

高雄醫學大學
支出預算明細表
104學年度

單位：新臺幣元

(前)年度 決算數	科目		(本)年度 預算數	估計(上)年 度決算數	(本)年度預算與估計 (上)年度決算比較		說明
	編號	名稱			差異	%	
3,706,971	5110	董事會支出	4,705,320	3,896,127	809,193	20.77	各項支出之估列基礎，請參閱預算說明書四(二)項下說明 茲就各項目支出估算說明及重大差異(第三級科目變動20%者) 說明如下： 一、董事會支出、行政管理支出、教學研究及訓輔支出、推廣教育支出、其他教學活動支出 1.人事費：依單位現有人數及未來預估增加人數依本校教職員工敘薪辦法計算。 2.業務費及維護費：依各單位編列之業務費及維護費預算估列。 3.退休撫卹費：依法令規定提撥之比率估算之。 4.折舊及攤銷：依固定資產及無形資產之使用年限採直線法計算。屬採報廢法提列折舊者將其成本轉列為折舊及攤銷。 5.上列支出係依單位別歸類為董事會支出、行政管理支出、教學研究及訓輔支出、推廣教育支出、其他教學活動支出。支出明細請參閱附件一~三。 6.董事會支出增加，主係因應開會次數增加及相關事務費增加所致。 7.教學研究及訓輔支出增加，主係增加公保教師人員、邁向頂尖大學計畫及學生工讀勞健保勞退等項目，致人事費增加。及增加教學研究獎助、邁向頂尖大學計畫、前進500大計畫及一年期期刊等項目，致業務費增加。
1,918,513	5111	人事費	2,224,123	2,119,063	105,060	4.96	
913,528	5112	業務費	1,298,500	859,572	438,928	51.06	
101,077	5113	維護費	100,000	29,702	70,298	236.68	
83,885	5114	退休撫卹費	90,839	91,062	(223)	(0.24)	
442,086	5115	出席及交通費	700,000	494,000	206,000	41.70	
247,882	5116	折舊及攤銷	291,858	302,728	(10,870)	(3.59)	
285,840,658	5120	行政管理支出	302,975,975	273,711,976	29,263,999	10.69	
171,184,192	5121	人事費	167,303,502	159,379,386	7,924,116	4.97	
53,114,114	5122	業務費	72,685,680	53,571,788	19,113,892	35.68	
18,005,922	5123	維護費	20,246,822	17,210,027	3,036,795	17.65	
10,214,358	5124	退休撫卹費	12,864,477	11,628,305	1,236,172	10.63	
33,322,072	5125	折舊及攤銷	29,875,494	31,922,470	(2,046,976)	(6.41)	
1,021,483,944	5130	教學研究及訓輔支出	1,530,515,201	1,143,412,546	387,102,655	33.86	
608,872,348	5131	人事費	978,867,099	676,821,748	302,045,351	44.63	
212,339,669	5132	業務費	366,012,556	274,145,221	91,867,335	33.51	
39,915,359	5133	維護費	27,518,274	25,895,817	1,622,457	6.27	
27,288,339	5134	退休撫卹費	31,720,022	31,864,739	(144,717)	(0.45)	
133,068,229	5135	折舊及攤銷	126,397,250	134,685,021	(8,287,771)	(6.15)	
55,050,280	5140	獎助學金支出	74,188,723	51,468,320	22,720,403	44.14	二、獎助學金支出請參閱附件四。獎助學金支出增加主係增加外國研究生獎助學金、優秀高中生就學獎學金、助教學金及碩博士入學獎學金之金額。
17,524,587	5141	獎學金支出	25,204,567	13,812,973	11,391,594	82.47	
37,525,693	5142	助學金支出	48,984,156	37,655,347	11,328,809	30.09	
8,317,434	5150	推廣教育支出	8,175,686	10,067,212	(1,891,526)	(18.79)	三、推廣教育支出(請參閱附件一~三)
5,973,546	5151	人事費	5,724,770	5,888,667	(163,897)	(2.78)	1.人事費：依單位現有人數依本校教職員工敘薪辦法計算及教師鐘點費等。
2,195,973	5152	業務費	2,295,275	4,019,659	(1,724,384)	(42.90)	2.業務費及維護費：依推廣教育單位編列之行政費及預估推廣教育收入之相對支出。
870	5153	維護費	6,000	-	6,000	-	3.退休撫卹費：依法令規定提撥之比率估算之。
119,649	5154	退休撫卹費	120,036	128,178	(8,142)	(6.35)	4.折舊及攤銷：依固定資產及無形資產之使用年限採直線法計算。
27,396	5155	折舊及攤銷	29,605	30,708	(1,103)	(3.59)	
379,256,534	5160	產學合作支出	413,441,409	409,377,081	4,064,328	0.99	四、產學合作支出(請參閱附件五)
48,744,936	5161	人事費	156,813,503	119,522,684	37,290,819	31.20	1.人事費、業務費及維護費：依預估產學合作收入之相對支出預估。
313,928,546	5162	業務費	239,902,439	272,298,029	(32,395,590)	(11.90)	2.折舊及攤銷：依固定資產及無形資產之使用年限採直線法計算。
148,705	5163	維護費	79,359	56,940	22,419	39.37	
16,434,347	5165	折舊及攤銷	16,646,108	17,499,428	(853,320)	(4.88)	
8,751,563	5170	其他教學活動支出	8,149,478	9,008,356	(858,878)	(9.53)	五、其他教學活動支出(請參閱附件一~三)
6,859,815	5171	人事費	6,442,565	6,976,902	(534,337)	(7.66)	1.人事費：依單位現有人數及未來預估增加人數依本校教職員工敘薪辦法計算。
1,485,371	5172	業務費	1,087,948	1,594,605	(506,657)	(31.77)	2.業務費及維護費：依預估托兒所及課後安親班編列之業務費及維護費預估。
85,841	5173	維護費	82,400	41,889	40,511	96.71	3.退休撫卹費：依法令規定提撥之比率估算之。
244,521	5174	退休撫卹費	480,000	336,288	143,712	42.73	4.折舊及攤銷：依固定資產及無形資產之使用年限採直線法計算。
76,015	5175	折舊及攤銷	56,565	58,672	(2,107)	(3.59)	
-	5180	附屬機構損失	24,256,302	28,071,068	(3,814,766)	-	六、依相關事業之虧損估列(受委託經營高雄市立旗津醫院)。損失增加主係本年度新增受委託經營事業初期營運損失所致。
1,050,236	5190	財務支出	744,792	722,474	22,318	3.09	七、財務支出：依平均借款餘額及利率2.20%估算。
1,050,236	5191	利息費用	744,792	722,474	22,318	3.09	
40,969,908	51A0	其他支出	51,467,086	65,891,796	(14,424,710)	(21.89)	八、其他支出(請參閱附件六)：依上學年度預估決算數及本學年度情況調整估列。財產交易短絀(報廢損失)係預估報廢已逾使用年限之財產依其帳面價值(殘值)估算。其他支出減少主係支付發明人分配權利金減少所致。
1,804,427,528		合計	2,418,619,972	1,995,626,956	422,993,016	21.20	