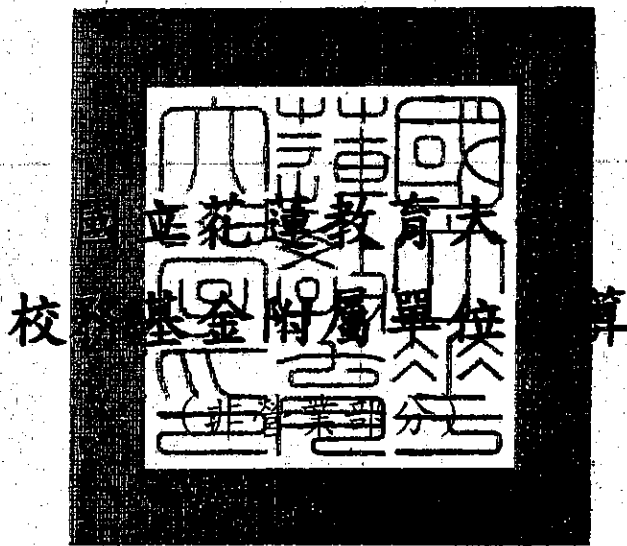


中華民國 96 年度

(96 年 01 月 01 日至 96 年 12 月 31 日)

中央政府總決算

教育部主管



國立花蓮教育大學編

國立花蓮教育大學學校務基金

決算目錄

中華民國96年度

| | |
|-------------------------------|-------|
| 一、總說明..... | 1—6 |
| 二、主要表 | |
| 1.收支餘絀決算表..... | 8—9 |
| 2.餘絀撥補決算表..... | 10—11 |
| 3.現金流量決算表..... | 12—13 |
| 4.平衡表..... | 14—17 |
| 三、附屬表 | |
| 1.業務收入明細表..... | 19 |
| 2.業務支出明細表..... | 20—23 |
| 3.資產折舊提列明細表..... | 24—25 |
| 4.國庫撥補明細表..... | 26 |
| 5.固定資產建設改良擴充明細表..... | 28—29 |
| 6.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表..... | 30—31 |
| 7.營運項目執行績效摘要表..... | 32—33 |
| 8.基金數額表..... | 34 |
| 9.用人費用彙計表..... | 36—39 |
| 10.員工人數明細表..... | 40 |
| 11.增購及汰舊換新管理公務車輛明細表..... | 41 |
| 12.各項費用彙計表..... | 42—43 |
| 13.管制性項目及統計所需項目比較表..... | 44 |

國立花蓮教育大學校務基金

總說明

中華民國 96 年度

一、業務計畫實施績效：

| 業務計畫名稱 | 實 施 績 效 |
|----------|--|
| 教學成本 | 一、本計畫為培育人才、養成師資、加強各學科教育及實習，以達五育均衡之教育目標，辦理各類教學研究訓輔活動及圖書管理、辦理各機關補助款，及推動科技研究發展等。 二、本年度依照計畫目標，按月進行，如期完成。 |
| 其他業務成本 | 辦理學生工讀及學生獎助學金等事宜，均照計畫執行，順利完成。 |
| 管理及總務費用 | 本計畫為辦理文書處理、採購、財產保管及設備維護、現金、票據、證券之出納、保管、移轉，人事管理及會計事務處理等，一般行政管理工作，均推展順利完成。 |
| 其他業務外費用 | 辦理研究所及大學招生工作、證明書表印製等事務均照計畫順利完成。 |
| 非計畫型資本支出 | 一、按計畫內容實施，並依實際工作進度執行。 二、辦理購置行政、教學研究圖書儀器及其他設備、計網中心電腦網路設備等事宜。 三、以前年度保留科學館擴建工程 700 萬 3,980 元，已於 96 年 11 月 15 日完工，因尚未取得使用執照等事宜，經聲請並准予保留 97 萬 4,841 元至下年度繼續辦理。 四、以前年度保留污水廠螺旋式自動除污機 80 萬元，已於 96 年 2 月 27 日完工。 |

國立花蓮教育大學校務基金

總說明

中華民國 96 年度

二、收支餘絀情形：

(一)、收入決算數與收入預算數比較情形：本年度收入決算數 5 億 4,949 萬 6,196 元與預算數 5 億 4,704 萬 2,000 元比較增加 245 萬 4,196 元，達 0.45%。

1、業務收入：本年度收入決算數 5 億 4,640 萬 9,505 元與預算數 5 億 4,568 萬 5,000 元比較增加 72 萬 4,505 元，達 0.13%。

(1)、學雜費收入：本年度決算數 1 億 3,687 萬 3,768 元與預算數 1 億 4,058 萬 4,000 元比較減少 371 萬 0,232 元，達 2.64%，係大學部及研究所學生休退學及減免學雜費人數增加所致。

(2)、學校教學研究補助收入：本年度決算數 3 億 7,564 萬 6,000 元與預算數 3 億 7,260 萬 1,000 元比較增加 304 萬 5,000 元，達 0.82%，係部撥 96 年度新增班、自然增班及請增員額補助款。

(3)、其他補助收入：本年度決算數 3,059 萬 7,071 元與預算數 3,000 萬元比較增加 59 萬 7,071 元，達 1.99%，係接受各級政府機關補助計畫較預算增加。

(4)、雜項業務收入：本年度決算數 329 萬 2,666 元與預算數 250 萬元比較增加 79 萬 2,666 元，達 31.71%，係大學推甄入學及研究所報名費等雜項業務收入較預估數增加。

2、業務外收入：本年度決算數 308 萬 6,691 元與預算數 135 萬 7,000 元比較增加 172 萬 9,691 元，達 127.46%。

(1)、違約罰款收入：本年度決算數 212 萬 3,699 元與預算數 50 萬元比較增加 162 萬 3,699 元，達 324.74%，係圖書逾期罰款、土木工程逾期違約金及印刷品延遲履約罰款等收入增加。

(2)、雜項收入：本年度決算數 96 萬 2,992 元與預算數 85 萬 7,000 元比較增加 10 萬 5,992 元，達 12.37%，係收回本校專兼任老師超支鐘點費等。

(二)、支出決算數與支出預算數比較情形：本年度支出決算數 5 億 7,936 萬 2,241 元與預算數 5 億 4,704 萬 2,000 元比較增加 3,232 萬 0,241 元，達 5.91%。

1、業務成本與費用：本年度支出決算數 5 億 7,436 萬 9,282 元與預算數 5 億 4,604 萬 2,000

國立花蓮教育大學校務基金

總說明

中華民國 96 年度

元比較增加 2,832 萬 7,282 元，達 5.19%。

(1)、教學研究及訓輔成本：本年度決算數 4 億 6,430 萬 7,275 元與預算數 4 億 2,067 萬 4,000 元比較增加 4,363 萬 3,275 元，達 10.37%，係折舊方法採直線法提列舊費用等。

(2)、學生公費及獎勵金：本年度決算數 1,881 萬 8,687 元與預算數 1,919 萬 6,000 元較減少 37 萬 7,313 元，達 1.97%，係研究生獎助學金申領數較預估減少。

(3)、管理費用及總務費用：本年度決算數 8,908 萬 7,123 元與預算數 1 億 0,392 萬 2,000 元比較減少 1,483 萬 4,877 元，達 14.28%，係人員缺聘致人事費結餘及擲節業務支出。

(4)、雜項業務費用：本年度決算數 215 萬 6,197 元與預算數 225 萬元比較減少 9 萬 3,803 元，達 4.17%，係擲節招生考試等費用。

2、業務外費用：本年度支出決算數 499 萬 2,959 元與預算數 100 萬元比較增加 399 萬 2,959 元，達 399.30%，係增列宿舍等固定資產折舊費用等。

三、餘絀撥補實況：

(一)、賸餘之部：

1、本期賸餘 0 元，較預算數 0 元，無增減。

2、前期未分配賸餘 0 元，較預算數 438 萬 2,000 元減少 438 萬 2,000 元，達 100%。

(二)、分配之部：填補累積短絀 0 元，較預算數 0 元，無增減。

(三)、未分配賸餘：本期未分配賸餘 0 元，較預算數 438 萬 2,000 元減少 438 萬 2,000 元，達 100%。

(四)、短絀之部：

1、本期短絀 2,986 萬 6,045 元，較預算數 0 元增加 2,986 萬 6,045 元。

2、前期待填補之短絀 4,262 萬 6,633 元，較預算數 0 元增加 4,262 萬 6,633 元。

(五)、填補之部：撥用賸餘 0 元，較預算數 0 元，無增減。

(六)、待填補之短絀：本期待填補之短絀 7,249 萬 2,678 元，較預算數 0 元增加 7,249 萬 2,678 元。

總 說 明

中華民國 96 年度

四、現金流量結果：

(一)、本年度業務活動之現金流入 5,106 萬 2,330 元，其流量項目包括：

1、本期短絀 2,986 萬 6,045 元。

2、折舊 6,620 萬 9,174 元。

3、攤銷 363 萬 4,425 元。

4、其他 12,499 元。

5、流動資產淨增 91 萬 9,711 元，包括增加預付費用 91 萬 9,727 元，減少用品盤存 16 元。

6、流動負債淨增 1,199 萬 1,988 元，包括增加應付代收款 60 萬 7,737 元，增加預收收入 1,138 萬 4,251 元。

(二)、本年度投資活動之現金流出 5,794 萬 2,259 元，其流量項目包括：

1、增加固定資產 5,695 萬 9,207 元。

2、增加無形資產 12 萬 9,959 元。

3、增加遞延借項 73 萬 3,093 元。

4、增加其他資產 12 萬元。

(三)、本年度融資活動之現金流入 2,186 萬 7,719 元，其流量項目包括：

1、增加基金 2,500 萬元。

2、增加公積 575 萬元。

3、減少其他負債 888 萬 2,281 元。

(四)、現金及約當現金之淨增 1,498 萬 7,790 元。

(五)、期初現金及約當現金 5 億 7,694 萬 0,873 元。

(六)、期末現金及約當現金 5 億 9,192 萬 8,663 元。

(七)、不影響現金流量之投資與融資活動，其項目如下：

1、受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額 2,494 萬 8,464 元。

2、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 160 萬 6,978 元。

國立花蓮教育大學校務基金

總說明

中華民國 96 年度

- 3、固定資產增置與應付未付數同額增加之金額 229 萬 3,882 元。
- 4、以前年度購建中固定資產科目，於本次更正調整轉入固定資產科目數之金額 2,341 萬 9,078 元。
- 5、遞延借項與受贈公積同額增加之金額 48 萬 1,981 元。
- 6、無形資產與受贈公積同額增加之金額 183 萬 9,160 元。
- 7、代管財產與應付代管資產同額增加之金額 403 萬 2,000 元。

五、資產負債情況：

- (一)、資產總額計 21 億 1,651 萬 0,545 元，其中流動資產 6 億 1,104 萬 0,553 元，占 28.87%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 414 萬 6,844 元，占 0.20%，固定資產 4 億 2,037 萬 6,337 元，占 19.86%，無形資產 372 萬 7,444 元，占 0.18%，遞延借項 670 萬 1,740 元，占 0.32%，其他資產 10 億 7,051 萬 7,627 元，占 50.58%。
- (二)、負債總額計 12 億 9,619 萬 1,565 元，占負債及淨值總額 61.24%，其中流動負債 1,540 萬 9,454 元，占 0.73%，其他負債 12 億 8,078 萬 2,111 元，占 60.51%。淨值總額 8 億 2,031 萬 8,980 元，占負債及淨值總額 38.76%，其中基金 4 億 0,246 萬 2,897 元，占 19.02%，公積 4 億 9,034 萬 8,761 元，占 23.17%，累積餘絀 7,249 萬 2,678 元，占 3.43%。

六、其他要點：

- (一)、本決算依據本年度各月份會計報告累計數編列，各月份會計報告均已依規定送主管機關單位審核。
- (二)、固定資產建設改良擴充辦理情形：
 - 1、以前年度保留科學館擴建工程 721 萬 3,840 元，已於 96 年 11 月 15 日完工，因尚未取得使用執照等事宜，經聲請並准予保留 97 萬 4,841 元至下年度繼續辦理。
 - 2、以前年度保留污水廠螺旋式自動除污機 80 萬元，已於 96 年 2 月 27 日完工。
 - 3、機械及設備本年度為因應教學需要流出 429 萬 5,749 元支應「房屋及建築」、「交通及運輸設備」、「什項設備」等科目。
 - 4、房屋及建築本年度為因應教學需要由「機械及設備」科目流入 123 萬 8,092 元。

國立花蓮教育大學校務基金

總 說 明

中華民國 96 年度

- | |
|---|
| <p>5、交通及運輸設備為因應教學需要由「機械及設備」科目流入 170 萬 7,013 元。</p> <p>6、什項設備本年度為因應教學需要由「機械及設備」科目流入 135 萬 0,644 元。</p> |
|---|

本 頁 空 白

國立花蓮教育大學校務基金

收支餘絀決算表

中華民國 96年度

| 科 目 | 本 年 度 預 算 數 | | 本 年 度 決 算 數 | |
|-------------------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 業務收入 | 545,685,000.00 | 100.00 | 546,409,505.00 | 100.00 |
| 教學收入 | 140,584,000.00 | 25.76 | 136,873,768.00 | 25.05 |
| 學雜費收入 | 140,584,000.00 | 25.76 | 136,873,768.00 | 25.05 |
| 其他業務收入 | 405,101,000.00 | 74.24 | 409,535,737.00 | 74.95 |
| 學校教學研究補助收入 | 372,601,000.00 | 68.28 | 375,646,000.00 | 68.75 |
| 其他補助收入 | 30,000,000.00 | 5.50 | 30,597,071.00 | 5.60 |
| 雜項業務收入 | 2,500,000.00 | 0.46 | 3,292,666.00 | 0.60 |
| 業務成本與費用 | 546,042,000.00 | 100.07 | 574,369,282.00 | 105.12 |
| 教學成本 | 420,674,000.00 | 77.09 | 464,307,275.00 | 84.97 |
| 教學研究及訓輔成本 | 420,674,000.00 | 77.09 | 464,307,275.00 | 84.97 |
| 其他業務成本 | 19,196,000.00 | 3.52 | 18,818,687.00 | 3.44 |
| 學生公費及獎勵金 | 19,196,000.00 | 3.52 | 18,818,687.00 | 3.44 |
| 管理及總務費用 | 103,922,000.00 | 19.04 | 89,087,123.00 | 16.30 |
| 管理費用及總務費用 | 103,922,000.00 | 19.04 | 89,087,123.00 | 16.30 |
| 其他業務費用 | 2,250,000.00 | 0.41 | 2,156,197.00 | 0.39 |
| 雜項業務費用 | 2,250,000.00 | 0.41 | 2,156,197.00 | 0.39 |
| 業務賸餘(短絀-) | -357,000.00 | -0.07 | -27,959,777.00 | -5.12 |
| 業務外收入 | 1,357,000.00 | 0.25 | 3,086,691.00 | 0.56 |
| 其他業務外收入 | 1,357,000.00 | 0.25 | 3,086,691.00 | 0.56 |
| 違約罰款收入 | 500,000.00 | 0.09 | 2,123,699.00 | 0.39 |
| 雜項收入 | 857,000.00 | 0.16 | 962,992.00 | 0.18 |
| 業務外費用 | 1,000,000.00 | 0.18 | 4,992,959.00 | 0.91 |
| 其他業務外費用 | 1,000,000.00 | 0.18 | 4,992,959.00 | 0.91 |
| 雜項費用 | 1,000,000.00 | 0.18 | 4,992,959.00 | 0.91 |
| 業務外賸餘(短絀-) | 357,000.00 | 0.07 | -1,906,268.00 | -0.35 |
| 本期賸餘(短絀-) | 0.00 | 0.00 | -29,866,045.00 | -5.47 |

單位:新臺幣元

第 1 頁

| 比較增減 | | 上年度決算數 | |
|----------------|---------|----------------|--------|
| 金額 | % | 金額 | % |
| 724,505.00 | 0.13 | 517,507,438.00 | 100.00 |
| -3,710,232.00 | -2.64 | 132,141,619.00 | 25.53 |
| -3,710,232.00 | -2.64 | 132,141,619.00 | 25.53 |
| 4,434,737.00 | 1.09 | 385,365,819.00 | 74.47 |
| 3,045,000.00 | 0.82 | 358,746,000.00 | 69.32 |
| 597,071.00 | 1.99 | 23,994,639.00 | 4.64 |
| 792,666.00 | 31.71 | 2,625,180.00 | 0.51 |
| 28,327,282.00 | 5.19 | 562,335,903.00 | 108.66 |
| 43,633,275.00 | 10.37 | 446,610,843.00 | 86.30 |
| 43,633,275.00 | 10.37 | 446,610,843.00 | 86.30 |
| -377,313.00 | -1.97 | 15,982,436.00 | 3.09 |
| -377,313.00 | -1.97 | 15,982,436.00 | 3.09 |
| -14,834,877.00 | -14.28 | 97,891,559.00 | 18.92 |
| -14,834,877.00 | -14.28 | 97,891,559.00 | 18.92 |
| -93,803.00 | -4.17 | 1,851,065.00 | 0.36 |
| -93,803.00 | -4.17 | 1,851,065.00 | 0.36 |
| -27,602,777.00 | 7731.87 | -44,828,465.00 | -8.66 |
| 1,729,691.00 | 127.46 | 3,092,037.00 | 0.60 |
| 1,729,691.00 | 127.46 | 3,092,037.00 | 0.60 |
| 1,623,699.00 | 324.74 | 361,799.00 | 0.07 |
| 105,992.00 | 12.37 | 2,730,238.00 | 0.53 |
| 3,992,959.00 | 399.30 | 4,894,006.00 | 0.95 |
| 3,992,959.00 | 399.30 | 4,894,006.00 | 0.95 |
| 3,992,959.00 | 399.30 | 4,894,006.00 | 0.95 |
| -2,263,268.00 | -633.97 | -1,801,969.00 | -0.35 |
| -29,866,045.00 | | -46,630,434.00 | -9.01 |

國立花蓮教育大學校務基金

餘絀撥補決算表

中華民國 96年度

| 項 目 | 本年度預算數 | | 本年度決算數 | |
|---------------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 賸餘之部 | 4,382,000.00 | 100.00 | 0.00 | |
| 本期賸餘 | 0.00 | | 0.00 | |
| 前期末分配賸餘 | 4,382,000.00 | 100.00 | 0.00 | |
| 公積轉列數 | 0.00 | | 0.00 | |
| 分配之部 | 0.00 | | 0.00 | |
| 填補累積短絀 | 0.00 | | 0.00 | |
| 提存公積 | 0.00 | | 0.00 | |
| 賸餘撥充基金數 | 0.00 | | 0.00 | |
| 解繳國庫淨額 | 0.00 | | 0.00 | |
| 其他依法分配數 | 0.00 | | 0.00 | |
| 未分配賸餘 | 4,382,000.00 | 100.00 | 0.00 | |
| 短絀之部 | 0.00 | | 72,492,678.00 | 100.00 |
| 本期短絀 | 0.00 | | 29,866,045.00 | 41.20 |
| 前期待填補之短絀 | 0.00 | | 42,626,633.00 | 58.80 |
| 填補之部 | 0.00 | | 0.00 | |
| 撥用賸餘 | 0.00 | | 0.00 | |
| 撥用公積 | 0.00 | | 0.00 | |
| 折減基金 | 0.00 | | 0.00 | |
| 國庫撥款 | 0.00 | | 0.00 | |
| 待填補之短絀 | 0.00 | | 72,492,678.00 | 100.00 |

| 比較增減 | | 上年度決算數 | |
|---------------|---------|---------------|--------|
| 金額 | % | 金額 | % |
| -4,382,000.00 | -100.00 | 4,003,801.00 | 100.00 |
| 0.00 | | 0.00 | |
| -4,382,000.00 | -100.00 | 4,003,801.00 | 100.00 |
| 0.00 | | 0.00 | |
| 0.00 | | 4,003,801.00 | 100.00 |
| 0.00 | | 4,003,801.00 | 100.00 |
| 0.00 | | 0.00 | |
| 0.00 | | 0.00 | |
| 0.00 | | 0.00 | |
| 0.00 | | 0.00 | |
| -4,382,000.00 | -100.00 | 0.00 | |
| | | | |
| 72,492,678.00 | | 46,630,434.00 | 100.00 |
| 29,866,045.00 | | 46,630,434.00 | 100.00 |
| 42,626,633.00 | | 0.00 | |
| 0.00 | | 4,003,801.00 | 8.59 |
| 0.00 | | 4,003,801.00 | 8.59 |
| 0.00 | | 0.00 | |
| 0.00 | | 0.00 | |
| 0.00 | | 0.00 | |
| 72,492,678.00 | | 42,626,633.00 | 91.41 |
| | | | |

**國立花蓮教育大學校務基金
現金流量決算表**

中華民國 96年度

第 1 頁
單位:新臺幣元

| 項 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|---------|
| | | | 金 額 | % |
| ▼業務活動之現金流量 | 10,774,000.00 | 51,062,330.00 | 40,288,330.00 | 373.94 |
| 本期賸餘(短絀-) | 0.00 | -29,866,045.00 | -29,866,045.00 | |
| 調整非現金項目 | 10,774,000.00 | 80,928,375.00 | 70,154,375.00 | 651.15 |
| 折舊及折耗 | 10,274,000.00 | 66,209,174.00 | 55,935,174.00 | 544.43 |
| 土地改良物 | 1,040,000.00 | 1,590,552.00 | 550,552.00 | 52.94 |
| 房屋及建築 | 774,000.00 | 706,871.00 | -67,129.00 | -8.67 |
| 機械及設備 | 1,500,000.00 | 24,773,345.00 | 23,273,345.00 | 1551.56 |
| 交通及運輸設備 | 1,050,000.00 | 2,248,668.00 | 1,198,668.00 | 114.16 |
| 什項設備 | 3,510,000.00 | 16,329,147.00 | 12,819,147.00 | 365.22 |
| 代管資產 | 2,400,000.00 | 20,560,591.00 | 18,160,591.00 | 756.69 |
| 攤銷 | 500,000.00 | 3,634,425.00 | 3,134,425.00 | 626.89 |
| 攤銷電腦軟體 | 500,000.00 | 1,664,627.00 | 1,164,627.00 | 232.93 |
| 其他攤銷費用 | 0.00 | 1,969,798.00 | 1,969,798.00 | |
| 其他 | 0.00 | 12,499.00 | 12,499.00 | |
| 機械及設備 | 0.00 | 12,499.00 | 12,499.00 | |
| 流動資產淨減(淨增-) | 0.00 | -919,711.00 | -919,711.00 | |
| 流動負債淨增(淨減-) | 0.00 | 11,991,988.00 | 11,991,988.00 | |
| 業務活動之淨現金流入(流出-) | 10,774,000.00 | 51,062,330.00 | 40,288,330.00 | 373.94 |
| ▼投資活動之現金流量 | -26,250,000.00 | -57,942,259.00 | -31,692,259.00 | 120.73 |
| 增加固定資產及遞耗資產 | -25,550,000.00 | -56,959,207.00 | -31,409,207.00 | 122.93 |
| 增加固定資產 | -25,550,000.00 | -56,959,207.00 | -31,409,207.00 | 122.93 |
| 固定資產之增置 | -25,550,000.00 | -56,959,207.00 | -31,409,207.00 | 122.93 |
| 房屋及建築 | 0.00 | -623,398.00 | -623,398.00 | |
| 機械及設備 | -9,150,000.00 | -9,266,251.00 | -116,251.00 | 1.27 |
| 交通及運輸設備 | -1,800,000.00 | -3,851,013.00 | -2,051,013.00 | 113.95 |
| 什項設備 | -14,600,000.00 | -17,426,495.00 | -2,826,495.00 | 19.36 |
| 購建中固定資產 | 0.00 | -25,792,050.00 | -25,792,050.00 | |
| 增加無形資產、遞延借項及其他資產 | -700,000.00 | -983,052.00 | -283,052.00 | 40.44 |
| 增加無形資產 | -700,000.00 | -129,959.00 | 570,041.00 | -81.43 |
| 增加遞延借項 | 0.00 | -733,093.00 | -733,093.00 | |
| 增加其他資產 | 0.00 | -120,000.00 | -120,000.00 | |
| 投資活動之淨現金流入(流出-) | -26,250,000.00 | -57,942,259.00 | -31,692,259.00 | 120.73 |
| ▼融資活動之現金流量 | 25,000,000.00 | 21,867,719.00 | -3,132,281.00 | -12.53 |
| 增加基金、公積及填補短絀 | 25,000,000.00 | 30,750,000.00 | 5,750,000.00 | 23.00 |
| 增加基金 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 國庫撥款增置固定資產 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 增加公積 | 0.00 | 5,750,000.00 | 5,750,000.00 | |
| 減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 | 0.00 | -8,882,281.00 | -8,882,281.00 | |
| 減少其他負債 | 0.00 | -8,882,281.00 | -8,882,281.00 | |

國立花蓮教育大學校務基金
現金流量決算表

中華民國 96年度

第 2 頁
單位:新臺幣元

| 項 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | |
|----------------------------------|----------------|----------------|---------------|--------|
| | | | 金 額 | % |
| 融資活動之淨現金流入(流出-) | 25,000,000.00 | 21,867,719.00 | -3,132,281.00 | -12.53 |
| ▼現金及約當現金之淨增(淨減-) | 9,524,000.00 | 14,987,790.00 | 5,463,790.00 | 57.37 |
| ▼期初現金及約當現金 | 542,014,000.00 | 576,940,873.00 | 34,926,873.00 | 6.44 |
| ▼期末現金及約當現金 | 551,538,000.00 | 591,928,663.00 | 40,390,663.00 | 7.32 |
| ▼不影響現金流量之投資與融資活動 | | | | |
| 受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額 | 0.00 | 24,948,464.00 | 24,948,464.00 | |
| 受贈固定資產明細 | 0.00 | 24,948,464.00 | 24,948,464.00 | |
| 房屋及建築 | 0.00 | 300,000.00 | 300,000.00 | |
| 機械及設備 | 0.00 | 15,349,362.00 | 15,349,362.00 | |
| 交通及運輸設備 | 0.00 | 1,712,581.00 | 1,712,581.00 | |
| 什項設備 | 0.00 | 5,126,017.00 | 5,126,017.00 | |
| 購建中固定資產 | 0.00 | 2,460,504.00 | 2,460,504.00 | |
| 提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(減-)數 | 500,000.00 | 1,606,978.00 | 1,106,978.00 | 221.40 |
| 提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(+)-之數 | 500,000.00 | 1,606,978.00 | 1,106,978.00 | 221.40 |
| 固定資產增置與應付未付數同額增(+)-減(-)-之金額 | 0.00 | 2,293,882.00 | 2,293,882.00 | |
| 固定資產增置 | 0.00 | 2,293,882.00 | 2,293,882.00 | |
| 購建中固定資產 | 0.00 | 2,293,882.00 | 2,293,882.00 | |
| 以前年度購建中固定資產科目，於本次更正調整轉入固定資產科目數 | 0.00 | 23,419,078.00 | 23,419,078.00 | |
| 本年度更正調整轉入固定資產科目數 | 0.00 | 23,419,078.00 | 23,419,078.00 | |
| 房屋及建築 | 0.00 | 23,419,078.00 | 23,419,078.00 | |
| 遞延借項與受贈公積同額增加(+)-或減少(-) | 0.00 | 481,981.00 | 481,981.00 | |
| 遞延借項與受贈公積同額增加(+) | 0.00 | 481,981.00 | 481,981.00 | |
| 受贈無形資產與受贈公積同額增加(+)-或減少(-)-之金額 | 0.00 | 1,839,160.00 | 1,839,160.00 | |
| 受贈無形資產與受贈公積同額增加之金額(+) | 0.00 | 1,839,160.00 | 1,839,160.00 | |
| 代管財產與應付代管資產同額增加(+)-或減少(-)-之金額 | 0.00 | 4,032,000.00 | 4,032,000.00 | |
| 代管財產與應付代管資產同額增加之金額(+) | 0.00 | 4,032,000.00 | 4,032,000.00 | |

附 註：

- 1.以前年度未完工程2,341萬9,078元於本年度完工轉列房屋及建築科目。
- 2.本年度機械設備之電腦設備因行政院主計處變更財產耐用年限，由6年調整為4年，該財產因毀損且已達年限而報廢，尚有殘值12,499元，轉列「資產短絀」。
- 3.代管資產增加403萬2,000元。

國立花蓮教育大學校務基金

平 衡 表

中華民國 96年12月31日

| 科 目 | 本年度決算數 | | 上年度決算數 | | 比 較 增 減 | |
|-------------------------|------------------|--------|------------------|--------|----------------|---------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 資產 | 2,116,510,545.00 | 100.00 | 2,079,864,657.00 | 100.00 | 36,645,888.00 | 1.76 |
| 流動資產 | 611,040,553.00 | 28.87 | 595,133,052.00 | 28.61 | 15,907,501.00 | 2.67 |
| 現金 | 591,928,663.00 | 27.97 | 576,940,873.00 | 27.74 | 14,987,790.00 | 2.60 |
| 銀行存款 | 591,928,663.00 | 27.97 | 576,940,873.00 | 27.74 | 14,987,790.00 | 2.60 |
| 預付款項 | 19,111,890.00 | 0.90 | 18,192,179.00 | 0.87 | 919,711.00 | 5.06 |
| 用品盤存 | 89,704.00 | 0.00 | 89,720.00 | 0.00 | -16.00 | -0.02 |
| 預付費用 | 19,022,186.00 | 0.90 | 18,102,459.00 | 0.87 | 919,727.00 | 5.08 |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 4,146,844.00 | 0.20 | 2,539,866.00 | 0.12 | 1,606,978.00 | 63.27 |
| 準備金 | 4,146,844.00 | 0.20 | 2,539,866.00 | 0.12 | 1,606,978.00 | 63.27 |
| 退休及離職準備金 | 4,146,844.00 | 0.20 | 2,539,866.00 | 0.12 | 1,606,978.00 | 63.27 |
| 固定資產 | 420,376,337.00 | 19.86 | 384,386,105.00 | 18.48 | 35,990,232.00 | 9.36 |
| 土地改良物 | 8,750,401.00 | 0.41 | 10,340,953.00 | 0.50 | -1,590,552.00 | -15.38 |
| 土地改良物 | 16,026,328.00 | 0.76 | 16,026,328.00 | 0.77 | 0.00 | 0.00 |
| 累計折舊-土地改良物(-) | -7,275,927.00 | -0.34 | -5,685,375.00 | -0.27 | -1,590,552.00 | 27.98 |
| 房屋及建築 | 43,665,910.00 | 2.06 | 20,030,305.00 | 0.96 | 23,635,605.00 | 118.00 |
| 房屋及建築 | 47,456,642.00 | 2.24 | 23,114,166.00 | 1.11 | 24,342,476.00 | 105.31 |
| 累計折舊-房屋及建築(-) | -3,790,732.00 | -0.18 | -3,083,861.00 | -0.15 | -706,871.00 | 22.92 |
| 機械及設備 | 68,980,221.00 | 3.26 | 69,150,452.00 | 3.32 | -170,231.00 | -0.25 |
| 機械及設備 | 280,890,627.00 | 13.27 | 274,069,336.00 | 13.18 | 6,821,291.00 | 2.49 |
| 累計折舊-機械及設備(-) | -211,910,406.00 | -10.01 | -204,918,884.00 | -9.85 | -6,991,522.00 | 3.41 |
| 交通及運輸設備 | 10,682,755.00 | 0.50 | 7,367,829.00 | 0.35 | 3,314,926.00 | 44.99 |
| 交通及運輸設備 | 39,143,498.00 | 1.85 | 34,130,204.00 | 1.64 | 5,013,294.00 | 14.69 |
| 累計折舊-交通及運輸設備(-) | -28,460,743.00 | -1.34 | -26,762,375.00 | -1.29 | -1,698,368.00 | 6.35 |
| 什項設備 | 217,767,036.00 | 10.29 | 211,543,671.00 | 10.17 | 6,223,365.00 | 2.94 |
| 什項設備 | 431,003,405.00 | 20.36 | 412,407,170.00 | 19.83 | 18,596,235.00 | 4.51 |
| 累計折舊-什項設備(-) | -213,236,369.00 | -10.07 | -200,863,499.00 | -9.66 | -12,372,870.00 | 6.16 |
| 購建中固定資產 | 70,530,014.00 | 3.33 | 65,952,895.00 | 3.17 | 4,577,119.00 | 6.94 |
| 未完工程 | 67,652,510.00 | 3.20 | 65,535,895.00 | 3.15 | 2,116,615.00 | 3.23 |
| 訂購機件及設備款 | 2,877,504.00 | 0.14 | 417,000.00 | 0.02 | 2,460,504.00 | 590.05 |
| 無形資產 | 3,727,444.00 | 0.18 | 3,422,952.00 | 0.16 | 304,492.00 | 8.90 |
| 無形資產 | 3,727,444.00 | 0.18 | 3,422,952.00 | 0.16 | 304,492.00 | 8.90 |
| 電腦軟體 | 3,727,444.00 | 0.18 | 3,422,952.00 | 0.16 | 304,492.00 | 8.90 |
| 遞延借項 | 6,701,740.00 | 0.32 | 7,456,464.00 | 0.36 | -754,724.00 | -10.12 |
| 遞延費用 | 6,701,740.00 | 0.32 | 7,456,464.00 | 0.36 | -754,724.00 | -10.12 |
| 遞延費用 | 6,701,740.00 | 0.32 | 7,456,464.00 | 0.36 | -754,724.00 | -10.12 |
| 其他資產 | 1,070,517,627.00 | 50.58 | 1,086,926,218.00 | 52.26 | -16,408,591.00 | -1.51 |
| 什項資產 | 1,070,517,627.00 | 50.58 | 1,086,926,218.00 | 52.26 | -16,408,591.00 | -1.51 |
| 存出保證金 | 129,700.00 | 0.01 | 9,700.00 | 0.00 | 120,000.00 | 1237.11 |
| 代管資產 | 1,255,328,349.00 | 59.31 | 1,251,296,349.00 | 60.16 | 4,032,000.00 | 0.32 |

國立花蓮教育大學校務基金 平 衡 表

中華民國 96年12月31日

| 科 目 | 本年度決算數 | | 上年度決算數 | | 比 較 增 減 | |
|--------------|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|----------------------|-------------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 累計折舊-代管資產(-) | -184,940,422.00 | -8.74 | -164,379,831.00 | -7.90 | -20,560,591.00 | 12.51 |
| 合 計 | 2,116,510,545.00 | 100.00 | 2,079,864,657.00 | 100.00 | 36,645,888.00 | 1.76 |

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 \$865,644.00 上年度決算數為 \$264,644.00
2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 \$865,644.00 上年度決算數為 \$264,644.00
3. 以前年度未完工程金額2,341萬9,078元於本年度完工轉列房屋及建築科目。
4. 本年度機械設備之電腦設備因行政院主計處變更財產耐用年限,由6年調整為4年,該財產因毀損且已達年限而報廢,尚有殘值12,499元,轉列「資產短絀」。
5. 代管資產增加403萬2,000元。

| 科 目 | 本年度決算數 | | 上年度決算數 | | 比 較 增 減 | |
|-----|------------------|--------|------------------|--------|---------------|------|
| | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| | | | | | | |
| 合 計 | 2,116,510,545.00 | 100.00 | 2,079,864,657.00 | 100.00 | 36,645,888.00 | 1.76 |

本 頁 空 白

國立花蓮教育大學校務基金
業務收入明細表

第 1 頁

中華民國 96 年度

單位:新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|------------|----------------|----------------|---------------|--------|------------------------------|
| | | | 金 額 | % | |
| 業務收入 | 545,685,000.00 | 546,409,505.00 | 724,505.00 | 0.13 | |
| 教學收入 | 140,584,000.00 | 136,873,768.00 | -3,710,232.00 | -2.64 | |
| 學雜費收入 | 140,584,000.00 | 136,873,768.00 | -3,710,232.00 | -2.64 | 係大學部及研究所學生人數休退學及減免學雜費人數增加所致。 |
| 其他業務收入 | 405,101,000.00 | 409,535,737.00 | 4,434,737.00 | 1.09 | |
| 學校教學研究補助收入 | 372,601,000.00 | 375,646,000.00 | 3,045,000.00 | 0.82 | |
| 其他補助收入 | 30,000,000.00 | 30,597,071.00 | 597,071.00 | 1.99 | |
| 雜項業務收入 | 2,500,000.00 | 3,292,666.00 | 792,666.00 | 31.71 | |
| 業務外收入 | 1,357,000.00 | 3,086,691.00 | 1,729,691.00 | 127.46 | |
| 其他業務外收入 | 1,357,000.00 | 3,086,691.00 | 1,729,691.00 | 127.46 | |
| 違約罰款收入 | 500,000.00 | 2,123,699.00 | 1,623,699.00 | 324.74 | |
| 雜項收入 | 857,000.00 | 962,992.00 | 105,992.00 | 12.37 | 係收回本校專兼任教師超支鐘點費等雜項收入增加。 |
| 合 計 | 547,042,000.00 | 549,496,196.00 | 2,454,196.00 | 0.45 | |

國立花蓮教育大學校務基金

第 1 頁

業務支出明細表

中華民國 96年度

單位:新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|-----------|----------------|----------------|----------------|--------|---|
| | | | 金 額 | % | |
| 業務成本與費用 | 546,042,000.00 | 574,369,282.00 | 28,327,282.00 | 5.19 | |
| 教學成本 | 420,674,000.00 | 464,307,275.00 | 43,633,275.00 | 10.37 | |
| 教學研究及訓輔成本 | 420,674,000.00 | 464,307,275.00 | 43,633,275.00 | 10.37 | 因設備提列折舊費用等致增加支出。 |
| 用人費用 | 341,968,000.00 | 321,008,501.00 | -20,959,499.00 | -6.13 | |
| 正式員額薪資 | 250,704,000.00 | 235,483,181.00 | -15,220,819.00 | -6.07 | |
| 聘僱及兼職人員薪資 | 19,000,000.00 | 17,058,693.00 | -1,941,307.00 | -10.22 | |
| 超時工作報酬 | 3,199,000.00 | 2,952,732.00 | -246,268.00 | -7.70 | |
| 獎金 | 29,300,000.00 | 29,085,769.00 | -214,231.00 | -0.73 | |
| 退休及卹償金 | 13,700,000.00 | 15,167,485.00 | 1,467,485.00 | 10.71 | |
| 福利費 | 26,065,000.00 | 21,260,641.00 | -4,804,359.00 | -18.43 | |
| 服務費用 | 44,010,000.00 | 60,549,942.00 | 16,539,942.00 | 37.58 | |
| 水電費 | 9,000,000.00 | 8,454,811.00 | -545,189.00 | -6.06 | |
| 郵電費 | 1,530,000.00 | 1,567,568.00 | 37,568.00 | 2.46 | |
| 旅運費 | 4,916,000.00 | 9,034,398.00 | 4,118,398.00 | 83.78 | 國外旅費之教學訓輔成本預算數20萬元，決算數134萬4,094元，其中為推動科技研究實支為10萬0,454元，此外，由教育部補助計劃支出者如下：(1)教育部補助本校藝術學院至日本考察實支35萬1,000元(重點特色領域人才：96E020191、193)。(2)教育部補助本校藝術學院新加坡及日本考察實支70萬6,000元(數位網路資料庫教學應用融入藝術能力：96 E020326)。(3)教育部補助本校生科所至菲律賓考察實支18萬6,640元(東台灣植物標本系統建置：96E020327)。 |
| 廣告費 | 2,650,000.00 | 5,185,754.00 | 2,535,754.00 | 95.69 | 廣告費之管理費用及總務費用預算數15萬元，決算數15萬1,700元，增加1,700元，係支付藝術教育國際研討會文宣廣告費。 |
| 固費 | 7,000,000.00 | 5,339,730.00 | -1,660,270.00 | -23.72 | |
| 保險費 | 536,000.00 | 464,955.00 | -71,045.00 | -13.25 | |
| 一般服務費 | 9,358,000.00 | 22,098,895.00 | 12,740,895.00 | 136.15 | |
| 專業服務費 | 9,020,000.00 | 8,403,831.00 | -616,169.00 | -6.83 | |
| 材料及用品費 | 23,792,000.00 | 17,095,650.00 | -6,696,350.00 | -28.15 | |
| 使用材料費 | 11,787,000.00 | 7,452,690.00 | -4,334,310.00 | -36.77 | |
| 用品消耗 | 12,005,000.00 | 9,642,960.00 | -2,362,040.00 | -19.68 | |
| 租金與利息 | 3,280,000.00 | 4,117,513.00 | 837,513.00 | 25.53 | |
| 地租及水租 | 0.00 | 319,255.00 | 319,255.00 | | |
| 房租 | 80,000.00 | 14,740.00 | -65,260.00 | -81.58 | |

國立花蓮教育大學校務基金

第 2 頁

業務支出明細表

中華民國 96年度

單位:新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|-------------------------|----------------|---------------|----------------|---------|---------------|
| | | | 金 額 | % | |
| 機器租金 | 3,000,000.00 | 3,165,894.00 | 165,894.00 | 5.53 | |
| 交通及運輸設備租金 | 200,000.00 | 433,624.00 | 233,624.00 | 116.81 | |
| 什項設備租金 | 0.00 | 184,000.00 | 184,000.00 | | |
| 折舊、折耗及攤銷 | 6,174,000.00 | 58,206,531.00 | 52,032,531.00 | 842.77 | |
| 土地改良物折舊 | 1,000,000.00 | 1,431,504.00 | 431,504.00 | 43.15 | |
| 房屋折舊 | 674,000.00 | 528,924.00 | -145,076.00 | -21.52 | |
| 機械及設備折舊 | 1,000,000.00 | 22,461,708.00 | 21,461,708.00 | 2146.17 | |
| 交通及運輸設備折舊 | 1,000,000.00 | 1,797,611.00 | 797,611.00 | 79.76 | |
| 什項設備折舊 | 1,000,000.00 | 14,613,544.00 | 13,613,544.00 | 1361.35 | |
| 代管資產折舊 | 1,000,000.00 | 14,323,194.00 | 13,323,194.00 | 1332.32 | |
| 攤銷 | 500,000.00 | 3,050,046.00 | 2,550,046.00 | 510.01 | |
| 稅捐與規費(強制費) | 0.00 | 103,530.00 | 103,530.00 | | |
| 規費 | 0.00 | 103,530.00 | 103,530.00 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 1,350,000.00 | 3,225,608.00 | 1,875,608.00 | 138.93 | |
| 會費 | 0.00 | 61,320.00 | 61,320.00 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 0.00 | 1,846,638.00 | 1,846,638.00 | | |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟) | 1,350,000.00 | 1,293,390.00 | -56,610.00 | -4.19 | |
| 競賽及交流活動費 | 0.00 | 24,260.00 | 24,260.00 | | |
| 其他 | 100,000.00 | 0.00 | -100,000.00 | -100.00 | |
| 其他費用 | 100,000.00 | 0.00 | -100,000.00 | -100.00 | |
| 其他業務成本 | 19,196,000.00 | 18,818,687.00 | -377,313.00 | -1.97 | |
| 學生公費及獎勵金 | 19,196,000.00 | 18,818,687.00 | -377,313.00 | -1.97 | |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 19,196,000.00 | 18,818,687.00 | -377,313.00 | -1.97 | |
| 捐助、補助與獎助 | 19,196,000.00 | 18,818,687.00 | -377,313.00 | -1.97 | |
| 管理及總務費用 | 103,922,000.00 | 89,087,123.00 | -14,834,877.00 | -14.28 | |
| 管理費用及總務費用 | 103,922,000.00 | 89,087,123.00 | -14,834,877.00 | -14.28 | 係依實際需要撙節各項支出。 |
| 用人費用 | 91,006,000.00 | 74,999,047.00 | -16,006,953.00 | -17.59 | |
| 正式員額薪資 | 61,032,000.00 | 49,100,371.00 | -11,931,629.00 | -19.55 | |
| 超時工作報酬 | 2,000,000.00 | 2,093,441.00 | 93,441.00 | 4.67 | |

國立花蓮教育大學校務基金

第 3 頁

業務支出明細表

中華民國 96年度

單位:新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|------------|---------------|---------------|---------------|--------|--|
| | | | 金 額 | % | |
| 獎金 | 14,176,000.00 | 11,906,540.00 | -2,269,460.00 | -16.01 | |
| 退休及卹償金 | 5,900,000.00 | 4,045,194.00 | -1,854,806.00 | -31.44 | |
| 福利費 | 7,896,000.00 | 7,851,400.00 | -44,600.00 | -0.56 | |
| 提繳費 | 2,000.00 | 2,101.00 | 101.00 | 5.05 | |
| 服務費用 | 7,154,000.00 | 6,479,139.00 | -674,861.00 | -9.43 | |
| 郵電費 | 300,000.00 | 206,709.00 | -93,291.00 | -31.10 | |
| 旅運費 | 4,605,000.00 | 1,533,764.00 | -3,071,236.00 | -66.69 | |
| 印刷裝訂與廣告費 | 450,000.00 | 313,032.00 | -136,968.00 | -30.44 | |
| 修理保養與保固費 | 683,000.00 | 1,232,703.00 | 549,703.00 | 80.48 | |
| 保險費 | 70,000.00 | 26,273.00 | -43,727.00 | -62.47 | |
| 一般服務費 | 0.00 | 1,735,335.00 | 1,735,335.00 | | |
| 專業服務費 | 412,000.00 | 800,451.00 | 388,451.00 | 94.28 | |
| 公共關係費 | 634,000.00 | 630,872.00 | -3,128.00 | -0.49 | 公共關係費之管理費用及總務費用預算數63萬4,000元，決算數63萬0,872元，結餘3,128元。 |
| 材料及用品費 | 2,068,000.00 | 922,592.00 | -1,145,408.00 | -55.39 | |
| 使用材料費 | 998,000.00 | 457,934.00 | -540,066.00 | -54.11 | |
| 用品消耗 | 1,070,000.00 | 464,658.00 | -605,342.00 | -56.57 | |
| 折舊、折耗及攤銷 | 3,600,000.00 | 6,656,608.00 | 3,056,608.00 | 84.91 | |
| 土地改良物折舊 | 40,000.00 | 159,048.00 | 119,048.00 | 297.62 | |
| 房屋折舊 | 10,000.00 | 58,775.00 | 48,775.00 | 487.75 | |
| 機械及設備折舊 | 500,000.00 | 2,311,637.00 | 1,811,637.00 | 362.33 | |
| 交通及運輸設備折舊 | 50,000.00 | 451,057.00 | 401,057.00 | 802.11 | |
| 什項設備折舊 | 2,500,000.00 | 1,702,315.00 | -797,685.00 | -31.91 | |
| 代管資產折舊 | 500,000.00 | 1,591,404.00 | 1,091,404.00 | 218.28 | |
| 攤銷 | 0.00 | 382,372.00 | 382,372.00 | | |
| 稅捐與規費(強制費) | 94,000.00 | 29,737.00 | -64,263.00 | -68.36 | |
| 消費與行為稅 | 18,000.00 | 17,530.00 | -470.00 | -2.61 | |
| 規費 | 76,000.00 | 12,207.00 | -63,793.00 | -83.94 | |
| 其他業務費用 | 2,250,000.00 | 2,156,197.00 | -93,803.00 | -4.17 | |
| 雜項業務費用 | 2,250,000.00 | 2,156,197.00 | -93,803.00 | -4.17 | |
| 服務費用 | 2,250,000.00 | 2,156,197.00 | -93,803.00 | -4.17 | |
| 專業服務費 | 2,250,000.00 | 2,156,197.00 | -93,803.00 | -4.17 | |
| 業務外費用 | 1,000,000.00 | 4,992,959.00 | 3,992,959.00 | 399.30 | |
| 其他業務外費用 | 1,000,000.00 | 4,992,959.00 | 3,992,959.00 | 399.30 | |

國立花蓮教育大學校務基金

第 4 頁

業務支出明細表

中華民國 96年度

單位:新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | | 備 註 |
|----------|----------------|----------------|---------------|--------|-----------------------------------|
| | | | 金 額 | % | |
| 雜項費用 | 1,000,000.00 | 4,992,959.00 | 3,992,959.00 | 399.30 | 增列代管資產折舊及本年度已達耐用年限毀損尚有殘值之機械及設備所致。 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,000,000.00 | 4,980,460.00 | 3,980,460.00 | 398.05 | |
| 房屋折舊 | 90,000.00 | 119,172.00 | 29,172.00 | 32.41 | |
| 什項設備折舊 | 10,000.00 | 13,288.00 | 3,288.00 | 32.88 | |
| 代管資產折舊 | 900,000.00 | 4,645,993.00 | 3,745,993.00 | 416.22 | |
| 攤銷 | 0.00 | 202,007.00 | 202,007.00 | | |
| 短絀與賠償給付 | 0.00 | 12,499.00 | 12,499.00 | | |
| 各項短絀 | 0.00 | 12,499.00 | 12,499.00 | | |
| 合 計 | 547,042,000.00 | 579,362,241.00 | 32,320,241.00 | 5.91 | |

國立花蓮教育大學校務基金
資產折舊提列明細表

中華民國 96年度

| 科 目 | 固 定 資 產 價 值 變 動 | | | | | | | | |
|-------------|------------------|---------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|---------------|------|-----------------------|-------------------------|
| | 原 值 | 減：以前 年度已提 折舊數 | 上 年 度 期 末 帳 面 價 值 | 加：本年度 新增資產 價 值 | 減：本年度 減少資產 價 值 | 調 整 欄 | | 減：本年度 提 列 折 舊 數 | 本 年 度 期 末 帳 面 價 值 |
| | | | | | | 增 加 | 減 少 | | |
| 土地改良物 | 16,026,328.00 | 5,685,375.00 | 10,340,953.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,590,552.00 | 8,750,401.00 |
| 房屋及建築 | 23,114,166.00 | 3,083,861.00 | 20,030,305.00 | 923,398.00 | 0.00 | 23,419,078.00 | 0.00 | 706,871.00 | 43,665,910.00 |
| 機械及設備 | 274,069,336.00 | 204,918,884.00 | 69,150,452.00 | 24,615,613.00 | 12,499.00 | 0.00 | 0.00 | 24,773,345.00 | 68,980,221.00 |
| 交通及運輸 設備 | 34,130,204.00 | 26,762,375.00 | 7,367,829.00 | 5,563,594.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,248,668.00 | 10,682,755.00 |
| 什項設備 | 412,407,170.00 | 200,863,499.00 | 211,543,671.00 | 22,552,512.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 16,329,147.00 | 217,767,036.00 |
| 什項資產 | 1,251,296,349.00 | 164,379,831.00 | 1,086,916,518.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 20,560,591.00 | 1,066,355,927.00 |
| 合 計 | 2,011,043,553.00 | 605,693,825.00 | 1,405,349,728.00 | 53,655,117.00 | 12,499.00 | 23,419,078.00 | 0.00 | 66,209,174.00 | 1,416,202,250.00 |

1. 本年度新增資產價值，包括本年度增置及受贈資產，其中受贈資產包括：房屋及建築30萬元、機械及設備1,534萬9,362元、交通及運輸設備171萬2,581元及什項設備512萬6,017元。
2. 本年度減少資產：因毀損且已達年限而報廢之機械及設備帳面價值12,499元。
3. 調整欄說明：增加部分係以前年度未完工程2,341萬9,078元於本年度完工轉列房屋及建築科目。
4. 上年度代管資產12億5,129萬6,349元，代管土地0元，加本年度代管土地403萬2,000元，本年度期末代管資產12億5,532萬8,349元。

| 本 年 度 提 列 折 舊 數 | | | | | | | |
|-----------------|--------------|--------------|--|--|--|--|---------------|
| 教學成本 | 管理及總務費用 | 其他業務外費用 | | | | | 合 計 |
| 1,431,504.00 | 159,048.00 | | | | | | 1,590,552.00 |
| 528,924.00 | 58,775.00 | 119,172.00 | | | | | 706,871.00 |
| 22,461,708.00 | 2,311,637.00 | | | | | | 24,773,345.00 |
| 1,797,611.00 | 451,057.00 | | | | | | 2,248,668.00 |
| 14,613,544.00 | 1,702,315.00 | 13,288.00 | | | | | 16,329,147.00 |
| 14,323,194.00 | 1,591,404.00 | 4,645,993.00 | | | | | 20,560,591.00 |
| 55,156,485.00 | 6,274,236.00 | 4,778,453.00 | | | | | 66,209,174.00 |

國立花蓮教育大學校務基金
國庫撥補款明細表

第 1 頁

中華民國 96年度

單位:新臺幣元

| 科 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註 |
|---------|---------------|---------------|---------|-----|
| 國庫增撥基金數 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 | 0.00 | |
| 國庫增撥數 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 | 0.00 | |
| 合 計 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 | 0.00 | |

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

| 科 目 | 可 用 預 算 數 | | | |
|----------------|--------------|---------------|----------------|---------------|
| | 以前年度保留數 | 本年度預算數 | 本年度奉准 先行辦理數 | 調 整 數 |
| 固定資產之增置 | 8,013,840.00 | 25,550,000.00 | 24,594,000.00 | 0.00 |
| 房屋及建築 | 7,213,840.00 | 0.00 | 18,879,000.00 | 1,238,092.00 |
| 房屋及建築 | 7,213,840.00 | 0.00 | 18,879,000.00 | 1,238,092.00 |
| 未完工程-房屋及建築 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 機械及設備 | 0.00 | 9,150,000.00 | 4,412,000.00 | -4,295,749.00 |
| 機械及設備 | 0.00 | 9,150,000.00 | 4,412,000.00 | -4,295,749.00 |
| 交通及運輸設備 | 0.00 | 1,800,000.00 | 344,000.00 | 1,707,013.00 |
| 交通及運輸設備 | 0.00 | 1,800,000.00 | 344,000.00 | 1,707,013.00 |
| 什項設備 | 800,000.00 | 14,600,000.00 | 959,000.00 | 1,350,644.00 |
| 什項設備 | 800,000.00 | 14,600,000.00 | 959,000.00 | 1,350,644.00 |
| 撥入受贈及整理 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 房屋及建築 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 房屋及建築 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 機械及設備 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 機械及設備 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 交通及運輸設備 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 交通及運輸設備 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 什項設備 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 什項設備 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 訂購機件及設備款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合 計 | 8,013,840.00 | 25,550,000.00 | 24,594,000.00 | 0.00 |

| 合 計 | 決 算 數 | 比 較 增 減 數 | 本 年 度 保 留 數 | 說 明 |
|---------------|----------------|----------------|-------------|--|
| 58,157,840.00 | 56,899,850.00 | -1,257,990.00 | 974,841.00 | |
| 27,330,932.00 | 26,356,091.00 | -974,841.00 | 974,841.00 | 1. 上年度保留之科學館擴建工程已於96年11月15日完工，因尚未取得使用執照等事宜，經聲請並已准予辦理保留97萬4,841元。2. 因應教學需要由「機械及設備」科目流入123萬8,092元。 |
| 27,330,932.00 | 623,398.00 | -26,707,534.00 | 974,841.00 | |
| 0.00 | 25,732,693.00 | 25,732,693.00 | 0.00 | |
| 9,266,251.00 | 9,266,251.00 | 0.00 | 0.00 | 為因應教學需要流出429萬5,749元支應「房屋及建築」、「交通及運輸設備」、「什項設備」等科目。 |
| 9,266,251.00 | 9,266,251.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 3,851,013.00 | 3,851,013.00 | 0.00 | 0.00 | 為因應教學需要由「機械及設備」科目流入170萬7,013元。 |
| 3,851,013.00 | 3,851,013.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 17,709,644.00 | 17,426,495.00 | -283,149.00 | 0.00 | 為因應教學需要由「機械及設備」科目流入135萬0,644元。 |
| 17,709,644.00 | 17,426,495.00 | -283,149.00 | 0.00 | |
| 0.00 | 48,367,542.00 | 48,367,542.00 | 0.00 | |
| 0.00 | 23,719,078.00 | 23,719,078.00 | 0.00 | 1. 以前年度未完工程2,341萬9,078元於本年度完工轉列房屋及建築科目。 2. 受贈資產「房屋及建築」30萬元。 |
| 0.00 | 23,719,078.00 | 23,719,078.00 | 0.00 | |
| 0.00 | 15,349,362.00 | 15,349,362.00 | 0.00 | 受贈資產「機械及設備」1,534萬9,362元。 |
| 0.00 | 15,349,362.00 | 15,349,362.00 | 0.00 | |
| 0.00 | 1,712,581.00 | 1,712,581.00 | 0.00 | 受贈資產「交通及運輸設備」171萬2,581元。 |
| 0.00 | 1,712,581.00 | 1,712,581.00 | 0.00 | |
| 0.00 | 7,586,521.00 | 7,586,521.00 | 0.00 | 受贈資產「什項設備」512萬6,017元。 |
| 0.00 | 5,126,017.00 | 5,126,017.00 | 0.00 | |
| 0.00 | 2,460,504.00 | 2,460,504.00 | 0.00 | |
| 58,157,840.00 | 105,267,392.00 | 47,109,552.00 | 974,841.00 | |

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算與實際進度比較表

中華民國 96年度

| 計畫名稱 | 全 部 計 畫 | | | 預 算 | | | | | | 數 | |
|----------------|---------|------|----------------|-------------|----------------|----------------|------------|------------|-----|---|------------|
| | 金 額 | 目標能量 | 進度起 訖年月 | 可 用 預 算 數 | | | | | 合 計 | | 占全部 計畫% |
| | | | | 以前年度 保留數 | 本 年 度 預 算 數 | 本年度奉准 先行辦理數 | 調 整 數 | | | | |
| 一般建築及設備 計畫 | | | | 8,013,840 | 25,550,000 | 24,594,000 | 0 | 58,157,840 | | | |
| 房屋及建築 | | | 96.01 96.12 | 7,213,840 | 0 | 18,879,000 | 1,238,092 | 27,330,932 | | | |
| 房屋及建築 | | | 96.01 96.12 | 7,213,840 | 0 | 18,879,000 | 1,238,092 | 27,330,932 | | | |
| 未完工程-房屋 及建築 | | | 96.01 96.12 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 機械及設備 | | | 96.01 96.12 | 0 | 9,150,000 | 4,412,000 | -4,295,749 | 9,266,251 | | | |
| 機械及設備 | | | 96.01 96.12 | 0 | 9,150,000 | 4,412,000 | -4,295,749 | 9,266,251 | | | |
| 交通及運輸設備 | | | 96.01 96.12 | 0 | 1,800,000 | 344,000 | 1,707,013 | 3,851,013 | | | |
| 交通及運輸設 備 | | | 96.01 96.12 | 0 | 1,800,000 | 344,000 | 1,707,013 | 3,851,013 | | | |
| 什項設備 | | | 96.01 96.12 | 800,000 | 14,600,000 | 959,000 | 1,350,644 | 17,709,644 | | | |
| 什項設備 | | | 96.01 96.12 | 800,000 | 14,600,000 | 959,000 | 1,350,644 | 17,709,644 | | | |
| 合 計 | | | | 8,013,840 | 25,550,000 | 24,594,000 | 0 | 58,157,840 | | | |

| 截至本年度累計數 | | 決 算 數 | | | | 未達成或超預算之原因 |
|------------|--------|------------|--------------|-------------|---------------|---|
| 金 額 | 占全部計畫% | 本 年 度 金 額 | 本年度金額占可用預算數% | 截至本年度累計數金 額 | 截至本年度累計數佔預算數% | |
| 58,157,840 | | 56,899,850 | 97.84 | 56,899,850 | 97.84 | |
| 27,330,932 | | 26,356,091 | 96.43 | 26,356,091 | 96.43 | 1.上年度保留之科學館擴建工程已於96年11月15日完工，因尚未取得使用執照等事宜，經聲請並已准予辦理保留97萬4,841元。2.為因應教學需要由「機械及設備」科目流入123萬8,092元。 |
| 27,330,932 | | 623,398 | 2.28 | 623,398 | 2.28 | |
| 0 | | 25,732,693 | | 25,732,693 | | |
| 9,266,251 | | 9,266,251 | 100.00 | 9,266,251 | 100.00 | 為因應教學需要流出429萬5,749元支應「房屋及建築」、「交通及運輸設備」、「什項設備」等科目。 |
| 9,266,251 | | 9,266,251 | 100.00 | 9,266,251 | 100.00 | |
| 3,851,013 | | 3,851,013 | 100.00 | 3,851,013 | 100.00 | 為因應教學需要由「交通及運輸設備」科目流入170萬7,013元。 |
| 3,851,013 | | 3,851,013 | 100.00 | 3,851,013 | 100.00 | |
| 17,709,644 | | 17,426,495 | 98.40 | 17,426,495 | 98.40 | 為因應教學需要由「什項設備」科目流入135萬0,644元。 |
| 17,709,644 | | 17,426,495 | 98.40 | 17,426,495 | 98.40 | |
| 58,157,840 | | 56,899,850 | 97.84 | 56,899,850 | 97.84 | |

**國立花蓮教育大學校務基金
營運項目執行績效摘要表**

中華民國 96年度

| 項 目 | 數量 單位 | 預 算 數 | | 決 算 數 | |
|-----------|----------|-------|----------------|-------|----------------|
| | | 數 量 | 金 額 | 數 量 | 金 額 |
| 教學研究及訓輔成本 | 人 | 3,209 | 420,674,000.00 | 3,424 | 464,307,275.00 |
| 大專院校 | 人 | 3,209 | 420,674,000.00 | 3,424 | 464,307,275.00 |

| 比較增減 | | | | 備註 |
|------|------|---------------|-------|---|
| 數量 | % | 金額 | % | |
| 215 | 6.70 | 43,633,275.00 | 10.37 | |
| 215 | 6.70 | 43,633,275.00 | 10.37 | 1. 實際學生人數較預算數增加215人。 2. 折舊方法採直線提列折舊費用增加支出。 |

國立花蓮教育大學校務基金

基金數額表

中華民國 96年12月31日

第 1 頁

單位:新臺幣元

| 管 理 機 關 | 上年度決算數 | 本年度決算數 | 比 較 增 減 數 | 備 註 |
|--------------|----------------|----------------|---------------|------------------------|
| 國立花蓮教育大學校務基金 | 377,462,897.00 | 402,462,897.00 | 25,000,000.00 | 國庫撥款增置固定資產 2,500萬元。 |

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

| 項 目 | 預 算 | | | | | | |
|---------|-------------|-------------|-------------|-----|------------|----------------|-------|
| | 正式員額 薪 資 | 聘僱人員 薪 資 | 超時工作 報 酬 | 津 貼 | 獎 金 | 退 休 及 卹 償 金 | 資 遣 費 |
| 業務總支出部分 | 311,736,000 | 0 | 5,199,000 | 0 | 43,476,000 | 19,600,000 | 0 |
| 教學成本 | 250,704,000 | 0 | 3,199,000 | 0 | 29,300,000 | 13,700,000 | 0 |
| 正式人員 | 250,704,000 | 0 | 3,199,000 | 0 | 29,300,000 | 13,700,000 | 0 |
| 兼任人員 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 管理及總務費用 | 61,032,000 | 0 | 2,000,000 | 0 | 14,176,000 | 5,900,000 | 0 |
| 正式人員 | 61,032,000 | 0 | 2,000,000 | 0 | 14,176,000 | 5,900,000 | 0 |
| 合 計 | 311,736,000 | 0 | 5,199,000 | 0 | 43,476,000 | 19,600,000 | 0 |

單位:新台幣元

數

| 福利費 | 提繳費 | 合計 | 兼任人員 用人費用 | 總計 |
|------------|-------|-------------|--------------|-------------|
| 33,961,000 | 2,000 | 413,974,000 | 19,000,000 | 432,974,000 |
| 26,065,000 | 0 | 322,968,000 | 19,000,000 | 341,968,000 |
| 26,065,000 | 0 | 322,968,000 | 0 | 322,968,000 |
| 0 | 0 | 0 | 19,000,000 | 19,000,000 |
| 7,896,000 | 2,000 | 91,006,000 | 0 | 91,006,000 |
| 7,896,000 | 2,000 | 91,006,000 | 0 | 91,006,000 |
| 33,961,000 | 2,000 | 413,974,000 | 19,000,000 | 432,974,000 |

**國立花蓮教育大學校務基金
用人費用彙計表(續)**

中華民國 96年度

| 項 目 | 決 算 | | | | | | |
|---------|-------------|-------------|-------------|-----|------------|----------------|-------|
| | 正式員額 薪 資 | 聘僱人員 薪 資 | 超時工作 報 酬 | 津 貼 | 獎 金 | 退 休 及 卹 償 金 | 資 遣 費 |
| 業務總支出部分 | 284,583,552 | 0 | 5,046,173 | 0 | 40,992,309 | 19,212,679 | 0 |
| 教學成本 | 235,483,181 | 0 | 2,952,732 | 0 | 29,085,769 | 15,167,485 | 0 |
| 正式人員 | 235,483,181 | 0 | 2,952,732 | 0 | 29,085,769 | 15,167,485 | 0 |
| 兼任人員 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 管理及總務費用 | 49,100,371 | 0 | 2,093,441 | 0 | 11,906,540 | 4,045,194 | 0 |
| 正式人員 | 49,100,371 | 0 | 2,093,441 | 0 | 11,906,540 | 4,045,194 | 0 |
| 合 計 | 284,583,552 | 0 | 5,046,173 | 0 | 40,992,309 | 19,212,679 | 0 |

單位:新台幣元

數

| 福利費 | 提繳費 | 合計 | 兼任人員 用人費用 | 總計 |
|------------|-------|-------------|--------------|-------------|
| 29,112,041 | 2,101 | 378,948.855 | 17,058,693 | 396,007,548 |
| 21,260,641 | 0 | 303,949,808 | 17,058,693 | 321,008,501 |
| 21,260,641 | 0 | 303,949,808 | 0 | 303,949,808 |
| 0 | 0 | 0 | 17,058,693 | 17,058,693 |
| 7,851,400 | 2,101 | 74,999,047 | 0 | 74,999,047 |
| 7,851,400 | 2,101 | 74,999,047 | 0 | 74,999,047 |
| 29,112,041 | 2,101 | 378,948,855 | 17,058,693 | 396,007,548 |

**國立花蓮教育大學校務基金
員工人數明細表**

中華民國 96年度

單位:人

第 1 頁

| 項 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註 |
|---------------|-------|-------|---------|------------|
| 專任人員 | 102 | 88 | -14 | |
| 職員 | 76 | 63 | -13 | 職員缺聘13人。 |
| 警員 | 3 | 3 | 0 | |
| 技工(駕駛) | 6 | 5 | -1 | 技工缺聘1人。 |
| 工友 | 17 | 17 | 0 | |
| 教師人員 | 239 | 185 | -54 | |
| 教師 | 239 | 185 | -54 | 教師缺聘54人。 |
| 助教人員 | 1 | 1 | 0 | |
| 助教 | 1 | 1 | 0 | |
| 運動教練人員 | 1 | 0 | -1 | |
| 運動教練 | 1 | 0 | -1 | |
| 兼任人員 | 160 | 132 | -28 | |
| 兼職教師 | 160 | 132 | -28 | 兼任教師缺聘28人。 |
| 合 計 | 503 | 406 | -97 | |

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

第 1 頁

中華民國 96年度

單位:新臺幣元

| 車輛類型 | 預算數 | | 決算數 | | 比較增減 | | | | 備註 |
|-------|-----|---------|-----|---------|------|------|---------|-------|---|
| | 輛數 | 金額 | 輛數 | 金額 | 輛數 | % | 金額 | % | |
| 小型客貨車 | 1 | 540,000 | 1 | 719,649 | 0 | 0.00 | 179,649 | 33.27 | 核准文號:教育部 96年8月7日96台總 (一)字第 0960121695號函。 變更原因:為應本 校地形特殊性、安 全性及業務需要, 擬請同意變更96年 核定購置客貨車預 算54萬元為75萬元 。 |
| 合計 | 1 | 540,000 | 1 | 719,649 | 0 | 0.00 | 179,649 | 33.27 | |

**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

單位:新臺幣元

| 科目名稱 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|----------|
| | | | 金額 | % |
| 用人費用 | 432,974,000.00 | 396,007,548.00 | -36,966,452.00 | -8.54 |
| 正式員額薪資 | 311,736,000.00 | 284,583,552.00 | -27,152,448.00 | -8.71 |
| 聘僱及兼職人員薪資 | 19,000,000.00 | 17,058,693.00 | -1,941,307.00 | -10.22 |
| 超時工作報酬 | 5,199,000.00 | 5,046,173.00 | -152,827.00 | -2.94 |
| 獎金 | 43,476,000.00 | 40,992,309.00 | -2,483,691.00 | -5.71 |
| 退休及卹償金 | 19,600,000.00 | 19,212,679.00 | -387,321.00 | -1.98 |
| 福利費 | 33,961,000.00 | 29,112,041.00 | -4,848,959.00 | -14.28 |
| 提繳費 | 2,000.00 | 2,101.00 | 101.00 | 5.05 |
| 服務費用 | 53,414,000.00 | 69,185,278.00 | 15,771,278.00 | 29.53 |
| 水電費 | 9,000,000.00 | 8,454,811.00 | -545,189.00 | -6.06 |
| 郵電費 | 1,830,000.00 | 1,774,277.00 | -55,723.00 | -3.04 |
| 旅運費 | 9,521,000.00 | 10,568,162.00 | 1,047,162.00 | 11.00 |
| 印刷裝訂與廣告費 | 3,100,000.00 | 5,498,786.00 | 2,398,786.00 | 77.38 |
| 修理保養與保固費 | 7,683,000.00 | 6,572,433.00 | -1,110,567.00 | -14.45 |
| 保險費 | 606,000.00 | 491,228.00 | -114,772.00 | -18.94 |
| 一般服務費 | 9,358,000.00 | 23,834,230.00 | 14,476,230.00 | 154.69 |
| 專業服務費 | 11,682,000.00 | 11,360,479.00 | -321,521.00 | -2.75 |
| 公共關係費 | 634,000.00 | 630,872.00 | -3,128.00 | -0.49 |
| 材料及用品費 | 25,860,000.00 | 18,018,242.00 | -7,841,758.00 | -30.32 |
| 使用材料費 | 12,785,000.00 | 7,910,624.00 | -4,874,376.00 | -38.13 |
| 用品消耗 | 13,075,000.00 | 10,107,618.00 | -2,967,382.00 | -22.70 |
| 租金與利息 | 3,280,000.00 | 4,117,513.00 | 837,513.00 | 25.53 |
| 地租及水租 | | 319,255.00 | 319,255.00 | 0.00 |
| 房租 | 80,000.00 | 14,740.00 | -65,260.00 | -81.58 |
| 機器租金 | 3,000,000.00 | 3,165,894.00 | 165,894.00 | 5.53 |
| 交通及運輸設備租金 | 200,000.00 | 433,624.00 | 233,624.00 | 116.81 |
| 什項設備租金 | | 184,000.00 | 184,000.00 | 0.00 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 10,774,000.00 | 69,843,599.00 | 59,069,599.00 | 548.26 |
| 土地改良物折舊 | 1,040,000.00 | 1,590,552.00 | 550,552.00 | 52.94 |
| 房屋折舊 | 774,000.00 | 706,871.00 | -67,129.00 | -8.67 |
| 機械及設備折舊 | 1,500,000.00 | 24,773,345.00 | 23,273,345.00 | 1,551.56 |
| 交通及運輸設備折舊 | 1,050,000.00 | 2,248,668.00 | 1,198,668.00 | 114.16 |
| 什項設備折舊 | 3,510,000.00 | 16,329,147.00 | 12,819,147.00 | 365.22 |
| 代管資產折舊 | 2,400,000.00 | 20,560,591.00 | 18,160,591.00 | 756.69 |
| 攤銷 | 500,000.00 | 3,634,425.00 | 3,134,425.00 | 626.89 |
| 稅捐與規費(強制費) | 94,000.00 | 133,267.00 | 39,267.00 | 41.77 |
| 消費與行為稅 | 18,000.00 | 17,530.00 | -470.00 | -2.61 |
| 規費 | 76,000.00 | 115,737.00 | 39,737.00 | 52.29 |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 20,546,000.00 | 22,044,295.00 | 1,498,295.00 | 7.29 |
| 會費 | | 61,320.00 | 61,320.00 | 0.00 |
| 捐助、補助與獎助 | 19,196,000.00 | 20,665,325.00 | 1,469,325.00 | 7.65 |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟) | 1,350,000.00 | 1,293,390.00 | -56,610.00 | -4.19 |
| 競賽及交流活動費 | | 24,260.00 | 24,260.00 | 0.00 |

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

單位:新臺幣元

| 科目名稱 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | |
|---------|----------------|----------------|---------------|---------|
| | | | 金額 | % |
| 短絀與賠償給付 | | 12,499.00 | 12,499.00 | 0.00 |
| 各項短絀 | | 12,499.00 | 12,499.00 | 0.00 |
| 其他 | 100,000.00 | | -100,000.00 | -100.00 |
| 其他費用 | 100,000.00 | | -100,000.00 | -100.00 |
| 合計 | 547,042,000.00 | 579,362,241.00 | 32,320,241.00 | 5.91 |

**國立花蓮教育大學校務基金
管制性項目及統計所需項目比較表**

中華民國 96年度

單位:新臺幣元

| 科目名稱 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備註 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|--------|---|
| | | | 金額 | % | |
| 管制性項目 | 984,000.00 | 2,126,666.00 | 1,142,666.00 | 116.12 | |
| 國外旅費 | 200,000.00 | 1,344,094.00 | 1,144,094.00 | 572.05 | 教學訓輔成本預算數20萬元，決算數134萬4,094元，其中為推展科技研究實支為10萬0,454元，此外，由教育部補助計劃支出者如下： (1)教育部補助本校藝術學院至日本考察實支35萬1,000元(重點特色領域人才：96E020191、96E020193)。 (2)教育部補助本校藝術學院新加坡及日本考察實支70萬6,000元(數位網路資料庫教學應用融入藝術能力：96E020326)。(3)教育部補助本校生科所至菲律賓考察實支18萬6,640元(東台灣植物標本系統建置：96E020327)。 |
| 廣(公)告費 | 150,000.00 | 151,700.00 | 1,700.00 | 1.13 | 管理費用及總務費用預算數15萬元，決算數15萬1,700元，增加1,700元，係支付藝術教育國際研討會文宣廣告費。 |
| 公共關係費 | 634,000.00 | 630,872.00 | -3,128.00 | -0.49 | 管理費用及總務費用預算數63萬4,000元，決算數63萬0,872元，結餘3,128元。 |
| 統計所需項目 | 15,830,000.00 | 31,774,160.00 | 15,944,160.00 | 100.72 | |
| 員工通勤交通費 | 1,300,000.00 | 1,861,200.00 | 561,200.00 | 43.17 | 教學訓輔成本預算數0元，決算數110萬9,400元，增加110萬9,400元，係支付部分教職員上下班交通費。 管理費用及總務費用預算數130萬元，決算數75萬1,800元，結餘54萬8,200元。 |
| 計時與計件人員酬金 | 8,200,000.00 | 22,570,902.00 | 14,370,902.00 | 175.25 | 教學訓輔成本預算數820萬元，決算數2,083萬5,567元，係增列行政助理人員薪津。 管理費用及總務費用預算數0萬元，決算數173萬5,335元，係增列行政助理人員薪津。 |
| 專技人員酬金 | 240,000.00 | 240,000.00 | 0.00 | 0.00 | 教學訓輔成本預算數24萬元，決算數24萬元。 |
| 講課鐘點、稿費及出席審查及查詢費 | 6,000,000.00 | 7,002,748.00 | 1,002,748.00 | 16.71 | 教學訓輔成本預算數600萬元，決算數700萬2,748元。增加100萬2,748元，係專題演講鐘點費及研究生審查費等支出較預算數高。 |
| 宿舍折舊 | 90,000.00 | 99,310.00 | 9,310.00 | 10.34 | 雜項費用預算數9萬元，決算數9萬9,310元。增加9,310元。 |

主辦會計人員：黃丹花



基金主持人：林清達



