

高雄醫學大學
支出預算明細表
103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	%	
2,745,458	5110	董事會支出	4,336,777	3,629,270	707,507	19.49	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%且1百萬元以上者)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。 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。
1,745,248	5111	人事費	2,121,866	1,867,604	254,262	13.61	
509,893	5112	業務費	1,140,000	894,861	245,139	27.39	
8,149	5113	維護費	100,000	111,513	(11,513)	(10.32)	
60,491	5114	退休撫卹費	61,200	92,235	(31,035)	(33.65)	
371,359	5115	出席及交通費	700,000	437,453	262,547	60.02	
50,318	5116	折舊及攤銷	213,711	225,604	(11,893)	(5.27)	
269,740,439	5120	行政管理支出	334,238,185	281,089,522	53,148,663	18.91	
163,945,637	5121	人事費	160,095,904	167,251,296	(7,155,392)	(4.28)	
47,448,810	5122	業務費	108,121,638	55,466,358	52,655,280	94.93	
15,400,912	5123	維護費	23,424,851	14,884,383	8,540,468	57.38	
9,920,908	5124	退休撫卹費	11,122,077	9,760,270	1,361,807	13.95	
33,024,172	5125	折舊及攤銷	31,473,715	33,727,215	(2,253,500)	(6.68)	
930,616,251	5130	教學研究及訓輔支出	1,179,583,989	1,019,466,707	160,117,282	15.71	
575,202,036	5131	人事費	682,015,793	623,615,787	58,400,006	9.36	
190,823,209	5132	業務費	304,978,072	197,205,078	107,772,994	54.65	
20,505,611	5133	維護費	40,006,203	38,034,088	1,972,115	5.19	
23,350,071	5134	退休撫卹費	25,516,366	24,468,935	1,047,431	4.28	
120,735,324	5135	折舊及攤銷	127,067,555	136,142,819	(9,075,264)	(6.67)	
49,980,521	5140	獎助學金支出	69,636,860	52,546,964	17,089,896	32.52	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」及「優秀高中生就學獎學金」之金額。
13,660,542	5141	獎學金支出	25,222,310	16,167,983	9,054,327	56.00	
36,319,979	5142	助學金支出	44,414,550	36,378,981	8,035,569	22.09	
9,028,780	5150	推廣教育支出	8,030,993	8,698,641	(667,648)	(7.68)	三、推廣教育支出(請參閱附件一~三) 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.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。 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。
5,304,781	5151	人事費	5,576,364	5,325,728	250,636	4.71	
3,580,438	5152	業務費	2,309,420	3,232,483	(923,063)	(28.56)	
800	5153	維護費	-	1,160	(1,160)	-	
118,244	5154	退休撫卹費	120,000	112,658	7,342	6.52	
24,517	5155	折舊及攤銷	25,209	26,612	(1,403)	(5.27)	
497,968,611	5160	產學合作支出	373,334,041	384,220,875	(10,886,834)	(2.83)	四、產學合作支出(請參閱附件五) 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。 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。
52,582,281	5161	人事費	40,269,621	41,171,536	(901,915)	(2.19)	
430,499,770	5162	業務費	317,295,486	326,485,160	(9,189,674)	(2.81)	
150,877	5163	維護費	376,433	198,273	178,160	89.86	
14,735,683	5165	折舊及攤銷	15,392,501	16,365,906	(973,405)	(5.95)	
8,901,920	5170	其他教學活動支出	8,932,718	8,744,048	188,670	2.16	五、其他教學活動支出(請參閱附件一~三) 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：依預估托兒所及課後安親班編列之業務費及維護費預估。 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。
6,553,372	5171	人事費	7,287,896	6,851,858	436,038	6.36	
1,584,880	5172	業務費	1,170,948	1,450,751	(279,803)	(19.29)	
64,388	5173	維護費	111,500	99,988	11,512	11.51	
232,854	5174	退休撫卹費	288,000	262,938	25,062	9.53	
466,426	5175	折舊及攤銷	74,374	78,513	(4,139)	(5.27)	
-	5180	附屬機構損失	26,562,661	-	26,562,661	-	
1,333,275	5190	財務支出	971,183	908,665	62,518	6.88	六、依相關事業之虧損估列(受委託經營高雄市立旗津醫院籌備處)，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。
1,333,275	5191	利息費用	971,183	908,665	62,518	6.88	
32,520,585	51A0	其他支出	41,605,195	36,235,097	5,370,098	14.82	七、財務支出：依平均借款餘額及利率2.20%估算。
6,815,124	51A1	試務費支出	7,142,000	8,667,328	(1,525,328)	(17.60)	
8,260,325	51A2	財產交易短絀	15,002,039	9,802,517	5,199,522	53.04	
17,445,136	51A9	雜項支出	19,461,156	17,765,252	1,695,904	9.55	
1,802,835,840		合 計	2,047,232,602	1,795,539,789	251,692,813	14.02	