

國立中央大學校務基金

112年度預算第2期實施計畫及收支估計表

(中華民國112年7月1日至112年12月31日止)

主辦會計人員

主計室 吳俊寬
代理主任

基金主持人

國立中央大學
校長 周景揚

國立中央大學校務基金

112年度預算第2期實施計畫及收支估計表目次

中華民國112年7月1日至112年12月31日止

一、總說明	.....	1-2
二、收支估計表	.....	3-5
三、營運項目實施估計表	.....	6
四、固定資產改良擴充計畫實施估計表	.....	7
五、收支餘絀法定預算分配表	.....	8-9
六、固定資產建設改良擴充可用預算分配表	.....	10

國立中央大學校務基金

112年度預算第2期實施計畫及收支估計表總說明

中華民國112年7月1日至112年12月31日止

一、收支及餘絀估計：

(一) 業務收入：本年度預算數45億6,752萬5千元，本期估計數23億9,794萬元，全年累計數46億7,070萬4千元，占預算數102.26%。

(二) 業務成本與費用：本年度預算數48億1,538萬4千元，本期估計數24億7,155萬3千元，全年累計數49億2,930萬9千元，占預算數102.37%。

(三) 業務外收入：本年度預算數2億1,807萬5千元，本期估計數1億2,130萬元，全年累計數2億5,341萬1千元，占預算數116.20%，主要係因校內停車、學生宿舍費、各項場地使用費及受贈收入較預期增加所致。

(四) 業務外費用：本年度預算數1億7,581萬2千元，本期估計數8,866萬2千元，全年累計數1億8,058萬6千元，占預算數102.72%。

(五) 本期短絀：本年度預算短絀數2億0,559萬6千元，本期估計短絀數4,097萬5千元，全年累計短絀數1億8,578萬元，占預算數90.36%。

二、營運項目估計：

(一) 本年度預計學生數11,863人，單位成本20萬2,237元，教學研究及訓輔成本23億9,913萬6千元。

(二) 本期估計學生數12,294人，單位成本9萬6,386元，教學研究及訓輔成本11億8,496萬4千元。

(三) 全年累計學生數12,294人，單位成本19萬566元，教學研究及訓輔成本23億4,282萬3千元，占預算數97.65%。

三、固定資產建設改良擴充計畫：

國立中央大學校務基金

112年度預算第2期實施計畫及收支估計表總說明

中華民國112年7月1日至112年12月31日止

一般建築及設備計畫：本年度可用預算數4億1,886萬8千元，本期估計數2億8,109萬7千元，全年累計數4億1,886萬8千元，占可用預算數100%。

國立中央大學校務基金 112年度預算第2期收支估計表

中華民國112年7月1日至112年12月31日止

單位:新臺幣千元 第 1 頁

科目	本年度法定預算數	第1期實際數 (1至6月份)		第2期估計數 (7至12月份)		全年累計數		全年累計數與法定預算數比較增減(-)	%	差異原因分析
		金額	占法定預算%	金額	占法定預算%	金額	占法定預算%			
業務收入	4,567,525	2,272,764	49.76	2,397,940	52.50	4,670,704	102.26	103,179	2.26	
教學收入	2,684,903	1,401,089	52.18	1,438,611	53.58	2,839,700	105.77	154,797	5.77	
學雜費收入	672,650	325,039	48.32	336,325	50.00	661,364	98.32	-11,286	-1.68	
學雜費減免	-50,078	-28,096	56.10	-25,039	50.00	-53,135	106.10	-3,057	6.10	
建教合作收入	2,012,181	1,079,134	53.63	1,102,250	54.78	2,181,384	108.41	169,203	8.41	
推廣教育收入	50,150	25,012	49.87	25,075	50.00	50,087	99.87	-63	-0.13	
租金及權利金收入	10,710	8,590	80.21	5,355	50.00	13,945	130.21	3,235	30.21	
權利金收入	10,710	8,590	80.21	5,355	50.00	13,945	130.21	3,235	30.21	主要係繳入技轉金、授權金等收入，實際收入較預期增加所致。
其他業務收入	1,871,912	863,085	46.11	953,974	50.96	1,817,059	97.07	-54,853	-2.93	
學校教學研究補助收入	1,229,072	651,409	53.00	577,663	47.00	1,229,072	100.00	0	0.00	
其他補助收入	619,718	200,349	32.33	369,369	59.60	569,718	91.93	-50,000	-8.07	
雜項業務收入	23,122	11,327	48.99	6,942	30.02	18,269	79.01	-4,853	-20.99	主要係碩、博士班、在職專班招生考試，實際收入較預期減少所致。
業務成本與費用	4,815,384	2,457,756	51.04	2,471,553	51.33	4,929,309	102.37	113,925	2.37	
教學成本	4,262,719	2,173,331	50.98	2,200,385	51.62	4,373,716	102.60	110,997	2.60	
教學研究及訓輔成本	2,399,136	1,157,859	48.26	1,184,964	49.39	2,342,823	97.65	-56,313	-2.35	
建教合作成本	1,816,136	998,019	54.95	986,837	54.34	1,984,856	109.29	168,720	9.29	
推廣教育成本	47,447	17,453	36.78	28,584	60.24	46,037	97.03	-1,410	-2.97	
其他業務成本	231,078	119,742	51.82	119,009	51.50	238,751	103.32	7,673	3.32	
學生公費及獎勵金	231,078	119,742	51.82	119,009	51.50	238,751	103.32	7,673	3.32	
管理及總務費用	290,012	148,814	51.31	139,813	48.21	288,627	99.52	-1,385	-0.48	
管理費用及總務費用	290,012	148,814	51.31	139,813	48.21	288,627	99.52	-1,385	-0.48	

國立中央大學校務基金
112年度預算第 2 期收支估計表

中華民國112年7月1日至112年12月31日止

單位:新臺幣千元 第 2 頁

科目	本年度法定預算數		第1期實際數 (1至6月份)		第2期估計數 (7至12月份)		全年累計數		全年累計數與法定預算數比較增減(-)		
	金額	占法定預算%	金額	占法定預算%	金額	占法定預算%	金額	占法定預算%	金額	%	差異原因分析
研究發展及訓練費用	10,710	42.89	4,594	50.00	5,355	50.00	9,949	92.89	-761	-7.11	
研究發展費用	10,710	42.89	4,594	50.00	5,355	50.00	9,949	92.89	-761	-7.11	
其他業務費用	20,865	54.04	11,275	33.51	6,991	33.51	18,266	87.54	-2,599	-12.46	
雜項業務費用	20,865	54.04	11,275	33.51	6,991	33.51	18,266	87.54	-2,599	-12.46	主要係碩博士招生費用，實際支出較預期減少所致。
業務賸餘(短絀)	-247,859	74.64	-184,992	29.70	-73,613	29.70	-258,605	104.34	-10,746	4.34	
業務外收入	218,075	60.58	132,111	55.62	121,300	55.62	253,411	116.20	35,336	16.20	
財務收入	37,981	17.34	6,586	82.29	31,253	82.29	37,839	99.63	-142	-0.37	
利息收入	28,355	5.46	1,547	94.54	26,808	94.54	28,355	100.00	0	0.00	
投資賸餘	9,626	52.35	5,039	46.18	4,445	46.18	9,484	98.52	-142	-1.48	
其他業務外收入	180,094	69.70	125,525	50.00	90,047	50.00	215,572	119.70	35,478	19.70	
資產使用及權利金收入	137,813	61.75	85,102	50.00	68,906	50.00	154,008	111.75	16,195	11.75	主要係校內停車、學生宿舍費、各項場地租借使用費等收入，實際收入較預期增加。
違規罰款收入	175	1310.86	2,294	50.29	88	50.29	2,382	1361.14	2,207	1261.14	主要係圖書館逾期及廠商違約罰款等，實際收入較預期增加所致。
受贈收入	34,500	81.85	28,238	50.00	17,250	50.00	45,488	131.85	10,988	31.85	主要係廠商及個人捐贈款項收入，及捐款購置資產提列折舊攤銷費用轉列受贈收入，收入較預期增加所致。
賠(補)償收入	10	1150.00	115	50.00	5	50.00	120	1200.00	110	1100.00	主要係圖書遺失賠償及保險理賠等實際收入較預期增加所致。
雜項收入	7,596	128.70	9,776	50.00	3,798	50.00	13,574	178.70	5,978	78.70	主要係學術回饋金、成績單收入、專利鑑定費、住眷費收入，實際收入較預期增加所致。
業務外費用	175,812	52.29	91,924	50.43	88,662	50.43	180,586	102.72	4,774	2.72	
其他業務外費用	175,812	52.29	91,924	50.43	88,662	50.43	180,586	102.72	4,774	2.72	
財產交易短絀	0		45	0	0		45		45		主要係火災滅損損失所致。

國立中央大學校務基金
112年度預算第 2 期收支估計表

中華民國112年7月1日至112年12月31日止

單位:新臺幣千元 第 3 頁

科目	本年度 法定 預算數	第 1 期實際數 (1 至 6 月份)		第 2 期估計數 (7 至 12 月份)		全年累計數		全年累計數與法定預算數比較增減(-)		
		金額	占法定 預算%	金額	占法定 預算%	金額	占法定 預算%	金額	%	差異原因分析
雜項費用	175,812	91,879	52.26	88,662	50.43	180,541	102.69	4,729	2.69	
業務外賸餘(短絀)	42,263	40,187	95.09	32,638	77.23	72,825	172.31	30,562	72.31	
本期賸餘(短絀)	-205,596	-144,805	70.43	-40,975	19.93	-185,780	90.36	19,816	-9.64	

國立中央大學校務基金
112年度預算第2期營運項目實施估計表

中華民國112年7月1日至112年12月31日止 貨幣單位：新臺幣千元(單價：新臺幣元) 第 1 頁

項目	單位	本年度法定預算數			第1期實際數 (1至6月份)			第2期估計數 (7至12月份)			全年累計數			全年累計數與法定預算數比較增減(-)			差異 原因 分析		
		數量	單價	金額	數量	單價	金額	金額占 法定 預算%	數量	單價	金額	金額占 法定 預算%	增減 (-)數	%	數量	單價		增減 (-)數	%
教學訓輔	人	11,863	202,237	2,399,136	12,294	94,181	1,157,859	48.26	12,294	96,386	1,184,964	49.39	12,294	190,566	2,342,823	97.65	431	-56,313	-2.35
大學端校	人	11,863	202,237	2,399,136	12,294	94,181	1,157,859	48.26	12,294	96,386	1,184,964	49.39	12,294	190,566	2,342,823	97.65	431	-56,313	-2.35

國立中央大學校務基金

112年度預算第2期固定資產建設改良擴充計畫實施估計表

中華民國112年7月1日至112年12月31日止

單位:新臺幣千元 第 1 頁

計畫名稱	本年度可用預算數					第1期實際數 (1至6月)		第2期估計數 (7至12月)		全年累計數		全年累計數與可用預算數比較增減(-)		
	以前年度 保留數	本年度法 定預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計	金額	占可用 預算%	金額	占可用 預算%	金額	占可用 預算%	金額	%	差異原因分析
一般建築及設備計畫	0	418,868	0	0	418,868	137,771	32.89	281,097	67.11	418,868	100.00	0		
房屋及建築	0	0	0	130	130	130	100.00	0	0.00	130	100.00	0	0.00	
房屋及建築	0	0	0	130	130	130	100.00	0	0.00	130	100.00	0		
機械及設備	0	312,172	0	-130	312,042	96,129	30.81	215,913	69.19	312,042	100.00	0	0.00	
機械及設備	0	312,172	0	-130	312,042	94,108	30.16	215,913	69.19	310,021	99.35	-2,021		
訂購機件-機械及設備	0	0	0	0	0	2,021		0		2,021		2,021		
交通及運輸設備	0	18,324	0	0	18,324	11,070	60.41	7,254	39.59	18,324	100.00	0	0.00	
交通及運輸設備	0	18,324	0	0	18,324	11,070	60.41	7,254	39.59	18,324	100.00	0		
什項設備	0	88,372	0	0	88,372	30,442	34.45	57,930	65.55	88,372	100.00	0	0.00	
什項設備	0	88,372	0	0	88,372	23,185	26.24	57,930	65.55	81,115	91.79	-7,257		
訂購機件-什項設備	0	0	0	0	0	7,257		0		7,257		7,257		
總計	0	418,868	0	0	418,868	137,771	32.89	281,097	67.11	418,868	100.00	0		

國立中央大學校務基金

112年度預算第2期收支餘額法定預算分配表

中華民國112年7月1日至112年12月31日止

單位:新臺幣千元 第 1 頁

科 目	本年度 法定 預算數	第1期 已分配數 (1)	本 期 預 算							配 分		合 計 (3)=(1)+(2)
			7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月	數 (2)			
									金額	占法定 預算%		
業務收入	4,567,525	2,216,950	381,743	347,309	459,830	420,625	342,091	398,977	2,350,575	51.46	4,567,525	
教學收入	2,684,903	1,241,842	282,466	219,423	310,720	259,716	186,812	183,924	1,443,061	53.75	2,684,903	
學雜費收入	672,650	336,325	871	50,448	151,185	127,803	5,300	718	336,325	50.00	672,650	
學雜費減免	-50,078	-25,039	-2,000	0	-9,440	-11,440	-2,159	0	-25,039	50.00	-50,078	
建教合作收入	2,012,181	905,481	281,095	160,975	160,975	140,853	181,096	181,706	1,106,700	55.00	2,012,181	
推廣教育收入	50,150	25,075	2,500	8,000	8,000	2,500	2,575	1,500	25,075	50.00	50,150	
租金及權利金收入	10,710	5,355	3,000	1,500	210	210	285	150	5,355	50.00	10,710	
權利金收入	10,710	5,355	3,000	1,500	210	210	285	150	5,355	50.00	10,710	
其他業務收入	1,871,912	969,753	96,277	126,386	148,900	160,699	154,994	214,903	902,159	48.19	1,871,912	
學校教學研究補助收入	1,229,072	651,409	96,277	96,277	96,277	96,277	96,277	96,277	577,663	47.00	1,229,072	
其他補助收入	619,718	301,144	0	30,109	52,623	63,435	57,730	114,677	318,574	51.41	619,718	
雜項業務收入	23,122	17,200	0	0	0	987	987	3,948	5,922	25.61	23,122	
業務成本與費用	4,815,384	2,347,678	401,260	399,895	402,728	412,817	423,362	427,644	2,467,706	51.25	4,815,384	
教學成本	4,262,719	2,066,181	358,222	355,829	356,685	368,197	378,456	379,149	2,196,538	51.53	4,262,719	
教學研究及訓練成本	2,399,136	1,214,172	190,711	194,656	195,004	200,086	201,926	202,581	1,184,964	49.39	2,399,136	
建教合作成本	1,816,136	829,299	163,555	157,208	157,713	164,075	172,147	172,139	986,837	54.34	1,816,136	
推廣教育成本	47,447	22,710	3,956	3,965	3,968	4,036	4,383	4,429	24,737	52.14	47,447	
其他業務成本	231,078	112,069	19,256	19,256	19,256	19,257	19,257	22,727	119,009	51.50	231,078	
學生公費及獎勵金	231,078	112,069	19,256	19,256	19,256	19,257	19,257	22,727	119,009	51.50	231,078	
管理及總務費用	290,012	150,199	22,027	23,050	23,410	23,560	23,829	23,937	139,813	48.21	290,012	
管理費用及總務費用	290,012	150,199	22,027	23,050	23,410	23,560	23,829	23,937	139,813	48.21	290,012	
研究發展及訓練費用	10,710	5,355	887	889	890	893	897	899	5,355	50.00	10,710	
研究發展費用	10,710	5,355	887	889	890	893	897	899	5,355	50.00	10,710	

國立中央大學校務基金

112年度預算第2期收支餘額法定預算分配表

中華民國112年7月1日至112年12月31日止

單位:新臺幣千元 第 2 頁

科 目	本年度 法定 預算數	第1期 已分配數 (1)	本 期 預 算							分 配		合 計 (3)=(1)+(2)
			7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	1 2 月	數 (2)			
									小 金額	計 占法定 預算%		
其他業務費用	20,865	13,874	868	871	2,487	910	923	932	6,991	33.51	20,865	
雜項業務費用	20,865	13,874	868	871	2,487	910	923	932	6,991	33.51	20,865	
業務賸餘(短絀)	-247,859	-130,728	-19,517	-52,586	57,102	7,808	-81,271	-28,667	-117,131	47.26	-247,859	
業務外收入	218,075	109,406	18,769	18,552	17,366	19,006	17,456	17,520	108,669	49.83	218,075	
財務收入	37,981	19,359	3,973	3,550	2,363	3,975	2,397	2,364	18,622	49.03	37,981	
利息收入	28,355	14,178	2,362	2,362	2,363	2,363	2,363	2,364	14,177	50.00	28,355	
投資賸餘	9,626	5,181	1,611	1,188	0	1,612	34	0	4,445	46.18	9,626	
其他業務外收入	180,094	90,047	14,796	15,002	15,003	15,031	15,059	15,156	90,047	50.00	180,094	
資產使用及權利金收入	137,813	68,907	11,450	11,480	11,480	11,480	11,508	11,508	68,906	50.00	137,813	
違規罰款收入	175	87	13	13	14	17	17	14	88	50.29	175	
受贈收入	34,500	17,250	2,700	2,875	2,875	2,900	2,900	3,000	17,250	50.00	34,500	
賠(補)償收入	10	5	0	1	1	1	1	1	5	50.00	10	
雜項收入	7,596	3,798	633	633	633	633	633	633	3,798	50.00	7,596	
業務外費用	175,812	87,150	14,750	14,749	14,759	14,765	14,795	14,844	88,662	50.43	175,812	
其他業務外費用	175,812	87,150	14,750	14,749	14,759	14,765	14,795	14,844	88,662	50.43	175,812	
雜項費用	175,812	87,150	14,750	14,749	14,759	14,765	14,795	14,844	88,662	50.43	175,812	
業務外賸餘(短絀)	42,263	22,256	4,019	3,803	2,607	4,241	2,661	2,676	20,007	47.34	42,263	
本期賸餘(短絀)	-205,596	-108,472	-15,498	-48,783	59,709	12,049	-78,610	-25,991	-97,124	47.24	-205,596	

國立中央大學校務基金

112年度預算第2期固定資產建設改良擴充可用預算分配表

中華民國112年7月1日至112年12月31日止

單位：新臺幣千元 第 1 頁

計畫名稱	本年度可用預算數				第1期 已分配數 (1)	本 期 預 算						分 配		數 (2)		合 計 (3)=(1)+(2)	
	以前年度 保 留 數	本年度 法 定 預 算 數	本年度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數		合 計	7 月	8 月	9 月	1 0 月	1 1 月	1 2 月	金 額	占 可 用 預 算 %	小		計
一般建築及設備計畫	0	418,868	0	0	418,868	3,264	18,800	26,600	27,300	44,300	110,109	230,373	55.00			418,868	
房屋及建築	0	0	0	130	130	0	0	0	0	0	0	0	0.00			130	
房屋及建築	0	0	0	130	130	0	0	0	0	0	0	0	0.00			130	
機械及設備	0	312,172	0	-130	312,042	0	13,000	19,000	19,000	34,000	86,695	171,695	55.02			312,042	
機械及設備	0	312,172	0	-130	312,042	0	13,000	19,000	19,000	34,000	86,695	171,695	55.02			312,042	
交通及運輸設備	0	18,324	0	0	18,324	3,264	300	1,300	1,300	1,300	2,608	10,072	54.97			18,324	
交通及運輸設備	0	18,324	0	0	18,324	3,264	300	1,300	1,300	1,300	2,608	10,072	54.97			18,324	
什項設備	0	88,372	0	0	88,372	0	5,500	6,300	7,000	9,000	20,806	48,606	55.00			88,372	
什項設備	0	88,372	0	0	88,372	0	5,500	6,300	7,000	9,000	20,806	48,606	55.00			88,372	
總 計	0	418,868	0	0	418,868	3,264	18,800	26,600	27,300	44,300	110,109	230,373	55.00			418,868	