82,366.00	82,366.00		
獎助 捐助、補助與	3,478,000.00	1,911,919.00	-1,566,081.00	-45.03	
分擔	132,000.00	163,627.00	31,627.00	23.96	
補貼(償)、獎 勵、慰問與救助(濟)	0.00	14,400.00	14,400.00		
短絀、賠償與保 險給付	0.00	278,471.00	278,471.00		
各項短絀	0.00	278,471.00	278,471.00		
其他	0.00	123.00	123.00		
其他費用	0.00	123.00	123.00		
合 計	2,477,851,000.00	3,013,364,376.00	535,513,376.00	21.61	

本 頁 空 白

國立中山大學校務基金 資產折舊提列明細表

中華民國 97年度

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
原值	63,846,776.00	504,372,111.00	3,296,106,721.00	157,995,510.00	1,489,211,586.00
減：以前年度已提折舊數	60,928,125.00	89,353,542.00	2,338,651,021.00	130,129,285.00	510,466,659.00
上年度期末帳面價值	2,918,651.00	415,018,569.00	957,455,700.00	27,866,225.00	978,744,927.00
加：本年度新增資產價值	90,000.00	17,033,658.00	345,664,727.00	10,257,208.00	103,360,832.00
減：本年度減少資產價值		45,000.00	272,332.00		
加減：調整欄		275,920,050.00	28,310,175.00		
減：本年度提列折舊數	187,404.00	18,068,104.00	268,567,247.00	7,197,866.00	54,914,119.00
本年度期末帳面價值	2,821,247.00	689,859,173.00	1,062,591,023.00	30,925,567.00	1,027,191,640.00
本年度提列折舊數	187,404.00	18,068,104.00	268,567,247.00	7,197,866.00	54,914,119.00
教學成本		11,217,732.00	262,140,283.00	5,960,936.00	42,367,644.00
管理及總務費用	187,404.00	6,589,768.00	5,419,836.00	865,268.00	10,807,647.00
其他業務外費用		260,604.00	1,007,128.00	371,662.00	1,738,828.00
合 計	187,404.00	18,068,104.00	268,567,247.00	7,197,866.00	54,914,119.00

一、本年度新增資產含受贈、撥入及代管之資產說明如下：

機械及設備—教育部等單位補助等款項購置之受贈固定資產1,350萬3,096元；撥入及捐贈之受贈固定資產92萬4,017元。

交通及運輸設備—教育部等單位補助等款項購置之受贈固定資產18萬4,209元。

什項設備—教育部等單位補助等款項購置之受贈固定資產4萬9,088元；撥入之受贈固定資產7萬1,988元。

二、本年度減少資產價值：

房屋及建築—收回以前年度設計審查費，減列房屋及建築4萬5,000元。

機械及設備—財產失竊奉核減列機械設備帳面價值22萬3,305元(依據審計部教育農林審計處97年8月5日審教處一字第0970003080號函同意辦理)；撥出電腦設備至高雄大學，減列機械設備帳面價值4萬9,027元。

代管資產—計畫執行完成，減列原代管資產6萬6,629元。

三、本年度調整增加數：

房屋及建築—海科院第五期工程以前年度未完工程轉正房屋建築2億7,592萬0,050元。

機械及設備—上年度訂購機件本年度轉正機械設備2,831萬0,175元。

四、本年度期末代管資產之土地金額計為19億9,252萬5,761元。

單位:新臺幣元 第 1 頁

租賃資產	租賃權益 改良	非 業 務 資 產	什項資產	合 計
			3,229,041,808.00	8,740,574,512.00
			1,180,289,056.00	4,309,817,688.00
			2,048,752,752.00	4,430,756,824.00
				476,406,425.00
			66,629.00	383,961.00
				304,230,225.00
			94,746,564.00	443,681,304.00
			1,953,939,559.00	4,767,328,209.00
			94,746,564.00	443,681,304.00
			64,606,512.00	386,293,107.00
			3,630,816.00	27,500,739.00
			26,509,236.00	29,887,458.00
			94,746,564.00	443,681,304.00

國立中山大學校務基金
國庫撥補款明細表

第 1 頁

中華民國 97 年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國庫增撥基金數	91,498,000.00	91,498,000.00	0.00	
國庫增撥數	91,498,000.00	91,498,000.00	0.00	本年度國庫增撥增置固定資產8,924萬8,000元，無形資產225萬元，合計9,149萬8,000元。
合 計	91,498,000.00	91,498,000.00	0.00	

本 頁 空 白

國立中山大學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國 97年度

科 目	可 用 預 算 數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數
固定資產之增置	78,347,536.00	254,650,000.00	270,516,000.00	0.00
土地改良物	13,121,250.00	0.00	0.00	90,000.00
土地改良物	13,121,250.00	0.00	0.00	90,000.00
房屋及建築	52,418,113.00	0.00	35,000,000.00	149,500.00
房屋及建築	52,418,113.00	0.00	35,000,000.00	149,500.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	8,814,965.00	176,230,000.00	193,317,000.00	-347,517.00
機械及設備	8,814,965.00	176,230,000.00	193,317,000.00	-347,517.00
訂購機件-機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	11,200,000.00	2,272,000.00	108,017.00
交通及運輸設備	0.00	11,200,000.00	2,272,000.00	108,017.00
什項設備	3,993,208.00	67,220,000.00	39,927,000.00	0.00
什項設備	3,993,208.00	67,220,000.00	39,927,000.00	0.00
撥入受贈及整理	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00

單位:新臺幣元 第 1 頁

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本年度保留數	說 明
603,513,536.00	490,527,190.00	-112,986,346.00	47,477,114.00	
13,211,250.00	90,000.00	-13,121,250.00	0.00	
13,211,250.00	90,000.00	-13,121,250.00	0.00	
87,567,613.00	30,381,862.00	-57,185,751.00	45,882,555.00	本年度先行辦理國際研究大樓新建統包工程經費3,500萬元，經行政院97年4月28日院授主孝三字第0970002258號函同意，並補辦98年度預算案。
87,567,613.00	17,033,658.00	-70,533,955.00	45,882,555.00	
0.00	13,348,204.00	13,348,204.00	0.00	
378,014,448.00	346,742,573.00	-31,271,875.00	1,165,012.00	本年度先行辦理「發展國際一流大學及頂尖研究中心計畫」機械及設備1億9,331萬7,000元，經行政院97年12月19日院授主孝三字第0970006815號函同意，並補辦99年度預算。
378,014,448.00	331,237,614.00	-46,776,834.00	1,165,012.00	
0.00	15,504,959.00	15,504,959.00	0.00	
13,580,017.00	10,072,999.00	-3,507,018.00	309,828.00	本年度先行辦理「發展國際一流大學及頂尖研究中心計畫」交通及運輸設備227萬2,000元，經行政院97年12月19日院授主孝三字第0970006815號函同意，並補辦99年度預算。
13,580,017.00	10,072,999.00	-3,507,018.00	309,828.00	
111,140,208.00	103,239,756.00	-7,900,452.00	119,719.00	本年度先行辦理「發展國際一流大學及頂尖研究中心計畫」什項設備3,992萬7,000元，經行政院97年12月19日院授主孝三字第0970006815號函同意，並補辦99年度預算。
111,140,208.00	103,239,756.00	-7,900,452.00	119,719.00	
0.00	318,962,623.00	318,962,623.00	0.00	
0.00	275,920,050.00	275,920,050.00	0.00	海科院第五期工程以前年度未完工程轉正房屋建築275,920,050元。
0.00	275,920,050.00	275,920,050.00	0.00	
0.00	42,737,288.00	42,737,288.00	0.00	一、機械及設備－教育部等單位補助等款項購置之受贈固定資產1,350萬3,096元。 二、撥入及捐贈之受贈固定資產92萬4,017元。 三、上年度訂購機件本年度轉正機械設備2,831萬0,175元。
0.00	42,737,288.00	42,737,288.00	0.00	
0.00	184,209.00	184,209.00	0.00	交通及運輸設備－教育部等單位補助等款項購置之受贈固定資產18萬4,209元。
0.00	184,209.00	184,209.00	0.00	
0.00	121,076.00	121,076.00	0.00	一、什項設備－教育部等單位補助等款項購置之受贈固定資產4萬9,088元。 二、撥入之受贈資產7萬1,988元。

國立中山大學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國 97年度

科 目	可 用 預 算 數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
合 計	78,347,536.00	254,650,000.00	270,516,000.00	0.00

單位:新臺幣元 第 2頁

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本年度保留數	說 明
0.00	121,076.00	121,076.00	0.00	
603,513,536.00	809,489,813.00	205,976,277.00	47,477,114.00	

國立中山大學校務基金
固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表
 中華民國 97年度

計畫名稱	全 部 計 畫			預 算 數					
	金 額	目標能量	進度起 訖年月	可 用 預 算 數					占全部 計畫%
				以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計	
一般建築及設備 計畫				78,347,536	254,650,000	270,516,000	0	603,513,536	
土地改良物			97.01 97.12	13,121,250	0	0	90,000	13,211,250	
土地改良物			97.01 97.12	13,121,250	0	0	90,000	13,211,250	
房屋及建築			97.01 97.12	52,418,113	0	35,000,000	149,500	87,567,613	
房屋及建築			97.01 97.12	52,418,113	0	35,000,000	149,500	87,567,613	
未完工程-房屋 及建築			97.01 97.12	0	0	0	0	0	
機械及設備			97.01 97.12	8,814,965	176,230,000	193,317,000	-347,517	378,014,448	
機械及設備			97.01 97.12	8,814,965	176,230,000	193,317,000	-347,517	378,014,448	
訂購機件-機械 及設備			97.01 97.12	0	0	0	0	0	
交通及運輸設備			97.01 97.12	0	11,200,000	2,272,000	108,017	13,580,017	
交通及運輸設 備			97.01 97.12	0	11,200,000	2,272,000	108,017	13,580,017	
什項設備			97.01 97.12	3,993,208	67,220,000	39,927,000	0	111,140,208	
什項設備			97.01 97.12	3,993,208	67,220,000	39,927,000	0	111,140,208	
合 計				78,347,536	254,650,000	270,516,000	0	603,513,536	

單位:新臺幣元 第 1頁

截至本年度累計數		決 算 數				未達成或超預算之原因
金 額	占全部計畫%	本 年 度 金 額	本年度 金額占 可用預 算數%	截至本年 度累計數 金 額	截至本年 度累計決 算數佔累 計預算數 %	
603,513,536		490,527,190	81.28	490,527,190	81.28	
13,211,250		90,000	0.68	90,000	0.68	差異數為澄清湖校區土地改良物補償費，因承租戶抗租，致作業無法順利進行。
13,211,250		90,000	0.68	90,000	0.68	
87,567,613		30,381,862	34.70	30,381,862	34.70	契約責任數4,588萬2,555元，餘為年度結餘。係國際研究大樓新建統包工程因辦理兩次招標作業未成，延至明年辦理；另「發展國際一流大學及頂尖研究中心計畫」依核定經費調查額度辦理。。
87,567,613		17,033,658	19.45	17,033,658	19.45	
0		13,348,204		13,348,204		
378,014,448		346,742,573	91.73	346,742,573	91.73	契約責任數116萬5,012元，餘為年度結餘。
378,014,448		331,237,614	87.63	331,237,614	87.63	
0		15,504,959		15,504,959		
13,580,017		10,072,999	74.18	10,072,999	74.18	差異數30萬9,828元為契約責任數，餘為年度結餘，主要係國科會等計畫固定資產核定執行數較預期為少。。
13,580,017		10,072,999	74.18	10,072,999	74.18	
111,140,208		103,239,756	92.89	103,239,756	92.89	契約責任數11萬9,719元，餘為年度結餘。
111,140,208		103,239,756	92.89	103,239,756	92.89	
603,513,536		490,527,190	81.28	490,527,190	81.28	

國立中山大學校務基金
營運項目執行績效摘要表
 中華民國 97年度

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
教學訓輔	人	9,194	1,246,138,000.00	9,571	1,743,118,105.00
大專院校	人	9,194	1,246,138,000.00	9,571	1,743,118,105.00

單位:新臺幣元

第 1頁

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
377	4.10	496,980,105.00	39.88	
377	4.10	496,980,105.00	39.88	學生人數主要因延畢人數較預期增加，支出則主要係固定資產折舊提列數較預期為多及「支應發展國際一流大學及頂尖研究中心計畫」增加支出所致。

國立中山大學校務基金 基金數額表

中華民國 97年12月31日

第 1頁

單位:新臺幣元

管 理 機 關	上年度決算數	本年度決算數	比 較 增 減 數	備 註
國立中山大學校務基金	1,426,272,358.00	1,517,777,180.00	91,504,822.00	一、本年度國庫增撥增置 固定資產8,924萬8,000元 ，無形資產225萬元，合計 9,149萬8,000元。 二、自台灣大學撥入財產 增加基金6,822元(依據行 政院97年3月28日院授主孝 三字第0970001748號函辦 理)

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

項 目	預 算						
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費
業務總支出部分	806,124,000	11,523,000	7,023,000	0	106,876,000	54,708,000	2,376,000
教學成本	664,584,000	0	0	0	72,653,000	47,042,000	0
正式人員	664,584,000	0	0	0	72,653,000	47,042,000	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	141,540,000	11,523,000	7,023,000	0	34,223,000	7,666,000	2,376,000
正式人員	141,540,000	0	7,023,000	0	32,978,000	7,237,000	2,376,000
聘僱人員	0	11,523,000	0	0	1,245,000	429,000	0
研究發展及訓練費用	0	0	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
其他業務外費用	0	0	0	0	0	0	0
正式人員	0	0	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
合 計	806,124,000	11,523,000	7,023,000	0	106,876,000	54,708,000	2,376,000

單位:新臺幣元

數				
福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
74,222,000	14,000	1,062,866,000	175,520,000	1,238,386,000
56,034,000	0	840,313,000	168,134,000	1,008,447,000
56,034,000	0	840,313,000	0	840,313,000
0	0	0	168,134,000	168,134,000
18,188,000	14,000	222,553,000	0	222,553,000
17,112,000	14,000	208,280,000	0	208,280,000
1,076,000	0	14,273,000	0	14,273,000
0	0	0	6,000,000	6,000,000
0	0	0	6,000,000	6,000,000
0	0	0	1,386,000	1,386,000
0	0	0	0	0
0	0	0	1,386,000	1,386,000
74,222,000	14,000	1,062,866,000	175,520,000	1,238,386,000

國立中山大學校務基金
用人費用彙計表(續)
 中華民國 97年度

項 目	決 算						
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費
業務總支出部分	676,559,782	11,158,376	5,781,578	0	98,265,265	59,939,595	0
教學成本	552,897,389	0	4,024,690	0	66,246,042	45,280,486	0
正式人員	552,897,389	0	4,024,690	0	66,246,042	45,280,486	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	123,662,393	11,158,376	1,731,075	0	32,019,223	14,659,109	0
正式人員	123,662,393	0	1,731,075	0	30,834,967	14,088,015	0
聘僱人員	0	11,158,376	0	0	1,184,256	571,094	0
研究發展及訓練費用	0	0	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
其他業務外費用	0	0	25,813	0	0	0	0
正式人員	0	0	25,813	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
合 計	676,559,782	11,158,376	5,781,578	0	98,265,265	59,939,595	0

單位:新臺幣元

數				
福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
73,176,840	34,190	924,915,626	122,347,769	1,047,263,395
58,148,237	0	726,596,844	120,831,524	847,428,368
58,148,237	0	726,596,844	0	726,596,844
0	0	0	120,831,524	120,831,524
15,028,603	34,190	198,292,969	0	198,292,969
14,082,682	34,190	184,433,322	0	184,433,322
945,921	0	13,859,647	0	13,859,647
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	25,813	1,516,245	1,542,058
0	0	25,813	0	25,813
0	0	0	1,516,245	1,516,245
73,176,840	34,190	924,915,626	122,347,769	1,047,263,395

國立中山大學校務基金 員工人數明細表

中華民國 97年度

單位:人

第 1頁

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	249	218	-31	
職員	140	116	-24	適用預算法編送: 現有職員缺額31名,係控留改置 企僱化人力及改置教師於90學年 度調整設立之藝館所、政經系, 91學年度調整設立之藝管所及 97學年度調整設立之社會所。
警員	16	15	-1	
技工(駕駛)	15	13	-2	適用預算法編送: 配合行政院人力精簡遇缺不補政 策辦理。
工友	65	61	-4	適用預算法編送: 配合行政院人力精簡遇缺不補政 策辦理。
聘用	11	11	0	
約僱	2	2	0	
教師人員	561	462	-99	
教師	561	462	-99	適用預算法編送: 一、現有教師缺額99名,其中 32名教師缺額係控留其人事費支 付125名兼任教師鐘點費,並將 陸續進用專任教師。 二、助理教授決算數大於預算數 ,係因各系所進用新進教師多以 助理教授進用,且現職助理教授 升等進級不多所致。
助教人員	17	17	0	
助教	17	17	0	
兼任人員	200	125	-75	
兼職教師	200	125	-75	
合 計	1,027	822	-205	

國立中山大學校務基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國 97年度

71

第 1 頁

單位:新臺幣元

車輛類型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛 數	金 額	輛 數	金 額	輛 數	%	金 額	%	
轎車	1	880,000	1	878,000	0	0.00	-2,000	-0.23	
交通車	1	2,600,000	1	2,600,000	0	0.00	0	0.00	
合 計	2	3,480,000	2	3,478,000	0	0.00	-2,000	-0.06	

國立中山大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國 97年度

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	1,238,386,000.00	1,047,263,395.00	-191,122,605.00	-15.43
正式員額薪資	806,124,000.00	676,559,782.00	-129,564,218.00	-16.07
聘僱及兼職人員薪資	187,043,000.00	133,506,145.00	-53,536,855.00	-28.62
超時工作報酬	7,023,000.00	5,781,578.00	-1,241,422.00	-17.68
獎金	106,876,000.00	98,265,265.00	-8,610,735.00	-8.06
退休及卹償金	54,708,000.00	59,939,595.00	5,231,595.00	9.56
資遣費	2,376,000.00		-2,376,000.00	-100.00
福利費	74,222,000.00	73,176,840.00	-1,045,160.00	-1.41
提繳費	14,000.00	34,190.00	20,190.00	144.21
服務費用	696,248,000.00	966,663,308.00	270,415,308.00	38.84
水電費	41,305,000.00	92,429,124.00	51,124,124.00	123.77
郵電費	9,102,000.00	11,059,272.00	1,957,272.00	21.50
旅運費	77,408,000.00	122,239,093.00	44,831,093.00	57.92
印刷裝訂與廣告費	32,183,000.00	43,826,210.00	11,643,210.00	36.18
修理保養及保固費	60,106,000.00	72,089,976.00	11,983,976.00	19.94
保險費	5,005,000.00	5,023,168.00	18,168.00	0.36
一般服務費	407,170,000.00	497,159,991.00	89,989,991.00	22.10
專業服務費	63,239,000.00	122,123,515.00	58,884,515.00	93.11
公共關係費	730,000.00	712,959.00	-17,041.00	-2.33
材料及用品費	206,240,000.00	290,282,526.00	84,042,526.00	40.75
使用材料費	29,510,000.00	36,793,747.00	7,283,747.00	24.68
用品消耗	176,176,000.00	252,916,148.00	76,740,148.00	43.56
商品及醫療用品	554,000.00	572,631.00	18,631.00	3.36
租金與利息	47,569,000.00	79,444,600.00	31,875,600.00	67.01
地租及水租	812,000.00	1,700,505.00	888,505.00	109.42
房租	10,402,000.00	8,292,643.00	-2,109,357.00	-20.28
機器租金	26,553,000.00	50,762,431.00	24,209,431.00	91.17
交通及運輸設備租金	5,970,000.00	13,135,089.00	7,165,089.00	120.02
什項設備租金	3,832,000.00	5,553,932.00	1,721,932.00	44.94
折舊、折耗及攤銷	160,117,000.00	459,427,484.00	299,310,484.00	186.93
土地改良物折舊		187,404.00	187,404.00	0.00
房屋折舊	9,000,000.00	18,068,104.00	9,068,104.00	100.76
機械及設備折舊	107,017,000.00	268,567,247.00	161,550,247.00	150.96
交通及運輸設備折舊	5,400,000.00	7,197,866.00	1,797,866.00	33.29
什項設備折舊	22,200,000.00	54,914,119.00	32,714,119.00	147.36
代管資產折舊	11,000,000.00	94,746,564.00	83,746,564.00	761.33
攤銷	5,500,000.00	15,746,180.00	10,246,180.00	186.29
稅捐與規費(強制費)	1,996,000.00	1,592,623.00	-403,377.00	-20.21
土地稅	120,000.00	554,522.00	434,522.00	362.10
房屋稅	360,000.00	98,940.00	-261,060.00	-72.52
消費與行為稅	960,000.00	571,088.00	-388,912.00	-40.51
規費	556,000.00	368,073.00	-187,927.00	-33.80
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	125,215,000.00	167,650,822.00	42,435,822.00	33.89
會費	349,000.00	3,128,859.00	2,779,859.00	796.52

國立中山大學校務基金 各項費用彙計表

中華民國 97年度

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
捐助、補助與獎助	120,216,000.00	124,344,969.00	4,128,969.00	3.43
分擔	204,000.00	163,627.00	-40,373.00	-19.79
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	4,294,000.00	39,849,629.00	35,555,629.00	828.03
競賽及交流活動費	152,000.00	163,738.00	11,738.00	7.72
短絀、賠償與保險給付		278,471.00	278,471.00	0.00
各項短絀		278,471.00	278,471.00	0.00
其他	2,080,000.00	761,147.00	-1,318,853.00	-63.41
其他費用	2,080,000.00	761,147.00	-1,318,853.00	-63.41
合 計	2,477,851,000.00	3,013,364,376.00	535,513,376.00	21.61

國立中山大學校務基金 管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 97年度

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	29,574,000.00	53,875,192.00	24,301,192.00	82.17	
國外旅費	23,227,000.00	47,188,951.00	23,961,951.00	103.16	一、支應邁向頂尖大學計畫人員出席國際會議發表論文及國際競賽等。 二、建教合作計畫為因應計畫研究需要，支應核定之計畫件數較預期為多所致。
廣（公）告費	5,345,000.00	4,924,362.00	-420,638.00	-7.87	決算數未超支。
業務宣導費	272,000.00	1,048,920.00	776,920.00	285.63	教育部補助計畫支應製作電子媒體新聞專題報導。
公共關係費	730,000.00	712,959.00	-17,041.00	-2.33	
統計所需項目	364,783,000.00	521,667,754.00	156,884,754.00	43.01	
宿舍電費	192,000.00	99,306.00	-92,694.00	-48.28	
宿舍水費	180,000.00	33,672.00	-146,328.00	-81.29	
員工通勤交通費	4,660,000.00	5,742,288.00	1,082,288.00	23.23	
宿舍修護費	8,406,000.00	6,233,565.00	-2,172,435.00	-25.84	
計時與計件人員酬金	336,852,000.00	464,942,222.00	128,090,222.00	38.03	
專技人員酬金	295,000.00	487,435.00	192,435.00	65.23	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14,198,000.00	44,117,143.00	29,919,143.00	210.73	
關稅		10,266.00	10,266.00	0.00	
貨物稅		1,857.00	1,857.00	0.00	

主辦會計人員：陳 敏

會計主任 陳 敏

基金主持人：楊 弘 敦

校長楊弘敦(乙)