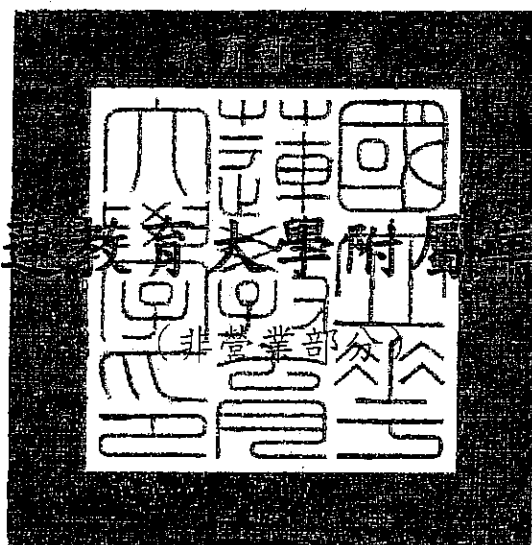


中華民國 97 年度

# 中央政府總預算

國立花蓮教育大學附屬單位預算



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97年度

一、業務計畫及預算說明	1—16
二、預算表	
(一)主要表	
1.收支預計表及說明	17—18
2.餘絀撥補預計表	19
3.現金流量預計表及補充說明	20—21
(二)明細表	
1.教學收入明細表	23
2.其他業務收入明細表	24
3.業務外收入明細表	25
4.教學成本明細表及說明	26—31
5.其他業務成本明細表及說明	32—33
6.管理及總務費用明細表及說明	34—36
7.其他業務費用明細表及說明	37—38
8.業務外費用明細表及說明	39—40
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
(三)參考表	
1.預計平衡表	51—52
2.5年來主要營運項目分析表	53
3.員工人數彙計表	54
4.用人費用彙計表	56—57
5.各項費用彙計表	58—61
6.補辦預算明細表	62

# 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 97 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族教育中心研究單位。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 97 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、

# 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 97 年度

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)原住民族教育中心：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 97 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96年6月30日止執行情形)：

一、前(95)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數5億1,750萬8千元，較預算數5億3,094萬7千元減少1,343萬9千元，約2.53%，主要係大學部及研究所學生人數較預估數減少所致。

(二)業務成本與費用：決算數5億6,233萬6千元，較預算數5億3,093萬9千元增加3,139萬7千元，約5.91%，主要係採直線法提列折舊費用增列支出所致。

(三)業務外收入：決算數309萬2千元，較預算數77萬元增加232萬2千元，約301.56%，主要係收回本校專兼任教師超支鐘點費所致。

(四)業務外費用：決算數489萬4千元，較預算數40萬元增加449萬4千元，約1123.50%，主要係採直線法提列折舊費用增列支出所致。

(五)收支餘絀：決算數短絀4,663萬元，較預算數賸餘37萬8千元減少4,700萬8千元，約12435.98%，主要係採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7,362萬2千元，較預算數8,176萬9千元減少814萬7千元，執行率約90.04%，主要係科學館擴建工程700萬4千元、游泳池藝術品設置費21萬元、污水廠螺旋式自動除污機80萬元，共計801萬4千元，尚未執行完畢，已依規定辦理保留。

二、上(96)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2億7,745萬5千元，實際業務收入2億6,478萬1千元，較預計數減少1,267萬4千元，減少4.57%，主要係學雜費收入及其他補助收入較預估減少所致。

(二)業務成本與費用：預計業務成本與費用2億9,996萬5千元，實際業務成本與費用3億0,390萬3千元，較預計數增加393萬8千元，增加1.31%，主要係採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67萬4千元，實際業務外收入85萬元，較預計數增加17萬6千元，增加26.11%，主要係成績等表證證明單收入、圖書遺失處理費收入及

# 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 97 年度

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50萬5千元，實際業務外費用249萬8千元，較預計數增199萬3千元，增加394.65%，主要係採直線法提列折舊費用增列支出所致。

(五)收支短絀：預計短絀2,234萬1千元，實際發生短絀4,077萬元，較預計數增加短絀1,842萬9千元，增加82.49%，主要係採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2,941萬5千元，實際2,374萬7千元，執行率約80.73%，預計年底資本門執行率可達90%以上之目標。

# 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 97 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



# 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 97 年度

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。
- (5) 透過花蓮地區大學院校圖書館互惠協議，與本校鄰近 5 所大學院校建立互惠借書，提供師生多元借閱管道。
- 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 3,430 人，較上年度 3,209 人，增加 221 人，主要係因大學部及在職進修專班學生數增加所致。

### (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

# 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 97 年度

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、本年度國科會及委辦研究計畫預訂目標 100 件，較上年度 94 件，增加 6 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。
- 7、鼓勵師資生實踐史懷哲精神，將教育大愛散播至鄰近小學，增益弱勢學童之課業輔導及給予人本之關懷與溫暖。

## 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 3,575 萬 6 千元，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 1,075 萬 6 千元，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。
- 2、交通及運輸設備 100 萬元，主要為購置全校各重要路口監視系統。

# 國立花蓮教育大學校務基金

## **業務計畫及預算說明**

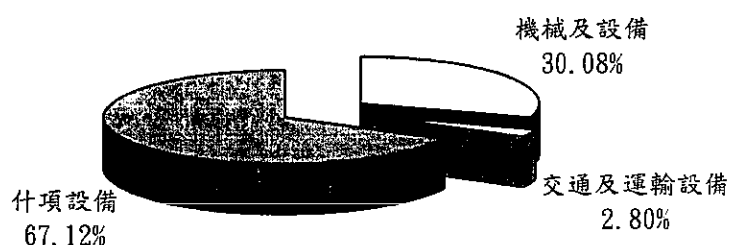
中華民國 97 年度

- 3、什項設備 2,400 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)97 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源，詳見圖 1：

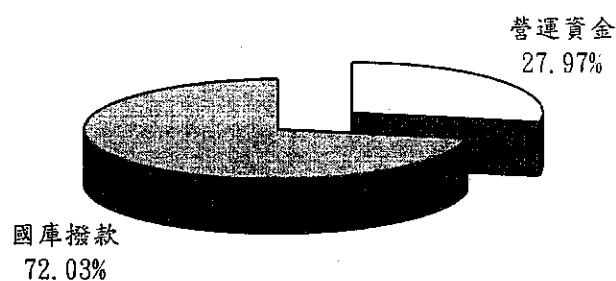
圖1

## 97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	97年度預算	資金來源	97年度預算
機械及設備	10,756	自有資金	35,756
交通及運輸設備	1,000	營運資金	10,000
什項設備	24,000	國庫撥款	25,756
合 計	35,756	合 計	35,756

\*本表97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

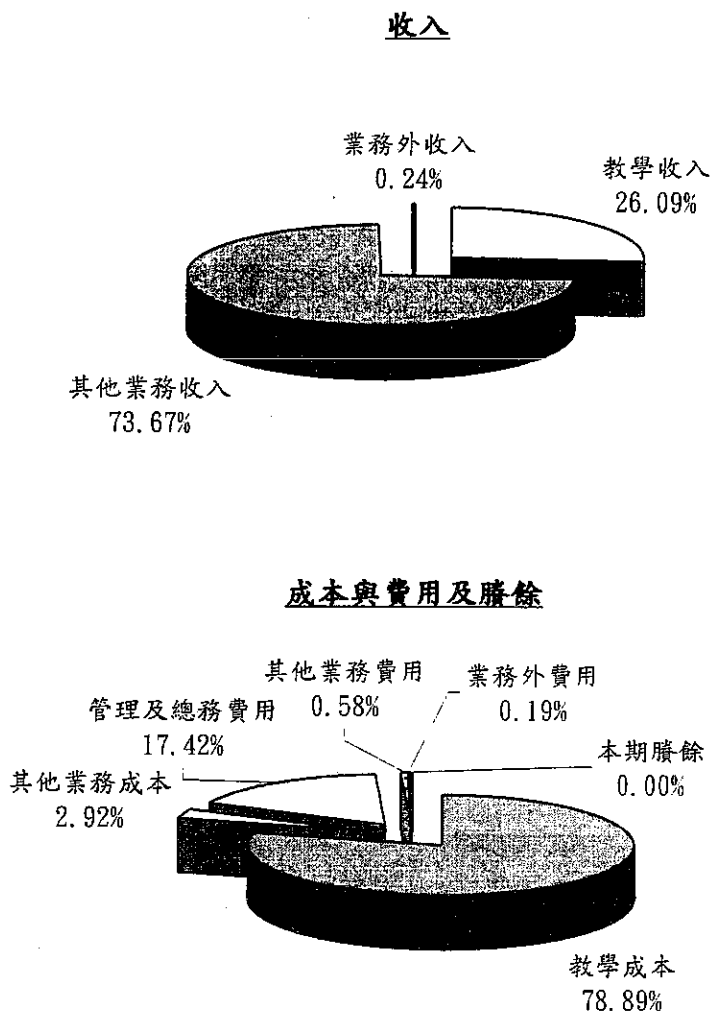
中華民國 97 年度

### 肆、預算概要：

#### 一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 5 億 4,670 萬元，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 4,568 萬 5 千元，計增加 101 萬 5 千元，約 0.19%，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 4,698 萬元，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 4,604 萬 2 千元，計增加 93 萬 8 千元，約 0.17%，主要係因教學研究及訓輔成本用人費用大幅度成長及新增系所相關成本增加所致。
- (三)業務外收入 130 萬元，主要係違約罰款收入及雜項收入，較上年度預算數 135 萬 7 千元，計減少 5 萬 7 千元，約 4.20%，主要係預計違約罰款收入減少所致。
- (四)業務外費用 102 萬元，主要係雜項費用，較上年度預算數 100 萬元，計增加 2 萬元，約 2.00%，主要係增列資產報廢損失所致。
- (五)業務總收支相抵後，計獲賸餘 0 元，與上年度預算數相同。
- (六)本年度及最近 5 年收入、支出及賸餘圖表，詳見圖 2、3。

圖2

97年度收入、成本與費用及賸餘

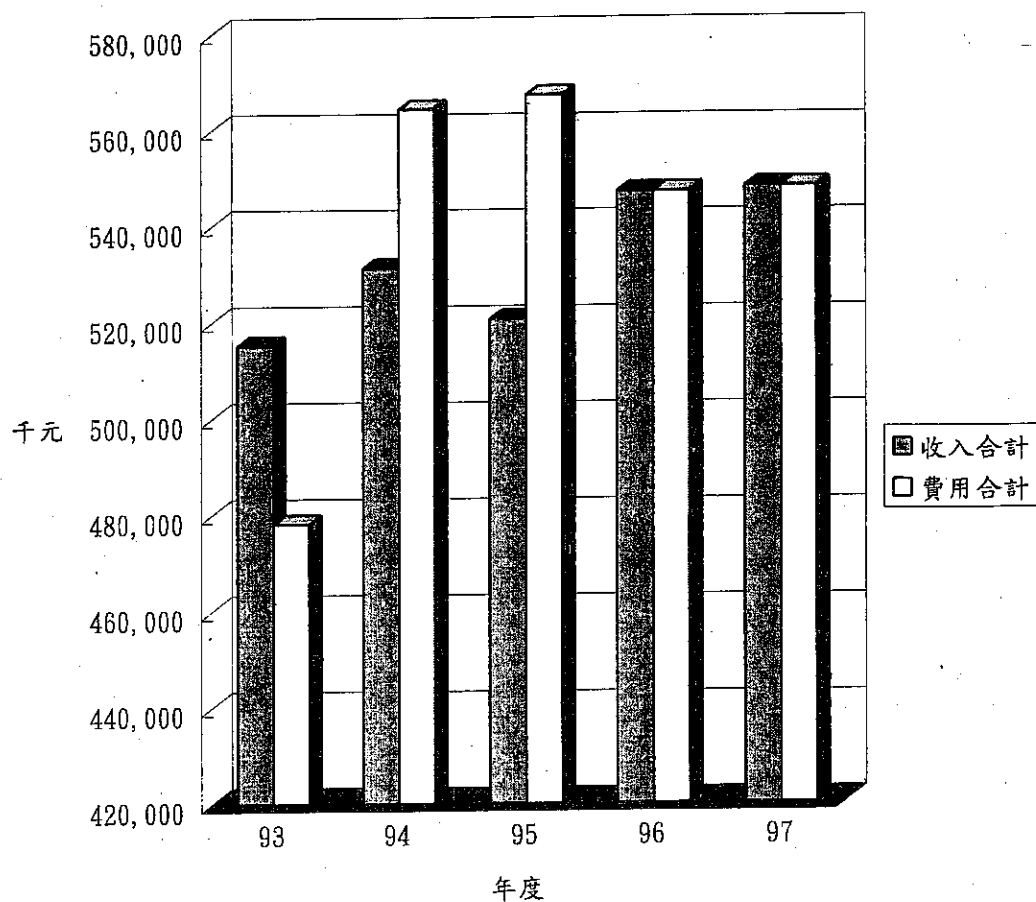
單位：新台幣千元

收入	97年度預算	成本與費用及賸餘	97年度預算
業務收入	546,700	業務成本與費用	546,980
教學收入	142,997	教學成本	432,335
其他業務收入	403,703	其他業務成本	15,982
業務外收入	1,300	管理及總務費用	95,461
		其他業務費用	3,202
		業務外費用	1,020
		本期賸餘	
收入總額	548,000	成本、費用及賸餘總額	548,000

\*本表97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年收入與費用



單位: 新台幣千元

項目	年度	93年度決算	94年度決算	95年度決算	96年度預算	97年度預算
收入						
業務收入		504,863	527,134	517,508	545,685	546,700
業務外收入		10,410	4,129	3,092	1,357	1,300
收入合計		515,273	531,263	520,600	547,042	548,000
費用						
業務成本與費用		468,307	556,153	562,336	546,042	546,980
業務外費用		9,848	8,225	4,894	1,000	1,020
費用合計		478,155	564,378	567,230	547,042	548,000
本期餘絀		37,118	-33,115	-46,630		

\*本表93、94及95年度決算數、96及97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 97 年度

### 二、餘絀撥補之預計：

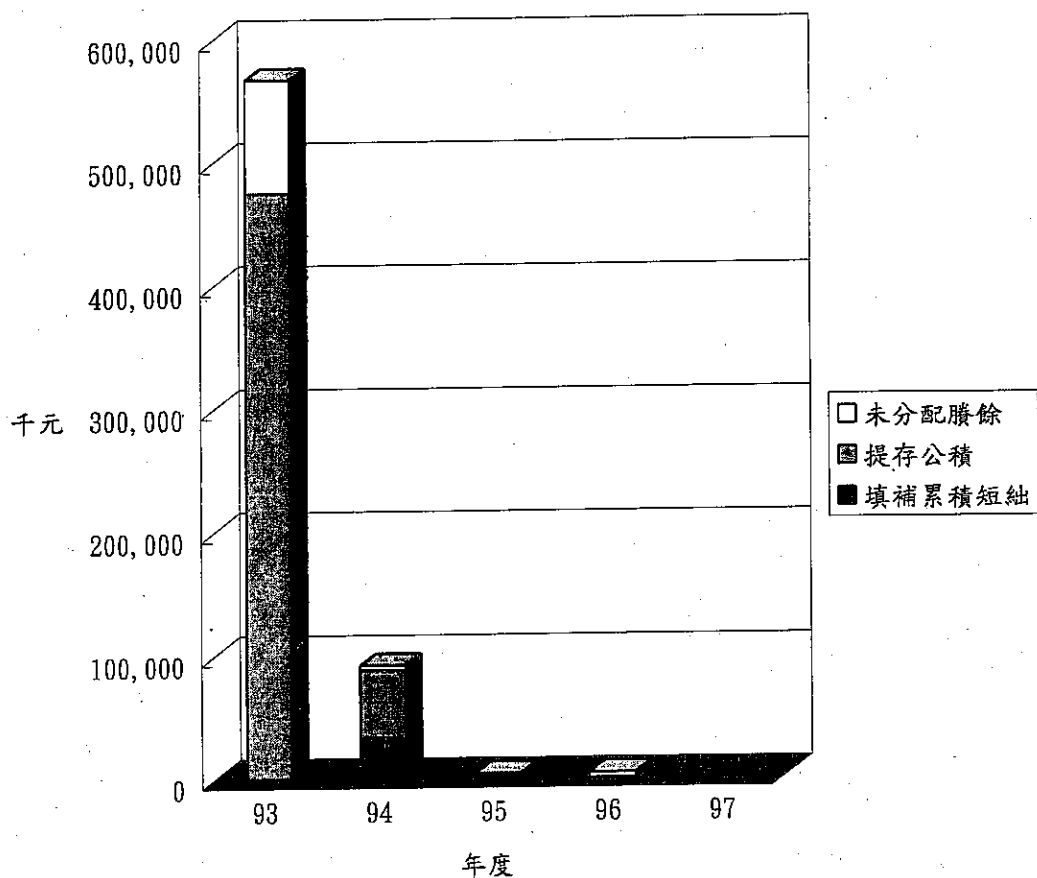
(一)本年度預計賸餘 0 元，前期待填補之短絀 4,262 萬 7 千元，撥用公積填補。

(二)最近 5 年度賸餘分配圖表，詳見圖 4。



圖4

## 最近5年賸餘分配



單位:新台幣千元

項目	年度	93年度決算	94年度決算	95年度決算	96年度預算	97年度預算
<b>賸餘分配</b>						
分配之部		475,427	88,410	4,004		
填補累積短絀			33,115	4,004		
提存公積		475,427	55,295			
未分配賸餘		92,414	4,004		4,382	
合計		567,841	92,414	4,004	4,382	

\*本表93、94及95年度決算數、96及97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

# 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 97 年度

### 三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 1,182 萬 5 千元，包括：

1、本期賸餘 0 元。

2、調整非現金項目 1,182 萬 5 千元，含折舊及折耗 1,092 萬 5 千元；攤銷 90 萬元。

(二)預計投資活動之現金流出 3,645 萬 6 千元，包括增加固定資產 3,575 萬 6 千元；增加無形資產 70 萬元。

(三)預計融資活動之現金流入 2,575 萬 6 千元，包括增加基金 2,575 萬 6 千元。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 112 萬 5 千元。

(五)期初現金及約當現金 5 億 7,845 萬 1 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 5 億 7,957 萬 6 千元。

### 四、補辦預算事項：

(一)固定資產之建設、改良、擴充：

1、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，增加 1,887 萬 9 千元，擬由本校歷年度校務基金賸餘款支應，奉行政院 96 年 3 月 20 日院授教字第 0960033480 號函同意 96 年度先行辦理，並於 97 年度補辦預算 1,887 萬 9 千元。

2、辦理教育部補助重要特色領域人才培育改進計畫之資本門，奉行政院 96 年 5 月 29 日院授教字第 0960076590 號函核定於 96 年度先行辦理，並於 97 年度補辦預算 446 萬 5 千元。

3、辦理教育部補助獎勵大學校院設立區域教學資源中心計畫之資本門，經行政院 96 年 7 月 30 日院授教字第 0960110758 號函核定於 96 年度先行辦理，並於 97 年度補辦預算 125 萬元。

# 國立花蓮教育大學校務基金 收支預計表

中華民國 97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	%
517,508	100.00	業務收入	546,700	100.00	545,685	100.00	1,015	0.19
132,142	25.53	教學收入	142,997	26.16	140,584	25.76	2,413	1.72
132,142	25.53	學雜費收入	142,997	26.16	140,584	25.76	2,413	1.72
385,366	74.47	其他業務收入	403,703	73.84	405,101	74.24	-1,398	-0.35
358,746	69.32	學校教學研究補助收入	376,700	68.90	372,601	68.28	4,099	1.10
23,995	4.64	其他補助收入	23,000	4.21	30,000	5.50	-7,000	-23.33
2,625	0.51	雜項業務收入	4,003	0.73	2,500	0.46	1,503	60.12
562,336	108.66	業務成本與費用	546,980	100.05	546,042	100.07	938	0.17
446,611	86.30	教學成本	432,335	79.08	420,674	77.09	11,661	2.77
446,611	86.30	教學研究及訓輔成本	432,335	79.08	420,674	77.09	11,661	2.77
15,982	3.09	其他業務成本	15,982	2.92	19,196	3.52	-3,214	-16.74
15,982	3.09	學生公費及獎勵金	15,982	2.92	19,196	3.52	-3,214	-16.74
97,892	18.92	管理及總務費用	95,461	17.46	103,922	19.04	-8,461	-8.14
97,892	18.92	管理費用及總務費用	95,461	17.46	103,922	19.04	-8,461	-8.14
1,851	0.36	其他業務費用	3,202	0.59	2,250	0.41	952	42.31
1,851	0.36	雜項業務費用	3,202	0.59	2,250	0.41	952	42.31
-44,828	-8.66	業務賸餘(短絀-)	-280	-0.05	-357	-0.07	77	-21.57
3,092	0.60	業務外收入	1,300	0.24	1,357	0.25	-57	-4.20
3,092	0.60	其他業務外收入	1,300	0.24	1,357	0.25	-57	-4.20
362	0.07	違約罰款收入	400	0.07	500	0.09	-100	-20.00
2,730	0.53	雜項收入	900	0.16	857	0.16	43	5.02
4,894	0.95	業務外費用	1,020	0.19	1,000	0.18	20	2.00
4,894	0.95	其他業務外費用	1,020	0.19	1,000	0.18	20	2.00
4,894	0.95	雜項費用	1,020	0.19	1,000	0.18	20	2.00
-1,802	-0.35	業務外賸餘(短絀-)	280	0.05	357	0.07	-77	-21.57
-46,630	-9.01	本期賸餘(短絀-)	0	0.00	0	0.00	0	

**國立花蓮教育大學校務基金**  
**收支預計表說明**

中華民國 97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 97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	%	
4,382	100.00	賸餘之部			
		本期賸餘			
4,382	100.00	前期未分配賸餘			
		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			
4,382	100.00	未分配賸餘			
		短絀之部	42,627	100.00	
		本期短絀			
		前期待填補之短絀	42,627	100.00	
		填補之部	42,627	100.00	
		撥用賸餘			
		撥用公積	42,627	100.00	
		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 97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	11,825	
調整非現金項目	11,825	提列各項設備折舊1,092萬5千元及攤銷90萬元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	11,825	
▼投資活動之現金流量	-36,456	
增加固定資產及遞耗資產	-35,756	增加固定資產3,575萬6千元(國庫撥款2,575萬6千元、營運資金1,000萬元)。
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-)	-36,456	
▼融資活動之現金流量	25,756	
增加基金、公積及填補短絀	25,756	國庫撥款增置固定資產2,575萬6千元。
融資活動之淨現金流入(流出-)	25,756	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	1,125	
▼期初現金及約當現金	578,451	
▼期末現金及約當現金	579,576	
▼不影響現金流量之投資與融資活動		
盈餘分配與虧損填補之金額	-42,627	撥用公積填補累積短絀4,262萬7千元。
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 97年度

一、業務活動之現金流量：

(一)折舊1,092萬5千元，係土地改良物折舊54萬元、房屋及建築折舊60萬元、機械及設備折舊283萬5千元、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239萬元。

(二)攤銷90萬元，係攤銷電腦軟體44萬元及其他攤銷費用46萬元。

二、投資活動之現金流量：

(一)增加固定資產3,575萬6千元，係增加機械及設備1,075萬6千元、交通及運輸設備100萬元、雜項設備2,400萬元。

(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2,575萬6千元。

四、現金及約當現金之淨增112萬5千元。

五、不影響現金流量之投資與融資活動：

(一)撥用公積填補累積短絀4,262萬7千元。

(二)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 97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				142,997	
學雜費收入				142,997	
日間部				142,997	
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				95,143	
四年制	人	2,273	41,857.90	95,143	大學部學雜費收入，以2,273人計，預計收入9,514萬3千元。
在職進修專班	人	527	39,089.18	20,600	在職進修專班學雜費收入，以527人計，預計2,060萬元。

※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**  
**其他業務收入明細表**

中華民國 97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	403,703	
學校教學研究補助收入	376,700	
教育部核給年度補助	376,700	教育部補助教學研究經費。
其他補助收入	23,000	各級政府機關專案補助及其他補助款。
雜項業務收入	4,003	大學推甄入學、轉學考試、在職進修專班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。

# 國立花蓮教育大學校務基金 業務外收入明細表

中華民國 97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	1,300	
其他業務外收入	1,300	
違約罰款收入	400	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	900	成績單、證明書等工本費收入、出售廢舊物資收入、標單、工程圖說費及影印費等收入，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 97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	金額
教學成本				432,335		
教學研究及訓輔成本				432,335		
用人費用				366,917		
正式員額薪資				266,828		
聘僱及兼職人員薪資				19,000		
超時工作報酬				3,192		
獎金				32,300		
退休及卹償金				19,100		
福利費				26,497		
服務費用				37,255		
水電費				8,100		
郵電費				1,300		
旅運費				6,310		
印刷裝訂與廣告費				2,590		
修理保養與保固費				6,300		
保險費				480		
一般服務費				5,235		
專業服務費				6,940		
材料及用品費				16,708		
使用材料費				7,200		
用品消耗				9,508		
租金與利息				950		
地租及水租						
房租				50		
機器租金				600		
交通及運輸設備租金				200		
什項設備租金				100		
折舊、折耗及攤銷				6,855		
土地改良物折舊				500		
房屋折舊				500		
機械及設備折舊				2,335		
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				520		
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				3,650		
會費				100		

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
	420,674			446,611
	420,674			446,611
	341,968			316,740
	250,704			230,541
	19,000			17,326
	3,199			2,809
	29,300			28,372
	13,700			15,019
	26,065			22,673
	44,010			49,430
	9,000			9,864
	1,530			1,529
	4,916			7,759
	2,650			3,085
	7,000			8,582
	536			486
	9,358			10,823
	9,020			7,302
	23,792			16,649
	11,787			8,006
	12,005			8,643
	3,280			1,008
				96
	80			37
	3,000			451
	200			264
				160
	6,174			61,175
	1,000			1,432
	674			478
	1,000			23,095
	1,000			1,722
	1,000			16,763
	1,000			14,327
	500			3,358
				7
				7
	1,350			1,489
				91

# 國立花蓮教育大學校務基金

## 教學成本明細表

中華民國 97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
捐助、補助與獎助				2,000	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				750	
競賽及交流活動費				800	
其他					
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。

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
	1,350			1,398
	100			113
	100			113

# 國立花蓮教育大學校務基金

## 教學成本說明

中華民國 97年度

### 5131 教學研究及訓輔成本

教學研究及訓輔成本含

- 1、推動科技研究發展經費97萬3千元。
- 2、在職進修專班經費1,200萬元，係自給自足性質。
- 3、教育部及其他機關補助經費2,070萬元。
- 4、部份經費由自籌經費支應。

### 5131-110正式員額薪資

教職員254人薪俸、專業加給、主管加給、導師鐘點費及超支鐘點費等，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、在職進修專班鐘點費、專任教師辦理補助計畫兼職津貼等，年需如列數。

### 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。

### 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

教職員及教職員眷屬保險費、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。

### 5131-220郵電費

辦公用郵資及電話費等。

### 5131-230旅運費

- 1、員工因公出差、員工上下班交通費、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。
- 2、依據「國立大學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。

### 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。

### 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。

### 5131-270一般服務費

各樓層及廁所清潔外包、校園保全費、行政助理及計畫專兼任研究助理薪資、獎金、勞健保及離職儲金等。

### 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。

### 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。

### 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、開會逾時誤餐費、實驗室安全衛生管理工作編列6萬元、環保及廢棄物清理費編列300萬元。
- 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。

### 5131-420房租

辦理活動所需場地之租金。



**國立花蓮教育大學校務基金**  
**教學成本說明**  
中華民國 97年度

5131-430機器租金

機器、電腦軟、硬體租金及使用費等。

5131-440交通及運輸設備租金

校外教育實習等活動租車費。

5131-450什項設備租金

什項設備之租金。

5131-510土地改良物折舊

按直線法分年提列土地改良物之折舊費用。

5131-520房屋折舊

按直線法分年提列一般房屋之折舊費用。

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費用。

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費用。

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費用。

5131-580代管資產折舊

按直線法分年提列代管資產之折舊費用。

5131-5A0攤銷

按期攤銷電腦軟體費用及遞延費用。

5131-710會費

參加國際組織、學術及職業團體之常年會費等。

5131-720捐助、補助與獎助

補助計畫之學生工讀金等。

5131-740補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)

- 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。

5131-750競賽及交流活動費

參加技能競賽、校際競賽及交流活動發生之費用。

**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 97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
15,982	19,196	其他業務成本	15,982
15,982	19,196	學生公費及獎勵金	15,982
15,982	19,196	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	15,982
15,982	19,196	捐助、補助與獎助	15,982

※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 97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 97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
97,892	103,922	<b>管理及總務費用</b>	95,461
97,892	103,922	<b>管理費用及總務費用</b>	95,461
75,090	91,006	用人費用	80,048
48,758	61,032	正式員額薪資	51,861
2,079	2,000	超時工作報酬	2,181
11,371	14,176	獎金	13,078
5,094	5,900	退休及卹償金	4,444
7,786	7,896	福利費	8,482
2	2	提繳費	2
12,555	7,154	服務費用	9,186
290	300	郵電費	300
1,484	4,605	旅運費	2,005
281	450	印刷裝訂與廣告費	300
789	683	修理保養與保固費	855
35	70	保險費	70
8,194		一般服務費	4,100
950	412	專業服務費	924
532	634	公共關係費	632
1,580	2,068	材料及用品費	2,166
937	998	使用材料費	1,136
643	1,070	用品消耗	1,030
8,607	3,600	折舊、折耗及攤銷	3,970
159	40	土地改良物折舊	40
53	10	房屋折舊	10
2,624	500	機械及設備折舊	500
524	50	交通及運輸設備折舊	50
3,267	2,500	什項設備折舊	2,500
1,592	500	代管資產折舊	500
388		攤銷	370
34	94	稅捐與規費(強制費)	91
18	18	消費與行為稅	54
16	76	規費	37
26		會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
26		補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	

※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 97年度

## 51A1-110正式員額薪資

職員66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

員工因公出差旅費、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。公務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24,939元、滿六年以上一輛49,877元計列。一般事務辦公器具養護費，按預算員額346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、委託檢驗(定)試驗認證費、員工進修及學分補助費、系統維護及購買套裝軟體等費用。

## 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。

## 51A1-510土地改良物折舊

按直線法分年提列土地改良物之折舊費用。

## 51A1-520房屋折舊

按直線法分年提列一般房屋之折舊費用。

## 51A1-530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費用。

## 51A1-540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費用。

## 51A1-550什項設備折舊

按直線法分年提列各種什項設備之折舊費用。

**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 97年度

**51A1-580代管資產折舊**

按直線法分年提列代管資產之折舊費用。

**51A1-5A0攤銷**

按期攤銷電腦軟體費用及遞延費用。

**51A1-650消費與行為稅**

公務車輛使用牌照稅。

**51A1-680規費**

繳納政府機關、事業機構之各項規費、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 97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
1,851	2,250	其他業務費用	3,202
1,851	2,250	雜項業務費用	3,202
1,851	2,250	服務費用	3,202
1,851	2,250	專業服務費	3,202

※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 97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 97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
4,894	1,000	<b>業務外費用</b>	1,020
4,894	1,000	<b>其他業務外費用</b>	1,020
4,894	1,000	<b>雜項費用</b>	1,020
4,886	1,000	折舊、折耗及攤銷	1,000
119	90	房屋折舊	90
32	10	什項設備折舊	10
4,646	900	代管資產折舊	890
89		攤銷	10
8		短絀、賠償與保險給付	20
8		各項短絀	20

※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 97年度

**522Y-520房屋折舊**

按直線法分年提列宿舍之折舊費用。

**522Y-550什項設備折舊**

按直線法分年提列各種什項設備之折舊費用。

**522Y-580代管資產折舊**

按直線法分年提列代管資產之折舊費用。

**522Y-5A0攤銷**

按期攤銷電腦軟體費用及遞延費用。

**522Y-810各項短絀**

資產報廢損失。

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 97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	10,756	1,000	24,000
一次性項目	0	0	0	10,756	1,000	24,000
合 計	0	0	0	10,756	1,000	24,000

※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	35,756	
0	0	35,756	一、基本教學訓練經費提撥圖書儀器設備費875萬6千元。 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400萬元(設置及運用電腦)。
0	0	35,756	

**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 97年度

項 目	自 有 資			
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他
一般建築及設備計畫	10,000	0	25,756	0
一次性項目	10,000	0	25,756	0
合 計	10,000	0	25,756	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 金 額	計 %	金 額	%
35,756	100.00	0	0	0	0.00	35,756	100.00
35,756	100.00	0	0	0	0.00	35,756	100.00
35,756	100.00	0	0	0	0.00	35,756	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 97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	國庫撥款	其 他	
一般建築及設備計畫	35,756	10,000	0	25,756	0	0
一次性項目	35,756	10,000	0	25,756	0	0
合 計	35,756	10,000	0	25,756	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		35,756	100.00	35,756	100.00
	97.01 97.12	0.00	0.00		35,756	100.00	35,756	100.00
		0.00	0.00		35,756	100.00	35,756	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 97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	23,114	274,069	34,130	412,407				1,090,723	1,850,469
上年度預計新增資產原值		72,750	8,150	1,300	14,400					96,600
本年度預計新增資產原值			6,186	500	19,650					26,336
資產重估增值額										
本年度(12月底)資產總額	16,026	95,864	288,405	35,930	446,457				1,090,723	1,973,405
本年度應提折舊額	540	600	2,835	1,050	3,510				2,390	10,925
教學成本	500	500	2,335	1,000	1,000				1,000	6,335
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				890	990

※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97年度所購(建)置之固定資產。

※什項資產係代管資產原值12億5,129萬6千元，減代管土地原值1億6,057萬3千元後原值10億9,072萬3千元。

**國立花蓮教育大學校務基金**  
**資產報廢明細表**

中華民國 97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	9,420	9,420	0	0	0
機械及設備	4,570	4,570	0	0	0
交通及運輸設備	500	500	0	0	0
什項設備	4,350	4,350	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 97年12月31日

單位:新台幣千元

95年12月31日 實 際 數	科 目	97年12月31日 預 計 數	96年12月31日 預 計 數	比較增減
2,079,865	<b>資產</b>	2,131,621	2,105,365	26,256
595,133	<b>流動資產</b>	597,768	596,643	1,125
576,941	現金	579,576	578,451	1,125
18,192	預付款項	18,192	18,192	0
2,540	<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	3,540	3,040	500
2,540	準備金	3,540	3,040	500
384,386	<b>固定資產</b>	437,297	410,076	27,221
10,341	土地改良物	8,761	9,301	-540
20,030	房屋及建築	91,406	92,006	-600
69,150	機械及設備	84,721	76,800	7,921
7,368	交通及運輸設備	8,068	8,118	-50
211,544	什項設備	243,924	223,434	20,490
65,953	購建中固定資產	417	417	0
3,423	<b>無形資產</b>	3,883	3,623	260
3,423	無形資產	3,883	3,623	260
7,457	<b>遞延借項</b>	6,997	7,457	-460
7,457	遞延費用	6,997	7,457	-460
1,086,926	<b>其他資產</b>	1,082,136	1,084,526	-2,390
1,086,926	什項資產	1,082,136	1,084,526	-2,390
2,079,865	<b>合 計</b>	2,131,621	2,105,365	26,256
1,287,700	<b>負債</b>	1,288,700	1,288,200	500
3,675	<b>流動負債</b>	3,675	3,675	0
3,352	應付款項	3,352	3,352	0
323	預收款項	323	323	0
1,284,025	<b>其他負債</b>	1,285,025	1,284,525	500
1,284,025	什項負債	1,285,025	1,284,525	500
792,165	<b>業主權益(淨值)</b>	842,921	817,165	25,756
377,463	<b>基金</b>	428,219	402,463	25,756
377,463	基金	428,219	402,463	25,756
457,329	<b>公積</b>	414,702	457,329	-42,627
160,945	資本公積	160,945	160,945	0
296,384	特別公積	253,757	296,384	-42,627
-42,627	<b>累積餘絀(-)</b>	0	-42,627	42,627
0	累積賸餘	0	0	0
-42,627	累積短絀(-)	0	-42,627	42,627
2,079,865	<b>合 計</b>	2,131,621	2,105,365	26,256

附 註：

※本表95年12月31日實際數、97年12月31日及96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97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:

\$265

# 國立花蓮教育大學校務基金 預計平衡表

中華民國 97年12月31日

單位:新台幣千元

95年12月31日 實 際 數	科 目	97年12月31日 預 計 數	96年12月31日 預 計 數	比較增減
--------------------	--------	--------------------	--------------------	------

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:                      \$265

# 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 97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>					
教學訓輔	人	3,430	126,045.19	432,335	
大專院校	人	3,430	126,045.19	432,335	預計學生人數：研究所630人、大學部2,273人、在職專班527人。
<b>上年度預算數</b>					
教學訓輔	人	3,209	131,091.93	420,674	
大專院校	人	3,209	131,091.93	420,674	預計學生人數：研究所630人、大學部2,214人、在職專班365人。
<b>前年度決算數</b>					
教學訓輔	人	3,147	141,916.43	446,611	
大專院校	人	3,147	141,916.43	446,611	學生人數：研究所630人、大學部2,169人、在職專班348人。
<b>94年度決算數</b>					
教學訓輔	人	3,202	138,300.44	442,838	
大專院校	人	3,202	138,300.44	442,838	學生人數：研究所588人、大學部2,215人、在職專班399人。
<b>93年度決算數</b>					
教學訓輔	人	3,123	113,916.43	355,761	
大專院校	人	3,123	113,916.43	355,761	學生人數：研究所455人、大學部2,289人、在職專班379人。

※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 97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		102	-10	92	
職員		76	-10	66	
	簡任	0	3	3	依據教育部台人(一)字第0950154176A號函核定員額編制表，會計室及人事室主任調整職務列等為簡任，並增列專門委員。
	薦任	35	-3	32	依據教育部台人(一)字第0950154176A號函核定員額編制表，會計室及人事室主任調整職務列等為簡任，並增列專門委員。
	委任	41	-10	31	組織編制調整減少10人。
警員		3	0	3	
	警員	3	0	3	
技工(駕駛)		23	0	23	
	技工	6	0	6	
	工友	17	0	17	
教師人員		239	13	252	
教師		239	13	252	
	教授	45	0	45	
	副教授	99	6	105	組織編制調整增加6人。
	助理教授	72	19	91	一、新進教師以助理教授(博士)進用，助理教授遞增12人，講師遞減12人。 二、組織編制調整增加4人。 三、依據教育部95年8月31日台高(二)字第0950128881號函，核給資訊科學系2名員額。 四、依據教育部95年9月5日台高(一)字第0950126796A號函，核給藝術與設計學系及音樂系1名員額。 五、以上共計增加19人。
	講師	23	-12	11	新進教師以助理教授(博士)進用，助理教授遞增12人，講師遞減12人。
助教人員		1	0	1	
助教		1	0	1	
	助教	1	0	1	
運動教練人員		1	0	1	
運動教練		1	0	1	
	國家級運動教練	1	0	1	
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		503	3	506	



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 97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	318,689	0	5,373	0	39,617		5,761		0	0	23,544
教學成本	266,828	0	3,192	0	32,000		300		0	0	19,100
正式人員	266,828	0	3,192	0	32,000		300		0	0	19,100
教員	265,138	0	3,192	0	31,797		300		0	0	18,964
助教	600	0	0	0	77		0		0	0	51
運動教練	1,090	0	0	0	126		0		0	0	85
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	51,861	0	2,181	0	7,617		5,461		0	0	4,444
正式人員	51,861	0	2,181	0	7,617		5,461		0	0	4,444
職員	42,234	0	2,000	0	6,597		4,215		0	0	3,758
工員	9,627	0	181	0	1,020		1,246		0	0	686
合 計	318,689	0	5,373	0	39,617		5,761		0	0	23,544
總 計	318,689	0	5,373	0	39,617		5,761		0	0	23,544

※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預估之用人費用。

單位:新台幣千元

及卹償	資遣費	福 利 費					提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	體育活 動 費	其 他				
0	0	22,430	280	0	1,328	10,941	2	427,965	19,000	446,965
0	0	18,401	180	0	975	6,941	0	347,917	19,000	366,917
0	0	18,401	180	0	975	6,941	0	347,917	0	347,917
0	0	18,282	180	0	967	6,881	0	345,701	0	345,701
0	0	44	0	0	4	30	0	806	0	806
0	0	75	0	0	4	30	0	1,410	0	1,410
0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,000	19,000
0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,000	19,000
0	0	4,029	100	0	353	4,000	2	80,048	0	80,048
0	0	4,029	100	0	353	4,000	2	80,048	0	80,048
0	0	3,213	100	0	264	3,385	0	65,766	0	65,766
0	0	816	0	0	89	615	2	14,282	0	14,282
0	0	22,430	280	0	1,328	10,941	2	427,965	19,000	446,965
0	0	22,430	280	0	1,328	10,941	2	427,965	19,000	446,965

## 國立花蓮教育大學校務基金

## 各項費用彙計表

中華民國 97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
391,830	432,974	用人費用	446,965	366,917	
279,299	311,736	正式員額薪資	318,689	266,828	
17,326	19,000	聘僱及兼職人員薪資	19,000	19,000	
4,888	5,199	超時工作報酬	5,373	3,192	
39,743	43,476	獎金	45,378	32,300	
20,113	19,600	退休及卹償金	23,544	19,100	
30,459	33,961	福利費	34,979	26,497	
2	2	提繳費	2		
63,835	53,414	服務費用	49,643	37,255	
9,864	9,000	水電費	8,100	8,100	
1,819	1,830	郵電費	1,600	1,300	
9,243	9,521	旅運費	8,315	6,310	
3,366	3,100	印刷裝訂與廣告費	2,890	2,590	
9,371	7,683	修理保養與保固費	7,155	6,300	
521	606	保險費	550	480	
19,016	9,358	一般服務費	9,335	5,235	
10,103	11,682	專業服務費	11,066	6,940	
532	634	公共關係費	632		
18,229	25,860	材料及用品費	18,874	16,708	
8,943	12,785	使用材料費	8,336	7,200	
9,286	13,075	用品消耗	10,538	9,508	
1,008	3,280	租金與利息	950	950	
96		地租及水租			
37	80	房租	50	50	
451	3,000	機器租金	600	600	
264	200	交通及運輸設備租金	200	200	
160		什項設備租金	100	100	
74,668	10,774	折舊、折耗及攤銷	11,825	6,855	
1,591	1,040	土地改良物折舊	540	500	
650	774	房屋折舊	600	500	
25,719	1,500	機械及設備折舊	2,835	2,335	
2,246	1,050	交通及運輸設備折舊	1,050	1,000	
20,062	3,510	什項設備折舊	3,510	1,000	
20,565	2,400	代管資產折舊	2,390	1,000	
3,835	500	攤銷	900	520	
41	94	稅捐與規費（強制費）	91		
18	18	消費與行為稅	54		
23	76	規費	37		
17,497	20,546	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	19,632	3,650	15,982
91		會費	100	100	
15,982	19,196	捐助、補助與獎助	17,982	2,000	15,982
1,424	1,350	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	750	750	
		競賽及交流活動費	800	800	
8		短絀、賠償與保險給付	20		
8		各項短絀	20		

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				
80,048						
51,861						
2,181						
13,078						
4,444						
8,482						
2						
9,186	3,202					
300						
2,005						
300						
855						
70						
4,100						
924	3,202					
632						
2,166						
1,136						
1,030						
3,970		1,000				
40						
10		90				
500						
50						
2,500		10				
500		890				
370		10				
91						
54						
37						
		20				
		20				

# 國立花蓮教育大學校務基金

## 各項費用彙計表

中華民國 97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
113	100	其他			
113	100	其他費用			
567,229	547,042	總 計	548,000	432,335	15,982

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				
95,461	3,202	1,020				

**國立花蓮教育大學校務基金  
補辦預算明細表**

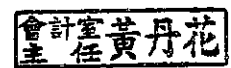
中華民國 97年度

單位:新台幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產建設、改良、擴充	24,594		
(二)一般建築及設備計畫	24,594		
房屋及建築	18,879	96	一、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，增加1,887萬9千元，擬由本校歷年度校務基金賸餘款支應，經奉行政院96年3月20日院授教字第0960033480號函同意辦理。
機械及設備	4,412	96	一、辦理教育部補助重要特色領域人才培育改進計畫之資本門，經行政院96年5月29日院授教字第0960076590號函同意辦理。 二、辦理教育部補助獎勵大學校院設立區域教學資源中心計畫之資本門，經行政院96年7月30日院授教字第0960110758號函同意辦理。
交通及運輸設備	344	96	一、辦理教育部補助重要特色領域人才培育改進計畫之資本門，經行政院96年5月29日院授教字第0960076590號函同意辦理。 二、辦理教育部補助獎勵大學校院設立區域教學資源中心計畫之資本門，經行政院96年7月30日院授教字第0960110758號函同意辦理。
什項設備	959	96	一、辦理教育部補助重要特色領域人才培育改進計畫之資本門，經行政院96年5月29日院授教字第0960076590號函同意辦理。 二、辦理教育部補助獎勵大學校院設立區域教學資源中心計畫之資本門，經行政院96年7月30日院授教字第0960110758號函同意辦理。
合 計	24,594		



主辦會計人員：黃丹花



基金主持人：林煥祥

