



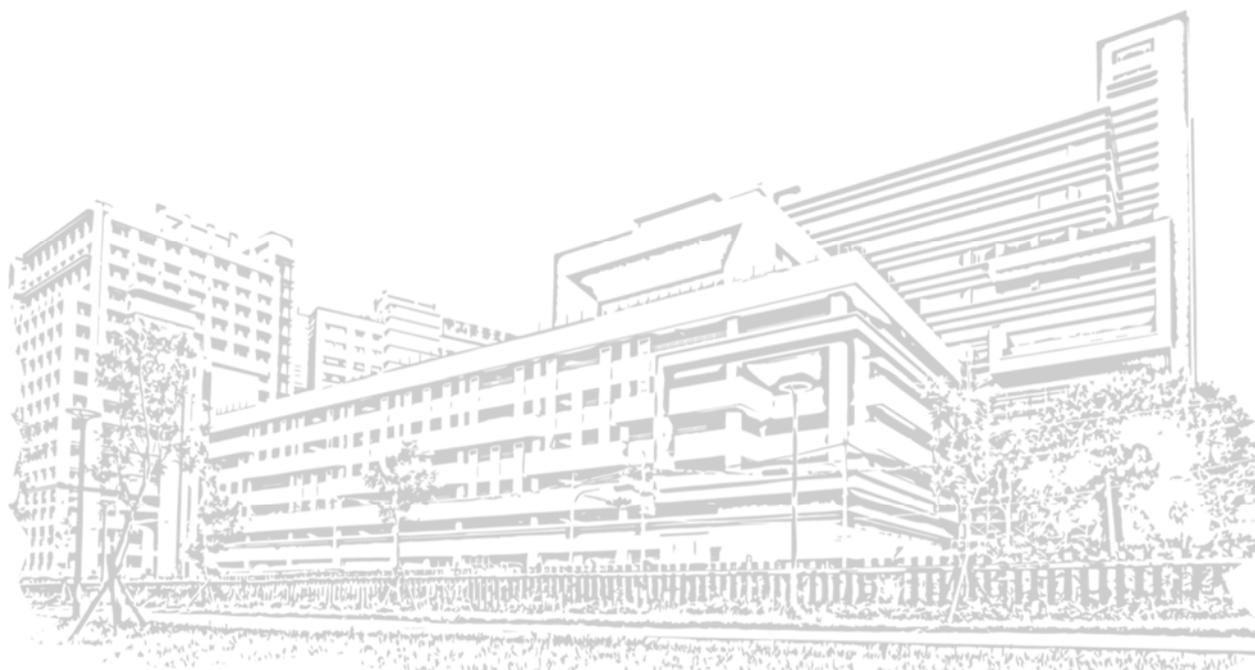
中山醫學大學

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<br>決算數        | 項目             | (本)學年度<br>預算數<br>(1) | 估計(上)學年度<br>決算數<br>(2) | 比較增減                 |                      |
|----------------------|----------------|----------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
|                      |                |                      |                        | 金額<br>(3)=(1)-(2)    | %<br>(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<br>決算數        | 項目              | (本)學年度<br>預算數<br>(1) | 估計(上)學年度<br>決算數<br>(2) | 比較增減                 |                      |
|----------------------|-----------------|----------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
|                      |                 |                      |                        | 金額<br>(3)=(1)-(2)    | %<br>(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<br>結存金額        | 預計本學年度<br>增加金額     | 預計本學年度<br>減少金額    | 預計本學年度<br>重分類金額 | 預計本學年度<br>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<br>至<br>117年5月  | 487,330,000   | 0          | 125,200,000 | 362,130,000   | 註1-1<br>註1-2 |
| 正心樓           | 99年5月<br>至<br>117年5月  | 176,710,000   | 0          | 66,000,000  | 110,710,000   | 註2-1<br>註2-2 |
| 綜合大樓暨停車場(誠愛樓) | 108年1月<br>至<br>123年1月 | 1,097,800,000 | 0          | 30,000,000  | 1,067,800,000 | 註3-1<br>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<br>決算數        | 項目名稱           | (本)學年度<br>預算數        | 估計(上)學年<br>度決算數      | (本)學年度預算與估計<br>(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          | 註3 |
| 24,195,567           | 受贈收入           | 38,027,179           | 30,508,468           | 7,518,711                 | 24.64          | 註4 |
| <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

全2頁第2頁  
單位：新臺幣元

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。
- 註3：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。
- 註4：依據112學年度決算為估計基準，募款規劃預計113學年度持續推動增加外界募款及校友捐款。



**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<br>決算數        | 項目名稱             | (本)學年度<br>預算數        | 估計(上)學年度<br>決算數      | (本)學年度預算與估計<br>(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         | 註3                      |
| 262,000              | 出席及交通費           | 406,000              | 277,000              | 129,000                   | 46.57         | 出席費及交通費依開會<br>次數估計編列。   |
| <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         | 註4                      |
| 4,087,843            | 維護費              | 7,577,904            | 4,880,857            | 2,697,047                 | 55.26         | 註5                      |
| 5,745,725            | 退休撫卹費            | 7,157,952            | 5,892,447            | 1,265,505                 | 21.48         | 註6                      |
| 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7                      |
| 10,640,977           | 獎學金支出            | 16,865,884           | 11,830,336           | 5,035,548                 | 42.56         | 註8                      |
| 67,857,717           | 助學金支出            | 266,643,733          | 150,949,236          | 115,694,497               | 76.64         | 註9                      |
| <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)       | 註10                     |
| 4,751,284            | 業務費              | 8,447,268            | 5,476,062            | 2,971,206                 | 54.26         | 註11                     |
| 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)       | 註12                     |
| <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         | 註13                     |
| <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14                     |
| 2,718,057            | 試務費支出            | 3,140,000            | 2,436,492            | 703,508                   | 28.87         | 依據112學年度決算為<br>編列基礎。    |
| 7,122,893            | 財產交易短絀           | 19,171,519           | 10,672,185           | 8,499,334                 | 79.64         | 註15                     |
| 3,654,574            | 超額年金給付           | 5,029,368            | 4,077,775            | 951,593                   | 23.34         | 註16                     |
| 2,763,045            | 雜項支出             | 633,600              | 2,033,636            | (1,400,036)               | (68.84)       | 預估繳納原住民代金、<br>身障代金減少所致。 |
| <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：業務費依據112學年度預算為編列基礎；董事會會議及相關支出係依預計開會次數執行。

註4：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。

註5：113學年度預估校園建物修繕及清潔維護、設備維護增加所致。

註6：因應軍公教調薪人事成本增加相對退休撫卹費增加。

註7：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8：113學年度預估深耕計畫、民間募款補助獎學金增加所致。

註9：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10：依據112學年度決算為估計基準，113學年度預計減少委辦計畫補助及推廣教育學分班鐘點費所致。

註11：113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業務費支出所致。

註12：依據112學年度決算之固定資產及其耐用年限為估計基準。

註13：依據112學年度決算之固定資產及其耐用年限為估計基準，加計113學年度預計增購資產設備，綜合評估估計提列折舊及攤銷。

註14：其他支出：

(1)試務費支出:依據112學年度決算為編列基礎。

(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。

註15：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。

註16：依據112學年度決算為編列基礎，預計超額年金給付增加。



**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<br>總預算及資金來源 |             |    | 全部計畫<br>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<br>活動場域興建工<br>程-工程經費 | 200,000,000       | 200,000,000 | 0  | 113<br>114     | 150,000,000<br>50,000,000 | 自有資金(學校) | 150,000,000 | 註1：工程之規劃細目包<br>含建築設計監造費及營造<br>工程等。<br>註2：113~114學年度係以<br>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<br>2年級144人 * 52765元<br>3年級140人 * 52765元<br>4年級147人 * 52765元<br>5年級147人 * 52765元<br>6年級141人 * 52765元 |
| 護理學系           | 33,909,600 | 1年級121人 * 39800元<br>2年級113人 * 39800元<br>3年級80人 * 39800元<br>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<br>2年級102人 * 37862元<br>3年級70人 * 37862元<br>4年級97人 * 37862元  |
| 心理學系           | 16,158,800 | 1年級47人 * 39800元<br>2年級46人 * 39800元<br>3年級54人 * 39800元<br>4年級56人 * 39800元   |
| 牙醫學系           | 45,544,224 | 1年級75人 * 48144元<br>2年級78人 * 48144元<br>3年級74人 * 48144元<br>4年級84人 * 48144元<br>5年級81人 * 48144元<br>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<br>2年級69人 * 39800元<br>3年級83人 * 39800元<br>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<br>2年級45人 * 39800元<br>3年級45人 * 39800元<br>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<br>2年級43人 * 39800元<br>3年級40人 * 39800元<br>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<br>2年級80人 * 39800元<br>3年級64人 * 39800元<br>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<br>2年級54人 * 39800元<br>3年級54人 * 39800元<br>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<br>2年級71人 * 39800元<br>3年級69人 * 39800元<br>4年級80人 * 39800元  |
| 物理治療學系     | 15,840,400 | 1年級43人 * 39800元<br>2年級49人 * 39800元<br>3年級46人 * 39800元<br>4年級61人 * 39800元  |
| 職能治療學系     | 14,407,600 | 1年級46人 * 39800元<br>2年級45人 * 39800元<br>3年級46人 * 39800元<br>4年級44人 * 39800元  |
| 營養學系       | 30,646,000 | 1年級96人 * 39800元<br>2年級92人 * 39800元<br>3年級95人 * 39800元<br>4年級102人 * 39800元 |
| 公共衛生學系     | 22,128,800 | 1年級76人 * 39800元<br>2年級75人 * 39800元<br>3年級63人 * 39800元<br>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<br>2年級46人 * 39800元<br>3年級44人 * 39800元<br>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<br>2年級57人 * 39800元<br>3年級48人 * 39800元<br>4年級57人 * 39800元  |
| 醫學應用化學系    | 14,248,400 | 1年級47人 * 39800元<br>2年級45人 * 39800元<br>3年級45人 * 39800元<br>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<br>2年級49人 * 39800元<br>3年級27人 * 39800元<br>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<br>2年級47人 * 39800元<br>3年級44人 * 39800元<br>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<br>2年級55人 * 37862元<br>3年級30人 * 37862元<br>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<br>2年級44人 * 44724元                                       |
| 護理學系碩士班        | 2,632,188  | 1年級20人 * 33746元<br>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<br>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<br>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<br>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<br>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<br>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<br>2年級5人 * 33746元   |
| 視光學系碩士班        | 2,024,760  | 1年級15人 * 33746元<br>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<br>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<br>2年級19人 * 33746元                                       |
| 牙醫學系碩士班        | 1,142,820  | 1年級7人 * 40815元<br>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<br>2年級6人 * 33746元   |
| 營養學系碩士班        | 3,239,616  | 1年級24人 * 33746元<br>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<br>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<br>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<br>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<br>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<br>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<br>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<br>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<br>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<br>2年級26人 * 44724元<br>3年級22人 * 44724元 |
| 牙醫學系博士班              | 536,688            | 1年級2人 * 44724元<br>2年級2人 * 44724元<br>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<br>2年級2人 * 33746元<br>3年級2人 * 33746元    |
| 營養學系博士班              | 607,428            | 1年級3人 * 33746元<br>2年級2人 * 33746元<br>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<br>2年級4人 * 33746元<br>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<br>2年級41人 * 26530元<br>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<br>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    | 3,042,345 |     |
| 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<br>2年級144人 * 18730元<br>3年級140人 * 18730元<br>4年級147人 * 18730元<br>5年級147人 * 18730元<br>6年級141人 * 14984元 |
| 護理學系           | 13,896,120 | 1年級121人 * 16310元<br>2年級113人 * 16310元<br>3年級80人 * 16310元<br>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<br>2年級102人 * 7640元<br>3年級70人 * 7640元<br>4年級97人 * 7640元  |
| 心理學系           | 6,621,860  | 1年級47人 * 16310元<br>2年級46人 * 16310元<br>3年級54人 * 16310元<br>4年級56人 * 16310元   |
| 牙醫學系           | 15,776,900 | 1年級75人 * 17270元<br>2年級78人 * 17270元<br>3年級74人 * 17270元<br>4年級84人 * 17270元<br>5年級81人 * 17270元<br>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<br>2年級69人 * 16310元<br>3年級83人 * 16310元<br>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<br>2年級45人 * 16310元<br>3年級45人 * 16310元<br>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<br>2年級43人 * 16310元<br>3年級40人 * 16310元<br>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<br>2年級80人 * 16310元<br>3年級64人 * 16310元<br>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<br>2年級54人 * 16310元<br>3年級54人 * 16310元<br>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<br>2年級71人 * 16310元<br>3年級69人 * 16310元<br>4年級80人 * 13048元  |
| 物理治療學系     | 6,093,416  | 1年級43人 * 16310元<br>2年級49人 * 16310元<br>3年級46人 * 16310元<br>4年級61人 * 13048元  |
| 職能治療學系     | 5,904,220  | 1年級46人 * 16310元<br>2年級45人 * 16310元<br>3年級46人 * 16310元<br>4年級44人 * 16310元  |
| 營養學系       | 12,558,700 | 1年級96人 * 16310元<br>2年級92人 * 16310元<br>3年級95人 * 16310元<br>4年級102人 * 16310元 |
| 公共衛生學系     | 9,068,360  | 1年級76人 * 16310元<br>2年級75人 * 16310元<br>3年級63人 * 16310元<br>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<br>2年級46人 * 16310元<br>3年級44人 * 16310元<br>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<br>2年級57人 * 16310元<br>3年級48人 * 16310元<br>4年級57人 * 16310元  |
| 醫學應用化學系    | 5,838,980  | 1年級47人 * 16310元<br>2年級45人 * 16310元<br>3年級45人 * 16310元<br>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<br>2年級49人 * 16310元<br>3年級27人 * 16310元<br>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<br>2年級47人 * 16310元<br>3年級44人 * 16310元<br>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<br>2年級55人 * 7640元<br>3年級30人 * 7640元<br>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<br>2年級44人 * 15855元                                       |
| 護理學系碩士班        | 1,077,804 | 1年級20人 * 13818元<br>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<br>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<br>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<br>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<br>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<br>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<br>2年級5人 * 13818元   |
| 視光學系碩士班        | 829,080   | 1年級15人 * 13818元<br>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<br>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<br>2年級19人 * 13818元                                       |
| 牙醫學系碩士班        | 409,556   | 1年級7人 * 14627元<br>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<br>2年級6人 * 13818元   |
| 營養學系碩士班        | 1,326,528 | 1年級24人 * 13818元<br>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<br>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<br>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<br>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<br>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<br>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<br>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<br>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<br>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<br>2年級26人 * 15855元<br>3年級22人 * 15855元 |
| 牙醫學系博士班          | 190,260            | 1年級2人 * 15855元<br>2年級2人 * 15855元<br>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<br>2年級2人 * 13818元<br>3年級2人 * 13818元    |
| 營養學系博士班          | 248,724            | 1年級3人 * 13818元<br>2年級2人 * 13818元<br>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<br>2年級4人 * 13818元<br>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<br>2年級41人 * 10870元<br>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     |     |
| 合計                | 356,200,000 |     |

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<br>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<br>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> |     |

| 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；<br>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。<br>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；<br>大雅房型：上學期290床×26,000元/學期；下學期288床×26,000元/學期；<br>中雅房型：上學期324床×23,500元/學期；下學期321床×23,500元/學期；<br>小雅房型：上學期222床×21,500元/學期；下學期221床×21,500元/學期；<br>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<br>(4,700元/月×12月×13人)<br>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。<br>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> |     |

中 山 醫 學 大 學

獎助學金支出預計計算表

中華民國113學年度

全46頁 第39頁

單位：新臺幣元

| 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，<br>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<br>預估數        | 114學年度<br>預估數        | 113學年度<br>預算數        | 112學年度<br>預估決算數      | 111學年度<br>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<br>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<br>預估數      | 114學年度<br>預估數      | 113學年度<br>預算數      | 112學年度<br>預估決算數    | 111學年度<br>決算數      | 備註  |
|-------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----|
| 期末現金及銀行存款餘額 | <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> |     |
| 加：短期可變現資產   | <b>85,758,632</b>  | <b>84,173,761</b>  | <b>82,619,966</b>  | <b>81,096,637</b>  | <b>75,123,177</b>  |     |
| 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   | <b>389,571,398</b> | <b>383,795,887</b> | <b>378,077,559</b> | <b>372,415,848</b> | <b>366,468,012</b> |     |
| 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   | <b>112,935,285</b> | <b>130,463,487</b> | <b>188,970,009</b> | <b>222,265,604</b> | <b>176,621,639</b> |     |

備註：

|   |
|---|
| <p>註1：111學年度全校學生人數：6980人。<br/>112學年度全校學生人數：7085人。<br/>113學年度預估全校學生人數：6804人。<br/>114學年度預估全校學生人數：6404人。<br/>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：<br/>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。<br/>受贈收入：<br/>111學年度決算數_受贈收入24,195,567元。<br/>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)。<br/>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)。<br/>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)。<br/>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。<br/>114~115學年度預估數均依據112學年度估計決算數情形預估。<br/>(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。<br/>112學年度教職員工人數：1009人。<br/>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**

全3頁第3頁  
單位：新臺幣元

備註：

- 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)
- 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)
- 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)
- 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)
- 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)
- 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)
- 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)
- 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)
- 註18：113學年度預估財產報廢增加及超額年金增加所致。
- 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
- 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2%，無重大變化。詳補充資料
- 註21：設備驗收時間性差異及會計項目重分類所致。
- 註22：設備驗收時間性差異及會計項目重分類所致。
- 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。
- 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。
- 註25：113學年度編列更換溫度感測器。
- 註26：請參閱本校預算書第3頁及第8頁。
- 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。
- 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。
- 註29：主要係附屬機構盈餘撥充學校之數，配合114學年新工程進行，預計115~116學年度附屬機構盈餘款撥充增加。計算式詳補充資料
- 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。
- 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。



製 表 : 

主 辦 會 計 : 

校 長 : 

董 事 長 : 