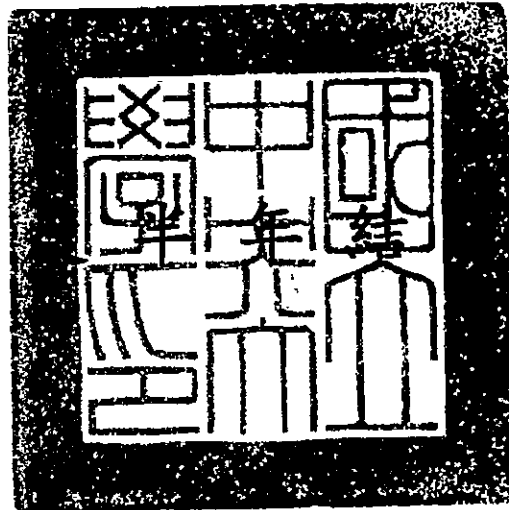


國立中央大學校務基金

107 年



報告

(107年1月1日至107年6月30日)

國立中央大學編

壹、收支餘絀情形

一、收入

(一)、業務收入：

1、教學收入：

- (1)學雜費收入：上半年實際數3億901萬1,767元，較分配預算數3億3,559萬6,000元，減少2,658萬4,233元，減幅7.92%，主要係因收到106學年第二學期學雜費，實際收入較預期減少所致。
- (2)學雜費減免：上半年實際減免1,404萬7,884元，較分配預算數1,734萬5,000元，減少329萬7,116元，減幅19.01%，主要係因收到106學年第二學期學雜費，實際減免較預期減少所致。
- (3)建教合作收入：上半年實際數8億3,485萬2,179元，較分配預算數8億430萬6,000元，增加3,054萬6,179元，增幅3.80%，主要係因科技部及其他業界委辦建教合作計畫配合計畫期程，實際收入較預期增加所致。
- (4)推廣教育收入：上半年實際數1,587萬8,795元，較分配預算數2,012萬5,000元，減少424萬6,205元，減幅21.10%，主要係因推廣教育計畫配合開班期程，實際收入較預期減少所致。

2、租金及權利金收入：

權利金收入：上半年實際數431萬467元，較分配預算數782萬5,000元，減少351萬4,533元，減幅44.91%，主要係部分廠商合作模式改為產學合作，及技轉授權金配合期程，實際收入較預期減少所致。

3、其他業務收入：

- (1)學校教學研究補助收入：上半年實際數5億8,027萬7,000元，分配預算數5億8,027萬7,000元，符合預期。
- (2)其他補助收入：上半年實際數1億9,315萬9,023元，較分配預算數1億1,080萬9,000元，增加8,235萬23元，增幅74.32%，主要係配合各級政府機關專案補助，實際收入較預期增加所致。
- (3)雜項業務收入：上半年實際數2,234萬3,257元，較分配預算數1,617萬5,000元，增加616萬8,257元，增幅38.13%，主要係107學年度博士班及大學甄試考試報名費，實際收入較預期增加所致。

(二)、業務外收入：

1、財務收入：

- (1)利息收入：上半年實際數4萬4,548元，較分配預算數1,696萬5,000元，減少1,692萬452元，減幅99.74%，主要係定存單到期，實際收入較預期減少所致。

(2)投資賸餘：上半年實際數 57 萬 3,574 元，較分配預算數 0 元，增加 57 萬 3,574 元，主要係 ETF 元大臺灣 50 配息 57 萬 3,574 元。

(3)兌換賸餘：上半年實際數 276 元，較分配預算數 0 元，增加 276 元，主要係外購案匯兌利益 276 元。

2、其他業務外收入：

(1)資產使用及權利金收入：上半年實際數 4,458 萬 8,495 元，較分配預算數 6,953 萬 8,000 元，減少 2,494 萬 9,505 元，減幅 35.88% ，主要係校內停車、宿舍費、中大會館住宿費、場地租借使用費等，實際收入較預期減少所致。

(2)違規罰款收入：上半年實際數 2,670 萬 6,181 元，較分配預算數 70 萬 2,000 元，增加 2,600 萬 4,181 元，增幅 3,704.30% ，主要係教學研究綜合大樓新建工程二次契約終止後之後續工程志合營造股份有限公司申請破產，依約將廠商應得之工程款及履約保證金轉列違規罰款收入 2,630 萬 1,645 元所致。

(3)受贈收入：上半年實際數 3,676 萬 2,779 元，較分配預算數 866 萬元，增加 2,810 萬 2,779 元，增幅 324.51% ，主要係各廠商及個人捐贈款項收入，及捐款購買資產提列折舊攤銷費用轉列受贈收入，實際收入較預期增加所致。

(4)賠(補)償收入：上半年實際數 1 萬 224 元，較分配預算數 1 萬 5,000 元，減少 4,776 元，減幅 31.84% ，主要係圖書遺失賠償等實際收入較預期減少所致。

(5)雜項收入：上半年實際數 1,358 萬 5,430 元，較分配預算數 393 萬元，增加 965 萬 5,430 元，增幅 245.69% ，主要係學術回饋金、資源回收變賣所得、成績單工本費等，實際收入較預期增加所致。

二、支出

(一)、業務成本與費用：

1、教學成本：

(1)教學研究及訓輔成本：上半年實際數 10 億 6,105 萬 5,686 元，較分配預算數 9 億 6,119 萬 6,000 元，增加 9,985 萬 9,686 元，增幅 10.39% ，主要係配合業務需求實際支出較預期增加所致。

(2)建教合作成本：上半年實際數 8 億 300 萬 2,475 元，較分配預算數 7 億 9,052 萬 1,000 元，增加 1,248 萬 1,475 元，增幅 1.58% ，主要係因科技部及其他業界委辦產學合作計畫配合計畫期程，實際支出較預期增加所致。

(3)推廣教育成本：上半年實際數 1,737 萬 6,907 元，較分配預算數 1,603 萬 8,000 元，增加 133 萬 8,907 元，增幅 8.35% ，主要係因配合推廣教育計畫業務需求，實際支出較預期增加所致。

2、其他業務成本：

學生公費及獎勵金：上半年實際數 8,493 萬 4,376 元，較分配預算數 8,128 萬 5,000 元，增加 364 萬 9,376 元，增幅 4.49% ，主要係因配合各單位實際業務需要陸續報支，實際支出較預期增加所致。

3、管理及總務費用：

管理費用及總務費用：上半年實際數 1 億 4,180 萬 4,012 元，較分配預算數 1 億 5,446 萬 6,000 元，減少 1,266 萬 1,988 元，減幅 8.20% ，主要係配合各單位業務需要，實際支出較預期減少所致。

4、研究發展及訓練費用：

研究發展費用：上半年實際數 409 萬 4,414 元，較分配預算數 713 萬 4,000 元，減少 303 萬 9,586 元，減幅 42.61% ，主要係部分廠商合作模式改為產學合作，及技轉授權金配合期程，實際支出較預期減少所致。

5、其他業務費用：

雜項業務費用：上半年實際數 877 萬 5,591 元，較分配預算數 1,258 萬元，減少 380 萬 4,409 元，減幅 30.24% ，主要係碩博士班招生費用，實際支出較預期減少所致。

(二)、業務外費用：

1、其他業務外費用：

雜項費用：上半年實際數 6,485 萬 7,379 元，較分配預算 9,368 萬 7,000 元，減少 2,882 萬 9,621 元，減幅 30.77% ，主要係各場地及學生宿舍支出較預期減少所致。

三、本期賸餘或短絀：

上半年短絀 1 億 1,784 萬 4,729 元，較分配預算短絀 1 億 5,932 萬 9,000 元，減少短絀 4,148 萬 4,271 元，減幅 26.04% ，主要係違規罰款收入與受贈收入較預期增加，各場地及學生宿舍支出較預期減少所致。

貳、其他重要說明：無。

國立中央大學校務基金 收支餘絀結算表

中華民國107年1月1日至107年6月30日

科 目	實 際 數		
	政府補助 收 入	自籌收入	合 計
業務收入	773,436,023.00	1,172,348,581.00	1,945,784,604.00
教學收入	0.00	1,145,694,857.00	1,145,694,857.00
學雜費收入	0.00	309,011,767.00	309,011,767.00
學雜費減免	0.00	-14,047,884.00	-14,047,884.00
建教合作收入	0.00	834,852,179.00	834,852,179.00
推廣教育收入	0.00	15,878,795.00	15,878,795.00
租金及權利金收入	0.00	4,310,467.00	4,310,467.00
權利金收入	0.00	4,310,467.00	4,310,467.00
其他業務收入	773,436,023.00	22,343,257.00	795,779,280.00
學校教學研究補助收入	580,277,000.00	0.00	580,277,000.00
其他補助收入	193,159,023.00	0.00	193,159,023.00
雜項業務收入	0.00	22,343,257.00	22,343,257.00
業務成本與費用	995,216,516.00	1,125,826,945.00	2,121,043,461.00
教學成本	860,099,506.00	1,021,335,562.00	1,881,435,068.00
教學研究及訓輔成本	860,099,506.00	200,956,180.00	1,061,055,686.00
建教合作成本	0.00	803,002,475.00	803,002,475.00
推廣教育成本	0.00	17,376,907.00	17,376,907.00
其他業務成本	21,017,532.00	63,916,844.00	84,934,376.00
學生公費及獎勵金	21,017,532.00	63,916,844.00	84,934,376.00
管理及總務費用	114,066,358.00	27,737,654.00	141,804,012.00
管理費用及總務費用	114,066,358.00	27,737,654.00	141,804,012.00
研究發展及訓練費用	33,120.00	4,061,294.00	4,094,414.00
研究發展費用	33,120.00	4,061,294.00	4,094,414.00
其他業務費用	0.00	8,775,591.00	8,775,591.00
雜項業務費用	0.00	8,775,591.00	8,775,591.00
業務賸餘（短絀）	-221,780,493.00	46,521,636.00	-175,258,857.00
業務外收入	26,302,209.00	95,969,298.00	122,271,507.00
財務收入	0.00	618,398.00	618,398.00
利息收入	0.00	44,548.00	44,548.00
投資賸餘	0.00	573,574.00	573,574.00
兌換賸餘	0.00	276.00	276.00
其他業務外收入	26,302,209.00	95,350,900.00	121,653,109.00
資產使用及權利金收入	0.00	44,588,495.00	44,588,495.00
違規罰款收入	26,301,645.00	404,536.00	26,706,181.00
受贈收入	0.00	36,762,779.00	36,762,779.00
賠（補）償收入	0.00	10,224.00	10,224.00
雜項收入	564.00	13,584,866.00	13,585,430.00
業務外費用	12,746,247.00	52,111,132.00	64,857,379.00
其他業務外費用	12,746,247.00	52,111,132.00	64,857,379.00
雜項費用	12,746,247.00	52,111,132.00	64,857,379.00
業務外賸餘（短絀）	13,555,962.00	43,858,166.00	57,414,128.00
本期賸餘（短絀）	-208,224,531.00	90,379,802.00	-117,844,729.00

備註：

1. 「本期其他綜合餘絀」本年度截至6月份累計實際數金額-備供出售金融資產未實現餘絀金額為-594,913元。

保存年限:10年

分配預算數			比較增減	
政府補助 收 入	自籌收入	合 計	金 額	%
691,086,000.00	1,166,682,000.00	1,857,768,000.00	88,016,604.00	4.74
0.00	1,142,682,000.00	1,142,682,000.00	3,012,857.00	0.26
0.00	335,596,000.00	335,596,000.00	-26,584,233.00	-7.92
0.00	-17,345,000.00	-17,345,000.00	3,297,116.00	-19.01
0.00	804,306,000.00	804,306,000.00	30,546,179.00	3.80
0.00	20,125,000.00	20,125,000.00	-4,246,205.00	-21.10
0.00	7,825,000.00	7,825,000.00	-3,514,533.00	-44.91
0.00	7,825,000.00	7,825,000.00	-3,514,533.00	-44.91
691,086,000.00	16,175,000.00	707,261,000.00	88,518,280.00	12.52
580,277,000.00	0.00	580,277,000.00	0.00	0.00
110,809,000.00	0.00	110,809,000.00	82,350,023.00	74.32
0.00	16,175,000.00	16,175,000.00	6,168,257.00	38.13
880,288,000.00	1,142,932,000.00	2,023,220,000.00	97,823,461.00	4.84
810,705,000.00	957,050,000.00	1,767,755,000.00	113,680,068.00	6.43
810,705,000.00	150,491,000.00	961,196,000.00	99,859,686.00	10.39
0.00	790,521,000.00	790,521,000.00	12,481,475.00	1.58
0.00	16,038,000.00	16,038,000.00	1,338,907.00	8.35
0.00	81,285,000.00	81,285,000.00	3,649,376.00	4.49
0.00	81,285,000.00	81,285,000.00	3,649,376.00	4.49
68,219,000.00	86,247,000.00	154,466,000.00	-12,661,988.00	-8.20
68,219,000.00	86,247,000.00	154,466,000.00	-12,661,988.00	-8.20
1,364,000.00	5,770,000.00	7,134,000.00	-3,039,586.00	-42.61
1,364,000.00	5,770,000.00	7,134,000.00	-3,039,586.00	-42.61
0.00	12,580,000.00	12,580,000.00	-3,804,409.00	-30.24
0.00	12,580,000.00	12,580,000.00	-3,804,409.00	-30.24
-189,202,000.00	23,750,000.00	-165,452,000.00	-9,806,857.00	5.93
0.00	99,810,000.00	99,810,000.00	22,461,507.00	22.50
0.00	16,965,000.00	16,965,000.00	-16,346,602.00	-96.35
0.00	16,965,000.00	16,965,000.00	-16,920,452.00	-99.74
0.00	0.00	0.00	573,574.00	
0.00	0.00	0.00	276.00	
0.00	82,845,000.00	82,845,000.00	38,808,109.00	46.84
0.00	69,538,000.00	69,538,000.00	-24,949,505.00	-35.88
0.00	702,000.00	702,000.00	26,004,181.00	3704.30
0.00	8,660,000.00	8,660,000.00	28,102,779.00	324.51
0.00	15,000.00	15,000.00	-4,776.00	-31.84
0.00	3,930,000.00	3,930,000.00	9,655,430.00	245.69
12,714,000.00	80,973,000.00	93,687,000.00	-28,829,621.00	-30.77
12,714,000.00	80,973,000.00	93,687,000.00	-28,829,621.00	-30.77
12,714,000.00	80,973,000.00	93,687,000.00	-28,829,621.00	-30.77
-12,714,000.00	18,837,000.00	6,123,000.00	51,291,128.00	837.68
-201,916,000.00	42,587,000.00	-159,329,000.00	41,484,271.00	-26.04

國立中央大學校務基金

平衡表

中華民國107年06月30日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	13,892,518,099.00	100.00	負債	6,905,059,718.00	49.70
流動資產	480,856,051.00	3.46	流動負債	2,191,003,504.00	15.77
現金	130,909,509.00	0.94	應付款項	55,591,484.00	0.40
銀行存款	130,898,509.00	0.94	應付代收款	55,581,923.00	0.40
零用及週轉金	11,000.00	0.00	應付費用	9,561.00	0.00
應收款項	24,880,621.00	0.18	預收款項	2,135,412,020.00	15.37
應收利息	23,782,708.00	0.17	預收收入	2,135,412,020.00	15.37
其他應收款	1,097,913.00	0.01	其他負債	4,714,056,214.00	33.93
預付款項	296,069,743.00	2.13	遞延負債	313,252,089.00	2.25
預付費用	214,192,217.00	1.54	遞延收入	313,252,089.00	2.25
其他預付款	81,877,526.00	0.59	什項負債	4,400,804,125.00	31.68
短期貸墊款	28,996,178.00	0.21	存入保證金	59,974,034.00	0.43
短期墊款	28,996,178.00	0.21	應付保管款	207,921.00	0.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,801,821,051.00	27.37	應付退休及離職金	97,125,722.00	0.70
非流動金融資產	3,531,727,375.00	25.42	應付代管資產	4,243,496,448.00	30.55
備供出售金融資產－非流動	54,370,959.00	0.39	淨值	6,987,458,381.00	50.30
備供出售金融資產評價調整－非流動	-443,283.00	0.00	基金	4,433,293,758.00	31.91
其他金融資產－非流動	3,477,799,699.00	25.03	基金	4,433,293,758.00	31.91
長期應收款	73,695,540.00	0.53	基金	4,433,293,758.00	31.91
長期應收款	73,695,540.00	0.53	公積	2,672,452,635.00	19.24
準備金	196,398,136.00	1.41	資本公積	2,672,452,635.00	19.24
退休及離職準備金	97,125,722.00	0.70	受贈公積	2,672,452,635.00	19.24
其他準備金	99,272,414.00	0.71	累積餘絀	-117,844,729.00	-0.85
不動產、廠房及設備	5,072,717,229.00	36.51	累積短絀	-117,844,729.00	-0.85
土地	16,223,685.00	0.12	本期短絀	-117,844,729.00	-0.85
土地	16,223,685.00	0.12	淨值其他項目	-443,283.00	0.00
土地改良物	3,432,679.00	0.02	累積其他綜合餘絀	-443,283.00	0.00
土地改良物	24,624,823.00	0.18	備供出售金融資產未實現餘絀	-443,283.00	0.00
累計折舊－土地改良物	-21,192,144.00	-0.15			
房屋及建築	1,381,127,816.00	9.94			
房屋及建築	1,767,295,484.00	12.72			
累計折舊－房屋及建築	-386,167,668.00	-2.78			
機械及設備	764,623,398.00	5.50			
機械及設備	4,818,206,301.00	34.68			
累計折舊－機械及設備	-4,053,582,903.00	-29.18			
交通及運輸設備	369,425,531.00	2.66			
交通及運輸設備	1,284,679,043.00	9.25			
累計折舊－交通及運輸設備	-915,253,512.00	-6.59			
什項設備	1,456,865,203.00	10.49			
什項設備	2,152,941,371.00	15.50			
累計折舊－什項設備	-696,076,168.00	-5.01			
購建中固定資產	1,081,018,917.00	7.78			
未完工程	988,668,622.00	7.12			
訂購機件及設備款	92,350,295.00	0.66			
無形資產	54,512,053.00	0.39			

保存年限:10年

國立中央大學校務基金 平衡表

中華民國107年06月30日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	54,512,053.00	0.39			
專利權	25,166,524.00	0.18			
電腦軟體	29,324,799.00	0.21			
其他無形資產	20,730.00	0.00			
其他資產	4,482,611,715.00	32.27			
遞延資產	209,220,509.00	1.51			
遞延費用	209,220,509.00	1.51			
什項資產	4,273,391,206.00	30.76			
存出保證金	29,894,758.00	0.22			
代管資產	5,668,330,115.00	40.80			
累計折舊－代管資產	-1,424,833,667.00	-10.26			
合 計	13,892,518,099.00	100.00	合 計	13,892,518,099.00	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為\$2,312,785,000.00元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為\$2,312,785,000.00元
3. 信託代理與保證資產及負債科目係廠商提供保證用之定期存單
4. 經管珍貴動產之總額為 \$5,600,000元

主辦會計人員：代理主任張國隆



基金主持人：周景揚

