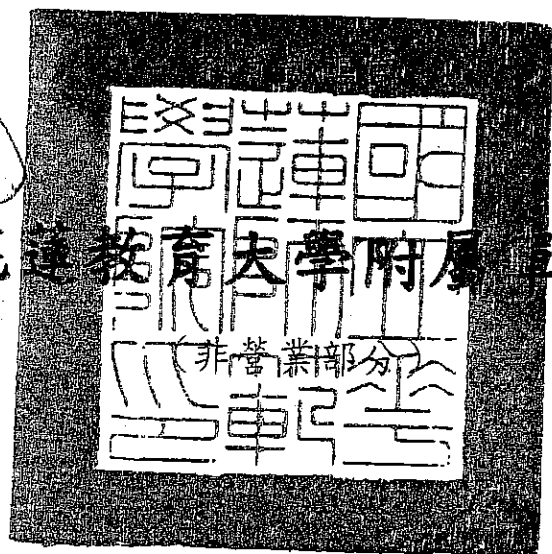


中華民國 96 年度

# 中央政府總預算

國立花蓮教育大學附屬單位預算



借印

(全部版)

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
(2)餘絀撥補預計表.....	20
(3)現金流量預計表及補充說明.....	21—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—44
(5)其他業務成本明細表及說明.....	45—46
(6)管理及總務費用明細表及說明.....	47—51
(7)其他業務費用明細表及說明.....	52—53
(8)業務外費用明細表及說明.....	54—56
(9)固定資產建設改良擴充明細表.....	58—59
(10)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	60—61
(11)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	62—63
(12)資產折舊明細表.....	64
(13)資產報廢明細表.....	65
3、參考表	
(1)預計平衡表.....	67—68
(2)5年來主要營運項目分析表.....	69
(3)員工人數彙計表.....	70
(4)用人費用彙計表.....	72—73
(5)各項費用彙計表.....	74—81
(6)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	82
4、附錄	
(1)購建固定資產預算彙計表.....	83
(2)推動科技發展經費明細表.....	84

# 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。

#### 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。
- 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。

# 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

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項。

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，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：負責校友服務及對外公關業務等事宜。

(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。

# 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

(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5億9,453萬元，較預算數6億8,800萬6千元減少9,347萬6千元，約13.58%，主要係實習教師津貼移應付代收款致實收較預算減少所致。
- (二)業務成本與費用：決算數6億1,254萬8千元，較預算數6億7,129萬4千元減少5,874萬6千元，約8.75%，主要係實習教師津貼移應付代收款致支出較預算減少所致。
- (三)業務外收入：決算數3,544萬5千元，較預算數3,003萬6千元增加540萬9千元，約18%，主要係資金調度適當增加利息收入所致。
- (四)業務外費用：決算數2,018萬8千元，較預算數2,036萬5千元減少17萬7千元，約0.86%，主要係撙節支出。
- (五)收支餘絀：決算數短絀276萬1千元，較預算數賸餘2,638萬3千元減少2,914萬4千元，約110.46%，主要係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5,211萬4千元，較預算數9,062萬2千元減少3,850萬8千元，執行率約57.50%(不含保留數3,676萬9千元)。

### 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3億0,935萬9千元，實際業務收入2億9,850萬元，較預計數減少1,085萬9千元，減少3.50%，主要係實際學生人數較預算數減少，致收入減少。
- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用3億1,883萬9千元，實際業務成本與費用3億3,825萬3千元，較預計數增加1,941萬4千元，增加6.08%，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：預計業務外收入1,119萬9千元，實際業務外收入1,766萬9千元，較預計數增加647萬元，增加57.77%，主要係以前年度受贈收入未支用部分轉為本年度收入所致。
- (四)業務外費用：預計業務外費用822萬6千元，實際業務外費用885萬元，較預計數增加62萬4千元，增加7.59%，主要係折舊方法變更由報廢法改直線法提列折舊費用增

# 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

列支出所致。

(五)收支餘絀：預計短絀650萬7千元，實際發生短絀3,093萬4千元，較預計數減少2,442萬7千元，減少375.41%，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3,794萬9千元，實際3,066萬元，執行率約80.79%，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「優質教與學三化一本土化、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，利用寒暑假假期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。
- 7、建構終身學習型的大學，盤整推廣教育，審視社會變化需求，規劃推廣教育，提供社會人士進修機會，善盡服務並提供一個具體實踐的終身學習場所。本年度預計辦理推廣教育9班次235人，較上年度11班次490人減少255人，主要係因應師資供需數量之調節，師資培育學分班依規定逐年減少所致。

# 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、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：

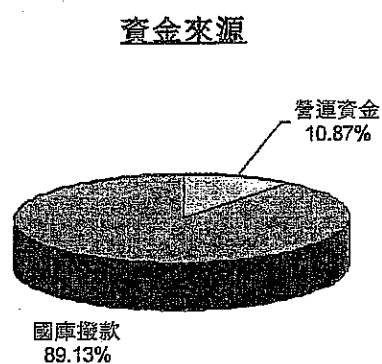
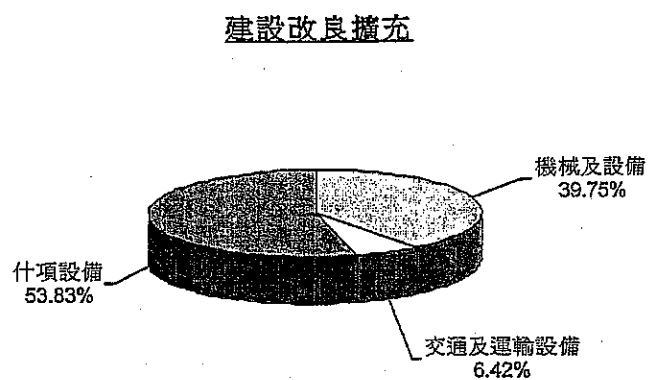
(一)一般建築及設備計畫，本年度預算編列 2,805 萬元，均係一次性項目，並由自有資金支應，編列項目如次：

- 1、機械及設備 1,115 萬元，主要用途為充實教學研究用實驗儀器設備、行政用各項設備、國科會及建教合作計畫所需各項設備，以改善教師研究設備及充實各系所實驗儀器設備，提高行政及教學研究效能。
- 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 1,510 萬元，主要為充實圖書館藏資料所購置之圖書期刊、強化教學研究資源所購置各項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



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	11,150	自有資金	28,050
交通及運輸設備	1,800	營運資金	3,050
什項設備	15,100	國庫撥款	25,000
合 計	28,050	合 計	28,050

# 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

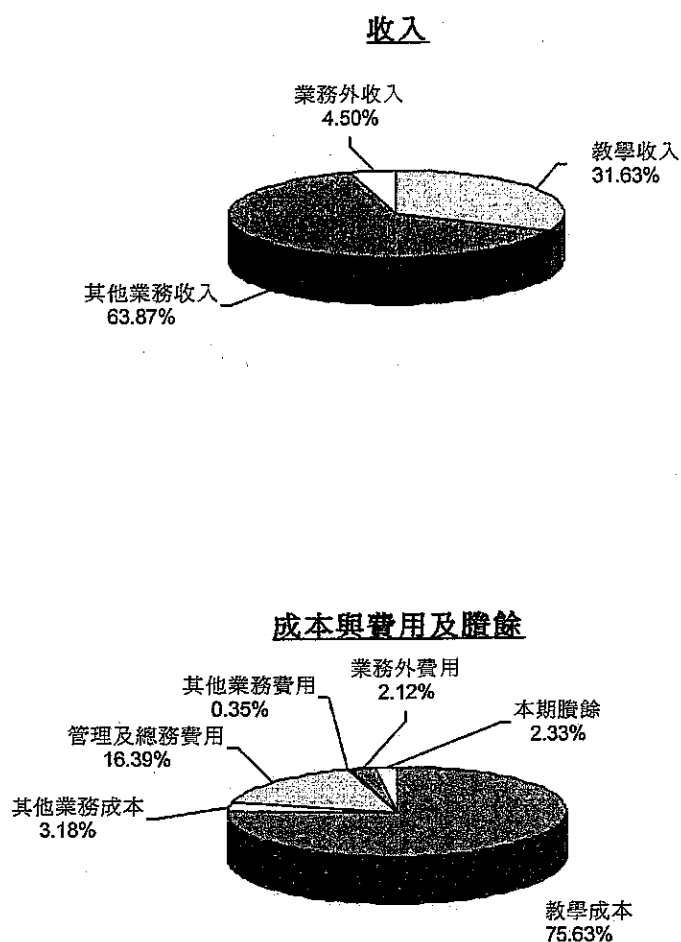
肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 6 億 0,568 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 6 億 0,191 萬 2 千元，計增加 377 萬 3 千元，約 0.63%，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 6 億 0,604 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 6 億 0,634 萬 5 千元，計減少 30 萬 3 千元，約 0.05%，主要係師資學分班依規定逐年減少致推廣教育收入減少所致。
- (二)業務外收入 2,855 萬 7 千元，主要係利息收入、資產使用及權利金收入，較上年度預算數 2,557 萬 3 千元，計增加 298 萬 4 千元，約 11.67%，主要係利息收入預估增加。
- (三)業務外費用 1,345 萬元，主要係雜項費用，較上年度預算數 1,650 萬 3 千元，計減少 305 萬 3 千元，約 18.50%，主要係預估雜項費用減少所致。
- (四)業務總收支相抵後，計獲賸餘 1,475 萬元，較上年度預算數 463 萬 7 千元，增加 1,011 萬 3 千元，約 218.09%，主要係學校教學研究補助收入增加所致。
- (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

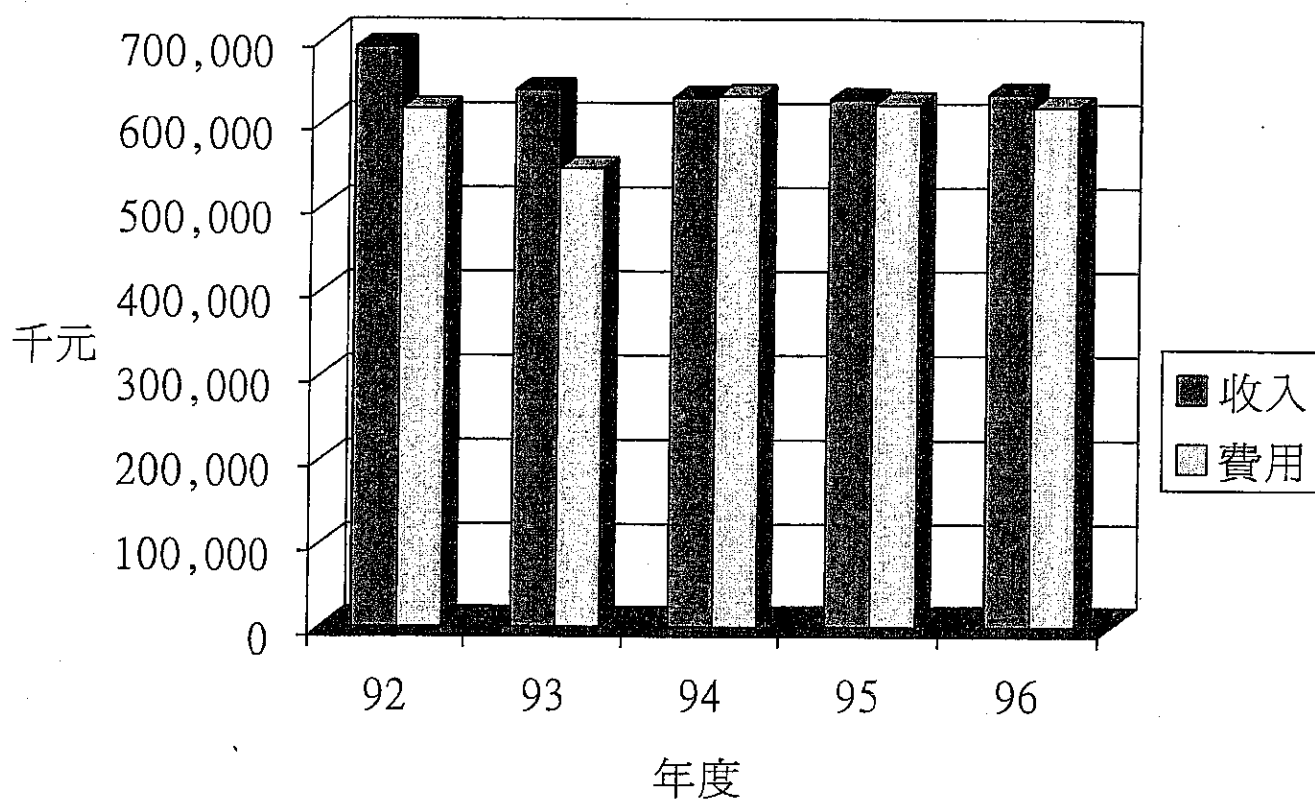


單位:新台幣千元

收 入	96年度預算	成 本 與 費 用 及 賸 餘	96年度預算
業務收入	605,685	業務成本與費用	606,042
教學收入	200,584	教學成本	479,674
其他業務收入	405,101	其他業務成本	20,196
業務外收入	28,557	管理及總務費用	103,922
		其他業務費用	2,250
		業務外費用	13,450
		本期賸餘	14,750
收入總額	634,242	成本、費用及賸餘總額	634,242

圖 3

## 最近5年收入與費用



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
收入						
業務收入		652,647	601,350	594,530	601,912	605,685
業務外收入		37,923	38,038	35,445	25,573	28,557
收入合計		690,570	639,388	629,975	627,485	634,242
費用						
業務成本與費用		599,662	523,408	612,548	606,345	606,042
業務外費用		16,651	22,795	20,188	16,503	13,450
費用合計		616,313	546,203	632,736	622,848	619,492
本期餘絀		74,257	93,185	-2,761	4,637	14,750

# 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：

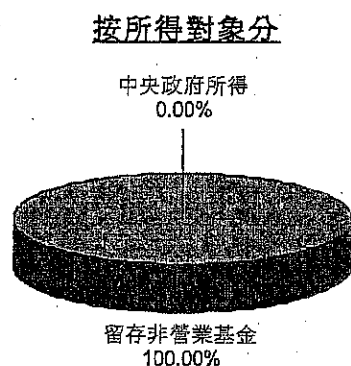
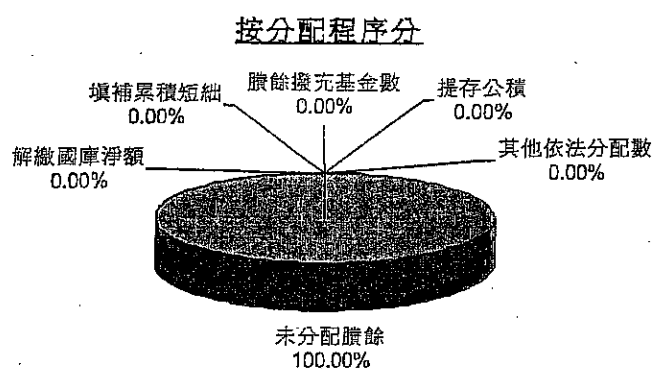
(一)本年度預計賸餘 1,475 萬元，連同以前年度未分配賸餘 9,506 萬元，共計賸餘 1 億 0,981 萬元，留待以後年度處理。

(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

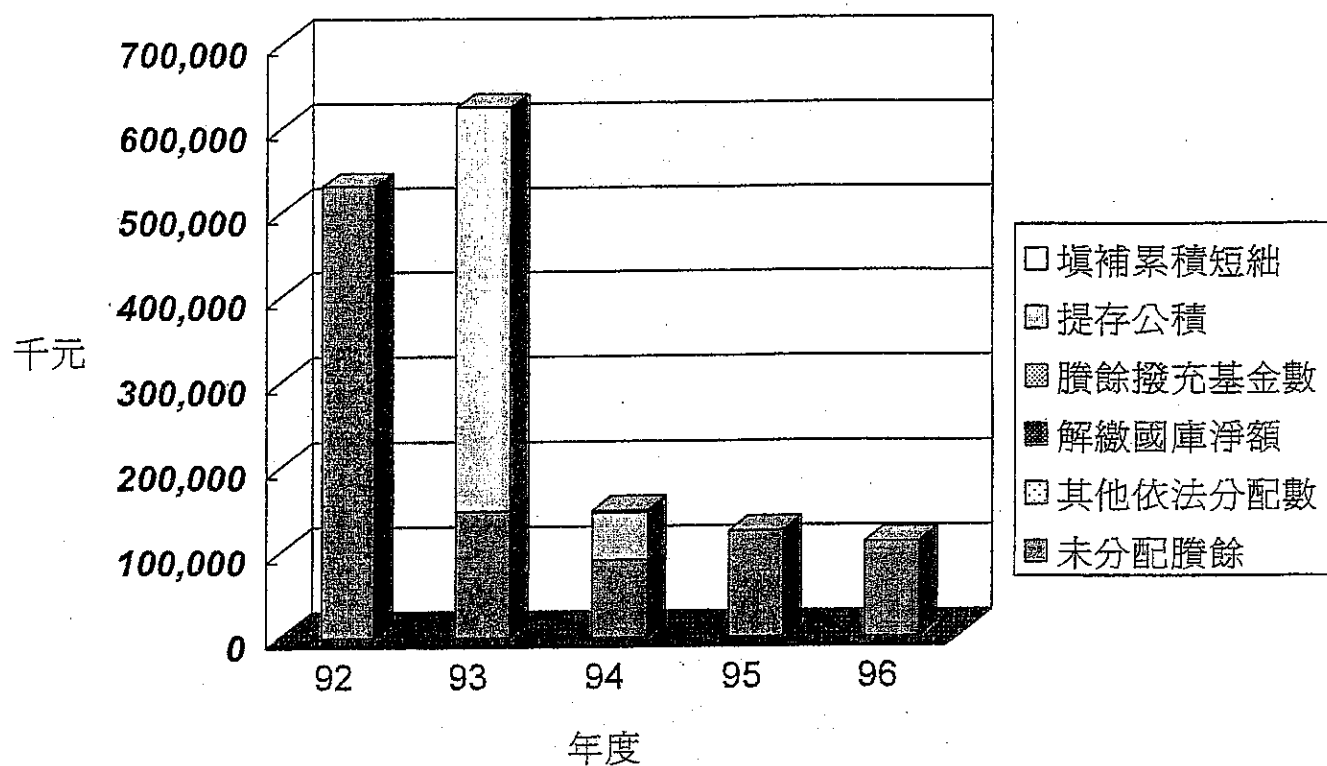


單位:新台幣千元

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	109,810
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	109,810		
合 計	109,810	合 計	109,810

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	58,057		
填補累積短絀				2,762		
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	148,480	90,423	124,206	109,810
合 計		530,722	623,907	148,480	124,206	109,810

# 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 2,675 萬 3 千元，包括：

1、本期賸餘 1,475 萬元。

2、調整非現金項目 1,200 萬 3 千元，含折舊及折耗 1,137 萬 3 千元；攤銷 63 萬元。

(二)預計投資活動之現金流出 2,875 萬元，包括增加固定資產 2,805 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 2,300 萬 3 千元。

(五)期初現金及約當現金 6 億 4,814 萬 1 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 6 億 7,114 萬 4 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	%
594,530	100.00	業務收入	605,685	100.00	601,912	100.00	3,773	0.63
201,423	33.88	教學收入	200,584	33.12	219,843	36.52	-19,259	-8.76
134,027	22.54	學雜費收入	140,584	23.21	148,878	24.73	-8,294	-5.57
44,209	7.44	建教合作收入	45,000	7.43	40,000	6.65	5,000	12.50
23,187	3.90	推廣教育收入	15,000	2.48	30,965	5.14	-15,965	-51.56
393,107	66.12	其他業務收入	405,101	66.88	382,069	63.48	23,032	6.03
363,075	61.07	學校教學研究補助收入	372,601	61.52	357,669	59.42	14,932	4.17
30,032	5.05	其他補助收入	30,000	4.95	22,000	3.66	8,000	36.36
0	0.00	雜項業務收入	2,500	0.41	2,400	0.40	100	4.17
612,548	103.03	業務成本與費用	606,042	100.06	606,345	100.74	-303	-0.05
498,078	83.78	教學成本	479,674	79.20	479,296	79.63	378	0.08
442,842	74.49	教學研究及訓輔成本	427,674	70.61	412,027	68.45	15,647	3.80
39,165	6.59	建教合作成本	40,000	6.60	39,400	6.55	600	1.52
16,071	2.70	推廣教育成本	12,000	1.98	27,869	4.63	-15,869	-56.94
15,675	2.64	其他業務成本	20,196	3.33	20,096	3.34	100	0.50
15,675	2.64	學生公費及獎勵金	20,196	3.33	20,096	3.34	100	0.50
98,795	16.62	管理及總務費用	103,922	17.16	104,553	17.37	-631	-0.60
98,795	16.62	管理費用及總務費用	103,922	17.16	104,553	17.37	-631	-0.60
0	0.00	其他業務費用	2,250	0.37	2,400	0.40	-150	-6.25
0	0.00	雜項業務費用	2,250	0.37	2,400	0.40	-150	-6.25
-18,018	-3.03	業務賸餘(短絀-)	-357	-0.06	-4,433	-0.74	4,076	-91.95
35,445	5.96	業務外收入	28,557	4.71	25,573	4.25	2,984	11.67
10,389	1.75	財務收入	8,000	1.32	6,000	1.00	2,000	33.33
10,389	1.75	利息收入	8,000	1.32	6,000	1.00	2,000	33.33
25,056	4.21	其他業務外收入	20,557	3.39	19,573	3.25	984	5.03
19,413	3.27	資產使用及權利金收入	18,000	2.97	17,803	2.96	197	1.11
1,514	0.25	受贈收入	1,200	0.20	1,000	0.17	200	20.00
596	0.10	違約罰款收入	500	0.08	400	0.07	100	25.00
3,533	0.59	雜項收入	857	0.14	370	0.06	487	131.62
20,188	3.40	業務外費用	13,450	2.22	16,503	2.74	-3,053	-18.50
20,188	3.40	其他業務外費用	13,450	2.22	16,503	2.74	-3,053	-18.50
20,188	3.40	雜項費用	13,450	2.22	16,503	2.74	-3,053	-18.50
15,257	2.57	業務外賸餘(短絀-)	15,107	2.49	9,070	1.51	6,037	66.56
-2,761	-0.46	本期賸餘(短絀-)	14,750	2.44	4,637	0.77	10,113	218.09

## 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	%	
124,206	100.00	賸餘之部	109,810	100.00	
4,637	3.73	本期賸餘	14,750	13.43	
119,569	96.27	前期未分配賸餘	95,060	86.57	
		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			
124,206	100.00	未分配賸餘	109,810	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			

## 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	26,753	
本期賸餘(短絀-)	14,750	
調整非現金項目	12,003	適用預算法編送: 提列各項設備折舊1,027萬4千元及電腦軟體攤銷50萬元。 不適用預算法編送: 提列各項設備折舊109萬9千元及電腦軟體攤銷13萬元。
折舊及折耗	11,373	
土地改良物	1,040	
房屋及建築	774	
機械及設備	2,454	
交通及運輸設備	1,075	
雜項設備	3,630	
代管資產	2,400	
攤銷	630	
業務活動之淨現金流入(流出-)	26,753	
▼投資活動之現金流量	-28,750	
增加固定資產及遞耗資產	-28,050	適用預算法編送: 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)。 不適用預算法編送: 增加固定資產250萬元(營運資金)。
增加固定資產	-28,050	
固定資產之增置	-28,050	
機械及設備	-11,150	
交通及運輸設備	-1,800	
雜項設備	-15,100	
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-700	適用預算法編送: 增加無形資產70萬元(營運資金)。
增加無形資產	-700	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-28,750	
▼融資活動之現金流量	25,000	
增加基金、公積及填補短絀	25,000	適用預算法編送: 國庫撥款增置固定資產2,500萬元。
增加基金	25,000	
國庫撥款增置固定資產	25,000	
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-)	23,003	
▼期初現金及約當現金	648,141	
▼期末現金及約當現金	671,144	
▼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	適用預算法編送: 提列勞工退休準備金50萬元。
提列退撫基金使退休離職準備金	500	

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
及應付退休及離職金同額增(+)-之數						



**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1,137萬3千元，係土地改良物折舊104萬元、房屋及建築77萬4千元、機械及設備折舊245萬4千元、交通及運輸設備折舊107萬5千元、雜項設備折舊363萬元、代管資產折舊240萬元。

(二)攤銷63萬元係教學訓輔成本-攤銷電腦軟體費。

二、投資活動之現金流量：

(一)增加固定資產2,805萬元，係增加機械及設備1,115萬元、交通及運輸設備180萬元、雜項設備1,510萬元。

(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2,300萬3千元。

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				200,584	
學雜費收入				140,584	
日間部				140,584	
研究所	人	630	43,260.32	27,254	適用預算法編送: 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	適用預算法編送: 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	適用預算法編送: 在職進修專班學雜費收入,以365人計,預計1,667萬5千元。
建教合作收入				45,000	不適用預算法編送: 國科會及建教合作計畫收入,估如列數。
委託研究計畫				45,000	
推廣教育收入				15,000	不適用預算法編送: 各項進修推廣班收入,估如列數。

## 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	適用預算法編送: 教育部補助教學研究經費。
其他補助收入	30,000	適用預算法編送: 各級政府機關專案補助及其他補助款。
雜項業務收入	2,500	適用預算法編送: 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。

## 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	28,557	
財務收入	8,000	
利息收入	8,000	不適用預算法編送: 利息收入, 如估列數。
其他業務外收入	20,557	
資產使用及權利金收入	18,000	不適用預算法編送: 學生住宿費、其他館舍出借收入、電腦網路使用費及圖書館影印費等。
受贈收入	1,200	不適用預算法編送: 校友捐贈及其他募款收入, 估如列數。
違約罰款收入	500	適用預算法編送: 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	適用預算法編送: 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。

## 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				479,674	
教學研究及訓輔成本				427,674	
用人費用				341,968	
正式員額薪資				250,704	
職員薪金				250,704	
聘僱及兼職人員薪資				19,000	
兼職人員酬金				19,000	
超時工作報酬				3,199	
加班費				3,087	
值班費				112	
獎金				29,300	
考績獎金				300	
年終獎金				29,000	
退休及卹償金				13,700	
職員退休及離職金				13,700	
福利費				26,065	
分擔員工保險費				17,000	
傷病醫藥費				240	
體育活動費				925	
其他福利費				7,900	
服務費用				49,230	
水電費				10,000	
工作場所電費				6,500	
工作場所水費				3,500	
郵電費				2,030	
郵費				330	
電話費				1,700	
旅運費				6,016	
國內旅費				3,576	
國外旅費				200	
大陸地區旅費					
貨物運費				40	
其他旅運費				2,200	
印刷裝訂與廣告費				2,650	
印刷及裝訂費				2,500	
廣(公)告費				150	
修理保養與保固費				7,000	
一般房屋修護費				400	
宿舍修護費					
其他建築修護費				500	

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
	479,296			498,078
	412,027			442,842
	341,407			303,523
	250,480			222,581
	250,480			222,581
	19,000			17,462
	19,000			17,462
	3,203			2,743
	3,100			2,631
	103			112
	29,193			25,646
	300			286
	28,893			25,360
	13,695			13,191
	13,695			13,191
	25,836			21,900
	16,967			14,897
	249			14
	1,167			827
	7,453			6,162
	39,676			46,826
	7,500			8,973
	5,300			5,878
	2,200			3,095
	1,560			1,500
	360			327
	1,200			1,173
	5,418			4,864
	3,988			2,851
	200			251
				81
	30			42
	1,200			1,639
	2,683			2,642
	2,300			2,534
	383			108
	5,875			8,549
				459
				336
	210			1,775

## 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
機械及設備修護費				1,900	
交通及運輸設備修護費				200	
什項設備修護費				4,000	
保險費				536	
一般房屋保險費				50	
機械及設備保險費				10	
責任保險費				76	
其他保險費				400	
一般服務費				11,358	
外包費				1,100	
節目演出費				58	
計時與計件人員酬金				10,200	
專業服務費				9,620	
專技人員酬金				240	
法律事務費				200	
講課鐘點、稿費及出席審查及查詢費				6,600	
委託調查研究費				200	
委託檢驗(定)試驗認證費				80	
委託考選訓練費					
試務甄選費					
電子計算機軟體服務費				2,300	
其他					
公共關係費				20	
公共關係費				20	
材料及用品費				25,568	
使用材料費				12,487	
物料				7,100	
油脂				200	
設備零件				5,187	
用品消耗				13,081	
辦公(事務)用品				5,300	
報章什誌				4,281	
農業與園藝用品及環境美化費				1,000	
化學藥劑與實驗用品				500	
其他				2,000	
租金與利息				3,280	
房租				80	
一般房屋租金				80	
機器租金				3,000	
電腦軟、硬體租金及使用費				3,000	



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
	1,600			1,955
	165			192
	3,900			3,832
	470			524
	50			44
				10
	70			76
	350			394
	8,930			10,795
	700			1,158
	30			120
	8,200			9,517
	7,240			8,979
	240			240
				215
	6,600			5,681
				194
				78
				21
	385			2,290
	15			260
	20,945			26,214
	7,800			13,503
	3,600			6,958
	200			927
	4,000			5,618
	13,145			12,711
	6,100			4,275
	4,000			4,836
	1,000			1,016
	500			518
	1,545			2,066
	2,800			5,703
	180			81
	180			81
	2,500			5,297
	2,500			5,297

## 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
交通及運輸設備租金				200	
車租				200	
什項設備租金					
什項設備租金					
折舊、折耗及攤銷				6,178	
土地改良物折舊				1,000	
土地改良物折舊				1,000	
房屋折舊				674	
一般房屋折舊				674	
機械及設備折舊				1,004	
機械及設備折舊				1,004	
交通及運輸設備折舊				1,000	
交通及運輸設備折舊				1,000	
什項設備折舊				1,000	
什項設備折舊				1,000	
代管資產折舊				1,000	
代管資產折舊				1,000	
攤銷				500	
攤銷電腦軟體費				500	
稅捐與規費（強制費）					
規費					
行政規費與強制費					
事業規費					
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費				1,350	
會費					
學術團體會費					
捐助、補助與獎助					
獎助學員生給與					
其他					
補貼(償)、獎勵與慰問				1,350	
獎勵費用				650	
其他				700	
其他				100	
其他費用				100	
其他				100	
建教合作成本				40,000	
用人費用				6,400	
聘僱及兼職人員薪資				6,400	
兼職人員酬金				6,400	
超時工作報酬					

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
	120			213
	120			213
				112
				112
	5,342			58,186
				1,432
				1,432
				417
				417
	921			24,147
	921			24,147
	424			1,388
	424			1,388
	1,345			14,072
	1,345			14,072
	1,152			14,328
	1,152			14,328
	1,500			2,402
	1,500			2,402
				19
				19
				1
				18
	1,450			2,203
				45
				45
				688
				679
				9
	1,450			1,470
	650			485
	800			985
	407			168
	407			168
	407			168
	39,400			39,165
	6,020			6,304
	6,000			6,295
	6,000			6,295
	20			9

## 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	
加班費						
服務費用				24,130		
水電費						
工作場所電費						
工作場所水費						
郵電費				220		
郵費				200		
電話費				20		
旅運費				5,610		
國內旅費				3,600		
國外旅費				1,800		
大陸地區旅費				150		
貨物運費				30		
其他旅運費				30		
印刷裝訂與廣告費				1,200		
印刷及裝訂費				1,200		
廣(公)告費						
修理保養與保固費				70		
機械及設備修護費				60		
什項設備修護費				10		
保險費				80		
其他保險費				80		
一般服務費				14,000		
節目演出費						
計時與計件人員酬金				14,000		
專業服務費				2,950		
講課鐘點、稿費及出席審查及查詢費				2,900		
委託調查研究費						
委託檢驗(定)試驗認證費						
電子計算機軟體服務費						
其他				50		
材料及用品費				5,140		
使用材料費				1,750		
物料				1,200		
燃料						
油脂				50		
設備零件				500		
用品消耗				3,390		
辦公(事務)用品				2,890		
報章什誌						

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
	20			9
	21,536			23,001
	500			
	300			
	200			
	210			215
	150			197
	60			18
	5,196			5,398
	3,500			3,434
	1,500			1,789
	120			142
	26			18
	50			15
	1,510			1,125
	1,500			1,125
	10			
	60			64
	50			55
	10			9
	100			56
	100			56
	11,530			13,328
	30			15
	11,500			13,313
	2,430			2,815
	2,000			2,782
	300			
				8
	50			4
	80			21
	7,500			4,764
	3,497			1,608
	600			1,231
				2
	100			24
	2,797			351
	4,003			3,156
	3,300			2,671
	3			

## 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
化學藥劑與實驗用品					
其他				500	
租金與利息				200	
房租				100	
一般房屋租金				100	
機器租金					
電腦軟、硬體租金及使用費					
機械及設備租金					
交通及運輸設備租金				100	
船租					
車租				100	
電信設備租金					
折舊、折耗及攤銷				1,225	
機械及設備折舊				950	
機械及設備折舊				950	
交通及運輸設備折舊				25	
交通及運輸設備折舊				25	
什項設備折舊				120	
什項設備折舊				120	
攤銷				130	
攤銷電腦軟體費				130	
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費				750	
捐助、補助與獎助				450	
獎助學員生給與				450	
其他					
補貼(償)、獎勵與慰問				300	
獎勵費用				300	
其他					
其他				2,155	
其他費用				2,155	
其他				2,155	
推廣教育成本				12,000	
用人費用				5,400	
聘僱及兼職人員薪資				5,000	
兼職人員酬金				5,000	
超時工作報酬				400	
加班費				400	
服務費用				5,700	
水電費				2,790	
工作場所電費				2,000	

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
				37
	700			448
	488			86
	150			30
	150			30
	33			
	30			
	3			
	305			56
	4			
	300			56
	1			
	1,203			828
	817			591
	817			591
	25			20
	25			20
	361			88
	361			88
				129
				129
	653			1,960
	473			425
	416			425
	57			
	180			1,535
	180			300
				1,235
	2,000			2,222
	2,000			2,222
	2,000			2,222
	27,869			16,071
	14,050			6,689
	13,500			6,516
	13,500			6,516
	550			173
	550			173
	12,419			8,833
	4,000			3,561
	3,000			2,919

## 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
工作場所水費				790	
郵電費				10	
郵費				10	
旅運費				500	
國內旅費				500	
貨物運費					
印刷裝訂與廣告費				150	
印刷及裝訂費				100	
廣(公)告費				50	
修理保養與保固費				100	
機械及設備修護費				50	
交通及運輸設備修護費					
什項設備修護費				50	
保險費				100	
其他保險費				100	
一般服務費				1,000	
計時與計件人員酬金				1,000	
專業服務費				1,050	
講課鐘點、稿費及出席審查及查詢費				550	
試務甄選費				500	
材料及用品費				800	
使用材料費				300	
物料				200	
設備零件				100	
用品消耗				500	
辦公(事務)用品				400	
其他				100	
租金與利息				100	
房租				100	
一般房屋租金				100	
交通及運輸設備租金					
車租					
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費					
補貼(償)、獎勵與慰問					
其他					



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
	1,000			642
	50			6
	50			6
	664			368
	650			368
	14			
	400			75
	300			68
	100			7
	205			13
	100			9
	5			
	100			4
				79
				79
	4,000			3,300
	4,000			3,300
	3,100			1,431
	100			470
	3,000			961
	1,400			410
	500			155
	400			130
	100			25
	900			255
	600			221
	300			34
				69
				68
				68
				1
				1
				70
				70
				70

# 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

適用預算法編送：

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。

不適用預算法編送：

辦理教學研究及訓輔所需，由於部分經費不足，則以自籌經費支應。

### 5131-110正式員額薪資

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

教職員退休金等提列，年需如列數。

### 5131-180福利費

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

辦公用電費及自來水費等。(含在職專班經費130萬元)

不適用預算法編送：

辦公用電費及自來水費等。

### 5131-220郵電費

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

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。

不適用預算法編送：

員工因公出差、學生校外實習參觀及參加運動聯賽旅運費等。

### 5131-240印刷裝訂與廣告費

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

# 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

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)

不適用預算法編送:

行政助理及臨時人員薪資、獎金、勞健保及離職儲金等。

### 5131-280專業服務費

適用預算法編送:

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)

不適用預算法編送:

專題演講鐘點費、出席費及出版刊物稿費等。

### 5131-290公共關係費

不適用預算法編送:

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。

### 5131-310使用材料費

適用預算法編送:

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)

不適用預算法編送:

教學用材料費及設備零件等。

### 5131-320用品消耗

適用預算法編送:

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「國立大學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。

不適用預算法編送:

辦公用品等。

### 5131-420房租

適用預算法編送:

辦理活動所需場地之租金。

### 5131-430機器租金

適用預算法編送:

電腦軟、硬體租金等。(含其他補助經費150萬元)

不適用預算法編送:

電腦軟、硬體租金等。

### 5131-440交通及運輸設備租金

適用預算法編送:

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

適用預算法編送:

各項設備折舊及電腦軟體攤銷等。

### 5131-530機械及設備折舊

適用預算法編送:

按直線法分年提列各種機械及儀器設備之折舊。

不適用預算法編送:

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

適用預算法編送:

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

適用預算法編送:

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

適用預算法編送:

按直線法分年提列代管資產之折舊。

# 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

### 5131-5A0攤銷

適用預算法編送：  
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

適用預算法編送：  
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

適用預算法編送：  
其他補助經費10萬元。

### 5132 建教合作成本

不適用預算法編送：  
辦理國科會、教育部及其他機關委託研究計畫所需經費。

### 5132-120聘僱及兼職人員薪資

不適用預算法編送：  
專任教師辦理建教合作計畫兼職津貼。

### 5132-220郵電費

不適用預算法編送：  
建教合作計畫所需之郵費及電話費等。

### 5132-230旅運費

不適用預算法編送：  
辦理建教合作計畫所需之國內旅費及國外旅費等。

### 5132-240印刷裝訂與廣告費

不適用預算法編送：  
辦理建教合作計畫所需之印刷費。

### 5132-250修理保養與保固費

不適用預算法編送：  
辦理建教合作計畫所需之機械設備、雜項設備等維修及保養費等。

### 5132-260保險費

不適用預算法編送：  
辦理建教合作計畫所需之保險費等。

### 5132-270一般服務費

不適用預算法編送：  
辦理建教合作計畫所需臨時工資及專兼任研究助理之薪資、獎金、勞健保、離職儲金等。

### 5132-280專業服務費

不適用預算法編送：  
辦理建教合作計畫所需之鐘點費、稿費、出席費、審查費及系統維護費及套裝軟體等。

### 5132-310使用材料費

不適用預算法編送：  
辦理建教合作計畫所需之材料費、油費及設備零件等。

### 5132-320用品消耗

不適用預算法編送：  
辦理建教合作計畫所需之事務用品、報章雜誌及零星雜支等。

### 5132-420房租

不適用預算法編送：  
辦理建教合作計畫所需場地之租金。

### 5132-440交通及運輸設備租金

不適用預算法編送：  
辦理建教合作計畫所需車租等費用。

# 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

### 5132-530機械及設備折舊

不適用預算法編送：

辦理建教合作計畫購置機械設備依直線法分年提列之折舊費用。

### 5132-540交通及運輸設備折舊

不適用預算法編送：

辦理建教合作計畫購置交通及運輸設備依直線法分年提列之折舊費用。

### 5132-550什項設備折舊

不適用預算法編送：

辦理建教合作計畫購置什項設備依直線法分年提列之折舊費用。

### 5132-5A0攤銷

不適用預算法編送：

按期攤銷電腦軟體費用。

### 5132-720捐助、補助與獎助

不適用預算法編送：

建教合作計畫補助學生獎助學金。

### 5132-740補貼(償)、獎勵與慰問

不適用預算法編送：

辦理建教合作計畫傑出研究獎勵金。

### 5132-920其他費用

不適用預算法編送：

建教合作計畫之行政管理費。

### 5133 推廣教育成本

不適用預算法編送：

辦理推廣教育業務所需經費。

### 5133-120聘僱及兼職人員薪資

不適用預算法編送：

推廣教育鐘點費(專任教師兼任或外聘)。

### 5133-130超時工作報酬

不適用預算法編送：

辦理推廣教育所需員工超時加班費。

### 5133-210水電費

不適用預算法編送：

辦理推廣教育所需之水電費。

### 5133-220郵電費

不適用預算法編送：

辦理推廣教育所需之郵資及電話費。

### 5133-230旅運費

不適用預算法編送：

辦理推廣教育所需因公出差旅費及公務裝卸運送費等。

### 5133-240印刷裝訂與廣告費

不適用預算法編送：

辦理推廣教育所需之印刷費及廣告費。

### 5133-250修理保養與保固費

不適用預算法編送：

機械、交通運輸及雜項設備等維修及保養費。

### 5133-260保險費

不適用預算法編送：

辦理推廣教育所需之保險費。

# 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

### 5133-270一般服務費

不適用預算法編送：

辦理推廣教育所需臨時工資及行政助理之新資、獎金、勞健保、離職儲金等。

### 5133-280專業服務費

不適用預算法編送：

辦理推廣教育所需鐘點費、稿費、出席費、審查費及試務甄選費等。

### 5133-310使用材料費

不適用預算法編送：

辦理推廣教育所需之教學材料及設備零件等。

### 5133-320用品消耗

不適用預算法編送：

辦理推廣教育所需之事務用品、環境美化及其他零星雜項支出等。

### 5133-420房租

不適用預算法編送：

辦理推廣教育所需場地之租金。

# 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
15,675	20,096	其他業務成本	20,196
15,675	20,096	學生公費及獎勵金	20,196
15,675	20,096	會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	20,196
15,596	20,096	捐助、補助與獎助	20,196
15,596	20,096	獎助學員生給與	20,196
79		補貼(償)、獎勵與慰問	
79		獎勵費用	

# 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

適用預算法編送：

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。

不適用預算法編送：

學生工讀金及獎助學金。



# 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
40,282	49,370	職員薪金	49,284
8,924	10,115	工員工資	10,080
1,650	1,614	警餉	1,668
1,963	2,085	超時工作報酬	2,000
1,963	2,085	加班費	2,000
13,701	14,283	獎金	14,176
4,656	5,427	考績獎金	5,000
9,045	8,856	年終獎金	9,176
3,842	5,937	退休及卹償金	5,900
3,220	4,202	職員退休及離職金	4,200
622	1,735	工員退休及離職金	1,700
8,976	7,995	福利費	7,896
4,180	4,382	分擔員工保險費	4,400
17	101	傷病醫藥費	100
264	475	體育活動費	396
4,515	3,037	其他福利費	3,000
2	2	提繳費	2
2	2	提繳工資墊償費用	2
7,385	10,590	服務費用	7,154
310	400	郵電費	300
310	400	郵費	300
4,556	5,138	旅運費	4,605
3,363	2,933	國內旅費	3,300
1,031	2,200	員工通勤交通費	1,300
1	5	貨物運費	5
161		其他旅運費	
440	800	印刷裝訂與廣告費	450
440	800	印刷及裝訂費	450
692	2,960	修理保養與保固費	683
255	2,417	一般房屋修護費	250
26	50	其他建築修護費	30
7	60	機械及設備修護費	10
47	75	交通及運輸設備修護費	33
357	358	什項設備修護費	360
65	100	保險費	70
65	90	交通及運輸設備保險費	70
	10	現金、存款及貨物保險費	

## 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
	10	一般服務費	
	10	公證費	
783	650	專業服務費	412
64	250	法律事務費	62
222		委託檢驗(定)試驗認證費	
117		委託考選訓練費	
369	400	電子計算機軟體服務費	350
11		其他	
539	532	公共關係費	634
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
606	256	物料	600
76	108	油脂	97
309	350	設備零件	301
1,169	1,818	用品消耗	1,070
986	1,628	辦公(事務)用品	900
2		報章什誌	
	70	農業與園藝用品及環境美化費	
36	20	服裝	30
145	100	其他	140
9,808		折舊、折耗及攤銷	3,600
159		土地改良物折舊	40
159		土地改良物折舊	40
46		房屋折舊	10
46		一般房屋折舊	10
2,206		機械及設備折舊	500
2,206		機械及設備折舊	500
695		交通及運輸設備折舊	50
695		交通及運輸設備折舊	50
5,110		什項設備折舊	2,500
5,110		什項設備折舊	2,500
1,592		代管資產折舊	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
18	19	使用牌照稅	18
79	11	規費	76
65		行政規費與強制費	65
3		事業規費	
11	11	汽車燃料使用費	11

# 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
5		會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	
5		補貼(償)、獎勵與慰問	
5		其他	

# 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

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

員工考績獎金及年終獎金。

### 51A1-160退休及卹償金

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

工資墊償基金。

### 51A1-220郵電費

適用預算法編送：

辦公用郵資。

### 51A1-230旅運費

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

辦公用印刷費。

### 51A1-250修理保養與保固費

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

法律顧問服務費、電腦軟體費等。

### 51A1-290公共關係費

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

辦公用品、環境美化及開會逾時誤餐等費用。

# 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

### 51A1-650消費與行為稅

適用預算法編送：  
公務車輛使用牌照稅。

### 51A1-680規費

適用預算法編送：  
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
	2,400	試務甄選費	2,250

# 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

適用預算法編送：

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
20,188	16,503	業務外費用	13,450
20,188	16,503	其他業務外費用	13,450
20,188	16,503	雜項費用	13,450
6		用人費用	
6		超時工作報酬	
6		加班費	
10,281	12,433	服務費用	7,950
4,700	8,900	水電費	5,000
3,291	5,500	宿舍電費	3,500
1,409	3,400	宿舍水費	1,500
2	3	郵電費	
2	3	郵費	
31	50	旅運費	50
31	50	貨物運費	50
61	30	印刷裝訂與廣告費	100
61	30	印刷及裝訂費	100
711	1,170	修理保養與保固費	1,100
256	600	宿舍修護費	400
44	150	機械及設備修護費	100
69	70	交通及運輸設備修護費	100
342	350	什項設備修護費	500
1,653	2,200	一般服務費	1,700
12		公證費	
1,641	2,200	計時與計件人員酬金	1,700
3,123	80	專業服務費	
11	80	講課鐘點、稿費及出席審查及查詢費	
825		委託檢驗(定)試驗認證費	
2,287		試務甄選費	
3,797	4,070	材料及用品費	4,500
2,778	3,030	使用材料費	3,300
765	400	物料	1,000
1,704	2,230	油脂	1,900
309	400	設備零件	400
1,019	1,040	用品消耗	1,200
725	950	辦公(事務)用品	900
50		農業與園藝用品及環境美化費	
244	90	其他	300
1,027		租金與利息	
7		交通及運輸設備租金	
7		車租	
1,020		償債及利息	



# 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
1,020		其他利息	
4,775		折舊、折耗及攤銷	1,000
119		房屋折舊	90
119		宿舍折舊	90
11		什項設備折舊	10
11		什項設備折舊	10
4,645		代管資產折舊	900
4,645		代管資產折舊	900
135		稅捐與規費(強制費)	
135		規費	
135		行政規費與強制費	
163		會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	
100		捐助、補助與獎助	
100		捐助私校及團體	
63		補貼(償)、獎勵與慰問	
42		獎勵費用	
21		其他	
4		其他	
4		其他費用	
4		其他	

# 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-210水電費

不適用預算法編送：  
宿舍及其他場地使用所需水電費等。

### 522Y-230旅運費

不適用預算法編送：  
宿舍用油料搬運費等。

### 522Y-240印刷裝訂與廣告費

不適用預算法編送：  
宿舍管理、電腦網路使用等所需印刷費。

### 522Y-250修理保養與保固費

不適用預算法編送：  
宿舍修護、電腦網路維護及宿舍鍋爐保養等費用。

### 522Y-270一般服務費

不適用預算法編送：  
辦理宿舍管理、圖書影印及電腦網路使用等所需臨時工資及行政助理薪資、獎金、勞健保、離職儲金等費用。

### 522Y-310使用材料費

不適用預算法編送：  
宿舍鍋爐用油及圖書影印、電腦網路使用等所需材料及設備零件等。

### 522Y-320用品消耗

不適用預算法編送：  
辦理宿舍管理、圖書影印及電腦網路使用等所需辦公用品及雜支等。

### 522Y-500折舊、折耗及攤銷

適用預算法編送：  
房屋及各項設備折舊。

本 頁 空 白

**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	11,150	1,800	15,100
一次性項目	0	0	0	11,150	1,800	15,100
合 計	0	0	0	11,150	1,800	15,100

單位:新台幣千元

租賃資產	租賃權益 改良	合 計	說 明
0	0	28,050	
0	0	28,050	<p>適用預算法編送:</p> <p>一、基本教學訓輔經費提撥圖書儀器設備費700萬元。</p> <p>二、充實教學、研究及行政用各項設備。</p> <p>三、充實圖書館藏資料。</p> <p>適用預算法編送:</p> <p>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)。</p> <p>適用預算法編送:</p> <p>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。</p> <p>不適用預算法編送:</p> <p>國科會及建教合作計畫所需各項設備。</p>
0	0	28,050	

**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 源			
	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	3,050	0	25,000	0
一次性項目	3,050	0	25,000	0
合 計	3,050	0	25,000	0

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 金 額	計 %	金 額	%
28,050	100.00	0	0	0	0.00	28,050	100.00
28,050	100.00	0	0	0	0.00	28,050	100.00
28,050	100.00	0	0	0	0.00	28,050	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 總 資 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	28,050	3,050	0	25,000	0	0
一次性項目	28,050	3,050	0	25,000	0	0
合 計	28,050	3,050	0	25,000	0	0



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		28,050	100.00	28,050	100.00
	96.01 96.12	0.00	0.00		28,050	100.00	28,050	100.00
					28,050	100.00	28,050	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	186,131	17,527	221,336				1,251,671	1,713,104
上年度預計新增資產原值	0	80,353	93,845	18,174	189,012				0	381,384
本年度預計新增資產原值	0	0	10,150	1,300	14,100				0	25,550
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	290,126	37,001	424,448				1,251,671	2,120,038
本年度應提折舊額	1,040	774	2,454	1,075	3,630				2,400	11,373
教學成本	1,000	674	1,954	1,025	1,120				1,000	6,773
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

## 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			比較增減
			預計數	加減以前 年度預算 估計差額(+/-)	調整後 預計數	
2,126,638	<b>資產</b>	2,271,676	2,498,102	-266,676	2,231,426	40,250
704,208	<b>流動資產</b>	698,413	617,905	57,505	675,410	23,003
676,939	現金	671,144	587,148	60,993	648,141	23,003
676,939	銀行存款	671,144	587,148	60,993	648,141	23,003
9,143	應收款項	9,143	7,109	2,034	9,143	0
9,143	應收利息	9,143	7,109	2,034	9,143	0
18,126	預付款項	18,126	23,648	-5,522	18,126	0
98	用品盤存	98	71	27	98	0
18,028	預付費用	18,028	23,577	-5,549	18,028	0
6,448	<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	7,448	7,348	-400	6,948	500
6,448	準備金	7,448	7,348	-400	6,948	500
1,149	退休及離職準備金	2,149	1,899	-250	1,649	500
5,299	其他準備金	5,299	5,449	-150	5,299	0
304,395	<b>固定資產</b>	458,498	604,372	-164,951	439,421	19,077
11,932	土地改良物	10,891	16,026	-4,095	11,931	-1,040
16,026	土地改良物	16,026	16,026	0	16,026	0
-4,094	累計折舊-土地改良物 (-)	-5,135	0	-4,095	-4,095	-1,040
17,942	房屋及建築	97,521	99,997	-1,702	98,295	-774
20,413	房屋及建築	100,766	99,997	769	100,766	0
-2,471	累計折舊-房屋及建築 (-)	-3,245	0	-2,471	-2,471	-774
76,463	機械及設備	98,887	168,765	-78,574	90,191	8,696
186,131	機械及設備	290,126	248,882	31,094	279,976	10,150
-109,668	累計折舊-機械及設備 (-)	-191,239	-80,117	-109,668	-189,785	-1,454
8,278	交通及運輸設備	12,168	22,067	-10,624	11,443	725
17,527	交通及運輸設備	37,001	37,076	-1,375	35,701	1,300
-9,249	累計折舊-交通及運輸 設備(-)	-24,833	-15,009	-9,249	-24,258	-575
146,196	什項設備	239,031	297,517	-69,956	227,561	11,470
221,336	什項設備	424,448	405,164	5,184	410,348	14,100
-75,140	累計折舊-什項設備 (-)	-185,417	-107,647	-75,140	-182,787	-2,630
43,584	購建中固定資產	0	0	0	0	0
43,584	未完工程	0	0	0	0	0
3,771	<b>無形資產</b>	3,053	2,775	208	2,983	70
3,771	無形資產	3,053	2,775	208	2,983	70
3,771	電腦軟體	3,053	2,775	208	2,983	70
1,107,816	<b>其他資產</b>	1,104,264	1,265,702	-159,038	1,106,664	-2,400

## 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			比較增減
			預計數	加減以前 年度預算 估計差額(+/-)	調整後 預計數	
1,107,816	什項資產	1,104,264	1,265,702	-159,038	1,106,664	-2,400
7	存出保證金	7	7	0	7	0
1,251,671	代管資產	1,251,671	1,266,847	-15,176	1,251,671	0
-143,862	累計折舊-代管資產 (-)	-147,414	-1,152	-143,862	-145,014	-2,400
2,126,638	合 計	2,271,676	2,498,102	-266,676	2,231,426	40,250
1,308,515	負債	1,309,515	1,306,312	2,703	1,309,015	500
34,487	流動負債	34,487	23,485	11,002	34,487	0
2,601	應付款項	2,601	2,303	298	2,601	0
1,100	應付代收款	1,100	2,303	-1,203	1,100	0
1,501	應付工程款	1,501	0	1,501	1,501	0
31,886	預收款項	31,886	21,182	10,704	31,886	0
31,886	預收收入	31,886	21,182	10,704	31,886	0
1,274,028	其他負債	1,275,028	1,282,827	-8,299	1,274,528	500
1,274,028	什項負債	1,275,028	1,282,827	-8,299	1,274,528	500
14,700	存入保證金	14,700	9,481	5,219	14,700	0
1,149	應付退休及離職金	2,149	1,899	-250	1,649	500
1,251,671	應付代管資產	1,251,671	1,266,847	-15,176	1,251,671	0
6,508	暫收及待結轉帳項	6,508	4,600	1,908	6,508	0
818,123	業主權益(淨值)	962,161	1,191,790	-269,379	922,411	39,750
281,528	基金	406,179	390,899	-9,720	381,179	25,000
281,528	基金	406,179	390,899	-9,720	381,179	25,000
281,528	基金	406,179	390,899	-9,720	381,179	25,000
446,172	公積	446,172	676,685	-230,513	446,172	0
149,788	資本公積	149,788	179,963	-30,175	149,788	0
149,788	受贈公積	149,788	179,963	-30,175	149,788	0
296,384	特別公積	296,384	496,722	-200,338	296,384	0
296,384	特別公積	296,384	496,722	-200,338	296,384	0
90,423	累積餘絀(-)	109,810	124,206	-29,146	95,060	14,750
90,423	累積賸餘	109,810	124,206	-29,146	95,060	14,750
90,423	累積賸餘	109,810	124,206	-29,146	95,060	14,750
2,126,638	合 計	2,271,676	2,498,102	-266,676	2,231,426	40,250

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數:  
2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數:

\$0 上年預算數:  
\$0 上年預算數:

\$0 前年度決算數: \$730  
\$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	133,273.29	427,674	
大專院校	人	3,209	133,273.29	427,674	
<b>上年度預算數</b>					
教學研究及訓輔成本	人	3,458	119,151.82	412,027	
大專院校	人	3,458	119,151.82	412,027	
<b>前年度決算數</b>					
教學研究及訓輔成本	人	3,202	138,301.69	442,842	
大專院校	人	3,202	138,301.69	442,842	
<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	

## 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	適用預算法編送: 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	適用預算法編送: 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	適用預算法編送: 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	適用預算法編送: 因應教學需要增聘兼任教師。  不適用預算法編送: 教師兼任專案計畫酬金
總 計		501	2	503	



本 頁 空 白

## 國立花蓮教育大學校務基金

## 用人費用彙計表

中華民國 96年度

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金					退 休	
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金	其 他
業務總支出部分	311,736	0	5,599	0	38,176	5,300	0	0	19,600		
教學成本	250,704	0	3,599	0	29,000	300	0	0	13,700		
正式人員	250,704	0	3,599	0	29,000	300	0	0	13,700		
教員	249,026	0	3,599	0	28,800	300	0	0	13,555		
助教	588	0	0	0	74	0	0	0	69		
運動教練	1,090	0	0	0	126	0	0	0	76		
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
教員	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
管理及總務費用	61,032	0	2,000	0	9,176	5,000	0	0	5,900		
正式人員	61,032	0	2,000	0	9,176	5,000	0	0	5,900		
職員	50,952	0	1,900	0	8,826	4,000	0	0	4,200		
工員	10,080	0	100	0	350	1,000	0	0	1,700		
合 計	311,736	0	5,599	0	38,176	5,300	0	0	19,600		
總 計	311,736	0	5,599	0	38,176	5,300	0	0	19,600		

單位:新台幣千元

及卹償 卹償金	資遣費	福 利 費					提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	體育活 動 費	其 他				
0	0	21,400	340	0	1,321	10,900	2	414,374	30,400	444,774
0	0	17,000	240	0	925	7,900	0	323,368	30,400	353,768
0	0	17,000	240	0	925	7,900	0	323,368	0	323,368
0	0	16,839	240	0	917	7,860	0	321,136	0	321,136
0	0	86	0	0	4	40	0	861	0	861
0	0	75	0	0	4	0	0	1,371	0	1,371
0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,400	30,400
0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,400	30,400
0	0	4,400	100	0	396	3,000	2	91,006	0	91,006
0	0	4,400	100	0	396	3,000	2	91,006	0	91,006
0	0	4,232	100	0	304	2,385	2	76,901	0	76,901
0	0	168	0	0	92	615	0	14,105	0	14,105
0	0	21,400	340	0	1,321	10,900	2	414,374	30,400	444,774
0	0	21,400	340	0	1,321	10,900	2	414,374	30,400	444,774

## 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
395,863	452,878	用人費用	444,774	353,768	
273,437	311,579	正式員額薪資	311,736	250,704	
262,863	299,850	職員薪金	299,988	250,704	
8,924	10,115	工員工資	10,080		
1,650	1,614	警餉	1,668		
30,273	38,500	聘僱及兼職人員薪資	30,400	30,400	
30,273	38,500	兼職人員酬金	30,400	30,400	
4,895	5,858	超時工作報酬	5,599	3,599	
4,783	5,755	加班費	5,487	3,487	
112	103	值班費	112	112	
39,347	43,476	獎金	43,476	29,300	
4,942	5,727	考績獎金	5,300	300	
34,405	37,749	年終獎金	38,176	29,000	
17,033	19,632	退休及卹償金	19,600	13,700	
16,411	17,897	職員退休及離職金	17,900	13,700	
622	1,735	工員退休及離職金	1,700		
30,876	33,831	福利費	33,961	26,065	
19,077	21,349	分擔員工保險費	21,400	17,000	
31	350	傷病醫藥費	340	240	
1,091	1,642	體育活動費	1,321	925	
10,677	10,490	其他福利費	10,900	7,900	
2	2	提繳費	2		
2	2	提繳工資墊償費用	2		
96,326	99,054	服務費用	96,414	79,060	
17,234	20,900	水電費	17,790	12,790	
8,797	8,600	工作場所電費	8,500	8,500	
3,291	5,500	宿舍電費	3,500		
3,737	3,400	工作場所水費	4,290	4,290	
1,409	3,400	宿舍水費	1,500		
2,033	2,223	郵電費	2,560	2,260	
842	963	郵費	840	540	
1,191	1,260	電話費	1,720	1,720	
15,217	16,466	旅運費	16,781	12,126	
10,016	11,071	國內旅費	10,976	7,676	
2,040	1,700	國外旅費	2,000	2,000	
223	120	大陸地區旅費	150	150	
1,031	2,200	員工通勤交通費	1,300		
92	125	貨物運費	125	70	
1,815	1,250	其他旅運費	2,230	2,230	
4,343	5,423	印刷裝訂與廣告費	4,550	4,000	

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						
49,284						
10,080						
1,668						
2,000						
2,000						
14,176						
5,000						
9,176						
5,900						
4,200						
1,700						
7,896						
4,400						
100						
396						
3,000						
2						
2						
7,154	2,250	7,950				
		5,000				
		3,500				
		1,500				
300						
300						
4,605		50				
3,300						
1,300						
5		50				
450		100				

## 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
4,228	4,930	印刷及裝訂費	4,350	3,800	
115	493	廣（公）告費	200	200	
10,029	10,270	修理保養與保固費	8,953	7,170	
714	2,417	一般房屋修護費	650	400	
592	600	宿舍修護費	400		
1,801	260	其他建築修護費	530	500	
2,070	1,960	機械及設備修護費	2,120	2,010	
308	315	交通及運輸設備修護費	333	200	
4,544	4,718	什項設備修護費	4,920	4,060	
724	670	保險費	786	716	
44	50	一般房屋保險費	50	50	
10		機械及設備保險費	10	10	
65	90	交通及運輸設備保險費	70		
	10	現金、存款及貨物保險費			
76	70	責任保險費	76	76	
529	450	其他保險費	580	580	
29,076	26,670	一般服務費	28,058	26,358	
12	10	公證費			
1,158	700	外包費	1,100	1,100	
135	60	節目演出費	58	58	
27,771	25,900	計時與計件人員酬金	26,900	25,200	
17,131	15,900	專業服務費	16,282	13,620	
240	240	專技人員酬金	240	240	
279	250	法律事務費	262	200	
8,944	8,780	講課鐘點、稿費及出席審查 及查詢費	10,050	10,050	
	300	委託調查研究費	200	200	
1,249		委託檢驗（定）試驗認證費	80	80	
195		委託考選訓練費			
3,269	5,400	試務甄選費	2,750	500	
2,663	835	電子計算機軟體服務費	2,650	2,300	
292	95	其他	50	50	
539	532	公共關係費	654	20	
539	532	公共關係費	654	20	
37,345	36,447	材料及用品費	38,076	31,508	
19,035	15,541	使用材料費	18,835	14,537	
9,690	5,256	物料	10,100	8,500	
2		燃料			
2,731	2,638	油脂	2,247	250	
6,612	7,647	設備零件	6,488	5,787	

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					
450		100					
683		1,100					
250							
		400					
30							
10		100					
33		100					
360		500					
70							
70							
		1,700					
		1,700					
412	2,250						
62							
	2,250						
350							
634							
634							
2,068		4,500					
998		3,300					
600		1,000					
97		1,900					
301		400					

## 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
18,310	20,906	用品消耗	19,241	16,971	
8,878	12,578	辦公（事務）用品	10,390	8,590	
4,838	4,003	報章什誌	4,281	4,281	
1,066	1,070	農業與園藝用品及環境美化 費	1,000	1,000	
555	500	化學藥劑與實驗用品	500	500	
36	20	服裝	30		
2,937	2,735	其他	3,040	2,600	
6,884	3,288	租金與利息	3,580	3,580	
179	330	房租	280	280	
179	330	一般房屋租金	280	280	
5,297	2,533	機器租金	3,000	3,000	
5,297	2,530	電腦軟、硬體租金及使用費	3,000	3,000	
	3	機械及設備租金			
276	425	交通及運輸設備租金	300	300	
	4	船租			
276	420	車租	300	300	
	1	電信設備租金			
112		什項設備租金			
112		什項設備租金			
1,020		利息			
1,020		其他利息			
73,597	6,545	折舊、折耗及攤銷	12,003	7,403	
1,591		土地改良物折舊	1,040	1,000	
1,591		土地改良物折舊	1,040	1,000	
582		房屋折舊	774	674	
463		一般房屋折舊	684	674	
119		宿舍折舊	90		
26,944	1,738	機械及設備折舊	2,454	1,954	
26,944	1,738	機械及設備折舊	2,454	1,954	
2,103	449	交通及運輸設備折舊	1,075	1,025	
2,103	449	交通及運輸設備折舊	1,075	1,025	
19,281	1,706	什項設備折舊	3,630	1,120	
19,281	1,706	什項設備折舊	3,630	1,120	
20,565	1,152	代管資產折舊	2,400	1,000	
20,565	1,152	代管資產折舊	2,400	1,000	
2,531	1,500	攤銷	630	630	
2,531	1,500	攤銷電腦軟體費	630	630	
251	30	稅捐與規費（強制費）	94		
18	19	消費與行為稅	18		



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				
1,070		1,200				
900		900				
30						
140		300				
3,600		1,000				
40						
40						
10		90				
10						
		90				
500						
500						
50						
50						
2,500		10				
2,500		10				
500		900				
500		900				
94						
18						

## 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
18	19	使用牌照稅	18		
233	11	規費	76		
201		行政規費與強制費	65		
21		事業規費			
11	11	汽車燃料使用費	11		
20,076	22,199	會費、捐助、補助、分攤與交流 活動費	22,296	2,100	20,196
45		會費			
45		學術團體會費			
16,809	20,569	捐助、補助與獎助	20,646	450	20,196
100		捐助私校及團體			
16,700	20,512	獎助學員生給與	20,646	450	20,196
9	57	其他			
3,222	1,630	補貼(償)、獎勵與慰問	1,650	1,650	
906	830	獎勵費用	950	950	
2,316	800	其他	700	700	
2,394	2,407	其他	2,255	2,255	
2,394	2,407	其他費用	2,255	2,255	
2,394	2,407	其他	2,255	2,255	
632,736	622,848	總 計	619,492	479,674	20,196

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				
18						
76						
65						
11						
103,922	2,250	13,450				

**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	適用：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。

## 國立花蓮教育大學校務基金

## 購建固定資產預算彙計表

中華民國 96年度

單位:新台幣千元

編號	計畫名稱	目標能量	全部計畫		各年度分配額		本年度資金		效益分析
			金額	資金來源與金額	年度	金額	來源	金額	
乙	一般建築及設備計畫		28,050			28,050		28,050	
	機械及設備		11,150			11,150		11,150	
01	國科會及建教合作計畫所需各項設備	改善教師研究設備及充實各系所實驗儀器設備。	2,000	營運資金	96	2,000	營運資金	2,000	不適用預算法編送：提高教學研究效能。
02	教學研究及行政圖書儀器設備購置計畫	充實教學、研究用實驗儀器設備及行政用各項設備。	4,500	國庫撥款	96	4,500	國庫撥款	4,500	適用預算法編送：提高教學研究效能及提升行政工作效率。
03	計算機及網路中心電腦網路等設備	支援教學用電腦及校園網際網路運作相關設備。	4,650	國庫撥款	96	4,650	國庫撥款	4,650	適用預算法編送：校務行政自動化及提高教學效能。
	交通及運輸設備		1,800			1,800		1,800	
01	教學研究及行政圖書儀器設備購置計畫	改善教師研究設備及充實各系所實驗儀器設備。	1,010	營運資金 國庫撥款	96	1,010	營運資金 國庫撥款	10 1,000	適用預算法編送：提高教學研究效能及提昇教學品質。
02	計算機及網路中心電腦網路等設備	充實教學、研究用實驗儀器設備及行政用各項設備。	250	國庫撥款	96	250	國庫撥款	250	適用預算法編送：校務行政自動化及提高教學效能。
03	汰換8人座客貨兩用車乙輛	舊有車輛使用已逾12年，汰換增購以符合實際需求。	540	營運資金	96	540	營運資金	540	適用預算法編送：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。
	什項設備		15,100			15,100		15,100	
01	國科會及建教合作計畫所需各項設備	改善教師研究設備及充實各系所實驗儀器設備。	500	營運資金	96	500	營運資金	500	不適用預算法編送：提高教學研究效能。
02	教學研究及行政圖書儀器設備購置計畫	充實圖書館藏資料、改善教師研究設備及充實各系所實驗儀器設備等。	14,600	國庫撥款	96	14,600	國庫撥款	14,600	適用預算法編送：提高教學研究效能及提升行政工作效率。
	合計		28,050			28,050		28,050	

附表5

**國立花蓮教育大學校務基金**  
**推動科技發展經費明細表**  
 中華民國96年度

單位:千元

上年度推動 科技研究經 費預算數	本年度推動科技研究經費預算數					
	編列之費用科目 (請自填)		教學研究及訓練成本			
	項目	金額	業務費	國外旅費	獎勵費用	其他
973	合計	973	123	200	650	0
973	送立法院 審議者	973	123	200	650	
0	不送立法院 審議者	0				

預算數據計算資料：

本年編列教學 訓練成本預算 數	本年編列管理 及總務費用預 算數	95學年度教師		95學年度學生			
		人數	權數	研究生	學生人數	研究生所 占比率	權數
427,671	103,922	24	1.25	630	3,209	19.63%	1.00

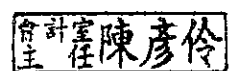
全部系所數	理工醫農系所		
	系所數	系所所佔比 例	系所權數
32	14	40.63%	1.00

計算說明：

公式=八十萬元+經常性支出\*基本比例(0.03%)\*教師人數加權\*研究生比例加權\*系所比例加權

$$\begin{aligned}
 &= 800 + 531,596 * 0.03\% * 1.25 * 1.00 \\
 &= 999
 \end{aligned}$$

主辦會計人員：陳彥伶



基金主持人：林煥祥

