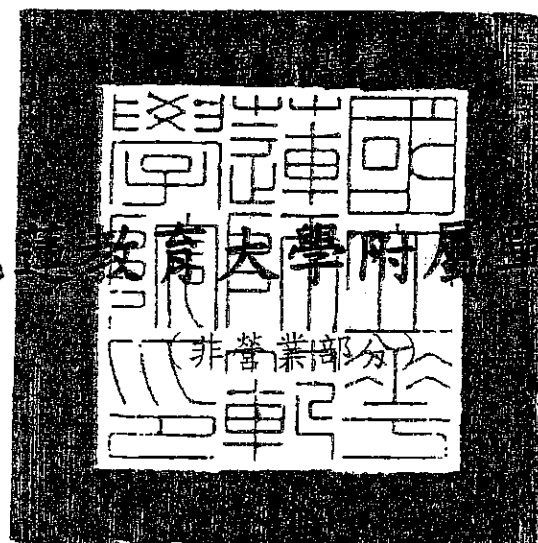


中華民國 96 年度

# 中央政府總預算

國立花蓮教育大學附屬單位預算



借印

國立花蓮教育大學編

# 國立花蓮教育大學校務基金

## 預 算 目 錄

中華民國95年度

一、業務計畫及預算說明.....	1—17
二、預算表	
1、主要表	
(1)收支預計表及說明.....	19—20
(2)餘絀撥補預計表.....	21
(3)現金流量預計表及補充說明.....	22—23
2、明細表	
(1)教學收入明細表.....	25
(2)其他業務收入明細表.....	26
(3)業務外收入明細表.....	27
(4)教學成本明細表及說明.....	28—33
(5)其他業務成本明細表及說明.....	34—35
(6)管理及總務費用明細表及說明.....	36—37
(7)其他業務費用明細表及說明.....	38—39
(8)業務外費用明細表及說明.....	40—41
(9)固定資產建設改良擴充明細表.....	42—43
(10)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	44—45
(11)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	46—47
(12)資產折舊明細表.....	48
(13)資產報廢明細表.....	49
3、參考表	
(1)預計平衡表.....	51
(2)5年來主要營運項目分析表.....	52
(3)員工人數彙計表.....	53
(4)用人費用彙計表.....	54—55
(5)各項費用彙計表.....	56—59
(6)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	60

# 國立花蓮教育大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 96 年度

### 壹、基金概況：

#### 一、設立宗旨：

本校預算及財務運作自 88 下半年及 89 年度起配合教育部「國立大學校院校務基金」政策之實施，依據「國立大學校院校務基金設置條例」設置校務基金，透過財務自主，促使本校自籌部份財源，不僅能汲取社會資源投入教育，減輕政府負擔並提升資源使用效率，增進學校與社會良性互動，達到資源共享及培育人才之目標。(不含設置條例第 10 條但書捐贈收入等 5 項收入)

#### 二、組織概況：

依據國立花蓮教育大學組織規程，置校長 1 人，綜理校務，對外代表本大學，並置副校長 1 人，襄助校長處理校務，並推動學術研究。下設學院、學系、研究所等教學單位暨教務處、學生事務處、總務處、師資培育中心、圖書館、秘書室、人事室、會計室、計算機及網路中心等行政單位及原住民教育中心研究單位。各單位分辦業務如下：

##### (一)教務處：綜理教務有關事宜。

- 1、註冊組：辦理招生、學生註冊、學籍處理及學期成績登記等事宜。
- 2、課務組：辦理課程編排、學生選課、增設系所及總量發展彙報等事宜。
- 3、通識教育組：負責推動及規劃通識教育課程及活動等事宜。
- 4、研究發展組：辦理學術研究、學術交流及出版等事宜。
- 5、進修推廣組：負責推動及辦理各類在職進修暨推廣教育等事宜。
- 6、教學資源中心：負責教學視聽設備及教學平台之研發等事宜。

##### (二)學生事務處：綜理學生事務有關事宜。

- 1、生活與就業輔導組：辦理學生宿舍管理、學生品德及操行成績考查、導師遴聘及畢業生就業輔導等事宜。
- 2、課外活動指導組：辦理學生社團之登記，指導學生課外活動等事宜。
- 3、衛生保健組：辦理學生衛生計畫之實施、學生保健及疾病之診療等事宜。
- 4、學生心理諮商中心：辦理學生生涯輔導、心理諮商及輔導等事宜。

# 國立花蓮教育大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 96 年度

5、體育室：負責辦理全校體育競賽活動及運動場地、器材管理等事宜。

6、軍訓室：負責學生活輔導、校園安全等事宜。

(三)總務處：綜理總務事宜。

1、文書組：辦理文稿書繕、分發、檔案管理及監印等事宜。

2、事務組：辦理工友任免、考核、總務、採購、校園環境清潔與美化、車輛管理等事宜。

3、出納組：辦理現金票據之收付、保管、登記等事宜。

4、營繕組：辦理工程營建及校舍修繕等事宜。

5、保管組：辦理房地產登記、物品及財物管理等事宜。

6、環境安全衛生中心：推動本校環境保護、職業災害防治與安全衛生管理工作等事宜。

(四)師資培育中心：提供教育學程課程，培育中小學及幼稚園相關類科師資，並綜理實習教育及畢業生輔導等事宜。

1、實習組：辦理學生實習教育等事宜。

2、學程組：負責規劃並辦理各類教育學程課程等事宜。

3、輔導組：辦理學校輔導及畢業生輔導等事宜。

(五)圖書館：掌理圖書之採編、閱覽、典藏等事宜。

1、採編組：辦理中西文圖書及視聽資料之採購、分類編目及加工等事宜。

2、閱覽組：辦理圖書館利用指導及電子資料庫教育訓練課程等推廣、各項館際合作事項等事宜。

3、典藏組：辦理圖書流通及典藏業務等事宜。

4、系統資訊組：辦理圖書資訊設備（含硬體及軟體）之採購及維護事項，並提供館內自動化系統及其他系統之開發及管理事宜。

(六)秘書室：負責本校校友服務及對外公關，並綜理全校文稿審核及機要業務等事宜。

1、綜合業務組：負責文稿審核及機要業務等事宜。

2、校友服務及公關組：負責校友服務事項及對外公關業務等事宜。

# 國立花蓮教育大學校務基金

## **業務計畫及預算說明**

中華民國 96 年度

- (七)人事室：辦理組織編制、任免遷調、考核獎懲、退休撫卹、待遇保險、差勤管理、人事資料查核及其他服務等事宜。
- (八)會計室：掌理歲計、會計、統計及內部審核等事宜。
- (九)計算機及網路中心：綜理全校電腦網路規劃建置、維護及各項校務行政自動化系統開發、維護，並提供資訊教育及推廣等事宜。
- (十)教育學院：綜理教育學院院務。
- (十一)人文社會學院：綜理人文社會學院院務。
- (十二)理學院：綜理理學院院務。
- (十三)藝術學院：綜理藝術學院院務。
- (十四)原住民教育中心：推動原住民教育政策和研究成果，辦理各類研習活動推廣原住民文化，提升原住民教育及校際資訊與研究文獻之交流等事宜。

### 三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

# 國立花蓮教育大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 96 年度

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至95年6月30日止執行情形)：

一、前(94)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數5億2,713萬4千元，較預算數5億4,333萬7千元減少1,620萬3千元，約2.98%，主要係大學部及研究所學雜費收入因預算調整致與實際數有落差所致。
- (二)業務成本與費用：決算數5億5,615萬3千元，較預算數5億3,144萬3千元增加2,471萬元，約4.65%，主要係折舊方法變更由報廢法改直線法提列折舊費用增列支出所致。
- (三)業務外收入：決算數412萬9千元，較預算數311萬3千元增加101萬6千元，約32.64%，主要係圖書逾期罰款、工程逾期罰款及招生收入較預估增加所致。
- (四)業務外費用：決算數822萬5千元，較預算數242萬9千元增加579萬6千元，約238.62%，主要係增列代管資產折舊費用及以前年度體育館工程訴訟因敗訴支付利息及規費等所致。
- (五)收支餘絀：決算數短絀3,311萬5千元，較預算數賸餘1,257萬8千元減少4,569萬3千元，約363.28%，主要係折舊方法變更由報廢法改直線法提列折舊費用增列支出所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：決算數4,969萬3千元，較預算數9,062萬2千元減少4,092萬9千元，執行率約54.84%，主要係科學館擴建工程、司令台整建工程及游泳池藝術品設置共計3,676萬9千元，尚未執行完畢，已依規定辦理保留。

二、上(95)年度截至6月底止預算執行情形：

- (一)業務收入：預計業務收入2億7,082萬4千元，實際業務收入2億5,786萬2千元，較預計數減少1,296萬2千元，減少4.79%。
- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用2億8,272萬7千元，實際業務成本與費用3億0,135萬6千元，較預計數增加1,862萬9千元，增加6.59%。
- (三)業務外收入：預計業務外收入43萬元，實際業務外收入51萬4千元，較預計數

## 國立花蓮教育大學校務基金

### **業務計畫及預算說明**

中華民國 96 年度

增加8萬4千元，增加19.53%，主要係成績等表證證明單收入、圖書遺失處理費收入及違規停車罰款等收入增加所致。

(四)業務外費用：預計業務外費用19萬8千元，實際業務外費用239萬9千元，較預計數增加220萬1千元，增加1111.62%，主要係折舊方法變更由報廢法改直線法提列折舊費用增列支出所致。

(五)收支餘絀：預計短絀1,167萬1千元，實際發生短絀4,537萬9千元，較預計數增加短絀3,370萬8千元，增加288.82%，主要係折舊方法變更由報廢法改直線法提列折舊費用增列支出所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：預算數3,664萬9千元，實際2,880萬3千元，執行率約78.59%，主要係上年度保留之科學館擴建工程，因承商財務問題終止契約後，由於物價波動甚劇，影響工程無法順利發包執行，經本校校務會議決議，調整總工程預算數為6,800萬元，並報經行政院核備在案。

# 國立花蓮教育大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 96 年度

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)教學目標：

- 1、以「珍惜人文鄉土好傳統」、「開創國際視野新契機」為願景：秉持整合創意、分層負責、性別平等的理念及勤儉治校的原則，積極貢獻於校務推動，務使每一項設備及資源做最有效率的使用。
- 2、落實教學卓越「優質教與學三化—本土化、資訊化及國際化」：為達「本土化」、「資訊化」、「國際化」三大目標的實踐面向，本校配合教育部的計畫期程，希望在3年內讓本校的教與學達到創新與卓越的目標。
- 3、培養學生第二專長：除了各學系可以互為輔系之外，為配合時代潮流，將開設各類專業學程，以提升學生之競爭力。
- 4、跨領域通識課程：保留原有28個學分的通識課程與領域，學生需就課群項目分別選修，這些課群包括：本國語文、外國語文、資訊管理、休閒運動、本國文學、外國文學、史學、哲學、藝術理論與鑑賞、環境與生命科學、經典導讀、藝術與人文、科學與生活、社會議題，讓本校的通識課程兼顧到普通課程和通識課程兩領域的課程內容。
- 5、增進校際選課的互動：除了與原有慈濟大學、東華大學進行學生校際選課之外，將研究跨校領域擴展至北部及其他西部大學，以提供學生更多學習的機會。
- 6、落實教學評鑑功能：全面實施教學評鑑網路化，以建立起更完整的教學評鑑回饋系統，並在教師評鑑結果報告表上，加入全系平均分數，以及全學院或全校平均分數，讓教師可以為教學上的參考指標，以激勵教師改進教學。
- 7、充實圖書資訊支援教學：
  - (1) 配合本校招生與教學所需，擴展圖書館館藏之廣度，使本校朝向綜合大學發展。
  - (2) 建置MOD隨選視訊系統及相關軟硬體設施，提供無時間、空間障礙



# 國立花蓮教育大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 96 年度

之 E 化學習環境，以提升教師教學與學生個人化學習之效能。

(3) 透過「圖書館利用教育」推廣活動，各系所老師能運用館藏各項資源於教學上，藉以提升其教學效能及品質。

(4) 透過本館遠端讀者認證系統，各系所老師不受時空限制，可在任何時間、任何地點，檢索取得本館數位館藏最新、最有時效的資料，並可立即取得資料全文，同步滿足師生「遠距檢索」與「線上全文文件傳輸」之教學需求，提供即時性資訊服務。

8、辦理教育學程海外參訪團體：為提升師資生之國際觀，將規劃每年薦送 20 位優秀學生於暑假出國參訪，讓學生可以進行教育文化之交流，同時提升國際觀。

9、本年度預計培育高等教育人才 3,209 人，較上年度 3,458 人，減少 249 人，主要係因在職進修專班學生數核減所致。

### (二)研究目標：

- 1、提升學術研究風氣與水準：為提升教師學術研究風氣及提升本校學術研究水準，未來 5 年持續實施論文發表獎勵辦法、主持國科會研究計畫辦法、研究行政管理費依比例回歸系所辦法，致力於學術研究成果更上一層樓。
- 2、專業研究領域之發展：本校以東部特有人文、自然景觀為學術素材的研究已行之有年，未來 5 年鼓勵教師對東台灣自然景觀地質與地形現象、地球科學學術與應用、生態與環境教育、鄉土文化與史蹟、社區總體營造、文化創意產業…等方面之深化研究。
- 3、整合型研究之推動：持續推動整合型研究，同時延攬相關專長領域並有興趣投入的研究者加入。如生物多樣性、文化與產業、永續及防災、原住民藝術數位典藏、產學合作、人文化成之視野與策略、助人專業與人文關懷。
- 4、跨文化研究：近年本校陸續完成原住民族籍調查、原住民名人錄、原住民教育法(草案)、全國原住民教育、原住民課程發展(中長期計畫)、原住民教育規劃研究及改進原住民教育第二期計畫，研究結果已獲肯定。在多元文化教育的研究方面，無論是原住民學生學習型態、學校教育、兩性平權教

# 國立花蓮教育大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 96 年度

育、批判教育學等領域，都有不錯的成果。今後將結合國內外相關機構進行跨文化研究，當可為本國學術研究開拓一新領域，成為本校的重要學術發展特點。

- 5、以目標導向計畫串連研究、創新、產學合作、育成與教育傳播：本校將結合原有師資培育的豐富經驗與知識網路，以及教育推廣的專長，將各領域的科普知識傳遞給東部地區的學子；將最新的研究成果以技術移轉的方式，提供東部地區產業界升級，乃至成為核心競爭技術。以此作為「目標導引」的教學改進與學程規劃，以及橫向研究整合，再輔以縱向的產學、教學結合，協助年輕學子在研究、學習與創業走出一條穩健的路。
- 6、本年度研究計畫預訂目標 150 件，較上年度 140 件，增加 10 件，主要係因本校積極提升學術研究之競爭力所致。

### （三）服務社會目標：

- 1、輔導學生經由社團經驗，利用寒暑假組團至各社區進行社會服務。
- 2、運用師培獎學金之核發，要求學生至偏遠學校實施課輔或服務。
- 3、建立具特色的校園文化，協助學校清潔服務等活動。
- 4、配合校園 E 化設施，加強學生服務網路建置，建立便捷之學務資訊與服務、學習與溝通管道。
- 5、開放學校場地，學校資源與社區共享、主動參與社區公益活動、邀請社區居民參與學校活動，以建立與社區或地方的互動關係，並形塑學校良好的形象。
- 6、匯聚校友之人脈及社會資源，共同推動社會服務工作及辦理公益活動。

## 二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

（一）一般建築及設備計畫，本年度預算編列 2,555 萬元，均係一次性項目，並由自有資金支應，編列項目如次：

- 1、機械及設備 915 萬元，主要為充實教學研究用實驗儀器設備及行政用各項設備之汰換及增購所需。

## 國立花蓮教育大學校務基金

### **業務計畫及預算說明**

中華民國 96 年度

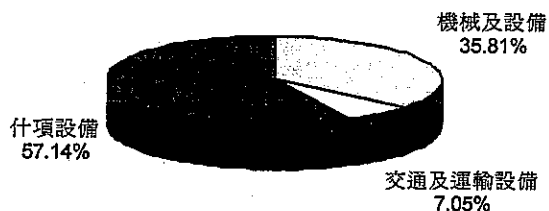
- 2、交通及運輸設備 180 萬元，係為提升教學及研究品質所添購之各項設備及汰舊換新 8 人座客貨兩用車乙輛。
- 3、什項設備 1,460 萬元，主要為充實圖書館藏資料所購置之圖書期刊等、強化本校教學研究資源所購置實驗儀器設備及為提升行政效率汰舊換新一般行政設備。

(二) 96 年度固定資產建設改良擴充及資金來源，詳見圖 1：

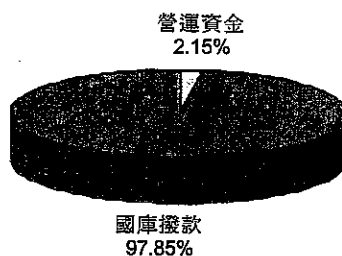
圖 1

## 96年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



單位:新台幣千元

建設改良擴充	96年度預算	資金來源	96年度預算
機械及設備	9,150	自有資金	25,550
交通及運輸設備	1,800	營運資金	550
什項設備	14,600	國庫撥款	25,000
合 計	25,550	合 計	25,550

\*本表96年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所購(建)置之固定資產。

# 國立花蓮教育大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 96 年度

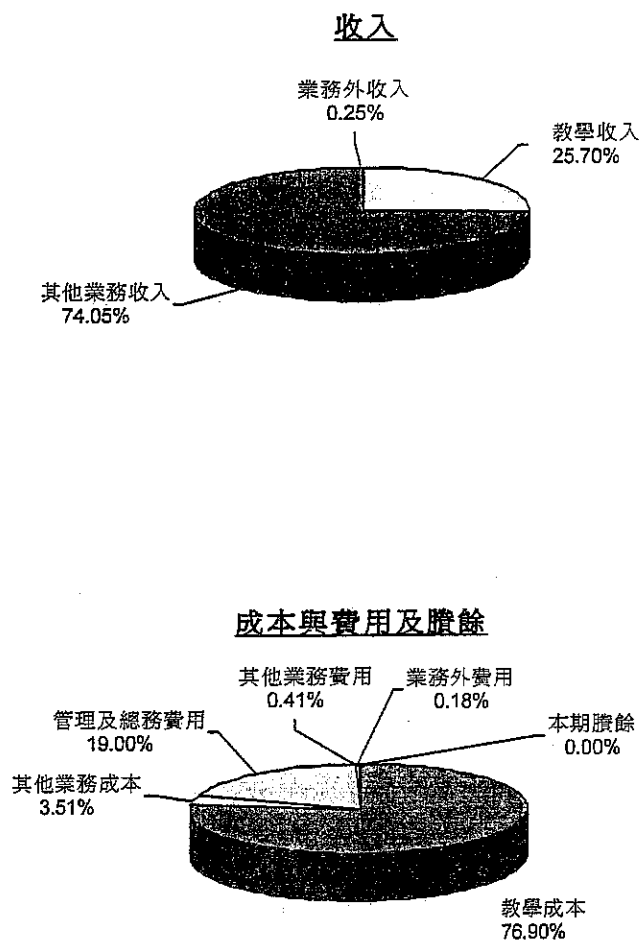
### 肆、預算概要：

#### 一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 5 億 4,568 萬 5 千元，主要係學雜費收入及學校教學研究補助收入，較上年度預算數 5 億 3,094 萬 7 千元，計增加 1,473 萬 8 千元，約 2.78%，主要係學校教學研究補助收入增加所致。
- (二)業務成本與費用 5 億 4,604 萬 2 千元，主要係教學研究及訓輔成本、管理費用及總務費用，較上年度預算數 5 億 3,093 萬 9 千元，計增加 1,510 萬 3 千元，約 2.84%，主要係因新增系所相關成本增加及增列折舊費用所致。
- (三)業務外收入 135 萬 7 千元，主要係違約罰款收入及雜項收入，較上年度預算數 77 萬元，計增加 58 萬 7 千元，約 76.23%，主要係預計雜項收入增加所致。
- (四)業務外費用 100 萬元，主要係雜項費用，較上年度預算數 40 萬元，計增加 60 萬元，約 150.00%，主要係預計雜項費用增加所致。
- (五)業務總收支相抵後，計獲賸餘 0 元，較上年度預算數 37 萬 8 千元，計減少 37 萬 8 千元，約 100.00%，主要係增列折舊費用所致。
- (六)本年度及最近 5 年度收入、支出及賸餘圖表，詳見圖 2、3。

圖 2

## 96年度收入、成本與費用及賸餘



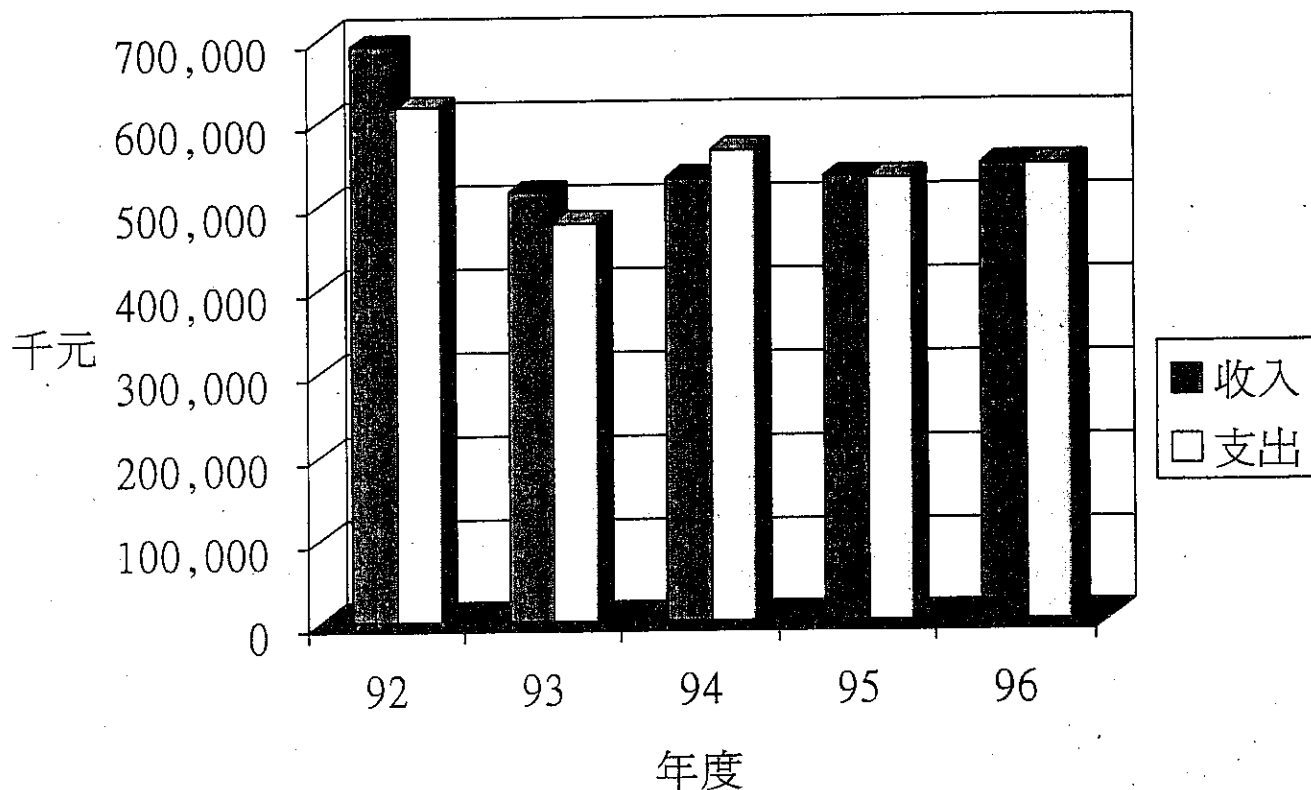
單位:新台幣千元

收 入	96年度預算	成 本 與 費 用 及 賸 餘	96年度預算
業務收入	545,685	業務成本與費用	546,042
教學收入	140,584	教學成本	420,674
其他業務收入	405,101	其他業務成本	19,196
業務外收入	1,357	管理及總務費用	103,922
		其他業務費用	2,250
		業務外費用	1,000
		本期賸餘	
收入總額	547,042	成本、費用及賸餘總額	547,042

\*本表96年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

圖 3

## 最近5年收入與支出



單位:新台幣千元

項 目	年 度	92年度決算	93年度決算	94年度決算	95年度預算	96年度預算
<b>收入</b>						
業務收入		652,647	504,863	527,134	530,947	545,685
業務外收入		37,923	10,410	4,129	770	1,357
收入合計		690,570	515,273	531,263	531,717	547,042
<b>支出</b>						
業務成本與費用		599,662	468,307	556,153	530,939	546,042
業務外費用		16,651	9,848	8,225	400	1,000
成本與費用合計		616,313	478,155	564,378	531,339	547,042
本期餘絀		74,257	37,118	-33,115	378	

\*本表93年度決算數、94年度決算數、95年度及96年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

# 國立花蓮教育大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 96 年度

### 二、餘絀撥補之預計：

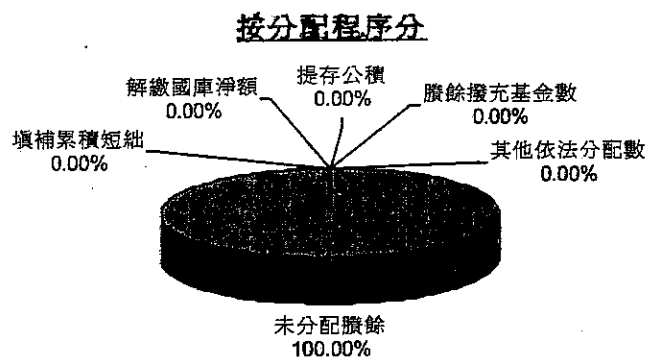
(一)本年度預計賸餘 0 元，連同以前年度未分配賸餘 438 萬 2 千元，共計賸餘 438 萬 2 千元，留待以後年度處理。

(二)本年度及最近 5 年度賸餘分配圖表，詳見圖 4、5。

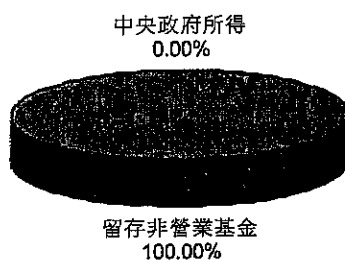


圖 4

## 96年度賸餘分配



## 按所得對象分



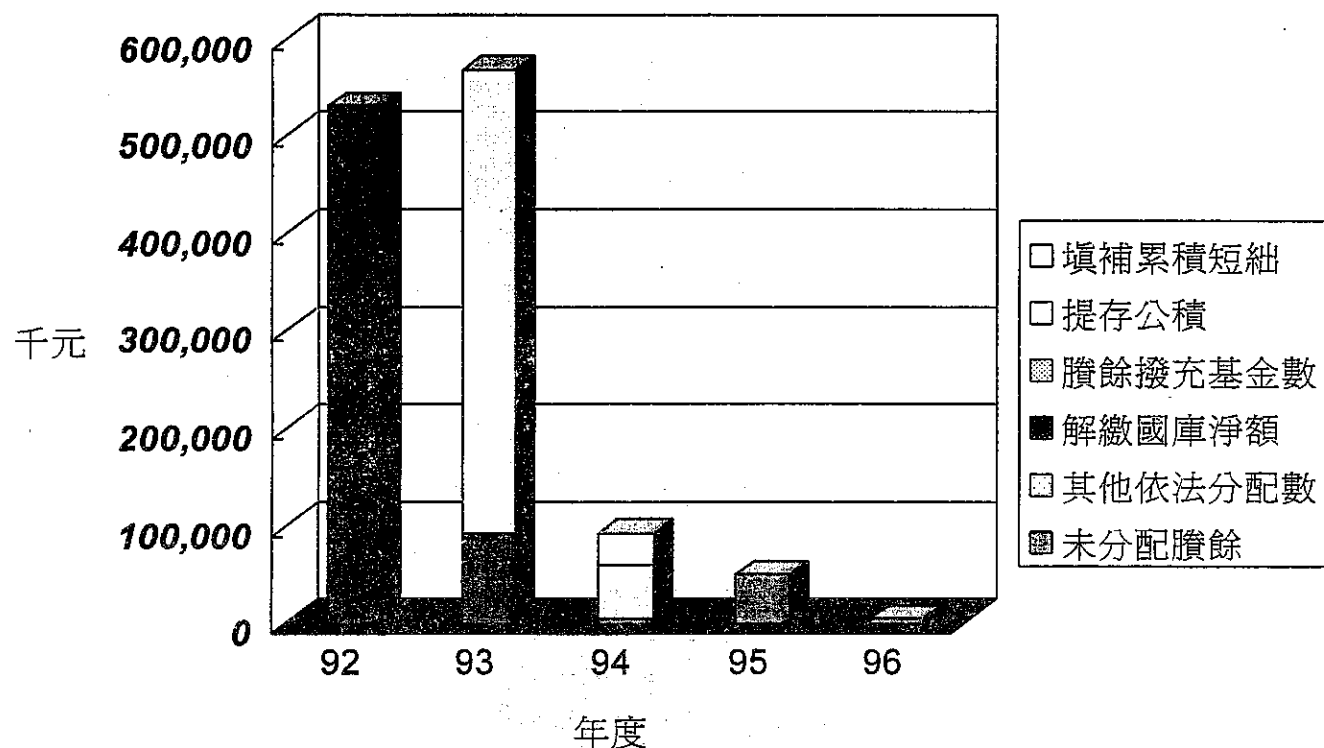
單位:新台幣千元

按分配程序分	96年度預算	按所得對象分	96年度預算
填補累積短絀		中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	4,382
賸餘撥充基金數			
解繳國庫淨額			
其他依法分配數			
未分配賸餘	4,382		
合 計	4,382	合 計	4,382

\*本表96年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目——捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

圖 5

## 最近5年賸餘分配



單位:新台幣千元

項 目	年 度	92年度決算	93年度決算	94年度決算	95年度預算	96年度預算
<b>賸餘分配</b>						
分配之部			475,427	88,410		
填補累積短絀				33,115		
提存公積			475,427	55,295		
賸餘撥充基金數						
解繳國庫淨額						
其他依法分配數						
未分配賸餘		530,722	92,414	4,004	50,075	4,382
合 計		530,722	567,841	92,414	50,075	4,382

\*本表93年度決算數、94年度決算數、95年度及96年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所產生之賸餘。

# 國立花蓮教育大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 96 年度

### 三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 1,077 萬 4 千元，包括：

1、本期賸餘 0 元。

2、調整非現金項目 1,077 萬 4 千元，含折舊及折耗 1,027 萬 4 千元；攤銷 50 萬元。

(二)預計投資活動之現金流出 2,625 萬元，包括增加固定資產 2,555 萬元；增加無形資產 70 萬元。

(三)預計融資活動之現金流入 2,500 萬元，包括增加基金 2,500 萬元。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 952 萬 4 千元。

(五)期初現金及約當現金 5 億 4,201 萬 4 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 5 億 5,153 萬 8 千元。

本 頁 空 白

## 國立花蓮教育大學校務基金

## 收支預計表

中華民國 96年度

單位:新台幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
527,134	100.00	業務收入	545,685	100.00	530,947	100.00	14,738	2.78
134,027	25.43	教學收入	140,584	25.76	148,878	28.04	-8,294	-5.57
134,027	25.43	學雜費收入	140,584	25.76	148,878	28.04	-8,294	-5.57
393,107	74.57	其他業務收入	405,101	74.24	382,069	71.96	23,032	6.03
363,075	68.88	學校教學研究補助收入	372,601	68.28	357,669	67.36	14,932	4.17
30,032	5.70	其他補助收入	30,000	5.50	22,000	4.14	8,000	36.36
0	0.00	雜項業務收入	2,500	0.46	2,400	0.45	100	4.17
556,153	105.51	業務成本與費用	546,042	100.07	530,939	100.00	15,103	2.84
442,838	84.01	教學成本	420,674	77.09	404,790	76.24	15,884	3.92
442,838	84.01	教學研究及訓輔成本	420,674	77.09	404,790	76.24	15,884	3.92
14,520	2.75	其他業務成本	19,196	3.52	19,196	3.62	0	0.00
14,520	2.75	學生公費及獎勵金	19,196	3.52	19,196	3.62	0	0.00
98,795	18.74	管理及總務費用	103,922	19.04	104,553	19.69	-631	-0.60
98,795	18.74	管理費用及總務費用	103,922	19.04	104,553	19.69	-631	-0.60
0	0.00	其他業務費用	2,250	0.41	2,400	0.45	-150	-6.25
0	0.00	雜項業務費用	2,250	0.41	2,400	0.45	-150	-6.25
-29,019	-5.51	業務賸餘(短絀-)	-357	-0.07	8	0.00	-365	-4562.50
4,129	0.78	業務外收入	1,357	0.25	770	0.15	587	76.23
4,129	0.78	其他業務外收入	1,357	0.25	770	0.15	587	76.23
596	0.11	違約罰款收入	500	0.09	400	0.08	100	25.00
3,533	0.67	雜項收入	857	0.16	370	0.07	487	131.62
8,225	1.56	業務外費用	1,000	0.18	400	0.08	600	150.00
8,225	1.56	其他業務外費用	1,000	0.18	400	0.08	600	150.00
8,225	1.56	雜項費用	1,000	0.18	400	0.08	600	150.00
-4,096	-0.78	業務外賸餘(短絀-)	357	0.07	370	0.07	-13	-3.51
-33,115	-6.28	本期賸餘(短絀-)	0	0.00	378	0.07	-378	-100.00

# 國立花蓮教育大學校務基金

## 收支預計表說明

中華民國 96年度

\*本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

# 國立花蓮教育大學校務基金

## 餘絀撥補預計表

中華民國 96年度

單位:新台幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
50,075	100.00	賸餘之部	4,382	100.00	
378	0.75	本期賸餘			
49,697	99.25	前期末分配賸餘	4,382	100.00	
		公積轉列數			
		分配之部			
		填補累積短絀			
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳國庫淨額			
		其他依法分配數			
50,075	100.00	未分配賸餘	4,382	100.00	
		短絀之部			
		本期短絀			
		前期待填補之短絀			
		填補之部			
		撥用賸餘			
		撥用公積			
		折減基金			
		國庫撥款			
		待填補之短絀			

\*本表本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

# 國立花蓮教育大學校務基金

## 現金流量預計表

中華民國 96年度

單位:新台幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼業務活動之現金流量	10,774	
調整非現金項目	10,774	提列各項設備折舊1,027萬4千元及電腦軟體攤銷50萬元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	10,774	
▼投資活動之現金流量	-26,250	
增加固定資產及遞耗資產	-25,550	增加固定資產2,555萬元(國庫撥款2,500萬元、營運資金55萬元)。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-700	增加無形資產70萬元(營運資金)。
投資活動之淨現金流入(流出-)	-26,250	
▼融資活動之現金流量	25,000	
增加基金、公積及填補短絀	25,000	國庫撥款增置固定資產2,500萬元。
融資活動之淨現金流入(流出-)	25,000	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	9,524	
▼期初現金及約當現金	542,014	
▼期末現金及約當現金	551,538	
▼不影響現金流量之投資與融資活動		
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或減之數	500	提列勞工退休準備金50萬元。

\*本表本年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目——捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。



**國立花蓮教育大學校務基金**  
**現金流量預計表補充說明**

中華民國 96年度

一、業務活動之現金流量：

(一)折舊1,027萬4千元，係土地改良物折舊104萬元、房屋及建築折舊77萬4千元、機械及設備折舊150萬元、交通及運輸設備折舊105萬元、雜項設備折舊351萬元及代管資產折舊240萬元。

(二)攤銷50萬元係教學訓輔成本-攤銷電腦軟體費。

二、投資活動之現金流量：

(一)增加固定資產2,625萬元，係增加機械及設備915萬元、交通及運輸設備180萬元、雜項設備1,460萬元。

(二)增加無形資產70萬元。

三、融資活動之現金流量：係國庫撥款增置固定資產2,500萬元。

四、現金及約當現金之淨增952萬4千元。

五、不影響現金流量之投資與融資活動，係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加之部份50萬元。

本 頁 空 白

# 國立花蓮教育大學校務基金

## 教學收入明細表

中華民國 96年度

單位:新台幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價(元)	金 額	
教學收入				140,584	
學雜費收入				140,584	
日間部				140,584	
研究所	人	630	43,260.32	27,254	研究所學雜費收入，以630人計，預計收入2,725萬4千元。
大學部				96,655	
四年制	人	2,214	43,656.28	96,655	大學部學雜費收入，以2,214人計，預計收入9,665萬5千元。
在職進修專班	人	365	45,684.93	16,675	在職進修專班學雜費收入，以365人計，預計1,667萬5千元。

\*本表本年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

# 國立花蓮教育大學校務基金

## 其他業務收入明細表

中華民國 96年度

單位:新台幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	405,101	
學校教學研究補助收入	372,601	
教育部核給年度補助	372,601	教育部補助教學研究經費。
其他補助收入	30,000	各級政府機關專案補助及其他補助款。
雜項業務收入	2,500	大學推甄入學、轉學考試及研究所招生報名收入等，估如列數。

\*本表本年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

# 國立花蓮教育大學校務基金 業務外收入明細表

中華民國 96年度

單位:新台幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	1,357	
其他業務外收入	1,357	
違約罰款收入	500	圖書逾期違約罰款及廠商逾期交貨罰款等收入，估如列數。
雜項收入	857	成績單、證明書等工本費收入、出售廢舊物資收入及標單、工程圖說費等收入，估如列數。

\*本表本年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

## 國立花蓮教育大學校務基金

## 教學成本明細表

中華民國 96年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年	
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	
教學成本				420,674		
教學研究及訓輔成本				420,674		
用人費用				341,968		
正式員額薪資				250,704		
聘僱及兼職人員薪資				19,000		
超時工作報酬				3,199		
獎金				29,300		
退休及卹償金				13,700		
福利費				26,065		
服務費用				44,010		
水電費				9,000		
郵電費				1,530		
旅運費				4,916		
印刷裝訂與廣告費				2,650		
修理保養與保固費				7,000		
保險費				536		
一般服務費				9,358		
專業服務費				9,020		
材料及用品費				23,792		
使用材料費				11,787		
用品消耗				12,005		
租金與利息				3,280		
房租				80		
機器租金				3,000		
交通及運輸設備租金				200		
什項設備租金						
折舊、折耗及攤銷				6,174		
土地改良物折舊				1,000		
房屋折舊				674		
機械及設備折舊				1,000		
交通及運輸設備折舊				1,000		
什項設備折舊				1,000		
代管資產折舊				1,000		
攤銷				500		
稅捐與規費(強制費)						
規費						
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費				1,350		
會費						
捐助、補助與獎助						
補貼(償)、獎勵與慰問				1,350		

單位:新台幣千元

度 預 算 數		前 年 度 決 算 數		
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
	404,790			442,838
	404,790			442,838
	341,407			303,523
	250,480			222,581
	19,000			17,462
	3,203			2,743
	29,193			25,646
	13,695			13,191
	25,836			21,900
	36,139			46,826
	5,600			8,973
	1,060			1,500
	4,818			4,864
	2,683			2,642
	5,875			8,549
	470			524
	8,930			10,795
	6,703			8,979
	18,245			26,214
	6,700			13,503
	11,545			12,711
	1,800			5,703
	180			81
	1,500			5,297
	120			213
				112
	5,342			58,182
				1,432
				417
	921			24,143
	424			1,388
	1,345			14,072
	1,152			14,328
	1,500			2,402
				19
				19
	1,450			2,203
				45
				688
	1,450			1,470

# 國立花蓮教育大學校務基金

## 教學成本明細表

中華民國 96年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年
		數量	平均單位 成本(元)	金額	數量
其他				100	
其他費用				100	

\*本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目一捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所產生之支出。



單位:新台幣千元

度 預 算 數		前 年 度 決 算 數		
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
	407			168
	407			168

# 國立花蓮教育大學校務基金

## 教學成本說明

中華民國 96年度

### 5131 教學研究及訓輔成本

教學研究及訓輔成本含推動科技研究發展經費97萬3千元、在職進修專班經費1,260萬元、教育部及其他機關補助經費2,710萬元。

#### 5131-110正式員額薪資

教職員241人薪俸及專業加給等，年需如列數。

#### 5131-120聘僱及兼職人員薪資

兼代課鐘點費、實習及地方輔導鐘點費、在職專班鐘點費、專任教師辦理補助計畫兼職津貼等，年需如列數。(含在職專班經費510萬元及其他補助經費110萬元)

#### 5131-130超時工作報酬

教職員不休假加班費及其他超時工作報酬等年需如列數。(含在職進修經費5萬元)

#### 5131-150獎金

教職員年終獎金及技術師考績獎金，年需如列數。

#### 5131-160退休及卹償金

教職員退休金等提列，年需如列數。

#### 5131-180福利費

教職員工及員工眷屬保險費、健康檢查補助、體育活動費、退休教職員暨在職亡故教職遺族之三節慰問金、婚喪生育子女教育補助費、強制休假補助費、福利互助結算金、服務獎章獎勵等，年需如列數。

#### 5131-210水電費

辦公用電費及自來水費等。(含在職專班經費130萬元)

#### 5131-220郵電費

辦公用郵資及電話費等。(含其他補助經費20萬元)

#### 5131-230旅運費

- 1.員工因公出差、員工上下班交通費、學生校外實習參觀、學生參加運動聯賽、地方輔導老師差旅費、國外學術研討等所需旅費及教材儀器搬運費等。(含在職專班經費30萬元及其他補助經費170萬元)
- 2.依據「國立大專院校推動科技研究發展經費使用要點」規定編列國外差旅費20萬元。

#### 5131-240印刷裝訂與廣告費

出版刊物等印刷費、招聘教職員工及招生廣告(公告)刊登費。(含在職專班經費5萬元及其他補助經費120萬元)

#### 5131-250修理保養與保固費

教室、機械、交通運輸及雜項設備等維修保養費。(含在職專班經費10萬元及其他補助經費275萬元)

#### 5131-260保險費

游泳池、火災、資訊設備、公共意外責任險及學生團體保險(35萬元)等保險費。(含其他補助經費10萬元)

#### 5131-270一般服務費

各樓層及廁所清潔外包、校園保全費、行政助理及臨時人員薪資、獎金、勞健保及離職儲金等。(含在職專班經費460萬元及其他補助經費440萬元)

#### 5131-280專業服務費

專技人員酬金、法律事務費、專題演講鐘點費、稿費、出席費、論文指導口試費、審查費、系統維護費及套裝軟體等，年需如列數。(含在職專班經費100萬元及其他補助經費450萬元)

#### 5131-310使用材料費

教學用材料費、割草機用汽油及設備零件等。(含其他補助經費530萬元)

#### 5131-320用品消耗

- 1.辦公用品、報章雜誌、校園美化、化學藥劑與實驗用品、實驗室安全衛生管理工作編列5萬元、環保及廢棄物清理費編列287萬6千元。(含在職專班經費10萬元及其他補助經費415萬元)
- 2.依據「國立大專院校推動科技研究發展經費使用要點」執行，編列業務費12萬3千元。

#### 5131-420房租

辦理活動所需場地之租金。

#### 5131-430機器租金

電腦軟、硬體租金等。(含其他補助經費150萬元)

# 國立花蓮教育大學校務基金

## 教學成本說明

中華民國 96年度

### 5131-440交通及運輸設備租金

校外教育實習租車費。(含其他補助經費10萬元)

### 5131-500折舊、折耗及攤銷

各項設備折舊及電腦軟體攤銷等。

### 5131-530機械及設備折舊

按直線法分年提列各種機械及儀器設備之折舊。

### 5131-540交通及運輸設備折舊

按直線法分年提列各種交通及運輸設備之折舊。

### 5131-550什項設備折舊

按直線法分年提列各種什項設備之折舊。

### 5131-580代管資產折舊

按直線法分年提列代管資產之折舊。

### 5131-5A0攤銷

按期攤銷電腦軟體費用及遞延費用。

### 5131-740補貼(償)、獎勵與慰問

- 1.獎勵員工、團體、競賽優秀人員及對國家科技研究有卓越貢獻人員之獎勵費用。
- 2.依據「國立大學院校推動科技研究發展經費使用要點」執行，編列獎勵費65萬元。

### 5131-920其他費用

其他補助經費10萬元。

# 國立花蓮教育大學校務基金

## 其他業務成本明細表

中華民國 96年度

單位:新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
14,520	19,196	其他業務成本	19,196
14,520	19,196	學生公費及獎勵金	19,196
14,520	19,196	會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	19,196
14,520	19,196	捐助、補助與獎助	19,196

\*本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所產生之支出。

# 國立花蓮教育大學校務基金

## 其他業務成本說明

中華民國 96年度

5181-720捐助、補助與獎助

研究生及大學部學生獎助學金、就學急難慰問金及工讀金等經費。

**國立花蓮教育大學校務基金**  
**管理及總務費用明細表**

中華民國 96年度

單位:新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
98,795	104,553	管理及總務費用	103,922
98,795	104,553	管理費用及總務費用	103,922
79,340	91,401	用人費用	91,006
50,856	61,099	正式員額薪資	61,032
1,963	2,085	超時工作報酬	2,000
13,701	14,283	獎金	14,176
3,842	5,937	退休及卹償金	5,900
8,976	7,995	福利費	7,896
2	2	提繳費	2
7,385	10,590	服務費用	7,154
310	400	郵電費	300
4,556	5,138	旅運費	4,605
440	800	印刷裝訂與廣告費	450
692	2,960	修理保養與保固費	683
65	100	保險費	70
	10	一般服務費	
783	650	專業服務費	412
539	532	公共關係費	634
2,160	2,532	材料及用品費	2,068
991	714	使用材料費	998
1,169	1,818	用品消耗	1,070
9,808		折舊、折耗及攤銷	3,600
159		土地改良物折舊	40
46		房屋折舊	10
2,206		機械及設備折舊	500
695		交通及運輸設備折舊	50
5,110		什項設備折舊	2,500
1,592		代管資產折舊	500
97	30	稅捐與規費(強制費)	94
18	19	消費與行為稅	18
79	11	規費	76
5		會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	
5		補貼(償)、獎勵與慰問	

\*本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所產生之支出。

# 國立花蓮教育大學校務基金

## 管理及總務費用說明

中華民國 96年度

### 51A1-110正式員額薪資

職員76人、警衛3人、技工6人、工友17人之薪資，年需如列數。

### 51A1-130超時工作報酬

員工不休假加班費及其他超時工作報酬，年需如列數。

### 51A1-150獎金

員工考績獎金及年終獎金。

### 51A1-160退休及卹償金

依規定提撥及支給之公務人員退撫金給與、工員退休及離職金及工員退撫準備金等。

### 51A1-180福利費

員工及員工眷屬保險費、健康檢查補助、體育活動費、退休職員暨在職亡故教職遺族之三節慰問金、婚喪生育子女教育補助費、強制休假補助費、福利互助結算金、服務獎章獎勵等，年需如列數。

### 51A1-190提繳費

工資墊償基金。

### 51A1-220郵電費

辦公用郵資。

### 51A1-230旅運費

因公出差旅費、員工上下班交通費及公務之運輸裝卸等費用。

### 51A1-241印刷及裝訂費

辦公用印刷費。

### 51A1-250修理保養與保固費

辦公廳舍、教室、校區環境維護及車輛維護費。車輛養護費按購置未滿二年一輛8,313元、滿二年未滿四年者一輛每年24,939元計列。一般事務辦公器具養護費，按預算員額343人，每人每年1,048元計列什項設備等修護費。

### 51A1-260保險費

公務車輛保險費、保管及遞送中現金、存款之保險費。

### 51A1-270一般服務費

行政助理及臨時人員薪資、獎金、勞健保及離職儲金等。

### 51A1-280專業服務費

法律顧問服務費、電腦軟體費等。

### 51A1-290公共關係費

依預算標準編列因公招待、饋贈及婚喪喜慶禮金等各項費用。

### 51A1-310使用材料費

按預算標準編列公務車油料費、辦公用物料及設備零件等。

### 51A1-320用品消耗

辦公用品、環境美化及開會逾時誤餐等費用。

### 51A1-650消費與行為稅

公務車輛使用牌照稅。

### 51A1-680規費

公務車輛燃料使用費。

# 國立花蓮教育大學校務基金

## 其他業務費用明細表

中華民國 96年度

單位:新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
	2,400	其他業務費用	2,250
	2,400	雜項業務費用	2,250
	2,400	服務費用	2,250
	2,400	專業服務費	2,250

\*本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所產生之支出。



**國立花蓮教育大學校務基金**

**其他業務費用說明**

中華民國 96年度

**51DY-280專業服務費**

辦理研究所考試、推甄入學及轉學考試等試務工作所需經費。

**國立花蓮教育大學校務基金**  
**業務外費用明細表**

中華民國 96年度

單位:新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科 目 及 業 務 計 畫 項 目	本年度預算數
8,225	400	業務外費用	1,000
8,225	400	其他業務外費用	1,000
8,225	400	雜項費用	1,000
2,289		服務費用	
2		郵電費	
2,287		專業服務費	
2	400	材料及用品費	
2	400	用品消耗	
1,020		租金與利息	
1,020		償債及利息	
4,775		折舊、折耗及攤銷	1,000
119		房屋折舊	90
11		什項設備折舊	10
4,645		代管資產折舊	900
135		稅捐與規費（強制費）	
135		規費	
4		其他	
4		其他費用	

\*本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所產生之支出。

**國立花蓮教育大學校務基金**

**業務外費用說明**

中華民國 96年度

522Y-500折舊、折耗及攤銷

房屋及各項設備折舊。

**國立花蓮教育大學校務基金**  
**固定資產建設改良擴充明細表**

中華民國 96年度

項 目	土 地	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
一般建築及設備計畫	0	0	0	9,150	1,800	14,600
一次性項目	0	0	0	9,150	1,800	14,600
合 計	0	0	0	9,150	1,800	14,600

\*本表本年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所購(建)置之固定資產。

單位:新台幣千元

租賃資產	租賃權益 改良	合 計	說 明
0	0	25,550	
0	0	25,550	一、基本教學訓輔經費提撥圖書儀器設備費700萬元。 二、充實教學、研究及行政用各項設備。 三、充實圖書館藏資料。 四、支援教學用電腦及校園網際網路運作相關設備(設置及運用電腦)。 五、汰換8人座客貨兩用車1輛，經教育部95年6月15日台總(一)字第0950082813號函同意辦理。
0	0	25,550	

**國立花蓮教育大學校務基金**  
**固定資產建設改良擴充資金來源明細表**

中華民國 96年度

項 目	自 有 資			
	營運資金	出售不適 用資產	國庫增撥	其 他
一般建築及設備計畫	550	0	25,000	0
一次性項目	550	0	25,000	0
合 計	550	0	25,000	0

\*本表本年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目——捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所購(建)置之固定資產。

單位:新台幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 金 額	計 %	國內借款	國外借款	小 計		金 額	%
				金 額	%		
25,550	100.00	0	0	0	0.00	25,550	100.00
25,550	100.00	0	0	0	0.00	25,550	100.00
25,550	100.00	0	0	0	0.00	25,550	100.00

**國立花蓮教育大學校務基金**  
**固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表**

中華民國 96年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 資 總 額	自 有 資 金				外借資金
		營運資金	出售不適 用資產	國庫增撥	其 他	
一般建築及設備計畫	25,550	550	0	25,000	0	0
一次性項目	25,550	550	0	25,000	0	0
合 計	25,550	550	0	25,000	0	0

\*本表本年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所購(建)置之固定資產。



單位:新台幣千元

畫					預 算 數			
目標 能量	進度 起訖 年月	資金 成本 率%	現值 報酬 率%	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	佔全部 計畫%	金 額	佔全部 計畫%
		0.00	0.00		25,550	100.00	25,550	100.00
	96.01 96.12	0.00	0.00		25,550	100.00	25,550	100.00
					25,550	100.00	25,550	100.00

# 國立花蓮教育大學校務基金

## 資產折舊明細表

中華民國 96年度

單位:新台幣千元

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	租 賃 資 產	租賃權益 改 良	非業務 資 產	什 項 資 產	合 計
前年度決算資產原值	16,026	20,413	181,916	17,384	220,251				1,251,671	1,707,661
上年度預計新增資產原值	0	80,353	91,845	18,174	188,512				0	378,884
本年度預計新增資產原值	0	0	8,150	1,300	13,600				0	23,050
資產重估增值額	0	0	0	0	0				0	0
本年度(12月底)止資產總額	16,026	100,766	281,911	36,858	422,363				1,251,671	2,109,595
本年度應提折舊額	1,040	774	1,500	1,050	3,510				2,400	10,274
教學成本	1,000	674	1,000	1,000	1,000				1,000	5,674
管理及總務費用	40	10	500	50	2,500				500	3,600
其他業務外費用		90			10				900	1,000

\*本表前年度決算資產原值、本年度及上年度預計新增資產原值，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益96年度所購(建)置之固定資產。

# 國立花蓮教育大學校務基金

## 資產報廢明細表

中華民國 96年度

單位:新台幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	報廢損失
	成 本 或 重估價值	已 提 折舊額	淨 額		
固定資產	2,500	2,500	0	0	0
機械及設備	1,000	1,000	0	0	0
交通及運輸設備	500	500	0	0	0
什項設備	1,000	1,000	0	0	0

本 頁 空 白

# 國立花蓮教育大學校務基金

## 預計平衡表

中華民國 96年12月31日

單位:新台幣千元

94年(前年)12月31日 實際數	科 目	96年12月31日 預計數	95年(上年)12月31日 預計數	比較增減(-)
2,003,715	<b>資產</b>	2,129,744	2,104,244	25,500
591,655	<b>流動資產</b>	569,664	560,140	9,524
573,529	現金	551,538	542,014	9,524
18,126	預付款項	18,126	18,126	0
1,149	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,149	1,649	500
1,149	準備金	2,149	1,649	500
299,899	<b>固定資產</b>	451,304	433,628	17,676
11,932	土地改良物	10,891	11,931	-1,040
17,942	房屋及建築	97,521	98,295	-774
73,043	機械及設備	93,238	85,588	7,650
8,160	交通及運輸設備	12,100	11,350	750
145,238	什項設備	237,554	226,464	11,090
43,584	購建中固定資產	0	0	0
3,196	<b>無形資產</b>	2,363	2,163	200
3,196	無形資產	2,363	2,163	200
1,107,816	<b>其他資產</b>	1,104,264	1,106,664	-2,400
1,107,816	什項資產	1,104,264	1,106,664	-2,400
2,003,715	<b>合 計</b>	2,129,744	2,104,244	25,500
1,280,203	<b>負債</b>	1,281,203	1,280,703	500
6,175	<b>流動負債</b>	6,175	6,175	0
2,601	應付款項	2,601	2,601	0
3,574	預收款項	3,574	3,574	0
1,274,028	<b>其他負債</b>	1,275,028	1,274,528	500
1,274,028	什項負債	1,275,028	1,274,528	500
723,512	<b>業主權益(淨值)</b>	848,541	823,541	25,000
281,528	<b>基金</b>	406,179	381,179	25,000
281,528	基金	406,179	381,179	25,000
437,980	<b>公積</b>	437,980	437,980	0
141,596	資本公積	141,596	141,596	0
296,384	特別公積	296,384	296,384	0
4,004	<b>累積餘絀(-)</b>	4,382	4,382	0
4,004	累積賸餘	4,382	4,382	0
2,003,715	<b>合 計</b>	2,129,744	2,104,244	25,500

附 註：

\*本表94年12月31日實際數、96年12月31日及95年12月31日預計數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益96年度產生之收支、購(建)置資產及提列折舊等。

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數:

\$0 上年預算數:

\$0 前年度決算數:

\$730

2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數:

\$0 上年預算數:

\$0 前年度決算數:

\$730

# 國立花蓮教育大學校務基金 5年來主要營運項目分析表

中華民國 96年度

單位:新台幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預算數	說明
<b>本年度預算數</b>					
教學研究及訓輔成本	人	3,209	131,091.93	420,674	
大專院校	人	3,209	131,091.93	420,674	
<b>上年度預算數</b>					
教學研究及訓輔成本	人	3,458	117,058.99	404,790	
大專院校	人	3,458	117,058.99	404,790	
<b>前年度決算數</b>					
教學研究及訓輔成本	人	3,202	138,300.44	442,838	
大專院校	人	3,202	138,300.44	442,838	
<b>93年度決算數</b>					
教學研究及訓輔成本	人	3,123	113,916.43	355,761	
大專院校	人	3,123	113,916.43	355,761	
<b>92年度決算數</b>					
教學研究及訓輔成本	人	2,729	129,970.69	354,690	
大專院校	人	2,729	129,970.69	354,690	

\*本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

## 國立花蓮教育大學校務基金

## 員工人數彙計表

中華民國 96年度

單位:人

科 目	職別	上年度最高 可進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
專任人員		103	-1	102	
職員		76	0	76	
	薦任	35	0	35	
	委任	41	0	41	
警員		3	0	3	
	警員	3	0	3	
技工(駕駛)		24	-1	23	
	技工	6	0	6	
	工友	18	-1	17	工友1名，已於95年4月1日退休。
教師人員		236	3	239	
教師		236	3	239	
	教授	45	0	45	
	副教授	99	0	99	
	助理教授	70	2	72	配合國家重大政策，95學年度新增班核定員額2名。
	講師	22	1	23	
助教人員		2	-1	1	
助教		2	-1	1	
	助教	2	-1	1	
運動教練人員		0	1	1	
運動教練		0	1	1	
	國家級運動教練	0	1	1	依據教育部95年2月22日台體(一)字第0950025492B號函，核給國家級專任運動教練員額1名。
兼任人員		160	0	160	
兼任		160	0	160	
	副教授	160	0	160	因應教學需要增聘兼任教師。
總 計		501	2	503	

# 國立花蓮教育大學校務基金

## 各項費用彙計表

中華民國 96年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		
			合 計	教學成本	其他業務成本
382,863	432,808	用人費用	432,974	341,968	
273,437	311,579	正式員額薪資	311,736	250,704	
17,462	19,000	聘僱及兼職人員薪資	19,000	19,000	
4,706	5,288	超時工作報酬	5,199	3,199	
39,347	43,476	獎金	43,476	29,300	
17,033	19,632	退休及卹償金	19,600	13,700	
30,876	33,831	福利費	33,961	26,065	
2	2	提繳費	2		
56,500	49,129	服務費用	53,414	44,010	
8,973	5,600	水電費	9,000	9,000	
1,812	1,460	郵電費	1,830	1,530	
9,420	9,956	旅運費	9,521	4,916	
3,082	3,483	印刷裝訂與廣告費	3,100	2,650	
9,241	8,835	修理保養與保固費	7,683	7,000	
589	570	保險費	606	536	
10,795	8,940	一般服務費	9,358	9,358	
12,049	9,753	專業服務費	11,682	9,020	
539	532	公共關係費	634		
28,376	21,177	材料及用品費	25,860	23,792	
14,494	7,414	使用材料費	12,785	11,787	
13,882	13,763	用品消耗	13,075	12,005	
6,722	1,800	租金與利息	3,280	3,280	
81	180	房租	80	80	
5,297	1,500	機器租金	3,000	3,000	
212	120	交通及運輸設備租金	200	200	
112		什項設備租金			
1,020		利息			
72,765	5,342	折舊、折耗及攤銷	10,774	6,174	
1,591		土地改良物折舊	1,040	1,000	
582		房屋折舊	774	674	
26,349	921	機械及設備折舊	1,500	1,000	
2,083	424	交通及運輸設備折舊	1,050	1,000	
19,193	1,345	什項設備折舊	3,510	1,000	
20,565	1,152	代管資產折舊	2,400	1,000	
2,402	1,500	攤銷	500	500	
251	30	稅捐與規費（強制費）	94		
18	19	消費與行為稅	18		
233	11	規費	76		
16,728	20,646	會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	20,546	1,350	19,196



單位:新台幣千元

度 預 算 數						
管理及總務 費用	其他業務費 用	其他業務外 費用				
91,006						
61,032						
2,000						
14,176						
5,900						
7,896						
2						
7,154	2,250					
300						
4,605						
450						
683						
70						
412	2,250					
634						
2,068						
998						
1,070						
3,600		1,000				
40						
10		90				
500						
50						
2,500		10				
500		900				
94						
18						
76						

# 國立花蓮教育大學校務基金

## 各項費用彙計表

中華民國 96年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		
			合 計	教學成本	其他業務成 本
45		會費			
15,208	19,196	捐助、補助與獎助	19,196		19,196
1,475	1,450	補貼(償)、獎勵與慰問	1,350	1,350	
172	407	其他	100	100	
172	407	其他費用	100	100	
564,377	531,339	總 計	547,042	420,674	19,196

附 註：

\*本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所產生之支出。

單位：新台幣千元

度		預	算	數		
管理及總務 費用	其他業務費 用	其他業務外 費用				
103,922	2,250	1,000				

**國立花蓮教育大學校務基金**  
**增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表**

中華民國 96年度

單位:新臺幣千元

項 目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金 額	數量	金 額	
小型客貨車	輛	0	0	1	540	1	540	一、原公務車輛老舊經常維修不符效益，新購管理用車可接送來賓、往返第二校區及配合輔導教師載送教具的需求等。 二、經教育部95年6月15日台總(一)字第0950082813號函同意辦理。

主辦會計人員：陳彥伶



基金主持人：林煥祥



