

高雄醫學大學  
支出預算明細表  
105學年度

單位：新臺幣元

| (前) 年 度<br>決 算 數 | 科 目    |           | (本) 年 度<br>預 算 數 | 估 計 (上) 年<br>度 決 算 數 | (本)年度預算與估計<br>(上)年度決算比較 |         | 說 明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------------------|--------|-----------|------------------|----------------------|-------------------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | 編號     | 名 稱       |                  |                      | 差異                      | %       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 4,000,089        | 5110   | 董事會支出     | 5,192,076        | 4,508,529            | 683,547                 | 15.16   | 各項支出之估列基礎，請參閱預算說明書四(二)項下說明<br>茲就各項目支出估算說明及重大差異(第三級科目變動20%以上者)說明如下：<br>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<br>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。<br>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。<br>3.退休撫卹費：依法令規定提撥之比率估算之。<br>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。 |
| 2,139,518        | 5111   | 人事費       | 2,302,892        | 2,208,232            | 94,660                  | 4.29    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 831,350          | 5112   | 業務費       | 1,498,500        | 985,513              | 512,987                 | 52.05   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 56,487           | 5113   | 維護費       | 100,000          | 23,135               | 76,865                  | 332.25  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 91,068           | 5114   | 退休撫卹費     | 84,036           | 106,921              | (22,885)                | (21.40) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 578,000          | 5115   | 出席及交通費    | 900,000          | 882,000              | 18,000                  | 2.04    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 303,666          | 5116   | 折舊及攤銷     | 306,648          | 302,728              | 3,920                   | 1.29    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 291,546,084      | 5120   | 行政管理支出    | 289,122,305      | 274,097,937          | 15,024,368              | 5.48    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 160,914,564      | 5121   | 人事費       | 154,546,839      | 144,830,037          | 9,716,802               | 6.71    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 68,226,232       | 5122   | 業務費       | 67,400,075       | 58,522,517           | 8,877,558               | 15.17   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 20,751,932       | 5123   | 維護費       | 26,622,782       | 19,570,516           | 7,052,266               | 36.04   | 二、獎助學金支出請參閱附件四<br>獎助學金支出增加主係增加外國研究生助學金及獎勵優秀研究生入學獎學金等之金額。                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 10,083,910       | 5124   | 退休撫卹費     | 13,687,548       | 19,252,397           | (5,564,849)             | (28.90) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 31,569,446       | 5125   | 折舊及攤銷     | 26,865,061       | 31,922,470           | (5,057,409)             | (15.84) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1,137,243,616    | 5130   | 教學研究及訓輔支出 | 1,618,633,801    | 1,427,335,993        | 191,297,808             | 13.40   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 672,386,885      | 5131   | 人事費       | 1,031,358,419    | 932,634,620          | 98,723,799              | 10.59   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 272,981,323      | 5132   | 業務費       | 397,730,674      | 304,477,303          | 93,253,371              | 30.63   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 31,970,651       | 5133   | 維護費       | 34,304,586       | 27,179,720           | 7,124,866               | 26.21   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 28,116,880       | 5134   | 退休撫卹費     | 27,842,612       | 28,359,329           | (516,717)               | (1.82)  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 131,787,877      | 5135   | 折舊及攤銷     | 127,397,510      | 134,685,021          | (7,287,511)             | (5.41)  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 56,186,168       | 5140   | 獎助學金支出    | 86,745,080       | 69,609,792           | 17,135,288              | 24.62   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 18,159,532       | 5141   | 獎學金支出     | 29,307,080       | 22,884,459           | 6,422,621               | 28.07   | 三、推廣教育支出(請參閱附件一~三)<br>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。<br>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。<br>3.退休撫卹費：依法令規定提撥之比率估算之。<br>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。                                                                                                                                                                             |
| 38,026,636       | 5142   | 助學金支出     | 57,438,000       | 46,725,333           | 10,712,667              | 22.93   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 8,184,102        | 5150   | 推廣教育支出    | 8,077,841        | 7,776,697            | 301,144                 | 3.87    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 5,655,512        | 5151   | 人事費       | 6,558,843        | 5,360,829            | 1,198,014               | 22.35   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 2,368,182        | 5152   | 業務費       | 1,380,884        | 2,255,002            | (874,118)               | (38.76) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| -                | 5153   | 維護費       | 5,000            | -                    | 5,000                   | -       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 128,187          | 5154   | 退休撫卹費     | 96,024           | 130,158              | (34,134)                | (26.23) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 32,221           | 5155   | 折舊及攤銷     | 37,090           | 30,708               | 6,382                   | 20.78   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 456,430,252      | 5160   | 產學合作支出    | 496,780,963      | 492,247,866          | 4,533,097               | 0.92    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 181,924,939      | 5161   | 人事費       | 188,045,144      | 198,492,322          | (10,447,178)            | (5.26)  | 四、產學合作支出(請參閱附件一~三)<br>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。<br>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。                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 256,753,032      | 5162   | 業務費       | 291,019,449      | 276,070,964          | 14,948,485              | 5.41    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 56,940           | 5163   | 維護費       | 342,776          | 185,152              | 157,624                 | 85.13   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 17,695,341       | 5165   | 折舊及攤銷     | 17,373,594       | 17,499,428           | (125,834)               | (0.72)  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 9,170,370        | 5170   | 其他教學活動支出  | 8,822,119        | 8,201,190            | 620,929                 | 7.57    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 7,100,784        | 5171   | 人事費       | 7,221,124        | 6,617,355            | 603,769                 | 9.12    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1,654,494        | 5172   | 業務費       | 1,114,948        | 1,224,406            | (109,458)               | (8.94)  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 90,457           | 5173   | 維護費       | 82,400           | 44,865               | 37,535                  | 83.66   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 269,588          | 5174   | 退休撫卹費     | 360,000          | 255,892              | 104,108                 | 40.68   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 55,047           | 5175   | 折舊及攤銷     | 43,647           | 58,672               | (15,025)                | (25.61) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 33,821,154       | 5180   | 附屬機構損失    | 81,339,689       | 29,926,496           | 51,413,193              | 171.80  | 五、其他教學活動支出(請參閱附件一~三)<br>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。<br>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。<br>3.退休撫卹費：依法令規定提撥之比率估算之。<br>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。<br>六.依相關事業之虧損估列(受委託經營高雄市立旗津醫院24,745,329元及高醫岡山醫院籌備處56,594,360元)，損失增加主係本年度受委託經營事業初期營運損失及新增籌備高醫岡山醫院所致。                                                                        |
| 838,677          | 5190   | 財務支出      | 619,792          | 695,898              | (76,106)                | (10.94) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 838,677          | 5191   | 利息費用      | 619,792          | 695,898              | (76,106)                | (10.94) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 84,524,431       | 51A0   | 其他支出      | 82,557,030       | 74,343,655           | 8,213,375               | 11.05   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 6,409,309        | 51A1   | 試務費支出     | 4,237,680        | 4,107,611            | 130,069                 | 3.17    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 13,127,814       | 51A2   | 財產交易短絀    | 15,415,050       | 17,327,788           | (1,912,738)             | (11.04) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 4,037,637        | 51A3   | 超額年金給付    | 3,600,000        | 2,829,246            | 770,754                 | 27.24   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 454,000          | 51A901 | 人事費       | 730,000          | 453,707              | 276,293                 | 60.90   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 60,481,489       | 51A902 | 業務費       | 58,446,300       | 49,623,303           | 8,822,997               | 17.78   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 14,182           | 51A903 | 維護費       | 128,000          | 2,000                | 126,000                 | 6300.00 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 2,081,944,943    |        | 合 計       | 2,677,890,696    | 2,388,744,053        | 289,146,643             | 12.10   | 八、其他支出(請參閱附件五)：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。                                                                                                                                                                                                                                                               |