



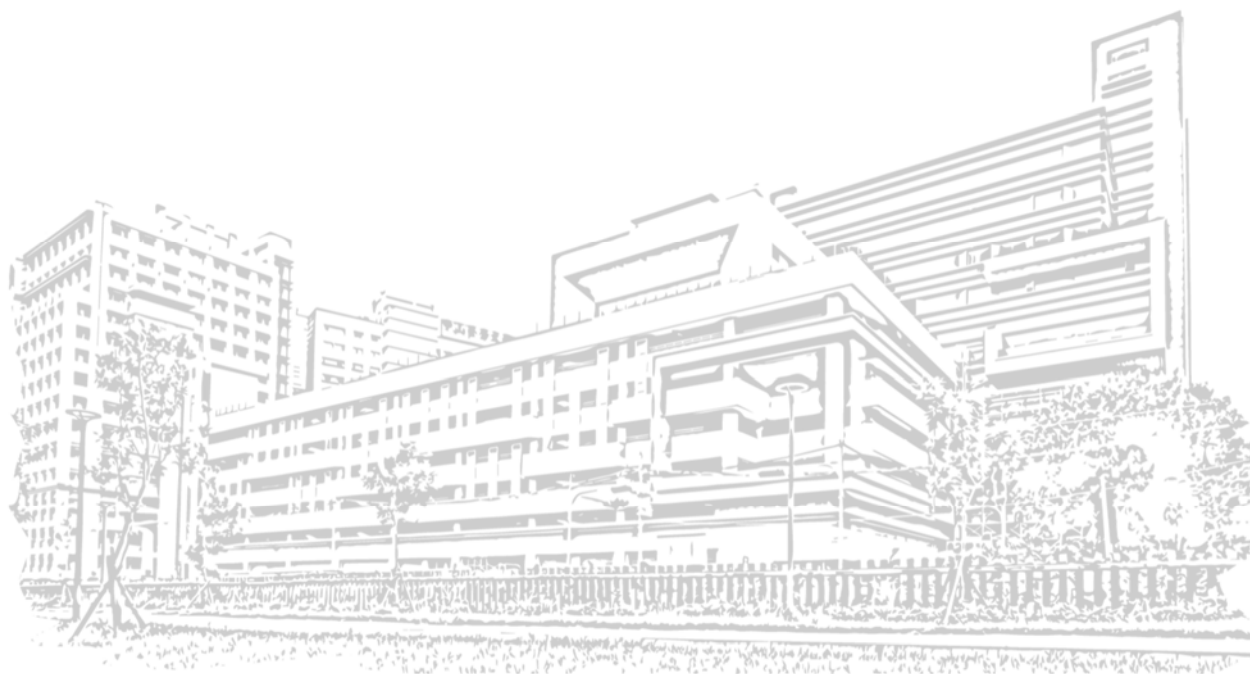
中山醫學大學

Chung Shan Medical University

# 113 學年度

(自 113 年 8 月 1 日至 114 年 7 月 31 日止)

## 預算書



中華民國 113 年 7 月

# 中山醫學大學

## 預算書目錄

113學年度

一、預算說明書 .....	第	1~6	頁
二、收支餘絀預計表 .....	第	7	頁
三、預計長期營運資產變動表 .....	第	8	頁
四、預計增置重要長期營運資產明細表 .....	第	9	頁
五、預計借款變動表 .....	第	10	頁
六、收入預算明細表 .....	第	11~12	頁
七、成本與費用預算明細表 .....	第	13~14	頁
八、預計購建土地及重大工程明細表 .....	第	15	頁
九、各項收入及成本與費用預計表 .....	第	16~43	頁
十、最近5年現金概況表 .....	第	44~46	頁

中山醫學大學  
預算說明書  
113 學年度

**壹、學校組織及職掌：**

本校依據「中山醫學大學組織規程」設有行政單位、教學單位及附設醫院，行政單位為 7 處 6 室 4 中心，教學單位包含 4 個學院、20 個學系及 2 個獨立研究所(各學制包含大學部、碩士班、碩士在職專班、二年制在職專班、博士班)及 2 個獨立教育中心。

**貳、重要校務計畫：**

**一、營運計畫：**

為達成校務發展之使命與目標，本校必須瞭解外部社會環境的快速變化，從內部調整制度、強化組織經營。尤其是臺灣的高等教育，近年來因應少子化的衝擊而面臨轉型與提升的關鍵時期，需要從制度面做整體規劃與調整，基於此現實情況的體認，本校在落實教學創新提升教學品質的部分，提升教師多元知能，整合教育資源，引導多元跨域學習，減少學用落差，增進學生多元競爭力，以培養深具就業競爭力的優質醫療人才；此外，發展學校特色為學校永續經營及發展的重要面向，為發揮醫學大學服務社會的本質，自許在教學、研究、公共服務及社會責任上，能夠積極認知、回應並解決台灣現今面臨的各種重要醫療健康與社會問題，結合本校重點特色研究領域，引進產官學界資源，帶動學校重點特色領域成長，在過去幾年當中，在基礎制度、軟硬體設備等做了相當幅度之建置與改革，也獲相當的成果，包括課程面、教師面、學生面及硬體面等。藉由整合或調整學校制度與組織運作機制，各行動方案之執行，以績效為導向落實計畫，確保學生學習成效與課程品質保證，並提升教研品質及提升學生就業競爭力。配合教育部相關政策擬定 112 學年度-116 學年度校務發展計畫，並規劃七大主軸如下：

**【主軸一】發展多元創新教學，提升教學品質，促進學生學習**

**【主軸二】躍升研究創新，深耕產官學研合作，提升國際學術地位**

- 【主軸三】 培育宏觀視野的國際人才
- 【主軸四】 建構公共多元的終身教育，培育優質公民
- 【主軸五】 營造前瞻友善的安心校園
- 【主軸六】 落實大學社會責任與提升高教公共性
- 【主軸七】 提升創新醫療，永續中山醫體系



## 二、重要長期營運資產增置計畫：

1. 本校為整合建構本校師生教學研究能量、創意思考及成果商品化系統的支援與整合，推動產官學研合作，已租用土地並規劃建置創新育成中心等場域，預計於 113 學年度動工，預計工期 2 年。
2. 本校為持續提供優良教學品質，維護學生就學安全，滿足學習空間需求，以及實驗大樓及張不大樓二棟建築物已逾 50 年，依法規須處理校內老舊建築認列都市危險及老舊建築物之問題，故計畫興建教學實驗大樓(112 年 4 月 19 日臺教高(三)字第 1122200969 號函)，依現行申請建造時程規劃，預計於 114 學年度動工，預計工期 3~4 年。

## 三、長期債務之舉借及償還：

- (一)、長期借款均依據授信合約執行償還計畫，本學年度預計償還 221,200,000 元(請參閱預計借款變動表)。
- (二)、借款利息依借款用途分別由學校及附設醫院編列預算及支付，附設醫院利息支出請參閱附設醫院預算書。

## 四、其他重要計畫：無

## 參、本學年度預算概要

### 一、收入預算說明：

學雜費收入	本學年度學雜費收入 779,653 千元，較上學年度預算數 763,211 千元增加(減少)16,442 千元，約 2.15%，主要係依 112 學年度之在學學生數及報到率估計之學生人數差異所致。
推廣教育收入	本學年度推廣教育收入 12,000 千元，較上學年度預算數 10,000 千元增加(減少)2,000 千元，約 20%，主要係預計增加委辦計畫補助及推廣教育非學分班開辦課程預算數所致。
產學合作收入	本學年度產學合作收入 356,200 千元，較上學年度預算數 352,200 千元增加(減少)4,000 千元，約 1.14%，主要係預計產學合作計畫數量及金額增加所致。
補助及受贈收入	本學年度補助及受贈收入 516,892 千元，較上學年度預算數 264,414 千元增加(減少)252,478 千元，約 95.49%，主要係預計 113 學年教育部補助計畫及受贈收入增加所致；預估增加 113 學年度拉近公私立學校學雜費差距及校內住宿補貼方案補助款，以及因應軍公教調薪之私校獎補助經費所致。
附屬機構收益	本學年度附屬機構收益 928,779 千元，較上學年度預算數 819,788 千元增加(減少)108,991 千元，約 13.3%，主要係在醫療量能穩定成長下，評估政府健保政策變化，採保守估計點值及核減所致。
財務收入	本學年度財務收入 3,157 千元，較上學年度預算數 537 千元增加(減少)2,620 千元，約 487.9%，主要係參考 112 學年度估計決算數並採保守預估所致。
其他收入	本學年度其他收入 259,602 千元，較上學年度預算數 201,264 千元增加(減少)58,338 千元，約 28.99%，主要係預估停車場及租金等收入增加所致。

## 二、成本與費用預算說明：

董事會支出	本學年度董事會支出 1,977 千元，較上學年度預算數 1,978 千元增加(減少)-400 元，約-0.02%，主要係依教育部監督學校財團法人支出作業要點及董事會開會次數編列相關支出所致。
行政管理支出	本學年度行政管理支出 226,127 千元，較上學年度預算數 206,326 千元增加(減少)19,801 千元，約 9.6%，主要係因應軍公教調薪人事成本增加，以及經濟環境變化及物價持續波動上漲，增加各項業務費支出所致。
教學研究及訓輔支出	本學年度教學研究及訓輔支出 1,271,285 千元，較上學年度預算數 1,199,639 千元增加(減少)71,646 千元，約 5.97%，主要係因應軍公教調薪人事成本增加，以及經濟環境變化及物價持續波動上漲，增加各項業務費支出所致。
獎助學金支出	本學年度獎助學金支出 283,510 千元，較上學年度預算數 77,699 千元增加(減少)205,811 千元，約 264.88%，主要係預估增加 113 學年度補助拉近公私立學校學雜費差距及校內住宿補貼方案所致。
推廣教育支出	本學年度推廣教育支出 12,535 千元，較上學年度預算數 10,447 千元增加(減少)2,088 千元，約 20%，主要係預計增加委辦計畫補助及推廣教育學分班開辦課程，收入增加相對支出預算數增加所致。
產學合作支出	本學年度產學合作支出 333,614 千元，較上學年度預算數 329,495 千元增加(減少)4,119 千元，約 1.25%，主要係預計產學合作計畫數量及金額增加，支出亦相對增加所致。
財務費用	本學年度財務費用 30,356 千元，較上學年度預算數 35,855 千元增加(減少)-5,499 千元，約-15.34%，主要係依照合約償還借款相對利息減少所致。
其他支出	本學年度其他支出 27,974 千元，較上學年度預算數 24,750 千元增加(減少)3,224 千元，約 13.03%，主要係預計財產報廢增加及超額年金增加所致。

### 三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

房屋及建築	本學年度房屋及建築 23,093 千元，較上學年度預算數 13,538 千元增加(減少)9,555 千元，約 70.58%，主要係 113 學年度編列宿舍及各大樓整修工程等所致。
機械儀器及設備	本學年度機械儀器及設備 97,155 千元，較上學年度預算數 101,863 千元增加(減少)-4,708 千元，約-4.62%，主要係 113 學年教育部計畫之資本門編列較上學年度減少所致。
圖書及博物	本學年度圖書及博物 3,365 千元，較上學年度預算數 3,365 千元增加(減少)0 元，約 0%，主要係以 112 學年度預算為原則編列所致。
其他設備	本學年度其他設備 3,643 千元，較上學年度預算數 2,373 千元增加(減少)1,270 千元，約 53.52%，主要係 113 學年度編列宿舍更換熱水器設備等所致。
購建中營運資產	本學年度購建中營運資產 195,639 千元，較上學年度預算數 0 元增加(減少)195,639 千元，約 100%，主要係 113 學年度編列教學實驗大樓建築師設計監造費、創新育成中心建築工程所致。
電腦軟體	本學年度電腦軟體 5,536 千元，較上學年度預算數 3,810 千元增加(減少)1,726 千元，約 45.3%，主要係 113 學年度編列校務資訊系統軟體所致。

### 肆、其他必要說明事項：無



**中山醫學大學**  
**收支餘絀預計表**  
**113學年度**

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

(前)學年度 決算數	項目	(本)學年度 預算數 (1)	估計(上)學年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
<b>2,791,648,586</b>	<b>各項收入</b>	<b>2,856,283,162</b>	<b>2,835,693,756</b>	<b>20,589,406</b>	<b>0.73</b>
762,642,463	學雜費收入	779,653,257	772,351,737	7,301,520	0.95
10,400,543	推廣教育收入	12,000,000	9,681,725	2,318,275	23.94
307,758,552	產學合作收入	356,200,000	358,460,634	(2,260,634)	(0.63)
257,864,865	補助及受贈收入	516,892,165	408,606,771	108,285,394	26.50
1,228,774,868	附屬機構收益	928,779,189	1,051,267,648	(122,488,459)	(11.65)
2,745,153	財務收入	3,156,926	3,746,095	(589,169)	(15.73)
221,462,142	其他收入	259,601,625	231,579,146	28,022,479	12.10
<b>1,773,001,004</b>	<b>各項成本與費用</b>	<b>2,187,378,017</b>	<b>2,039,705,540</b>	<b>147,672,477</b>	<b>7.24</b>
991,496	董事會支出	1,977,400	1,170,743	806,657	68.90
190,700,476	行政管理支出	226,127,338	199,065,442	27,061,896	13.59
1,131,389,898	教學研究及訓輔支出	1,271,284,572	1,258,235,584	13,048,988	1.04
78,498,694	獎助學金支出	283,509,617	162,779,572	120,730,045	74.17
10,344,841	推廣教育支出	12,535,306	11,417,829	1,117,477	9.79
313,937,935	產學合作支出	333,613,755	355,822,023	(22,208,268)	(6.24)
30,879,095	財務費用	30,355,542	31,994,259	(1,638,717)	(5.12)
16,258,569	其他支出	27,974,487	19,220,088	8,754,399	45.55
<b>1,018,647,582</b>	<b>本期餘絀</b>	<b>668,905,145</b>	<b>795,988,216</b>	<b>(127,083,071)</b>	<b>(15.97)</b>

附表：

(前)學年度 決算數	項目	(本)學年度 預算數 (1)	估計(上)學年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
<b>3,236,333,804</b>	<b>本期其他綜合餘絀</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
3,236,333,804	未實現重估增值	0	0	0	-
<b>4,254,981,386</b>	<b>本期綜合餘絀總額</b>	<b>668,905,145</b>	<b>795,988,216</b>	<b>(127,083,071)</b>	<b>(15.97)</b>

註：\*係指112學年度以前之舊制會計項目。有關112學年度起預算財務報表編製，係依企業會計準則公報第15號第84條規定，無須重編以前期間財務報表（採新舊會計項目併列）。



**中山醫學大學**  
**預計長期營運資產變動表**  
**113學年度**

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

項目名稱	估計本學年初 結存金額	預計本學年度 增加金額	預計本學年度 減少金額	預計本學年度 重分類金額	預計本學年度 底結存金額	說明
<b>不動產、房屋及設備</b>	<b>11,101,492,233</b>	<b>322,895,687</b>	<b>83,671,740</b>	<b>0</b>	<b>11,340,716,180</b>	
土地	4,574,399,995	0	0	0	4,574,399,995	
土地改良物	46,429,151	0	0	0	46,429,151	
房屋及建築	4,449,840,352	23,092,850	0	0	4,472,933,202	
機械儀器及設備	1,462,483,569	97,155,332	56,391,701	0	1,503,247,200	
圖書及博物	200,491,048	3,365,000	20,951,437	0	182,904,611	
其他設備	362,370,835	3,643,205	6,328,602	0	359,685,438	
購建中營運資產	4,028,283	195,639,300	0	0	199,667,583	
租賃權益改良物	1,449,000	0	0	0	1,449,000	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	2,292,671,114	187,112,786	44,220,984	0	2,435,562,916	
土地改良物	31,118,857	1,216,172	0	0	32,335,029	
房屋及建築	1,165,715,053	85,760,010	0	0	1,251,475,063	
機械儀器及設備	869,661,566	80,741,414	39,753,774	0	910,649,206	
其他設備	225,101,614	19,356,730	4,467,210	0	239,991,134	
租賃權益改良物	1,074,024	38,460	0	0	1,112,484	
<b>不動產、房屋及設備淨額</b>	<b>8,808,821,119</b>	<b>135,782,901</b>	<b>39,450,756</b>	<b>0</b>	<b>8,905,153,264</b>	
<b>投資性不動產</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	0	0	0	0	0	
<b>投資性不動產淨額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>無形資產</b>	<b>100,297,991</b>	<b>5,535,818</b>	<b>2,351,484</b>	<b>0</b>	<b>103,482,325</b>	
電腦軟體	97,528,991	5,535,818	2,351,484	0	100,713,325	
其他無形資產	2,769,000	0	0	0	2,769,000	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計攤銷	63,374,722	6,948,021	1,679,284	0	68,643,459	
電腦軟體	61,549,430	6,637,504	1,679,284	0	66,507,650	
其他無形資產	1,825,292	310,517	0	0	2,135,809	
<b>無形資產淨額</b>	<b>36,923,269</b>	<b>(1,412,203)</b>	<b>672,200</b>	<b>0</b>	<b>34,838,866</b>	
<b>合計</b>	<b>8,845,744,388</b>	<b>134,370,698</b>	<b>40,122,956</b>	<b>0</b>	<b>8,939,992,130</b>	



**中山醫學大學**  
**預計增置重要長期營運資產明細表**  
**113學年度**

全1頁第1頁  
 單位：新臺幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
<b>土地</b>				-	
<b>土地改良物</b>				-	
<b>房屋及建築</b>				<b>23,092,850</b>	
宿舍整修工程	學務處	1	8,780,000	8,780,000	
宿舍整修工程	總務處	1	14,312,850	14,312,850	
<b>機械儀器及設備</b>				<b>97,155,332</b>	
校園空間設備改善及網路設備等	各學院及行政單位	1	13,646,340	13,646,340	
高教深耕計畫設備購置	高教深耕辦公室	1	11,543,408	11,543,408	
教學研究設備購置(活體動物冷光螢光影像系統、新進教師研究設備等)	各學院及其他單位	1	49,880,686	49,880,686	
產學合作計畫設備	各學院	1	20,648,000	20,648,000	
衛福部公費生計畫設備購置	各學院	1	1,436,898	1,436,898	
<b>圖書及博物</b>				<b>3,365,000</b>	
中西文電子書、視聽資料及紙本期刊等	圖書資訊處	1	3,365,000	3,365,000	
<b>其他設備</b>				<b>3,643,205</b>	
社團活動設備	學務處	1	1,201,405	1,201,405	
校園空間設備改善	各學院及其他單位	1	645,000	645,000	
宿舍設備汰換	學務處	1	1,460,800	1,460,800	
儲存設備硬碟	各學院及其他單位	1	336,000	336,000	
<b>購建中營運資產</b>				<b>195,639,300</b>	
建築工程	總務處	1	195,639,300	195,639,300	
<b>租賃資產</b>				-	
<b>租賃權益改良物</b>				-	
<b>投資性不動產</b>				-	
<b>購建中之投資性不動產</b>				-	
<b>專利權</b>				-	
<b>電腦軟體</b>				<b>5,535,818</b>	
校務系統軟體	圖資資訊處	1	3,127,950	3,127,950	
教學研究設備購置(數位學習平台等系統建置)	各學院及其他單位	1	2,407,868	2,407,868	
<b>租賃權益</b>				-	
<b>發展中之無形資產</b>				-	
<b>其他無形資產</b>				-	



**中山醫學大學**  
**預計借款變動表**  
**113學年度**

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

借款用途	預計借款期間	估計期初金額	預計本學年度舉借金額	預計本學年度償還金額	預計期末金額	備註
汝川醫療大樓	99年5月 至 117年5月	487,330,000	0	125,200,000	362,130,000	註1-1 註1-2
正心樓	99年5月 至 117年5月	176,710,000	0	66,000,000	110,710,000	註2-1 註2-2
綜合大樓暨停車場(誠愛樓)	108年1月 至 123年1月	1,097,800,000	0	30,000,000	1,067,800,000	註3-1 註3-2
合計		1,761,840,000	0	221,200,000	1,540,640,000	

備註：

註1-1：一、學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，應於借款前，專案報本部核定後始得辦理：私立學校擴建分校、分部或附屬機構及相關事業增置擴建，應於借款前，專案報教育部核定後辦理  
 註1-2：依教育部98年9月8日台高(四)字第0980151418A號函暨98年11月4日台高(四)字第0980183880號、100年1月20日臺高(四)字第1000005990號函辦理。原聯貸案轉土銀自貸：依教育部105年10月18日臺教高(三)字第105134542號函辦理

註2-1：一、學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，應於借款前，專案報本部核定後始得辦理：私立學校擴建分校、分部或附屬機構及相關事業增置擴建，應於借款前，專案報教育部核定後辦理  
 註2-2：依教育部98年9月8日台高(四)字第0980151418A號函暨98年11月4日台高(四)字第0980183880號、100年1月20日臺高(四)字第1000005990號函辦理。原聯貸案轉土銀自貸：依教育部105年10月18日臺教高(三)字第105134542號函辦理

註3-1：一、學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，應於借款前，專案報本部核定後始得辦理：私立學校擴建分校、分部或附屬機構及相關事業增置擴建，應於借款前，專案報教育部核定後辦理  
 註3-2：依教育部107年09月25日臺教高(三)字第1070138100號函辦理。



**中山醫學大學**  
**收入預算明細表**  
**113學年度**

全2頁第1頁  
單位：新臺幣元

(前)學年度 決算數	項目名稱	(本)學年度 預算數	估計(上)學年 度決算數	(本)學年度預算與估計 (上)學年度決算比較		說明
				差異	%	
<b>762,642,463</b>	<b>學雜費收入</b>	<b>779,653,257</b>	<b>772,351,737</b>	<b>7,301,520</b>	<b>0.95</b>	
548,187,542	學費收入	567,075,763	555,912,624	11,163,139	2.01	
210,923,621	雜費收入	209,004,494	212,859,513	(3,855,019)	(1.81)	
3,531,300	實習實驗費收入	3,573,000	3,579,600	(6,600)	(0.18)	
<b>10,400,543</b>	<b>推廣教育收入</b>	<b>12,000,000</b>	<b>9,681,725</b>	<b>2,318,275</b>	<b>23.94</b>	註1
<b>307,758,552</b>	<b>產學合作收入</b>	<b>356,200,000</b>	<b>358,460,634</b>	<b>(2,260,634)</b>	<b>(0.63)</b>	
<b>257,864,865</b>	<b>補助及受贈收入</b>	<b>516,892,165</b>	<b>408,606,771</b>	<b>108,285,394</b>	<b>26.50</b>	註2
233,669,298	補助收入	478,864,986	378,098,303	100,766,683	26.65	
24,195,567	受贈收入	38,027,179	30,508,468	7,518,711	24.64	
<b>1,228,774,868</b>	<b>附屬機構收益</b>	<b>928,779,189</b>	<b>1,051,267,648</b>	<b>(122,488,459)</b>	<b>(11.65)</b>	
<b>2,745,153</b>	<b>財務收入</b>	<b>3,156,926</b>	<b>3,746,095</b>	<b>(589,169)</b>	<b>(15.73)</b>	
2,745,153	利息收入	3,156,926	3,746,095	(589,169)	(15.73)	
<b>221,462,142</b>	<b>其他收入</b>	<b>259,601,625</b>	<b>231,579,146</b>	<b>28,022,479</b>	<b>12.10</b>	
3,989,976	試務費收入	3,890,000	3,724,765	165,235	4.44	
67,694,397	住宿費收入	68,986,050	68,194,831	791,219	1.16	
149,777,769	雜項收入	186,725,575	159,659,550	27,066,025	16.95	
<b>2,791,648,586</b>	<b>合計</b>	<b>2,856,283,162</b>	<b>2,835,693,756</b>	<b>20,589,406</b>	<b>0.73</b>	



中山醫學大學  
收入預算明細表  
113學年度

備註：

註1：推廣教育收入:預估113學年度勞動部職訓局產投及委辦計畫補助及推廣教育非學分班開設情形比預期增加。

註2：補助收入：主要係(1)拉近公私立學校學雜費差距減免私立大專學生學雜費差額(2)大專校院學生校內住宿補貼方案(3)因應軍公教調薪之私校獎補助經費，於112學年度補助一學期，113學年度預估補助二學期所致。



**中山醫學大學**  
**成本與費用預算明細表**  
**113學年度**

全2頁第1頁  
單位：新臺幣元

(前)學年度 決算數	項目名稱	(本)學年度 預算數	估計(上)學年度 決算數	(本)學年度預算與估計 (上)學年度決算比較		說明
				差異	%	
<b>991,496</b>	<b>董事會支出</b>	<b>1,977,400</b>	<b>1,170,743</b>	<b>806,657</b>	<b>68.90</b>	註1
72,000	人事費	72,000	72,000	0	0.00	註2
657,496	業務費	1,499,400	821,743	677,657	82.47	
262,000	出席及交通費	406,000	277,000	129,000	46.57	
<b>190,700,476</b>	<b>行政管理支出</b>	<b>226,127,338</b>	<b>199,065,442</b>	<b>27,061,896</b>	<b>13.59</b>	
121,344,428	人事費	134,827,399	124,938,218	9,889,181	7.92	
16,335,162	業務費	30,637,354	17,727,285	12,910,069	72.83	
4,087,843	維護費	7,577,904	4,880,857	2,697,047	55.26	
5,745,725	退休撫卹費	7,157,952	5,892,447	1,265,505	21.48	
43,187,318	折舊及攤銷	45,926,729	45,626,635	300,094	0.66	
<b>1,131,389,898</b>	<b>教學研究及訓輔支出</b>	<b>1,271,284,572</b>	<b>1,258,235,584</b>	<b>13,048,988</b>	<b>1.04</b>	
621,765,950	人事費	664,887,504	668,535,588	(3,648,084)	(0.55)	
290,792,735	業務費	374,353,214	360,325,727	14,027,487	3.89	
30,379,979	維護費	40,520,192	37,848,455	2,671,737	7.06	
24,871,708	退休撫卹費	27,347,959	26,277,997	1,069,962	4.07	
163,579,526	折舊及攤銷	164,175,703	165,247,817	(1,072,114)	(0.65)	
<b>78,498,694</b>	<b>獎助學金支出</b>	<b>283,509,617</b>	<b>162,779,572</b>	<b>120,730,045</b>	<b>74.17</b>	註3
10,640,977	獎學金支出	16,865,884	11,830,336	5,035,548	42.56	
67,857,717	助學金支出	266,643,733	150,949,236	115,694,497	76.64	
<b>10,344,841</b>	<b>推廣教育支出</b>	<b>12,535,306</b>	<b>11,417,829</b>	<b>1,117,477</b>	<b>9.79</b>	
5,458,269	人事費	3,959,833	5,806,454	(1,846,621)	(31.80)	
4,751,284	業務費	8,447,268	5,476,062	2,971,206	54.26	
800	維護費	0	0	0	-	
123,370	退休撫卹費	126,392	132,772	(6,380)	(4.81)	
11,118	折舊及攤銷	1,813	2,541	(728)	(28.65)	
<b>313,937,935</b>	<b>產學合作支出</b>	<b>333,613,755</b>	<b>355,822,023</b>	<b>(22,208,268)</b>	<b>(6.24)</b>	
109,604,003	人事費	116,034,049	114,150,470	1,883,579	1.65	
196,824,042	業務費	208,530,951	233,797,576	(25,266,625)	(10.81)	
3,470,674	退休撫卹費	3,471,000	3,629,318	(158,318)	(4.36)	
4,039,216	折舊及攤銷	5,577,755	4,244,659	1,333,096	31.41	
<b>30,879,095</b>	<b>財務費用</b>	<b>30,355,542</b>	<b>31,994,259</b>	<b>(1,638,717)</b>	<b>(5.12)</b>	
30,879,095	利息費用	30,355,542	31,994,259	(1,638,717)	(5.12)	
<b>16,258,569</b>	<b>其他支出</b>	<b>27,974,487</b>	<b>19,220,088</b>	<b>8,754,399</b>	<b>45.55</b>	註4
2,718,057	試務費支出	3,140,000	2,436,492	703,508	28.87	
7,122,893	財產交易短絀	19,171,519	10,672,185	8,499,334	79.64	
3,654,574	超額年金給付	5,029,368	4,077,775	951,593	23.34	
2,763,045	雜項支出	633,600	2,033,636	(1,400,036)	(68.84)	
<b>1,773,001,004</b>	<b>合計</b>	<b>2,187,378,017</b>	<b>2,039,705,540</b>	<b>147,672,477</b>	<b>7.24</b>	



中山醫學大學  
成本與費用預算明細表  
113學年度

備註：

註1：董事會支出：

- (1)業務費依據112學年度預算為編列基礎。
  - (2)出席費及交通費依開會次數估計。
- 董事會會議及相關支出係依實際開會次數執行。

註2：董監事薪資編列0元及職員薪資編列72,000元。

註3：獎助學金支出:主要係(1)拉近公私立學校學雜費差距減免私立大專學生學雜費差額(2)大專校院學生校內住宿補貼方案經費，於112學年度補助一學期，113學年度預估補助二學期所致。

註4：其他支出：

- (1)試務費支出:依據112學年度預算為編列基礎。
- (2)財產交易短絀：配合教學研究空間調整及設備使用年限與汰換評估，預計財產報廢損失增加。





**中山醫學大學**  
**預計購建土地及重大工程明細表**  
**113學年度**

全1頁第1頁  
 單位：新臺幣元

土地及工程名稱	土地或工程 總預算及資金來源			全部計畫 各學年度預算		本學年度預算		說明
	總經費	資金來源及金額		學年度	金額	資金來源	金額	
		自有資金	借款					
新創育成及學生 活動場域興建工 程-工程經費	200,000,000	200,000,000	0	113 114	150,000,000 50,000,000	自有資金(學校)	150,000,000	註1：工程之規劃細目包 含建築設計監造費及營造 工程等。 註2：113~114學年度係以 預估數填報。
合計	200,000,000	200,000,000	0		200,000,000		150,000,000	



中 山 醫 學 大 學

學費收入預計計算表

中華民國113學年度

全46頁 第16頁

單位：新臺幣元

項目	金額	計算式
醫學系	90,017,090	1年級134人 * 52765元 2年級144人 * 52765元 3年級140人 * 52765元 4年級147人 * 52765元 5年級147人 * 52765元 6年級141人 * 52765元
護理學系	33,909,600	1年級121人 * 39800元 2年級113人 * 39800元 3年級80人 * 39800元 4年級112人 * 39800元
醫學社會暨社會工作學系	27,639,260	1年級96人 * 37862元 2年級102人 * 37862元 3年級70人 * 37862元 4年級97人 * 37862元
心理學系	16,158,800	1年級47人 * 39800元 2年級46人 * 39800元 3年級54人 * 39800元 4年級56人 * 39800元
牙醫學系	45,544,224	1年級75人 * 48144元 2年級78人 * 48144元 3年級74人 * 48144元 4年級84人 * 48144元 5年級81人 * 48144元 6年級81人 * 48144元
醫學檢驗暨生物技術學系	24,994,400	1年級77人 * 39800元 2年級69人 * 39800元 3年級83人 * 39800元 4年級85人 * 39800元
語言治療與聽力學系語言治療組	14,726,000	1年級47人 * 39800元 2年級45人 * 39800元 3年級45人 * 39800元 4年級48人 * 39800元
語言治療與聽力學系聽力組	13,054,400	1年級43人 * 39800元 2年級43人 * 39800元 3年級40人 * 39800元 4年級38人 * 39800元
生物醫學科學學系	24,198,400	1年級83人 * 39800元 2年級80人 * 39800元 3年級64人 * 39800元 4年級77人 * 39800元

中 山 醫 學 大 學

學費收入預計計算表

中華民國113學年度

全46頁 第17頁

單位：新臺幣元

項目	金額	計算式
視光學系	18,546,800	1年級59人 * 39800元 2年級54人 * 39800元 3年級54人 * 39800元 4年級66人 * 39800元
醫學影像暨放射科學系	23,482,000	1年級75人 * 39800元 2年級71人 * 39800元 3年級69人 * 39800元 4年級80人 * 39800元
物理治療學系	15,840,400	1年級43人 * 39800元 2年級49人 * 39800元 3年級46人 * 39800元 4年級61人 * 39800元
職能治療學系	14,407,600	1年級46人 * 39800元 2年級45人 * 39800元 3年級46人 * 39800元 4年級44人 * 39800元
營養學系	30,646,000	1年級96人 * 39800元 2年級92人 * 39800元 3年級95人 * 39800元 4年級102人 * 39800元
公共衛生學系	22,128,800	1年級76人 * 39800元 2年級75人 * 39800元 3年級63人 * 39800元 4年級64人 * 39800元
醫療產業科技管理學系	15,203,600	1年級48人 * 39800元 2年級46人 * 39800元 3年級44人 * 39800元 4年級53人 * 39800元
職業安全衛生學系	17,591,600	1年級59人 * 39800元 2年級57人 * 39800元 3年級48人 * 39800元 4年級57人 * 39800元
醫學應用化學系	14,248,400	1年級47人 * 39800元 2年級45人 * 39800元 3年級45人 * 39800元 4年級42人 * 39800元
健康產業科技管理學系	12,815,600	1年級50人 * 39800元 2年級49人 * 39800元 3年級27人 * 39800元 4年級35人 * 39800元

項目	金額	計算式
醫學資訊學系	15,283,200	1年級61人 * 39800元 2年級47人 * 39800元 3年級44人 * 39800元 4年級40人 * 39800元
應用外國語言學系	13,933,216	1年級51人 * 37862元 2年級55人 * 37862元 3年級30人 * 37862元 4年級48人 * 37862元
醫學研究所碩士班	8,229,216	1年級48人 * 44724元 2年級44人 * 44724元
護理學系碩士班	2,632,188	1年級20人 * 33746元 2年級19人 * 33746元
醫學社會暨社會工作學系碩士班	877,396	1年級7人 * 33746元 2年級6人 * 33746元
醫學檢驗暨生物技術學系碩士班	809,904	1年級7人 * 33746元 2年級5人 * 33746元
物理治療學系碩士班	472,444	1年級4人 * 33746元 2年級3人 * 33746元
職能治療學系碩士班	674,920	1年級5人 * 33746元 2年級5人 * 33746元
語言治療與聽力學系碩士班	1,754,792	1年級12人 * 33746元 2年級14人 * 33746元
生物醫學科學學系碩士班	742,412	1年級6人 * 33746元 2年級5人 * 33746元
視光學系碩士班	2,024,760	1年級15人 * 33746元 2年級15人 * 33746元
醫學影像暨放射科學系碩士班	1,282,348	1年級10人 * 33746元 2年級9人 * 33746元
心理學系臨床心理學碩士班	2,564,696	1年級19人 * 33746元 2年級19人 * 33746元
牙醫學系碩士班	1,142,820	1年級7人 * 40815元 2年級7人 * 40815元
口腔科學研究所碩士班	1,012,380	1年級9人 * 33746元 2年級6人 * 33746元
營養學系碩士班	3,239,616	1年級24人 * 33746元 2年級24人 * 33746元
公共衛生學系碩士班	1,754,792	1年級13人 * 33746元 2年級13人 * 33746元

中 山 醫 學 大 學

學費收入預計計算表  
中華民國113學年度

全46頁 第19頁  
單位：新臺幣元

項目	金額	計算式
醫療產業科技管理學系碩士班	944,888	1年級7人 * 33746元 2年級7人 * 33746元
職業安全衛生學系碩士班	1,349,840	1年級10人 * 33746元 2年級10人 * 33746元
醫學應用化學系碩士班	404,952	1年級3人 * 33746元 2年級3人 * 33746元
健康產業科技管理學系碩士班	877,396	1年級7人 * 33746元 2年級6人 * 33746元
醫學資訊學系碩士班	877,396	1年級7人 * 33746元 2年級6人 * 33746元
護理系長期照護碩士在職專班	2,900,016	1年級19人 * 40278元 2年級17人 * 40278元
國際健康產業經營管理碩士在職專班	5,534,860	1年級39人 * 37910元 2年級34人 * 37910元
醫學研究所博士班	6,529,704	1年級25人 * 44724元 2年級26人 * 44724元 3年級22人 * 44724元
牙醫學系博士班	536,688	1年級2人 * 44724元 2年級2人 * 44724元 3年級2人 * 44724元
口腔科學研究所博士班	404,952	1年級2人 * 33746元 2年級2人 * 33746元 3年級2人 * 33746元
營養學系博士班	607,428	1年級3人 * 33746元 2年級2人 * 33746元 3年級4人 * 33746元
公共衛生學系博士班	877,396	1年級5人 * 33746元 2年級4人 * 33746元 3年級4人 * 33746元
二年制視光系在職專班	5,942,720	1年級37人 * 26530元 2年級41人 * 26530元 3年級34人 * 26530元
醫療產業科技管理學系碩士越南境外在職專班	960,000	1年級12人 * 20000元 2年級12人 * 20000元
<b>合計</b>	<b>562,332,310</b>	

項目	金額	計算式
暑修學分費	3,042,346	
延畢生學分費	1,392,000	
跨校際選課學分費	309,108	
合計	4,743,453	

中 山 醫 學 大 學

雜費收入預計計算表

中華民國113學年度

全46頁 第21頁

單位：新臺幣元

項目	金額	計算式
醫學系	30,897,008	1年級134人 * 18730元 2年級144人 * 18730元 3年級140人 * 18730元 4年級147人 * 18730元 5年級147人 * 18730元 6年級141人 * 14984元
護理學系	13,896,120	1年級121人 * 16310元 2年級113人 * 16310元 3年級80人 * 16310元 4年級112人 * 16310元
醫學社會暨社會工作學系	5,577,200	1年級96人 * 7640元 2年級102人 * 7640元 3年級70人 * 7640元 4年級97人 * 7640元
心理學系	6,621,860	1年級47人 * 16310元 2年級46人 * 16310元 3年級54人 * 16310元 4年級56人 * 16310元
牙醫學系	15,776,900	1年級75人 * 17270元 2年級78人 * 17270元 3年級74人 * 17270元 4年級84人 * 17270元 5年級81人 * 17270元 6年級81人 * 13810元
醫學檢驗暨生物技術學系	9,688,140	1年級77人 * 16310元 2年級69人 * 16310元 3年級83人 * 16310元 4年級85人 * 13048元
語言治療與聽力學系語言治療組	5,721,548	1年級47人 * 16310元 2年級45人 * 16310元 3年級45人 * 16310元 4年級48人 * 13048元
語言治療與聽力學系聽力組	5,101,768	1年級43人 * 16310元 2年級43人 * 16310元 3年級40人 * 16310元 4年級38人 * 13048元
生物醫學科學學系	9,916,480	1年級83人 * 16310元 2年級80人 * 16310元 3年級64人 * 16310元 4年級77人 * 16310元

中 山 醫 學 大 學

雜費收入預計計算表

中華民國113學年度

全46頁 第22頁

單位：新臺幣元

項目	金額	計算式
視光學系	7,169,876	1年級59人 * 16310元 2年級54人 * 16310元 3年級54人 * 16310元 4年級66人 * 13048元
醫學影像暨放射科學系	9,100,980	1年級75人 * 16310元 2年級71人 * 16310元 3年級69人 * 16310元 4年級80人 * 13048元
物理治療學系	6,093,416	1年級43人 * 16310元 2年級49人 * 16310元 3年級46人 * 16310元 4年級61人 * 13048元
職能治療學系	5,904,220	1年級46人 * 16310元 2年級45人 * 16310元 3年級46人 * 16310元 4年級44人 * 16310元
營養學系	12,558,700	1年級96人 * 16310元 2年級92人 * 16310元 3年級95人 * 16310元 4年級102人 * 16310元
公共衛生學系	9,068,360	1年級76人 * 16310元 2年級75人 * 16310元 3年級63人 * 16310元 4年級64人 * 16310元
醫療產業科技管理學系	6,230,420	1年級48人 * 16310元 2年級46人 * 16310元 3年級44人 * 16310元 4年級53人 * 16310元
職業安全衛生學系	7,209,020	1年級59人 * 16310元 2年級57人 * 16310元 3年級48人 * 16310元 4年級57人 * 16310元
醫學應用化學系	5,838,980	1年級47人 * 16310元 2年級45人 * 16310元 3年級45人 * 16310元 4年級42人 * 16310元
健康產業科技管理學系	5,251,820	1年級50人 * 16310元 2年級49人 * 16310元 3年級27人 * 16310元 4年級35人 * 16310元



中 山 醫 學 大 學

雜費收入預計計算表

中華民國113學年度

全46頁 第23頁

單位：新臺幣元

項目	金額	計算式
醫學資訊學系	6,263,040	1年級61人 * 16310元 2年級47人 * 16310元 3年級44人 * 16310元 4年級40人 * 16310元
應用外國語言學系	2,811,520	1年級51人 * 7640元 2年級55人 * 7640元 3年級30人 * 7640元 4年級48人 * 7640元
醫學研究所碩士班	2,917,320	1年級48人 * 15855元 2年級44人 * 15855元
護理學系碩士班	1,077,804	1年級20人 * 13818元 2年級19人 * 13818元
醫學社會暨社會工作學系碩士班	359,268	1年級7人 * 13818元 2年級6人 * 13818元
醫學檢驗暨生物技術學系碩士班	331,632	1年級7人 * 13818元 2年級5人 * 13818元
物理治療學系碩士班	193,452	1年級4人 * 13818元 2年級3人 * 13818元
職能治療學系碩士班	276,360	1年級5人 * 13818元 2年級5人 * 13818元
語言治療與聽力學系碩士班	718,536	1年級12人 * 13818元 2年級14人 * 13818元
生物醫學科學學系碩士班	303,996	1年級6人 * 13818元 2年級5人 * 13818元
視光學系碩士班	829,080	1年級15人 * 13818元 2年級15人 * 13818元
醫學影像暨放射科學系碩士班	525,084	1年級10人 * 13818元 2年級9人 * 13818元
心理學系臨床心理學碩士班	1,050,168	1年級19人 * 13818元 2年級19人 * 13818元
牙醫學系碩士班	409,556	1年級7人 * 14627元 2年級7人 * 14627元
口腔科學研究所碩士班	414,540	1年級9人 * 13818元 2年級6人 * 13818元
營養學系碩士班	1,326,528	1年級24人 * 13818元 2年級24人 * 13818元
公共衛生學系碩士班	718,536	1年級13人 * 13818元 2年級13人 * 13818元
醫療產業科技管理學系碩士班	386,904	1年級7人 * 13818元 2年級7人 * 13818元

中 山 醫 學 大 學

雜費收入預計計算表

中華民國113學年度

全46頁 第24頁

單位：新臺幣元

項目	金額	計算式
職業安全衛生學系碩士班	552,720	1年級10人 * 13818元 2年級10人 * 13818元
醫學應用化學系碩士班	165,816	1年級3人 * 13818元 2年級3人 * 13818元
健康產業科技管理學系碩士班	359,268	1年級7人 * 13818元 2年級6人 * 13818元
醫學資訊學系碩士班	359,268	1年級7人 * 13818元 2年級6人 * 13818元
護理系長期照護碩士在職專班	1,196,496	1年級19人 * 16618元 2年級17人 * 16618元
國際健康產業經營管理碩士在職專班	2,268,840	1年級39人 * 15540元 2年級34人 * 15540元
醫學研究所博士班	2,314,830	1年級25人 * 15855元 2年級26人 * 15855元 3年級22人 * 15855元
牙醫學系博士班	190,260	1年級2人 * 15855元 2年級2人 * 15855元 3年級2人 * 15855元
口腔科學研究所博士班	165,816	1年級2人 * 13818元 2年級2人 * 13818元 3年級2人 * 13818元
營養學系博士班	248,724	1年級3人 * 13818元 2年級2人 * 13818元 3年級4人 * 13818元
公共衛生學系博士班	359,268	1年級5人 * 13818元 2年級4人 * 13818元 3年級4人 * 13818元
二年制視光系在職專班	2,287,048	1年級37人 * 10870元 2年級41人 * 10870元 3年級34人 * 8696元
<b>合計</b>	<b>209,004,494</b>	

項目	金額	計算式
學生電腦及網路通訊使用費	3,573,000	每人每學期繳交300元學生電腦及網路通訊使用費，本校學生一整學期在外實習，仍有回學校修習專題討論課程不必繳交電腦及網路通訊使用費。預計113學年度學生人數5955人×300元×2學期
合計	3,573,000	

項目	金額	計算式
學分班(隨班附讀)	630,000	
非學分班	7,850,000	
委外職前訓練計畫學分班	1,500,000	
產業人才投資計畫學分班	1,500,000	
樂齡大學學分班	520,000	
<b>合計</b>	<b>12,000,000</b>	

項目	金額	計算式
產學合作收入-政府補助計畫	230,000,000	
產學合作收入-產學計畫	98,000,000	
產學合作收入-其他	18,000,000	
產學合作收入-各醫療院所跨院際計畫	10,000,000	
研發成果收入-技術移轉金	200,000	
<b>合計</b>	<b>356,200,000</b>	

中 山 醫 學 大 學

補助收入預計計算表

中華民國113學年度

全46頁 第28頁

單位：新臺幣元

項目	金額	計算式
教育部獎勵私立大專校院校務發展計畫補助款	123,323,002	
教育部補助工讀助學金補助款	2,076,000	
各項教育部計畫	38,693,539	
教育部學生事務與輔導工作補助款	2,240,467	
教育部大專校院弱勢助學金補助款	4,270,000	
教育部補助減免學生助學金補助款	32,556,690	
教育部補助研究生助學金	4,366,000	
教育部學海計畫補助款	9,148,048	
高等教育深耕計畫補助款	59,791,865	
拉近公私立學校學雜費差距減免私立大專學生學雜費 差額	186,904,375	
大專校院學生校內住宿補貼方案	14,175,000	
衛福部原住民及離島地區醫事人員養成計畫公費生設 備補助款	1,320,000	
<b>合計</b>	<b>478,864,986</b>	

項目	金額	計算式
校友及民間募款	38,027,179	
合計	38,027,179	

項目	金額	計算式
附屬機構收益	928,779,189	附屬機構收益之計算，請詳見【附設醫院113學年度預算書】
合計	928,779,189	



中 山 醫 學 大 學

財務收入預計計算表

中華民國113學年度

全46頁 第31頁

單位：新臺幣元

項目	金額	計算式
利息收入	3,156,926	依111學年度決算數採保守預估所致。
合計	3,156,926	

項目	金額	計算式
大學部甄選入學考試	2,000,000	
大學部校內轉系考試	60,000	
二年制在職專班考試	65,000	
碩博士生甄試入學考試	450,000	
碩博班暨在職專班考試	750,000	
學士班寒假轉學生考試	300,000	
其他各項招生	65,000	
大學甄選入學委員會補助第一階段統一報名經費分配款	200,000	
<b>合計</b>	<b>3,890,000</b>	

中 山 醫 學 大 學

住宿費收入預計計算表

中華民國113學年度

全46頁 第33頁

單位：新臺幣元

項目	金額	計算式
口腔大樓宿舍	23,375,000	口腔宿舍三人房，上學期476床×17,500元/學期；下學期458床×17,500元/學期； 口腔宿舍雙人房，上學期32床×23,000元/學期；下學期28床×23,000元/學期。 口腔宿舍雙特房，上學期112床×25,000元/學期；下學期114床×25,000元/學期。
大慶宿舍	42,421,000	超大雅房型：上學期50床×26,500元/學期；下學期48床×26,500元/學期； 大雅房型：上學期290床×26,000元/學期；下學期288床×26,000元/學期； 中雅房型：上學期324床×23,500元/學期；下學期321床×23,500元/學期； 小雅房型：上學期222床×21,500元/學期；下學期221床×21,500元/學期； 超小雅房型：上學期3床×19,000元/學期；下學期3床×19,000元/學期。
非在籍生來賓(含來賓及研修團等)及代訓等短期住宿	3,190,050	1. 全年13人全年住宿之教職員733,200元(4,700元/月×12月×13人) 2. 短期住宿2,456,850元
合計	68,986,050	

中 山 醫 學 大 學

雜項收入預計計算表

中華民國113學年度

全46頁 第34頁

單位：新臺幣元

項目	金額	計算式
租金收入	56,285,718	以112學年度估計決算數及租賃契約為估計依據。
停車費收入	38,033,284	1. 正心樓地下室203車位；口腔地下室50車位。 2. 誠愛樓停車費收入。
儀器使用費收入	309,572	以111學年度決算數推估
動物處理費收入	847,958	以111學年度決算數推估
其他雜項收入	34,788,017	以111學年度決算數推估
教務處各項證件費及影印費等收入	562,465	以111學年度決算數推估
校外計畫管理費收入	25,105,765	以111學年度決算數推估
學術交流之進修收入等	6,972,564	
健康科技中心檢驗收入及合作課程專款	23,820,232	
<b>合計</b>	<b>186,725,575</b>	

項目	金額	計算式
<b>5111董事會支出-人事費</b>	<b>72,000</b>	
511101董事會支出-人事-職員薪資	72,000	
<b>5112董事會支出-業務費</b>	<b>1,499,400</b>	
511201董事會-業務-物品	9,000	
511203董事會-業務-文具紙張費	5,000	
511204董事會-業務-影印及印刷費	6,000	
511205董事會-業務-郵資及匯費	8,000	
511206董事會-業務-餐費	24,000	
511209董事會-業務-慶典及其他活動費	200,000	
511210董事會-業務-事務費	79,800	
511226董事會-業務-差旅費	364,000	
511235董事會-業務-特別費	797,000	
511299董事會-業務-什支	6,600	
<b>5115董事會支出-出席及交通費</b>	<b>406,000</b>	
511501董事會-出席及交通費	406,000	
<b>合計</b>	<b>1,977,400</b>	

中 山 醫 學 大 學

行政管理支出預計計算表  
中華民國113學年度

全46頁 第36頁  
單位：新臺幣元

項目	金額	計算式
<b>5121行政管理支出-人事費</b>	<b>134,827,399</b>	
512101行政-人事-職員薪資	48,812,232	
512103行政-人事-技術員薪資	28,425,666	
512104行政-人事-約聘僱人員薪資	38,325,984	
512113行政-人事-其他薪資	10,000,000	
512115行政-人事-一般保險費	9,263,517	
<b>5122行政管理支出-業務費</b>	<b>30,637,354</b>	
512201行政-業務-物品	1,207,390	
512203行政-業務-文具紙張費	715,418	
512204行政-業務-影印及印刷費	1,191,324	
512205行政-業務-郵資及匯費	356,055	
512206行政-業務-餐費	561,100	
512207行政-業務-廣告費	1,500,000	
512208行政-業務-貨物運費	14,730	
512209行政-業務-慶典及其他活動費	1,070,080	
512210行政-業務-事務費	786,267	
512213行政-業務-煤水電費	4,897,186	
512214行政-業務-電話費	769,865	
512215行政-業務-油脂費	132,188	
512217行政-業務-租金	3,733,800	
512218行政-業務-保全服務費	992,082	
512219行政-業務-稅捐	3,528,200	
512220行政-業務-保險費	57,053	
512221行政-業務-職工福利費	1,092,840	
512223行政-業務-醫藥衛生費	531,560	
512226行政-業務-差旅費	1,736,980	
512227行政-業務-國內外學者差旅費	7,900	
512228行政-業務-研究訓練及進修補助費	196,000	
512234行政-業務-勞務費	1,749,520	
512235行政-業務-特別費	1,408,250	
512237行政-業務-募款作業費	213,200	
512240行政-業務-預備金	2,000,000	
512299行政-業務-什支	188,366	
<b>5123行政管理支出-維護費</b>	<b>7,577,904</b>	
512301行政-維護-修繕費	6,342,225	
512302行政-維護-環境清潔及美化費	1,235,679	
<b>5124行政管理支出-退休撫卹費</b>	<b>7,157,952</b>	
512401行政-退休撫卹費	7,157,952	
<b>5125行政管理支出-折舊及攤銷</b>	<b>45,926,729</b>	
512501行政-折舊費用	44,734,473	
512502行政-攤銷費用	1,192,256	
<b>合計</b>	<b>226,127,338</b>	

中 山 醫 學 大 學

教學研究及訓輔支出預計計算表

中華民國113學年度

全46頁 第37頁

單位：新臺幣元

項目	金額	計算式
<b>5131教學研究及訓輔支出-人事費</b>	<b>664,887,504</b>	
513105教學-人事-教授薪資	249,015,842	
513106教學-人事-副教授薪資	159,230,393	
513107教學-人事-助理教授薪資	127,778,827	
513108教學-人事-講師薪資	21,705,120	
513109教學-人事-軍訓教官薪資	3,565,628	
513110教學-人事-鐘點費	18,575,782	
513111教學-人事-導師費	6,123,000	
513112教學-人事-加班費	114,000	
513113教學-人事-其他薪資	41,259,500	
513115教學-人事-一般保險費	28,734,561	
513117教學-人事-募款作業費	6,471,192	
513118教學-人事-補充保險費	2,313,659	
<b>5132教學研究及訓輔支出-業務費</b>	<b>374,353,214</b>	
513201教學-業務-物品	1,385,791	
513203教學-業務-文具紙張費	861,151	
513204教學-業務-影印及印刷費	1,871,326	
513205教學-業務-郵資及匯費	266,060	
513206教學-業務-餐費	940,802	
513208教學-業務-貨物運費	16,000	
513209教學-業務-慶典及其他活動費	13,418,124	
513210教學-業務-事務費	17,843,975	
513211教學-業務-學生實習費	7,870,918	
513212教學-業務-教學與實驗課程費	11,330,338	
513213教學-業務-煤水電費	69,464,990	
513214教學-業務-電話費	1,304,544	
513217教學-業務-租金	2,736,000	
513218教學-業務-保全服務費	11,599,893	
513220教學-業務-保險費	1,070,690	
513221教學-業務-職工福利費	22,400	
513222教學-業務-輔導教學費	64,928,781	
513223教學-業務-醫藥衛生費	129,352	
513224教學-業務-社團活動費	166,000	
513225教學-業務-體育活動費	1,685,912	
513226教學-業務-差旅費	3,366,516	
513227教學-業務-國內外學者差旅費	164,544	
513229教學-業務-學術研究費	42,290,000	
513230教學-業務-口試、指導及審查費	5,425,000	
513231教學-業務-出席費及主持費	617,700	
513233教學-業務-演講費及稿費	1,639,600	
513235教學-業務-特別費	377,000	
513236教學-業務-學術交流費	16,907,474	
513237教學-業務-募款作業費	6,029,959	
513238教學-業務-管理事務費	5,038,400	
513242教學-業務-計畫業務費	79,151,946	

中 山 醫 學 大 學

教學研究及訓輔支出預計計算表

中華民國113學年度

全46頁 第38頁

單位：新臺幣元

項目	金額	計算式
513250教學-業務-補助訓輔	1,911,517	
513251教學-業務-配合訓輔	2,080,521	
513299教學-業務-什支	439,990	
<b>5133教學研究及訓輔支出-維護費</b>	<b>40,520,192</b>	
513301教學-維護-修繕費	23,325,857	
513302教學-維護-環境清潔及美化費	16,329,335	
513303教學-維護-保險費	865,000	
<b>5134教學研究及訓輔支出-退休撫卹費</b>	<b>27,347,959</b>	
513401教學-退休撫卹費	25,706,959	
513402教學-計畫退休撫卹費	1,641,000	
<b>5135教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷</b>	<b>164,175,703</b>	
513501教學-折舊費用	158,085,719	
513502教學-攤銷費用	6,089,984	
<b>合計</b>	<b>1,271,284,572</b>	



項目	金額	計算式
<b>5141獎學金支出</b>	<b>16,865,884</b>	
514102獎學金支出-民間補助	1,440,000	
514103獎學金支出-學校補助	11,792,543	
514101獎學金支出-政府補助	3,633,341	
<b>5142助學金支出</b>	<b>266,643,733</b>	
514201助學金支出-政府補助	244,348,065	
514203助學金支出-學校補助	22,295,668	
<b>合計</b>	<b>283,509,617</b>	

中 山 醫 學 大 學  
推廣教育支出預計計算表  
中華民國113學年度

全46頁 第40頁  
單位：新臺幣元

項目	金額	計算式
<b>5151推廣教育支出-人事費</b>	<b>3,959,833</b>	
515101推廣-人事-職員薪資	1,890,720	
515110推廣-人事-鐘點費	1,645,000	
515113推廣-人事-其他薪資	292,720	
515115推廣-人事-一般保險費	131,393	
<b>5152推廣教育支出-業務費</b>	<b>8,447,268</b>	
515201推廣-業務-物品	10,000	
515202推廣-業務-書報雜誌	30,000	
515203推廣-業務-文具紙張費	50,700	
515204推廣-業務-影印及印刷費	344,000	
515205推廣-業務-郵資及匯費	33,000	
515206推廣-業務-餐費	171,600	
515207推廣-業務-廣告費	810,000	
515209推廣-業務-慶典及其他活動費	5,501,000	
515210推廣-業務-事務費	21,000	
515212推廣-業務-教學與實驗課程費	74,500	
515213推廣-業務-煤水電費	6,000	
515222推廣-業務-輔導教學費	2,000	
515226推廣-業務-差旅費	30,000	
515227推廣-業務-國內外學者差旅費	24,000	
515228推廣-業務-研究訓練及進修補助費	20,000	
515241推廣-業務-計畫業務費	1,317,468	
515299推廣-業務-什支	2,000	
<b>5154推廣教育支出-退休撫卹費</b>	<b>126,392</b>	
515401推廣-退休撫卹費	117,392	
515402推廣-計畫退休撫卹費	9,000	
<b>5155推廣教育支出-折舊及攤銷</b>	<b>1,813</b>	
515501推廣-折舊費用	1,813	
<b>合計</b>	<b>12,535,306</b>	

項目	金額	計算式
<b>5161產學合作支出-人事費</b>	<b>116,034,049</b>	
516101產學合作-人事費	116,034,049	
<b>5162產學合作支出-業務費</b>	<b>208,530,951</b>	
516201產學合作-業務費	208,370,951	
516207產學合作-研發成果業務支出	160,000	
<b>5164產學合作支出-退休撫卹費</b>	<b>3,471,000</b>	
516401產學合作-退休撫卹費	3,471,000	
<b>5165產學合作支出-折舊及攤銷</b>	<b>5,577,755</b>	
516501產學合作-折舊費用	5,242,218	
516502產學合作-攤銷費用	335,537	
<b>合計</b>	<b>333,613,755</b>	

項目	金額	計算式
5191利息費用	30,355,542	
519101利息費用	30,355,542	依113年實際利率水準加計1碼計算， 並估計預期升息後之影響數。
合計	30,355,542	

其他支出預計計算表  
中華民國113學年度

項目	金額	計算式
<b>51X1 試務費支出</b>	<b>3,140,000</b>	
51X101 試務費支出	3,140,000	
<b>51X2 財產交易短絀</b>	<b>19,171,519</b>	
51X201 財產交易短絀	19,171,519	
<b>51X3 超額年金給付</b>	<b>5,029,368</b>	
51X301 超額年金給付	5,029,368	
<b>51X9 雜項支出</b>	<b>633,600</b>	
51X999 雜項支出-其他	633,600	繳納原住民、身心障礙代金。
<b>合計</b>	<b>27,974,487</b>	

**中山醫學大學**  
**最近5年現金概況表**  
**111學年度至115學年度**

全3頁第1頁  
單位：新臺幣元

項目	115學年度 預估數	114學年度 預估數	113學年度 預算數	112學年度 預估決算數	111學年度 決算數	備註
<b>經常門現金收入</b>	<b>1,905,620,086</b>	<b>1,895,309,446</b>	<b>1,925,980,644</b>	<b>1,781,689,882</b>	<b>1,578,064,445</b>	
學雜費收入	751,790,195	751,790,195	779,653,257	772,351,737	762,642,463	註1
推廣教育收入	12,850,020	12,598,058	12,000,000	9,681,725	10,400,543	註2
產學合作收入	358,455,393	354,906,330	356,200,000	358,460,634	307,758,552	註3
補助及受贈收入	524,000,972	519,802,942	516,892,165	408,606,771	257,864,865	註4
附屬機構收益	857,283,985	839,780,928	928,779,189	1,051,267,648	1,228,774,868	註5
財務收入	3,499,656	3,499,656	3,156,926	3,746,095	2,745,153	註6
其他收入	256,608,721	254,266,060	259,601,625	231,579,146	221,462,142	註7
減：不產生現金流入之收入	(857,283,985)	(839,780,928)	(928,779,189)	(1,051,267,648)	(1,228,774,868)	註8
資產負債項目調整增(減)數	(1,584,871)	(1,553,795)	(1,523,329)	(2,736,226)	15,190,727	註9
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
<b>經常門現金支出</b>	<b>1,967,736,250</b>	<b>1,955,169,361</b>	<b>1,950,092,932</b>	<b>1,811,527,815</b>	<b>1,617,745,590</b>	註10
董事會支出	1,156,227	1,156,227	1,977,400	1,170,743	991,496	註11
行政管理支出	207,531,571	205,476,803	226,127,338	199,065,442	190,700,476	註12
教學研究及訓輔支出	1,269,220,813	1,260,020,405	1,271,284,572	1,258,235,584	1,131,389,898	註13
獎助學金支出	286,047,098	285,121,491	283,509,617	162,779,572	78,498,694	註14
推廣教育支出	11,822,018	11,590,214	12,535,306	11,417,829	10,344,841	註15
產學合作支出	351,286,285	347,808,203	333,613,755	355,822,023	313,937,935	註16
財務費用	51,489,877	50,454,475	30,355,542	31,994,259	30,879,095	註17
其他支出	15,410,901	15,334,229	27,974,487	19,220,088	16,258,569	註18
減：不產生現金流出之成本與費用	(223,698,739)	(219,312,489)	(234,853,519)	(225,793,837)	(217,940,071)	註19
資產負債項目調整增(減)數	(2,529,801)	(2,480,197)	(2,431,566)	(2,383,888)	62,684,657	註20
利息調整數	0	0	0	0	0	
<b>經常門現金餘(絀)數</b>	<b>(62,116,164)</b>	<b>(59,859,915)</b>	<b>(24,112,288)</b>	<b>(29,837,933)</b>	<b>(39,681,145)</b>	
<b>出售資產現金收入</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	無此項收入。
<b>購置動產、無形資產及其他資產現金支出</b>	<b>112,817,192</b>	<b>115,442,937</b>	<b>110,621,150</b>	<b>119,153,726</b>	<b>113,474,435</b>	
機械儀器及設備	101,054,555	104,459,956	97,155,332	95,123,251	71,628,487	註21
圖書及博物	3,895,408	3,709,913	3,365,000	2,633,079	6,109,823	圖書博物採分批驗收。
其他設備	2,796,052	2,662,907	3,643,205	9,638,938	13,626,263	註22
預付設備款	0	0	0	0	8,864,482	
電腦軟體	5,071,177	4,610,161	5,535,818	10,923,278	12,695,380	註23
其他無形資產	0	0	0	133,000	95,000	註24
遞延資產	0	0	921,795	702,180	455,000	註25
<b>扣減不動產支出前現金餘絀</b>	<b>(174,933,356)</b>	<b>(175,302,852)</b>	<b>(134,733,438)</b>	<b>(148,991,659)</b>	<b>(153,155,580)</b>	
<b>購置不動產現金支出</b>	<b>691,190,206</b>	<b>981,174,137</b>	<b>218,732,150</b>	<b>12,190,000</b>	<b>4,300,000</b>	
房屋及建築	44,626,511	44,626,511	23,092,850	12,190,000	4,300,000	註26
預付工程款及未完工程	646,563,695	936,547,626	195,639,300	0	0	
<b>舉債現金收入</b>	<b>429,076,000</b>	<b>588,335,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	註27
長期借款現金收入	429,076,000	588,335,000	0	0	0	
<b>償債現金支出</b>	<b>226,290,000</b>	<b>236,200,000</b>	<b>221,200,000</b>	<b>223,200,000</b>	<b>348,500,000</b>	註28
償還長期借款支出	226,290,000	236,200,000	221,200,000	223,200,000	348,500,000	
<b>影響本期現金收支調整數</b>	<b>650,000,000</b>	<b>750,000,000</b>	<b>545,508,375</b>	<b>430,000,000</b>	<b>489,833,889</b>	註29
<b>本期現金及銀行存款淨流入(出)數</b>	<b>(13,337,562)</b>	<b>(54,341,989)</b>	<b>(29,157,213)</b>	<b>45,618,341</b>	<b>(16,121,691)</b>	
<b>期初現金及銀行存款餘額</b>	<b>430,085,613</b>	<b>484,427,602</b>	<b>513,584,815</b>	<b>467,966,474</b>	<b>484,088,165</b>	
<b>期末現金及銀行存款餘額</b>	<b>416,748,051</b>	<b>430,085,613</b>	<b>484,427,602</b>	<b>513,584,815</b>	<b>467,966,474</b>	



**中山醫學大學**  
**最近5年現金概況表**  
**111學年度至115學年度**

全3頁第2頁  
單位：新臺幣元

附表：

項目	115學年度 預估數	114學年度 預估數	113學年度 預算數	112學年度 預估決算數	111學年度 決算數	備註
期末現金及銀行存款餘額	416,748,051	430,085,613	484,427,602	513,584,815	467,966,474	
加：短期可變現資產	85,758,632	84,173,761	82,619,966	81,096,637	75,123,177	
應收款項	80,828,432	79,243,561	77,689,766	76,166,437	74,672,977	
存出保證金	4,930,200	4,930,200	4,930,200	4,930,200	450,200	
減：短期須償還負債	389,571,398	383,795,887	378,077,559	372,415,848	366,468,012	
流動負債	583,326,601	577,551,090	571,832,762	566,171,051	560,565,397	註30
減：預收款項	209,109,559	209,109,559	209,109,559	209,109,559	210,352,325	
存入保證金	14,908,994	14,908,994	14,908,994	14,908,994	15,739,765	
應付退休及離職金	445,362	445,362	445,362	445,362	515,175	註31
可用現金存量推估數	112,935,285	130,463,487	188,970,009	222,265,604	176,621,639	

備註：

<p>註1：111學年度全校學生人數：6980人。 112學年度全校學生人數：7085人。 113學年度預估全校學生人數：6804人。 114學年度預估全校學生人數：6404人。 115學年度預估全校學生人數：6404人。</p> <p>註2：113學年度預估增加委辦計畫補助及推廣教育非學分班開辦課程所致。(請參閱本校111學年度決算數及113年5月報部月報之收入數據)</p> <p>註3：依據112學年度國科會、政府單位、民間廠商及跨院際補助等計畫之估計決算數預估。(請參閱本校113年5月報部月報之收入數據)</p> <p>註4：補助收入： 補助收入：主要係(1)拉近公私立學校學雜費差距減免私立大專學生學雜費差額(2)大專校院學生校內住宿補貼方案(3)因應軍公教調薪之私校獎補助經費。學雜費及住宿補助於112學年度補助一學期(約1億元)，113學年度預估補助二學期所致。 受贈收入： 111學年度決算數_受贈收入24,195,567元。 112學年度預估決算數_受贈收入30,508,468元，較111學年度決算數_受贈收入增(減)26.09%，增減原因係預計外界及校友捐款增加(請參閱預算書第11頁及本校113年5月報部月報之收入數據)。 113學年度預估數_受贈收入38,027,179元，參考112學年度預估決算數增加比率25%預估，較111學年度決算數_受贈收入增(減)57.17%，增減原因持續推動外界募款，預計外界及校友捐款增加(請參閱預算書第11頁)。 114學年度預估數_受贈收入40,000,000元，較111學年度決算數_受贈收入增(減)65.32%，增減原因預計外界及校友捐款增加(請參閱112學年度預算書第46頁)。 115學年度預估數_受贈收入40,000,000元，較111學年度決算數_受贈收入增(減)65.32%，增減原因預計外界及校友捐款增加(請參閱112學年度預算書第46頁)。</p> <p>註5：附屬機構收益【詳中山醫學大學附設醫院預算書】</p> <p>註6：係參考112學年度估計決算數並採保守預估所致。(請參閱本校預算書第4頁)</p> <p>註7：113學年度預算：租金收入係依既有合約條件預估收入，宿舍及停車場等雜項收入係參考112學年度估計決算數情形預估。 114~115學年度預估數均依據112學年度估計決算數情形預估。 (請參閱本校預算書第34頁及113年5月報部月報之收入數據)</p> <p>註8：附屬機構收益【詳中山醫學大學附設醫院預算書】</p> <p>註9：以111學年度為基礎，預估應收帳款112~115學年度之每年變動約2%，無重大變化。</p> <p>註10：111學年度教職員工人數：969人。 112學年度教職員工人數：1009人。 113學年度預估教職員工人數：1009人。</p>
---



**中山醫學大學**  
**最近5年現金概況表**  
**111學年度至115學年度**

備註：

<p>114學年度預估教職員工人數：1009人。 115學年度預估教職員工人數：1009人。 111學年度人事費用：858,244,650元。 112學年度預估人事費用：913,502,730元。 113學年度預估人事費用：919,780,785元。 114學年度預估人事費用：927,139,031元。 115學年度預估人事費用：934,556,143元。 (估列軍公教調薪政策影響數)</p> <p>註11：113學年度係依教育部監督學校財團法人支出作業要點及董事會開會次數編列相關支出。(請參閱本校預算書第13頁)</p> <p>註12：主要係因應軍公教調薪人事成本增加，以及經濟環境變化及物價持續波動上漲，增加各項業務費支出所致。(請參閱本校113年5月報部月報之支出數據)</p> <p>註13：主要係因應軍公教調薪人事成本增加，以及經濟環境變化及物價持續波動上漲，增加各項業務費支出所致。(請參閱本校113年5月報部月報之支出數據)</p> <p>註14：預估增加113學年度補助拉近公私立學校學雜費差距及校內住宿補貼方案所致。(請參閱預算書第14頁及本校113年5月報部月報之支出數據)</p> <p>註15：113學年度預計增加委辦計畫補助及推廣教育學分班開辦課程所致。(請參閱預算書第26頁及本校113年5月報部月報之支出數據)</p> <p>註16：依據產學合作計畫估列數量及金額所致。(請參閱預算書第27頁及本校113年5月報部月報之支出數據)</p> <p>註17：預計114學年度起進行新建工程，致利息支出增加。(請參閱本校預算書第3頁)</p> <p>註18：113學年度預估財產報廢增加及超額年金增加所致。</p> <p>註19：為成本與費用預算明細表中折舊及攤銷、財產交易短絀項目合計數</p> <p>註20：以111學年度為基礎，預估應付帳款112~115學年度每年變動約1%，無重大變化。</p> <p>註21：設備驗收時間性差異及會計項目重分類所致。</p> <p>註22：設備驗收時間性差異及會計項目重分類所致。</p> <p>註23：112學年度新增軟體定義儲存管理套件、虛擬實境教案開發設備等，113學年度無此情形；驗收時間性差異及會計項目重分類所致。</p> <p>註24：112學年度新增動肌促健康社區平台建置，113學年度無此情形。</p> <p>註25：113學年度編列更換溫度感測器。</p> <p>註26：請參閱本校預算書第3頁及第8頁。</p> <p>註27：依據112年4月19日臺教高(三)字第1122200969號函，教育部同意本校教學實驗大樓興建工程授信案。</p> <p>註28：依教育部98年9月8日台高(四)字第0980151418A號函暨98年11月4日台高(四)字第0980183880號、100年1月20日臺高(四)字第1000005990號函辦理。原聯貸案轉土銀自貸：依教育部105年10月18日臺教高(三)字第105134542號函辦理、依教育部107年09月25日臺教高(三)字第1070138100號函辦理。</p> <p>註29：主要係附屬機構盈餘撥充學校之數【詳中山醫學大學附設醫院預算書】</p> <p>註30：1.既有借款陸續清償，致一年內到期借款降低。 2.預估112~115學年度每年變動約1%，無重大變化。</p> <p>註31：以111~112學年度平均數為預估基準，預計113-115學年度無重大變化。</p>
---





製 表 : 

主 辦 會 計 : 

校 長 : 

董 事 長 : 