國 立 東 華 大 學 校 務 基 金

決 算 目 次

中 華 民 國 102 年 度

甲、 總說明

1. 業務計畫實施績效----------1-2 頁
2. 收支餘絀情形----------2-5 頁
3. 餘絀撥補實況----------5 頁
4. 現金流量結果----------5-6 頁
5. 資產負債情況----------6 頁
6. 其他----------7 頁

乙、 主要表

1. 收支餘絀決算表----------10-13 頁
2. 餘絀撥補決算表----------14-15 頁
3. 現金流量決算表----------16-19 頁
4. 平衡表----------20-23 頁

丙、 附屬表

1. 業務收入明細表----------25 頁
2. 成本明細表----------26-47 頁
3. 資產折舊明細表----------48-49 頁
4. 資產報廢明細表----------50-51 頁
5. 國庫撥補款明細表----------52 頁
6. 固定資產建設改良擴充明細表----------54-61 頁
7. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表----------62-65 頁
8. 長期債務增減明細表----------66-67 頁
9. 主要營運項目執行績效摘要表----------68-69 頁
10. 基金數額增減明細表----------70 頁
11. 員工人數彙計表----------72-73 頁
12. 用人費用彙計表----------74-77 頁
13. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表----------78 頁
14. 所屬分決算收支概況表----------80-81 頁
15. 各項費用彙計表----------82-85 頁
16. 管制性項目及統計所需項目比較表----------86-87 頁

丁、 大學及分基金決算書表

1. 國立東華大學校務基金(大學)----------1-1~1-81 頁
2. 國立東華大學附設實驗國民小學校務基金----------2-1~2-53 頁

甲、總說明

國立東華大學校務基金
總　說　明
中華民國102年度

一、業務計畫實施績效：

國立東華大學自97年8月1日與國立花蓮教育大學合併後積極進行新大學校務發展之規劃，爲教育本校學生，造就國家人才，充實各項設備、改善學習環境，加強學生各項輔導工作，新校舍之興建等事項，另本校設有實驗國民小學，辦理各項實驗研究並提供實習，其組織規程依照附屬學校法令另訂之，報請教育部核定後實施，並經行政院同意，各計畫實施績效如下：

(一)提昇學術研究風氣，加強學術交流：

本校的設立主要爲國家培養高級學術人才及專業的科技人才；同時藉由設備整合、學系整合、學程設置及研究群的形成，達到「科際整合」的目標。目前本校設有理工學院、管理學院、人文社會科學學院、原住民民族學院及海洋科學學院、教育學院、藝術學院、環境學院等八學院。並有三個研究中心，專任教師中具有博士學位者達百分之九十五以上。爲提昇本校教師的學術研究，本校積極購置相關圖書儀器設備，並推動以團隊合作方式相互支援、整合，協助各單位爭取舉辦各項大型學術研討會，同時積極推動與國內外大學及學術研究機構的合作與交流，廣邀國內外傑出學者蒞校演講、訪問、及進行短期研究等，以拓展學術交流合作的視野、彰顯學術交流合作的績效。此外本校訂定鼓勵和獎勵學術研究相關辦法，以激勵教師的學術研究進一步提昇學術研究的水準。

(二)嚴謹課程規劃設計，辦理教學評鑑，提昇教學品質：

本校課程之規劃與設計過程嚴謹，各系所、學院及學校共設三級課程規劃委員會，經三級課程規劃委員會審議通過的課程規劃，除了作爲開課之依據外，並爲系所延攬不同專長師資及提供學生選課之重要參考。同時爲增廣學生學習領域，增加學生畢業後之就業機會，積極推動輔系與雙學位制度，並整合全校資源廣開通識課程，以提供學生在專業領域之研習之外能有機會獲取其他領域之基本知識與觀念，拓展其視野，發揮本校全人教育之功能。此外，每學期並辦理各科目教學評鑑，將結果予以量化，以提供任課教師改進教學及系所主管課程安排之參考，並作爲本校教師教學績效之考評參考。

(三)加強學生活動輔導，培育學生德智體群均衡發展：

本校學生社團分爲學藝性、科系性、康樂性、聯誼性、服務性等共50餘個，其活動內容豐富。爲加強學生社團輔導，對各社團的活動資料皆建立檔案管理，確實掌握，並提供社團評鑑之參考。此外，爲加強學生生活輔導，學校與學生家長保持適度聯繫，使家長了解其子弟在校之表現，期收獎善

規勸之效，並訂定「生活教育實施計畫 」，提升學生素質與守法守紀之觀念。舉辦學生幹部講習座談，重視校園安寧及學生安全，建立溝通管道。設立輔導中心，辦理個別及團體輔導，並加強安全緊急應變能力之訓練。實施機車安全、反毒、防愛滋之教育宣導，以維護學生身心健康，尤其經常舉辦藝文活動，以激發學生文藝創作風氣，陶冶性情，期能潛移默化，藉收德、智、體、群、育宏效。

(四)實施建教合作，提昇產業技術水準：

爲配合國家經濟建設及發展之需要，提昇國內產業技術水準，培育人才，提昇效率，本校遵行政府建教合作政策，積極整合各系所研發人力，主動與各級政府、公民營企業及學術研究機構洽商，舉辦建教合作計畫，並舉辦參觀、訪問、座談會及說明會等，提供專業學術知識之諮詢及服務，以及研究心得，以收教學專長，相輔相成之效。

(五)因應地方之需求擴大辦理推廣教育：

爲提昇地方教育水準，推動終身教育之理念，本校主動對地方各界問卷調查地方民眾對相關教育之需求，規劃適當課程辦理推廣教育，同時接受各級政府、公民營企業委託辦理各專業在職進修班及暑期教育學分班等發揮大學之教化功能，回饋社會。

(六)落實國家資源共享理念，服務社區民眾：

基於國家資源共享理念，本校開放各項設施提供社區民眾使用。除了體育設施、集會及研習場所，校園各處景觀設施外，並開放圖書館以服務社區民眾，並配合政府政策，推動資訊化社會，佈建資訊網路於各級學校，並提供咨詢服務及資訊人才的培育。

(七)整體校園之規劃、建設與環境維護，配合學校長遠之發展：

本校已完成整體校園之規劃，並訂定完整之設計準則。配合校務發展之需求分年爭取預算，逐步推動校園之建設。配合季節廣植林木花草，以綠化美化校園環境。隨時檢討機動管制車輛，加強校園警衛巡邏，以維護校區之安寧及安全。

二、收支餘絀情形:

(一)收入決算與收入預算比較情形:本年度收入決算數22億7,836萬3,797元與預算數22億6,199萬1,000元比較增加1,637萬2,797元，占0.72%。

1、業務收入：本年度決算數21億1,126萬4,501元與預算數21億1,990萬9,000元比較減少864萬4,499元，占0.41%。

（1）學雜費收入：本年度決算數5億0,808萬9,111元與預算數5億1,689

萬4,000元比較減少880萬4,889元，占1.70%。

（2）學雜費減免：本年度決算數5,980萬2,890元與預算數4,710萬元比較增加1,270萬2,890元，占26.97%，係因中低收入戶與原住民等學生人數增加致減免增加。

（3）建教合作收入：本年度決算數3億9,119萬4,161元與預算數3億7,117萬8,000元比較增加2,001萬6,161元，占5.39%。

（4）推廣教育收入：本年度決算數1,578萬2,375元與預算數1,150萬元比較增加428萬2,375元，占37.24%，係因本年度計畫案件增加所致。

（5）權利金收入：本年度決算數363元與預算數0元比較增加363元。

（6）學校教學研究補助收入：本年度決算數11億3,114萬4,000元與預算數11億3,781萬4,000元比較減少667萬元，占0.59%。

（7）其他補助收入：本年度決算數1億1,804萬0,847元與預算數1億1,986萬7,000元比較減少182萬6,153元，占1.52%。

（8）雜項業務收入：本年度決算數681萬6,534元與預算數975萬6,000元比較減少293萬9,466元，占30.13%，係因碩、博士班及教師甄試招生報名費收入較預算數少。

2、業務外收入：本年度決算數1億6,709萬9,296元與預算數1億4,208萬2,000元比較增加2,501萬7,296元，占17.61%。

（1）利息收入：本年度決算數1,147萬7,642元與預算數405萬元比較增加742萬7,642元，占183.40%，因積極將閒置資金轉存定期存款，致實際收入數較預算數增加。

（2）投資賸餘：本年度決算數677萬7,121元與預算數0元比較增加677萬7,121元，係因投資金融商品認列已實現利益167萬1,069元及未實現利益510萬6,052元較預算數增加。

（3）資產使用及權利金收入：本年度決算數1億2,081萬5,756元與預算數1億2,401萬3,000元比較減少319萬7,244元，占2.58%。

（4）受贈收入：本年度決算數1,638萬2,835元與預算數401萬5,000元比較增加1,236萬7,835元，占308.04%，係因企業捐贈收入較預算數增加所致。

（5）違規罰款收入：本年度決算數300萬9,764元與預算數150萬元比較增加150萬9,764元，占100.65%，超收係因工程違約及圖書借閱逾期罰款增加所致。

（6）雜項收入：本年度決算數863萬6,178元，較預算數850萬4,000元，增加13萬2,178元，占1.55%。

國立東華大學校務基金
總　說　明
中華民國102年度

(二)支出決算與支出預算比較情形:本年度支出決算數25億2,185萬8,635元與預算數24億5,882萬3,000元比較增加6,303萬5,635元，占2.56%。

1、業務成本與費用:本年度決算數23億7,534萬2,783元與預算數23億1,937萬4,000元比較增加5,596萬8,783元，占2.41%。

（1）教學研究及訓輔成本：本年度決算數16億9,748萬0,774元與預算數16億0,879萬4,000元比較增加8,868萬6,774元，占5.51%。

（2)建教合作成本:本年度決算數3億4,712萬6,192元與預算數3億3,748萬2,000元比較增加964萬4,192元，占2.86%。

（3）推廣教育成本：本年度決算數1,050萬5,950元與預算數905萬3,000元比較增加145萬2,950元，占16.05%，係配合本年度計畫案件增加所致。

（4）學生公費及獎勵金：本年度決算數8,868萬6,850元與預算數9,560萬4,000元比較減少691萬7,150元，占7.24%。

（5）管理及總務費用：本年度決算數2億2,655萬8,980元與預算數2億6,162萬2,000元比較減少3,506萬3,020元，占13.40%，係因職員出缺未補，以致費用減少。

（6）雜項業務費用：本年度決算數498萬4,037元與預算數681萬9,000元比較減少183萬4,963元，占26.91%，係因配合碩、博班招生報名人數減少，撙節開支。

2、業務外費用：本年度決算數1億4,651萬5,852元與預算數1億3,944萬9,000元比較增加706萬6,852元，占5.07%。

（1）利息費用：本年度決算數613萬3,388元與預算數1,500萬元比較減少886萬6,612元，占59.11%，因學生宿舍新建工程自償性借款，長期借款實際數較預算數少，且本年度提前償還長期債務5億5,000萬元故利息費用實際數較預算數減少。

（2）雜項費用：本年度決算數1億4,038萬2,464元與預算數1億2,444萬9,000元比較增加1,593萬3,464元，占12.80%，係分攤學生宿舍清潔費等及支付場地出租房屋稅等。

(三)決算與預算餘絀比較情形:

1、業務賸餘(短絀-)：本年度決算數短絀2億6,407萬8,282元，較預算數短絀1億9,946萬5,000元，增加短絀6,461萬3,282元，占32.39%，主要係因「學雜費收入」實際數較預算數減少，「學雜費減免」及「教學研究及訓輔成本」實際數較預算數增加所致。

2、業務外賸餘(短絀-)：本年度決算數賸餘2,058萬3,444元，較預算數賸餘

263萬3,000元，增加賸餘1,795萬0,444元，占681.75%，主要係因利息收入實際數較預算數增加及利息費用實際數較預算數減少所致。

3、本期賸餘(短絀-)：本年度決算數短絀2億4,349萬4,838元，較預算數短絀1億9,683萬2,000元，增加短絀4,666萬2,838元，占23.71%，係「學雜費收入」實際數較預算數減少，「學雜費減免」及「教學研究及訓輔成本」實際數較預算數增加所致。

三、餘絀撥補實況:

(一)國立東華大學本期短絀決算數2億5,496萬3,054元，前期待填補之短絀決算數6,540萬9,201元，撥用公積填補短絀決算數2億0,810萬6,000元，本期待填補之短絀決算數1億1,226萬6,255元。

(二)附小本期賸餘決算數1,146萬8,216元，前期未分配賸餘決算數1,852萬6,472元，未分配賸餘決算數2,999萬4,688元。

四、現金流量結果：

(一)本年度業務活動之淨現金流入1億9,677萬6,703元，較預算數1億9,205萬4,000元增加2.46%，其流量項目包括：

1、本期短絀2億4,349萬4,838元。
2、折舊3億7,145萬6,317元。
3、攤銷3,809萬4,809元。
4、其他420萬0,205元。
5、流動資產淨增233萬3,384元。
6、流動負債淨增3,725萬4,004元。

(二)本年度投資活動之淨現金流出2億0,007萬3,028元，較預算數2億3,776萬8,000元，減少3,769萬4,972元，占15.85%，其流量項目包括：

1、減少流動金融資產1億3,670萬7,394元。
2、減少短期墊款805萬1,709元。
3、減少固定資產529萬0,953元。
4、減少其他資產582萬9,929元。
5、增加固定資產2億0,962萬1,995元。
6、增加流動金融資產1億3,000萬元。
7、增加無形資產731萬6,076元。
8、增加遞延借項27萬4,909元。

9、增加其他資產 874 萬 0,033 元。

(三)本年度融資活動之淨現金流出 1 億 7,924 萬 0,976 元，較預算數流入 3 億 4,254 萬 7,000 元減少流入 5 億 2,178 萬 7,976 元，占 152.33%，其流量項目包括：

1、增加其他負債 2 億 1,823 萬 8,490 元。

2、增加基金 3 億 3,792 萬元。

3、增加公積 1,270 萬 8,948 元，減少公積 1,301 元。

4、減少其他負債 1 億 9,810 萬 7,113 元。

5、減少長期債務 5 億 5,000 萬元。

(四)現金及約當現金淨減 1 億 8,253 萬 7,301 元。

(五)期初現金及約當現金 13 億 3,568 萬 2,117 元。

(六)期末現金及約當現金 11 億 5,314 萬 4,816 元。

(七)不影響現金流量之投資與融資活動，其項目如下：

1、撥入機械及設備 7 萬 6,407 元。

2、受贈固定資產與受贈公積同額增加 1,314 萬 6,102 元。

3、係依 102 年度預算數撥用公積填補短絀決算數 2 億 0,810 萬 6,000 元。

4、提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額減少 16 萬 8,484 元。

5、固定資產與應付未付數同額增加 5,233 萬 5,036 元。

6、以前年度購建中固定資產科目，於本次更正調整轉入固定資產 16 億 9,228 萬 5,633 元。

7、其他準備金與受贈公積同額減少 19 萬 1,727 元。

8、受贈無形資產與受贈公積同額增加 19 萬 2,900 元。

9、代管資產與應付代管資產同額減少 1,275 萬 3,295 元。

10、應付代管資產轉列受贈公積 7,530 萬 9,649 元。

11、其他準備金與預收收入同額減少 118 萬 3,933 元。

五、資產負債情況：

(一)資產總計 135 億 8,747 萬 0,925 元，其中流動資產 14 億 1,127 萬 3,082 元，占 10.39%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 3,427 萬 7,269 元,占 0.99%，固定資產 69 億 9,893 萬 4,216 元，占 51.51%，無形資產 1,700 萬 5,896 元，占 0.13%，遞延借項 3,867 萬 2,902 元，占 0.28%，其他資產 49 億 8,730 萬 7,560 元，占 36.71%。

(二)負債總計 57 億 5,637 萬 5,271 元，占負債及淨值總額 42.37%，其中流動負債 4 億 6,539 萬 4,308 元，占 3.43%，長期負債 1 億 7,354 萬 5,000 元，占 1.28%，其他負債 51 億 1,743 萬 5,963 元，占 37.66%。淨值總計 78 億 3,109 萬 5,654 元，占負債及淨值總額 57.63%，其中基金 65 億 0,983 萬 9,399 元，占 47.91%，公積 14 億 0,352 萬 7,822 元，占 10.33%，

累積短絀 8,227 萬 1,567 元，占 0.61%。

六、其他：

(一)本年度辦理補辦以後年度預算事項：

1、專案計畫：「六期學生宿舍新建工程」之專案計畫中，房屋及建築辦理保留 8,716 萬 4,470 元，於 103 年 1 月 10 日循校內程序簽請校長核定。

2、一般建築及設備計畫：政府補助及學雜費等收入保留總金額計 5 億 4,901 萬 3,450 元，其中房屋及建築 5 億 3,028 萬 0,595 元(含附小 1,319 萬 0,756 元)，機械及設備 154 萬 4,875 元，什項設備 1,718 萬 7,980 元，報奉教育部 103 年 2 月 19 日臺教會(一)字第 1030010038 號函同意保留轉入 103 年度繼續辦理；五項自籌收入保留總金額計 1,072 萬 4,120 元，其中房屋及建築 900 萬元，機械及設備 147 萬 6,120 元，什項設備 24 萬 8,000 元，於 103 年 1 月 10 日循校內程序簽請校長核定保留轉入 103 年度繼續辦理。

(二)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：

1、本校「第六期學生宿舍新建工程」之專案計畫，總計畫金額 15 億 2,458 萬 4,000 元，100 年度 12 月向中國信託商業銀行借款，截至 101 年底共計借款 7 億 2,354 萬 5,000 元，102 年還款 5 億 5,000 萬，長期債務本年度決算數 1 億 7,354 萬 5,000 元，102 年收取管理收入 1 億 0,962 萬 6,312 元，扣除營運費用 8,071 萬 3,442 元後，尚足支付利息 613 萬 3,388 元，執行情形尚稱良好。

2、長期債務-「六期學生宿舍新建工程」，上年度保留 4 億 5,000 萬元，考量六期學生宿舍已完工正辦理結算無大量資金需求，提報大學 102 學年度第 1 學期第 1 次校務基金管理委員會決議不再辦理動撥舉借。

(三)先以行政院核定預算案數列示：因本（102）年度中央政府總預算附屬單位預算尚未完成審議，本決算書內有關本年度預算數係以行政院核定數填列。

本頁空白

乙、主要表

本頁空白

國立東華大學校務基金
收支餘絀決算表
中華民國102年度

科目	本年度預算案數				本年度
	政府補助及學雜費等收入	5項自籌收入	合計		政府補助及學雜費等收入
	金額	金額	金額	%	金額
業務收入	1,737,231,000.00	382,678,000.00	2,119,909,000.00	100.00	1,704,287,965.00
教學收入	469,794,000.00	382,678,000.00	852,472,000.00	40.21	448,286,221.00
學雜費收入	516,894,000.00	0.00	516,894,000.00	24.38	508,089,111.00
學雜費減免(-)	-47,100,000.00	0.00	-47,100,000.00	-2.22	-59,802,890.00
建教合作收入	0.00	371,178,000.00	371,178,000.00	17.51	0.00
推廣教育收入	0.00	11,500,000.00	11,500,000.00	0.54	0.00
租金及權利金收入	0.00	0.00	0.00	0.00	363.00
權利金收入	0.00	0.00	0.00	0.00	363.00
其他業務收入	1,267,437,000.00	0.00	1,267,437,000.00	59.79	1,256,001,381.00
學校教學研究補助收入	1,137,814,000.00	0.00	1,137,814,000.00	53.67	1,131,144,000.00
其他補助收入	119,867,000.00	0.00	119,867,000.00	5.65	118,040,847.00
雜項業務收入	9,756,000.00	0.00	9,756,000.00	0.46	6,816,534.00
業務成本與費用	1,907,740,000.00	411,634,000.00	2,319,374,000.00	109.41	1,947,246,174.00
教學成本	1,555,205,000.00	400,124,000.00	1,955,329,000.00	92.24	1,634,491,151.00
教學研究及訓輔成本	1,555,205,000.00	53,589,000.00	1,608,794,000.00	75.89	1,634,491,151.00
建教合作成本	0.00	337,482,000.00	337,482,000.00	15.92	0.00
推廣教育成本	0.00	9,053,000.00	9,053,000.00	0.43	0.00
其他業務成本	92,894,000.00	2,710,000.00	95,604,000.00	4.51	86,534,110.00
學生公費及獎勵金	92,894,000.00	2,710,000.00	95,604,000.00	4.51	86,534,110.00
管理及總務費用	252,822,000.00	8,800,000.00	261,622,000.00	12.34	221,236,876.00
管理費用及總務費用	252,822,000.00	8,800,000.00	261,622,000.00	12.34	221,236,876.00
其他業務費用	6,819,000.00	0.00	6,819,000.00	0.32	4,984,037.00
雜項業務費用	6,819,000.00	0.00	6,819,000.00	0.32	4,984,037.00
業務賸餘(短絀-)	-170,509,000.00	-28,956,000.00	-199,465,000.00	-9.41	-242,958,209.00
業務外收入	10,004,000.00	132,078,000.00	142,082,000.00	6.70	11,645,942.00
財務收入	0.00	4,050,000.00	4,050,000.00	0.19	0.00
利息收入	0.00	4,050,000.00	4,050,000.00	0.19	0.00
投資賸餘	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他業務外收入	10,004,000.00	128,028,000.00	138,032,000.00	6.51	11,645,942.00
資產使用及權利金收入	0.00	124,013,000.00	124,013,000.00	5.85	0.00
受贈收入	0.00	4,015,000.00	4,015,000.00	0.19	0.00
違規罰款收入	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	0.07	3,009,764.00
雜項收入	8,504,000.00	0.00	8,504,000.00	0.40	8,636,178.00
業務外費用	37,692,000.00	101,757,000.00	139,449,000.00	6.58	44,200,140.00
財務費用	0.00	15,000,000.00	15,000,000.00	0.71	6,133,388.00
利息費用	0.00	15,000,000.00	15,000,000.00	0.71	6,133,388.00
其他業務外費用	37,692,000.00	86,757,000.00	124,449,000.00	5.87	38,066,752.00
雜項費用	37,692,000.00	86,757,000.00	124,449,000.00	5.87	38,066,752.00

單位:新臺幣元

決算數			比較增減		上年度決算數	
5項自籌收入	合計					
金額	金額	%	金額	%	金額	%
406,976,536.00	2,111,264,501.00	100.00	-8,644,499.00	-0.41	2,095,567,183.00	100.00
406,976,536.00	855,262,757.00	40.51	2,790,757.00	0.33	832,783,828.00	39.74
0.00	508,089,111.00	24.07	-8,804,889.00	-1.70	512,454,073.00	24.45
0.00	-59,802,890.00	-2.83	-12,702,890.00	26.97	-56,976,557.00	-2.72
391,194,161.00	391,194,161.00	18.53	20,016,161.00	5.39	361,863,132.00	17.27
15,782,375.00	15,782,375.00	0.75	4,282,375.00	37.24	15,443,180.00	0.74
0.00	363.00	0.00	363.00		0.00	0.00
0.00	363.00	0.00	363.00		0.00	0.00
0.00	1,256,001,381.00	59.49	-11,435,619.00	-0.90	1,262,783,355.00	60.26
0.00	1,131,144,000.00	53.58	-6,670,000.00	-0.59	1,142,067,155.00	54.50
0.00	118,040,847.00	5.59	-1,826,153.00	-1.52	113,514,870.00	5.42
0.00	6,816,534.00	0.32	-2,939,466.00	-30.13	7,201,330.00	0.34
428,096,609.00	2,375,342,783.00	112.51	55,968,783.00	2.41	2,368,261,691.00	113.01
420,621,765.00	2,055,112,916.00	97.34	99,783,916.00	5.10	2,017,472,552.00	96.27
62,989,623.00	1,697,480,774.00	80.40	88,686,774.00	5.51	1,673,678,510.00	79.87
347,126,192.00	347,126,192.00	16.44	9,644,192.00	2.86	331,953,389.00	15.84
10,505,950.00	10,505,950.00	0.50	1,452,950.00	16.05	11,840,653.00	0.57
2,152,740.00	88,686,850.00	4.20	-6,917,150.00	-7.24	94,207,889.00	4.50
2,152,740.00	88,686,850.00	4.20	-6,917,150.00	-7.24	94,207,889.00	4.50
5,322,104.00	226,558,980.00	10.73	-35,063,020.00	-13.40	251,302,547.00	11.99
5,322,104.00	226,558,980.00	10.73	-35,063,020.00	-13.40	251,302,547.00	11.99
0.00	4,984,037.00	0.24	-1,834,963.00	-26.91	5,278,703.00	0.25
0.00	4,984,037.00	0.24	-1,834,963.00	-26.91	5,278,703.00	0.25
-21,120,073.00	-264,078,282.00	-12.51	-64,613,282.00	32.39	-272,694,508.00	-13.01
155,453,354.00	167,099,296.00	7.91	25,017,296.00	17.61	166,283,854.00	7.94
18,254,763.00	18,254,763.00	0.86	14,204,763.00	350.73	22,634,713.00	1.08
11,477,642.00	11,477,642.00	0.54	7,427,642.00	183.40	11,955,871.00	0.57
6,777,121.00	6,777,121.00	0.32	6,777,121.00		10,678,842.00	0.51
137,198,591.00	148,844,533.00	7.05	10,812,533.00	7.83	143,649,141.00	6.85
120,815,756.00	120,815,756.00	5.72	-3,197,244.00	-2.58	122,697,218.00	5.86
16,382,835.00	16,382,835.00	0.78	12,367,835.00	308.04	3,589,303.00	0.17
0.00	3,009,764.00	0.14	1,509,764.00	100.65	7,515,241.00	0.36
0.00	8,636,178.00	0.41	132,178.00	1.55	9,847,379.00	0.47
102,315,712.00	146,515,852.00	6.94	7,066,852.00	5.07	129,797,331.00	6.19
0.00	6,133,388.00	0.29	-8,866,612.00	-59.11	10,546,161.00	0.50
0.00	6,133,388.00	0.29	-8,866,612.00	-59.11	10,546,161.00	0.50
102,315,712.00	140,382,464.00	6.65	15,933,464.00	12.80	119,251,170.00	5.69
102,315,712.00	140,382,464.00	6.65	15,933,464.00	12.80	119,251,170.00	5.69

國立東華大學校務基金
收 支 餘 絀 決 算 表

中華民國102年度

科目	本年度預算案數				本年度
	政府補助及學雜費等收入	5項自籌收入	合計		政府補助及學雜費等收入
	金額	金額	金額	%	金額
業務外賸餘(短絀-)	-27,688,000.00	30,321,000.00	2,633,000.00	0.12	-32,554,198.00
本期賸餘(短絀-)	-198,197,000.00	1,365,000.00	-196,832,000.00	-9.28	-275,512,407.00

單位:新臺幣元

決算數			比較增減		上年度決算數	
5項自籌收入	合計					
金額	金額	%	金額	%	金額	%
53,137,642.00	20,583,444.00	0.97	17,950,444.00	681.75	36,486,523.00	1.74
32,017,569.00	-243,494,838.00	-11.53	-46,662,838.00	23.71	-236,207,985.00	-11.27

國立東華大學校務基金
餘絀撥補決算表

中華民國102年度

項目	本年度預算案數		本年度決算數	
	金額	%	金額	%
賸餘之部	8,024,000.00	100.00	29,994,688.00	100.00
本期賸餘	0.00		11,468,216.00	38.23
前期未分配賸餘	8,024,000.00	100.00	18,526,472.00	61.77
公積轉列數	0.00		0.00	
分配之部	4,363,000.00	54.37	0.00	
填補累積短絀	4,363,000.00	54.37	0.00	
提存公積	0.00		0.00	
賸餘撥充基金數	0.00		0.00	
解繳國庫淨額	0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00	
未分配賸餘	3,661,000.00	45.63	29,994,688.00	100.00
短絀之部	212,469,000.00	100.00	320,372,255.00	100.00
本期短絀	196,832,000.00	92.64	254,963,054.00	79.58
前期待填補之短絀	15,637,000.00	7.36	65,409,201.00	20.42
填補之部	212,469,000.00	100.00	208,106,000.00	64.96
撥用賸餘	4,363,000.00	2.05	0.00	
撥用公積	208,106,000.00	97.95	208,106,000.00	64.96
折減基金	0.00		0.00	
國庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	0.00		112,266,255.00	35.04

附　　註：

撥用公積、撥用賸餘填補短絀預算數212,469,000元(含附小4,363,000元)，決算數撥用公積填補前期短絀208,106,000元，差額4,363,000元，係附小預算數預計短絀4,363,000元，由撥用賸餘填補，實際執行因人事費結餘及撙節開支致本期決算賸餘11,468,216元，無執行填補數。

單位:新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
21,970,688.00	273.81	18,526,472.00	100.00
11,468,216.00		7,128,262.00	38.48
10,502,472.00	130.88	11,398,210.00	61.52
0.00		0.00	
-4,363,000.00	-100.00	0.00	
-4,363,000.00	-100.00	0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
26,333,688.00	719.30	18,526,472.00	100.00
107,903,255.00	50.78	364,435,201.00	100.00
58,131,054.00	29.53	243,336,247.00	66.77
49,772,201.00	318.29	121,098,954.00	33.23
-4,363,000.00	-2.05	299,026,000.00	82.05
-4,363,000.00	-100.00	0.00	
0.00	0.00	299,026,000.00	82.05
0.00		0.00	
0.00		0.00	
112,266,255.00		65,409,201.00	17.95

國立東華大學校務基金
現 金 流 量 決 算 表

中華民國102年度　　單位:新臺幣元

項　　目	預算案數	決算數	比較增減	
			金額	%
▼業務活動之現金流量	192,054,000.00	196,776,703.00	4,722,703.00	2.46
本期賸餘(短絀-)	-196,832,000.00	-243,494,838.00	-46,662,838.00	23.71
調整非現金項目	388,886,000.00	440,271,541.00	51,385,541.00	13.21
折舊及折耗	361,630,000.00	371,456,317.00	9,826,317.00	2.72
土地改良物	4,000,000.00	7,455,335.00	3,455,335.00	86.38
房屋及建築	52,966,000.00	56,905,032.00	3,939,032.00	7.44
機械及設備	165,829,000.00	151,386,151.00	-14,442,849.00	-8.71
交通及運輸設備	10,434,000.00	9,561,860.00	-872,140.00	-8.36
什項設備	52,713,000.00	70,838,290.00	18,125,290.00	34.38
代管資產	75,688,000.00	75,309,649.00	-378,351.00	-0.50
攤銷	27,256,000.00	38,094,809.00	10,838,809.00	39.77
攤銷電腦軟體	10,875,000.00	11,441,288.00	566,288.00	5.21
其他攤銷費用	16,381,000.00	26,653,521.00	10,272,521.00	62.71
其他	0.00	-4,200,205.00	-4,200,205.00	
機械及設備	0.00	261,767.00	261,767.00	
購建中固定資產	0.00	651,572.00	651,572.00	
其他	0.00	-5,113,544.00	-5,113,544.00	
流動資產淨減(淨增-)	0.00	-2,333,384.00	-2,333,384.00	
流動負債淨增(淨減-)	0.00	37,254,004.00	37,254,004.00	
業務活動之淨現金流入(流出-)	192,054,000.00	196,776,703.00	4,722,703.00	2.46
▼投資活動之現金流量	-237,768,000.00	-200,073,028.00	37,694,972.00	-15.85
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	144,759,103.00	144,759,103.00	
減少流動金融資產	0.00	136,707,394.00	136,707,394.00	
減少短期墊款	0.00	8,051,709.00	8,051,709.00	
減少固定資產及遞耗資產	0.00	5,290,953.00	5,290,953.00	
減少固定資產	0.00	5,290,953.00	5,290,953.00	
固定資產之減少	0.00	5,290,953.00	5,290,953.00	
購建中固定資產	0.00	5,290,953.00	5,290,953.00	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	0.00	5,829,929.00	5,829,929.00	
減少其他資產	0.00	5,829,929.00	5,829,929.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款	0.00	-130,000,000.00	-130,000,000.00	
增加流動金融資產	0.00	-130,000,000.00	-130,000,000.00	
增加固定資產及遞耗資產	-221,738,000.00	-209,621,995.00	12,116,005.00	-5.46
增加固定資產	-221,738,000.00	-209,621,995.00	12,116,005.00	-5.46
固定資產之增置	-221,738,000.00	-209,621,995.00	12,116,005.00	-5.46
土地改良物	0.00	-38,376.00	-38,376.00	
房屋及建築	-8,500,000.00	-16,301,891.00	-7,801,891.00	91.79
機械及設備	-105,760,000.00	-89,310,704.00	16,449,296.00	-15.55
交通及運輸設備	-14,237,000.00	-20,090,345.00	-5,853,345.00	41.11
什項設備	-93,241,000.00	-50,973,836.00	42,267,164.00	-45.33
購建中固定資產	0.00	-32,906,843.00	-32,906,843.00	

國立東華大學校務基金
現 金 流 量 決 算 表

中華民國102年度　　單位:新臺幣元

項　　目	預算案數	決　算　數	比較增減	
			金　　額	%
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-16,030,000.00	-16,331,018.00	-301,018.00	1.88
增加無形資產	-1,030,000.00	-7,316,076.00	-6,286,076.00	610.30
增加遞延借項	-15,000,000.00	-274,909.00	14,725,091.00	-98.17
增加其他資產	0.00	-8,740,033.00	-8,740,033.00	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-237,768,000.00	-200,073,028.00	37,694,972.00	-15.85
▼融資活動之現金流量	342,547,000.00	-179,240,976.00	-521,787,976.00	-152.33
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	218,238,490.00	218,238,490.00	
增加其他負債	0.00	218,238,490.00	218,238,490.00	
增加基金、公積及填補短絀	342,547,000.00	350,628,948.00	8,081,948.00	2.36
增加基金	342,547,000.00	337,920,000.00	-4,627,000.00	-1.35
國庫撥款增置固定資產	342,547,000.00	337,920,000.00	-4,627,000.00	-1.35
增加公積	0.00	12,708,948.00	12,708,948.00	
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	-198,107,113.00	-198,107,113.00	
減少其他負債	0.00	-198,107,113.00	-198,107,113.00	
減少長期負債	0.00	-550,000,000.00	-550,000,000.00	
減少長期債務	0.00	-550,000,000.00	-550,000,000.00	
減少基金及公積	0.00	-1,301.00	-1,301.00	
減少公積	0.00	-1,301.00	-1,301.00	
融資活動之淨現金流入(流出-)	342,547,000.00	-179,240,976.00	-521,787,976.00	-152.33
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	296,833,000.00	-182,537,301.00	-479,370,301.00	-161.49
▼期初現金及約當現金	799,283,000.00	1,335,682,117.00	536,399,117.00	67.11
▼期末現金及約當現金	1,096,116,000.00	1,153,144,816.00	57,028,816.00	5.20
▼不影響現金流量之投資與融資活動				
固定資產與基金同額增加(或減少-)之金額	0.00	76,407.00	76,407.00	
撥入固定資產明細(+)	2,100,000.00	76,407.00	-2,023,593.00	-96.36
機械及設備	2,000,000.00	76,407.00	-1,923,593.00	-96.18
什項設備	100,000.00	0.00	-100,000.00	-100.00
撥出固定資產明細(-)	-2,100,000.00	0.00	2,100,000.00	-100.00
機械及設備	-2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	-100.00
什項設備	-100,000.00	0.00	100,000.00	-100.00
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額	0.00	13,146,102.00	13,146,102.00	
受贈固定資產明細	0.00	13,146,102.00	13,146,102.00	
房屋及建築	0.00	3,224,179.00	3,224,179.00	
機械及設備	0.00	2,694,705.00	2,694,705.00	
交通及運輸設備	0.00	337,542.00	337,542.00	
什項設備	0.00	238,100.00	238,100.00	
購建中固定資產	0.00	6,651,576.00	6,651,576.00	
盈餘分配與虧損填補之金額	-208,106,000.00	-208,106,000.00	0.00	0.00

國立東華大學校務基金
現 金 流 量 決 算 表

中華民國102年度　　單位:新臺幣元

項　　目	預算案數	決算數	比較增減	
			金額	%
提存(撥用-)公積	-208,106,000.00	-208,106,000.00	0.00	0.00
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(減-)數	13,000,000.00	-168,484.00	-13,168,484.00	-101.30
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(+)之數	13,000,000.00	10,559,063.00	-2,440,937.00	-18.78
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額減(-)之數	0.00	-10,727,547.00	-10,727,547.00	
固定資產與應付未付數同額增(+)減(-)之金額	0.00	52,335,036.00	52,335,036.00	
固定資產	0.00	52,335,036.00	52,335,036.00	
土地改良物	0.00	9,966,155.00	9,966,155.00	
房屋及建築	0.00	13,785,769.00	13,785,769.00	
購建中固定資產	0.00	28,583,112.00	28,583,112.00	
以前年度購建中固定資產科目，於本次更正調整轉入固定資產科目數	0.00	1,692,285,633.00	1,692,285,633.00	
本年度更正調整轉入固定資產科目數	0.00	1,692,285,633.00	1,692,285,633.00	
土地改良物	0.00	209,090,019.00	209,090,019.00	
房屋及建築	0.00	1,461,778,377.00	1,461,778,377.00	
機械及設備	0.00	8,630,000.00	8,630,000.00	
什項設備	0.00	12,787,237.00	12,787,237.00	
其他準備金與受贈公積同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	-191,727.00	-191,727.00	
其他準備金與受贈公積同額減少之金額(-)	0.00	-191,727.00	-191,727.00	
受贈無形資產與受贈公積同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	192,900.00	192,900.00	
受贈無形資產與受贈公積同額增加之金額(+)	0.00	192,900.00	192,900.00	
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	-12,753,295.00	-12,753,295.00	
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0.00	216,702.00	216,702.00	
代管資產與應付代管資產同額減少之金額(-)	0.00	-12,969,997.00	-12,969,997.00	
應付代管資產轉列受贈公積數	75,688,000.00	75,309,649.00	-378,351.00	-0.50
其他準備金與預收收入同額增(+)減(-)數	0.00	-1,183,933.00	-1,183,933.00	

附　　註：

一、業務活動之現金流量說明：調整非現金項目：

1. 國科會計畫財產撥至中山等大學產生機械及設備資產短絀261,767元。
2. 上年度訂購機件及設備651,572元轉列費用。
3. 因廠商倒閉本校科學館擴建工程應付工程款尾款逾5年無法逕付廠商8,949元轉列雜項收入。
4. 本校外包承租商倒閉積欠水電費經催繳多年後轉列雜項費用1,457元。
5. 流動金融資產年底評價投資賸餘5,106,052元。

二、投資活動之現金流量說明：

1. 上年度購置圖書期刊，因缺刊退款160,967元。
2. 上年度溢繳空污費630,141元及收回上年度溢付物調款2,831,365元、上年度未完工程款1,668,4

國立東華大學校務基金
現 金 流 量 決 算 表

中華民國102年度　　單位:新臺幣元

項　　目	預算案數	決　算　數	比　較　增　減	
			金　　額	%

80元。

三、融資活動之現金流量說明：

(一)增加公積：

1.本年度教學卓越資本門收入12,000,000元。

2.台灣大專校院學術電子書共購共享計畫-「Splgrave」708,948元。

(二)減少公積：教學卓越結餘款繳回1,301元。

四、不影響現金流量說明：

(一)固定資產與基金同額增加：依教育部102年3月11日臺教資字第1020033347號函辦理，『國立政治大學』移撥電腦至本校原值128,439元，已提累計折舊52,032元，帳面價值76,407元。

(二)固定資產增置與應付未付數同額增減金額：

1.土地改良物：二期公設已完工將未完工程轉列土地改良物，但因原承商倒閉，由共同承攬廠商繼受，繼受廠商與本校另有其他工程履約爭議尚在訴訟中，故扣留尾款之應付未付數9,966,155元。

2.房屋及建築：管理學院等工程已完工將未完工程轉列房屋及建築，但因原承商倒閉，由共同承攬廠商繼受，繼受廠商與本校另有其他工程履約爭議尚在訴訟中，故扣留應付未付數13,785,769元。

3.購建中固定資產：人文等學院未完工程28,583,112元。

(三)代管資產與應付代管資產同額增加或減少金額：

1.本年度土地公告地價調整增值216,702元。

2.依據教育部102.3.19台教祕(一)字第1020038955號函撤銷撥用土地4,032,000元歸還縣政府。

3.依行政院102.9.3院授財產公字第10235015760號撥出國有建物原值248,500元，已提累計折舊61,775元，帳面價值186,725 元。

4.依據教育部102.12.09台教祕(一)字第1020176587號函移撥予空中大學公用土地2,746,800元、建物原值7,925,000元，已提累計折舊2,077,328元。

5.依據教育部102.12.09台教祕(一)字第1020176587號函及花蓮地政事務所函更正登記減損土地156,800元。

6.應付代管資產轉列受贈公積75,309,649元(含附小4,572,376元)，係依教育部98年12月2日台會(一)字第0980211858號函辦理。

國立東華大學校務基金

平 衡 表

中華民國102年12月31日

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%
資產	13,587,470,925.00	100.00	13,925,649,596.00	100.00	-338,178,671.00	-2.43
流動資產	1,411,273,082.00	10.39	1,601,131,507.00	11.50	-189,858,425.00	-11.86
現金	1,153,144,816.00	8.49	1,335,682,117.00	9.59	-182,537,301.00	-13.67
銀行存款	1,153,144,816.00	8.49	1,335,682,117.00	9.59	-182,537,301.00	-13.67
流動金融資產	135,106,052.00	0.99	136,707,394.00	0.98	-1,601,342.00	-1.17
其他金融資產－流動	130,000,000.00	0.96	130,000,000.00	0.93	0.00	0.00
其他金融資產評價調整－流動	5,106,052.00	0.04	6,707,394.00	0.05	-1,601,342.00	-23.87
應收款項	20,773,793.00	0.15	19,529,745.00	0.14	1,244,048.00	6.37
應收收益	12,941,550.00	0.10	14,906,331.00	0.11	-1,964,781.00	-13.18
應收利息	6,601,296.00	0.05	3,527,068.00	0.03	3,074,228.00	87.16
其他應收款	1,230,947.00	0.01	1,096,346.00	0.01	134,601.00	12.28
預付款項	67,784,763.00	0.50	66,696,884.00	0.48	1,087,879.00	1.63
預付費用	67,784,763.00	0.50	66,696,884.00	0.48	1,087,879.00	1.63
短期貸墊款	34,463,658.00	0.25	42,515,367.00	0.31	-8,051,709.00	-18.94
短期墊款	34,463,658.00	0.25	42,515,367.00	0.31	-8,051,709.00	-18.94
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	134,277,269.00	0.99	135,821,413.00	0.98	-1,544,144.00	-1.14
準備金	134,277,269.00	0.99	135,821,413.00	0.98	-1,544,144.00	-1.14
退休及離職準備金	79,219,588.00	0.58	79,388,072.00	0.57	-168,484.00	-0.21
其他準備金	55,057,681.00	0.41	56,433,341.00	0.41	-1,375,660.00	-2.44
固定資產	6,998,934,216.00	51.51	7,030,246,554.00	50.48	-31,312,338.00	-0.45
土地改良物	225,009,529.00	1.66	13,370,314.00	0.10	211,639,215.00	1582.90
土地改良物	280,971,571.00	2.07	61,877,021.00	0.44	219,094,550.00	354.08
累計折舊-土地改良物(-)	-55,962,042.00	-0.41	-48,506,707.00	-0.35	-7,455,335.00	15.37
房屋及建築	3,673,801,526.00	27.04	2,235,616,342.00	16.05	1,438,185,184.00	64.33
房屋及建築	4,037,482,107.00	29.71	2,542,391,891.00	18.26	1,495,090,216.00	58.81
累計折舊-房屋及建築(-)	-363,680,581.00	-2.68	-306,775,549.00	-2.20	-56,905,032.00	18.55
機械及設備	335,570,252.00	2.47	386,506,354.00	2.78	-50,936,102.00	-13.18
機械及設備	1,789,556,840.00	13.17	1,755,363,370.00	12.61	34,193,470.00	1.95
累計折舊-機械及設備(-)	-1,453,986,588.00	-10.70	-1,368,857,016.00	-9.83	-85,129,572.00	6.22
交通及運輸設備	42,054,579.00	0.31	31,188,552.00	0.22	10,866,027.00	34.84
交通及運輸設備	174,925,888.00	1.29	165,775,471.00	1.19	9,150,417.00	5.52
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-132,871,309.00	-0.98	-134,586,919.00	-0.97	1,715,610.00	-1.27
什項設備	1,062,276,418.00	7.82	1,069,115,535.00	7.68	-6,839,117.00	-0.64
什項設備	1,723,677,308.00	12.69	1,682,256,710.00	12.08	41,420,598.00	2.46
累計折舊-什項設備(-)	-661,400,890.00	-4.87	-613,141,175.00	-4.40	-48,259,715.00	7.87
購建中固定資產	1,660,221,912.00	12.22	3,294,449,457.00	23.66	-1,634,227,545.00	-49.61
未完工程	1,653,423,601.00	12.17	3,272,471,785.00	23.50	-1,619,048,184.00	-49.47
訂購機件及設備款	6,798,311.00	0.05	21,977,672.00	0.16	-15,179,361.00	-69.07
無形資產	17,005,896.00	0.13	20,938,208.00	0.15	-3,932,312.00	-18.78
無形資產	17,005,896.00	0.13	20,938,208.00	0.15	-3,932,312.00	-18.78

單位:新臺幣元

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比　較　增　減	
	金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%
負債	5,756,375,271.00	42.37	6,290,220,082.00	45.17	-533,844,811.00	-8.49
流動負債	465,394,308.00	3.43	381,139,068.00	2.74	84,255,240.00	22.11
應付款項	134,918,129.00	0.99	83,714,643.00	0.60	51,203,486.00	61.16
應付代收款	11,605,224.00	0.09	10,309,208.00	0.07	1,296,016.00	12.57
應付費用	5,330,567.00	0.04	3,608,266.00	0.03	1,722,301.00	47.73
應付工程款	117,982,338.00	0.87	69,797,169.00	0.50	48,185,169.00	69.04
預收款項	330,476,179.00	2.43	297,424,425.00	2.14	33,051,754.00	11.11
預收收入	330,476,179.00	2.43	297,424,425.00	2.14	33,051,754.00	11.11
長期負債	173,545,000.00	1.28	723,545,000.00	5.20	-550,000,000.00	-76.01
長期債務	173,545,000.00	1.28	723,545,000.00	5.20	-550,000,000.00	-76.01
長期借款	173,545,000.00	1.28	723,545,000.00	5.20	-550,000,000.00	-76.01
其他負債	5,117,435,963.00	37.66	5,185,536,014.00	37.24	-68,100,051.00	-1.31
什項負債	5,117,435,963.00	37.66	5,185,536,014.00	37.24	-68,100,051.00	-1.31
存入保證金	64,656,218.00	0.48	65,996,715.00	0.47	-1,340,497.00	-2.03
應付保管款	306,553.00	0.00	306,060.00	0.00	493.00	0.16
應付退休及離職金	79,219,588.00	0.58	79,388,072.00	0.57	-168,484.00	-0.21
應付代管資產	4,943,958,488.00	36.39	5,032,021,432.00	36.13	-88,062,944.00	-1.75
暫收及待結轉帳項	29,295,116.00	0.22	7,823,735.00	0.06	21,471,381.00	274.44
淨值	7,831,095,654.00	57.63	7,635,429,514.00	54.83	195,666,140.00	2.56
基金	6,509,839,399.00	47.91	6,171,842,992.00	44.32	337,996,407.00	5.48
基金	6,509,839,399.00	47.91	6,171,842,992.00	44.32	337,996,407.00	5.48
基金	6,509,839,399.00	47.91	6,171,842,992.00	44.32	337,996,407.00	5.48
公積	1,403,527,822.00	10.33	1,510,469,251.00	10.85	-106,941,429.00	-7.08
資本公積	1,403,527,822.00	10.33	1,510,469,251.00	10.85	-106,941,429.00	-7.08
受贈公積	1,403,527,822.00	10.33	1,510,469,251.00	10.85	-106,941,429.00	-7.08
累積餘絀(-)	-82,271,567.00	-0.61	-46,882,729.00	-0.34	-35,388,838.00	75.48
累積短絀(-)	-82,271,567.00	-0.61	-46,882,729.00	-0.34	-35,388,838.00	75.48
累積短絀	-82,271,567.00	-0.61	-46,882,729.00	-0.34	-35,388,838.00	75.48

國立東華大學校務基金

平 衡 表

中華民國102年12月31日

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%
專利權	197,734.00	0.00	46,726.00	0.00	151,008.00	323.18
電腦軟體	16,808,162.00	0.12	20,891,482.00	0.15	-4,083,320.00	-19.55
遞延借項	38,672,902.00	0.28	65,051,514.00	0.47	-26,378,612.00	-40.55
遞延費用	38,672,902.00	0.28	65,051,514.00	0.47	-26,378,612.00	-40.55
遞延費用	38,672,902.00	0.28	65,051,514.00	0.47	-26,378,612.00	-40.55
其他資產	4,987,307,560.00	36.71	5,072,460,400.00	36.43	-85,152,840.00	-1.68
什項資產	4,987,307,560.00	36.71	5,072,460,400.00	36.43	-85,152,840.00	-1.68
存出保證金	922,650.00	0.01	842,650.00	0.01	80,000.00	9.49
暫付及待結轉帳項	42,426,422.00	0.31	39,596,318.00	0.28	2,830,104.00	7.15
代管資產	5,988,934,637.00	44.08	6,003,827,035.00	43.11	-14,892,398.00	-0.25
累計折舊-代管資產(-)	-1,044,976,149.00	-7.69	-971,805,603.00	-6.98	-73,170,546.00	7.53
合　　計	13,587,470,925.00	100.00	13,925,649,596.00	100.00	-338,178,671.00	-2.43

附　　註：

1.信託代理與保證資產科目,本年度決算數爲　　$3,896,806.00上年度決算數爲　　$8,318,265.00

2.信託代理與保證負債科目,本年度決算數爲　　$3,896,806.00上年度決算數爲　　$8,318,265.00

單位:新臺幣元

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比　較　增　減	
	金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%
合　　計	13,587,470,925.00	100.00	13,925,649,596.00	100.00	-338,178,671.00	-2.43

本頁空白

國立東華大學校務基金
業務收入明細表

中華民國102年度

單位:新臺幣元

科目	預算案數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
業務收入	2,119,909,000.00	2,111,264,501.00	-8,644,499.00	-0.41	
教學收入	852,472,000.00	855,262,757.00	2,790,757.00	0.33	
學雜費收入	516,894,000.00	508,089,111.00	-8,804,889.00	-1.70	
學雜費減免(-)	-47,100,000.00	-59,802,890.00	-12,702,890.00	26.97	因中低收入戶學生及原住民等學生學雜費減免較預算數多。
建教合作收入	371,178,000.00	391,194,161.00	20,016,161.00	5.39	
推廣教育收入	11,500,000.00	15,782,375.00	4,282,375.00	37.24	本年度計畫案件增加。
租金及權利金收入	0.00	363.00	363.00		季刊權利金收入
權利金收入	0.00	363.00	363.00		
其他業務收入	1,267,437,000.00	1,256,001,381.00	-11,435,619.00	-0.90	
學校教學研究補助收入	1,137,814,000.00	1,131,144,000.00	-6,670,000.00	-0.59	
其他補助收入	119,867,000.00	118,040,847.00	-1,826,153.00	-1.52	
雜項業務收入	9,756,000.00	6,816,534.00	-2,939,466.00	-30.13	因碩、博士生及教師甄試等招生報名費較預算數減少。
業務外收入	142,082,000.00	167,099,296.00	25,017,296.00	17.61	
財務收入	4,050,000.00	18,254,763.00	14,204,763.00	350.73	
利息收入	4,050,000.00	11,477,642.00	7,427,642.00	183.40	因積極將閒置之資金轉存定期存款，致實際收入數較預算數增加。
投資賸餘	0.00	6,777,121.00	6,777,121.00		因投資金融商品之投資收益。
其他業務外收入	138,032,000.00	148,844,533.00	10,812,533.00	7.83	
資產使用及權利金收入	124,013,000.00	120,815,756.00	-3,197,244.00	-2.58	
受贈收入	4,015,000.00	16,382,835.00	12,367,835.00	308.04	外界捐贈收入較預期增加。
違規罰款收入	1,500,000.00	3,009,764.00	1,509,764.00	100.65	因工程違約及圖書借閱逾期罰款增加。
雜項收入	8,504,000.00	8,636,178.00	132,178.00	1.55	
合計	2,261,991,000.00	2,278,363,797.00	16,372,797.00	0.72	

國立東華大學校務基金
教學成本明細表
中華民國102年度

科目	預算案數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
教學成本	1,555,205,000.00	400,124,000.00	1,955,329,000.00	1,634,491,151.00
教學研究及訓輔成本	1,555,205,000.00	53,589,000.00	1,608,794,000.00	1,634,491,151.00
用人費用	909,472,000.00	365,000.00	909,837,000.00	889,294,155.00
正式員額薪資	665,544,000.00		665,544,000.00	658,675,050.00
聘僱及兼職人員薪資	44,208,000.00		44,208,000.00	28,340,525.00
超時工作報酬	1,905,000.00	365,000.00	2,270,000.00	1,204,308.00
津貼	4,238,000.00		4,238,000.00	4,244,672.00
獎金	84,460,000.00		84,460,000.00	84,670,319.00
退休及卹償金	45,457,000.00		45,457,000.00	43,689,905.00
福利費	63,660,000.00		63,660,000.00	68,469,376.00
服務費用	283,514,000.00	30,019,000.00	313,533,000.00	339,579,520.00
水電費	67,243,000.00	1,549,000.00	68,792,000.00	41,495,664.00
郵電費	4,150,000.00	100,000.00	4,250,000.00	5,204,793.00
旅運費	11,445,000.00	4,770,000.00	16,215,000.00	21,079,364.00
印刷裝訂與廣告費	8,995,000.00	200,000.00	9,195,000.00	14,458,545.00
修理保養及保固費	9,422,000.00		9,422,000.00	16,715,931.00
保險費	1,888,000.00		1,888,000.00	1,710,894.00
一般服務費	158,667,000.00	22,900,000.00	181,567,000.00	208,737,644.00

丙、附屬表

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
420,621,765.00	2,055,112,916.00	99,783,916.00	5.10	
62,989,623.00	1,697,480,774.00	88,686,774.00	5.51	
408,837.00	889,702,992.00	-20,134,008.00	-2.21	
	658,675,050.00	-6,868,950.00	-1.03	
102,000.00	28,442,525.00	-15,765,475.00	-35.66	
208,500.00	1,412,808.00	-857,192.00	-37.76	
	4,244,672.00	6,672.00	0.16	
	84,670,319.00	210,319.00	0.25	
	43,689,905.00	-1,767,095.00	-3.89	
98,337.00	68,567,713.00	4,907,713.00	7.71	
34,337,434.00	373,916,954.00	60,383,954.00	19.26	
21,627,984.00	63,123,648.00	-5,668,352.00	-8.24	
42,088.00	5,246,881.00	996,881.00	23.46	
5,782,667.00	26,862,031.00	10,647,031.00	65.66	國外旅費預算數6,084,000元(附小0元)，決算數9,803,376元(含附小234,000元)，係國科會專案補助教師出席國際會議、短期研究及附小執行教育部補助計畫等以致決算數大於預算數。
27,078.00	14,485,623.00	5,290,623.00	57.54	廣告費:預算數868,000元，決算數541,941元，係本校招生廣告費。 業務宣導費:預算數1,588,000元，決算數192,200元，係學術研討會業務宣傳費。
420,269.00	17,136,200.00	7,714,200.00	81.87	
	1,710,894.00	-177,106.00	-9.38	
5,424,525.00	214,162,169.00	32,595,169.00	17.95	一、外包費 大學: 預算數:室外除草外包工作7人2,413,000元、室內清潔外包工作7人2,413,000元。 決算數:室外除草外包15人5,055,000元、室內、宿舍清潔外包29人4,607,656元、保全外包10人3,979,741元、高壓電力系統維護、委檢維修10人1,248,784元、實驗室廢棄物658,200元及病媒防治勞務工作4人673,125元，共計16,222,506元。 附小: 預算數：校園警衛保全外包費526,000元。 決算數：校園警衛保全外包1人516,391元。 二、計時與計件人員酬金 大學： 預算數:依「本校校務基金工作人員僱用要點」進用專案教師41人、行政助理197人、校安人員7人、補助計畫專任助理34人、兼任研究助理之薪資、獎金、勞健保、勞退金、離職儲金及臨時工資等173,034,000元。 決算數: 依「本校校務基金工作人員僱用要點」進用專案教師40人46,768,124元、校安人員6人7,200,767元、行政助

國立東華大學校務基金
教學成本明細表

中華民國102年度

科目	預算案數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
專業服務費	21,704,000.00	500,000.00	22,204,000.00	30,176,685.00
材料及用品費	50,051,000.00	1,900,000.00	51,951,000.00	54,969,962.00
使用材料費	1,600,000.00		1,600,000.00	1,704,131.00
用品消耗	48,451,000.00	1,900,000.00	50,351,000.00	53,265,831.00
租金與利息	23,357,000.00	650,000.00	24,007,000.00	45,951,442.00
地租及水租	298,000.00		298,000.00	1,095,510.00
房租	315,000.00		315,000.00	1,184,505.00
機器租金	17,986,000.00		17,986,000.00	32,825,214.00
交通及運輸設備租金	4,450,000.00	650,000.00	5,100,000.00	10,179,202.00
什項設備租金	308,000.00		308,000.00	667,011.00
折舊、折耗及攤銷	284,981,000.00	3,355,000.00	288,336,000.00	282,936,367.00
土地改良物折舊	3,200,000.00		3,200,000.00	5,964,278.00
房屋折舊	32,736,000.00	55,000.00	32,791,000.00	35,892,150.00
機械及設備折舊	125,949,000.00	2,300,000.00	128,249,000.00	104,782,898.00
交通及運輸設備折舊	8,615,000.00	50,000.00	8,665,000.00	8,071,063.00
什項設備折舊	46,093,000.00	400,000.00	46,493,000.00	52,651,846.00
代管資產折舊	46,132,000.00		46,132,000.00	45,712,391.00
攤銷	22,256,000.00	550,000.00	22,806,000.00	29,861,741.00
稅捐與規費(強制費)				117,960.00
消費與行爲稅				970.00
規費				116,990.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,830,000.00	17,300,000.00	21,130,000.00	21,641,745.00
會費	240,000.00		240,000.00	295,009.00
捐助、補助與獎助	1,000,000.00	600,000.00	1,600,000.00	18,018,429.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	760,000.00	16,700,000.00	17,460,000.00	649,142.00
競賽及交流活動費	1,830,000.00		1,830,000.00	2,679,165.00
建教合作成本		337,482,000.00	337,482,000.00	
用人費用		41,250,000.00	41,250,000.00	
聘僱及兼職人員薪資		41,250,000.00	41,250,000.00	
服務費用		211,900,000.00	211,900,000.00	
水電費		400,000.00	400,000.00	
郵電費		930,000.00	930,000.00	
旅運費		29,210,000.00	29,210,000.00	

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
				理244人127,439,734元、補助計畫專任助理26人12,975,227元之薪資、獎金、勞健保、勞退金、離職儲金及臨時工資決算數194,383,852元。 附小: 預算數：依據校務基金聘用計畫進用臨時人員1人293,000元。 決算數：依據校務基金聘用計畫進用臨時人員1人及教育部補助101.2學期計畫教保員及廚工各1人計3人薪資等，決算數826,243元。
1,012,823.00	31,189,508.00	8,985,508.00	40.47	
893,352.00	55,863,314.00	3,912,314.00	7.53	
	1,704,131.00	104,131.00	6.51	
893,352.00	54,159,183.00	3,808,183.00	7.56	
24,088.00	45,975,530.00	21,968,530.00	91.51	
1,400.00	1,096,910.00	798,910.00	268.09	
	1,184,505.00	869,505.00	276.03	
	32,825,214.00	14,839,214.00	82.50	
20,000.00	10,199,202.00	5,099,202.00	99.98	
2,688.00	669,699.00	361,699.00	117.43	
9,204,977.00	292,141,344.00	3,805,344.00	1.32	
	5,964,278.00	2,764,278.00	86.38	
403,860.00	36,296,010.00	3,505,010.00	10.69	
4,673,100.00	109,455,998.00	-18,793,002.00	-14.65	
83,831.00	8,154,894.00	-510,106.00	-5.89	
3,302,215.00	55,954,061.00	9,461,061.00	20.35	
	45,712,391.00	-419,609.00	-0.91	
741,971.00	30,603,712.00	7,797,712.00	34.19	
19,677.00	137,637.00	137,637.00		
	970.00	970.00		
19,677.00	136,667.00	136,667.00		
18,101,258.00	39,743,003.00	18,613,003.00	88.09	
13,720.00	308,729.00	68,729.00	28.64	
968,001.00	18,986,430.00	17,386,430.00	1,086.65	
17,117,287.00	17,766,429.00	306,429.00	1.76	
2,250.00	2,681,415.00	851,415.00	46.53	
347,126,192.00	347,126,192.00	9,644,192.00	2.86	
38,348,142.00	38,348,142.00	-2,901,858.00	-7.03	
38,348,142.00	38,348,142.00	-2,901,858.00	-7.03	
214,895,765.00	214,895,765.00	2,995,765.00	1.41	
253,419.00	253,419.00	-146,581.00	-36.65	
797,414.00	797,414.00	-132,586.00	-14.26	
28,371,145.00	28,371,145.00	-838,855.00	-2.87	國外旅費預算數12,000,000元，決算數13,412,540元。係因補助計畫核定執行數及學術交流出席國際會議申請案件較

國立東華大學校務基金
教學成本明細表
中華民國102年度

科目	預算案數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
印刷裝訂與廣告費		5,100,000.00	5,100,000.00	
修理保養及保固費		3,410,000.00	3,410,000.00	
保險費		500,000.00	500,000.00	
一般服務費		158,250,000.00	158,250,000.00	
專業服務費		14,100,000.00	14,100,000.00	
材料及用品費		41,388,000.00	41,388,000.00	
使用材料費		2,400,000.00	2,400,000.00	
用品消耗		38,988,000.00	38,988,000.00	
租金與利息		4,600,000.00	4,600,000.00	
地租及水租		300,000.00	300,000.00	
房租		300,000.00	300,000.00	
機器租金		2,000,000.00	2,000,000.00	
交通及運輸設備租金		1,900,000.00	1,900,000.00	
什項設備租金		100,000.00	100,000.00	
折舊、折耗及攤銷		36,644,000.00	36,644,000.00	
機械及設備折舊		35,284,000.00	35,284,000.00	
交通及運輸設備折舊		340,000.00	340,000.00	
什項設備折舊		370,000.00	370,000.00	
攤銷		650,000.00	650,000.00	
稅捐與規費(強制費)				
消費與行爲稅				
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		1,700,000.00	1,700,000.00	
會費		100,000.00	100,000.00	
捐助、補助與獎助		1,500,000.00	1,500,000.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		100,000.00	100,000.00	
競賽及交流活動費				

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
				預計增加所致。
4,594,338.00	4,594,338.00	-505,662.00	-9.91	廣告費預算數100,000元，決算數22,840元，係招生廣告費。
3,777,022.00	3,777,022.00	367,022.00	10.76	
528,518.00	528,518.00	28,518.00	5.70	
155,474,976.00	155,474,976.00	-2,775,024.00	-1.75	一、外包費 大學: 預算數：建教合作計畫所需之勞務外包費200,000元。 決算數: 建教合作計畫所需之勞務外包費0元。 附小： 預算數0元，，決算數7,500元，係校園環境清潔外包費2人。 二、.計時與計件人員酬金 大學： 預算數：國科會及委辦計畫專任助理101人、兼任研究助理之薪資、獎金、勞健保、離職儲金及臨時工資等158,000,000元。 決算數：國科會及委辦計畫專任助理141人之薪資、獎金、勞健保、離職儲金155,353,476元。 附小： 預算數0元，決算數4,000元，係委辦計畫(外聘)行政人員8人工作費。
21,098,933.00	21,098,933.00	6,998,933.00	49.64	
50,205,629.00	50,205,629.00	8,817,629.00	21.30	
3,147,816.00	3,147,816.00	747,816.00	31.16	
47,057,813.00	47,057,813.00	8,069,813.00	20.70	
5,604,523.00	5,604,523.00	1,004,523.00	21.84	
98,650.00	98,650.00	-201,350.00	-67.12	
1,567,665.00	1,567,665.00	1,267,665.00	422.56	
2,187,589.00	2,187,589.00	187,589.00	9.38	
1,364,179.00	1,364,179.00	-535,821.00	-28.20	
386,440.00	386,440.00	286,440.00	286.44	
35,465,573.00	35,465,573.00	-1,178,427.00	-3.22	
34,258,997.00	34,258,997.00	-1,025,003.00	-2.91	
343,120.00	343,120.00	3,120.00	0.92	
291,381.00	291,381.00	-78,619.00	-21.25	
572,075.00	572,075.00	-77,925.00	-11.99	
3,238.00	3,238.00	3,238.00		
3,238.00	3,238.00	3,238.00		
2,594,512.00	2,594,512.00	894,512.00	52.62	
252,069.00	252,069.00	152,069.00	152.07	
2,332,893.00	2,332,893.00	832,893.00	55.53	
4,050.00	4,050.00	-95,950.00	-95.95	
5,500.00	5,500.00	5,500.00		

國立東華大學校務基金
教學成本明細表
中華民國102年度

科目	預算案數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
其他				
其他費用				
推廣教育成本		9,053,000.00	9,053,000.00	
用人費用		5,400,000.00	5,400,000.00	
聘僱及兼職人員薪資		5,400,000.00	5,400,000.00	
服務費用		2,085,000.00	2,085,000.00	
水電費				
郵電費		20,000.00	20,000.00	
旅運費		230,000.00	230,000.00	
印刷裝訂與廣告費		325,000.00	325,000.00	
修理保養及保固費				
保險費				
一般服務費		1,450,000.00	1,450,000.00	
專業服務費		60,000.00	60,000.00	
材料及用品費		580,000.00	580,000.00	
使用材料費		10,000.00	10,000.00	
用品消耗		570,000.00	570,000.00	
租金與利息		300,000.00	300,000.00	
房租		300,000.00	300,000.00	
什項設備租金				
折舊、折耗及攤銷		138,000.00	138,000.00	
機械及設備折舊		130,000.00	130,000.00	
交通及運輸設備折舊		4,000.00	4,000.00	
什項設備折舊		4,000.00	4,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		550,000.00	550,000.00	
捐助、補助與獎助		550,000.00	550,000.00	

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
8,810.00	8,810.00	8,810.00		
8,810.00	8,810.00	8,810.00		
10,505,950.00	10,505,950.00	1,452,950.00	16.05	依各項訓練、研習班實際需要執行。
6,111,683.00	6,111,683.00	711,683.00	13.18	
6,111,683.00	6,111,683.00	711,683.00	13.18	
3,111,759.00	3,111,759.00	1,026,759.00	49.25	
110,370.00	110,370.00	110,370.00		
9,111.00	9,111.00	-10,889.00	-54.45	
187,348.00	187,348.00	-42,652.00	-18.54	
798,216.00	798,216.00	473,216.00	145.60	廣告費預算數255,000元，決算數762,935元，因推廣學分班招生廣告費。
23,888.00	23,888.00	23,888.00		
12,646.00	12,646.00	12,646.00		
1,905,655.00	1,905,655.00	455,655.00	31.42	計時與計件人員酬金 大學: 預算數：依「本校校務基金工作人員僱用要點」進用辦理推廣教育所需行政助理2人之薪資、獎金、勞健保、離職儲金及臨時工資等1,450,000元。 決算數：依「本校校務基金工作人員僱用要點」進用辦理推廣教育所需行政助理2人薪資、獎金、勞健保、離職儲金及臨時工資等1,184,887元。 附小： 預算數0元，決算數720,768元，係課後照顧班行政值班人員5人值班費及學生樂團指導老師4人鐘點費。
64,525.00	64,525.00	4,525.00	7.54	
578,221.00	578,221.00	-1,779.00	-0.31	
		-10,000.00	-100.00	
578,221.00	578,221.00	8,221.00	1.44	
229,009.00	229,009.00	-70,991.00	-23.66	
221,639.00	221,639.00	-78,361.00	-26.12	
7,370.00	7,370.00	7,370.00		
79,664.00	79,664.00	-58,336.00	-42.27	
77,252.00	77,252.00	-52,748.00	-40.58	
		-4,000.00	-100.00	
2,412.00	2,412.00	-1,588.00	-39.70	
395,614.00	395,614.00	-154,386.00	-28.07	
395,614.00	395,614.00	-154,386.00	-28.07	

國立東華大學校務基金
其他業務成本明細表

中華民國102年度

科目	預算案數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
其他業務成本	92,894,000.00	2,710,000.00	95,604,000.00	86,534,110.00
學生公費及獎勵金	92,894,000.00	2,710,000.00	95,604,000.00	86,534,110.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	92,894,000.00	2,710,000.00	95,604,000.00	86,534,110.00
捐助、補助與獎助	92,894,000.00	2,710,000.00	95,604,000.00	86,534,110.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
2,152,740.00	88,686,850.00	-6,917,150.00	-7.24	
2,152,740.00	88,686,850.00	-6,917,150.00	-7.24	
2,152,740.00	88,686,850.00	-6,917,150.00	-7.24	
2,152,740.00	88,686,850.00	-6,917,150.00	-7.24	

國立東華大學校務基金
管理及總務費用明細表

中華民國102年度

科目	預算案數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
管理及總務費用	252,822,000.00	8,800,000.00	261,622,000.00	221,236,876.00
管理費用及總務費用	252,822,000.00	8,800,000.00	261,622,000.00	221,236,876.00
用人費用	195,339,000.00		195,339,000.00	152,301,187.00
正式員額薪資	117,702,000.00		117,702,000.00	95,489,341.00
超時工作報酬	6,583,000.00		6,583,000.00	4,222,156.00
津貼	1,596,000.00		1,596,000.00	1,124,162.00
獎金	30,551,000.00		30,551,000.00	20,526,166.00
退休及卹償金	10,482,000.00		10,482,000.00	11,477,926.00
福利費	28,409,000.00		28,409,000.00	19,454,816.00
提繳費	16,000.00		16,000.00	6,620.00
服務費用	24,777,000.00	8,099,000.00	32,876,000.00	33,264,364.00
水電費	4,528,000.00		4,528,000.00	3,338,144.00
郵電費	1,860,000.00		1,860,000.00	1,177,689.00
旅運費	937,000.00		937,000.00	793,437.00
印刷裝訂與廣告費	620,000.00		620,000.00	543,016.00
修理保養及保固費	6,726,000.00		6,726,000.00	4,725,541.00
保險費	565,000.00		565,000.00	468,019.00
一般服務費	6,817,000.00	8,000,000.00	14,817,000.00	18,705,988.00
專業服務費	1,906,000.00		1,906,000.00	2,694,312.00
公共關係費	818,000.00	99,000.00	917,000.00	818,218.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
5,322,104.00	226,558,980.00	-35,063,020.00	-13.40	
5,322,104.00	226,558,980.00	-35,063,020.00	-13.40	係因減少人事成本等費用。
	152,301,187.00	-43,037,813.00	-22.03	
	95,489,341.00	-22,212,659.00	-18.87	
	4,222,156.00	-2,360,844.00	-35.86	
	1,124,162.00	-471,838.00	-29.56	
	20,526,166.00	-10,024,834.00	-32.81	
	11,477,926.00	995,926.00	9.50	
	19,454,816.00	-8,954,184.00	-31.52	
	6,620.00	-9,380.00	-58.63	
591,646.00	33,856,010.00	980,010.00	2.98	
	3,338,144.00	-1,189,856.00	-26.28	
	1,177,689.00	-682,311.00	-36.68	
60,000.00	853,437.00	-83,563.00	-8.92	
	543,016.00	-76,984.00	-12.42	
	4,725,541.00	-2,000,459.00	-29.74	
	468,019.00	-96,981.00	-17.16	
433,646.00	19,139,634.00	4,322,634.00	29.17	一、外包費。 大學: 預算數：保全服務外包3人2,356,000元。 決算數：室外除草外包1人69,000元、室內、宿舍清潔外包6人1,658,066元、病媒防治4人786,851元及保全5人1,395,000元，決算數共計3,908,917元。 附小: 預算數：校園警衛保全外包費324,000元。 決算數：校園警衛保全1人、廁所、環境清潔工作4人等外包費437,584元。 二、計時與計件人員酬金: 大學: 預算數：依「本校校務基金工作人員僱用要點」進用行政助理20人之薪資、獎金、勞健保、勞退金及臨時工資等11,000,000元。 決算數：依「本校校務基金工作人員僱用要點」進用行政助理25人之薪資、獎金、勞健保、勞退金及臨時工資13,652,964元。 附小: 預算數：依據校務基金聘用計畫進用臨時人員1人薪資等293,000元。 決算數：臨時人員1人薪資等294,489元及廁所清潔工2人34,822元、社團指導老師1人鐘點費3,200元，合計332,511元。
	2,694,312.00	788,312.00	41.36	
98,000.00	916,218.00	-782.00	-0.09	公共關係費預算數917,000元(含附小96,000元),決算數916,218元(含附小95,872元)。

國立東華大學校務基金
管理及總務費用明細表

中華民國102年度

科目	預算案數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
材料及用品費	5,114,000.00	46,000.00	5,160,000.00	4,735,055.00
使用材料費	1,800,000.00		1,800,000.00	1,098,512.00
用品消耗	3,314,000.00	46,000.00	3,360,000.00	3,636,543.00
租金與利息	600,000.00		600,000.00	1,161,837.00
地租及水租	60,000.00		60,000.00	50,000.00
房租	10,000.00		10,000.00	
機器租金	300,000.00		300,000.00	322,540.00
交通及運輸設備租金	230,000.00		230,000.00	789,297.00
折舊、折耗及攤銷	26,112,000.00	655,000.00	26,767,000.00	28,950,352.00
土地改良物折舊	800,000.00		800,000.00	1,491,057.00
房屋折舊	8,155,000.00	15,000.00	8,170,000.00	8,942,308.00
機械及設備折舊	2,085,000.00	5,000.00	2,090,000.00	4,023,891.00
交通及運輸設備折舊	930,000.00	475,000.00	1,405,000.00	600,890.00
什項設備折舊	3,186,000.00	160,000.00	3,346,000.00	2,840,921.00
代管資產折舊	10,956,000.00		10,956,000.00	10,855,709.00
攤銷				195,576.00
稅捐與規費(強制費)	860,000.00		860,000.00	799,051.00
消費與行爲稅	110,000.00		110,000.00	97,187.00
規費	750,000.00		750,000.00	701,864.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	20,000.00		20,000.00	25,030.00
會費	20,000.00		20,000.00	25,030.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
24,510.00	4,759,565.00	-400,435.00	-7.76	
	1,098,512.00	-701,488.00	-38.97	
24,510.00	3,661,053.00	301,053.00	8.96	
	1,161,837.00	561,837.00	93.64	
	50,000.00	-10,000.00	-16.67	
		-10,000.00	-100.00	
	322,540.00	22,540.00	7.51	
	789,297.00	559,297.00	243.17	
4,705,948.00	33,656,300.00	6,889,300.00	25.74	
	1,491,057.00	691,057.00	86.38	
100,958.00	9,043,266.00	873,266.00	10.69	
3,545,277.00	7,569,168.00	5,479,168.00	262.16	
439,531.00	1,040,421.00	-364,579.00	-25.95	
620,182.00	3,461,103.00	115,103.00	3.44	
	10,855,709.00	-100,291.00	-0.92	
	195,576.00	195,576.00		
	799,051.00	-60,949.00	-7.09	
	97,187.00	-12,813.00	-11.65	
	701,864.00	-48,136.00	-6.42	
	25,030.00	5,030.00	25.15	
	25,030.00	5,030.00	25.15	

國立東華大學校務基金
其他業務費用明細表

中華民國102年度

科目	預算案數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
其他業務費用	6,819,000.00		6,819,000.00	4,984,037.00
雜項業務費用	6,819,000.00		6,819,000.00	4,984,037.00
服務費用	6,819,000.00		6,819,000.00	4,984,037.00
專業服務費	6,819,000.00		6,819,000.00	4,984,037.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
	4,984,037.00	-1,834,963.00	-26.91	
	4,984,037.00	-1,834,963.00	-26.91	係因碩、博士等招生人數減少，故相對費用減少。
	4,984,037.00	-1,834,963.00	-26.91	
	4,984,037.00	-1,834,963.00	-26.91	

國立東華大學校務基金
財務費用明細表

中華民國102年度

科目	預算案數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
財務費用		15,000,000.00	15,000,000.00	6,133,388.00
利息費用		15,000,000.00	15,000,000.00	6,133,388.00
租金與利息		15,000,000.00	15,000,000.00	6,133,388.00
利息		15,000,000.00	15,000,000.00	6,133,388.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
	6,133,388.00	-8,866,612.00	-59.11	
	6,133,388.00	-8,866,612.00	-59.11	償還學生宿舍新建工程自償性借款550,000,000元，故利息費用減少。
	6,133,388.00	-8,866,612.00	-59.11	
	6,133,388.00	-8,866,612.00	-59.11	

國立東華大學校務基金
其他業務外費用明細表

中華民國102年度

科目	預算案數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
其他業務外費用	37,692,000.00	86,757,000.00	124,449,000.00	38,066,752.00
雜項費用	37,692,000.00	86,757,000.00	124,449,000.00	38,066,752.00
用人費用				
聘僱及兼職人員薪資				
服務費用	3,495,000.00	68,011,000.00	71,506,000.00	4,351,605.00
水電費		31,487,000.00	31,487,000.00	
郵電費	60,000.00	1,560,000.00	1,620,000.00	44,192.00
旅運費	10,000.00	685,000.00	695,000.00	12,000.00
印刷裝訂與廣告費	170,000.00	509,000.00	679,000.00	45,150.00
修理保養及保固費	140,000.00	13,920,000.00	14,060,000.00	78,250.00
保險費	20,000.00	550,000.00	570,000.00	18,823.00
一般服務費	2,910,000.00	17,400,000.00	20,310,000.00	3,606,560.00
專業服務費	185,000.00	1,900,000.00	2,085,000.00	546,630.00
公共關係費				
材料及用品費	1,100,000.00	12,850,000.00	13,950,000.00	1,154,692.00
使用材料費		7,500,000.00	7,500,000.00	8,170.00
用品消耗	1,100,000.00	5,350,000.00	6,450,000.00	1,146,522.00
租金與利息	27,000.00	65,000.00	92,000.00	695,152.00
房租				
機器租金				12,000.00
交通及運輸設備租金	10,000.00	50,000.00	60,000.00	683,152.00
什項設備租金	17,000.00	15,000.00	32,000.00	
折舊、折耗及攤銷	33,060,000.00	3,941,000.00	37,001,000.00	31,835,408.00
房屋折舊	12,000,000.00	5,000.00	12,005,000.00	11,560,968.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
102,315,712.00	140,382,464.00	15,933,464.00	12.80	
102,315,712.00	140,382,464.00	15,933,464.00	12.80	依業務實際需要執行。
300,000.00	300,000.00	300,000.00		
300,000.00	300,000.00	300,000.00		
66,474,929.00	70,826,534.00	-679,466.00	-0.95	
29,929,252.00	29,929,252.00	-1,557,748.00	-4.95	
1,649,564.00	1,693,756.00	73,756.00	4.55	
469,388.00	481,388.00	-213,612.00	-30.74	
401,565.00	446,715.00	-232,285.00	-34.21	
15,073,149.00	15,151,399.00	1,091,399.00	7.76	
34,088.00	52,911.00	-517,089.00	-90.72	
16,863,754.00	20,470,314.00	160,314.00	0.79	一、外包費 大學： 預算數：室外除草外包工作7人2,413,000元、室內清潔外包工作8人2,987,000元共計5,400,000元。 決算數：室外除草外包7人2,196,000元、室內清潔外包13人4,407,180元。決算數共計6,603,180元。 二、計時與計件人員酬金 大學： 預算數：依「本校校務基金工作人員僱用要點」進用宿舍管理員20人、東華附幼行政助理5人之薪資、獎金、勞健保、離職儲金及臨時工資等數14,910,000元。 決算數：依「本校校務基金工作人員僱用要點」進用宿舍管理員18人7,695,748元、東華附幼行政助理7人3,205,601元、補助計畫專案助理1人592,235元、國科會及委辦計劃專任助理3人2,368,195元，薪資、獎金、勞健保、離職儲金及臨時工資等決算數13,861,779元。 附小： 預算數0元，決算數5,000元，係場地管理維護僱工1人費用。
2,017,269.00	2,563,899.00	478,899.00	22.97	
36,900.00	36,900.00	36,900.00		公共關係費預算數0元，決算數36,900元，指定用途捐贈款致贈與會外賓餽贈品。
12,212,311.00	13,367,003.00	-582,997.00	-4.18	
6,565,811.00	6,573,981.00	-926,019.00	-12.35	
5,646,500.00	6,793,022.00	343,022.00	5.32	
1,775,903.00	2,471,055.00	2,379,055.00	2,585.93	
222,831.00	222,831.00	222,831.00		
1,194,340.00	1,206,340.00	1,206,340.00		
275,832.00	958,984.00	898,984.00	1,498.31	
82,900.00	82,900.00	50,900.00	159.06	
16,372,837.00	48,208,245.00	11,207,245.00	30.29	
4,788.00	11,565,756.00	-439,244.00	-3.66	

國立東華大學校務基金
其他業務外費用明細表

中華民國102年度

科目	預算案數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
機械及設備折舊	50,000.00	26,000.00	76,000.00	10,853.00
交通及運輸設備折舊	10,000.00	10,000.00	20,000.00	9,334.00
什項設備折舊	2,400,000.00	100,000.00	2,500,000.00	1,512,704.00
代管資產折舊	18,600,000.00		18,600,000.00	18,741,549.00
攤銷		3,800,000.00	3,800,000.00	
稅捐與規費(強制費)				29,895.00
土地稅				
房屋稅				
消費與行爲稅				
特別稅課				
規費				29,895.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	10,000.00	1,890,000.00	1,900,000.00	
捐助、補助與獎助	10,000.00	1,160,000.00	1,170,000.00	
分擔		130,000.00	130,000.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		600,000.00	600,000.00	
短絀、賠償與保險給付				
各項短絀				

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
13,883.00	24,736.00	-51,264.00	-67.45	
14,091.00	23,425.00	3,425.00	17.13	
9,616,629.00	11,129,333.00	8,629,333.00	345.17	
	18,741,549.00	141,549.00	0.76	
6,723,446.00	6,723,446.00	2,923,446.00	76.93	
2,353,252.00	2,383,147.00	2,383,147.00		
119,023.00	119,023.00	119,023.00		
598,884.00	598,884.00	598,884.00		
1,241,407.00	1,241,407.00	1,241,407.00		
376,123.00	376,123.00	376,123.00		
17,815.00	47,710.00	47,710.00		
2,563,256.00	2,563,256.00	663,256.00	34.91	
2,432,528.00	2,432,528.00	1,262,528.00	107.91	
124,428.00	124,428.00	-5,572.00	-4.29	
6,300.00	6,300.00	-593,700.00	-98.95	
263,224.00	263,224.00	263,224.00		
263,224.00	263,224.00	263,224.00		

國立東華大學校務基金
資產折舊明細表
中華民國102年度

項　　目	土　地 改良物	房屋及 建　築	機械及 設　備	交通及 運輸設備	什項設備
原值	61,877,021.00	2,542,391,891.00	1,755,363,370.00	165,775,471.00	1,682,256,710.00
減：以前年度已提折舊數	48,506,707.00	306,775,549.00	1,368,857,016.00	134,586,919.00	613,141,175.00
上年度期末帳面價值	13,370,314.00	2,235,616,342.00	386,506,354.00	31,188,552.00	1,069,115,535.00
加：本年度新增資產價值	10,004,531.00	33,311,839.00	92,081,816.00	20,427,887.00	51,211,936.00
減：本年度減少資產價值			261,767.00		
加減：調整欄	209,090,019.00	1,461,778,377.00	8,630,000.00		12,787,237.00
減：本年度提列折舊數	7,455,335.00	56,905,032.00	151,386,151.00	9,561,860.00	70,838,290.00
本年度期末帳面價值	225,009,529.00	3,673,801,526.00	335,570,252.00	42,054,579.00	1,062,276,418.00
本年度提列折舊數	7,455,335.00	56,905,032.00	151,386,151.00	9,561,860.00	70,838,290.00
教學成本	5,964,278.00	36,296,010.00	143,792,247.00	8,498,014.00	56,247,854.00
管理及總務費用	1,491,057.00	9,043,266.00	7,569,168.00	1,040,421.00	3,461,103.00
其他業務外費用		11,565,756.00	24,736.00	23,425.00	11,129,333.00
合　　計	7,455,335.00	56,905,032.00	151,386,151.00	9,561,860.00	70,838,290.00

一、本年度新增資產價值：

1.土地改良物增置10,004,531元。

2.房屋及建築增置30,087,660元(含附小1,933,260元)，受贈3,224,179元，共計33,311,839元。

3.機械及設備增置89,310,704元（含附小256,739元），撥入76,407，受贈2,694,705元（含附小362,200元），共計92,081,816元，(依教育部102年3月11日臺教資(一)字第 1020033347號函、教育部102年4月8日臺教秘(一)字第1020051123號函辦理)。

4.交通及運輸設備增置20,090,345元（含附小90,960元），受贈337,542元，共計20,427,887元，(依教育部102年4月25日臺教秘(一)字第 1020062627號函、教育部102年8月6日臺教秘(一)字第1020119119號函辦理) 。

5.什項設備增置50,973,836元（含附小1,049,875元），受贈238,100元（含附小92,140元），共計51,211,936元。

二、本年度減少資產價值：

1.機械及設備：撥出資產帳面價值261,767元，依據教育部102年3月26日臺教秘(一)字第1020045004號函、教育部102年3月26日臺教秘(一)字第1020044584號函辦理。

2.什項資產：撥出國有建物，共計減少財產帳面價值6,034,397元。

(1)依行政院102.9.3院授財產公字第10235015760號撥出國有建物原值248,500 元，已提累計折舊，61,775元，計減少財產帳面價值186,725元。

(2).依據教育部102.12.09台教祕(一)字第1020176587號函撥出建物原值 7,925,000元，已提累計折舊2,077,328元，計減少財產帳面價值5,847,672元。

三、調整欄加減：因財產列帳之調整；上年度購置中固定資產，本年度完工、交貨。

1.土地改良物：第二期公共設施及管院停車場未完工程轉正爲土地改良物 209,090,019元。

2.房屋及建築：綜合活動中心、環境等學院新建工程將未完工程轉列房屋及建築1,461,778,377元。

3.機械及設備：上年度訂購機件於本年度轉列機械及設備8,630,000元。

4.什項設備：上年度訂購機件於本年度轉列什項設備12,787,237元。

四、代管資產之代管土地金額期初金額爲1,964,201,126元(含附小108,183,800元），期末金額爲1,957,482,228元(含附小108,183,800元）。

1.本年度公告地價調整增值216,702元。

2.依據教育部102.3.19台教祕(一)字第1020038955號函撤銷撥用土地4,032,000元。

3.依據教育部102.12.09台教祕(一)字第1020176587號函移撥公用土地2,746,800元。

4.依據教育部102.12.09台教祕(一)字第1020176587號函及花蓮地政事務所函更正登記減損土地156,800元。

單位:新臺幣元

租賃資產	租賃權益改良	非業務資產	什項資產	合計
			4,039,625,909.00	10,247,290,372.00
			971,805,603.00	3,443,672,969.00
			3,067,820,306.00	6,803,617,403.00
				207,038,009.00
			6,034,397.00	6,296,164.00
				1,692,285,633.00
			75,309,649.00	371,456,317.00
			2,986,476,260.00	8,325,188,564.00
			75,309,649.00	371,456,317.00
			45,712,391.00	296,510,794.00
			10,855,709.00	33,460,724.00
			18,741,549.00	41,484,799.00
			75,309,649.00	371,456,317.00

國立東華大學校務基金
資產報廢明細表
中華民國102年度

科目	決算數				
	帳面價值			殘餘價值 (4)	未實現重估增值減少數 (5)
	成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)		
固定資產	100,176,977	100,176,977	0	0	0
機械及設備	66,293,736	66,293,736	0	0	0
交通及運輸設備	11,304,666	11,304,666	0	0	0
什項設備	22,578,575	22,578,575	0	0	0

單位:新臺幣元

報廢短絀 (6)= (3)-(4)-(5)	報廢損失 預算數	比較增減	
		金　　額	%
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	

國立東華大學校務基金
國 庫 撥 補 款 明 細 表

中華民國102年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 案 數	決　算　數	比 較 增 減	備　　註
國庫增撥基金數	342,547,000.00	337,920,000.00	-4,627,000.00	國庫現金撥款增置固定資產預算數342,547,000元（含附小6,500,000元），刪減4,627,000元(含附小325,000元)，決算數337,920,000元。
國庫增撥數	342,547,000.00	337,920,000.00	-4,627,000.00	
合　　計	342,547,000.00	337,920,000.00	-4,627,000.00	

本頁空白

國立東華大學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國102年度

科目	可用預算數			
	以前年度保留數	本年度預算案數	本年度奉准先行辦理數	調整數
固定資產之增置	709,550,838.00	221,738,000.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	13,348,615.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	13,348,615.00
房屋及建築	674,879,278.00	8,500,000.00	0.00	38,542,712.00
房屋及建築	674,879,278.00	8,500,000.00	0.00	38,542,712.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	4,785,000.00	105,760,000.00	0.00	-13,005,973.00

單位:新臺幣元

合　　計	決　算　數	比較增減數	本年度保留數	說　　明
931,288,838.00	257,816,113.00	-673,472,725.00	646,902,040.00	
13,348,615.00	10,004,531.00	-3,344,084.00	0.00	政府補助及學雜費收入： 大學： 一般建築及設備計畫：房屋及建築上年度保留項目包含教學大樓7棟保留數552,924,385元及公共設施暨污水處理廠保留數13,348,615元，共計保留566,273,000元，因公共設施暨污水處理廠財產重分類帳務調整爲土地改良物，故由房屋及建築保留數調整至土地改良物13,348,615元。
13,348,615.00	10,004,531.00	-3,344,084.00	0.00	
721,921,990.00	80,638,386.00	-641,283,604.00	626,445,065.00	一、政府補助及學雜費收入： 大學： 1.人文及藝術等學院依教育部103.2.'19臺教會(一)字第1030010038號函奉准保留517,089,839元。 2.藝術學院原核定總經費533,002,000元，因重行發包，並依102年12月4日102學年第1學期第1次校務基金管理委員會會議審議通過追加4,900,000元，以自籌款支應，總工程經費修正爲582,002,000元。 3.一般建築及設備計畫：房屋及建築上年度原保留項目包含教學大樓7棟保留數552,924,385元及公共設施暨污水處理廠保留數13,348,615元，共計保留566,273,000元，因公共設施暨污水處理廠財產重分類帳務調整爲土地改良物，故由房屋及建築保留數調整至土地改良物13,348,615元。 4.一般建築及設備計畫：由機械及設備預算數3,055,973元、交通及運輸設備預算數4,367,068元、什項設備預算數35,468,286元調整至房屋及建築共計42,891,327元。 附小: 「幼稚園興建工程」依據教育部103.2.19臺教會(一)字第1030010038號函，奉准保留13,190,756元。 二、五項自籌收入： 大學： 專案計畫：本年度「第六期學生宿舍」於103年1月10日循校內程序簽報校長核定保留 87,164,470元。 一般建築及設備計畫： 1.由機械及設備預算數9,000,000元調整至房屋及建築。 2.於103年1月10日循校內程序簽報校長核定保留9,000,000元。
721,921,990.00	30,087,660.00	-691,834,330.00	626,445,065.00	
0.00	50,550,726.00	50,550,726.00	0.00	
97,539,027.00	89,310,704.00	-8,228,323.00	3,020,995.00	一、政府補助及學雜費收入： 大學: 1.機械及設備已決標但未完成驗收付款依教育部103.2.19臺教會(一)字第1030010038號函奉准保留1,544,875元。 2.一般建築及設備計畫：機械及設備預算數3,055,973元調整至房屋及建築。 附小： 由機械及設備預算數分別調整至交通及運輸設備100,000元、什項設備850,000元，

國立東華大學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國102年度

科目	可用預算數			
	以前年度保留數	本年度預算案數	本年度奉准先行辦理數	調整數
機械及設備	4,785,000.00	105,760,000.00	0.00	-13,005,973.00
交通及運輸設備	12,260,560.00	14,237,000.00	0.00	-4,267,068.00
交通及運輸設備	12,260,560.00	14,237,000.00	0.00	-4,267,068.00
什項設備	17,626,000.00	93,241,000.00	0.00	-34,618,286.00
什項設備	17,626,000.00	93,241,000.00	0.00	-34,618,286.00
訂購機件-什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
小　計	709,550,838.00	221,738,000.00	0.00	0.00
撥入受贈及整理	0.00	2,100,000.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	100,000.00	0.00	0.00

單位:新臺幣元

合計	決算數	比較增減數	本年度保留數	說明
				共計950,000元。 二、五項自籌收入： 大學： 1.一般建築及設備計畫：機械及設備已決標但未完成驗收付款於103年1月10日循校內程序簽報校長核定保留1,476,120元。 2.一般建築及設備計畫：機械及設備預算數9,000,000元調整至房屋及建築。
97,539,027.00	89,310,704.00	-8,228,323.00	3,020,995.00	
22,230,492.00	20,090,345.00	-2,140,147.00	0.00	政府補助及學雜費收入： 大學： 交通及運輸設備預算數4,367,068元調整至房屋及建築。 附小：機械及設備預算數調整至交通及設備100,000元。
22,230,492.00	20,090,345.00	-2,140,147.00	0.00	
76,248,714.00	57,772,147.00	-18,476,567.00	17,435,980.00	一、政府補助及學雜費收入： 大學: 1.依教育部103.2.19臺教會(一)字第1030010038號函奉准保留17,187,980元。 2.一般建築及設備計畫：什項設備預算數35,468,286元調整至房屋及建築。 附小:由機械及設備預算數調整至什項設備850,000元。 二、五項自籌收入： 大學: 一般建築及設備計畫：什項設備於103年1月10日循校內程序簽報校長核定保留248,000元。
76,248,714.00	50,973,836.00	-25,274,878.00	17,435,980.00	
0.00	6,798,311.00	6,798,311.00	0.00	
931,288,838.00	257,816,113.00	-673,472,725.00	646,902,040.00	
2,100,000.00	1,705,508,142.00	1,703,408,142.00	0.00	
0.00	209,090,019.00	209,090,019.00	0.00	上年度未完工程轉列土地改良物209,090,019元。
0.00	209,090,019.00	209,090,019.00	0.00	
0.00	1,471,654,132.00	1,471,654,132.00	0.00	1.本年度政府機關補助房屋及建築9,875,755元(含附小6,651,576元)。 2.上年度未完工程轉列房屋及建築1,461,778,377元。
0.00	1,465,002,556.00	1,465,002,556.00	0.00	
0.00	6,651,576.00	6,651,576.00	0.00	
2,000,000.00	11,401,112.00	9,401,112.00	0.00	1.本年度撥入設備76,407元。 2.本年度受贈設備2,694,705元(含附小362,200元)。 3.上年度訂購機件轉列財產8,630,000元。
2,000,000.00	11,401,112.00	9,401,112.00	0.00	
0.00	337,542.00	337,542.00	0.00	本年度受贈設備337,542元。
0.00	337,542.00	337,542.00	0.00	
100,000.00	13,025,337.00	12,925,337.00	0.00	1.本年度受贈設備238,100元(含附小92,140元)。 2.上年度訂購機件轉列財產12,787,237元。

國立東華大學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國102年度

科目	可用預算數			
	以前年度保留數	本年度預算案數	本年度奉准先行辦理數	調整數
什項設備	0.00	100,000.00	0.00	0.00
小計	0.00	2,100,000.00	0.00	0.00
合計	709,550,838.00	223,838,000.00	0.00	0.00
政府補助及學雜費等收入支應				
固定資產之增置	610,443,037.00	168,700,000.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	13,348,615.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	13,348,615.00
房屋及建築	575,771,477.00	8,500,000.00	0.00	29,542,712.00
房屋及建築	575,771,477.00	8,500,000.00	0.00	29,542,712.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	4,785,000.00	61,245,000.00	0.00	-4,005,973.00
機械及設備	4,785,000.00	61,245,000.00	0.00	-4,005,973.00
交通及運輸設備	12,260,560.00	11,717,000.00	0.00	-4,267,068.00
交通及運輸設備	12,260,560.00	11,717,000.00	0.00	-4,267,068.00
什項設備	17,626,000.00	87,238,000.00	0.00	-34,618,286.00
什項設備	17,626,000.00	87,238,000.00	0.00	-34,618,286.00
訂購機件-什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
小計	610,443,037.00	168,700,000.00	0.00	0.00
撥入受贈及整理	0.00	2,100,000.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	100,000.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	100,000.00	0.00	0.00
小計	0.00	2,100,000.00	0.00	0.00
合計	610,443,037.00	170,800,000.00	0.00	0.00
5項自籌收入支應				
固定資產之增置	99,107,801.00	53,038,000.00	0.00	0.00
房屋及建築	99,107,801.00	0.00	0.00	9,000,000.00
房屋及建築	99,107,801.00	0.00	0.00	9,000,000.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	44,515,000.00	0.00	-9,000,000.00
機械及設備	0.00	44,515,000.00	0.00	-9,000,000.00

單位:新臺幣元

合計	決算數	比較增減數	本年度保留數	說明
100,000.00	13,025,337.00	12,925,337.00	0.00	
2,100,000.00	1,705,508,142.00	1,703,408,142.00	0.00	
933,388,838.00	1,963,324,255.00	1,029,935,417.00	646,902,040.00	
779,143,037.00	210,816,910.00	-568,326,127.00	549,013,450.00	
13,348,615.00	10,004,531.00	-3,344,084.00	0.00	
13,348,615.00	10,004,531.00	-3,344,084.00	0.00	
613,814,189.00	68,695,055.00	-545,119,134.00	530,280,595.00	
613,814,189.00	30,087,660.00	-583,726,529.00	530,280,595.00	
0.00	38,607,395.00	38,607,395.00	0.00	
62,024,027.00	60,385,891.00	-1,638,136.00	1,544,875.00	
62,024,027.00	60,385,891.00	-1,638,136.00	1,544,875.00	
19,710,492.00	19,701,452.00	-9,040.00	0.00	
19,710,492.00	19,701,452.00	-9,040.00	0.00	
70,245,714.00	52,029,981.00	-18,215,733.00	17,187,980.00	
70,245,714.00	45,231,670.00	-25,014,044.00	17,187,980.00	
0.00	6,798,311.00	6,798,311.00	0.00	
779,143,037.00	210,816,910.00	-568,326,127.00	549,013,450.00	
2,100,000.00	1,700,542,190.00	1,698,442,190.00	0.00	
0.00	209,090,019.00	209,090,019.00	0.00	
0.00	209,090,019.00	209,090,019.00	0.00	
0.00	1,471,654,132.00	1,471,654,132.00	0.00	
0.00	1,465,002,556.00	1,465,002,556.00	0.00	
0.00	6,651,576.00	6,651,576.00	0.00	
2,000,000.00	6,828,842.00	4,828,842.00	0.00	
2,000,000.00	6,828,842.00	4,828,842.00	0.00	
0.00	36,000.00	36,000.00	0.00	
0.00	36,000.00	36,000.00	0.00	
100,000.00	12,933,197.00	12,833,197.00	0.00	
100,000.00	12,933,197.00	12,833,197.00	0.00	
2,100,000.00	1,700,542,190.00	1,698,442,190.00	0.00	
781,243,037.00	1,911,359,100.00	1,130,116,063.00	549,013,450.00	
152,145,801.00	46,999,203.00	-105,146,598.00	97,888,590.00	
108,107,801.00	11,943,331.00	-96,164,470.00	96,164,470.00	
108,107,801.00	0.00	-108,107,801.00	96,164,470.00	
0.00	11,943,331.00	11,943,331.00	0.00	
35,515,000.00	28,924,813.00	-6,590,187.00	1,476,120.00	
35,515,000.00	28,924,813.00	-6,590,187.00	1,476,120.00	

國立東華大學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國102年度

科目	可用預算數			
	以前年度保留數	本年度預算案數	本年度奉准先行辦理數	調整數
交通及運輸設備	0.00	2,520,000.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	2,520,000.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	6,003,000.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	6,003,000.00	0.00	0.00
小　計	99,107,801.00	53,038,000.00	0.00	0.00
撥入受贈及整理	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
小　計	0.00	0.00	0.00	0.00
合　計	99,107,801.00	53,038,000.00	0.00	0.00

單位:新臺幣元

合計	決算數	比較增減數	本年度保留數	說明
2,520,000.00	388,893.00	-2,131,107.00	0.00	
2,520,000.00	388,893.00	-2,131,107.00	0.00	
6,003,000.00	5,742,166.00	-260,834.00	248,000.00	
6,003,000.00	5,742,166.00	-260,834.00	248,000.00	
152,145,801.00	46,999,203.00	-105,146,598.00	97,888,590.00	
0.00	4,965,952.00	4,965,952.00	0.00	
0.00	4,572,270.00	4,572,270.00	0.00	
0.00	4,572,270.00	4,572,270.00	0.00	
0.00	301,542.00	301,542.00	0.00	
0.00	301,542.00	301,542.00	0.00	
0.00	92,140.00	92,140.00	0.00	
0.00	92,140.00	92,140.00	0.00	
0.00	4,965,952.00	4,965,952.00	0.00	
152,145,801.00	51,965,155.00	-100,180,646.00	97,888,590.00	

國立東華大學校務基金
固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表
中華民國102年度

計畫名稱	全部計畫			預算數					
				可用預算數					
	金額	目標能量	進度起訖年月	以前年度保留數	本年度預算案數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計	占全部計畫%
專案計畫	1,605,842,000			99,107,801	0	0	0	99,107,801	6.17
第六期學生宿舍新建工程	1,605,842,000	爲因應東華大學與花蓮教育大學合併後，學生床位嚴重不足及生活需要，興建宿舍等2工程（興建學生宿舍6棟及公共生活服務區1棟，總樓地板面積55,595平方公尺）	99 .01 102.01	99,107,801	0	0	0	99,107,801	6.17
一般建築及設備計畫				610,443,037	221,738,000	0	0	832,181,037	
土地改良物			102.01 102.12	0	0	0	13,348,615	13,348,615	
土地改良物			102.01 102.12	0	0	0	13,348,615	13,348,615	
房屋及建築			102.01 102.12	575,771,477	8,500,000	0	38,542,712	622,814,189	
房屋及建築			102.01 102.12	575,771,477	8,500,000	0	38,542,712	622,814,189	
未完工程-房屋及建築			102.01 102.12	0	0	0	0	0	
機械及設備			102.01 102.12	4,785,000	105,760,000	0	-13,005,973	97,539,027	
機械及設備			102.01 102.12	4,785,000	105,760,000	0	-13,005,973	97,539,027	
交通及運輸設備			102.01 102.12	12,260,560	14,237,000	0	-4,267,068	22,230,492	
交通及運輸設備			102.01 102.12	12,260,560	14,237,000	0	-4,267,068	22,230,492	
什項設備			102.01 102.12	17,626,000	93,241,000	0	-34,618,286	76,248,714	
什項設備			102.01 102.12	17,626,000	93,241,000	0	-34,618,286	76,248,714	
訂購機件-什項設備			102.01 102.12	0	0	0	0	0	

單位:新臺幣元

截至本年度累計數		決算數				未達成或超預算之原因
金額	占全部計畫%	本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數佔累計預算數%	
1,524,584,000	94.94	11,943,331	12.05	1,456,763,840	95.55	
1,524,584,000	94.94	11,943,331	12.05	1,456,763,840	95.55	1.本工程以前年度保留99,107,801元，實際執行數11,943,331元，因土建工程申請延長履約期限所增加之必要費用，經二次調解會議尚無結果及監造單位申請監造期間增加服務費在工程會採購申訴審議委員會提履約爭議調解經3次調解調解不成立。 2.於103年1月10日循校內程序簽報校長核定保留87,164,470元。
832,181,037		245,872,782	29.55	245,872,782	29.55	
13,348,615		10,004,531	74.95	10,004,531	74.95	上年度房屋及建築原保留項目包含教學大樓7棟保留數552,924,385元及公共設施暨污水處理廠保留數13,348,615元，共計保留566,273,000元，因公共設施暨污水處理廠財產重分類帳務調整爲土地改良物，故由房屋及建築保留數調整至土地改良物13,348,615元。
13,348,615		10,004,531	74.95	10,004,531	74.95	
622,814,189		68,695,055	11.03	68,695,055	11.03	1.人文及藝術等學院保留539,280,595元(含附小「幼稚園興建工程」保留13,190,756元)。 2.藝術學院原核定總經費533,002,000元，因重行發包，並依102年12月4日102學年第1學期第1次校務基金管理委員會會議審議通過,追加4,900,000元以自籌款支應，總工程經費修正爲582,002,000元。 3.上年度房屋及建築原保留項目包含教學大樓7棟保留數552,924,385元及公共設施暨污水處理廠保留數13,348,615元，共計保留566,273,000元，因公共設施暨污水處理廠財產重分類帳務調整爲土地改良物，故由房屋及建築保留數調整至土地改良物13,348,615元。 4.由機械及設備預算數12,055,973元、交通及運輸設備預算數4,367,068元、什項設備預算數35,468,286元調整至房屋及建築共計51,891,327元。
622,814,189		30,087,660	4.83	30,087,660	4.83	
0		38,607,395		38,607,395		
97,539,027		89,310,704	91.56	89,310,704	91.56	大學: 1.機械及設備保留3,020,995元。 2.由機械及設備預算數12,055,973元調整至房屋及建築。 附小: 由機械及設備預算數分別調整至交通及運輸設備100,000元、什項設備850,000元，共計950,000元。
97,539,027		89,310,704	91.56	89,310,704	91.56	
22,230,492		20,090,345	90.37	20,090,345	90.37	大學: 由交通及運輸設備預算數4,367,068元調整至房屋及建築。 附小: 由機械及設備預算數調整至交通及設備100,000元。
22,230,492		20,090,345	90.37	20,090,345	90.37	
76,248,714		57,772,147	75.77	57,772,147	75.77	大學: 1.什項設備保留17,435,980元。 2.由什項設備預算數35,468,286元調整至房屋及建築。 附小: 由機械及設備預算案數調整至什項設備850,000元。
76,248,714		50,973,836	66.85	50,973,836	66.85	
0		6,798,311		6,798,311		

國立東華大學校務基金
固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表

中華民國102年度

計畫名稱	全部計畫			預算數					
				可用預算數					
	金額	目標能量	進度起訖年月	以前年度保留數	本年度預算案數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計	占全部計畫%
合計	1,605,842,000			709,550,838	221,738,000	0	0	931,288,838	57.99

單位:新臺幣元

截至本年度累計數		決算數				未達成或超預算之原因
金額	占全部計畫%	本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數佔累計預算數%	
2,356,765,037	146.76	257,816,113	27.68	1,702,636,622	72.24	

國立東華大學校務基金
長期債務增減明細表
中華民國102年度

借款項目	債權人	借款年度	償還時間		截至上年度終了借款餘額	本年度舉借金額		本年度
			起	止		預算案數	決算數	預算案數
二、長期債務部分								
第六期學生宿舍新建工程	中國信託商業銀行	100	104.05	120.11	723,545,000	450,000,000	0	550,000,000
小計					723,545,000	450,000,000	0	550,000,000
合計					723,545,000	450,000,000	0	550,000,000

單位:新臺幣元

償還金額	本年度調整數		本年度終了借款餘額	備　　註
決算數	增　加	減　少		
550,000,000	0	0	173,545,000	1.　學生宿舍新建工程爲5項自籌收入之自償性借款，還款來源爲5項自籌收入，自101年度起開始支付利息，104年起攤還本金，目前自償性財源尚足以償還債務。 2.　101年度保留預算學生宿舍新建工程舉借450,000,000元，依循校內程序停止執行。 3.102年度期初長期債務餘額數723,545,000元，因部分新興工程延宕，且考慮全校資金調度，爲減少不必要利息支出，依循校內程序奉核准以學校營運資金提前還款550,000,000元，期末長期債務餘額數173,545,000元。
550,000,000	0	0	173,545,000	
550,000,000	0	0	173,545,000	

國立東華大學校務基金
主要營運項目執行績效摘要表

中華民國102年度

項目	數量單位	預算案數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
教學訓輔	人	11,382	1,608,794,000.00	11,282	1,697,480,774.00
大專院校	人	10,455	1,512,309,000.00	10,356	1,610,211,407.00
其他(國中、國小、高中職)	人	927	96,485,000.00	926	87,269,367.00

單位:新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-100	-0.88	88,686,774.00	5.51	
-99	-0.95	97,902,407.00	6.47	
-1	-0.11	-9,215,633.00	-9.55	

國立東華大學校務基金
基 金 數 額 增 減 明 細 表

中華民國102年12月31日　　單位:新臺幣元

項　　目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	備　　註
期初基金數額	6,171,538,000.00	6,171,842,992.00	304,992.00	1.國庫現金撥款增置固定資產預算數342,547,000元(含附小6,500,000元)刪減4,627,000元(含附小325,000)， 決算數337,920,000元 2.財產撥入帳面價值76,407元，增加基金。
加：				
以前年度公積撥充	0.00	0.00	0.00	
賸餘撥充	0.00	0.00	0.00	
以代管國有財產撥充	0.00	0.00	0.00	
國庫增撥數	342,547,000.00	337,920,000.00	-4,627,000.00	
其他	2,100,000.00	76,407.00	-2,023,593.00	
減：				
填補短絀	0.00	0.00	0.00	
解繳國庫	0.00	0.00	0.00	
其他	2,100,000.00	0.00	-2,100,000.00	
期末基金數額	6,514,085,000.00	6,509,839,399.00	-4,245,601.00	

本頁空白

國立東華大學校務基金
員工人數彙計表

中華民國102年度　　單位:人

項　　目	預算案數	決算數	比較增減	備　　註
業務支出部分				
專任人員	220	155	-65	
職員	152	91	-61	大學: 1.預留新進職員員額。 2.配合行政需求，提升行政效率，支應校務基金助理人事費，改聘行政助理。 附小: 教育部國民及學前教育署102年11月18日臺教國署人字第1020110548號函核定修正102學年度預算員額編制表，配合幼托整合增設教保員1人。
駐衛警	10	9	-1	
技工	9	9	0	附小: 1.教育部國民及學前教育署102年11月18日臺教國署人字第1020110548號函核定修正102學年度預算員額編制表，配合幼托整合增設專任廚工1人。 2.技工1人於101.8.22辦理退休，減列1人。
工友	41	38	-3	附小: 工友2人於101.8.22辦理退休，減列2人。
駕駛	8	8	0	
教師人員	698	553	-145	
教師	698	553	-145	(1)預留新聘教師員額。 (2)支應兼任教師鐘點費及兼任行政主管所需之主管職務加給及超支鐘點費。
助教人員	6	2	-4	
助教	6	2	-4	
運動教練人員	1	0	-1	
運動教練	1	0	-1	
兼任人員	304	208	-96	
兼職教師	304	208	-96	爲羅致各領域之人才，以滿足學生求知慾望，聘兼任教師，預算案數編列員額304人，決算員額208人(依規定兼任教師4人，得折抵專任教師1人)。
合　　計	1,229	918	-311	

附註：

一、大學:

本年度預算數：

1、依「本校校務基金工作人員僱用要點」進用專案教師41人、行政助理219人、校安人員7人、宿舍管理員20人、東華附幼行政助理5人；補助計畫專任助理34人、國科會及委辦計畫專任助理101人，專任助理預計合共427人及兼任研究助理之薪資、獎金、勞健保、離職儲金及臨時工資等358,394,0000元。

國立東華大學校務基金
員 工 人 數 彙 計 表

中華民國102年度　　單位:人

項　　目	預算案數	決　算　數	比較增減	備　　註

2、室外除草外包14人4,826,000元、室內清潔外包15人5,400,000元、外包保全服務3人2,356,000元、建教合作計畫外包人力200,000元，共計12,782,000元。

本年度決算數：

1.專案教師40人、行政助理271人、校安人員6人、補助計畫專任助理27人、國科會及委辦計畫專任助理144人、宿舍管理員18人、東華附幼行政助理7人、兼任研究助理之薪資、獎金、勞健保、離職儲金及臨時工資等378,436,958元。

2.室外除草外包23人7,320,000元、室內、宿舍清潔外包48人10,672,902元、外包保全服務15人5,374,741元、特高壓及高壓電力系統非上班時段值班及巡視工作6人928,751元、校區高壓設備委檢維護工作4人320,033元、實驗室廢棄藥品及廢玻璃器皿委託清除處理費用658,200元及病媒防治勞務工作8人1,459,976元，共26,734,603元。

二、附小:

本年度預算數：

1、校園警衛保全外包費850,000元。

2、依據校務基金聘用計畫進用臨時人員2人薪資等，預算數586,000元。

本年度決算數：

1、校園警衛保全2人、環境整理、廁所清潔工作等6人，決算數961,475元。

2、依據校務基金聘用計畫進用臨時人員2人、教育部補助101.2學期計畫幼兒園教保員及廚工計2人等薪資、獎金、勞健保及勞退金、開立課後照顧班行政工作人員5人值班費、樂團指導教師4人、委辦計畫(外聘)行政人員8人、社團指導老師1人、清潔維護3人，決算數1,888,522元。

國立東華大學校務基金
用 人 費 用 彙 計 表
中華民國102年度

項　　目	預算案數						
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費
業務總支出部分	783,246,000	0	8,853,000	5,834,000	115,011,000	55,939,000	0
教學成本	665,544,000	0	2,270,000	4,238,000	84,460,000	45,457,000	0
正式人員	665,544,000	0	2,270,000	4,238,000	84,460,000	45,457,000	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	117,702,000	0	6,583,000	1,596,000	30,551,000	10,482,000	0
正式人員	117,702,000	0	6,583,000	1,596,000	30,551,000	10,482,000	0
其他業務外費用	0	0	0	0	0	0	0
正式人員	0	0	0	0	0	0	0
合　　計	783,246,000	0	8,853,000	5,834,000	115,011,000	55,939,000	0

單位:新臺幣元

福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
92,069,000	16,000	1,060,968,000	90,858,000	1,151,826,000
63,660,000	0	865,629,000	90,858,000	956,487,000
63,660,000	0	865,629,000	0	865,629,000
0	0	0	90,858,000	90,858,000
28,409,000	16,000	195,339,000	0	195,339,000
28,409,000	16,000	195,339,000	0	195,339,000
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
92,069,000	16,000	1,060,968,000	90,858,000	1,151,826,000

國立東華大學校務基金
用 人 費 用 彙 計 表(續)
中華民國102年度

項目	決算						
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費
業務總支出部分	754,164,391	0	5,634,964	5,368,834	105,196,485	55,167,831	0
教學成本	658,675,050	0	1,412,808	4,244,672	84,670,319	43,689,905	0
正式人員	658,675,050	0	1,412,808	4,244,672	84,670,319	43,689,905	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	95,489,341	0	4,222,156	1,124,162	20,526,166	11,477,926	0
正式人員	95,489,341	0	4,222,156	1,124,162	20,526,166	11,477,926	0
其他業務外費用	0	0	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
合計	754,164,391	0	5,634,964	5,368,834	105,196,485	55,167,831	0

附註：

一、大學:

預算數：

1.室外除草外包14人4,826,000元、室內清潔外包15人5,400,000元、外包保全服務3人2,356,000元、建教合作計畫外包人力200,000元，共計12,782,000元。

2.依「本校校務基金工作人員僱用要點」進用專案教師41人、行政助理219人、校安人員7人、宿舍管理員20人、東華附幼行政助理5人；補助計畫專任助理34人、國科會及委辦計畫專任助理101人，專任助理預計合共427人及兼任研究助理之薪資、獎金、勞健保、離職儲金及臨時工資等358,394,0000元。

3.兼任人員用人費用88,208,000元。

4.職員工及稀科人員考績獎金217人13,125,000元。

5.教職員工年終獎金856人85,019,000元。

決算數：

1.室外除草外包23人7,320,000元、室內、宿舍清潔外包48人10,672,902元、外包保全服務15人5,374,741元、特高壓及高壓電力系統非上班時段值班及巡視工作6人928,751元、校區高壓設備委檢維護工作4人320,033元、實驗室廢棄藥品及廢玻璃器皿委託清除處理費用658,200元及病媒防治勞務工作8人1,459,976元，共26,734,603元。

2.專案教師40人、行政助理271人、校安人員6人、補助計畫專任助理27人、國科會及委辦計畫專任助理144人、宿舍管理員18人、東華附幼行政助理7人、兼任研究助理之薪資、獎金、勞健保、離職儲金及臨時工資等378,436,958元。

3.兼任人員用人費用68,110,756元。

4.職員工及稀科人員考績獎金決算數159人10,909,306元，依「公務人員考績法」、教育部88年8月6日台(88)人(二)字第88092874號函規定，針對稀科人員比照學校職員依公立學校教職員成績考核辦法辦理成績考核。

5.教職員工年終獎金決算數660人81,973,661元，依據「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理。

二、附小:

預算數：

1.校園警衛保全外包費850,000元。

2.依據校務基金聘用計畫進用臨時人員2人薪資等，預算數586,000元。

3.兼任人員用人費用2,650,000元。

4.依據「公務人員考績法」及「公立高級中等以下學校教師成績考核辦法」，編列69人考績獎金，預算數7,027,000元。

5.依據「軍公教人員年終工作獎金及慰問金發給注意事項」編列69人年終獎金，預算數爲9,840,000元。

決算數：

1.校園警衛保全2人、環境整理、廁所清潔工作等6人，決算數961,475元。

2.依據校務基金聘用計畫進用臨時人員2人、教育部補助101.2學期計畫幼兒園教保員及廚工計2人等薪資、獎金、勞健保及勞退金、開立課後照顧班行政工作人員5人值班費、樂團指導教師4人、委辦計畫(外聘)行政人員8人、社團指導老師1人、清潔維護3人，決算數1,888,522元。

3.兼任人員用人費用5,091,594元。

4. 考績獎金實際核發64人(教師57人、職員5人、工友2人，不含代理教師1人、長期病假教師1人)，決算數爲5,621,960元，依據「公務人員考績法」及「公立高級中等以下學校教師成績考核辦法」。

5.年終獎金實際核發68人，決算數爲6,691,558元，依據「軍公教人員年終工作獎金及慰問金發給注意事項」辦理。

單位:新臺幣元

數				
福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
88,022,529	6,620	1,013,561,654	73,202,350	1,086,764,004
68,567,713	0	861,260,467	72,902,350	934,162,817
68,567,713	0	861,260,467	0	861,260,467
0	0	0	72,902,350	72,902,350
19,454,816	6,620	152,301,187	0	152,301,187
19,454,816	6,620	152,301,187	0	152,301,187
0	0	0	300,000	300,000
0	0	0	300,000	300,000
88,022,529	6,620	1,013,561,654	73,202,350	1,086,764,004

國立東華大學校務基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國102年度

單位:新臺幣元

車輛類型	預算案數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
21人座中型交通車	1	2,735,000	1	2,718,985	0	0.00	-16,015	-0.59	大學: 1.採共同供應契約方式辦理採購。 2.經行政院101年5月30日院台財字第1010028380號函核定。
合計	1	2,735,000	1	2,718,985	0		-16,015	-0.59	

附註:『增購部分』及『汰舊換新部分』爲全部版。

1.管理用公務車輛：本年度汰舊換新21人座中型巴士1輛、經汰舊換新後，24人座大型巴士1輛、21人座中型巴士2輛、9人座車1輛、7人座車1輛、6人座車1輛、轎車2輛，合共8輛。

2.業務用公務車輛：本年度應汰舊換新垃圾車1輛，因採購作業延遲，未辦理汰舊換新後，垃圾車2輛、貨車3輛、機車6輛，合共11輛。

本頁空白

國立東華大學校務基金
所屬分決算收支概況表

中華民國102年度

分決算名稱	業務收入	業務成本與費用	業務賸餘(短絀－)	業務外收入	業務外費用
國立東華大學校務基金(大學)	1,998,243,256.00	2,271,905,680.00	-273,662,424.00	165,000,753.00	146,301,383.00
國立東華大學附設實驗國民小學校務基金	113,021,245.00	103,437,103.00	9,584,142.00	2,098,543.00	214,469.00
合計	2,111,264,501.00	2,375,342,783.00	-264,078,282.00	167,099,296.00	146,515,852.00

單位:新臺幣元

業務外賸餘(短絀－)	非常賸餘(短絀－)	會計原則變動累計影響數	本期賸餘(短絀－)
18,699,370.00	0.00	0.00	-254,963,054.00
1,884,074.00	0.00	0.00	11,468,216.00
20,583,444.00	0.00	0.00	-243,494,838.00

國立東華大學校務基金
各項費用彙計表
中華民國102年度

科目名稱	本年度預算案數			本年度
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
用人費用	1,104,811,000.00	47,015,000.00	1,151,826,000.00	1,041,595,342.00
正式員額薪資	783,246,000.00		783,246,000.00	754,164,391.00
聘僱及兼職人員薪資	44,208,000.00	46,650,000.00	90,858,000.00	28,340,525.00
超時工作報酬	8,488,000.00	365,000.00	8,853,000.00	5,426,464.00
津貼	5,834,000.00		5,834,000.00	5,368,834.00
獎金	115,011,000.00		115,011,000.00	105,196,485.00
退休及卹償金	55,939,000.00		55,939,000.00	55,167,831.00
福利費	92,069,000.00		92,069,000.00	87,924,192.00
提繳費	16,000.00		16,000.00	6,620.00
服務費用	318,605,000.00	320,114,000.00	638,719,000.00	382,179,526.00
水電費	71,771,000.00	33,436,000.00	105,207,000.00	44,833,808.00
郵電費	6,070,000.00	2,610,000.00	8,680,000.00	6,426,674.00
旅運費	12,392,000.00	34,895,000.00	47,287,000.00	21,884,801.00
印刷裝訂與廣告費	9,785,000.00	6,134,000.00	15,919,000.00	15,046,711.00
修理保養及保固費	16,288,000.00	17,330,000.00	33,618,000.00	21,519,722.00
保險費	2,473,000.00	1,050,000.00	3,523,000.00	2,197,736.00
一般服務費	168,394,000.00	208,000,000.00	376,394,000.00	231,050,192.00
專業服務費	30,614,000.00	16,560,000.00	47,174,000.00	38,401,664.00
公共關係費	818,000.00	99,000.00	917,000.00	818,218.00
材料及用品費	56,265,000.00	56,764,000.00	113,029,000.00	60,859,709.00
使用材料費	3,400,000.00	9,910,000.00	13,310,000.00	2,810,813.00
用品消耗	52,865,000.00	46,854,000.00	99,719,000.00	58,048,896.00
租金與利息	23,984,000.00	20,615,000.00	44,599,000.00	53,941,819.00
地租及水租	358,000.00	300,000.00	658,000.00	1,145,510.00
房租	325,000.00	600,000.00	925,000.00	1,184,505.00
機器租金	18,286,000.00	2,000,000.00	20,286,000.00	33,159,754.00
交通及運輸設備租金	4,690,000.00	2,600,000.00	7,290,000.00	11,651,651.00
什項設備租金	325,000.00	115,000.00	440,000.00	667,011.00
利息		15,000,000.00	15,000,000.00	6,133,388.00
折舊、折耗及攤銷	344,153,000.00	44,733,000.00	388,886,000.00	343,722,127.00
土地改良物折舊	4,000,000.00		4,000,000.00	7,455,335.00
房屋折舊	52,891,000.00	75,000.00	52,966,000.00	56,395,426.00
機械及設備折舊	128,084,000.00	37,745,000.00	165,829,000.00	108,817,642.00
交通及運輸設備折舊	9,555,000.00	879,000.00	10,434,000.00	8,681,287.00
什項設備折舊	51,679,000.00	1,034,000.00	52,713,000.00	57,005,471.00
代管資產折舊	75,688,000.00		75,688,000.00	75,309,649.00
攤銷	22,256,000.00	5,000,000.00	27,256,000.00	30,057,317.00
稅捐與規費(強制費)	860,000.00		860,000.00	946,906.00
土地稅				
房屋稅				
消費與行爲稅	110,000.00		110,000.00	98,157.00
特別稅課				
規費	750,000.00		750,000.00	848,749.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	96,754,000.00	24,150,000.00	120,904,000.00	108,200,885.00

單位:新臺幣元

決算數		比較增減	
5項自籌收入支應	合計	金額	%
45,168,662.00	1,086,764,004.00	-65,061,996.00	-5.65
	754,164,391.00	-29,081,609.00	-3.71
44,861,825.00	73,202,350.00	-17,655,650.00	-19.43
208,500.00	5,634,964.00	-3,218,036.00	-36.35
	5,368,834.00	-465,166.00	-7.97
	105,196,485.00	-9,814,515.00	-8.53
	55,167,831.00	-771,169.00	-1.38
98,337.00	88,022,529.00	-4,046,471.00	-4.40
	6,620.00	-9,380.00	-58.63
319,411,533.00	701,591,059.00	62,872,059.00	9.84
51,921,025.00	96,754,833.00	-8,452,167.00	-8.03
2,498,177.00	8,924,851.00	244,851.00	2.82
34,870,548.00	56,755,349.00	9,468,349.00	20.02
5,821,197.00	20,867,908.00	4,948,908.00	31.09
19,294,328.00	40,814,050.00	7,196,050.00	21.41
575,252.00	2,772,988.00	-750,012.00	-21.29
180,102,556.00	411,152,748.00	34,758,748.00	9.23
24,193,550.00	62,595,214.00	15,421,214.00	32.69
134,900.00	953,118.00	36,118.00	3.94
63,914,023.00	124,773,732.00	11,744,732.00	10.39
9,713,627.00	12,524,440.00	-785,560.00	-5.90
54,200,396.00	112,249,292.00	12,530,292.00	12.57
7,633,523.00	61,575,342.00	16,976,342.00	38.06
100,050.00	1,245,560.00	587,560.00	89.29
2,012,135.00	3,196,640.00	2,271,640.00	245.58
3,381,929.00	36,541,683.00	16,255,683.00	80.13
1,660,011.00	13,311,662.00	6,021,662.00	82.60
479,398.00	1,146,409.00	706,409.00	160.55
	6,133,388.00	-8,866,612.00	-59.11
65,828,999.00	409,551,126.00	20,665,126.00	5.31
	7,455,335.00	3,455,335.00	86.38
509,606.00	56,905,032.00	3,939,032.00	7.44
42,568,509.00	151,386,151.00	-14,442,849.00	-8.71
880,573.00	9,561,860.00	-872,140.00	-8.36
13,832,819.00	70,838,290.00	18,125,290.00	34.38
	75,309,649.00	-378,351.00	-0.50
8,037,492.00	38,094,809.00	10,838,809.00	39.77
2,376,167.00	3,323,073.00	2,463,073.00	286.40
119,023.00	119,023.00	119,023.00	0.00
598,884.00	598,884.00	598,884.00	0.00
1,244,645.00	1,342,802.00	1,232,802.00	1,120.73
376,123.00	376,123.00	376,123.00	0.00
37,492.00	886,241.00	136,241.00	18.17
25,807,380.00	134,008,265.00	13,104,265.00	10.84

國立東華大學校務基金
各項費用彙計表

中華民國102年度

科目名稱	本年度預算案數			本年度
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
會費	260,000.00	100,000.00	360,000.00	320,039.00
捐助、補助與獎助	93,904,000.00	6,520,000.00	100,424,000.00	104,552,539.00
分擔		130,000.00	130,000.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	760,000.00	17,400,000.00	18,160,000.00	649,142.00
競賽及交流活動費	1,830,000.00		1,830,000.00	2,679,165.00
短絀、賠償與保險給付				
各項短絀				
其他				
其他費用				
合計	1,945,432,000.00	513,391,000.00	2,458,823,000.00	1,991,446,314.00

單位:新臺幣元

決算數		比較增減	
5項自籌收入支應	合計	金額	%
265,789.00	585,828.00	225,828.00	62.73
8,281,776.00	112,834,315.00	12,410,315.00	12.36
124,428.00	124,428.00	-5,572.00	-4.29
17,127,637.00	17,776,779.00	-383,221.00	-2.11
7,750.00	2,686,915.00	856,915.00	46.83
263,224.00	263,224.00	263,224.00	0.00
263,224.00	263,224.00	263,224.00	0.00
8,810.00	8,810.00	8,810.00	0.00
8,810.00	8,810.00	8,810.00	0.00
530,412,321.00	2,521,858,635.00	63,035,635.00	2.56

國立東華大學校務基金
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國102年度

科目	預算案數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
管制性項目	6,558,000.00	15,224,000.00	21,782,000.00	7,883,463.00
國外旅費	3,284,000.00	14,800,000.00	18,084,000.00	6,331,104.00
廣告費	868,000.00	325,000.00	1,193,000.00	541,941.00
業務宣導費	1,588,000.00		1,588,000.00	192,200.00
公共關係費	818,000.00	99,000.00	917,000.00	818,218.00
統計所需項目	192,430,000.00	246,758,000.00	439,188,000.00	240,729,376.00
員工通勤交通費	6,184,000.00		6,184,000.00	
宿舍電費		20,000,000.00	20,000,000.00	
宿舍水費		5,800,000.00	5,800,000.00	
宿舍修護費	100,000.00	9,510,000.00	9,610,000.00	15,496.00
計時與計件人員酬金	156,630,000.00	202,350,000.00	358,980,000.00	206,943,659.00
專技人員酬金	199,000.00		199,000.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	17,257,000.00	9,098,000.00	26,355,000.00	22,148,283.00
一般土地租金	60,000.00		60,000.00	60,000.00
宿舍折舊	12,000,000.00		12,000,000.00	11,560,968.00
關稅				970.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
17,805,487.00	25,688,950.00	3,906,950.00	17.94	
16,884,812.00	23,215,916.00	5,131,916.00	28.38	預算數18,084,000元，決算數23,215,916元(含附小234,000元)，係國科會專案補助教師出席國際會議、短期研究、學術交流會議案件增多及附小執行教育部補助計畫以致決算數大於預算案數。
785,775.00	1,327,716.00	134,716.00	11.29	預算數1,193,000元，決算數1,327,716元，係本校招生、形象廣告、討論會宣傳及競賽報導。 超支係推廣學分班招生廣告費。
	192,200.00	-1,395,800.00	-87.90	預算數1,588,000元，決算數192,200元，學術研討會使用。
134,900.00	953,118.00	36,118.00	3.94	公共關係費預算數917,000元(含附小96,000元)，決算數953,118元(含附小95,872元)。 超支係指定用途捐贈款致贈與會外賓餽贈品。
220,300,982.00	461,030,358.00	21,842,358.00	4.97	
		-6,184,000.00	-100.00	
20,803,737.00	20,803,737.00	803,737.00	4.02	
3,677,775.00	3,677,775.00	-2,122,225.00	-36.59	
7,436,412.00	7,451,908.00	-2,158,092.00	-22.46	
173,381,821.00	380,325,480.00	21,345,480.00	5.95	
		-199,000.00	-100.00	
15,001,237.00	37,149,520.00	10,794,520.00	40.96	
	60,000.00	0.00	0.00	
	11,560,968.00	-439,032.00	-3.66	
	970.00	970.00	0.00	

本頁空白

丁、大學及分基金決算書表

國立東華大學校務基金(大學)

國立東華大學校務基金(大學)

決　算　目　次

中 華 民 國 102 年 度

甲、總說明

1. 業務計畫實施績效----------1-1 ~ 1-2 頁
2. 收支餘絀情形----------1-2 ~ 1-5 頁
3. 餘絀撥補實況----------1-5 ~ 1-5 頁
4. 現金流量結果----------1-5 ~ 1-6 頁
5. 資產負債情況----------1-6 ~ 1-7 頁
6. 其他----------1-7 ~ 1-7 頁

乙、主要表

1. 收支餘絀決算表---------- 1-10 ~ 1-13 頁
2. 餘絀撥補決算表---------- 1-14 ~ 1-15 頁
3. 現金流量決算表---------- 1-16 ~ 1-19 頁
4. 平衡表---------- 1-20 ~ 1-23 頁

丙、附屬表

1. 業務收入明細表---------- 1-25 ~ 1-25 頁
2. 成本明細表---------- 1-26 ~ 1-47 頁
3. 資產折舊明細表---------- 1-48 ~ 1-49 頁
4. 資產報廢明細表---------- 1-50 ~ 1-51 頁
5. 國庫撥補款明細表---------- 1-52 ~ 1-52 頁
6. 固定資產建設改良擴充明細表---------- 1-54 ~ 1-59 頁
7. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表---------- 1-60 ~ 1-61 頁
8. 長期債務增減明細表---------- 1-62 ~ 1-63 頁
9. 主要營運項目執行績效摘要表---------- 1-64 ~ 1-65 頁
10. 基金數額增減明細表---------- 1-66 ~ 1-66 頁
11. 員工人數彙計表---------- 1-68 ~ 1-68 頁
12. 用人費用彙計表---------- 1-70 ~ 1-73 頁
13. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表---------- 1-74 ~ 1-74 頁
14. 各項費用彙計表---------- 1-76 ~ 1-79 頁
15. 管制性項目及統計所需項目比較表---------- 1-80 ~ 1-81 頁

甲、總說明

國立東華大學校務基金 (大學)
總　說　明
中華民國 102 年度

一、業務計畫實施績效：

國立東華大學自 97 年 8 月 1 日與國立花蓮教育大學合併後積極進行新大學校務發展之規劃，爲教育本校學生，造就國家人才，充實各項設備、改善學習環境，加強學生各項輔導工作，新校舍之興建等事項，另本校設有實驗國民小學，辦理各項實驗研究並提供實習，其組織規程依照附屬學校法令另訂之，報請教育部核定後實施，並經行政院同意，各計畫實施績效如下：

(一)提昇學術研究風氣，加強學術交流：

本校的設立主要爲國家培養高級學術人才及專業的科技人才；同時藉由設備整合、學系整合、學程設置及研究群的形成，達到「科際整合」的目標。目前本校設有理工學院、管理學院、人文社會科學學院、原住民民族學院及海洋科學學院、教育學院、藝術學院、環境學院等八學院。並有三個研究中心，專任教師中具有博士學位者達百分之九十五以上。爲提昇本校教師的學術研究，本校積極購置相關圖書儀器設備，並推動以團隊合作方式相互支援、整合，協助各單位爭取舉辦各項大型學術研討會，同時積極推動與國內外大學及學術研究機構的合作與交流，廣邀國內外傑出學者蒞校演講、訪問、及進行短期研究等，以拓展學術交流合作的視野、彰顯學術交流合作的績效。此外本校訂定鼓勵和獎勵學術研究相關辦法，以激勵教師的學術研究進一步提昇學術研究的水準。

(二)嚴謹課程規劃設計，辦理教學評鑑，提昇教學品質：

本校課程之規劃與設計過程嚴謹，各系所、學院及學校共設三級課程規劃委員會，經三級課程規劃委員會審議通過的課程規劃，除了作爲開課之依據外，並爲系所延攬不同專長師資及提供學生選課之重要參考。同時爲增廣學生學習領域，增加學生畢業後之就業機會，積極推動輔系與雙學位制度，並整合全校資源廣開通識課程，以提供學生在專業領域之研習之外能有機會獲取其他領域之基本知識與觀念，拓展其視野，發揮本校全人教育之功能。此外，每學期並辦理各科目教學評鑑，將結果予以量化，以提供任課教師改進教學及系所主管課程安排之參考，並作爲本校教師教學績效之考評參考。

(三)加強學生活動輔導，培育學生德智體群均衡發展：

本校學生社團分爲學藝性、科系性、康樂性、聯誼性、服務性等共 50 餘個，其活動內容豐富。爲加強學生社團輔導，對各社團的活動資料皆建立檔案管理，確實掌握，並提供社團評鑑之參考。此外，爲加強學生生活輔導，

學校與學生家長保持適度聯繫，使家長了解其子弟在校之表現，期收獎善規勸之效，並訂定「生活教育實施計畫 」，提升學生素質與守法守紀之觀念。舉辦學生幹部講習座談，重視校園安寧及學生安全，建立溝通管道。設立輔導中心，辦理個別及團體輔導，並加強安全緊急應變能力之訓練。實施機車安全、反毒、防愛滋之教育宣導，以維護學生身心健康，尤其經常舉辦藝文活動，以激發學生文藝創作風氣，陶冶性情，期能潛移默化，藉收德、智、體、群、育宏效。

(四)實施建教合作，提昇產業技術水準：

爲配合國家經濟建設及發展之需要，提昇國內產業技術水準，培育人才，提昇效率，本校遵行政府建教合作政策，積極整合各系所研發人力，主動與各級政府、公民營企業及學術研究機構洽商，舉辦建教合作計畫，並舉辦參觀、訪問、座談會及說明會等，提供專業學術知識之諮詢及服務，以及研究心得，以收教學專長，相輔相成之效。

(五)因應地方之需求擴大辦理推廣教育：

爲提昇地方教育水準，推動終身教育之理念，本校主動對地方各界問卷調查地方民眾對相關教育之需求，規劃適當課程辦理推廣教育，同時接受各級政府、公民營企業委託辦理各專業在職進修班及暑期教育學分班等發揮大學之教化功能，回饋社會。

(六)落實國家資源共享理念，服務社區民眾：

基於國家資源共享理念，本校開放各項設施提供社區民眾使用。除了體育設施、集會及研習場所，校園各處景觀設施外，並開放圖書館以服務社區民眾，並配合政府政策，推動資訊化社會，佈建資訊網路於各級學校，並提供咨詢服務及資訊人才的培育。

(七)整體校園之規劃、建設與環境維護，配合學校長遠之發展：

本校已完成整體校園之規劃，並訂定完整之設計準則。配合校務發展之需求分年爭取預算，逐步推動校園之建設。配合季節廣植林木花草，以綠化美化校園環境。隨時檢討機動管制車輛，加強校園警衛巡邏，以維護校區之安寧及安全。

二、收支餘絀情形:

(一)收入決算與收入預算比較情形:本年度收入決算數 21 億 6,324 萬 4,009 元與 預算數 21 億 5,400 萬 8,000 元比較增加 923 萬 6,009 元，占 0.43%。

1、業務收入：本年度決算數 19 億 9,824 萬 3,256 元與預算數 20 億 1,212 萬 6,000 元比較減少 1,388 萬 2,744 元，占 0.69%。

國立東華大學校務基金 (大學)
總　說　明
中華民國 102 年度

（1）學雜費收入：本年度決算數 5 億 0,777 萬 6,151 元與預算數 5 億 1,661 萬 6,000 元比較減少 883 萬 9,849 元，占 1.71%。

（2）學雜費減免：本年度決算數 5,980 萬 2,890 元與預算數 4,710 萬元比較增加 1,270 萬 2,890 元，占 26.97%，係因低收入戶等學生人數增加致減免增加。

（3）建教合作收入：本年度決算數 3 億 8,965 萬 5,128 元與預算數 3 億 7,067 萬 8,000 元比較增加 1,897 萬 7,128 元，占 5.12%。

（4）推廣教育收入：本年度決算數 1,179 萬 0,015 元與預算數 1,000 萬元比較增加 179 萬 0,015 元，占 17.90%，係因本年度計畫件增加所致。

（5）權利金收入：本年度決算數 363 元與預算數 0 元比較增加 363 元。

（6）學校教學研究補助收入：本年度決算數 10 億 2,869 萬 5,000 元與預算數 10 億 3,360 萬 9,000 元比較減少 491 萬 4,000 元，占 0.48%。

（7）其他補助收入：本年度決算數 1 億 1,341 萬 3,455 元與預算數 1 億 1,876 萬 7,000 元比較減少 535 萬 3,545 元，占 4.51%。

（8）雜項業務收入：本年度決算數 671 萬 6,034 元與預算數 955 萬 6,000 元比較減少 283 萬 9,966 元，占 29.72%，係因碩、博士招生報名費收入較預算數少。

2、業務外收入：本年度決算數 1 億 6,500 萬 0,753 元與預算數 1 億 4,188 萬 2,000 元比較增加 2,311 萬 8,753 元，占 16.29%。

（1）利息收入：本年度決算數 1,110 萬 8,105 元與預算數 400 萬元比較增加 710 萬 8,105 元，占 177.70%，係因積極將閒置資金轉存定期存款，致實際收入數較預算數增加。

（2）投資賸餘：本年度決算數 677 萬 7,121 元與預算數 0 元比較增加 677 萬 7,121 元，係因投資金融商品認列已實現利益 167 萬 1,069 元及未實現利益 510 萬 6,052 元較預算數增加。

（3）資產使用及權利金收入：本年度決算數 1 億 2,038 萬 1,456 元與預算數 1 億 2,386 萬 3,000 元比較減少 348 萬 1,544 元，占 2.81%，係因會議室租借場地及專利授權金等收入減少。

（4）受贈收入：本年度決算數 1,519 萬 5,371 元與預算數 401 萬 5,000 元比較增加 1,118 萬 0,371 元，占 278.47%，係因企業捐贈收入較預算數增加所致。

（5）違規罰款收入：本年度決算數 300 萬 2,601 元與預算數 150 萬元比較增加 150 萬 2,601 元，占 100.17%，超收係因工程違約及圖書借閱逾期罰款增加所致。

（6）雜項收入：本年度決算數 853 萬 6,099 元，較預算數 850 萬 4,000 元，增加 3 萬 2,099 元，占 0.38%。

(二)支出決算與支出預算比較情形: 本年度支出決算數 24 億 1,820 萬 7,063 元與預算數 23 億 4,647 萬 7,000 元比較增加 7,173 萬 0,063 元，占 3.06%。

1、業務成本與費用：本年度決算數 22 億 7,190 萬 5,680 元與預算數 22 億 0,707 萬 8,000 元比較增加 6,482 萬 7,680 元，占 2.94%。

（1）教學研究及訓輔成本：本年度決算數 16 億 1,021 萬 1,407 元與預算數 15 億 1,230 萬 9,000 元比較增加 9,790 萬 2,407 元，占 6.47%。

（2)建教合作成本:本年度決算數 3 億 4,556 萬 4,482 元與預算數 3 億 3,698 萬 2,000 元比較增加 858 萬 2,482 元，占 2.55%。

（3）推廣教育成本：本年度決算數 691 萬 2,711 元與預算數 785 萬 3,000 元比較減少 94 萬 0,289 元，占 11.97%，係配合收入撙節開支。

（4）學生公費及獎勵金：本年度決算數 8,868 萬 6,850 元與預算數 9,560 萬 4,000 元比較減少 691 萬 7,150 元，占 7.24%。

（5）管理及總務費用：本年度決算數 2 億 1,564 萬 6,655 元與預算數 2 億 4,771 萬 1,000 元比較減少 3,206 萬 4,345 元，占 12.94%，係因職員出缺未補，以致費用減少。

（6）雜項業務費用：本年度決算數 488 萬 3,575 元與預算數 661 萬 9,000 元比較減少 173 萬 5,425 元，占 26.22%，係因配合碩、博班招生報名人數減少，撙節開支。

2、業務外費用：本年度決算數 1 億 4,630 萬 1,383 元與預算數 1 億 3,939 萬 9,000 元比較增加 690 萬 2,383 元，占 4.95%。

（1）利息費用：本年度決算數 613 萬 3,388 元與預算數 1,500 萬元比較減少 886 萬 6,612 元，占 59.11%，因學生宿舍新建工程自償性借款，長期借款實際數較預算數少，且本年度提前償還長期債務 5 億 5,000 萬元故利息費用實際數較預算數減少。

（2）雜項費用：本年度決算數 1 億 4,016 萬 7,995 元與預算數 1 億 2,439 萬 9,000 元比較增加 1,576 萬 8,995 元，占 12.68%，係分攤學生宿舍清潔費及支付場地出租房屋稅等。

(三)決算與預算餘絀比較情形:

1、業務賸餘(短絀-)：本年度決算短絀 2 億 7,366 萬 2,424 元，較預算短絀 1 億 9,495 萬 2,000 元，增加短絀 7,871 萬 0,424 元，占 40.37%，主要係因「學雜費收入」實際數較預算數減少，「學雜費減免」及「教學研究及訓輔成本」實際數較預算數增加所致。

2、業務外賸餘(短絀-)：本年度決算數賸餘 1,869 萬 9,370 元，較預算數賸餘 248 萬 3,000 元，增加賸餘 1,621 萬 6,370 元，占 653.10%，主要係因利息收入實際數較預算數增加及利息費用實際數較預算數減少所致。

3、本期賸餘(短絀-)：本年度決算數短絀 2 億 5,496 萬 3,054 元，較預算數短絀 1 億 9,246 萬 9,000 元，增加短絀 6,249 萬 4,054 元，占 32.47%，係「學雜費收入」實際數較預算數減少，「學雜費減免」及「教學研究及訓輔成本」實際數較預算數增加所致。

三、餘絀撥補實況:

(一) 短絀之部：

1、本期短絀決算數 2 億 5,496 萬 3,054 元。

2、前期待填補之短絀決算數 6,540 萬 9,201 元。

(二)填補之部：撥用公積決算數 2 億 0,810 萬 6,000 元。

(三)待填補之短絀：本期待填補之短絀決算數 1 億 1,226 萬 6,255 元。

四、現金流量結果：

(一)本年度業務活動之淨現金流入 1 億 7,689 萬 6,428 元，較預算數 1 億 8,790 萬 3,000 元減少 5.86%，其流量項目包括：

1、本期短絀 2 億 5,496 萬 3,054 元。

2、折舊 3 億 6,392 萬 0,266 元。

3、攤銷 3,780 萬 4,125 元。

4、其他 420 萬 0,205 元。

5、流動資產淨增 149 萬 6,703 元。

6、流動負債淨增 3,583 萬 1,999 元。

(二)本年度投資活動之淨現金流出 2 億 0,273 萬 0,558 元，較預算數 2 億 2,776 萬 8,000 元減少 10.99%，其流量項目包括：

1、減少流動金融資產 1 億 3,670 萬 7,394 元。

2、減少短期墊款 176 萬 6,962 元。

3、減少固定資產 529 萬 0,953 元。

4、減少其他資產 582 萬 9,929 元。

5、增加固定資產 2 億 0,599 萬 4,778 元。

6、增加流動金融資產 1 億 3,000 萬元。

7、增加無形資產 731 萬 6,076 元。
8、增加遞延借項 27 萬 4,909 元。
9、增加其他資產 874 萬 0,033 元。

(三)本年度融資活動之淨現金流出：1 億 9,253 萬 0,850 元，較預算數流入 3 億 3,604 萬 7,000 元減少流入 5 億 2,857 萬 7,850 元，占 157.29%，其流量項目包括：

1、增加其他負債 2 億 0,142 萬 2,940 元。
2、增加基金 3 億 3,174 萬 5,000 元。
3、增加公積 1,270 萬 8,948 元，減少公積 1,301 元。
4、減少其他負債 1 億 8,840 萬 6,437 元。
5、減少長期債務 5 億 5,000 萬元。

(四)現金及約當現金淨減 2 億 1,836 萬 4,980 元。

(五)期初現金及約當現金 12 億 8,141 萬 3,187 元。

(六)期末現金及約當現金 10 億 6,304 萬 8,207 元。

(七)不影響現金流量之投資與融資活動，其項目如下：

1、撥入機械及設備 7 萬 6,407 元。
2、受贈固定資產與受贈公積同額增加 604 萬 0,186 元。
3、係依 102 年度預算數撥用公積填補短絀決算數 2 億 0,810 萬 6,000 元。
4、提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額減少 16 萬 8,484 元。
5、固定資產與應付未付數同額增加 5,233 萬 5,036 元。
6、以前年度購建中固定資產科目，於本次更正調整轉入固定資產 16 億 9,228 萬 5,633 元。
7、其他準備金與受贈公積同額減少 19 萬 1,727 元。
8、受贈無形資產與受贈公積同額增加 19 萬 2,900 元。
9、代管資產與應付代管資產同額減少 1,275 萬 3,295 元。
10、應付代管資產轉列受贈公積 7,073 萬 7,273 元。
11、其他準備金與預收收入同額減少 55 萬 9,555 元　。

五、資產負債情況：

(一)資產總計 131 億 1,412 萬 1,279 元，其中流動資產 13 億 1,139 萬 3,930 元，占 10%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1 億 3,374 萬 7,336 元,占 1.02%，固定資產 69 億 7,062 萬 2,691 元，占 53.15%，無形資產 1,698 萬 0,864 元，占 0.13%，遞延借項 3,799 萬 4,923 元，占 0.29%，其他資產 46 億 4,338 萬 1,535 元，占 35.41%。

國立東華大學校務基金 (大學)
總　說　明
中華民國 102 年度

(二)負債總計 53 億 9,287 萬 8,208 元，占負債及淨值總額 41.12%，其中流動負債 4 億 5,818 萬 4,844 元，占 3.49%，長期負債 1 億 7,354 萬 5,000 元，占 1.32%，其他負債 47 億 6,114 萬 8,364 元，占 36.31%。淨值總計 77 億 2,124 萬 3,071 元，占負債及淨值總額 58.88%，其中基金 64 億 6,900 萬 8,894 元，占 49.33%，公積 13 億 6,450 萬 0,432 元，占 10.40%，累積短絀 1 億 1,226 萬 6,255 元，占 0.86%。

六、其他：

(一)本年度辦理補辦以後年度預算事項：

1、專案計畫：「六期學生宿舍新建工程」之專案計畫中，房屋建築辦理保留 8,716 萬 4,470 元，於 103 年 1 月 10 日循校內程序簽請校長核定。

2、一般建築及設備計畫：政府補助及學雜費等收入保留總金額計 5 億 3,582 萬 2,694 元，其中房屋建築 5 億 1,708 萬 9,839 元，機械設備 154 萬 4,875 元，什項設備 1,718 萬 7,980 元，報奉教育部 103 年 2 月 19 日臺教會(一)字第 1030010038 號函同意保留轉入 103 年度繼續辦理；五項自籌收入保留總金額計 1,072 萬 4,120 元，其中房屋建築 900 萬元，機械設備 147 萬 6,120 元，什項設備 24 萬 8,000 元，於 103 年 1 月 10 日循校內程序簽請校長核定保留轉入 103 年度繼續辦理。

(二)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：

1、本校「第六期學生宿舍新建工程」之專案計畫，總計畫金額 15 億 2,458 萬 4,000 元，100 年度 12 月向中國信託商業銀行借款，截至 101 年底共計借款 7 億 2,354 萬 5,000 元，102 年還款 5 億 5,000 萬，長期債務本年度決算數 1 億 7,354 萬 5,000 元，102 年收取管理收入 1 億 0,962 萬 6,312 元，扣除營運費用 8,071 萬 3,442 元後，尚足支付利息 613 萬 3,388 元，執行情形尚稱良好。

2、長期債務-「六期學生宿舍新建工程」，上年度保留 4 億 5,000 萬元，考量六期學生宿舍已完工正辦理結算無大量資金需求，提報大學 102 學年度第 1 學期第 1 次校務基金管理委員會決議不再辦理動撥舉借。

(三)先以行政院核定預算案數列示：

因本（102）年度中央政府總預算附屬單位預算尚未完成審議，本決算書內有關本年度預算數係以行政院核定數填列。

本頁空白

乙、主要表

本頁空白

國立東華大學校務基金(大學)
收 支 餘 絀 決 算 表

中華民國102年度

科目	本年度預算案數				本年度
	政府補助及學雜費等收入	5項自籌收入	合計		政府補助及學雜費等收入
	金額	金額	金額	%	金額
業務收入	1,631,448,000.00	380,678,000.00	2,012,126,000.00	100.00	1,596,798,113.00
教學收入	469,516,000.00	380,678,000.00	850,194,000.00	42.25	447,973,261.00
學雜費收入	516,616,000.00	0.00	516,616,000.00	25.68	507,776,151.00
學雜費減免(-)	-47,100,000.00	0.00	-47,100,000.00	-2.34	-59,802,890.00
建教合作收入	0.00	370,678,000.00	370,678,000.00	18.42	0.00
推廣教育收入	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	0.50	0.00
租金及權利金收入	0.00	0.00	0.00	0.00	363.00
權利金收入	0.00	0.00	0.00	0.00	363.00
其他業務收入	1,161,932,000.00	0.00	1,161,932,000.00	57.75	1,148,824,489.00
學校教學研究補助收入	1,033,609,000.00	0.00	1,033,609,000.00	51.37	1,028,695,000.00
其他補助收入	118,767,000.00	0.00	118,767,000.00	5.90	113,413,455.00
雜項業務收入	9,556,000.00	0.00	9,556,000.00	0.47	6,716,034.00
業務成本與費用	1,797,144,000.00	409,934,000.00	2,207,078,000.00	109.69	1,850,263,982.00
教學成本	1,458,720,000.00	398,424,000.00	1,857,144,000.00	92.30	1,548,394,226.00
教學研究及訓輔成本	1,458,720,000.00	53,589,000.00	1,512,309,000.00	75.16	1,548,394,226.00
建教合作成本	0.00	336,982,000.00	336,982,000.00	16.75	0.00
推廣教育成本	0.00	7,853,000.00	7,853,000.00	0.39	0.00
其他業務成本	92,894,000.00	2,710,000.00	95,604,000.00	4.75	86,534,110.00
學生公費及獎勵金	92,894,000.00	2,710,000.00	95,604,000.00	4.75	86,534,110.00
管理及總務費用	238,911,000.00	8,800,000.00	247,711,000.00	12.31	210,452,071.00
管理費用及總務費用	238,911,000.00	8,800,000.00	247,711,000.00	12.31	210,452,071.00
其他業務費用	6,619,000.00	0.00	6,619,000.00	0.33	4,883,575.00
雜項業務費用	6,619,000.00	0.00	6,619,000.00	0.33	4,883,575.00
業務賸餘(短絀-)	-165,696,000.00	-29,256,000.00	-194,952,000.00	-9.69	-253,465,869.00
業務外收入	10,004,000.00	131,878,000.00	141,882,000.00	7.05	11,538,700.00
財務收入	0.00	4,000,000.00	4,000,000.00	0.20	0.00
利息收入	0.00	4,000,000.00	4,000,000.00	0.20	0.00
投資賸餘	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他業務外收入	10,004,000.00	127,878,000.00	137,882,000.00	6.85	11,538,700.00
資產使用及權利金收入	0.00	123,863,000.00	123,863,000.00	6.16	0.00
受贈收入	0.00	4,015,000.00	4,015,000.00	0.20	0.00
違規罰款收入	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	0.07	3,002,601.00
雜項收入	8,504,000.00	0.00	8,504,000.00	0.42	8,536,099.00
業務外費用	37,692,000.00	101,707,000.00	139,399,000.00	6.93	44,193,140.00
財務費用	0.00	15,000,000.00	15,000,000.00	0.75	6,133,388.00
利息費用	0.00	15,000,000.00	15,000,000.00	0.75	6,133,388.00
其他業務外費用	37,692,000.00	86,707,000.00	124,399,000.00	6.18	38,059,752.00
雜項費用	37,692,000.00	86,707,000.00	124,399,000.00	6.18	38,059,752.00

單位:新臺幣元

決算數			比較增減		上年度決算數	
5項自籌收入	合計					
金額	金額	%	金額	%	金額	%
401,445,143.00	1,998,243,256.00	100.00	-13,882,744.00	-0.69	1,978,010,439.00	100.00
401,445,143.00	849,418,404.00	42.51	-775,596.00	-0.09	827,739,150.00	41.85
0.00	507,776,151.00	25.41	-8,839,849.00	-1.71	512,155,013.00	25.89
0.00	-59,802,890.00	-2.99	-12,702,890.00	26.97	-56,976,557.00	-2.88
389,655,128.00	389,655,128.00	19.50	18,977,128.00	5.12	360,285,963.00	18.21
11,790,015.00	11,790,015.00	0.59	1,790,015.00	17.90	12,274,731.00	0.62
0.00	363.00	0.00	363.00		0.00	0.00
0.00	363.00	0.00	363.00		0.00	0.00
0.00	1,148,824,489.00	57.49	-13,107,511.00	-1.13	1,150,271,289.00	58.15
0.00	1,028,695,000.00	51.48	-4,914,000.00	-0.48	1,035,662,155.00	52.36
0.00	113,413,455.00	5.68	-5,353,545.00	-4.51	107,541,004.00	5.44
0.00	6,716,034.00	0.34	-2,839,966.00	-29.72	7,068,130.00	0.36
421,641,698.00	2,271,905,680.00	113.70	64,827,680.00	2.94	2,256,724,235.00	114.09
414,294,374.00	1,962,688,600.00	98.22	105,544,600.00	5.68	1,922,916,825.00	97.21
61,817,181.00	1,610,211,407.00	80.58	97,902,407.00	6.47	1,583,877,437.00	80.07
345,564,482.00	345,564,482.00	17.29	8,582,482.00	2.55	330,376,220.00	16.70
6,912,711.00	6,912,711.00	0.35	-940,289.00	-11.97	8,663,168.00	0.44
2,152,740.00	88,686,850.00	4.44	-6,917,150.00	-7.24	94,207,889.00	4.76
2,152,740.00	88,686,850.00	4.44	-6,917,150.00	-7.24	94,207,889.00	4.76
5,194,584.00	215,646,655.00	10.79	-32,064,345.00	-12.94	234,470,493.00	11.85
5,194,584.00	215,646,655.00	10.79	-32,064,345.00	-12.94	234,470,493.00	11.85
0.00	4,883,575.00	0.24	-1,735,425.00	-26.22	5,129,028.00	0.26
0.00	4,883,575.00	0.24	-1,735,425.00	-26.22	5,129,028.00	0.26
-20,196,555.00	-273,662,424.00	-13.70	-78,710,424.00	40.37	-278,713,796.00	-14.09
153,462,053.00	165,000,753.00	8.26	23,118,753.00	16.29	165,102,676.00	8.35
17,885,226.00	17,885,226.00	0.90	13,885,226.00	347.13	22,346,799.00	1.13
11,108,105.00	11,108,105.00	0.56	7,108,105.00	177.70	11,667,957.00	0.59
6,777,121.00	6,777,121.00	0.34	6,777,121.00		10,678,842.00	0.54
135,576,827.00	147,115,527.00	7.36	9,233,527.00	6.70	142,755,877.00	7.22
120,381,456.00	120,381,456.00	6.02	-3,481,544.00	-2.81	122,435,618.00	6.19
15,195,371.00	15,195,371.00	0.76	11,180,371.00	278.47	3,286,067.00	0.17
0.00	3,002,601.00	0.15	1,502,601.00	100.17	7,473,247.00	0.38
0.00	8,536,099.00	0.43	32,099.00	0.38	9,560,945.00	0.48
102,108,243.00	146,301,383.00	7.32	6,902,383.00	4.95	129,725,127.00	6.56
0.00	6,133,388.00	0.31	-8,866,612.00	-59.11	10,546,161.00	0.53
0.00	6,133,388.00	0.31	-8,866,612.00	-59.11	10,546,161.00	0.53
102,108,243.00	140,167,995.00	7.01	15,768,995.00	12.68	119,178,966.00	6.03
102,108,243.00	140,167,995.00	7.01	15,768,995.00	12.68	119,178,966.00	6.03

國立東華大學校務基金(大學)
收 支 餘 絀 決 算 表

中華民國102年度

科目	本年度預算案數				本年度
	政府補助及學雜費等收入	5項自籌收入	合計		政府補助及學雜費等收入
	金額	金額	金額	%	金額
業務外賸餘(短絀-)	-27,688,000.00	30,171,000.00	2,483,000.00	0.12	-32,654,440.00
本期賸餘(短絀-)	-193,384,000.00	915,000.00	-192,469,000.00	-9.57	-286,120,309.00

單位:新臺幣元

決算數			比較增減		上年度決算數	
5項自籌收入	合計					
金額	金額	%	金額	%	金額	%
51,353,810.00	18,699,370.00	0.94	16,216,370.00	653.10	35,377,549.00	1.79
31,157,255.00	-254,963,054.00	-12.76	-62,494,054.00	32.47	-243,336,247.00	-12.30

國立東華大學校務基金(大學)
餘絀撥補決算表

中華民國102年度

項目	本年度預算案數		本年度決算數	
	金額	%	金額	%
賸餘之部	0.00		0.00	
本期賸餘	0.00		0.00	
前期未分配賸餘	0.00		0.00	
公積轉列數	0.00		0.00	
分配之部	0.00		0.00	
填補累積短絀	0.00		0.00	
提存公積	0.00		0.00	
賸餘撥充基金數	0.00		0.00	
解繳國庫淨額	0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00	
未分配賸餘	0.00		0.00	
短絀之部	208,106,000.00	100.00	320,372,255.00	100.00
本期短絀	192,469,000.00	92.49	254,963,054.00	79.58
前期待填補之短絀	15,637,000.00	7.51	65,409,201.00	20.42
填補之部	208,106,000.00	100.00	208,106,000.00	64.96
撥用賸餘	0.00		0.00	
撥用公積	208,106,000.00	100.00	208,106,000.00	64.96
折減基金	0.00		0.00	
國庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	0.00		112,266,255.00	35.04

附　　註：

撥用公積填補短絀預算數208,106,000元，決算數撥用公積填補前期短絀208,106,000元。

單位:新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
112,266,255.00	53.94	364,435,201.00	100.00
62,494,054.00	32.46	243,336,247.00	66.77
49,772,201.00	318.29	121,098,954.00	33.23
0.00	0.00	299,026,000.00	82.05
0.00		0.00	
0.00	0.00	299,026,000.00	82.05
0.00		0.00	
0.00		0.00	
112,266,255.00		65,409,201.00	17.95

國立東華大學校務基金(大學)
現 金 流 量 決 算 表

中華民國102年度　　單位:新臺幣元

項　　目	預算案數	決算數	比較增減	
			金額	%
▼業務活動之現金流量	187,903,000.00	176,896,428.00	-11,006,572.00	-5.86
本期賸餘(短絀-)	-192,469,000.00	-254,963,054.00	-62,494,054.00	32.47
調整非現金項目	380,372,000.00	431,859,482.00	51,487,482.00	13.54
折舊及折耗	353,222,000.00	363,920,266.00	10,698,266.00	3.03
土地改良物	4,000,000.00	7,455,335.00	3,455,335.00	86.38
房屋及建築	52,770,000.00	56,663,338.00	3,893,338.00	7.38
機械及設備	164,589,000.00	150,219,812.00	-14,369,188.00	-8.73
交通及運輸設備	10,329,000.00	9,458,053.00	-870,947.00	-8.43
什項設備	50,434,000.00	69,386,455.00	18,952,455.00	37.58
代管資產	71,100,000.00	70,737,273.00	-362,727.00	-0.51
攤銷	27,150,000.00	37,804,125.00	10,654,125.00	39.24
攤銷電腦軟體	10,850,000.00	11,416,260.00	566,260.00	5.22
其他攤銷費用	16,300,000.00	26,387,865.00	10,087,865.00	61.89
其他	0.00	-4,200,205.00	-4,200,205.00	
機械及設備	0.00	261,767.00	261,767.00	
購建中固定資產	0.00	651,572.00	651,572.00	
其他	0.00	-5,113,544.00	-5,113,544.00	
流動資產淨減(淨增-)	0.00	-1,496,703.00	-1,496,703.00	
流動負債淨增(淨減-)	0.00	35,831,999.00	35,831,999.00	
業務活動之淨現金流入(流出-)	187,903,000.00	176,896,428.00	-11,006,572.00	-5.86
▼投資活動之現金流量	-227,768,000.00	-202,730,558.00	25,037,442.00	-10.99
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	138,474,356.00	138,474,356.00	
減少流動金融資產	0.00	136,707,394.00	136,707,394.00	
減少短期墊款	0.00	1,766,962.00	1,766,962.00	
減少固定資產及遞耗資產	0.00	5,290,953.00	5,290,953.00	
減少固定資產	0.00	5,290,953.00	5,290,953.00	
固定資產之減少	0.00	5,290,953.00	5,290,953.00	
購建中固定資產	0.00	5,290,953.00	5,290,953.00	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	0.00	5,829,929.00	5,829,929.00	
減少其他資產	0.00	5,829,929.00	5,829,929.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款	0.00	-130,000,000.00	-130,000,000.00	
增加流動金融資產	0.00	-130,000,000.00	-130,000,000.00	
增加固定資產及遞耗資產	-211,738,000.00	-205,994,778.00	5,743,222.00	-2.71
增加固定資產	-211,738,000.00	-205,994,778.00	5,743,222.00	-2.71
固定資產之增置	-211,738,000.00	-205,994,778.00	5,743,222.00	-2.71
土地改良物	0.00	-38,376.00	-38,376.00	
房屋及建築	0.00	-14,368,631.00	-14,368,631.00	
機械及設備	-104,460,000.00	-89,053,965.00	15,406,035.00	-14.75
交通及運輸設備	-14,237,000.00	-19,999,385.00	-5,762,385.00	40.47
什項設備	-93,041,000.00	-49,923,961.00	43,117,039.00	-46.34
購建中固定資產	0.00	-32,610,460.00	-32,610,460.00	

國立東華大學校務基金(大學)
現 金 流 量 決 算 表

中華民國102年度　　單位:新臺幣元

項　　目	預算案數	決　算　數	比較增減	
			金　　額	%
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-16,030,000.00	-16,331,018.00	-301,018.00	1.88
增加無形資產	-1,030,000.00	-7,316,076.00	-6,286,076.00	610.30
增加遞延借項	-15,000,000.00	-274,909.00	14,725,091.00	-98.17
增加其他資產	0.00	-8,740,033.00	-8,740,033.00	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-227,768,000.00	-202,730,558.00	25,037,442.00	-10.99
▼融資活動之現金流量	336,047,000.00	-192,530,850.00	-528,577,850.00	-157.29
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	201,422,940.00	201,422,940.00	
增加其他負債	0.00	201,422,940.00	201,422,940.00	
增加基金、公積及填補短絀	336,047,000.00	344,453,948.00	8,406,948.00	2.50
增加基金	336,047,000.00	331,745,000.00	-4,302,000.00	-1.28
國庫撥款增置固定資產	336,047,000.00	331,745,000.00	-4,302,000.00	-1.28
增加公積	0.00	12,708,948.00	12,708,948.00	
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	-188,406,437.00	-188,406,437.00	
減少其他負債	0.00	-188,406,437.00	-188,406,437.00	
減少長期負債	0.00	-550,000,000.00	-550,000,000.00	
減少長期債務	0.00	-550,000,000.00	-550,000,000.00	
減少基金及公積	0.00	-1,301.00	-1,301.00	
減少公積	0.00	-1,301.00	-1,301.00	
融資活動之淨現金流入(流出-)	336,047,000.00	-192,530,850.00	-528,577,850.00	-157.29
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	296,182,000.00	-218,364,980.00	-514,546,980.00	-173.73
▼期初現金及約當現金	757,356,000.00	1,281,413,187.00	524,057,187.00	69.20
▼期末現金及約當現金	1,053,538,000.00	1,063,048,207.00	9,510,207.00	0.90
▼不影響現金流量之投資與融資活動				
固定資產與基金同額增加(或減少-)之金額	0.00	76,407.00	76,407.00	
撥入固定資產明細(+)	2,000,000.00	76,407.00	-1,923,593.00	-96.18
機械及設備	2,000,000.00	76,407.00	-1,923,593.00	-96.18
撥出固定資產明細(-)	-2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	-100.00
機械及設備	-2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	-100.00
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額	0.00	6,040,186.00	6,040,186.00	
受贈固定資產明細	0.00	6,040,186.00	6,040,186.00	
房屋及建築	0.00	3,224,179.00	3,224,179.00	
機械及設備	0.00	2,332,505.00	2,332,505.00	
交通及運輸設備	0.00	337,542.00	337,542.00	
什項設備	0.00	145,960.00	145,960.00	
盈餘分配與虧損填補之金額	-208,106,000.00	-208,106,000.00	0.00	0.00
提存(撥用-)公積	-208,106,000.00	-208,106,000.00	0.00	0.00
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(減-)數	13,000,000.00	-168,484.00	-13,168,484.00	-101.30
提列退撫基金使退休離職準備金	13,000,000.00	10,559,063.00	-2,440,937.00	-18.78

國立東華大學校務基金(大學)
現 金 流 量 決 算 表

中華民國102年度　　單位:新臺幣元

項　　目	預算案數	決算數	比較增減	
			金額	%
及應付退休及離職金同額增(+)之數				
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額減(-)之數	0.00	-10,727,547.00	-10,727,547.00	
固定資產與應付未付數同額增(+)減(-)之金額	0.00	52,335,036.00	52,335,036.00	
固定資產	0.00	52,335,036.00	52,335,036.00	
土地改良物	0.00	9,966,155.00	9,966,155.00	
房屋及建築	0.00	13,785,769.00	13,785,769.00	
購建中固定資產	0.00	28,583,112.00	28,583,112.00	
以前年度購建中固定資產科目，於本次更正調整轉入固定資產科目數	0.00	1,692,285,633.00	1,692,285,633.00	
本年度更正調整轉入固定資產科目數	0.00	1,692,285,633.00	1,692,285,633.00	
土地改良物	0.00	209,090,019.00	209,090,019.00	
房屋及建築	0.00	1,461,778,377.00	1,461,778,377.00	
機械及設備	0.00	8,630,000.00	8,630,000.00	
什項設備	0.00	12,787,237.00	12,787,237.00	
其他準備金與受贈公積同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	-191,727.00	-191,727.00	
其他準備金與受贈公積同額減少之金額(-)	0.00	-191,727.00	-191,727.00	
受贈無形資產與受贈公積同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	192,900.00	192,900.00	
受贈無形資產與受贈公積同額增加之金額(+)	0.00	192,900.00	192,900.00	
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	-12,753,295.00	-12,753,295.00	
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0.00	216,702.00	216,702.00	
代管資產與應付代管資產同額減少之金額(-)	0.00	-12,969,997.00	-12,969,997.00	
應付代管資產轉列受贈公積數	71,100,000.00	70,737,273.00	-362,727.00	-0.51
其他準備金與預收收入同額增(+)減(-)數	0.00	-559,555.00	-559,555.00	

附　　註：

一、業務活動之現金流量說明：調整非現金項目：

1. 國科會計畫財產撥至中山等大學產生機械及設備資產短絀261,767元。

2.上年度訂購機件及設備651,572元轉列費用。

3.因廠商倒閉本校科學館擴建工程應付工程款尾款逾5年無法逕付廠商8,949元轉列雜項收入。

4.本校外包承租商倒閉積欠水電費經催繳多年後轉列雜項費用1,457元。

5.流動金融資產年底評價投資賸餘5,106,052元。

二、投資活動之現金流量說明：

1.上年度購置圖書期刊，因缺刊退款160,967元。

2.上年度溢繳空污費630,141元及收回上年度溢付物調款2,831,365元、上年度未完工程款1,668,480元。

三、融資活動之現金流量說明：

(一)增加公積：

1.本年度教學卓越資本門收入12,000,000元。

國立東華大學校務基金(大學)
現 金 流 量 決 算 表

中華民國102年度　　單位:新臺幣元

項　　目	預算案數	決　算　數	比　較　增　減	
			金　　額	%

2.台灣大專校院學術電子書共購共享計畫-「Splgrave」708,948元。
(二)減少公積：教學卓越結餘款繳回1,301元。
四、不影響現金流量說明：
(一)固定資產與基金同額增加：依教育部102年3月11日臺教資字第1020033347號函辦理，『國立政治大學』移撥電腦至本校原值128,439元，已提累計折舊52,032元，帳面價值76,407元。
(二)固定資產增置與應付未付數同額增減金額：
1.土地改良物：二期公設已完工將未完工程轉列土地改良物，但因原承商倒閉，由共同承攬廠商繼受，繼受廠商與本校另有其他工程履約爭議尚在訴訟中，故扣留尾款之應付未付數9,966,155元。
2.房屋及建築：管理學院等工程已完工將未完工程轉列房屋及建築，但因原承商倒閉，由共同承攬廠商繼受，繼受廠商與本校另有其他工程履約爭議尚在訴訟中，故扣留應付未付數13,785,769元。
3.購建中固定資產：人文等學院未完工程28,583,112元。
(三)代管資產與應付代管資產同額增加或減少金額：
1.本年度土地公告地價調整增值216,702元。
2.依據教育部102.3.19台教祕(一)字第1020038955號函撤銷撥用土地4,032,000元歸還縣政府。
3.依行政院102.9.3院授財產公字第10235015760號撥出國有建物原值248,500元，已提累計折舊61,775元，帳面價值186,725 元。
4.依據教育部102.12.09台教祕(一)字第1020176587號函移撥予空中大學公用土地2,746,800元、建物原值7,925,000元，已提累計折舊2,077,328元。
5.依據教育部102.12.09台教祕(一)字第1020176587號函及花蓮地政事務所函更正登記減損土地156,800元。
6.應付代管資產轉列受贈公積70,737,273元，係依教育部98年12月2日台會(一)字第0980211858號函辦理。

國立東華大學校務基金(大學)

平 衡 表

中華民國102年12月31日

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%
資產	13,114,121,279.00	100.00	13,484,961,583.00	100.00	-370,840,304.00	-2.75
流動資產	1,311,393,930.00	10.00	1,531,631,968.00	11.36	-220,238,038.00	-14.38
現金	1,063,048,207.00	8.11	1,281,413,187.00	9.50	-218,364,980.00	-17.04
銀行存款	1,063,048,207.00	8.11	1,281,413,187.00	9.50	-218,364,980.00	-17.04
流動金融資產	135,106,052.00	1.03	136,707,394.00	1.01	-1,601,342.00	-1.17
其他金融資產－流動	130,000,000.00	0.99	130,000,000.00	0.96	0.00	0.00
其他金融資產評價調整－流動	5,106,052.00	0.04	6,707,394.00	0.05	-1,601,342.00	-23.87
應收款項	19,847,802.00	0.15	19,412,015.00	0.14	435,787.00	2.24
應收收益	12,941,550.00	0.10	14,906,331.00	0.11	-1,964,781.00	-13.18
應收利息	6,403,919.00	0.05	3,409,338.00	0.03	2,994,581.00	87.83
其他應收款	502,333.00	0.00	1,096,346.00	0.01	-594,013.00	-54.18
預付款項	63,920,260.00	0.49	62,860,801.00	0.47	1,059,459.00	1.69
預付費用	63,920,260.00	0.49	62,860,801.00	0.47	1,059,459.00	1.69
短期貸墊款	29,471,609.00	0.22	31,238,571.00	0.23	-1,766,962.00	-5.66
短期墊款	29,471,609.00	0.22	31,238,571.00	0.23	-1,766,962.00	-5.66
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	133,747,336.00	1.02	134,667,102.00	1.00	-919,766.00	-0.68
準備金	133,747,336.00	1.02	134,667,102.00	1.00	-919,766.00	-0.68
退休及離職準備金	79,219,588.00	0.60	79,388,072.00	0.59	-168,484.00	-0.21
其他準備金	54,527,748.00	0.42	55,279,030.00	0.41	-751,282.00	-1.36
固定資產	6,970,622,691.00	53.15	7,009,704,487.00	51.98	-39,081,796.00	-0.56
土地改良物	225,009,529.00	1.72	13,370,314.00	0.10	211,639,215.00	1582.90
土地改良物	280,971,571.00	2.14	61,877,021.00	0.46	219,094,550.00	354.08
累計折舊-土地改良物(-)	-55,962,042.00	-0.43	-48,506,707.00	-0.36	-7,455,335.00	15.37
房屋及建築	3,662,971,310.00	27.93	2,226,477,692.00	16.51	1,436,493,618.00	64.52
房屋及建築	4,026,012,174.00	30.70	2,532,855,218.00	18.78	1,493,156,956.00	58.95
累計折舊-房屋及建築(-)	-363,040,864.00	-2.77	-306,377,526.00	-2.27	-56,663,338.00	18.49
機械及設備	332,614,187.00	2.54	383,002,889.00	2.84	-50,388,702.00	-13.16
機械及設備	1,775,833,928.00	13.54	1,742,184,088.00	12.92	33,649,840.00	1.93
累計折舊-機械及設備(-)	-1,443,219,741.00	-11.01	-1,359,181,199.00	-10.08	-84,038,542.00	6.18
交通及運輸設備	41,640,754.00	0.32	30,761,880.00	0.23	10,878,874.00	35.36
交通及運輸設備	172,633,362.00	1.32	163,516,054.00	1.21	9,117,308.00	5.58
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-130,992,608.00	-1.00	-132,754,174.00	-0.98	1,761,566.00	-1.33
什項設備	1,056,259,252.00	8.05	1,062,788,549.00	7.88	-6,529,297.00	-0.61
什項設備	1,704,636,515.00	13.00	1,664,357,932.00	12.34	40,278,583.00	2.42
累計折舊-什項設備(-)	-648,377,263.00	-4.94	-601,569,383.00	-4.46	-46,807,880.00	7.78
購建中固定資產	1,652,127,659.00	12.60	3,293,303,163.00	24.42	-1,641,175,504.00	-49.83
未完工程	1,645,329,348.00	12.55	3,271,325,491.00	24.26	-1,625,996,143.00	-49.70
訂購機件及設備款	6,798,311.00	0.05	21,977,672.00	0.16	-15,179,361.00	-69.07
無形資產	16,980,864.00	0.13	20,888,148.00	0.15	-3,907,284.00	-18.71
無形資產	16,980,864.00	0.13	20,888,148.00	0.15	-3,907,284.00	-18.71

單位:新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	5,392,878,208.00	41.12	5,930,063,144.00	43.98	-537,184,936.00	-9.06
流動負債	458,184,844.00	3.49	374,727,231.00	2.78	83,457,613.00	22.27
應付款項	134,188,198.00	1.02	82,697,311.00	0.61	51,490,887.00	62.26
應付代收款	10,875,293.00	0.08	9,291,876.00	0.07	1,583,417.00	17.04
應付費用	5,330,567.00	0.04	3,608,266.00	0.03	1,722,301.00	47.73
應付工程款	117,982,338.00	0.90	69,797,169.00	0.52	48,185,169.00	69.04
預收款項	323,996,646.00	2.47	292,029,920.00	2.17	31,966,726.00	10.95
預收收入	323,996,646.00	2.47	292,029,920.00	2.17	31,966,726.00	10.95
長期負債	173,545,000.00	1.32	723,545,000.00	5.37	-550,000,000.00	-76.01
長期債務	173,545,000.00	1.32	723,545,000.00	5.37	-550,000,000.00	-76.01
長期借款	173,545,000.00	1.32	723,545,000.00	5.37	-550,000,000.00	-76.01
其他負債	4,761,148,364.00	36.31	4,831,790,913.00	35.83	-70,642,549.00	-1.46
什項負債	4,761,148,364.00	36.31	4,831,790,913.00	35.83	-70,642,549.00	-1.46
存入保證金	62,043,068.00	0.47	65,550,015.00	0.49	-3,506,947.00	-5.35
應付保管款	306,553.00	0.00	306,060.00	0.00	493.00	0.16
應付退休及離職金	79,219,588.00	0.60	79,388,072.00	0.59	-168,484.00	-0.21
應付代管資產	4,600,032,463.00	35.08	4,683,523,031.00	34.73	-83,490,568.00	-1.78
暫收及待結轉帳項	19,546,692.00	0.15	3,023,735.00	0.02	16,522,957.00	546.44
淨值	7,721,243,071.00	58.88	7,554,898,439.00	56.02	166,344,632.00	2.20
基金	6,469,008,894.00	49.33	6,137,187,487.00	45.51	331,821,407.00	5.41
基金	6,469,008,894.00	49.33	6,137,187,487.00	45.51	331,821,407.00	5.41
基金	6,469,008,894.00	49.33	6,137,187,487.00	45.51	331,821,407.00	5.41
公積	1,364,500,432.00	10.40	1,483,120,153.00	11.00	-118,619,721.00	-8.00
資本公積	1,364,500,432.00	10.40	1,483,120,153.00	11.00	-118,619,721.00	-8.00
受贈公積	1,364,500,432.00	10.40	1,483,120,153.00	11.00	-118,619,721.00	-8.00
累積餘絀(-)	-112,266,255.00	-0.86	-65,409,201.00	-0.49	-46,857,054.00	71.64
累積短絀(-)	-112,266,255.00	-0.86	-65,409,201.00	-0.49	-46,857,054.00	71.64
累積短絀	-112,266,255.00	-0.86	-65,409,201.00	-0.49	-46,857,054.00	71.64

國立東華大學校務基金(大學)

平 衡 表

中華民國102年12月31日

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%
專利權	197,734.00	0.00	46,726.00	0.00	151,008.00	323.18
電腦軟體	16,783,130.00	0.13	20,841,422.00	0.15	-4,058,292.00	-19.47
遞延借項	37,994,923.00	0.29	64,107,879.00	0.48	-26,112,956.00	-40.73
遞延費用	37,994,923.00	0.29	64,107,879.00	0.48	-26,112,956.00	-40.73
遞延費用	37,994,923.00	0.29	64,107,879.00	0.48	-26,112,956.00	-40.73
其他資產	4,643,381,535.00	35.41	4,723,961,999.00	35.03	-80,580,464.00	-1.71
什項資產	4,643,381,535.00	35.41	4,723,961,999.00	35.03	-80,580,464.00	-1.71
存出保證金	922,650.00	0.01	842,650.00	0.01	80,000.00	9.49
暫付及待結轉帳項	42,426,422.00	0.32	39,596,318.00	0.29	2,830,104.00	7.15
代管資產	5,622,146,743.00	42.87	5,637,039,141.00	41.80	-14,892,398.00	-0.26
累計折舊-代管資產(-)	-1,022,114,280.00	-7.79	-953,516,110.00	-7.07	-68,598,170.00	7.19
合　　計	13,114,121,279.00	100.00	13,484,961,583.00	100.00	-370,840,304.00	-2.75

附　　註：

1.信託代理與保證資產科目,本年度決算數爲　　$3,614,956.00上年度決算數爲　　$5,436,415.00

2.信託代理與保證負債科目,本年度決算數爲　　$3,614,956.00上年度決算數爲　　$5,436,415.00

單位:新臺幣元

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比　較　增　減	
	金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%
合　　計	13,114,121,279.00	100.00	13,484,961,583.00	100.00	-370,840,304.00	-2.75

本頁空白

丙、附 屬 表

國立東華大學校務基金(大學)
業務收入明細表

中華民國102年度

單位:新臺幣元

科目	預算案數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
業務收入	2,012,126,000.00	1,998,243,256.00	-13,882,744.00	-0.69	
教學收入	850,194,000.00	849,418,404.00	-775,596.00	-0.09	
學雜費收入	516,616,000.00	507,776,151.00	-8,839,849.00	-1.71	
學雜費減免(-)	-47,100,000.00	-59,802,890.00	-12,702,890.00	26.97	中低收入戶及原住民等學生學雜費減免較預算數多。
建教合作收入	370,678,000.00	389,655,128.00	18,977,128.00	5.12	
推廣教育收入	10,000,000.00	11,790,015.00	1,790,015.00	17.90	本年度計畫案件增加。
租金及權利金收入	0.00	363.00	363.00		季刊權利金收入。
權利金收入	0.00	363.00	363.00		
其他業務收入	1,161,932,000.00	1,148,824,489.00	-13,107,511.00	-1.13	
學校教學研究補助收入	1,033,609,000.00	1,028,695,000.00	-4,914,000.00	-0.48	
其他補助收入	118,767,000.00	113,413,455.00	-5,353,545.00	-4.51	
雜項業務收入	9,556,000.00	6,716,034.00	-2,839,966.00	-29.72	因碩、博士班招生人數較預算數少，以致報名費收入較預算數少。
業務外收入	141,882,000.00	165,000,753.00	23,118,753.00	16.29	
財務收入	4,000,000.00	17,885,226.00	13,885,226.00	347.13	
利息收入	4,000,000.00	11,108,105.00	7,108,105.00	177.70	因積極將閒置之資金轉存定期存款，致實際收入數較預算數增加。
投資賸餘	0.00	6,777,121.00	6,777,121.00		因投資金融商品之投資收益。
其他業務外收入	137,882,000.00	147,115,527.00	9,233,527.00	6.70	
資產使用及權利金收入	123,863,000.00	120,381,456.00	-3,481,544.00	-2.81	
受贈收入	4,015,000.00	15,195,371.00	11,180,371.00	278.47	外界捐贈收入較預期增加。
違規罰款收入	1,500,000.00	3,002,601.00	1,502,601.00	100.17	因工程違約及圖書借閱逾期罰款增加。
雜項收入	8,504,000.00	8,536,099.00	32,099.00	0.38	
合計	2,154,008,000.00	2,163,244,009.00	9,236,009.00	0.43	

國立東華大學校務基金(大學)
教學成本明細表
中華民國102年度

科目	預算案數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
教學成本	1,458,720,000.00	398,424,000.00	1,857,144,000.00	1,548,394,226.00
教學研究及訓輔成本	1,458,720,000.00	53,589,000.00	1,512,309,000.00	1,548,394,226.00
用人費用	826,739,000.00	365,000.00	827,104,000.00	815,149,065.00
正式員額薪資	613,663,000.00		613,663,000.00	608,873,950.00
聘僱及兼職人員薪資	43,208,000.00		43,208,000.00	26,994,497.00
超時工作報酬	500,000.00	365,000.00	865,000.00	386,346.00
津貼	3,770,000.00		3,770,000.00	3,784,256.00
獎金	69,148,000.00		69,148,000.00	73,672,316.00
退休及卹償金	40,948,000.00		40,948,000.00	39,406,412.00
福利費	55,502,000.00		55,502,000.00	62,031,288.00
服務費用	278,485,000.00	30,019,000.00	308,504,000.00	335,284,830.00
水電費	66,033,000.00	1,549,000.00	67,582,000.00	40,526,408.00
郵電費	3,970,000.00	100,000.00	4,070,000.00	5,122,931.00
旅運費	10,968,000.00	4,770,000.00	15,738,000.00	20,815,588.00
印刷裝訂與廣告費	8,648,000.00	200,000.00	8,848,000.00	14,075,543.00
修理保養及保固費	7,950,000.00		7,950,000.00	15,985,341.00
保險費	1,788,000.00		1,788,000.00	1,592,552.00
一般服務費	157,621,000.00	22,900,000.00	180,521,000.00	207,247,951.00
專業服務費	21,507,000.00	500,000.00	22,007,000.00	29,918,516.00
材料及用品費	48,435,000.00	1,900,000.00	50,335,000.00	53,806,738.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
414,294,374.00	1,962,688,600.00	105,544,600.00	5.68	
61,817,181.00	1,610,211,407.00	97,902,407.00	6.47	
408,837.00	815,557,902.00	-11,546,098.00	-1.40	
	608,873,950.00	-4,789,050.00	-0.78	
102,000.00	27,096,497.00	-16,111,503.00	-37.29	
208,500.00	594,846.00	-270,154.00	-31.23	
	3,784,256.00	14,256.00	0.38	
	73,672,316.00	4,524,316.00	6.54	
	39,406,412.00	-1,541,588.00	-3.76	
98,337.00	62,129,625.00	6,627,625.00	11.94	
33,694,778.00	368,979,608.00	60,475,608.00	19.60	
21,627,984.00	62,154,392.00	-5,427,608.00	-8.03	
42,088.00	5,165,019.00	1,095,019.00	26.90	
5,585,315.00	26,400,903.00	10,662,903.00	67.75	國外旅費預算數6,084,000元,決算數9,569,376元，係國科會專案補助教師出席國際會議、短期研究等以致決算數大於預算數。
27,078.00	14,102,621.00	5,254,621.00	59.39	1.廣告費預算數868,000元，決算數541,941元，係本校招生廣告費。 2.業務宣導費預算數1,588,000元，決算數192,200元，係學術研討會業務宣導費。
23,269.00	16,008,610.00	8,058,610.00	101.37	
	1,592,552.00	-195,448.00	-10.93	
5,424,525.00	212,672,476.00	32,151,476.00	17.81	一、外包費 預算數:室外除草外包工作7人2,413,000元、室內清潔外包工作7人2,413,000元共計4,826,000元。 決算數:室外除草外包15人5,055,000元、室內、宿舍清潔外包29人4,607,656元、保全外包10人3,979,741元、高壓電力系統維護、委檢維修10人1,248,784元、實驗室廢棄物658,200元及病媒防治勞務工作4人673,125元，共計16,222,506元。 二、計時與計件人員酬金 預算數:依「本校校務基金工作人員僱用要點」進用專案教師41人、行政助理197人、校安人員7人、補助計畫專任助理34人、兼任研究助理之薪資、獎金、勞健保、勞退金、離職儲金及臨時工資等173,034,000元。 決算數: 依「本校校務基金工作人員僱用要點」進用專案教師40人46,768,124元、校安人員6人7,200,767元、行政助理244人127,439,734元、補助計畫專任助理26人12,975,227元之薪資、獎金、勞健保、勞退金、離職儲金及臨時工資決算數194,383,852元。
964,519.00	30,883,035.00	8,876,035.00	40.33	
794,077.00	54,600,815.00	4,265,815.00	8.47	

國立東華大學校務基金(大學)
教學成本明細表

中華民國102年度

科目	預算案數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
使用材料費	1,600,000.00		1,600,000.00	1,704,131.00
用品消耗	46,835,000.00	1,900,000.00	48,735,000.00	52,102,607.00
租金與利息	22,871,000.00	650,000.00	23,521,000.00	45,618,790.00
地租及水租	298,000.00		298,000.00	1,095,510.00
房租	315,000.00		315,000.00	1,184,505.00
機器租金	17,600,000.00		17,600,000.00	32,645,534.00
交通及運輸設備租金	4,350,000.00	650,000.00	5,000,000.00	10,174,202.00
什項設備租金	308,000.00		308,000.00	519,039.00
折舊、折耗及攤銷	278,550,000.00	3,355,000.00	281,905,000.00	276,955,479.00
土地改良物折舊	3,200,000.00		3,200,000.00	5,964,278.00
房屋折舊	32,600,000.00	55,000.00	32,655,000.00	35,678,061.00
機械及設備折舊	125,000,000.00	2,300,000.00	127,300,000.00	104,035,022.00
交通及運輸設備折舊	8,600,000.00	50,000.00	8,650,000.00	8,060,482.00
什項設備折舊	45,000,000.00	400,000.00	45,400,000.00	51,854,412.00
代管資產折舊	42,000,000.00		42,000,000.00	41,596,591.00
攤銷	22,150,000.00	550,000.00	22,700,000.00	29,766,633.00
稅捐與規費(強制費)				117,960.00
消費與行爲稅				970.00
規費				116,990.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,640,000.00	17,300,000.00	20,940,000.00	21,461,364.00
會費	240,000.00		240,000.00	295,009.00
捐助、補助與獎助	1,000,000.00	600,000.00	1,600,000.00	18,018,429.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	600,000.00	16,700,000.00	17,300,000.00	500,000.00
競賽及交流活動費	1,800,000.00		1,800,000.00	2,647,926.00
建教合作成本		336,982,000.00	336,982,000.00	
用人費用		40,800,000.00	40,800,000.00	
聘僱及兼職人員薪資		40,800,000.00	40,800,000.00	
服務費用		211,850,000.00	211,850,000.00	
水電費		400,000.00	400,000.00	
郵電費		930,000.00	930,000.00	
旅運費		29,200,000.00	29,200,000.00	
印刷裝訂與廣告費		5,100,000.00	5,100,000.00	
修理保養及保固費		3,410,000.00	3,410,000.00	
保險費		500,000.00	500,000.00	
一般服務費		158,250,000.00	158,250,000.00	

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
	1,704,131.00	104,131.00	6.51	
794,077.00	52,896,684.00	4,161,684.00	8.54	
16,400.00	45,635,190.00	22,114,190.00	94.02	
1,400.00	1,096,910.00	798,910.00	268.09	
	1,184,505.00	869,505.00	276.03	
	32,645,534.00	15,045,534.00	85.49	
15,000.00	10,189,202.00	5,189,202.00	103.78	
	519,039.00	211,039.00	68.52	
8,964,979.00	285,920,458.00	4,015,458.00	1.42	
	5,964,278.00	2,764,278.00	86.38	
403,860.00	36,081,921.00	3,426,921.00	10.49	
4,433,102.00	108,468,124.00	-18,831,876.00	-14.79	
83,831.00	8,144,313.00	-505,687.00	-5.85	
3,302,215.00	55,156,627.00	9,756,627.00	21.49	
	41,596,591.00	-403,409.00	-0.96	
741,971.00	30,508,604.00	7,808,604.00	34.40	
18,360.00	136,320.00	136,320.00		
	970.00	970.00		
18,360.00	135,350.00	135,350.00		
17,919,750.00	39,381,114.00	18,441,114.00	88.07	
13,720.00	308,729.00	68,729.00	28.64	
907,367.00	18,925,796.00	17,325,796.00	1,082.86	
16,998,663.00	17,498,663.00	198,663.00	1.15	
	2,647,926.00	847,926.00	47.11	
345,564,482.00	345,564,482.00	8,582,482.00	2.55	
36,978,410.00	36,978,410.00	-3,821,590.00	-9.37	
36,978,410.00	36,978,410.00	-3,821,590.00	-9.37	
214,835,310.00	214,835,310.00	2,985,310.00	1.41	
253,419.00	253,419.00	-146,581.00	-36.65	
797,414.00	797,414.00	-132,586.00	-14.26	
28,368,590.00	28,368,590.00	-831,410.00	-2.85	國外旅費預算數12,000,000元，決算數13,412,540元，係因補助計畫核定執行數及學術交流出席國際會議申請案件較預計增加所致。
4,592,338.00	4,592,338.00	-507,662.00	-9.95	廣告費預算數100,000元，決算數22,840元，係招生廣告費。
3,777,022.00	3,777,022.00	367,022.00	10.76	
528,518.00	528,518.00	28,518.00	5.70	
155,463,476.00	155,463,476.00	-2,786,524.00	-1.76	一、外包費 預算數：建教合作計畫所需之勞務外包費200,000元。 決算數: 建教合作計畫所需之勞務外包費0元。 二、計時與計件人員酬金 預算數：國科會及委辦計畫專任助理101

國立東華大學校務基金(大學)
教學成本明細表

中華民國102年度

科目	預算案數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
專業服務費		14,060,000.00	14,060,000.00	
材料及用品費		41,388,000.00	41,388,000.00	
使用材料費		2,400,000.00	2,400,000.00	
用品消耗		38,988,000.00	38,988,000.00	
租金與利息		4,600,000.00	4,600,000.00	
地租及水租		300,000.00	300,000.00	
房租		300,000.00	300,000.00	
機器租金		2,000,000.00	2,000,000.00	
交通及運輸設備租金		1,900,000.00	1,900,000.00	
什項設備租金		100,000.00	100,000.00	
折舊、折耗及攤銷		36,644,000.00	36,644,000.00	
機械及設備折舊		35,284,000.00	35,284,000.00	
交通及運輸設備折舊		340,000.00	340,000.00	
什項設備折舊		370,000.00	370,000.00	
攤銷		650,000.00	650,000.00	
稅捐與規費(強制費)				
消費與行爲稅				
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		1,700,000.00	1,700,000.00	
會費		100,000.00	100,000.00	
捐助、補助與獎助		1,500,000.00	1,500,000.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		100,000.00	100,000.00	
其他				
其他費用				
推廣教育成本		7,853,000.00	7,853,000.00	
用人費用		4,200,000.00	4,200,000.00	
聘僱及兼職人員薪資		4,200,000.00	4,200,000.00	
服務費用		2,085,000.00	2,085,000.00	
郵電費		20,000.00	20,000.00	
旅運費		230,000.00	230,000.00	
印刷裝訂與廣告費		325,000.00	325,000.00	
保險費				
一般服務費		1,450,000.00	1,450,000.00	

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
				人、兼任研究助理之薪資、獎金、勞健保、離職儲金及臨時工資等158,000,000元。 決算數：國科會及委辦計畫專任助理141人之薪資、獎金、勞健保、離職儲金155,353,476元。
21,054,533.00	21,054,533.00	6,994,533.00	49.75	
50,086,791.00	50,086,791.00	8,698,791.00	21.02	
3,147,816.00	3,147,816.00	747,816.00	31.16	
46,938,975.00	46,938,975.00	7,950,975.00	20.39	
5,601,388.00	5,601,388.00	1,001,388.00	21.77	
98,650.00	98,650.00	-201,350.00	-67.12	
1,564,530.00	1,564,530.00	1,264,530.00	421.51	
2,187,589.00	2,187,589.00	187,589.00	9.38	
1,364,179.00	1,364,179.00	-535,821.00	-28.20	
386,440.00	386,440.00	286,440.00	286.44	
35,465,573.00	35,465,573.00	-1,178,427.00	-3.22	
34,258,997.00	34,258,997.00	-1,025,003.00	-2.91	
343,120.00	343,120.00	3,120.00	0.92	
291,381.00	291,381.00	-78,619.00	-21.25	
572,075.00	572,075.00	-77,925.00	-11.99	
3,238.00	3,238.00	3,238.00		
3,238.00	3,238.00	3,238.00		
2,584,962.00	2,584,962.00	884,962.00	52.06	
252,069.00	252,069.00	152,069.00	152.07	
2,332,893.00	2,332,893.00	832,893.00	55.53	
		-100,000.00	-100.00	
8,810.00	8,810.00	8,810.00		
8,810.00	8,810.00	8,810.00		
6,912,711.00	6,912,711.00	-940,289.00	-11.97	依各項訓練、研習班實際需要執行。
3,735,849.00	3,735,849.00	-464,151.00	-11.05	
3,735,849.00	3,735,849.00	-464,151.00	-11.05	
2,153,345.00	2,153,345.00	68,345.00	3.28	
9,111.00	9,111.00	-10,889.00	-54.45	
83,960.00	83,960.00	-146,040.00	-63.50	
798,216.00	798,216.00	473,216.00	145.60	廣告費預算數225,000元，決算數762,935元，係推廣學分班招生廣告業務需要所致。
12,646.00	12,646.00	12,646.00		
1,184,887.00	1,184,887.00	-265,113.00	-18.28	計時與計件人員酬金 預算數：依「本校校務基金工作人員僱用要點」進用辦理推廣教育所需行政助理2人之薪資、獎金、勞健保、離職儲金及臨時工資等1,450,000元。 決算數：依「本校校務基金工作人員僱用要點」進用辦理推廣教育所需行政助

國立東華大學校務基金(大學)
教學成本明細表

中華民國102年度

科目	預算案數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
專業服務費		60,000.00	60,000.00	
材料及用品費		580,000.00	580,000.00	
使用材料費		10,000.00	10,000.00	
用品消耗		570,000.00	570,000.00	
租金與利息		300,000.00	300,000.00	
房租		300,000.00	300,000.00	
折舊、折耗及攤銷		138,000.00	138,000.00	
機械及設備折舊		130,000.00	130,000.00	
交通及運輸設備折舊		4,000.00	4,000.00	
什項設備折舊		4,000.00	4,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		550,000.00	550,000.00	
捐助、補助與獎助		550,000.00	550,000.00	

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
				理2人薪資、獎金、勞健保、離職儲金及臨時工資等1,184,887元。
64,525.00	64,525.00	4,525.00	7.54	
333,548.00	333,548.00	-246,452.00	-42.49	
		-10,000.00	-100.00	
333,548.00	333,548.00	-236,452.00	-41.48	
221,639.00	221,639.00	-78,361.00	-26.12	
221,639.00	221,639.00	-78,361.00	-26.12	
72,716.00	72,716.00	-65,284.00	-47.31	
72,716.00	72,716.00	-57,284.00	-44.06	
		-4,000.00	-100.00	
		-4,000.00	-100.00	
395,614.00	395,614.00	-154,386.00	-28.07	
395,614.00	395,614.00	-154,386.00	-28.07	

國立東華大學校務基金(大學)
其他業務成本明細表

中華民國102年度

科目	預算案數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
其他業務成本	92,894,000.00	2,710,000.00	95,604,000.00	86,534,110.00
學生公費及獎勵金	92,894,000.00	2,710,000.00	95,604,000.00	86,534,110.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	92,894,000.00	2,710,000.00	95,604,000.00	86,534,110.00
捐助、補助與獎助	92,894,000.00	2,710,000.00	95,604,000.00	86,534,110.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
2,152,740.00	88,686,850.00	-6,917,150.00	-7.24	
2,152,740.00	88,686,850.00	-6,917,150.00	-7.24	
2,152,740.00	88,686,850.00	-6,917,150.00	-7.24	
2,152,740.00	88,686,850.00	-6,917,150.00	-7.24	

國立東華大學校務基金(大學)
管理及總務費用明細表

中華民國102年度

科目	預算案數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
管理及總務費用	238,911,000.00	8,800,000.00	247,711,000.00	210,452,071.00
管理費用及總務費用	238,911,000.00	8,800,000.00	247,711,000.00	210,452,071.00
用人費用	186,439,000.00		186,439,000.00	145,180,937.00
正式員額薪資	112,186,000.00		112,186,000.00	91,269,922.00
超時工作報酬	6,208,000.00		6,208,000.00	4,019,668.00
津貼	1,520,000.00		1,520,000.00	1,071,972.00
獎金	28,996,000.00		28,996,000.00	19,210,651.00
退休及卹償金	10,026,000.00		10,026,000.00	11,027,609.00
福利費	27,487,000.00		27,487,000.00	18,574,691.00
提繳費	16,000.00		16,000.00	6,424.00
服務費用	22,042,000.00	8,099,000.00	30,141,000.00	31,469,467.00
水電費	4,200,000.00		4,200,000.00	3,137,159.00
郵電費	1,810,000.00		1,810,000.00	1,111,670.00
旅運費	855,000.00		855,000.00	674,513.00
印刷裝訂與廣告費	600,000.00		600,000.00	476,173.00
修理保養及保固費	6,174,000.00		6,174,000.00	4,549,782.00
保險費	555,000.00		555,000.00	468,019.00
一般服務費	6,162,000.00	8,000,000.00	14,162,000.00	17,918,393.00
專業服務費	964,000.00		964,000.00	2,411,412.00
公共關係費	722,000.00	99,000.00	821,000.00	722,346.00
材料及用品費	4,930,000.00	46,000.00	4,976,000.00	4,502,301.00
使用材料費	1,800,000.00		1,800,000.00	1,098,512.00
用品消耗	3,130,000.00	46,000.00	3,176,000.00	3,403,789.00
租金與利息	570,000.00		570,000.00	1,040,530.00
地租及水租	60,000.00		60,000.00	50,000.00
房租	10,000.00		10,000.00	
機器租金	300,000.00		300,000.00	320,860.00
交通及運輸設備租金	200,000.00		200,000.00	669,670.00
折舊、折耗及攤銷	24,050,000.00	655,000.00	24,705,000.00	27,437,355.00
土地改良物折舊	800,000.00		800,000.00	1,491,057.00
房屋折舊	8,100,000.00	15,000.00	8,115,000.00	8,919,491.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
5,194,584.00	215,646,655.00	-32,064,345.00	-12.94	
5,194,584.00	215,646,655.00	-32,064,345.00	-12.94	係因減少人事成本等費用。
	145,180,937.00	-41,258,063.00	-22.13	
	91,269,922.00	-20,916,078.00	-18.64	
	4,019,668.00	-2,188,332.00	-35.25	
	1,071,972.00	-448,028.00	-29.48	
	19,210,651.00	-9,785,349.00	-33.75	
	11,027,609.00	1,001,609.00	9.99	
	18,574,691.00	-8,912,309.00	-32.42	
	6,424.00	-9,576.00	-59.85	
531,646.00	32,001,113.00	1,860,113.00	6.17	
	3,137,159.00	-1,062,841.00	-25.31	
	1,111,670.00	-698,330.00	-38.58	
	674,513.00	-180,487.00	-21.11	
	476,173.00	-123,827.00	-20.64	
	4,549,782.00	-1,624,218.00	-26.31	
	468,019.00	-86,981.00	-15.67	
433,646.00	18,352,039.00	4,190,039.00	29.59	一、外包費 預算數：保全服務外包3人2,356,000元。 決算數：室外除草外包1人69,000元、室內、宿舍清潔外包6人1,658,066元、病媒防治4人786,851元及保全5人1,395,000元，決算數共計3,908,917元。 二、計時與計件人員酬金 預算數：依「本校校務基金工作人員僱用要點」進用行政助理20人之薪資、獎金、勞健保、勞退金及臨時工資等11,000,000元。 決算數：依「本校校務基金工作人員僱用要點」進用行政助理25人之薪資、獎金、勞健保、勞退金及臨時工資13,652,964元。
	2,411,412.00	1,447,412.00	150.15	
98,000.00	820,346.00	-654.00	-0.08	公共關係費預算數821,000元，決算數820,346元。
14,510.00	4,516,811.00	-459,189.00	-9.23	
	1,098,512.00	-701,488.00	-38.97	
14,510.00	3,418,299.00	242,299.00	7.63	
	1,040,530.00	470,530.00	82.55	
	50,000.00	-10,000.00	-16.67	
		-10,000.00	-100.00	
	320,860.00	20,860.00	6.95	
	669,670.00	469,670.00	234.84	
4,648,428.00	32,085,783.00	7,380,783.00	29.88	
	1,491,057.00	691,057.00	86.38	
100,958.00	9,020,449.00	905,449.00	11.16	

國立東華大學校務基金(大學)
管理及總務費用明細表

中華民國102年度

科目	預算案數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
機械及設備折舊	1,800,000.00	5,000.00	1,805,000.00	3,862,014.00
交通及運輸設備折舊	850,000.00	475,000.00	1,325,000.00	529,648.00
什項設備折舊	2,000,000.00	160,000.00	2,160,000.00	2,236,012.00
代管資產折舊	10,500,000.00		10,500,000.00	10,399,133.00
稅捐與規費(強制費)	860,000.00		860,000.00	796,451.00
消費與行爲稅	110,000.00		110,000.00	97,187.00
規費	750,000.00		750,000.00	699,264.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	20,000.00		20,000.00	25,030.00
會費	20,000.00		20,000.00	25,030.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
3,538,673.00	7,400,687.00	5,595,687.00	310.01	
428,695.00	958,343.00	-366,657.00	-27.67	
580,102.00	2,816,114.00	656,114.00	30.38	
	10,399,133.00	-100,867.00	-0.96	
	796,451.00	-63,549.00	-7.39	
	97,187.00	-12,813.00	-11.65	
	699,264.00	-50,736.00	-6.76	
	25,030.00	5,030.00	25.15	
	25,030.00	5,030.00	25.15	

國立東華大學校務基金(大學)
其他業務費用明細表

中華民國102年度

科目	預算案數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
其他業務費用	6,619,000.00		6,619,000.00	4,883,575.00
雜項業務費用	6,619,000.00		6,619,000.00	4,883,575.00
服務費用	6,619,000.00		6,619,000.00	4,883,575.00
專業服務費	6,619,000.00		6,619,000.00	4,883,575.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
	4,883,575.00	-1,735,425.00	-26.22	
	4,883,575.00	-1,735,425.00	-26.22	係因碩、博士等招生人數減少，故相對費用減少。
	4,883,575.00	-1,735,425.00	-26.22	
	4,883,575.00	-1,735,425.00	-26.22	

國立東華大學校務基金(大學)
財務費用明細表

中華民國102年度

科目	預算案數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
財務費用		15,000,000.00	15,000,000.00	6,133,388.00
利息費用		15,000,000.00	15,000,000.00	6,133,388.00
租金與利息		15,000,000.00	15,000,000.00	6,133,388.00
利息		15,000,000.00	15,000,000.00	6,133,388.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
	6,133,388.00	-8,866,612.00	-59.11	
	6,133,388.00	-8,866,612.00	-59.11	償還學生宿舍新建工程自償性借款550,000,000元，故利息費用減少。
	6,133,388.00	-8,866,612.00	-59.11	
	6,133,388.00	-8,866,612.00	-59.11	

國立東華大學校務基金(大學)
其他業務外費用明細表

中華民國102年度

科目	預算案數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
其他業務外費用	37,692,000.00	86,707,000.00	124,399,000.00	38,059,752.00
雜項費用	37,692,000.00	86,707,000.00	124,399,000.00	38,059,752.00
用人費用				
聘僱及兼職人員薪資				
服務費用	3,495,000.00	67,982,000.00	71,477,000.00	4,351,605.00
水電費		31,487,000.00	31,487,000.00	
郵電費	60,000.00	1,560,000.00	1,620,000.00	44,192.00
旅運費	10,000.00	685,000.00	695,000.00	12,000.00
印刷裝訂與廣告費	170,000.00	500,000.00	670,000.00	45,150.00
修理保養及保固費	140,000.00	13,900,000.00	14,040,000.00	78,250.00
保險費	20,000.00	550,000.00	570,000.00	18,823.00
一般服務費	2,910,000.00	17,400,000.00	20,310,000.00	3,606,560.00
專業服務費	185,000.00	1,900,000.00	2,085,000.00	546,630.00
公共關係費				
材料及用品費	1,100,000.00	12,850,000.00	13,950,000.00	1,154,692.00
使用材料費		7,500,000.00	7,500,000.00	8,170.00
用品消耗	1,100,000.00	5,350,000.00	6,450,000.00	1,146,522.00
租金與利息	27,000.00	65,000.00	92,000.00	695,152.00
房租				
機器租金				12,000.00
交通及運輸設備租金	10,000.00	50,000.00	60,000.00	683,152.00
什項設備租金	17,000.00	15,000.00	32,000.00	
折舊、折耗及攤銷	33,060,000.00	3,920,000.00	36,980,000.00	31,828,408.00
房屋折舊	12,000,000.00		12,000,000.00	11,560,968.00
機械及設備折舊	50,000.00	20,000.00	70,000.00	10,853.00
交通及運輸設備折舊	10,000.00		10,000.00	9,334.00
什項設備折舊	2,400,000.00	100,000.00	2,500,000.00	1,505,704.00
代管資產折舊	18,600,000.00		18,600,000.00	18,741,549.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
102,108,243.00	140,167,995.00	15,768,995.00	12.68	
102,108,243.00	140,167,995.00	15,768,995.00	12.68	依業務實際需要執行。
300,000.00	300,000.00	300,000.00		
300,000.00	300,000.00	300,000.00		
66,329,427.00	70,681,032.00	-795,968.00	-1.11	
29,929,252.00	29,929,252.00	-1,557,748.00	-4.95	
1,649,564.00	1,693,756.00	73,756.00	4.55	
460,452.00	472,452.00	-222,548.00	-32.02	
391,599.00	436,749.00	-233,251.00	-34.81	
14,959,549.00	15,037,799.00	997,799.00	7.11	
34,088.00	52,911.00	-517,089.00	-90.72	
16,858,754.00	20,465,314.00	155,314.00	0.76	一.外包費 預算數：室外除草外包工作7人2,413,000元、室內清潔外包工作8人2,987,000元共計5,400,000元。 決算數：室外除草外包7人2,196,000元、室內清潔外包13人4,407,180元，決算數共計6,603,180元。 二.計時與計件人員酬金 預算數：依「本校校務基金工作人員僱用要點」進用宿舍管理員20人、東華附幼行政助理5人之薪資、獎金、勞健保、離職儲金及臨時工資等數14,910,000元。 決算數：依「本校校務基金工作人員僱用要點」進用宿舍管理員18人7,695,748元、東華附幼行政助理7人3,205,601元、補助計畫專案助理1人592,235元、國科會及委辦計劃專任助理3人2,368,195元，薪資、獎金、勞健保、離職儲金及臨時工資等決算數13,861,779元。
2,009,269.00	2,555,899.00	470,899.00	22.59	
36,900.00	36,900.00	36,900.00		公共關係費預算數0元，決算數36,900元，指定用途捐贈款致贈與會外賓餽贈品。
12,178,028.00	13,332,720.00	-617,280.00	-4.42	
6,565,811.00	6,573,981.00	-926,019.00	-12.35	
5,612,217.00	6,758,739.00	308,739.00	4.79	
1,775,903.00	2,471,055.00	2,379,055.00	2,585.93	
222,831.00	222,831.00	222,831.00		
1,194,340.00	1,206,340.00	1,206,340.00		
275,832.00	958,984.00	898,984.00	1,498.31	
82,900.00	82,900.00	50,900.00	159.06	
16,351,453.00	48,179,861.00	11,199,861.00	30.29	
	11,560,968.00	-439,032.00	-3.66	
8,435.00	19,288.00	-50,712.00	-72.45	
2,943.00	12,277.00	2,277.00	22.77	
9,616,629.00	11,122,333.00	8,622,333.00	344.89	
	18,741,549.00	141,549.00	0.76	

國立東華大學校務基金(大學)
其他業務外費用明細表

中華民國102年度

科目	預算案數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
攤銷		3,800,000.00	3,800,000.00	
稅捐與規費(強制費)				29,895.00
土地稅				
房屋稅				
消費與行爲稅				
特別稅課				
規費				29,895.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	10,000.00	1,890,000.00	1,900,000.00	
捐助、補助與獎助	10,000.00	1,160,000.00	1,170,000.00	
分擔		130,000.00	130,000.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		600,000.00	600,000.00	
短絀、賠償與保險給付				
各項短絀				

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
6,723,446.00	6,723,446.00	2,923,446.00	76.93	
2,353,252.00	2,383,147.00	2,383,147.00		
119,023.00	119,023.00	119,023.00		
598,884.00	598,884.00	598,884.00		
1,241,407.00	1,241,407.00	1,241,407.00		
376,123.00	376,123.00	376,123.00		
17,815.00	47,710.00	47,710.00		
2,556,956.00	2,556,956.00	656,956.00	34.58	
2,432,528.00	2,432,528.00	1,262,528.00	107.91	
124,428.00	124,428.00	-5,572.00	-4.29	
		-600,000.00	-100.00	
263,224.00	263,224.00	263,224.00		
263,224.00	263,224.00	263,224.00		

國立東華大學校務基金(大學)
資產折舊明細表
中華民國102年度

項　　目	土　地 改良物	房屋及 建　築	機械及 設　備	交通及 運輸設備	什項設備
原值	61,877,021.00	2,532,855,218.00	1,742,184,088.00	163,516,054.00	1,664,357,932.00
減：以前年度已提折舊數	48,506,707.00	306,377,526.00	1,359,181,199.00	132,754,174.00	601,569,383.00
上年度期末帳面價值	13,370,314.00	2,226,477,692.00	383,002,889.00	30,761,880.00	1,062,788,549.00
加：本年度新增資產價值	10,004,531.00	31,378,579.00	91,462,877.00	20,336,927.00	50,069,921.00
減：本年度減少資產價值			261,767.00		
加減：調整欄	209,090,019.00	1,461,778,377.00	8,630,000.00		12,787,237.00
減：本年度提列折舊數	7,455,335.00	56,663,338.00	150,219,812.00	9,458,053.00	69,386,455.00
本年度期末帳面價值	225,009,529.00	3,662,971,310.00	332,614,187.00	41,640,754.00	1,056,259,252.00
本年度提列折舊數	7,455,335.00	56,663,338.00	150,219,812.00	9,458,053.00	69,386,455.00
教學成本	5,964,278.00	36,081,921.00	142,799,837.00	8,487,433.00	55,448,008.00
管理及總務費用	1,491,057.00	9,020,449.00	7,400,687.00	958,343.00	2,816,114.00
其他業務外費用		11,560,968.00	19,288.00	12,277.00	11,122,333.00
合　　計	7,455,335.00	56,663,338.00	150,219,812.00	9,458,053.00	69,386,455.00

一、本年度新增資產價值：
1.土地改良物增置10,004,531元。
2.房屋及建築增置28,154,400元，受贈3,224,179元，共計31,378,579元。
3.機械及設備增置89,053,965元，撥入76,407，受贈2,332,505元，共計91,462,877元。
(依教育部102年3月11日臺教資(一)字第 1020033347號函、教育部102年4月8日臺教秘(一)字第1020051123號函辦理。)
4.交通及運輸設備增置19,999,385元，受贈337,542元，共計20,336,927元。
(依教育部102年4月25日臺教秘(一)字第 1020062627號函、教育部102年8月6日臺教秘(一)字第1020119119號函辦理)。
5.什項設備增置49,923,961元，受贈145,960元，共計50,069,921元。
二、本年度減少資產價值：
1.機械及設備：撥出資產帳面價值261,767元。
(依據教育部102年3月26日臺教秘(一)字第1020045004號函、教育部102年3月26日臺教秘(一)字第1020044584號函)。
2.什項資產：撥出國有建物，共計減少財產帳面價值6,034,397元。
(1)依行政院102.9.3院授財產公字第10235015760號撥出國有建物原值248,500 元，已提累計折舊，61,775元，計減少財產帳面價值186,725元。
(2).依據教育部102.12.09台教祕(一)字第1020176587號函撥出建物原值 7,925,000元，已提累計折舊2,077,328元，計減少財產帳面價值5,847,672元。
三、調整欄加減：因財產列帳之調整；上年度購置中固定資產，本年度完工、交貨。
1.土地改良物：第二期公共設施及管院停車場未完工程轉正爲土地改良物 209,090,019元。
2.房屋及建築：綜合活動中心、環境等學院新建工程將未完工程轉列房屋及建築1,461,778,377元。
3.機械及設備：上年度訂購機件於本年度轉列機械及設備共計8,630,000元。
4.什項設備：上年度訂購機件於本年度轉列什項設備共計12,787,237元。
四、代管資產之代管土地金額期初金額爲1,856,017,326元，期末金額爲1,849,298,428元。
1.本年度公告地價調整增值216,702元。
2.依據教育部102.3.19台教祕(一)字第1020038955號函撤銷撥用土地4,032,000元。
3.依據教育部102.12.09台教祕(一)字第1020176587號函移撥公用土地2,746,800元。
4.依據教育部102.12.09台教祕(一)字第1020176587號函及花蓮地政事務所函更正登記減損土地156,800元。

單位:新臺幣元

租賃資產	租賃權益改良	非業務資產	什項資產	合計
			3,781,021,815.00	9,945,812,128.00
			953,516,110.00	3,401,905,099.00
			2,827,505,705.00	6,543,907,029.00
				203,252,835.00
			6,034,397.00	6,296,164.00
				1,692,285,633.00
			70,737,273.00	363,920,266.00
			2,750,734,035.00	8,069,229,067.00
			70,737,273.00	363,920,266.00
			41,596,591.00	290,378,068.00
			10,399,133.00	32,085,783.00
			18,741,549.00	41,456,415.00
			70,737,273.00	363,920,266.00

國立東華大學校務基金(大學)
資產報廢明細表
中華民國102年度

科目	決算數				
	帳面價值			殘餘價值 (4)	未實現重估增值減少數 (5)
	成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)		
固定資產	100,043,817	100,043,817	0	0	0
機械及設備	66,218,427	66,218,427	0	0	0
交通及運輸設備	11,246,815	11,246,815	0	0	0
什項設備	22,578,575	22,578,575	0	0	0

單位:新臺幣元

報廢短絀 (6)= (3)-(4)-(5)	報廢損失 預算數	比較增減	
		金額	%
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	

國立東華大學校務基金(大學)
國 庫 撥 補 款 明 細 表

中華民國102年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 案 數	決　算　數	比　較　增　減	備　　註
國庫增撥基金數	336,047,000.00	331,745,000.00	-4,302,000.00	國庫現金撥款增置固定資產預算數336,047,000元,刪減4,302,000元,決算數331,745,000元。
國庫增撥數	336,047,000.00	331,745,000.00	-4,302,000.00	
合　　計	336,047,000.00	331,745,000.00	-4,302,000.00	

本 頁 空 白

國立東華大學校務基金(大學)
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國102年度

科目	可用預算數			
	以前年度保留數	本年度預算案數	本年度奉准先行辦理數	調整數
固定資產之增置	700,052,361.00	211,738,000.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	13,348,615.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	13,348,615.00
房屋及建築	665,380,801.00	0.00	0.00	38,542,712.00
房屋及建築	665,380,801.00	0.00	0.00	38,542,712.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	4,785,000.00	104,460,000.00	0.00	-12,055,973.00
機械及設備	4,785,000.00	104,460,000.00	0.00	-12,055,973.00
交通及運輸設備	12,260,560.00	14,237,000.00	0.00	-4,367,068.00

單位:新臺幣元

合　　計	決　算　數	比較增減數	本年度保留數	說　　明
911,790,361.00	254,188,896.00	-657,601,465.00	633,711,284.00	
13,348,615.00	10,004,531.00	-3,344,084.00	0.00	政府補助及學雜費收入： 一般建築及設備計畫：房屋及建築上年度保留項目包含教學大樓7棟保留數552,924,385元及公共設施暨污水處理廠保留數13,348,615元，共計保留566,273,000元，因公共設施暨污水處理廠財產重分類帳務調整爲土地改良物，故由房屋及建築保留數調整至土地改良物13,348,615元。
13,348,615.00	10,004,531.00	-3,344,084.00	0.00	
703,923,513.00	78,408,743.00	-625,514,770.00	613,254,309.00	一、政府補助及學雜費收入： 1.人文及藝術等學院依教育部103.2.19臺教會(一)字第1030010038號函奉准保留517,089,839元。 2.藝術學院原核定總經費533,002,000元，因重行發包，並依102年12月4日102學年第1學期第1次校務基金管理委員會會議審議通過追加4,900,000元，以自籌款支應，總工程經費修正爲582,002,000元。 3.一般建築及設備計畫：房屋及建築上年度原保留項目包含教學大樓7棟保留數552,924,385元及公共設施暨污水處理廠保留數13,348,615元，共計保留566,273,000元，因公共設施暨污水處理廠財產重分類帳務調整爲土地改良物，故由房屋及建築保留數調整至土地改良物13,348,615元。 4.一般建築及設備計畫：由機械及設備預算數3,055,973元、交通及運輸設備預算數4,367,068元、什項設備預算數35,468,286元調整至房屋及建築共計42,891,327元。 二、五項自籌收入： 專案計畫：本年度「第六期學生宿舍」於103年1月10日循校內程序簽報校長核定保留 87,164,470元。 一般建築及設備計畫： 1.由機械及設備預算數9,000,000元調整至房屋及建築。 2.於103年1月10日循校內程序簽報校長核定保留9,000,000元。
703,923,513.00	28,154,400.00	-675,769,113.00	613,254,309.00	
0.00	50,254,343.00	50,254,343.00	0.00	
97,189,027.00	89,053,965.00	-8,135,062.00	3,020,995.00	一、政府補助及學雜費收入： 1.機械及設備已決標但未完成驗收付款依教育部103.2.19臺教會(一)字第1030010038號函奉准保留1,544,875元。 2.一般建築及設備計畫：機械及設備預算數3,055,973元調整至房屋及建築。 二、五項自籌收入： 1.一般建築及設備計畫：機械及設備已決標但未完成驗收付款，於103年1月10日循校內程序簽報校長核定保留1,476,120元。 2.一般建築及設備計畫：機械及設備預算數9,000,000元調整至房屋及建築。
97,189,027.00	89,053,965.00	-8,135,062.00	3,020,995.00	
22,130,492.00	19,999,385.00	-2,131,107.00	0.00	政府補助及學雜費收入：

國立東華大學校務基金(大學)
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國102年度

科目	可用預算數			
	以前年度保留數	本年度預算案數	本年度奉准先行辦理數	調整數
交通及運輸設備	12,260,560.00	14,237,000.00	0.00	-4,367,068.00
什項設備	17,626,000.00	93,041,000.00	0.00	-35,468,286.00
什項設備	17,626,000.00	93,041,000.00	0.00	-35,468,286.00
訂購機件-什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
小　計	700,052,361.00	211,738,000.00	0.00	0.00
撥入受贈及整理	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
小　計	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00
合　計	700,052,361.00	213,738,000.00	0.00	0.00
政府補助及學雜費等收入支應				
固定資產之增置	600,944,560.00	158,700,000.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	13,348,615.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	13,348,615.00
房屋及建築	566,273,000.00	0.00	0.00	29,542,712.00
房屋及建築	566,273,000.00	0.00	0.00	29,542,712.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	4,785,000.00	59,945,000.00	0.00	-3,055,973.00
機械及設備	4,785,000.00	59,945,000.00	0.00	-3,055,973.00

單位:新臺幣元

合　　計	決　算　數	比較增減數	本年度保留數	說　　明
				一般建築及設備計畫：交通及運輸設備預算數4,367,068元調整至房屋及建築。
22,130,492.00	19,999,385.00	-2,131,107.00	0.00	
75,198,714.00	56,722,272.00	-18,476,442.00	17,435,980.00	一、政府補助及學雜費收入： 1.依教育部103.2.19臺教會(一)字第1030010038號函奉准保留17,187,980元。 2.一般建築及設備計畫：什項設備預算數35,468,286元調整至房屋及建築。 二、五項自籌收入： 一般建築及設備計畫：什項設備於103年1月10日循校內程序簽報校長核定保留248,000元。
75,198,714.00	49,923,961.00	-25,274,753.00	17,435,980.00	
0.00	6,798,311.00	6,798,311.00	0.00	
911,790,361.00	254,188,896.00	-657,601,465.00	633,711,284.00	
2,000,000.00	1,698,402,226.00	1,696,402,226.00	0.00	
0.00	209,090,019.00	209,090,019.00	0.00	上年度未完工程轉列土地改良物209,090,019元。
0.00	209,090,019.00	209,090,019.00	0.00	
0.00	1,465,002,556.00	1,465,002,556.00	0.00	1.本年度政府機關補助房屋及建築3,224,179元。 2.上年度未完工程轉列房屋及建築1,461,778,377元。
0.00	1,465,002,556.00	1,465,002,556.00	0.00	
2,000,000.00	11,038,912.00	9,038,912.00	0.00	1.本年度撥入設備76,407元。 2.本年度受贈設備2,332,505元。 3.上年度訂購機件轉列財產8,630,000元。
2,000,000.00	11,038,912.00	9,038,912.00	0.00	
0.00	337,542.00	337,542.00	0.00	本年度受贈設備337,542元。
0.00	337,542.00	337,542.00	0.00	
0.00	12,933,197.00	12,933,197.00	0.00	1.本年度受贈設備145,960元。 2.上年度訂購機件轉列財產12,787,237元。
0.00	12,933,197.00	12,933,197.00	0.00	
2,000,000.00	1,698,402,226.00	1,696,402,226.00	0.00	
913,790,361.00	1,952,591,122.00	1,038,800,761.00	633,711,284.00	
759,644,560.00	207,189,693.00	-552,454,867.00	535,822,694.00	
13,348,615.00	10,004,531.00	-3,344,084.00	0.00	
13,348,615.00	10,004,531.00	-3,344,084.00	0.00	
595,815,712.00	66,465,412.00	-529,350,300.00	517,089,839.00	
595,815,712.00	28,154,400.00	-567,661,312.00	517,089,839.00	
0.00	38,311,012.00	38,311,012.00	0.00	
61,674,027.00	60,129,152.00	-1,544,875.00	1,544,875.00	
61,674,027.00	60,129,152.00	-1,544,875.00	1,544,875.00	

國立東華大學校務基金(大學)
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國102年度

科目	可用預算數			
	以前年度保留數	本年度預算案數	本年度奉准先行辦理數	調整數
交通及運輸設備	12,260,560.00	11,717,000.00	0.00	-4,367,068.00
交通及運輸設備	12,260,560.00	11,717,000.00	0.00	-4,367,068.00
什項設備	17,626,000.00	87,038,000.00	0.00	-35,468,286.00
什項設備	17,626,000.00	87,038,000.00	0.00	-35,468,286.00
訂購機件-什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
小　計	600,944,560.00	158,700,000.00	0.00	0.00
撥入受贈及整理	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
小　計	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00
合　計	600,944,560.00	160,700,000.00	0.00	0.00
5項自籌收入支應				
固定資產之增置	99,107,801.00	53,038,000.00	0.00	0.00
房屋及建築	99,107,801.00	0.00	0.00	9,000,000.00
房屋及建築	99,107,801.00	0.00	0.00	9,000,000.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	44,515,000.00	0.00	-9,000,000.00
機械及設備	0.00	44,515,000.00	0.00	-9,000,000.00
交通及運輸設備	0.00	2,520,000.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	2,520,000.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	6,003,000.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	6,003,000.00	0.00	0.00
小　計	99,107,801.00	53,038,000.00	0.00	0.00
撥入受贈及整理	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
小　計	0.00	0.00	0.00	0.00
合　計	99,107,801.00	53,038,000.00	0.00	0.00

單位:新臺幣元

合計	決算數	比較增減數	本年度保留數	說明
19,610,492.00	19,610,492.00	0.00	0.00	
19,610,492.00	19,610,492.00	0.00	0.00	
69,195,714.00	50,980,106.00	-18,215,608.00	17,187,980.00	
69,195,714.00	44,181,795.00	-25,013,919.00	17,187,980.00	
0.00	6,798,311.00	6,798,311.00	0.00	
759,644,560.00	207,189,693.00	-552,454,867.00	535,822,694.00	
2,000,000.00	1,693,890,614.00	1,691,890,614.00	0.00	
0.00	209,090,019.00	209,090,019.00	0.00	
0.00	209,090,019.00	209,090,019.00	0.00	
0.00	1,465,002,556.00	1,465,002,556.00	0.00	
0.00	1,465,002,556.00	1,465,002,556.00	0.00	
2,000,000.00	6,828,842.00	4,828,842.00	0.00	
2,000,000.00	6,828,842.00	4,828,842.00	0.00	
0.00	36,000.00	36,000.00	0.00	
0.00	36,000.00	36,000.00	0.00	
0.00	12,933,197.00	12,933,197.00	0.00	
0.00	12,933,197.00	12,933,197.00	0.00	
2,000,000.00	1,693,890,614.00	1,691,890,614.00	0.00	
761,644,560.00	1,901,080,307.00	1,139,435,747.00	535,822,694.00	
152,145,801.00	46,999,203.00	-105,146,598.00	97,888,590.00	
108,107,801.00	11,943,331.00	-96,164,470.00	96,164,470.00	
108,107,801.00	0.00	-108,107,801.00	96,164,470.00	
0.00	11,943,331.00	11,943,331.00	0.00	
35,515,000.00	28,924,813.00	-6,590,187.00	1,476,120.00	
35,515,000.00	28,924,813.00	-6,590,187.00	1,476,120.00	
2,520,000.00	388,893.00	-2,131,107.00	0.00	
2,520,000.00	388,893.00	-2,131,107.00	0.00	
6,003,000.00	5,742,166.00	-260,834.00	248,000.00	
6,003,000.00	5,742,166.00	-260,834.00	248,000.00	
152,145,801.00	46,999,203.00	-105,146,598.00	97,888,590.00	
0.00	4,511,612.00	4,511,612.00	0.00	
0.00	4,210,070.00	4,210,070.00	0.00	
0.00	4,210,070.00	4,210,070.00	0.00	
0.00	301,542.00	301,542.00	0.00	
0.00	301,542.00	301,542.00	0.00	
0.00	4,511,612.00	4,511,612.00	0.00	
152,145,801.00	51,510,815.00	-100,634,986.00	97,888,590.00	

國立東華大學校務基金(大學)
固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表
中華民國102年度

計畫名稱	全部計畫			預算數					
	金額	目標能量	進度起訖年月	可用預算數					
				以前年度保留數	本年度預算案數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計	占全部計畫%
專案計畫	1,605,842,000			99,107,801	0	0	0	99,107,801	6.17
第六期學生宿舍新建工程	1,605,842,000	爲因應東華大學與花蓮教育大學合併後，學生床位嚴重不足及生活需要，興建宿舍等2工程（興建學生宿舍6棟及公共生活服務區1棟，總樓地板面積55,595平方公尺）	99 .01 102.01	99,107,801	0	0	0	99,107,801	6.17
一般建築及設備計畫				600,944,560	211,738,000	0	0	812,682,560	
土地改良物			102.01 102.12	0	0	0	13,348,615	13,348,615	
土地改良物			102.01 102.12	0	0	0	13,348,615	13,348,615	
房屋及建築			102.01 102.12	566,273,000	0	0	38,542,712	604,815,712	
房屋及建築			102.01 102.12	566,273,000	0	0	38,542,712	604,815,712	
未完工程-房屋及建築			102.01 102.12	0	0	0	0	0	
機械及設備			102.01 102.12	4,785,000	104,460,000	0	-12,055,973	97,189,027	
機械及設備			102.01 102.12	4,785,000	104,460,000	0	-12,055,973	97,189,027	
交通及運輸設備			102.01 102.12	12,260,560	14,237,000	0	-4,367,068	22,130,492	
交通及運輸設備			102.01 102.12	12,260,560	14,237,000	0	-4,367,068	22,130,492	
什項設備			102.01 102.12	17,626,000	93,041,000	0	-35,468,286	75,198,714	
什項設備			102.01 102.12	17,626,000	93,041,000	0	-35,468,286	75,198,714	
訂購機件-什項設備			102.01 102.12	0	0	0	0	0	
合計	1,605,842,000			700,052,361	211,738,000	0	0	911,790,361	56.78

單位:新臺幣元

截至本年度累計數		決算數				未達成或超預算之原因
金額	占全部計畫%	本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數佔累計預算數%	
1,524,584,000	94.94	11,943,331	12.05	1,456,763,840	95.55	
1,524,584,000	94.94	11,943,331	12.05	1,456,763,840	95.55	1.本工程以前年度保留99,107,801元，實際執行數11,943,331元，因土建工程申請延長履約期限所增加之必要費用，經二次調解會議尚無結果及監造單位申請監造期間增加服務費在工程會採購申訴審議委員會提履約爭議調解經3次調解調解不成立。 2.於103年1月10日已循校內程序簽報校長核定保留 87,164,470元。
812,682,560		242,245,565	29.81	242,245,565	29.81	
13,348,615		10,004,531	74.95	10,004,531	74.95	上年度房屋及建築原保留項目包含教學大樓7棟保留數552,924,385元及公共設施暨污水處理廠保留數13,348,615元，共計保留566,273,000元，因公共設施暨污水處理廠財產重分類帳務調整爲土地改良物，故由房屋及建築保留數調整至土地改良物13,348,615元。
13,348,615		10,004,531	74.95	10,004,531	74.95	
604,815,712		66,465,412	10.99	66,465,412	10.99	1.人文及藝術等學院保留526,089,839元 2.藝術學院原核定總經費533,002,000元，因重行發包，並依102年12月4日102學年第1學期第1次校務基金管理委員會會議審議通過,追加4,900,000元以自籌款支應，總工程經費修正爲582,002,000元。 3.上年度房屋及建築原保留項目包含教學大樓7棟保留數552,924,385元及公共設施暨污水處理廠保留數13,348,615元，共計保留566,273,000元，因公共設施暨污水處理廠財產重分類帳務調整爲土地改良物，故由房屋及建築保留數調整至土地改良物13,348,615元。 4.由機械及設備預算數12,055,973元、交通及運輸設備預算數4,367,068元、什項設備預算數35,468,286元調整至房屋及建築共計51,891,327元。
604,815,712		28,154,400	4.66	28,154,400	4.66	
0		38,311,012		38,311,012		
97,189,027		89,053,965	91.63	89,053,965	91.63	1.機械及設備保留3,020,995元。 2.機械及設備預算數12,055,973元調整至房屋及建築。
97,189,027		89,053,965	91.63	89,053,965	91.63	
22,130,492		19,999,385	90.37	19,999,385	90.37	由交通及運輸設備預算數4,367,068元調整至房屋及建築。
22,130,492		19,999,385	90.37	19,999,385	90.37	
75,198,714		56,722,272	75.43	56,722,272	75.43	1.什項設備保留17,435,980元。 2.由什項設備預算數35,468,286元調整至房屋及建築。
75,198,714		49,923,961	66.39	49,923,961	66.39	
0		6,798,311		6,798,311		
2,337,266,560	145.55	254,188,896	27.88	1,699,009,405	72.69	

國立東華大學校務基金(大學)
長期債務增減明細表
中華民國102年度

借款項目	債權人	借款年度	償還時間		截至上年度終了借款餘額	本年度舉借金額		本年度
			起	止		預算案數	決算數	預算案數
二、長期債務部分								
第六期學生宿舍新建工程	中國信託商業銀行	100	104.05	120.11	723,545,000	450,000,000	0	550,000,000
小計					723,545,000	450,000,000	0	550,000,000
合計					723,545,000	450,000,000	0	550,000,000

單位:新臺幣元

償還金額	本年度調整數		本年度終了借款餘額	備註
決算數	增加	減少		
550,000,000	0	0	173,545,000	1. 學生宿舍新建工程爲5項自籌收入之自償性借款，還款來源爲5項自籌收入，自101年度起開始支付利息，104年起攤還本金，目前自償性財源尙足以償還債務。 2. 101年度保留預算學生宿舍新建工程舉借450,000,000元，依循校內程序停止執行。 3.102年度期初長期債務餘額數723,545,000元，因部分新興工程延宕，且考慮全校資金調度，爲減少不必要利息支出，依循校內程序奉核准以學校營運資金提前還款550,000,000元，期末長期債務餘額數173,545,000元。
550,000,000	0	0	173,545,000	
550,000,000	0	0	173,545,000	

國立東華大學校務基金(大學)
主要營運項目執行績效摘要表

中華民國102年度

項目	數量單位	預算案數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
教學訓輔	人	10,455	1,512,309,000.00	10,356	1,610,211,407.00
大專院校	人	10,455	1,512,309,000.00	10,356	1,610,211,407.00

單位:新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-99	-0.95	97,902,407.00	6.47	
-99	-0.95	97,902,407.00	6.47	

國立東華大學校務基金(大學)
基 金 數 額 增 減 明 細 表

中華民國102年12月31日　　單位:新臺幣元

項　　目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	備　　註
期初基金數額	6,136,882,000.00	6,137,187,487.00	305,487.00	1.國庫現金撥款增置固定資產預算數336,047,000元,刪減4,302,000元,決算數331,745,000元。 2.財產撥入帳面價值76,407元，增加基金。
加：				
以前年度公積撥充	0.00	0.00	0.00	
賸餘撥充	0.00	0.00	0.00	
以代管國有財產撥充	0.00	0.00	0.00	
國庫增撥數	336,047,000.00	331,745,000.00	-4,302,000.00	
其他	2,000,000.00	76,407.00	-1,923,593.00	
減：				
填補短絀	0.00	0.00	0.00	
解繳國庫	0.00	0.00	0.00	
其他	2,000,000.00	0.00	-2,000,000.00	
期末基金數額	6,472,929,000.00	6,469,008,894.00	-3,920,106.00	

本 頁 空 白

國立東華大學校務基金(大學)
員工人數彙計表

中華民國102年度　　單位:人

項目	預算案數	決算數	比較增減	備註
業務支出部分				
專任人員	210	146	-64	
職員	147	85	-62	(1)預留新進職員員額。 (2)配合行政需求，提升行政效率，支應校務基金助理人事費，改聘行政助理。
駐衛警	10	9	-1	
技工	8	8	0	
工友	37	36	-1	
駕駛	8	8	0	
教師人員	639	494	-145	
教師	639	494	-145	(1)預留新聘教師員額。 (2)支應兼任教師鐘點費及兼任行政主管所需之主管職務加給及超支鐘點費。
助教人員	6	2	-4	
助教	6	2	-4	
運動教練人員	1	0	-1	
運動教練	1	0	-1	
兼任人員	274	179	-95	
兼職教師	274	179	-95	爲羅致各領域之人才，以滿足學生求知慾望，聘兼任教師，預算編列員額274人，決算員額179人(依規定兼任教師4人，得折抵專任教師1人)。
合計	1,130	821	-309	

附註：

一、本年度預算數：

1、依「本校校務基金工作人員僱用要點」進用專案教師41人、行政助理219人、校安人員7人、宿舍管理員20人、東華附幼行政助理5人；補助計畫專任助理34人、國科會及委辦計畫專任助理101人，專任助理預計合共427人及兼任研究助理之薪資、獎金、勞健保、離職儲金及臨時工資等358,394,0000元。

2、室外除草外包14人4,826,000元、室內清潔外包15人5,400,000元、外包保全服務3人2,356,000元、建教合作計畫外包人力200,000元，共計12,782,000元。

二、本年度決算數：

1.專案教師40人、行政助理271人、校安人員6人、補助計畫專任助理27人、國科會及委辦計畫專任助理144人、宿舍管理員18人、東華附幼行政助理7人、兼任研究助理之薪資、獎金、勞健保、離職儲金及臨時工資等378,436,958元。

2.室外除草外包23人7,320,000元、室內、宿舍清潔外包48人10,672,902元、外包保全服務15人5,374,741元、特高壓及高壓電力系統非上班時段值班及巡視工作6人928,751元、校區高壓設備委檢維護工作4人320,033元、實驗室廢棄藥品及廢玻璃器皿委託清除處理費用658,200元及病媒防治勞務工作8人1,459,976元，共26,734,603元。

本頁空白

國立東華大學校務基金(大學)
用 人 費 用 彙 計 表
中華民國102年度

項　　目	預算案數						
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費
業務總支出部分	725,849,000	0	7,073,000	5,290,000	98,144,000	50,974,000	0
教學成本	613,663,000	0	865,000	3,770,000	69,148,000	40,948,000	0
正式人員	613,663,000	0	865,000	3,770,000	69,148,000	40,948,000	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	112,186,000	0	6,208,000	1,520,000	28,996,000	10,026,000	0
正式人員	112,186,000	0	6,208,000	1,520,000	28,996,000	10,026,000	0
其他業務外費用	0	0	0	0	0	0	0
正式人員	0	0	0	0	0	0	0
合　　計	725,849,000	0	7,073,000	5,290,000	98,144,000	50,974,000	0

單位:新臺幣元

福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
82,989,000	16,000	970,335,000	88,208,000	1,058,543,000
55,502,000	0	783,896,000	88,208,000	872,104,000
55,502,000	0	783,896,000	0	783,896,000
0	0	0	88,208,000	88,208,000
27,487,000	16,000	186,439,000	0	186,439,000
27,487,000	16,000	186,439,000	0	186,439,000
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
82,989,000	16,000	970,335,000	88,208,000	1,058,543,000

國立東華大學校務基金(大學)
用 人 費 用 彙 計 表(續)

中華民國102年度

項　　目	決　　算						
	正式員額薪　資	聘僱人員薪　資	超時工作報　酬	津　貼	獎　金	退休及卹償金	資遣費
業務總支出部分	700,143,872	0	4,614,514	4,856,228	92,882,967	50,434,021	0
教學成本	608,873,950	0	594,846	3,784,256	73,672,316	39,406,412	0
正式人員	608,873,950	0	594,846	3,784,256	73,672,316	39,406,412	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	91,269,922	0	4,019,668	1,071,972	19,210,651	11,027,609	0
正式人員	91,269,922	0	4,019,668	1,071,972	19,210,651	11,027,609	0
其他業務外費用	0	0	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
合　　計	700,143,872	0	4,614,514	4,856,228	92,882,967	50,434,021	0

一、預算數：

1.室外除草外包14人4,826,000元、室內清潔外包15人5,400,000元、外包保全服務3人2,356,000元、建教合作計畫外包人力200,000元，共計12,782,000元。

2.依「本校校務基金工作人員僱用要點」進用專案教師41人、行政助理219人、校安人員7人、宿舍管理員20人、東華附幼行政助理5人；補助計畫專任助理34人、國科會及委辦計畫專任助理101人，專任助理預計合共427人及兼任研究助理之薪資、獎金、勞健保、離職儲金及臨時工資等358,394,0000元。

3.兼任人員用人費用88,208,000元。

4.職員工及稀科人員考績獎金預算數217人13,125,000元。

5.教職員工年終獎金預算數856人85,019,000元。

二、決算數：

1.室外除草外包23人7,320,000元、室內、宿舍清潔外包48人10,672,902元、外包保全服務15人5,374,741元、特高壓及高壓電力系統非上班時段值班及巡視工作6人928,751元、校區高壓設備委檢維護工作4人320,033元、實驗室廢棄藥品及廢玻璃器皿委託清除處理費用658,200元及病媒防治勞務工作8人1,459,976元，共26,734,603元。

2.專案教師40人、行政助理271人、校安人員6人、補助計畫專任助理27人、國科會及委辦計畫專任助理144人、宿舍管理員18人、東華附幼行政助理7人、兼任研究助理之薪資、獎金、勞健保、離職儲金及臨時工資等378,436,958元。

3.兼任人員用人費用68,110,756元。

4.職員工及稀科人員考績獎金決算數159人10,909,306元，依「公務人員考績法」、教育部88年8月6日台(88)人(二)字第88092874號函規定，針對稀科人員比照學校職員依公立學校教職員成績考核辦法辦理成績考核。

5.教職員工年終獎金決算數660人81,973,661元，依據「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理。

單位:新臺幣元

數				
福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
80,704,316	6,424	933,642,342	68,110,756	1,001,753,098
62,129,625	0	788,461,405	67,810,756	856,272,161
62,129,625	0	788,461,405	0	788,461,405
0	0	0	67,810,756	67,810,756
18,574,691	6,424	145,180,937	0	145,180,937
18,574,691	6,424	145,180,937	0	145,180,937
0	0	0	300,000	300,000
0	0	0	300,000	300,000
80,704,316	6,424	933,642,342	68,110,756	1,001,753,098

國立東華大學校務基金(大學)
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國102年度

單位:新臺幣元

車輛類型	預算案數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
21人座中型交通車	1	2,735,000	1	2,718,985	0	0.00	-16,015	-0.59	1.採共同供應契約方式辦理採購。 2.經行政院101年5月30日院台財字第1010028380號函核定。
合計	1	2,735,000	1	2,718,985	0		-16,015	-0.59	

附註:『增購部分』及『汰舊換新部分』爲全部版。

1.管理用公務車輛：本年度汰舊換新21人座中型巴士1輛、經汰舊換新後，24人座大型巴士1輛、21人座中型巴士2輛、9人座車1輛、7人座車1輛、6人座車1輛、轎車2輛，合共8輛。

2.業務用公務車輛：本年度應汰舊換新垃圾車1輛，因採購作業延遲，未辦理汰舊換新後，垃圾車2輛、貨車3輛、機車6輛，合共11輛。

本頁空白

國立東華大學校務基金(大學)
各項費用彙計表
中華民國102年度

科目名稱	本年度預算案數			本年度
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
用人費用	1,013,178,000.00	45,365,000.00	1,058,543,000.00	960,330,002.00
正式員額薪資	725,849,000.00		725,849,000.00	700,143,872.00
聘僱及兼職人員薪資	43,208,000.00	45,000,000.00	88,208,000.00	26,994,497.00
超時工作報酬	6,708,000.00	365,000.00	7,073,000.00	4,406,014.00
津貼	5,290,000.00		5,290,000.00	4,856,228.00
獎金	98,144,000.00		98,144,000.00	92,882,967.00
退休及卹償金	50,974,000.00		50,974,000.00	50,434,021.00
福利費	82,989,000.00		82,989,000.00	80,605,979.00
提繳費	16,000.00		16,000.00	6,424.00
服務費用	310,641,000.00	320,035,000.00	630,676,000.00	375,989,477.00
水電費	70,233,000.00	33,436,000.00	103,669,000.00	43,663,567.00
郵電費	5,840,000.00	2,610,000.00	8,450,000.00	6,278,793.00
旅運費	11,833,000.00	34,885,000.00	46,718,000.00	21,502,101.00
印刷裝訂與廣告費	9,418,000.00	6,125,000.00	15,543,000.00	14,596,866.00
修理保養及保固費	14,264,000.00	17,310,000.00	31,574,000.00	20,613,373.00
保險費	2,363,000.00	1,050,000.00	3,413,000.00	2,079,394.00
一般服務費	166,693,000.00	208,000,000.00	374,693,000.00	228,772,904.00
專業服務費	29,275,000.00	16,520,000.00	45,795,000.00	37,760,133.00
公共關係費	722,000.00	99,000.00	821,000.00	722,346.00
材料及用品費	54,465,000.00	56,764,000.00	111,229,000.00	59,463,731.00
使用材料費	3,400,000.00	9,910,000.00	13,310,000.00	2,810,813.00
用品消耗	51,065,000.00	46,854,000.00	97,919,000.00	56,652,918.00
租金與利息	23,468,000.00	20,615,000.00	44,083,000.00	53,487,860.00
地租及水租	358,000.00	300,000.00	658,000.00	1,145,510.00
房租	325,000.00	600,000.00	925,000.00	1,184,505.00
機器租金	17,900,000.00	2,000,000.00	19,900,000.00	32,978,394.00
交通及運輸設備租金	4,560,000.00	2,600,000.00	7,160,000.00	11,527,024.00
什項設備租金	325,000.00	115,000.00	440,000.00	519,039.00
利息		15,000,000.00	15,000,000.00	6,133,388.00
折舊、折耗及攤銷	335,660,000.00	44,712,000.00	380,372,000.00	336,221,242.00
土地改良物折舊	4,000,000.00		4,000,000.00	7,455,335.00
房屋折舊	52,700,000.00	70,000.00	52,770,000.00	56,158,520.00
機械及設備折舊	126,850,000.00	37,739,000.00	164,589,000.00	107,907,889.00
交通及運輸設備折舊	9,460,000.00	869,000.00	10,329,000.00	8,599,464.00
什項設備折舊	49,400,000.00	1,034,000.00	50,434,000.00	55,596,128.00
代管資產折舊	71,100,000.00		71,100,000.00	70,737,273.00
攤銷	22,150,000.00	5,000,000.00	27,150,000.00	29,766,633.00
稅捐與規費(強制費)	860,000.00		860,000.00	944,306.00
土地稅				
房屋稅				
消費與行爲稅	110,000.00		110,000.00	98,157.00
特別稅課				
規費	750,000.00		750,000.00	846,149.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	96,564,000.00	24,150,000.00	120,714,000.00	108,020,504.00

單位:新臺幣元

決算數		比較增減	
5項自籌收入支應	合計	金額	%
41,423,096.00	1,001,753,098.00	-56,789,902.00	-5.36
	700,143,872.00	-25,705,128.00	-3.54
41,116,259.00	68,110,756.00	-20,097,244.00	-22.78
208,500.00	4,614,514.00	-2,458,486.00	-34.76
	4,856,228.00	-433,772.00	-8.20
	92,882,967.00	-5,261,033.00	-5.36
	50,434,021.00	-539,979.00	-1.06
98,337.00	80,704,316.00	-2,284,684.00	-2.75
	6,424.00	-9,576.00	-59.85
317,544,506.00	693,533,983.00	62,857,983.00	9.97
51,810,655.00	95,474,222.00	-8,194,778.00	-7.90
2,498,177.00	8,776,970.00	326,970.00	3.87
34,498,317.00	56,000,418.00	9,282,418.00	19.87
5,809,231.00	20,406,097.00	4,863,097.00	31.29
18,759,840.00	39,373,213.00	7,799,213.00	24.70
575,252.00	2,654,646.00	-758,354.00	-22.22
179,365,288.00	408,138,192.00	33,445,192.00	8.93
24,092,846.00	61,852,979.00	16,057,979.00	35.06
134,900.00	857,246.00	36,246.00	4.41
63,406,954.00	122,870,685.00	11,641,685.00	10.47
9,713,627.00	12,524,440.00	-785,560.00	-5.90
53,693,327.00	110,346,245.00	12,427,245.00	12.69
7,615,330.00	61,103,190.00	17,020,190.00	38.61
100,050.00	1,245,560.00	587,560.00	89.29
2,009,000.00	3,193,505.00	2,268,505.00	245.24
3,381,929.00	36,360,323.00	16,460,323.00	82.72
1,655,011.00	13,182,035.00	6,022,035.00	84.11
469,340.00	988,379.00	548,379.00	124.63
	6,133,388.00	-8,866,612.00	-59.11
65,503,149.00	401,724,391.00	21,352,391.00	5.61
	7,455,335.00	3,455,335.00	86.38
504,818.00	56,663,338.00	3,893,338.00	7.38
42,311,923.00	150,219,812.00	-14,369,188.00	-8.73
858,589.00	9,458,053.00	-870,947.00	-8.43
13,790,327.00	69,386,455.00	18,952,455.00	37.58
	70,737,273.00	-362,727.00	-0.51
8,037,492.00	37,804,125.00	10,654,125.00	39.24
2,374,850.00	3,319,156.00	2,459,156.00	285.95
119,023.00	119,023.00	119,023.00	0.00
598,884.00	598,884.00	598,884.00	0.00
1,244,645.00	1,342,802.00	1,232,802.00	1,120.73
376,123.00	376,123.00	376,123.00	0.00
36,175.00	882,324.00	132,324.00	17.64
25,610,022.00	133,630,526.00	12,916,526.00	10.70

國立東華大學校務基金(大學)
各項費用彙計表

中華民國102年度

科目名稱	本年度預算案數			本年度
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
會費	260,000.00	100,000.00	360,000.00	320,039.00
捐助、補助與獎助	93,904,000.00	6,520,000.00	100,424,000.00	104,552,539.00
分擔		130,000.00	130,000.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	600,000.00	17,400,000.00	18,000,000.00	500,000.00
競賽及交流活動費	1,800,000.00		1,800,000.00	2,647,926.00
短絀、賠償與保險給付				
各項短絀				
其他				
其他費用				
合計	1,834,836,000.00	511,641,000.00	2,346,477,000.00	1,894,457,122.00

單位:新臺幣元

決算數		比較增減	
5項自籌 收入支應	合　計	金　額	%
265,789.00	585,828.00	225,828.00	62.73
8,221,142.00	112,773,681.00	12,349,681.00	12.30
124,428.00	124,428.00	-5,572.00	-4.29
16,998,663.00	17,498,663.00	-501,337.00	-2.79
	2,647,926.00	847,926.00	47.11
263,224.00	263,224.00	263,224.00	0.00
263,224.00	263,224.00	263,224.00	0.00
8,810.00	8,810.00	8,810.00	0.00
8,810.00	8,810.00	8,810.00	0.00
523,749,941.00	2,418,207,063.00	71,730,063.00	3.06

國立東華大學校務基金(大學)
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國102年度

科目	預算案數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
管制性項目	6,462,000.00	15,224,000.00	21,686,000.00	7,643,591.00
國外旅費	3,284,000.00	14,800,000.00	18,084,000.00	6,187,104.00
廣告費	868,000.00	325,000.00	1,193,000.00	541,941.00
業務宣導費	1,588,000.00		1,588,000.00	192,200.00
公共關係費	722,000.00	99,000.00	821,000.00	722,346.00
統計所需項目	191,182,000.00	246,708,000.00	437,890,000.00	239,337,565.00
員工通勤交通費	5,784,000.00		5,784,000.00	
宿舍電費		20,000,000.00	20,000,000.00	
宿舍水費		5,800,000.00	5,800,000.00	
宿舍修護費		9,500,000.00	9,500,000.00	15,496.00
計時與計件人員酬金	156,044,000.00	202,350,000.00	358,394,000.00	205,784,905.00
專技人員酬金	199,000.00		199,000.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	17,095,000.00	9,058,000.00	26,153,000.00	21,915,226.00
一般土地租金	60,000.00		60,000.00	60,000.00
宿舍折舊	12,000,000.00		12,000,000.00	11,560,968.00
關稅				970.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
17,715,487.00	25,359,078.00	3,673,078.00	16.94	
16,794,812.00	22,981,916.00	4,897,916.00	27.08	預算數18,084,000元，決算數22,981,916元，國科會專案補助教師出席國際會議、短期研究及學術交流出席國際會議案件增多以致決算數大於預算數。
785,775.00	1,327,716.00	134,716.00	11.29	預算數1,193,000元，決算數1,327,716元，係本校招生廣告、研討會宣傳及競賽報導。 超支係推廣學分班招生廣告費。
	192,200.00	-1,395,800.00	-87.90	預算數1,588,000元，決算數192,200元，係學術研討會業務宣傳費用。
134,900.00	857,246.00	36,246.00	4.41	公共關係費預算數821,000元，決算數857,246元。 超支係指定用途捐贈款致贈與會外賓餽贈品。
219,518,814.00	458,856,379.00	20,966,379.00	4.79	
		-5,784,000.00	-100.00	
20,803,737.00	20,803,737.00	803,737.00	4.02	
3,677,775.00	3,677,775.00	-2,122,225.00	-36.59	
7,436,412.00	7,451,908.00	-2,048,092.00	-21.56	
172,652,053.00	378,436,958.00	20,042,958.00	5.59	
		-199,000.00	-100.00	
14,948,837.00	36,864,063.00	10,711,063.00	40.96	
	60,000.00	0.00	0.00	
	11,560,968.00	-439,032.00	-3.66	
	970.00	970.00	0.00	

本 頁 空 白

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金
附屬單位決算之分決算目次
中 華 民 國 102 年 度

甲、 總說明

1. 業務計畫實施績效---------- 2-1 - 2-1 頁
2. 收支餘絀情形---------- 2-1 - 2-3 頁
3. 餘絀撥補實況---------- 2-3 - 2-3 頁
4. 現金流量結果---------- 2-3 - 2-3 頁
5. 資產負債情況---------- 2-4 - 2-4 頁
6. 其他要點---------- 2-4 - 2-4 頁

乙、 主要表

1. 收支餘絀決算表---------- 2-6 - 2-7 頁
2. 餘絀撥補決算表---------- 2-8 - 2-9 頁
3. 現金流量決算表---------- 2-10 - 2-11 頁
4. 平衡表---------- 2-12 - 2-15 頁

丙、 附屬表

1. 業務收入明細表---------- 2-17 - 2-17 頁
2. 成本明細表---------- 2-18 - 2-29 頁
3. 資產折舊提列明細表----------2-30 - 2-31 頁
4. 資產報廢明細表---------- 2-32 - 2-33 頁
5. 國庫撥補明細表---------- 2-34 - 2-34 頁
6. 固定資產建設改良擴充明細表---------- 2-36 - 2-39 頁
7. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表---------- 2-40 - 2-41 頁
8. 主要營業項目執行績效摘要表---------- 2-42 - 2-43 頁
9. 基金數額增減明細表---------- 2-44 - 2-44 頁
10. 員工人數彙計表---------- 2-45 - 2-45 頁
11. 用人費用彙計表---------- 2-46 - 2-49 頁
12. 各項費用彙計表---------- 2-50 - 2-51 頁
13. 管制性項目及統計所需項目比較表---------- 2-52 - 2-53 頁

甲、總說明

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金
總　說　明
中華民國102年度

一、 業務計畫實施績效：

本校遵照中華民國憲法第一百六十條規定，培養六歲至十二歲之學齡兒童一律受基本教育，使學生學識、品德、身體得以平衡發展，以完成國民基本教育，計畫實施績效如下：

辦理學校行政、精進教學活動、進行實驗計畫；綠化美化環境，充實教學設備，建置安全生活校園。推展教師專業發展，確保教師知能與時俱進。依課程綱要，實施正常化教學。提升師生體適能，促進師生建康衛生。建立友善輔導機制，加強照顧弱勢學生。重視生活教育，落實品德培育。以培養有品德有學習能力有生活能力之建全國民。

二、收支餘絀情形:

(一)收入決算與收入預算比較情形: 本年度決算數1億1,511萬9,788元，較預算數1億0,798萬3,000元，增加713萬6,788元，占6.61%。

1、業務收入：本年度決算數1億1,302萬1,245元，較預算數1億0,778萬3,000元，增加523萬8,245元，占4.86%。

(1)學雜費收入：本年度決算數31萬2,960元，較預算數27萬8,000元，增加3萬4,960元，占12.58%，係因上全日班幼童人數較預計增加所致。

(2)建教合作收入：本年度決算數153萬9,033元，較預算數50萬元，增加103萬9,033元，占207.81%，主要係因花蓮縣政府等機關委辦計畫較預計增加所致。

(3)推廣教育收入：本年度決算數399萬2,360元，較預算數150萬元，增加249萬2,360元，占166.16%，主要係因業務需要開立課後照顧班等致收入增加所致。

(4)學校教學研究補助收入：本年度決算數1億0,244萬9,000元，與預算數1億0,420萬5,000元，減少175萬6,000元，占1.69%。

(5)其他補助收入：本年度決算數462萬7,392元，較預算數110萬元，增加352萬7,392元，占320.67%，主要係因教育部等機關補助計畫增加所致。

(6)雜項業務收入：本年度決算數10萬0,500元，較預算數20萬元，減少9萬9,500元，占49.75%，主要係因辦理教師甄試，報名人數較預計人數減少所致。

2、業務外收入：本年度決算數209萬8,543元，較預算數20萬元，增加189萬8,543元，占949.27%。

(1)利息收入：本年度決算數36萬9,537元，較預算數5萬元，增加31萬9,537元，占639.07%主要係因調度資金辦理定期存款，增加利息收入

所致。

(2)資產使用及權利金收入：本年度決算數43萬4,300元，較預算數15萬元，增加28萬4,300元，占189.53%，係因場地租借率增加致收入增加。

(3)受贈收入：本年度決算數118萬7,464元，較預算數0元，增加118萬7,464元，主要係因各界捐贈本校獎助學金等增加所致。

(4)違規罰款收入：本年度決算數7,163元，較預算數0元，增加7,163元，主要係爲學生借書逾期還書及遺失書籍賠償等收入增加所致。

(5)雜項收入：本年度決算數10萬0,079元，較預算數0元，增加10萬0,079元，係爲收取班級影印費用及獲科展獎金等收入增加所致。

(二)支出決算與支出預算比較情形: 本年度決算數1億0,365萬1,572元，較預算數1億1,234萬6,000元，減少869萬4,428元，占7.74%。

1、業務成本與費用：本年度決算數1億0,343萬7,103元，較預算數1億1,229萬6,000元，減少885萬8,897元，占7.89%。

(1)教學研究及訓輔成本：本年度決算數8,726萬9,367元，較預算數9,648萬5,000元，減少921萬5,633元，占9.55%。

(2)建教合作成本：本年度決算數156萬1,710元，較預算數50萬元，增加106萬1,710元，占212.34%，主要係因委辦計畫收入增加成本亦相對增加所致。

(3)推廣教育成本：本年度決算數359萬3,239元，較預算數120萬元，增加239萬3,239元，占199.44%，主要係因開立課後照顧班等致收入增加成本亦相對增加所致。

(4)管理及總務費用：本年度決算數1,091萬2,325元，較預算數1,391萬1,000元，減少299萬8,675元，占21.56%，係因配合政策未支退休人員年終慰問金及技工1人工友2人辦理退休，致人事費結餘及撙節開支所致。

(5)雜項業務費用：本年度決算數10萬0,462元，較預算數20萬元，減少9萬9,538元，占49.77%，主要係辦理教師甄試，因報名人數較預計少，收入減少配合相關費用支出所致。

2、業務外費用：本年度決算數21萬4,469元，較預算數5萬元，增加16萬4,469元，占328.94%。

(1)雜項費用：本年度決算數21萬4,469元，較預算數5萬元，增加16萬4,469元，占328.94%，主要係係捐贈款支應學生樂團教室環境改善，致費用較預計增加所致。

(三)決算與預算餘絀比較情形:

1、業務賸餘(短絀-)：本年度決算賸餘958萬4,142元，較預算短絀451萬3,000元，增加賸餘1,409萬7,142元，占312.37%，主要係因教育部、花蓮縣政府等補助收入增

加及因新進教師(人員)俸點較低、配合政策未支退休人員年終慰問金、技工 1 人工友 2 人退休未補等致人事費結餘並撙節支用經費所致。

2、業務外賸餘(短絀-)：本年度決算賸餘 188 萬 4,074 元，較預算賸餘 15 萬元，增加賸餘 173 萬 4,074 元，占 1,156.05%，主要係依實際需要及撙節支用所致。

3、本期賸餘(短絀-)：本年度決算賸餘 1,146 萬 8,216 元，較預算短絀 436 萬 3,000 元，減少短絀 1,583 萬 1,216 元，占 362.85%，主要係因補助收入增加及人事費結餘、撙節支出所致。

三、餘絀撥補實況:

1、賸餘之部：本年度決算數 2,999 萬 4,688 元，包含本期賸餘 1,146 萬 8,216 元及前期未分配賸餘 1,852 萬 6,472 元。

2、未分配賸餘：未分配賸餘決算數 2,999 萬 4,688 元。

四、現金流量結果：

(一)本年度業務活動之淨現金流入 1,988 萬 0,275 元，其流量項目包括：

1、本期賸餘 1,146 萬 8,216 元。

2、折舊 753 萬 6,051 元。

3、攤銷 29 萬 0,684 元。

4、流動資產淨增 83 萬 6,681 元，包括應收利息增加 7 萬 9,647 元、其他應收款增加 72 萬 8,614 元、預付費用增加 2 萬 8,420 元。

5、流動負債淨增 142 萬 2,005 元，包括應付代收款減少 28 萬 7,401 元、、預收收入增加 170 萬 9,406 元。

(二)本年度投資活動之淨現金流入：265 萬 7,530 元，其流量項目包括：

1、減少短期墊款 628 萬 4,747 元。

2、增加固定資產 362 萬 7,217 元。

(三)本年度融資活動之淨現金流入 1,328 萬 9,874 元，其流量項目包括：

1、增加其他負債 1,681 萬 5,550 元。

2、增加基金 617 萬 5,000 元。

3、減少其他負債 970 萬 0,676 元。

(四)現金及約當現金淨增 3,582 萬 7,679 元。

(五)期初現金及約當現金 5,426 萬 8,930 元。

(六)期末現金及約當現金 9,009 萬 6,609 元。

(七)不影響現金流量之投資與融資活動，其項目如下：

1、受贈固定資產與受贈公積同額增加 710 萬 5,916 元。

2、應付代管資產轉列受贈公積數 457 萬 2,376 元。

3、其他準備金與預收收入同額減少 62 萬 4,378 元。

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金
總　說　明
中華民國102年度

五、資產負債情況：

(一)資產總計4億7,334萬9,646元，其中流動資產9,987萬9,152元，占21.10%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金52萬9,933元，占0.11%固定資產2,831萬1,525元，占5.98%，無形資產2萬5,032元，占0.01%，遞延借項67萬7,979元，占0.14%，其他資產3億4,392萬6,025元，占72.66%。

(二)負債總計3億6,349萬7,063元，占負債及淨值總額76.79%，其中流動負債720萬9,464元，占1.52%，其他負債3億5,628萬7,599元，占75.27%。淨值總計1億0,985萬2,583元，占負債及淨值總額23.21%，其中基金4,083萬0,505元，占8.63%，公積3,902萬7,390元，占8.24%，累積賸餘2,999萬4,688元，占6.34%。

六、其他要點：

(一)本年度辦理補辦以後年度預算事項：

1、「幼稚園興建工程」等三項工程，依據「中央政府附屬單位預算執行要點」第11點規定辦理保留1,319萬0,756元，報奉教育部103年02月19日臺教會(一)字第1030010038號函同意保留轉入103年度繼續辦理。

(二)先以行政院核定預算案數列示：因本（102）年度中央政府總預算附屬單位預算尚未完成審議，本決算書內有關本年度預算數係以行政院核定數填列。

乙、主要表

本　頁　空　白

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金
收 支 餘 絀 決 算 表
中華民國102年度

科目	本年度預算案數				本年度
	政府補助及學雜費等收入	5項自籌收入	合計		政府補助及學雜費等收入
	金額	金額	金額	%	金額
業務收入	105,783,000.00	2,000,000.00	107,783,000.00	100.00	107,489,852.00
教學收入	278,000.00	2,000,000.00	2,278,000.00	2.11	312,960.00
學雜費收入	278,000.00	0.00	278,000.00	0.26	312,960.00
建教合作收入	0.00	500,000.00	500,000.00	0.46	0.00
推廣教育收入	0.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1.39	0.00
其他業務收入	105,505,000.00	0.00	105,505,000.00	97.89	107,176,892.00
學校教學研究補助收入	104,205,000.00	0.00	104,205,000.00	96.68	102,449,000.00
其他補助收入	1,100,000.00	0.00	1,100,000.00	1.02	4,627,392.00
雜項業務收入	200,000.00	0.00	200,000.00	0.19	100,500.00
業務成本與費用	110,596,000.00	1,700,000.00	112,296,000.00	104.19	96,982,192.00
教學成本	96,485,000.00	1,700,000.00	98,185,000.00	91.10	86,096,925.00
教學研究及訓輔成本	96,485,000.00	0.00	96,485,000.00	89.52	86,096,925.00
建教合作成本	0.00	500,000.00	500,000.00	0.46	0.00
推廣教育成本	0.00	1,200,000.00	1,200,000.00	1.11	0.00
管理及總務費用	13,911,000.00	0.00	13,911,000.00	12.91	10,784,805.00
管理費用及總務費用	13,911,000.00	0.00	13,911,000.00	12.91	10,784,805.00
其他業務費用	200,000.00	0.00	200,000.00	0.19	100,462.00
雜項業務費用	200,000.00	0.00	200,000.00	0.19	100,462.00
業務賸餘(短絀-)	-4,813,000.00	300,000.00	-4,513,000.00	-4.19	10,507,660.00
業務外收入	0.00	200,000.00	200,000.00	0.19	107,242.00
財務收入	0.00	50,000.00	50,000.00	0.05	0.00
利息收入	0.00	50,000.00	50,000.00	0.05	0.00
其他業務外收入	0.00	150,000.00	150,000.00	0.14	107,242.00
資產使用及權利金收入	0.00	150,000.00	150,000.00	0.14	0.00
受贈收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
違規罰款收入	0.00	0.00	0.00	0.00	7,163.00
雜項收入	0.00	0.00	0.00	0.00	100,079.00
業務外費用	0.00	50,000.00	50,000.00	0.05	7,000.00
其他業務外費用	0.00	50,000.00	50,000.00	0.05	7,000.00
雜項費用	0.00	50,000.00	50,000.00	0.05	7,000.00
業務外賸餘(短絀-)	0.00	150,000.00	150,000.00	0.14	100,242.00
本期賸餘(短絀-)	-4,813,000.00	450,000.00	-4,363,000.00	-4.05	10,607,902.00

單位:新臺幣元

決算數			比較增減		上年度決算數	
5項自籌收入	合計					
金額	金額	%	金額	%	金額	%
5,531,393.00	113,021,245.00	100.00	5,238,245.00	4.86	117,556,744.00	100.00
5,531,393.00	5,844,353.00	5.17	3,566,353.00	156.56	5,044,678.00	4.29
0.00	312,960.00	0.28	34,960.00	12.58	299,060.00	0.25
1,539,033.00	1,539,033.00	1.36	1,039,033.00	207.81	1,577,169.00	1.34
3,992,360.00	3,992,360.00	3.53	2,492,360.00	166.16	3,168,449.00	2.70
0.00	107,176,892.00	94.83	1,671,892.00	1.58	112,512,066.00	95.71
0.00	102,449,000.00	90.65	-1,756,000.00	-1.69	106,405,000.00	90.51
0.00	4,627,392.00	4.09	3,527,392.00	320.67	5,973,866.00	5.08
0.00	100,500.00	0.09	-99,500.00	-49.75	133,200.00	0.11
6,454,911.00	103,437,103.00	91.52	-8,858,897.00	-7.89	111,537,456.00	94.88
6,327,391.00	92,424,316.00	81.78	-5,760,684.00	-5.87	94,555,727.00	80.43
1,172,442.00	87,269,367.00	77.22	-9,215,633.00	-9.55	89,801,073.00	76.39
1,561,710.00	1,561,710.00	1.38	1,061,710.00	212.34	1,577,169.00	1.34
3,593,239.00	3,593,239.00	3.18	2,393,239.00	199.44	3,177,485.00	2.70
127,520.00	10,912,325.00	9.66	-2,998,675.00	-21.56	16,832,054.00	14.32
127,520.00	10,912,325.00	9.66	-2,998,675.00	-21.56	16,832,054.00	14.32
0.00	100,462.00	0.09	-99,538.00	-49.77	149,675.00	0.13
0.00	100,462.00	0.09	-99,538.00	-49.77	149,675.00	0.13
-923,518.00	9,584,142.00	8.48	14,097,142.00	-312.37	6,019,288.00	5.12
1,991,301.00	2,098,543.00	1.86	1,898,543.00	949.27	1,181,178.00	1.00
369,537.00	369,537.00	0.33	319,537.00	639.07	287,914.00	0.24
369,537.00	369,537.00	0.33	319,537.00	639.07	287,914.00	0.24
1,621,764.00	1,729,006.00	1.53	1,579,006.00	1052.67	893,264.00	0.76
434,300.00	434,300.00	0.38	284,300.00	189.53	261,600.00	0.22
1,187,464.00	1,187,464.00	1.05	1,187,464.00		303,236.00	0.26
0.00	7,163.00	0.01	7,163.00		41,994.00	0.04
0.00	100,079.00	0.09	100,079.00		286,434.00	0.24
207,469.00	214,469.00	0.19	164,469.00	328.94	72,204.00	0.06
207,469.00	214,469.00	0.19	164,469.00	328.94	72,204.00	0.06
207,469.00	214,469.00	0.19	164,469.00	328.94	72,204.00	0.06
1,783,832.00	1,884,074.00	1.67	1,734,074.00	1156.05	1,108,974.00	0.94
860,314.00	11,468,216.00	10.15	15,831,216.00	-362.85	7,128,262.00	6.06

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金
餘絀撥補決算表

中華民國102年度

項目	本年度預算案數		本年度決算數	
	金額	%	金額	%
賸餘之部	8,024,000.00	100.00	29,994,688.00	100.00
本期賸餘	0.00		11,468,216.00	38.23
前期未分配賸餘	8,024,000.00	100.00	18,526,472.00	61.77
公積轉列數	0.00		0.00	
分配之部	4,363,000.00	54.37	0.00	
填補累積短絀	4,363,000.00	54.37	0.00	
提存公積	0.00		0.00	
賸餘撥充基金數	0.00		0.00	
解繳國庫淨額	0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00	
未分配賸餘	3,661,000.00	45.63	29,994,688.00	100.00
短絀之部	4,363,000.00	100.00	0.00	
本期短絀	4,363,000.00	100.00	0.00	
前期待填補之短絀	0.00		0.00	
填補之部	4,363,000.00	100.00	0.00	
撥用賸餘	4,363,000.00	100.00	0.00	
撥用公積	0.00		0.00	
折減基金	0.00		0.00	
國庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	0.00		0.00	

附　　註：

本年度預算數預計短絀4,363,000元，由撥用賸餘填補，實際執行因人事費結餘及撙節開支致本期決算賸餘11,468,216元，無執行填補數。

單位:新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
21,970,688.00	273.81	18,526,472.00	100.00
11,468,216.00		7,128,262.00	38.48
10,502,472.00	130.88	11,398,210.00	61.52
0.00		0.00	
-4,363,000.00	-100.00	0.00	
-4,363,000.00	-100.00	0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
26,333,688.00	719.30	18,526,472.00	100.00
-4,363,000.00	-100.00	0.00	
-4,363,000.00	-100.00	0.00	
0.00		0.00	
-4,363,000.00	-100.00	0.00	
-4,363,000.00	-100.00	0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金
現 金 流 量 決 算 表

中華民國102年度　　單位:新臺幣元

項　　目	預算案數	決算數	比較增減	
			金額	%
▼業務活動之現金流量	4,151,000.00	19,880,275.00	15,729,275.00	378.93
本期賸餘(短絀-)	-4,363,000.00	11,468,216.00	15,831,216.00	-362.85
調整非現金項目	8,514,000.00	8,412,059.00	-101,941.00	-1.20
折舊及折耗	8,408,000.00	7,536,051.00	-871,949.00	-10.37
房屋及建築	196,000.00	241,694.00	45,694.00	23.31
機械及設備	1,240,000.00	1,166,339.00	-73,661.00	-5.94
交通及運輸設備	105,000.00	103,807.00	-1,193.00	-1.14
什項設備	2,279,000.00	1,451,835.00	-827,165.00	-36.30
代管資產	4,588,000.00	4,572,376.00	-15,624.00	-0.34
攤銷	106,000.00	290,684.00	184,684.00	174.23
攤銷電腦軟體	25,000.00	25,028.00	28.00	0.11
其他攤銷費用	81,000.00	265,656.00	184,656.00	227.97
流動資產淨減(淨增-)	0.00	-836,681.00	-836,681.00	
流動負債淨增(淨減-)	0.00	1,422,005.00	1,422,005.00	
業務活動之淨現金流入(流出-)	4,151,000.00	19,880,275.00	15,729,275.00	378.93
▼投資活動之現金流量	-10,000,000.00	2,657,530.00	12,657,530.00	-126.58
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	6,284,747.00	6,284,747.00	
減少短期墊款	0.00	6,284,747.00	6,284,747.00	
增加固定資產及遞耗資產	-10,000,000.00	-3,627,217.00	6,372,783.00	-63.73
增加固定資產	-10,000,000.00	-3,627,217.00	6,372,783.00	-63.73
固定資產之增置	-10,000,000.00	-3,627,217.00	6,372,783.00	-63.73
房屋及建築	-8,500,000.00	-1,933,260.00	6,566,740.00	-77.26
機械及設備	-1,300,000.00	-256,739.00	1,043,261.00	-80.25
交通及運輸設備	0.00	-90,960.00	-90,960.00	
什項設備	-200,000.00	-1,049,875.00	-849,875.00	424.94
購建中固定資產	0.00	-296,383.00	-296,383.00	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-10,000,000.00	2,657,530.00	12,657,530.00	-126.58
▼融資活動之現金流量	6,500,000.00	13,289,874.00	6,789,874.00	104.46
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	16,815,550.00	16,815,550.00	
增加其他負債	0.00	16,815,550.00	16,815,550.00	
增加基金、公積及填補短絀	6,500,000.00	6,175,000.00	-325,000.00	-5.00
增加基金	6,500,000.00	6,175,000.00	-325,000.00	-5.00
國庫撥款增置固定資產	6,500,000.00	6,175,000.00	-325,000.00	-5.00
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	-9,700,676.00	-9,700,676.00	
減少其他負債	0.00	-9,700,676.00	-9,700,676.00	
融資活動之淨現金流入(流出-)	6,500,000.00	13,289,874.00	6,789,874.00	104.46
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	651,000.00	35,827,679.00	35,176,679.00	5403.48
▼期初現金及約當現金	41,927,000.00	54,268,930.00	12,341,930.00	29.44
▼期末現金及約當現金	42,578,000.00	90,096,609.00	47,518,609.00	111.60
▼不影響現金流量之投資與融資活動				

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金
現 金 流 量 決 算 表

中華民國102年度　　單位:新臺幣元

項　　目	預算案數	決算數	比較增減	
			金額	%
固定資產與基金同額增加(或減少-)之金額	0.00	0.00	0.00	
撥入固定資產明細(+)	100,000.00	0.00	-100,000.00	-100.00
什項設備	100,000.00	0.00	-100,000.00	-100.00
撥出固定資產明細(-)	-100,000.00	0.00	100,000.00	-100.00
什項設備	-100,000.00	0.00	100,000.00	-100.00
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額	0.00	7,105,916.00	7,105,916.00	
受贈固定資產明細	0.00	7,105,916.00	7,105,916.00	
機械及設備	0.00	362,200.00	362,200.00	
什項設備	0.00	92,140.00	92,140.00	
購建中固定資產	0.00	6,651,576.00	6,651,576.00	
應付代管資產轉列受贈公積數	4,588,000.00	4,572,376.00	-15,624.00	-0.34
其他準備金與預收收入同額增(+)減(-)數	0.00	-624,378.00	-624,378.00	

附　　註：

1.不影響現金流量之投資與融資活動：

(1)應付代管資產轉列受贈公積4,572,376元，係依教育部98年12月2日台會(一)字第0980211858號函辦理。

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金

平 衡 表

中華民國102年12月31日

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%
資產	473,349,646.00	100.00	440,688,013.00	100.00	32,661,633.00	7.41
流動資產	99,879,152.00	21.10	69,499,539.00	15.77	30,379,613.00	43.71
現金	90,096,609.00	19.03	54,268,930.00	12.31	35,827,679.00	66.02
銀行存款	90,096,609.00	19.03	54,268,930.00	12.31	35,827,679.00	66.02
應收款項	925,991.00	0.20	117,730.00	0.03	808,261.00	686.54
應收利息	197,377.00	0.04	117,730.00	0.03	79,647.00	67.65
其他應收款	728,614.00	0.15	0.00	0.00	728,614.00	
預付款項	3,864,503.00	0.82	3,836,083.00	0.87	28,420.00	0.74
預付費用	3,864,503.00	0.82	3,836,083.00	0.87	28,420.00	0.74
短期貸墊款	4,992,049.00	1.05	11,276,796.00	2.56	-6,284,747.00	-55.73
短期墊款	4,992,049.00	1.05	11,276,796.00	2.56	-6,284,747.00	-55.73
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	529,933.00	0.11	1,154,311.00	0.26	-624,378.00	-54.09
準備金	529,933.00	0.11	1,154,311.00	0.26	-624,378.00	-54.09
其他準備金	529,933.00	0.11	1,154,311.00	0.26	-624,378.00	-54.09
固定資產	28,311,525.00	5.98	20,542,067.00	4.66	7,769,458.00	37.82
房屋及建築	10,830,216.00	2.29	9,138,650.00	2.07	1,691,566.00	18.51
房屋及建築	11,469,933.00	2.42	9,536,673.00	2.16	1,933,260.00	20.27
累計折舊-房屋及建築(-)	-639,717.00	-0.14	-398,023.00	-0.09	-241,694.00	60.72
機械及設備	2,956,065.00	0.62	3,503,465.00	0.79	-547,400.00	-15.62
機械及設備	13,722,912.00	2.90	13,179,282.00	2.99	543,630.00	4.12
累計折舊-機械及設備(-)	-10,766,847.00	-2.27	-9,675,817.00	-2.20	-1,091,030.00	11.28
交通及運輸設備	413,825.00	0.09	426,672.00	0.10	-12,847.00	-3.01
交通及運輸設備	2,292,526.00	0.48	2,259,417.00	0.51	33,109.00	1.47
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-1,878,701.00	-0.40	-1,832,745.00	-0.42	-45,956.00	2.51
什項設備	6,017,166.00	1.27	6,326,986.00	1.44	-309,820.00	-4.90
什項設備	19,040,793.00	4.02	17,898,778.00	4.06	1,142,015.00	6.38
累計折舊-什項設備(-)	-13,023,627.00	-2.75	-11,571,792.00	-2.63	-1,451,835.00	12.55
購建中固定資產	8,094,253.00	1.71	1,146,294.00	0.26	6,947,959.00	606.12
未完工程	8,094,253.00	1.71	1,146,294.00	0.26	6,947,959.00	606.12
無形資產	25,032.00	0.01	50,060.00	0.01	-25,028.00	-50.00
無形資產	25,032.00	0.01	50,060.00	0.01	-25,028.00	-50.00
電腦軟體	25,032.00	0.01	50,060.00	0.01	-25,028.00	-50.00
遞延借項	677,979.00	0.14	943,635.00	0.21	-265,656.00	-28.15
遞延費用	677,979.00	0.14	943,635.00	0.21	-265,656.00	-28.15
遞延費用	677,979.00	0.14	943,635.00	0.21	-265,656.00	-28.15
其他資產	343,926,025.00	72.66	348,498,401.00	79.08	-4,572,376.00	-1.31
什項資產	343,926,025.00	72.66	348,498,401.00	79.08	-4,572,376.00	-1.31
代管資產	366,787,894.00	77.49	366,787,894.00	83.23	0.00	0.00
累計折舊-代管資產(-)	-22,861,869.00	-4.83	-18,289,493.00	-4.15	-4,572,376.00	25.00

單位:新臺幣元

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比　較　增　減	
	金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%
負債	363,497,063.00	76.79	360,156,938.00	81.73	3,340,125.00	0.93
流動負債	7,209,464.00	1.52	6,411,837.00	1.45	797,627.00	12.44
應付款項	729,931.00	0.15	1,017,332.00	0.23	-287,401.00	-28.25
應付代收款	729,931.00	0.15	1,017,332.00	0.23	-287,401.00	-28.25
預收款項	6,479,533.00	1.37	5,394,505.00	1.22	1,085,028.00	20.11
預收收入	6,479,533.00	1.37	5,394,505.00	1.22	1,085,028.00	20.11
其他負債	356,287,599.00	75.27	353,745,101.00	80.27	2,542,498.00	0.72
什項負債	356,287,599.00	75.27	353,745,101.00	80.27	2,542,498.00	0.72
存入保證金	2,613,150.00	0.55	446,700.00	0.10	2,166,450.00	484.99
應付代管資產	343,926,025.00	72.66	348,498,401.00	79.08	-4,572,376.00	-1.31
暫收及待結轉帳項	9,748,424.00	2.06	4,800,000.00	1.09	4,948,424.00	103.09
淨值	109,852,583.00	23.21	80,531,075.00	18.27	29,321,508.00	36.41
基金	40,830,505.00	8.63	34,655,505.00	7.86	6,175,000.00	17.82
基金	40,830,505.00	8.63	34,655,505.00	7.86	6,175,000.00	17.82
基金	40,830,505.00	8.63	34,655,505.00	7.86	6,175,000.00	17.82
公積	39,027,390.00	8.24	27,349,098.00	6.21	11,678,292.00	42.70
資本公積	39,027,390.00	8.24	27,349,098.00	6.21	11,678,292.00	42.70
受贈公積	39,027,390.00	8.24	27,349,098.00	6.21	11,678,292.00	42.70
累積餘絀(-)	29,994,688.00	6.34	18,526,472.00	4.20	11,468,216.00	61.90
累積賸餘	29,994,688.00	6.34	18,526,472.00	4.20	11,468,216.00	61.90
累積賸餘	29,994,688.00	6.34	18,526,472.00	4.20	11,468,216.00	61.90

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金

平 衡 表

中華民國102年12月31日

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%
合　　計	473,349,646.00	100.00	440,688,013.00	100.00	32,661,633.00	7.41

附　　註：

1.信託代理與保證資產科目,本年度決算數爲　　$281,850.00上年度決算數爲　　$2,881,850.00

2.信託代理與保證負債科目,本年度決算數爲　　$281,850.00上年度決算數爲　　$2,881,850.00

單位:新臺幣元

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比　較　增　減	
	金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%
合　　計	473,349,646.00	100.00	440,688,013.00	100.00	32,661,633.00	7.41

本　頁　空　白

丙、附 屬 表

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金
業務收入明細表

中華民國102年度　　單位:新臺幣元

科目	預算案數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
業務收入	107,783,000.00	113,021,245.00	5,238,245.00	4.86	
教學收入	2,278,000.00	5,844,353.00	3,566,353.00	156.56	
學雜費收入	278,000.00	312,960.00	34,960.00	12.58	增加係因上全日班幼童人數較預計增加所致。
建教合作收入	500,000.00	1,539,033.00	1,039,033.00	207.81	係因實際申請委辦案件較預計多，依業務需要執行。
推廣教育收入	1,500,000.00	3,992,360.00	2,492,360.00	166.16	依業務及實際需求開立課後照顧班，致收入增加
其他業務收入	105,505,000.00	107,176,892.00	1,671,892.00	1.58	
學校教學研究補助收入	104,205,000.00	102,449,000.00	-1,756,000.00	-1.69	
其他補助收入	1,100,000.00	4,627,392.00	3,527,392.00	320.67	教育部、花蓮縣政府等機關補助計畫增加，依業務實際需要執行。
雜項業務收入	200,000.00	100,500.00	-99,500.00	-49.75	辦理102年度教師甄試，報名人數較預計人數減少所致。
業務外收入	200,000.00	2,098,543.00	1,898,543.00	949.27	
財務收入	50,000.00	369,537.00	319,537.00	639.07	
利息收入	50,000.00	369,537.00	319,537.00	639.07	資金調度辦理定存，致利息收入增加。
其他業務外收入	150,000.00	1,729,006.00	1,579,006.00	1052.67	
資產使用及權利金收入	150,000.00	434,300.00	284,300.00	189.53	因場地使用租借率及游泳池權利金較預計增加所致。
受贈收入	0.00	1,187,464.00	1,187,464.00		外界之捐助獎勵金等增加所致，依業務需要執行。
違規罰款收入	0.00	7,163.00	7,163.00		係學生逾期還書罰款及遺失書籍賠償等收入增加所致。
雜項收入	0.00	100,079.00	100,079.00		係因收取班級影印費及獲科展獎金等致收入增加。
合計	107,983,000.00	115,119,788.00	7,136,788.00	6.61	

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金
教學成本明細表

中華民國102年度

科目	預算案數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
教學成本	96,485,000.00	1,700,000.00	98,185,000.00	86,096,925.00
教學研究及訓輔成本	96,485,000.00		96,485,000.00	86,096,925.00
用人費用	82,733,000.00		82,733,000.00	74,145,090.00
正式員額薪資	51,881,000.00		51,881,000.00	49,801,100.00
聘僱及兼職人員薪資	1,000,000.00		1,000,000.00	1,346,028.00
超時工作報酬	1,405,000.00		1,405,000.00	817,962.00
津貼	468,000.00		468,000.00	460,416.00
獎金	15,312,000.00		15,312,000.00	10,998,003.00
退休及卹償金	4,509,000.00		4,509,000.00	4,283,493.00
福利費	8,158,000.00		8,158,000.00	6,438,088.00
服務費用	5,029,000.00		5,029,000.00	4,294,690.00
水電費	1,210,000.00		1,210,000.00	969,256.00
郵電費	180,000.00		180,000.00	81,862.00
旅運費	477,000.00		477,000.00	263,776.00
印刷裝訂與廣告費	347,000.00		347,000.00	383,002.00
修理保養及保固費	1,472,000.00		1,472,000.00	730,590.00
保險費	100,000.00		100,000.00	118,342.00
一般服務費	1,046,000.00		1,046,000.00	1,489,693.00
專業服務費	197,000.00		197,000.00	258,169.00
材料及用品費	1,616,000.00		1,616,000.00	1,163,224.00
用品消耗	1,616,000.00		1,616,000.00	1,163,224.00
租金與利息	486,000.00		486,000.00	332,652.00
機器租金	386,000.00		386,000.00	179,680.00
交通及運輸設備租金	100,000.00		100,000.00	5,000.00
什項設備租金				147,972.00
折舊、折耗及攤銷	6,431,000.00		6,431,000.00	5,980,888.00
房屋折舊	136,000.00		136,000.00	214,089.00
機械及設備折舊	949,000.00		949,000.00	747,876.00
交通及運輸設備折舊	15,000.00		15,000.00	10,581.00
什項設備折舊	1,093,000.00		1,093,000.00	797,434.00
代管資產折舊	4,132,000.00		4,132,000.00	4,115,800.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
6,327,391.00	92,424,316.00	-5,760,684.00	-5.87	
1,172,442.00	87,269,367.00	-9,215,633.00	-9.55	係因配合政策未支退休教師年終慰問金及晉用新進或代理教師，因俸點較低、留職停薪教師聘用鐘點計費方式辦理，綜上原因，致人事費結餘所致。
	74,145,090.00	-8,587,910.00	-10.38	
	49,801,100.00	-2,079,900.00	-4.01	
	1,346,028.00	346,028.00	34.60	
	817,962.00	-587,038.00	-41.78	
	460,416.00	-7,584.00	-1.62	
	10,998,003.00	-4,313,997.00	-28.17	
	4,283,493.00	-225,507.00	-5.00	
	6,438,088.00	-1,719,912.00	-21.08	
642,656.00	4,937,346.00	-91,654.00	-1.82	
	969,256.00	-240,744.00	-19.90	
	81,862.00	-98,138.00	-54.52	
197,352.00	461,128.00	-15,872.00	-3.33	國外旅費預算數0元，決算數234,000元，係執行教育部補助計畫及家長指定用途捐贈本校師生辦理暑期新加坡國際交流計劃所致。
	383,002.00	36,002.00	10.38	
397,000.00	1,127,590.00	-344,410.00	-23.40	
	118,342.00	18,342.00	18.34	
	1,489,693.00	443,693.00	42.42	一、外包費： 預算數：校園警衛保全外包費526,000元。 決算數：校園警衛保全外包1人516,391元。 二、計時與計件人員酬金 預算數：依據校務基金聘用計畫進用臨時人員1人293,000元。 決算數：依據校務基金聘用計畫進用臨時人員1人及教育部補助101.2學期計畫教保員及廚工各1人計3人薪資等，決算數826,243元。
48,304.00	306,473.00	109,473.00	55.57	
99,275.00	1,262,499.00	-353,501.00	-21.88	
99,275.00	1,262,499.00	-353,501.00	-21.88	
7,688.00	340,340.00	-145,660.00	-29.97	
	179,680.00	-206,320.00	-53.45	
5,000.00	10,000.00	-90,000.00	-90.00	
2,688.00	150,660.00	150,660.00		
239,998.00	6,220,886.00	-210,114.00	-3.27	
	214,089.00	78,089.00	57.42	
239,998.00	987,874.00	38,874.00	4.10	
	10,581.00	-4,419.00	-29.46	
	797,434.00	-295,566.00	-27.04	
	4,115,800.00	-16,200.00	-0.39	

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金
教學成本明細表
中華民國102年度

科目	預算案數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
攤銷	106,000.00		106,000.00	95,108.00
稅捐與規費(強制費)				
規費				
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	190,000.00		190,000.00	180,381.00
捐助、補助與獎助				
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	160,000.00		160,000.00	149,142.00
競賽及交流活動費	30,000.00		30,000.00	31,239.00
建教合作成本		500,000.00	500,000.00	
用人費用		450,000.00	450,000.00	
聘僱及兼職人員薪資		450,000.00	450,000.00	
服務費用		50,000.00	50,000.00	
旅運費		10,000.00	10,000.00	
印刷裝訂與廣告費				
一般服務費				
專業服務費		40,000.00	40,000.00	
材料及用品費				
用品消耗				
租金與利息				
房租				
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				
競賽及交流活動費				
推廣教育成本		1,200,000.00	1,200,000.00	
用人費用		1,200,000.00	1,200,000.00	
聘僱及兼職人員薪資		1,200,000.00	1,200,000.00	
服務費用				
水電費				
旅運費				
修理保養及保固費				
一般服務費				
材料及用品費				
用品消耗				
租金與利息				
什項設備租金				

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
	95,108.00	-10,892.00	-10.28	
1,317.00	1,317.00	1,317.00		
1,317.00	1,317.00	1,317.00		
181,508.00	361,889.00	171,889.00	90.47	
60,634.00	60,634.00	60,634.00		
118,624.00	267,766.00	107,766.00	67.35	
2,250.00	33,489.00	3,489.00	11.63	
1,561,710.00	1,561,710.00	1,061,710.00	212.34	因委辦計畫增加，收入增加成本亦相對增加。
1,369,732.00	1,369,732.00	919,732.00	204.38	
1,369,732.00	1,369,732.00	919,732.00	204.38	
60,455.00	60,455.00	10,455.00	20.91	
2,555.00	2,555.00	-7,445.00	-74.45	
2,000.00	2,000.00	2,000.00		
11,500.00	11,500.00	11,500.00		一、外包費：預算數0元，，決算數7,500元，係校園環境清潔外包費2人。 二、計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數4,000元，係委辦計畫(外聘)行政人員8人工作費。
44,400.00	44,400.00	4,400.00	11.00	
118,838.00	118,838.00	118,838.00		
118,838.00	118,838.00	118,838.00		
3,135.00	3,135.00	3,135.00		
3,135.00	3,135.00	3,135.00		
9,550.00	9,550.00	9,550.00		
4,050.00	4,050.00	4,050.00		
5,500.00	5,500.00	5,500.00		
3,593,239.00	3,593,239.00	2,393,239.00	199.44	主要係因配合實際需要辦理課後照顧班，收入增加成本亦相對增加。
2,375,834.00	2,375,834.00	1,175,834.00	97.99	
2,375,834.00	2,375,834.00	1,175,834.00	97.99	
958,414.00	958,414.00	958,414.00		
110,370.00	110,370.00	110,370.00		
103,388.00	103,388.00	103,388.00		
23,888.00	23,888.00	23,888.00		
720,768.00	720,768.00	720,768.00		計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數720,768元，係課後照顧班行政值班人員5人值班費及學生樂團指導老師4人鐘點費。
244,673.00	244,673.00	244,673.00		
244,673.00	244,673.00	244,673.00		
7,370.00	7,370.00	7,370.00		
7,370.00	7,370.00	7,370.00		

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金
教學成本明細表

中華民國102年度

科目	預算案數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
折舊、折耗及攤銷				
機械及設備折舊				
什項設備折舊				

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
6,948.00	6,948.00	6,948.00		
4,536.00	4,536.00	4,536.00		
2,412.00	2,412.00	2,412.00		

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金
管理及總務費用明細表

中華民國102年度

科目	預算案數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
管理及總務費用	13,911,000.00		13,911,000.00	10,784,805.00
管理費用及總務費用	13,911,000.00		13,911,000.00	10,784,805.00
用人費用	8,900,000.00		8,900,000.00	7,120,250.00
正式員額薪資	5,516,000.00		5,516,000.00	4,219,419.00
超時工作報酬	375,000.00		375,000.00	202,488.00
津貼	76,000.00		76,000.00	52,190.00
獎金	1,555,000.00		1,555,000.00	1,315,515.00
退休及卹償金	456,000.00		456,000.00	450,317.00
福利費	922,000.00		922,000.00	880,125.00
提繳費				196.00
服務費用	2,735,000.00		2,735,000.00	1,794,897.00
水電費	328,000.00		328,000.00	200,985.00
郵電費	50,000.00		50,000.00	66,019.00
旅運費	82,000.00		82,000.00	118,924.00
印刷裝訂與廣告費	20,000.00		20,000.00	66,843.00
修理保養及保固費	552,000.00		552,000.00	175,759.00
保險費	10,000.00		10,000.00	
一般服務費	655,000.00		655,000.00	787,595.00
專業服務費	942,000.00		942,000.00	282,900.00
公共關係費	96,000.00		96,000.00	95,872.00
材料及用品費	184,000.00		184,000.00	232,754.00
用品消耗	184,000.00		184,000.00	232,754.00
租金與利息	30,000.00		30,000.00	121,307.00
機器租金				1,680.00
交通及運輸設備租金	30,000.00		30,000.00	119,627.00
折舊、折耗及攤銷	2,062,000.00		2,062,000.00	1,512,997.00
房屋折舊	55,000.00		55,000.00	22,817.00
機械及設備折舊	285,000.00		285,000.00	161,877.00
交通及運輸設備折舊	80,000.00		80,000.00	71,242.00
什項設備折舊	1,186,000.00		1,186,000.00	604,909.00
代管資產折舊	456,000.00		456,000.00	456,576.00
攤銷				195,576.00
稅捐與規費(強制費)				2,600.00
規費				2,600.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
127,520.00	10,912,325.00	-2,998,675.00	-21.56	
127,520.00	10,912,325.00	-2,998,675.00	-21.56	係因配合政策未支退休人員年終慰問金及技工1人工友2人於101年8月辦理退休未補，人事費結餘所致。
	7,120,250.00	-1,779,750.00	-20.00	
	4,219,419.00	-1,296,581.00	-23.51	
	202,488.00	-172,512.00	-46.00	
	52,190.00	-23,810.00	-31.33	
	1,315,515.00	-239,485.00	-15.40	
	450,317.00	-5,683.00	-1.25	
	880,125.00	-41,875.00	-4.54	
	196.00	196.00		
60,000.00	1,854,897.00	-880,103.00	-32.18	
	200,985.00	-127,015.00	-38.72	
	66,019.00	16,019.00	32.04	
60,000.00	178,924.00	96,924.00	118.20	
	66,843.00	46,843.00	234.22	
	175,759.00	-376,241.00	-68.16	
		-10,000.00	-100.00	
	787,595.00	132,595.00	20.24	一：外包費 預算數：校園警衛保全外包費324,000元。 決算數：校園警衛保全1人、廁所、環境清潔工作4人等外包費437,584元。 二、計時與計件人員酬金 預算數： 依據校務基金聘用計畫進用臨時人員1人薪資等293,000元。 決算數：臨時人員1人薪資等294,489元及廁所清潔工2人34,822元、社團指導老師1人鐘點費3,200元，合計332,511元。
	282,900.00	-659,100.00	-69.97	
	95,872.00	-128.00	-0.13	公共關係費預算數96,000元，決算數95,872元。
10,000.00	242,754.00	58,754.00	31.93	
10,000.00	242,754.00	58,754.00	31.93	
	121,307.00	91,307.00	304.36	
	1,680.00	1,680.00		
	119,627.00	89,627.00	298.76	
57,520.00	1,570,517.00	-491,483.00	-23.84	
	22,817.00	-32,183.00	-58.51	
6,604.00	168,481.00	-116,519.00	-40.88	
10,836.00	82,078.00	2,078.00	2.60	
40,080.00	644,989.00	-541,011.00	-45.62	
	456,576.00	576.00	0.13	
	195,576.00	195,576.00		
	2,600.00	2,600.00		
	2,600.00	2,600.00		

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金
其他業務費用明細表

中華民國102年度

科目	預算案數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
其他業務費用	200,000.00		200,000.00	100,462.00
雜項業務費用	200,000.00		200,000.00	100,462.00
服務費用	200,000.00		200,000.00	100,462.00
專業服務費	200,000.00		200,000.00	100,462.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
	100,462.00	-99,538.00	-49.77	
	100,462.00	-99,538.00	-49.77	係辦理教師甄試，報名費人數實際數較預計數少所致。
	100,462.00	-99,538.00	-49.77	
	100,462.00	-99,538.00	-49.77	

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金
其他業務外費用明細表

中華民國102年度

科目	預算案數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
其他業務外費用		50,000.00	50,000.00	7,000.00
雜項費用		50,000.00	50,000.00	7,000.00
服務費用		29,000.00	29,000.00	
旅運費				
印刷裝訂與廣告費		9,000.00	9,000.00	
修理保養及保固費		20,000.00	20,000.00	
一般服務費				
專業服務費				
材料及用品費				
用品消耗				
折舊、折耗及攤銷		21,000.00	21,000.00	7,000.00
房屋折舊		5,000.00	5,000.00	
機械及設備折舊		6,000.00	6,000.00	
交通及運輸設備折舊		10,000.00	10,000.00	
什項設備折舊				7,000.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
207,469.00	214,469.00	164,469.00	328.94	
207,469.00	214,469.00	164,469.00	328.94	按實際業務需要及場地維護相關費用增加所致。
145,502.00	145,502.00	116,502.00	401.73	
8,936.00	8,936.00	8,936.00		
9,966.00	9,966.00	966.00	10.73	
113,600.00	113,600.00	93,600.00	468.00	
5,000.00	5,000.00	5,000.00		計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數5,000元，係場地管理維護僱工1人費用。
8,000.00	8,000.00	8,000.00		
34,283.00	34,283.00	34,283.00		
34,283.00	34,283.00	34,283.00		
21,384.00	28,384.00	7,384.00	35.16	
4,788.00	4,788.00	-212.00	-4.24	
5,448.00	5,448.00	-552.00	-9.20	
11,148.00	11,148.00	1,148.00	11.48	
	7,000.00	7,000.00		
6,300.00	6,300.00	6,300.00		
6,300.00	6,300.00	6,300.00		

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金
資產折舊明細表
中華民國102年度

項　　目	土　地 改良物	房屋及 建　築	機械及 設　備	交通及 運輸設備	什項設備
原值		9,536,673.00	13,179,282.00	2,259,417.00	17,898,778.00
減：以前年度已提折舊數		398,023.00	9,675,817.00	1,832,745.00	11,571,792.00
上年度期末帳面價值		9,138,650.00	3,503,465.00	426,672.00	6,326,986.00
加：本年度新增資產價值		1,933,260.00	618,939.00	90,960.00	1,142,015.00
減：本年度減少資產價值					
加減：調整欄					
減：本年度提列折舊數		241,694.00	1,166,339.00	103,807.00	1,451,835.00
本年度期末帳面價值		10,830,216.00	2,956,065.00	413,825.00	6,017,166.00
本年度提列折舊數		241,694.00	1,166,339.00	103,807.00	1,451,835.00
教學成本		214,089.00	992,410.00	10,581.00	799,846.00
管理及總務費用		22,817.00	168,481.00	82,078.00	644,989.00
其他業務外費用		4,788.00	5,448.00	11,148.00	7,000.00
合　　計		241,694.00	1,166,339.00	103,807.00	1,451,835.00

(一)新增財產價值說明：

1.增置資產：房屋及建築1,933,260元、機械及設備256,739元、交通及運輸設備90,960元、什項設備1,049,875元，合計3,330,834元。

2.受贈資產：機械及設備362,200元、什項設備92,140元，合計454,340元。

(二)代管土地金額：代管土地期初金額與期末同，計108,183,800元。

單位:新臺幣元

租賃資產	租賃權益改良	非業務資產	什項資產	合計
			258,604,094.00	301,478,244.00
			18,289,493.00	41,767,870.00
			240,314,601.00	259,710,374.00
				3,785,174.00
			4,572,376.00	7,536,051.00
			235,742,225.00	255,959,497.00
			4,572,376.00	7,536,051.00
			4,115,800.00	6,132,726.00
			456,576.00	1,374,941.00
				28,384.00
			4,572,376.00	7,536,051.00

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金
資產報廢明細表
中華民國102年度

科目	決算數				
	帳面價值			殘餘價值 (4)	未實現重估增值減少數 (5)
	成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)		
固定資產	133,160	133,160	0	0	0
機械及設備	75,309	75,309	0	0	0
交通及運輸設備	57,851	57,851	0	0	0

單位:新臺幣元

報廢短絀 (6)= (3)-(4)-(5)	報廢損失 預算數	比較增減	
		金　額	%
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金
國 庫 撥 補 款 明 細 表

中華民國102年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 案 數	決　算　數	比 較 增 減	備　　註
國庫增撥基金數	6,500,000.00	6,175,000.00	-325,000.00	1.國庫現金撥款增置固定資產6,175,000元。 2.刪減325,000元。
國庫增撥數	6,500,000.00	6,175,000.00	-325,000.00	
合　　計	6,500,000.00	6,175,000.00	-325,000.00	

本　頁　空　白

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國102年度

科目	可用預算數			
	以前年度保留數	本年度預算案數	本年度奉准先行辦理數	調整數
固定資產之增置	9,498,477.00	10,000,000.00	0.00	0.00
房屋及建築	9,498,477.00	8,500,000.00	0.00	0.00
房屋及建築	9,498,477.00	8,500,000.00	0.00	0.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	1,300,000.00	0.00	-950,000.00
機械及設備	0.00	1,300,000.00	0.00	-950,000.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	100,000.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	100,000.00
什項設備	0.00	200,000.00	0.00	850,000.00
什項設備	0.00	200,000.00	0.00	850,000.00
小　計	9,498,477.00	10,000,000.00	0.00	0.00
撥入受贈及整理	0.00	100,000.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	100,000.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	100,000.00	0.00	0.00
小　計	0.00	100,000.00	0.00	0.00
合　計	9,498,477.00	10,100,000.00	0.00	0.00
政府補助及學雜費等收入支應				
固定資產之增置	9,498,477.00	10,000,000.00	0.00	0.00
房屋及建築	9,498,477.00	8,500,000.00	0.00	0.00
房屋及建築	9,498,477.00	8,500,000.00	0.00	0.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	1,300,000.00	0.00	-950,000.00
機械及設備	0.00	1,300,000.00	0.00	-950,000.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	100,000.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	100,000.00
什項設備	0.00	200,000.00	0.00	850,000.00
什項設備	0.00	200,000.00	0.00	850,000.00
小　計	9,498,477.00	10,000,000.00	0.00	0.00
撥入受贈及整理	0.00	100,000.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	100,000.00	0.00	0.00

單位:新臺幣元

合計	決算數	比較增減數	本年度保留數	說明
19,498,477.00	3,627,217.00	-15,871,260.00	13,190,756.00	
17,998,477.00	2,229,643.00	-15,768,834.00	13,190,756.00	1.「幼稚園興建工程」依據教育部103.2.19臺教會(一)字第1030010038號函，奉准保留預算數13,190,756元。
17,998,477.00	1,933,260.00	-16,065,217.00	13,190,756.00	
0.00	296,383.00	296,383.00	0.00	
350,000.00	256,739.00	-93,261.00	0.00	1.本年度由機械及設備預算數分別調整至交通及運輸設備100,000元、什項設備850,000元，共計950,000元。
350,000.00	256,739.00	-93,261.00	0.00	
100,000.00	90,960.00	-9,040.00	0.00	1.本年度由機械及設備預算數調整至交通及設備100,000元。
100,000.00	90,960.00	-9,040.00	0.00	
1,050,000.00	1,049,875.00	-125.00	0.00	1.本年度由機械及設備預算數調整至什項設備850,000元。
1,050,000.00	1,049,875.00	-125.00	0.00	
19,498,477.00	3,627,217.00	-15,871,260.00	13,190,756.00	
100,000.00	7,105,916.00	7,005,916.00	0.00	
0.00	6,651,576.00	6,651,576.00	0.00	1.本年度受贈房屋及建築6,651,576元。
0.00	6,651,576.00	6,651,576.00	0.00	
0.00	362,200.00	362,200.00	0.00	1.本年度受贈機械及設備362,200元。
0.00	362,200.00	362,200.00	0.00	
100,000.00	92,140.00	-7,860.00	0.00	1.本年度受贈什項設備92,140元。
100,000.00	92,140.00	-7,860.00	0.00	
100,000.00	7,105,916.00	7,005,916.00	0.00	
19,598,477.00	10,733,133.00	-8,865,344.00	13,190,756.00	
19,498,477.00	3,627,217.00	-15,871,260.00	13,190,756.00	
17,998,477.00	2,229,643.00	-15,768,834.00	13,190,756.00	
17,998,477.00	1,933,260.00	-16,065,217.00	13,190,756.00	
0.00	296,383.00	296,383.00	0.00	
350,000.00	256,739.00	-93,261.00	0.00	
350,000.00	256,739.00	-93,261.00	0.00	
100,000.00	90,960.00	-9,040.00	0.00	
100,000.00	90,960.00	-9,040.00	0.00	
1,050,000.00	1,049,875.00	-125.00	0.00	
1,050,000.00	1,049,875.00	-125.00	0.00	
19,498,477.00	3,627,217.00	-15,871,260.00	13,190,756.00	
100,000.00	6,651,576.00	6,551,576.00	0.00	
0.00	6,651,576.00	6,651,576.00	0.00	
0.00	6,651,576.00	6,651,576.00	0.00	
100,000.00	0.00	-100,000.00	0.00	

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國102年度

科目	可用預算數			
	以前年度保留數	本年度預算案數	本年度奉准先行辦理數	調整數
什項設備	0.00	100,000.00	0.00	0.00
小計	0.00	100,000.00	0.00	0.00
合計	9,498,477.00	10,100,000.00	0.00	0.00
5項自籌收入支應				
撥入受贈及整理	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
小計	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	0.00	0.00	0.00	0.00

單位:新臺幣元

合　　計	決　算　數	比較增減數	本年度保留數	說　　明
100,000.00	0.00	-100,000.00	0.00	
100,000.00	6,651,576.00	6,551,576.00	0.00	
19,598,477.00	10,278,793.00	-9,319,684.00	13,190,756.00	
0.00	454,340.00	454,340.00	0.00	
0.00	362,200.00	362,200.00	0.00	
0.00	362,200.00	362,200.00	0.00	
0.00	92,140.00	92,140.00	0.00	
0.00	92,140.00	92,140.00	0.00	
0.00	454,340.00	454,340.00	0.00	
0.00	454,340.00	454,340.00	0.00	

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金
固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表

中華民國102年度

計畫名稱	全部計畫			預算數					
	金額	目標能量	進度起訖年月	可用預算數					
				以前年度保留數	本年度預算案數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計	占全部計畫%
一般建築及設備計畫				9,498,477	10,000,000	0	0	19,498,477	
房屋及建築			102.01 102.12	9,498,477	8,500,000	0	0	17,998,477	
房屋及建築			102.01 102.12	9,498,477	8,500,000	0	0	17,998,477	
未完工程-房屋及建築			102.01 102.12	0	0	0	0	0	
機械及設備			102.01 102.12	0	1,300,000	0	-950,000	350,000	
機械及設備			102.01 102.12	0	1,300,000	0	-950,000	350,000	
交通及運輸設備			102.01 102.12	0	0	0	100,000	100,000	
交通及運輸設備			102.01 102.12	0	0	0	100,000	100,000	
什項設備			102.01 102.12	0	200,000	0	850,000	1,050,000	
什項設備			102.01 102.12	0	200,000	0	850,000	1,050,000	
合計				9,498,477	10,000,000	0	0	19,498,477	

單位:新臺幣元

截至本年度累計數		決算數				未達成或超預算之原因
金額	占全部計畫%	本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數佔累計預算數%	
19,498,477		3,627,217	18.60	3,627,217	18.60	
17,998,477		2,229,643	12.39	2,229,643	12.39	1.「幼稚園興建工程」因辦理工程減項致執行進度落後，已於102/8/18動工，預計103/5月完工，合約期限未至，依合約辦理保留。 2.是項工程考量師生實際需求及校園安全性，需辦理內部裝修工程及變更圍牆設計，二項工程預算約計5,624,502元，須專案保留。
17,998,477		1,933,260	10.74	1,933,260	10.74	
0		296,383		296,383		
350,000		256,739	73.35	256,739	73.35	1.配合業務實際需求辦理。
350,000		256,739	73.35	256,739	73.35	
100,000		90,960	90.96	90,960	90.96	
100,000		90,960	90.96	90,960	90.96	
1,050,000		1,049,875	99.99	1,049,875	99.99	
1,050,000		1,049,875	99.99	1,049,875	99.99	
19,498,477		3,627,217	18.60	3,627,217	18.60	

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金
主要營運項目執行績效摘要表

中華民國102年度

項目	數量單位	預算案數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
教學訓輔	人	927	96,485,000.00	926	87,269,367.00
其他(國中、國小、高中職)	人	927	96,485,000.00	926	87,269,367.00

單位:新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-1	-0.11	-9,215,633.00	-9.55	
-1	-0.11	-9,215,633.00	-9.55	

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金
基 金 數 額 增 減 明 細 表

中華民國102年12月31日　　單位:新臺幣元

項　　目	預 算 案 數	決 算 數	比 較 增 減	備　　註
期初基金數額	34,656,000.00	34,655,505.00	-495.00	1.國庫現金撥款增置固定資產6,175,000元。 2.刪減325,000元。
加：				
以前年度公積撥充	0.00	0.00	0.00	
賸餘撥充	0.00	0.00	0.00	
以代管國有財產撥充	0.00	0.00	0.00	
國庫增撥數	6,500,000.00	6,175,000.00	-325,000.00	
其他	100,000.00	0.00	-100,000.00	
減：				
填補短絀	0.00	0.00	0.00	
解繳國庫	0.00	0.00	0.00	
其他	100,000.00	0.00	-100,000.00	
期末基金數額	41,156,000.00	40,830,505.00	-325,495.00	

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金
員工人數彙計表

中華民國102年度　　單位:人

項目	預算案數	決算數	比較增減	備註
業務支出部分				
專任人員	10	9	-1	
職員	5	6	1	教育部國民及學前教育署102年11月18日臺教國署人字第1020110548號函核定修正102學年度預算員額編制表，配合幼托整合增設教保員1人。
技工	1	1	0	1.教育部國民及學前教育署102年11月18日臺教國署人字第1020110548號函核定修正102學年度預算員額編制表，配合幼托整合增設專任廚工1人。 2.技工1人於101.8.22辦理退休，減列1人。
工友	4	2	-2	工友2人於101.8.22辦理退休，減列2人。
教師人員	59	59	0	
教師	59	59	0	
兼任人員	30	29	-1	
兼職教師	30	29	-1	爲配合業務實際需要，部分課程聘請兼任教師授課。
合計	99	97	-2	

1.勞務承攬-預算數：校園警衛保全外包費850,000元。
　　決算數：校園警衛保全2人、環境整理、廁所清潔工作等6人，決算數961,475元。
2.計時計件人員酬金：預算數：依據校務基金聘用計畫進用臨時人員2人薪資等，預算數586,000元。
　　決算數：依據校務基金聘用計畫進用臨時人員2人、教育部補助101.2學期計畫幼兒園教保員及廚工計2人等薪資、獎金、勞健保及勞退金、開立課後照顧班行政工作人員5人值班費、樂團指導教師4人、委辦計畫(外聘)行政人員8人、社團指導老師1人、清潔維護3人，決算數1,888,522元。

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金
用 人 費 用 彙 計 表
中華民國102年度

項　　目	預算案數						
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費
業務總支出部分	57,397,000	0	1,780,000	544,000	16,867,000	4,965,000	0
教學成本	51,881,000	0	1,405,000	468,000	15,312,000	4,509,000	0
正式人員	51,881,000	0	1,405,000	468,000	15,312,000	4,509,000	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	5,516,000	0	375,000	76,000	1,555,000	456,000	0
正式人員	5,516,000	0	375,000	76,000	1,555,000	456,000	0
合　　計	57,397,000	0	1,780,000	544,000	16,867,000	4,965,000	0

單位:新臺幣元

福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
9,080,000	0	90,633,000	2,650,000	93,283,000
8,158,000	0	81,733,000	2,650,000	84,383,000
8,158,000	0	81,733,000	0	81,733,000
0	0	0	2,650,000	2,650,000
922,000	0	8,900,000	0	8,900,000
922,000	0	8,900,000	0	8,900,000
9,080,000	0	90,633,000	2,650,000	93,283,000

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金
用 人 費 用 彙 計 表(續)

中華民國102年度

項　　目	決算						
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費
業務總支出部分	54,020,519	0	1,020,450	512,606	12,313,518	4,733,810	0
教學成本	49,801,100	0	817,962	460,416	10,998,003	4,283,493	0
正式人員	49,801,100	0	817,962	460,416	10,998,003	4,283,493	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	4,219,419	0	202,488	52,190	1,315,515	450,317	0
正式人員	4,219,419	0	202,488	52,190	1,315,515	450,317	0
合　　計	54,020,519	0	1,020,450	512,606	12,313,518	4,733,810	0

1.勞務承攬-預算數：校園警衛保全外包費850,000元。
　　決算數：校園警衛保全2人、環境整理、廁所清潔工作等6人，決算數961,475元。
2.計時計件人員酬金：預算數：依據校務基金聘用計畫進用臨時人員2人薪資等，預算數586,000元。
　　決算數：依據校務基金聘用計畫進用臨時人員2人、教育部補助101.2學期計畫幼兒園教保員及廚工計2人等薪資、獎金、勞健保及勞退金、開立課後照顧班行政工作人員5人值班費、樂團指導教師4人、委辦計畫(外聘)行政人員8人、社團指導老師1人、清潔維護3人，決算數1,888,522元。
3.兼任人員用人費用：預算數2,650,000元，決算數5,091,594元。
4.依據「公務人員考績法」及「公立高級中等以下學校教師成績考核辦法」，編列69人考績獎金，預算數7,027,000元，實際核發64人(教師57人、職員5人、工友2人，不含代理教師1人、長期病假教師1人)，決算數爲5,621,960元。
5.依據「軍公教人員年終工作獎金及慰問金發給注意事項」編列69人年終獎金，預算數爲9,840,000元，實際核發68人，決算數爲6,691,558元。

單位:新臺幣元

數				
福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
7,318,213	196	79,919,312	5,091,594	85,010,906
6,438,088	0	72,799,062	5,091,594	77,890,656
6,438,088	0	72,799,062	0	72,799,062
0	0	0	5,091,594	5,091,594
880,125	196	7,120,250	0	7,120,250
880,125	196	7,120,250	0	7,120,250
7,318,213	196	79,919,312	5,091,594	85,010,906

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金
各項費用彙計表

中華民國102年度

科目名稱	本年度預算案數			本年度
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
用人費用	91,633,000.00	1,650,000.00	93,283,000.00	81,265,340.00
正式員額薪資	57,397,000.00		57,397,000.00	54,020,519.00
聘僱及兼職人員薪資	1,000,000.00	1,650,000.00	2,650,000.00	1,346,028.00
超時工作報酬	1,780,000.00		1,780,000.00	1,020,450.00
津貼	544,000.00		544,000.00	512,606.00
獎金	16,867,000.00		16,867,000.00	12,313,518.00
退休及卹償金	4,965,000.00		4,965,000.00	4,733,810.00
福利費	9,080,000.00		9,080,000.00	7,318,213.00
提繳費				196.00
服務費用	7,964,000.00	79,000.00	8,043,000.00	6,190,049.00
水電費	1,538,000.00		1,538,000.00	1,170,241.00
郵電費	230,000.00		230,000.00	147,881.00
旅運費	559,000.00	10,000.00	569,000.00	382,700.00
印刷裝訂與廣告費	367,000.00	9,000.00	376,000.00	449,845.00
修理保養及保固費	2,024,000.00	20,000.00	2,044,000.00	906,349.00
保險費	110,000.00		110,000.00	118,342.00
一般服務費	1,701,000.00		1,701,000.00	2,277,288.00
專業服務費	1,339,000.00	40,000.00	1,379,000.00	641,531.00
公共關係費	96,000.00		96,000.00	95,872.00
材料及用品費	1,800,000.00		1,800,000.00	1,395,978.00
用品消耗	1,800,000.00		1,800,000.00	1,395,978.00
租金與利息	516,000.00		516,000.00	453,959.00
房租				
機器租金	386,000.00		386,000.00	181,360.00
交通及運輸設備租金	130,000.00		130,000.00	124,627.00
什項設備租金				147,972.00
折舊、折耗及攤銷	8,493,000.00	21,000.00	8,514,000.00	7,500,885.00
房屋折舊	191,000.00	5,000.00	196,000.00	236,906.00
機械及設備折舊	1,234,000.00	6,000.00	1,240,000.00	909,753.00
交通及運輸設備折舊	95,000.00	10,000.00	105,000.00	81,823.00
什項設備折舊	2,279,000.00		2,279,000.00	1,409,343.00
代管資產折舊	4,588,000.00		4,588,000.00	4,572,376.00
攤銷	106,000.00		106,000.00	290,684.00
稅捐與規費(強制費)				2,600.00
規費				2,600.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	190,000.00		190,000.00	180,381.00
捐助、補助與獎助				
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	160,000.00		160,000.00	149,142.00
競賽及交流活動費	30,000.00		30,000.00	31,239.00
合計	110,596,000.00	1,750,000.00	112,346,000.00	96,989,192.00

單位:新臺幣元

決算數		比較增減	
5項自籌收入支應	合計	金額	%
3,745,566.00	85,010,906.00	-8,272,094.00	-8.87
	54,020,519.00	-3,376,481.00	-5.88
3,745,566.00	5,091,594.00	2,441,594.00	92.14
	1,020,450.00	-759,550.00	-42.67
	512,606.00	-31,394.00	-5.77
	12,313,518.00	-4,553,482.00	-27.00
	4,733,810.00	-231,190.00	-4.66
	7,318,213.00	-1,761,787.00	-19.40
	196.00	196.00	0.00
1,867,027.00	8,057,076.00	14,076.00	0.18
110,370.00	1,280,611.00	-257,389.00	-16.74
	147,881.00	-82,119.00	-35.70
372,231.00	754,931.00	185,931.00	32.68
11,966.00	461,811.00	85,811.00	22.82
534,488.00	1,440,837.00	-603,163.00	-29.51
	118,342.00	8,342.00	7.58
737,268.00	3,014,556.00	1,313,556.00	77.22
100,704.00	742,235.00	-636,765.00	-46.18
	95,872.00	-128.00	-0.13
507,069.00	1,903,047.00	103,047.00	5.72
507,069.00	1,903,047.00	103,047.00	5.72
18,193.00	472,152.00	-43,848.00	-8.50
3,135.00	3,135.00	3,135.00	0.00
	181,360.00	-204,640.00	-53.02
5,000.00	129,627.00	-373.00	-0.29
10,058.00	158,030.00	158,030.00	0.00
325,850.00	7,826,735.00	-687,265.00	-8.07
4,788.00	241,694.00	45,694.00	23.31
256,586.00	1,166,339.00	-73,661.00	-5.94
21,984.00	103,807.00	-1,193.00	-1.14
42,492.00	1,451,835.00	-827,165.00	-36.30
	4,572,376.00	-15,624.00	-0.34
	290,684.00	184,684.00	174.23
1,317.00	3,917.00	3,917.00	0.00
1,317.00	3,917.00	3,917.00	0.00
197,358.00	377,739.00	187,739.00	98.81
60,634.00	60,634.00	60,634.00	0.00
128,974.00	278,116.00	118,116.00	73.82
7,750.00	38,989.00	8,989.00	29.96
6,662,380.00	103,651,572.00	-8,694,428.00	-7.74

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國102年度

科目	預算案數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
管制性項目	96,000.00		96,000.00	239,872.00
國外旅費				144,000.00
公共關係費	96,000.00		96,000.00	95,872.00
統計所需項目	1,248,000.00	50,000.00	1,298,000.00	1,391,811.00
員工通勤交通費	400,000.00		400,000.00	
宿舍修護費	100,000.00	10,000.00	110,000.00	
計時與計件人員酬金	586,000.00		586,000.00	1,158,754.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	162,000.00	40,000.00	202,000.00	233,057.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
90,000.00	329,872.00	233,872.00	243.62	
90,000.00	234,000.00	234,000.00	0.00	國外旅費預算數0元，決算數234,000元，係執行教育部補助計畫及家長指定用途捐贈本校師生辦理暑期新加坡國際交流計劃所致。
	95,872.00	-128.00	-0.13	公共關係費預算數96,000元，決算數95,872元。
782,168.00	2,173,979.00	875,979.00	67.49	
		-400,000.00	-100.00	
		-110,000.00	-100.00	
729,768.00	1,888,522.00	1,302,522.00	222.27	
52,400.00	285,457.00	83,457.00	41.32	