

國立高雄科技大學110學年度 第3次校務會議

112年度概算編列情形簡報

1

報告人：主計室詹文福

111.4.27

報告大綱

2

壹、籌編計畫擬定

貳、108-112年度補助概算額度核定及編列情形

參、112年度預算案概況—收支預計表、資本支出表

肆、教育部核定額度異動時調整原則

伍、總結

壹、籌編計畫擬定

3

- 一、為使本校年度預算具體可行並充份支援教學業務推動，業依中央政府總預算編審辦法及中央政府總預算附屬單位預算編製作業手冊等相關規定，擬具112會計年度概算籌編分辦計畫表，陳請核定後函請各單位配合辦理；本室已依各業管單位所提概算需求彙編完成。
- 二、各單位應就先期審查項目（如公共工程及各類房屋建築計畫在新台幣1億元以上者、設置及應屬用電腦經費、國外旅費、增減預算員額及非屬重要科技計畫單價1千萬元以上之貴重儀器等）事先陳報主管機關核轉各審查單位先期審查後，再依規定納編概算。

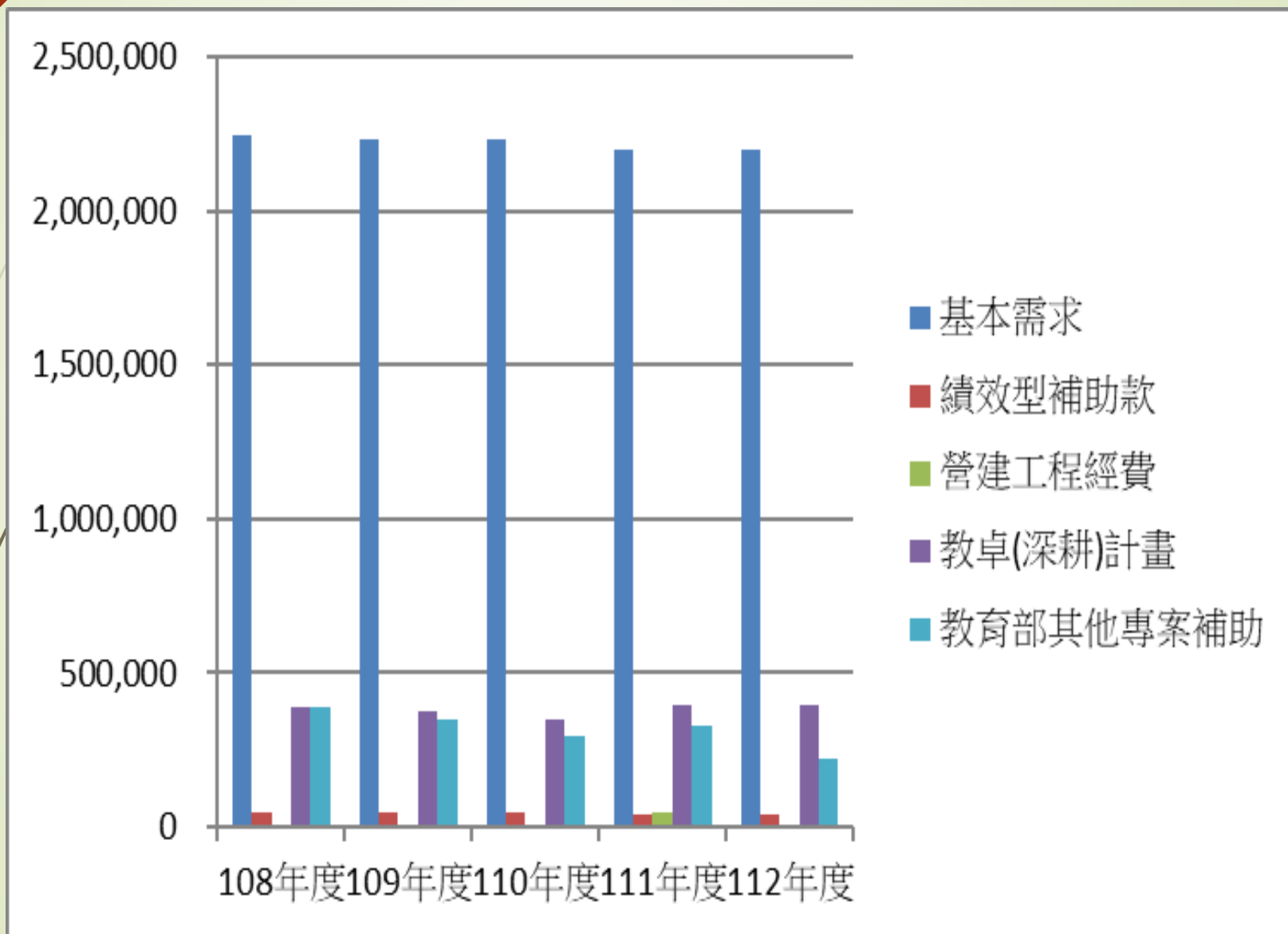
貳、108-112年度補助概算額度編列及執行情形(千元)

4

項 目	108年度	109年度	110年度	111年度	112年度	112-111
基本需求	2,245,022	2,230,416	2,231,943	2,197,686	2,197,686	0
績效型補助款	45,614	46,339	47,043	42,729	42,729	0
營建工程經費	0	0	0	45,000	0	(45,000)
教卓(深耕)計畫	390,495	375,283	349,149	393,592	396,452	2,860
教育部其他專案補助	389,604	345,730	296,550	331,755	221,905	(109,850)
合 計	3,070,735	2,997,768	2,924,685	3,010,762	2,858,772	(151,990)

貳、108-112年度補助概算額度編列及執行情形(千元)

5



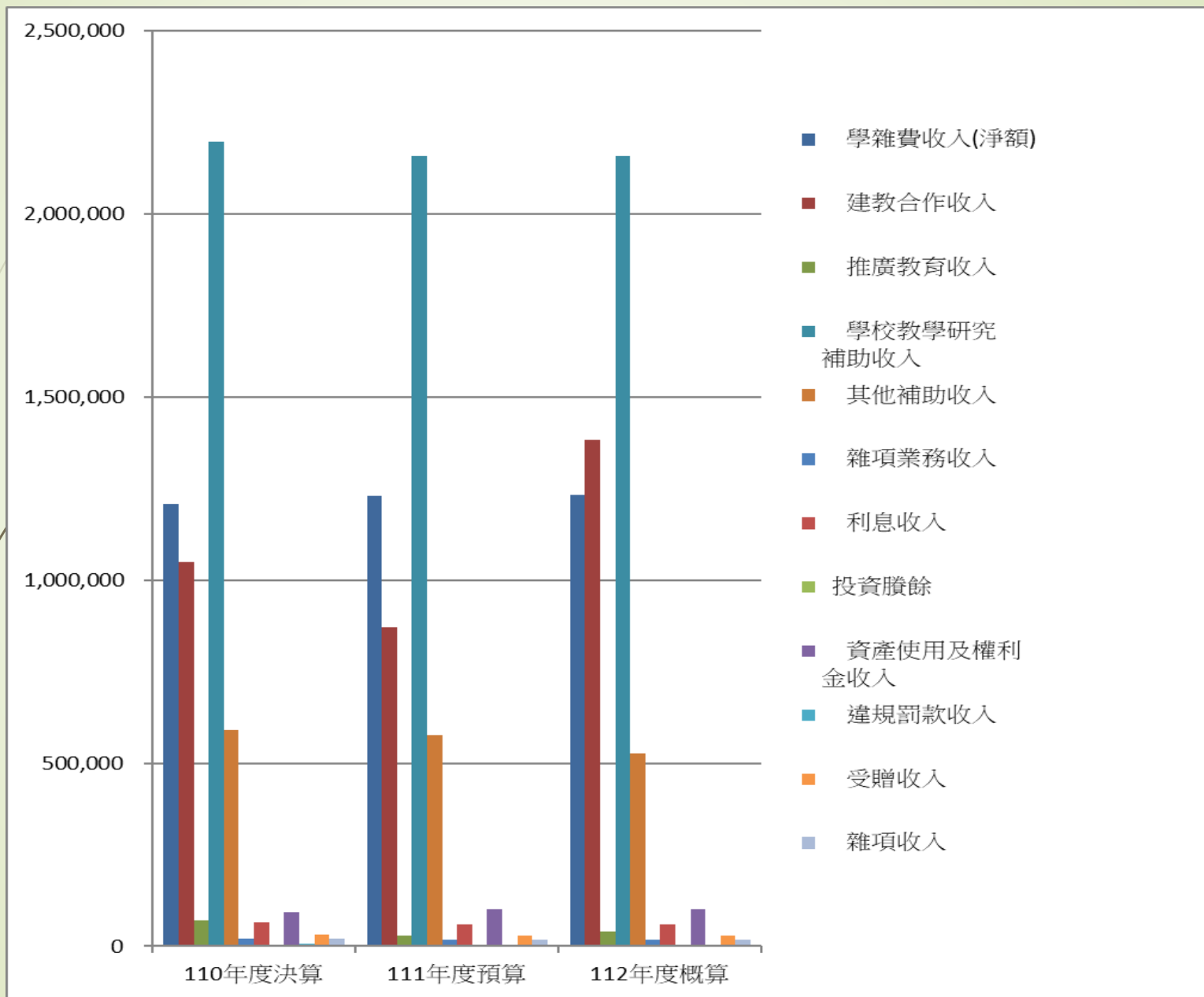
參、112年度概預算案概況－收入預計表(千元)

6

110年度決算	111年度預算	科目	112年度 (A版)	112年度 (B版)	112年度概算	%	112-111	%
5,134,193	4,881,476	業務收入	2,683,323	2,675,507	5,358,830	96.21%	477,354	9.78%
1,310,114	1,345,036	學雜費收入		1,348,036	1,348,036	24.20%	3,000	0.22%
(104,065)	(114,969)	學雜費減免		(114,969)	(114,969)	-2.06%	0	0.00%
1,049,493	870,086	建教合作收入		1,381,940	1,381,940	24.81%	511,854	58.83%
70,208	30,000	推廣教育收入		41,500	41,500	0.75%	11,500	38.33%
2,196,619	2,158,048	學校教學研究 補助收入	2,158,048		2,158,048	38.75%	0	0.00%
590,547	575,275	其他補助收入	525,275		525,275	9.43%	(50,000)	-8.69%
21,277	18,000	雜項業務收入		19,000	19,000	0.34%	1,000	5.56%
217,629	210,930	業務外收入	0	210,930	210,930	3.79%	0	0.00%
65,273	60,000	利息收入		60,000	60,000	1.08%	0	0.00%
1,723		投資賸餘			0	0.00%	0	
92,319	102,663	資產使用及權利 金收入		102,663	102,663	1.84%	0	0.00%
6,411	100	違規罰款收入		100	100	0.00%	0	0.00%
31,315	29,938	受贈收入		29,938	29,938	0.54%	0	0.00%
20,588	18,229	雜項收入		18,229	18,229	0.33%	0	0.00%
5,351,822	5,092,406	總收入	2,683,323	2,886,437	5,569,760	100.00%	477,354	9.37%

參、112年度概預算案概況－收入預計表(千元)

7



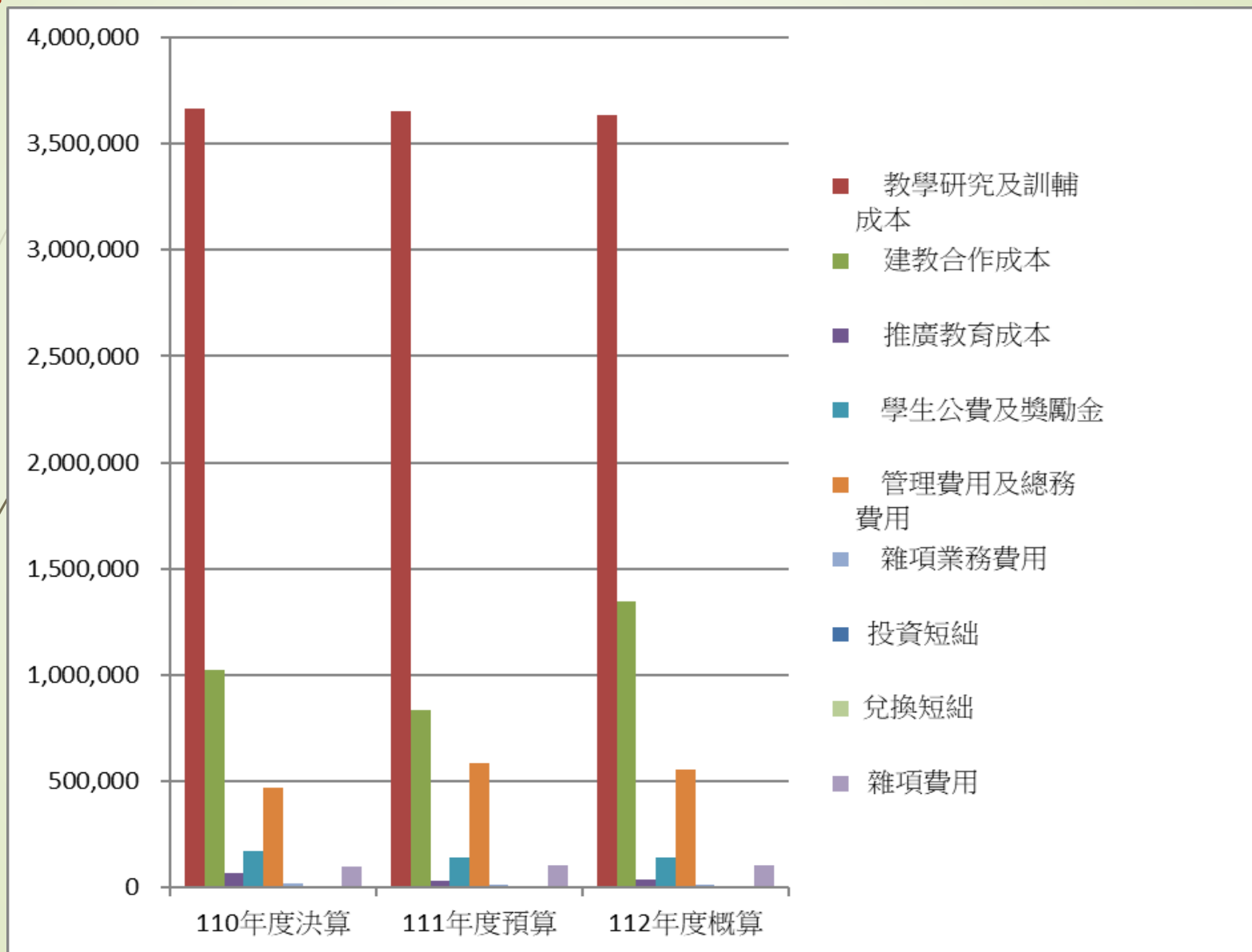
參、112年度概預算案概況－支出預計表(千元)

8

110年度決算	111年度預算	科目	112年度 (A版)	112年度 (B版)	112合計	%	112-111	%
5,412,059	5,255,741	業務成本與費用	3,120,012	2,614,283	5,734,295	98.18%	478,554	9.11%
3,662,617	3,651,360	教學研究及訓輔 成本	2,721,722	913,838	3,635,560	62.24%	(15,800)	-0.43%
1,023,934	835,041	建教合作成本		1,346,895	1,346,895	23.06%	511,854	61.30%
70,170	29,531	推廣教育成本		41,031	41,031	0.70%	11,500	38.94%
169,058	139,642	學生公費及獎勵金	35,000	104,642	139,642	2.39%	0	0.00%
468,679	585,467	管理費用及總務 費用	363,290	192,177	555,467	9.51%	(30,000)	-5.12%
17,601	14,700	雜項業務費用		15,700	15,700	0.27%	1,000	6.80%
106,512	106,449	業務外費用	8,796	97,653	106,449	1.82%	0	0.00%
106		投資短絀			0	0.00%	0	
7,212		兌換短絀			0	0.00%	0	
99,194	106,449	雜項費用	8,396	95,653	104,049	1.78%	(2,400)	-2.25%
5,518,571	5,362,190	總費用	3,128,808	2,711,936	5,840,744	100.00%	478,554	8.92%

參、112年概預算案概況—支出預計表(千元)

9



參、112年概預算案概況-餘絀(千元)

10

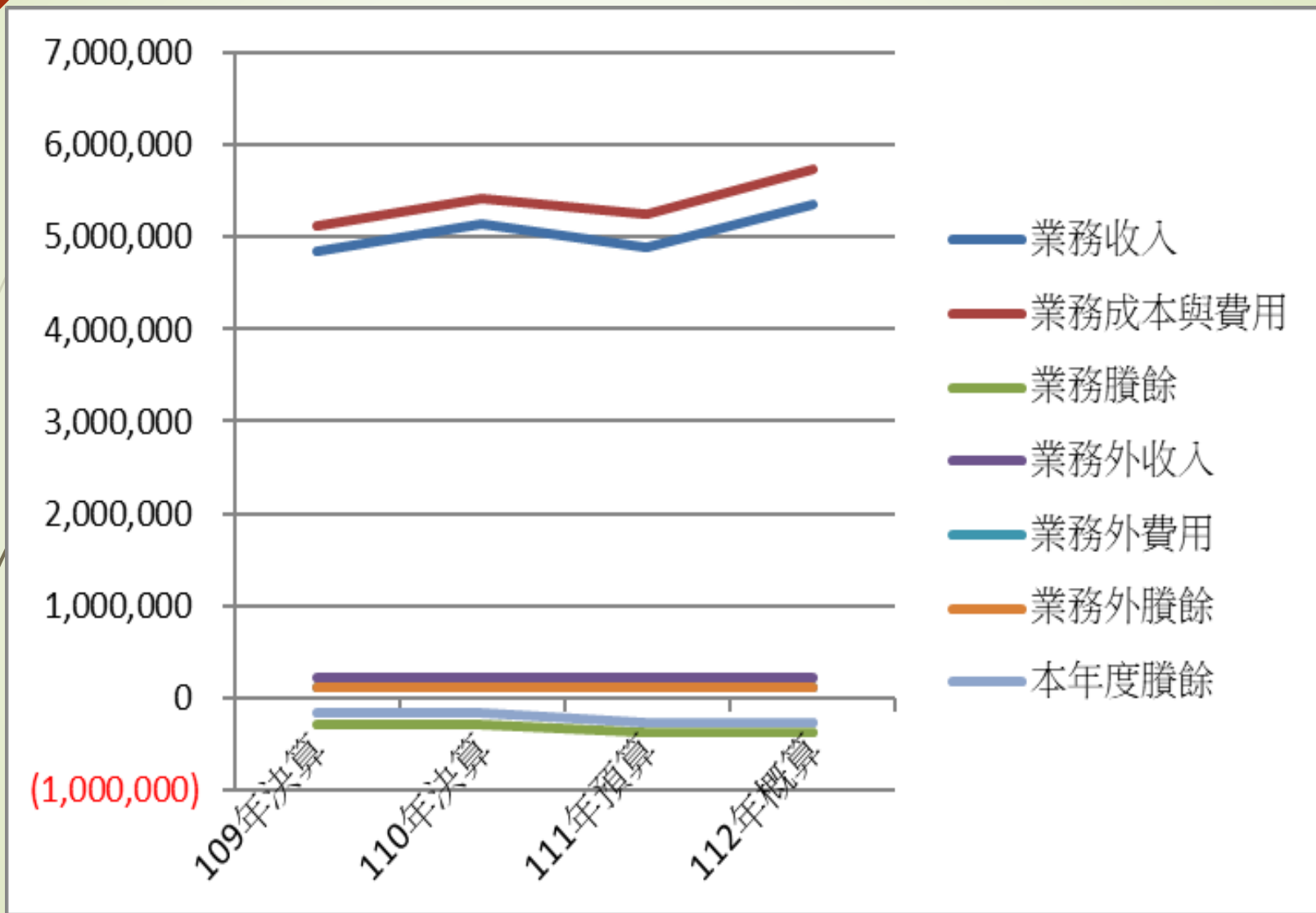
國立高雄科技大學

109~112年收支餘絀表

科目名稱	109年決算	110年決算	111年預算	112年概算	112-111	112-110
業務收入	4,835,663	5,134,193	4,881,476	5,358,830	477,354	224,637
業務成本與費用	5,130,025	5,412,059	5,255,741	5,734,295	478,554	322,236
業務賸餘	(294,362)	(277,866)	(374,265)	(375,465)	(1,200)	(97,599)
業務外收入	229,837	217,629	210,930	210,930	0	(6,699)
業務外費用	105,820	106,512	106,449	104,049	(2,400)	(2,463)
業務外賸餘	124,017	111,117	104,481	106,881	2,400	(4,236)
本年度賸餘	(170,345)	(166,749)	(269,784)	(268,584)	1,200	(101,835)

參、112年概預算案概況-餘絀

11



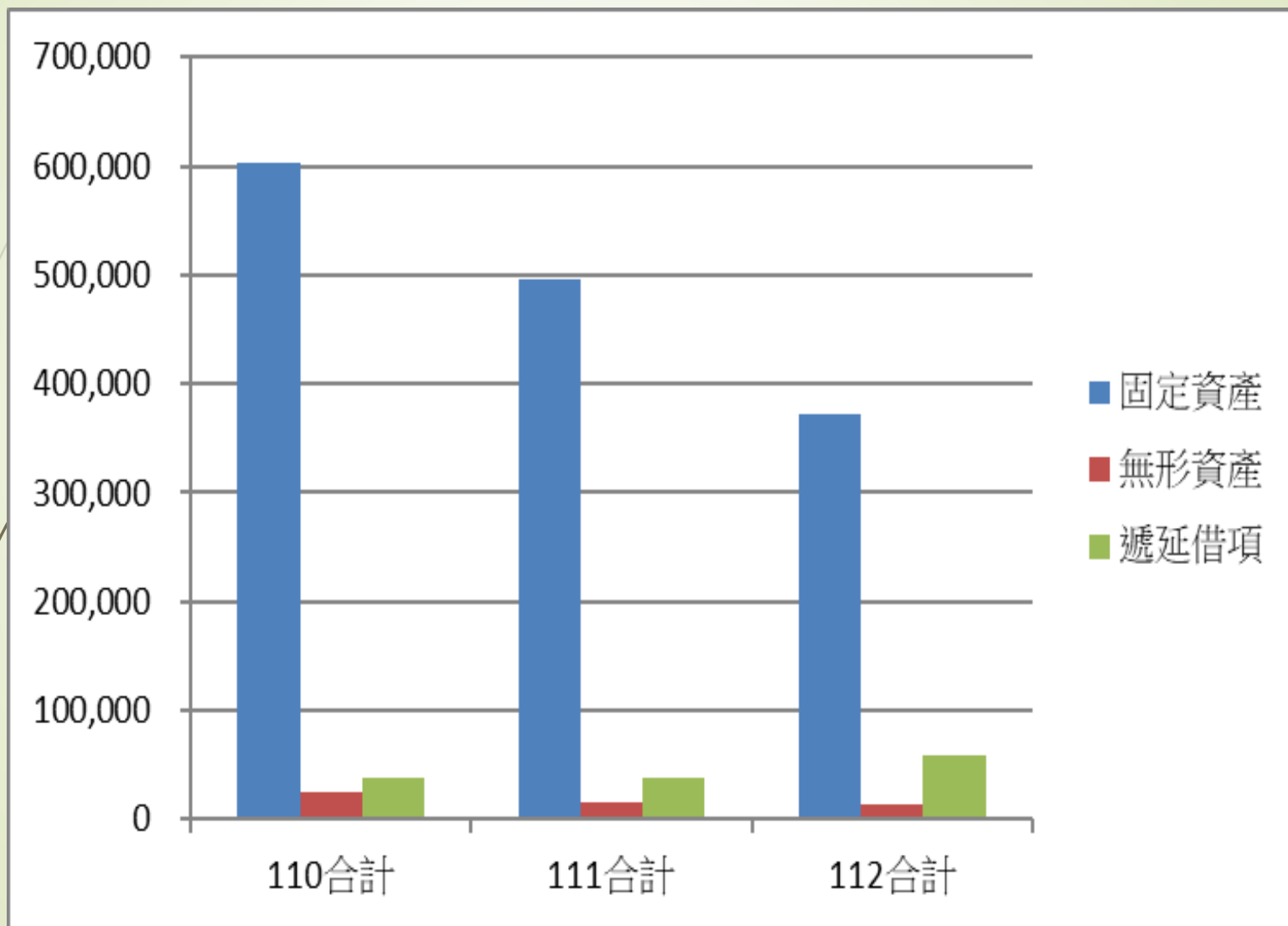
參、110-112年概預算案概況－資本支出表(千元)

12

110合計	111合計	區分	112項目名稱	政府補助 收入支應 (A版)	自籌收入 支應 (B版)	112合計	112-111	
187,314	189,160	固定資產	基本需求經費 教學研究設備計畫、改善行政辦公設備計畫等35,638千元-A版;教學研究設備計畫、改善行政辦公設備計畫等137,972千元-B版、優化計畫資本門:10,000千元-A版	45,638	137,972	183,610	(5,550)	
41,043	36,729		績效型補助	績效型補助	36,729		36,729	0
175,153	64,000		營建工程	建立大型鍍金模具試模中心研發大樓新建工程計畫終止	-	-	-	(64,000)
135,020	146,174		專案型補助	深耕計畫設備編列41,184千元、其他專案型補助設備編列50,000千元。	91,184		91,184	(54,990)
4,347	2,327		招生、碩專班	招生及碩專班行政教學等相關設備。		2,327	2,327	0
59,706	57,706		產學合作、推廣教育、場地	產學合作計畫、推廣教育及場地所需設備		57,706	57,706	0
602,583	496,096			合 計	173,551	198,005	371,556	(124,540)
10,872	10,872	無形資產	基本需求經費	校園及學術網路、校務行政自動化。	10,872	10,872	0	
14,933	5,116		其他專案型補助	深耕計畫設備編列3,116千元。	3,116		3,116	(2,000)
25,805	15,988		合 計	3,116	10,872	13,988	(2,000)	
38,000	38,000	遞延借項	基本需求經費	校區各項整修工程(遞延)		58,000	58,000	20,000
666,388	550,084		總 計	176,667	266,877	443,544	(106,540)	

參、110-112年概預算案概況－資本支出表(千元)

13



肆、核定額度異動時調整原則

14

教育部核定額度異動時，依下列原則調整編列：

- 一、營建工程計畫依核給額度編列。
- 二、績效型補助及基本需求部份：
 - (一)如教育部核定額度高於初編額度，則依教育部規定比例增列經常門及資本門額度。
 - (二)如教育部核定額度不足初編額度，無形資產及遞延費用照列，機械設備、交通及運輸設備、什項設備則按比例刪減。
- 三、收支部份依核定情形調整編列，並依規定期限送達行政院主計總處、財政部及教育部彙送立法院審議。

伍、總結

15

- 一、為使本校符合各項預算編製規範及執行彈性，彙整各單位所提供收支金額，並參考歷年決算數，編列112年度概算。
- 二、預算數與實際數較大差異，將造成本校預算數短絀數增加；各單位執行時，應本擲節原則，並覈實估列預算數，以減少預算數與決算數之差距。

報 告 完 畢
敬 請 指 導