中華民國97年度

中央政府總預算案

教育部主管

國立東華大學校務基金附屬單位預算

（非營業部分）

國立東華大學　編

國立東華大學校務基金

預　算　目　錄

中華民國 97 年度

一、業務計畫及預算說明 ..... 1-18 頁

二、預算表

（一）主要表

1. 收支預計表及說明 ..... 19-20 頁
2. 餘絀撥補預計表 ..... 21 頁
3. 現金流量預計表及補充說明 ..... 22-23 頁

（二）明細表

1. 教學收入明細表 ..... 25 頁
2. 其他業務收入明細表 ..... 26 頁
3. 業務外收入明細表 ..... 27 頁
4. 教學成本明細表及說明 ..... 28-34 頁
5. 其他業務成本明細表及說明 ..... 35-36 頁
6. 管理及總務費用明細表及說明 ..... 37-42 頁
7. 研究發展及訓練費用明細表及說明 ..... 43 頁
8. 其他業務費用明細表及說明 ..... 44-45 頁
9. 業務外費用明細表及說明 ..... 46-47 頁
10. 固定資產建設改良擴充明細表 ..... 48-49 頁
11. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表 ..... 50-51 頁
12. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 ..... 52-53 頁
13. 資產折舊明細表 ..... 54 頁
14. 資產報廢明細表 ..... 55 頁

（三）參考表

1. 預計平衡表 ..... 57-58 頁
2. 5年來主要營運項目分析表 ..... 59 頁
3. 員工人數彙計表 ..... 60 頁
4. 用人費用彙計表 ..... 62-63 頁
5. 各項費用彙計表 ..... 64-67 頁
6. 補辦預算明細表 ..... 68 頁

（四）附錄

1. 一般建築及設備計畫分年性項目明細表 ..... 69 頁

國立東華大學校務基金
業務計畫及預算說明
中華民國97年度

壹、基本概況

一、設立宗旨：

本校歷年預算及財務運作，均係採行公務預算制度，有關財政收支悉數納入國庫統收統支範疇，對經費收支運用，受限較多，缺乏彈性，無法契合學校教學、研究發展及社會服務之需要。自大學法修正通過後，賦予大學法律規定範圍內的自治權，為落實財務自主目標，透過校務基金的設立，加強結合國家經濟發展，吸收社會資源，共同促進教育事業蓬勃發展，進而減輕政府財政負擔，提昇資源運用效率，藉以提高辦學績效，達成以研究學術、培育人才、提昇文化、服務社會，促進國家發展之宗旨。

二、組織概況：

依國立東華大學組織規程規定，置校長1人，綜理全校校務；置副校長1人，襄助校長處理校務。設教務、學生事務、總務、研究發展4處；理工、管理、人文社會科學、 原住民民族、海洋科學等5學院；共同教育委員會、計算機與網路中心及圖書館；秘書、人事、會計3室；碩士在職專班等行政與教學單位。茲分述如下：

1. 教務處：設註冊、課務、出版及綜合業務等4組，辦理教學、課程、學籍、成績考查、出版、綜合業務及招生作業等教務事項。
2. 學生事務處：綜理學生各項活動，設生活輔導、課外活動、衛生保健、畢業生及僑生輔導等4組，辦理學生生活輔導、課外活動之指導、衛生保健及畢業生及僑生之生活、課業及生涯輔導等學生事務事項。
3. 總務處：綜理全校總務工作，設事務、保管、出納、文書、營繕、環境保護等6組；分別辦理物品採購、校產登記管理、現金出納、文書收發及印信保管、營繕工程、環境保護及其他總務有關事項。
4. 研究發展處：設綜合企劃組、學術服務組、學術交流組3組，辦理全校學術研究發展規劃與推動、建教合作、推廣教育及國內外學術交流相關業務。
5. 理工學院：綜理理工學院各系所有關教學、研究暨行政等業務。
6. 管理學院：綜理管理學院各系所有關教學、研究暨行政等業務。
7. 人文社會科學學院：綜理人文社會科學學院各系所有關教學、研究暨行政等業務。
8. 原住民民族學院：綜理原住民民族學院各系所有關教學、研究暨行政等業務。
9. 海洋科學學院：掌理教學及研究，指導學生實驗，並分海洋生物多樣性及演化研究所（碩士班）、海洋生物科技研究所（碩士班）。
10. 共同教育委員會：分設師資培育中心、通識教育中心、軍訓室、體育室、語言中心、附設實驗幼稚園，辦理教育學程、共同教育、體育、軍訓教學及行政等相關事宜。
11. 圖書館：設讀者服務及技術服務2組，辦理各類型圖書資料及網路資源之徵

集採購、分編整理、上架陳覽、使用指引及推廣教育等相關業務。

12. 計算機與網路中心：設發展規劃組、網路管理組、校務系統組、行政作業組等4組，支援學校資訊教育、協調學術研究、推動校務行政電腦化、規劃及維護電腦網路系統、推廣資訊教育。
13. 秘書室：綜理全校有關重要計畫決策之擬訂與執行之推動，並負責對外之聯繫與協調。
14. 人事室：辦理人事任免、員額編制、差勤考核、福利待遇及退休等人事業務。
15. 會計室：辦理歲計、會計及統計等事項。

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。

國立東華大學校務基金
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9億3,686萬5千元，較預算數9億3,936萬2千元減少249萬7千元，約0.27%。

(二) 業務成本與費用：決算數11億1,607萬7千元，較預算數9億3,757萬元增加1億7,850萬7千元，約19.04%，主要係因折舊費用之提列較預算為多等因素造成，致業務成本與費用較預算為多。

(三) 業務外收入：決算數777萬5千元，較預算數517萬6千元增加259萬9千元，約50.21%，主要係廠商違約案件，車輛違規罰款及圖書資料逾期案件罰款較預期增加，致業務外收入較預算為多。

(四) 業務外費用：決算數536萬4千元，較預算數398萬元增加138萬4千元，約34.77%，主要係收入增加，費用相對增加，，致業務外費用較預算為多。

(五) 收支餘絀：決算數為短絀1億7,680萬1千元，較預算數298萬8千元增加短絀1億7,978萬9千元，約6,017.03%，主要係因折舊費用增加所致。

(六) 固定資產之建設改良與擴充：決算數 3億2,968萬7千元(一般建築及設備計畫 3億2,968萬7千元)，預算數4億5,633萬2千元(一般建築及設備計畫4億5,633萬2千元)，執行率約72.25%。主要係因原住民學院新建工程於89年～93年間，因教育部評選委員及幾位原住民立法委員對工程造型設計持反對意見而擱置，後又因建物材料上漲而無法辦理發包，經研商減少建物面積調整預算，工程始於93年12月發包完成，又因花蓮縣政府辦理都市計畫土地重測，本校土地面積有所變更而無法辦理建照致使工程進度延誤。本工程建築執照於94年4月取得，花蓮縣政府於94年6月始准開工施作，雖工程進行順利但因94年度保留款有1億3,837萬5千元之巨，而95年預算為6,200萬元，95年原住民學院工程共需執行2億0,037萬5千元，實際執行1億5,488萬7千元，執行率77.30%，以致使固定資產之建設改良與擴充執行預算進度

落後。

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4億8,392萬1千元，實際業務收入4億6,127萬元，較預計數減少2,265萬1千元，減少4.68%，主要係其他機關補助本校收入減少所致。

(二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用4億9,160萬8千元，實際業務成本與費用6億1,540萬6千元，較預計數增加1億2,379萬8千元，增加25.18%，主要係折舊費用提列數增加所致。

(三) 業務外收入：預計業務外收入283萬8千元，實際業務外收入363萬7千元，較預計數增加79萬9千元，增加28.15%，主要係廠商違約案件，車輛違規罰款及圖書資料逾期案件罰款較預期增加所致。

(四) 業務外費用：預計業務外費用213萬元，實際業務外費用173萬2千元，較預計數減少39萬8千元，減少18.68%，主要係因費用較預計延緩執行所致。

(五) 收支餘絀：預計短絀697萬9千元，實際發生短絀1億5,223萬1千元，較預計數增加短絀1億4,525萬2千元，增加2,081.27%，主要係折舊費用增加，致實際短絀較預算增加。

(六) 固定資產之建設改良與擴充：截至6月底止執行數1億4,909萬2千元(一般建築及設備計畫1億4,909萬2千元)，預算累計分配數1億8,363萬4千元(一般建築及設備計畫1億8,363萬4千元)，執行率約81.18%，主要係因機械設備、雜項設備等設備已採購中尚未驗收付款，以致固定資產之建設改良與擴充執行率稍微落後。

國立東華大學校務基金
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. 建構全人教育型的大學，加強通識教育：本校目標在培養學生的多元能力，以利其在未來社會中具備優越的競爭力。具體而言，本校欲培養學生具備下列能力：讀寫、表意及資訊處理的基本能力；學習及獨立思考的能力；廣博的通識以及專業深入的知識；優良健全的個人素質包括：有見識、具創意、好學、關懷社會人群。
2. 追求教學卓越：在教育部的大力推動下，本校獲補助執行大學追求教學卓越計畫，除能提昇本校之教學品質，並與國內外其他大學合作，期本校教學品質能達國家一流大學之列。
3. 彈性課程規劃設計，增廣學生學習領域：為使教學課程規劃與設計具備靈活與彈性，特成立課程委員會、通識教育中心研議規劃將所提出之課程規劃，除做為開課依據外，並為系所延攬不同專長師資及學生選課之參考。同時為增廣學生學習領域，增加學生畢業後就業機會，積極推動第二專長制度，廣開輔系、雙學位及學程課程，配合課程規劃與設計，簡化選課方式，使學生選課更具彈性。此外，並辦理教學反應調查，將調查結果提供各系所主管及任課教師作為改進教學，課程安排及優良教師選拔之參考。
4. 辦理遠距教學與網路教學：本校遠距教學發展自87學年度第1學期建置非同步遠距教學系統以來，為提昇本校整體網路教學環境，至今已投入相當多的人力與經費；目前共分同步遠距教學、非同步遠距教學、教材上網3種模式。
5. 強化外語教學，培養優質國際競爭能力：本校外語由英美系和語言中心協力合作專責學生外語能力的加強；訂定畢業最低英文能力檢定標準；並補助學生出國短期進修。
6. 訂定「教學特優教師獎勵辦法」，以激勵教師熱忱：依本辦法規定，獎勵對象為教學特優教師，以網路學生問卷調查統計為主，再經遴選會評選。均經公開場合予以表揚，以提昇教學、研究，以及激勵教師之教學熱忱。
7. 定期舉辦教學研討會，促進教師教學經驗交流：舉辦一系列的教學經驗分享的演講及座談會，由獲獎的教學特優教師擔任主講。個別領域亦有單獨舉辦教學研討會者。另將成立「教學發展中心」(Center for Teaching and Learning Development)，以推廣優良的教學經驗。
8. 全面實施教學評鑑，以提昇教學品質：對所有課程全面實施教學意見調查，以學生上網填寫問卷為主，另抽樣進行紙本調查。全校課程學生的填答率接近80%。以院系所中心為單位，分批進行教學與研究單位的評鑑。亦將開始教師與研究人員的個人基本績效評估。另有期中教學意見反應與畢業生離校建言等

措施，供老師參考，全面提升教學品質。

9. 加強學生活動輔導，培育學生德智體群美均衡發展：本校學生社團分為學生自治團體及學藝性、體育性、康樂性、聯誼性、服務性 5 類社團，其活動內容豐富，為加強學生社團的活動資料皆建立檔案管理，確實掌握，並提供社團評鑑之參考。此外，為加強學生生活輔導，並訂定「生活輔導實施計畫」及「學生宿舍組訓實施計畫」，提昇學生素質與自治之觀念，舉辦學生幹部講習座談，實施校外住宿生訪問，重視校園安寧及學生安全，建立溝通管道，設立輔導中心，辦理個別及團體輔導，並加強安全緊急應變能力之訓練，實施交通安全、反毒、防愛滋兩性問題之教育宣導，以維護學生身心健康。

10. 本年度培育高等教育人才 6,380 人，較上年度 6,331 人，增加 49 人，主要係本年度新增民族社會工作學位學程學士班學生所致。

（二）研究目標

1.發展整合性卓越之研究：本校著重跨學院與跨系所之整合，俾使各學院各系所教師得以充分掌握自有之設備和教學研究資料，進行整合性研究。此外，本校自建校後即以本校教育宗旨與理念為發展基礎，規劃本校未來發展之願景與特色，定期制定本校中長程校務發展計畫（第 1 期中長程校務發展計畫目標陸續達成後，第 2 期中長程校務發展計畫草案已於 94 年 4 月完成，計畫執行時間為 94 學年度至 98 學年度）。本校中長程研究發展目標將以院為單位統整聚焦，整合各教師之專長，規劃各項校級重點之研究領域，期以卓越之研究水準提昇本校之學術地位及研究動能。

2.建立原住民民族特色之研究：本校成立了全國第一所「原住民民族學院」，除了因應原住民社會的需要，培育優秀的原住民人才，並維護與發展原住民民族語言與文化外，亦期待本校在此領域之研究可為我國民族政策提供理論基礎與政策諮詢。目前該學院之教學研究已與人文社會學院、理工學院等研究群有相當活絡與具前瞻性之交流合作，未來將成為台灣此領域研究之重鎮。

3. 建立海洋科學學院特色之研究：本校在創校時期的建校計畫書中，即有海洋科學學院之設立規畫。然而近年來政府財政拮据，資源必須做更為有效的利用。因此教育部提倡大學院校及學術研究單位的人力、設施之整合利用，也促成了本校擬與國立海洋生物博物館合作設立海洋科學學院 。海生館除了具有約 50 億元的教育研究硬體建設外，並有數十位博士級的專業研究人員及豐富而具體的學術研究成果，極有潛力迅速轉化為高等教育資源。

4.健全基礎、永續經營：在各項典章制度奠定穩定根基後，本校正處於轉型之際，期盼以積極的腳步邁向永續經營的道路。為因應學術發展之需求、營造良好之研究環境，本校自 90 年起，陸續訂定了各項學術獎助辦法，以實質獎勵的方式提升教師的研究績效。在期刊論文發表方面，期刊論文的發表數量每年皆有

所成長。目前更透過如學術研究績效獎勵評審細則等辦法之制定，未來將可以進一步提升本校研究成果之質量。此外，本校制定了榮譽教授設置辦法，積極延攬國內外知名學者、專家，以制度規章及軟硬體環境之全方位規劃，完備本校永續經營。

5.建構本校成為東臺灣發展之火車頭角色：東臺灣以往缺乏學術研究和產業發展，本校之設立原衷就是希望能成為能帶動台灣東部往前發展的火車頭角色。自設立迄今，成效已隨著本校的發展逐漸顯著。透過中長程校務發展計畫中之各研究中心群，如身心靈健康服務整合系統、生物科技與奈米科技等之整合，未來本校之研究關懷將以區域為基礎，建立東臺灣的學術主體性，進而走向國際。

6.研發統計概要：本校積極提供教師優良的研究環境，並逐步制訂各項獎助辦法鼓勵教師發表其研究、教學與服務成果。本校研究計畫 92 年度為 163 件、93 年度為 174 件、94 年度為 187 件，95 年度為 194 件，計畫件數每年均有所成長。在期刊論文發表上，依據「教育部公私立大學校務評鑑資訊系統」所提供之 SCI、SSCI、AHCI 期刊論文發表篇數，以自然科學類組與工程類組為例，本校教師 92 年平均發表篇數分別為 1.43 與 1.45 篇，有相當顯著的成長幅度。本校 SCI、SSCI、AHCI 期刊論文發表篇數，91 年為 95 篇、92 年增為 123 篇、93 年為 148 篇、94 年為 163 篇，95 年增加為 204 篇，專任教師之 SCI、SSCI、AHCI 期刊論文發表篇數由 93 年的每人平均發表 0.445 篇，至 94 年每人平均發表 0.627 篇，95 年每人平均發表 0.751 篇，97 年預估也能維持相同的成長。預計研究成效，在學校不斷積極地建造並推展優質的學術研究環境下，短期內將會有更加顯著的成效出現。

7.推動本校國際化：積極與國外大學簽署學術交流與合作協議，自 92 年底開始，以平均 1 年 4 校的速度成長，到 96 年 6 月本校締結的姊妹校已有 16 所，97 年預估也能維持相同的成長。本校積極推動國際學生交流，93 年開始與姊妹校交換學生，93 年與 94 年都為來 4 人去 4 人，經積極與其他姊妹校聯絡，95 年增加韓國交換生來 4 人去 1 人。為了爭取外國學生來校就讀，本校制訂雙聯學位法規，並積極與姊妹校接洽中。為了擴大學術交流網路，積極邀請外賓參訪，並且鼓勵教授與研究生參與國際會議。93 年 10 次，94 年外賓參訪 12 次，95 年 15 次，96 年預計達 16 次。教授參加國際會議 93 年度有 47 人， 94 年有 67 人， 95 年 87 人，96 年預計達 98 人。而 94 年補助研究生出國參加學術會議 25 人，95 年 36 人，96 年預計達 50 人。除此之外本校也規劃舉行雙邊學術研討會、舉辦國際大師學術講座、邀請國際級大師來校演講、推動各項跨國性國際合作研究計劃事宜。

（三）服務社會目標

東部地區因受制於交通上的種種因素，一直以來均無法同西部地區的民眾一樣，就近取得各種進修管道，本校自創校以來，即致力於整合現有教育資源，積極為所在地區提供教育機會，民國 87 年即開設碩士在職專班，包括公共行政、族群關係與文化研究、企業管理等，又陸續於 89 學年增設資訊工程、學校行政，92 學年增設電機工程，93 學年增設高階經營管理等碩士在職專班，並將學校行政碩士在職專班更名為教育學碩士在職專班，且在師資培育中心成立後，直接為東部地區的中等學校老師提供培育及回流進修的服務。94 年度在職專班學生人數 501 人，95 年度 562 人，96 年預計為 547 人。為因應現代產業多元化的腳步各種產業更需要的是知曉各種相關領域的通才，以提供在職人士再一次學習管道的身份，開辦各領域所需人才的教育訓練等班次，本校於教育服務的相關指標如下：

1.推廣服務與教學研究合一

在科技整合的今天，閉門造車肯定無法迎合時代的需求，教育本身亦是。若僅專注於研究的層面上，忽略了大環境的趨勢及反饋，那麼研究出不合時宜的成果，亦是預而可見的。教育的推廣服務，能迅速的整合教學、研究及社會等要素，一方面讓參加的學員有深度或廣度的自我進修學習機會，為整個大環境提升國際競爭力，另一方面使傳授教師能夠得到相關的社會趨勢及需求，適切的為研究提供了各種研究數據及反饋資料，這些情形在教學對象為在職進修的社會大眾時，效果尤其卓越。

2.配合國家整體目標之執行

行政院為保育本國的生物多樣性，鼓勵以永續的方式利用生物資源，達成保育全球生物多樣性及促進人類永續發展之目標，通過「生物多樣性推動方案」，推動生物多樣性工作，其中行動項目之一就是針對計畫各物種之保存、使用及研究，成立生物多樣性的教學研究系所，以達成本土生物多樣性研究保育和永續利用之目的。本校成立之海洋生物多樣性研究所之目標即在建立台灣海洋生物物種之基本資料庫，包含物種種類、分佈及其基因庫，並由此延伸至特定物種之基礎研究，研發具經濟效益之相關科技產品。

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：

一般建築及設備計畫：本年度預算編列1億8,583萬9千元，含分年性項目3,400萬元、一次性項目1億5,183萬9千元，並由自有資金(營運資金18萬3千元及國庫撥款1億8,565萬6千元)支應，編列項目如次：

（一）分年性項目：

1. 房屋及建築3,400萬元，為綜合活動中心第一期體育館新建工程經費。

（二）一次性項目：

1.機械及設備7,284萬5千元，主要以提供教職員生良好設備並提高工作效率及教學水準，因應相關系所新聘教師教學研究所需建置基礎實驗室設施、儀器設備添購、既有設施設備升級汰換更新設備費用所需。

3.交通及運輸設備434萬5千元，主要係因應教學及研究所需建置廣播及通訊等設施，以提供師生良好設備並提高教學水準。

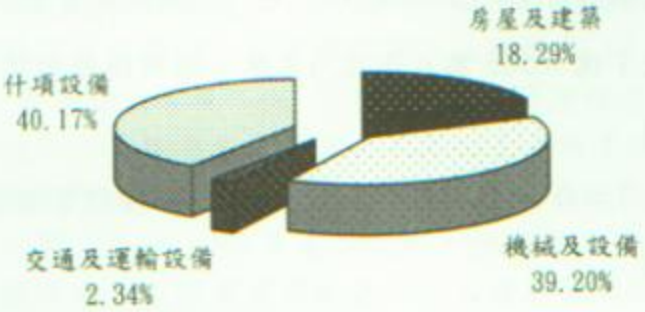
4.什項設備7,464萬9千元，主要係以提供師生良好設備並提高教學水準，對既有設施設備升級汰換更新設備費用,增購圖書、期刊及資料庫等教學研究及行政所需儀器等設備及相關設施費用所需。

(三)97年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖：詳見圖1

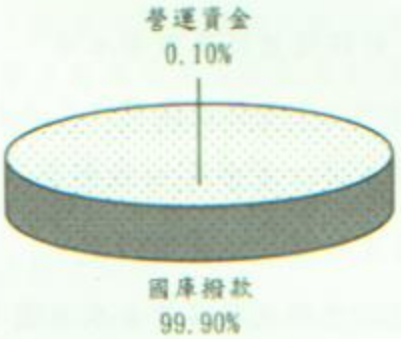
圖1

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
房屋及建築	34,000	自有資金	185,839
機械及設備	72,845	營運資金	183
交通及運輸設備	4,345	國庫撥款	185,656
什項設備	74,649		
合　　計	185,839	合　　計	185,839

*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。

國立東華大學校務基金
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9億4,789萬2千元，主要係教學收入、其他業務收入，較上年度預算數9億3,525萬7千元，計增加1,263萬5千元，約1.35%，主要係本年度增設民族社會工作學位學程學士班所致。

(二)業務成本與費用9億4,855萬元，主要係教學成本、其他業務成本、管理及總務費用、其他業務費用，較上年度預算數9億3,663萬3千元，計增加1,191萬7千元，約1.27%，主要係增設民族社會工作學位學程學士班，相對增加業務成本與費用所致。

(三)業務外收入473萬5千元，主要係違約罰款收入、雜項收入，較上年度預算數567萬9千元，計減少94萬4千元，約16.62%，主要係廠商違約案件，車輛違規罰款及圖書資料逾期案件罰款較預期減少所致。

(四)業務外費用402萬4千元，主要係雜項費用，較上年度預算數430萬3千元，計減少27萬9千元，約6.48%，主要係工程圖說費支出，各項證明書支出，圖書館各項支出等較少所致。

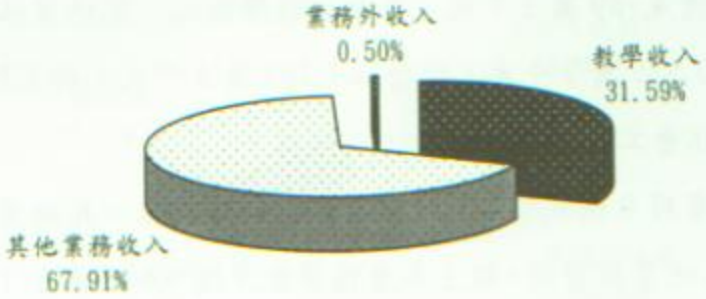
(五)業務總收支相抵後，計獲賸餘5萬3千元，較上年度預算數0元，計增加5萬3千元，約100.00%，主要係學雜費收入增加及撙節支出所致。

(六)本年度收入、成本與費用及賸餘圖表，詳見圖2；最近5年度收入、費用圖表，詳見圖3。

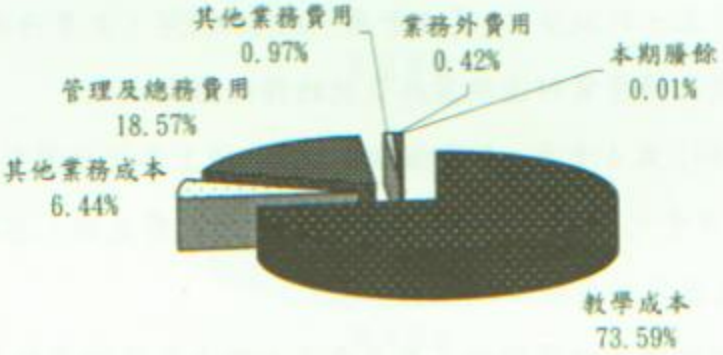
圖2

97年度收入、成本與費用及賸餘

收入



成本與費用及賸餘



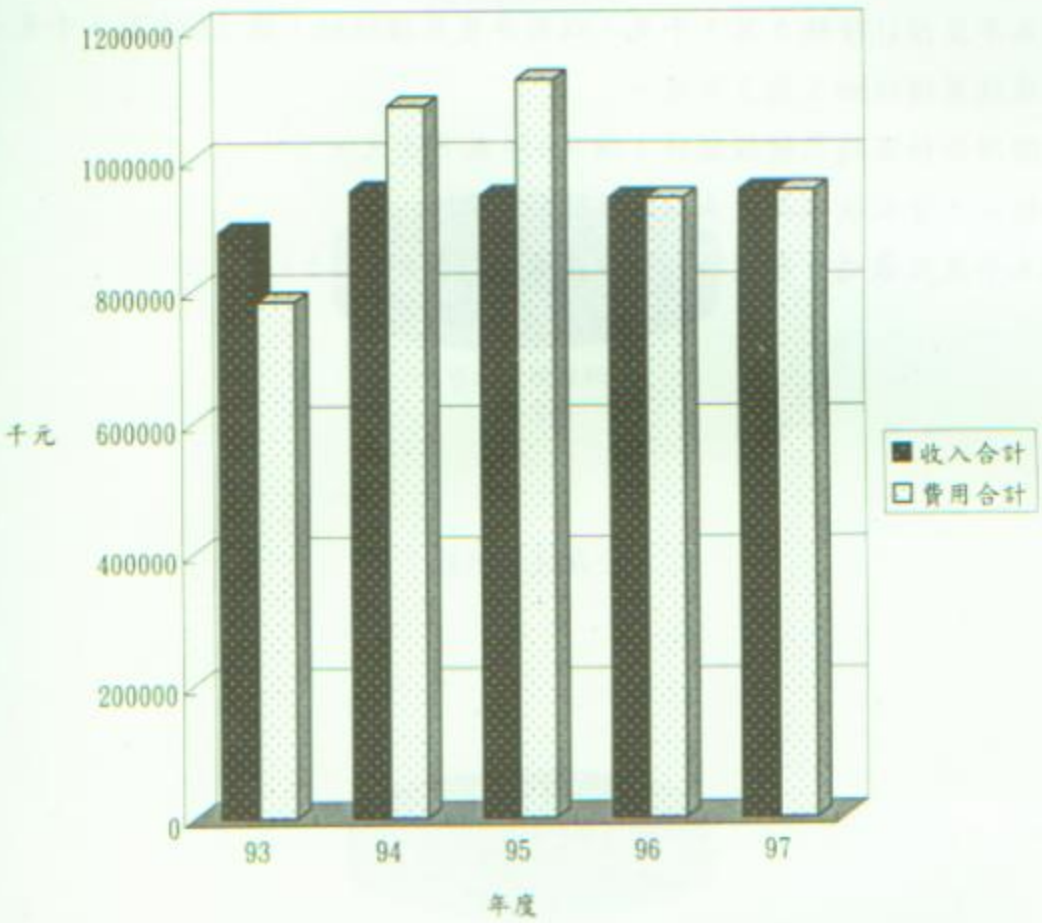
單位:新台幣千元

收入	97年度預算	成本與費用及賸餘	97年度預算
業務收入	947,892	業務成本與費用	948,550
教學收入	300,964	教學成本	701,047
其他業務收入	646,928	其他業務成本	61,380
業務外收入	4,735	管理及總務費用	176,935
		其他業務費用	9,188
		業務外費用	4,024
		本期賸餘	53
收入總額	952,627	成本、費用及賸餘總額	952,627

*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	867,336	932,964	936,865	935,257	947,892
業務外收入	22,079	18,393	7,775	5,679	4,735
收入合計	889,415	951,357	944,640	940,936	952,627
費用					
業務成本與費用	771,808	1,069,902	1,116,077	936,633	948,550
業務外費用	11,750	11,080	5,364	4,303	4,024
費用合計	783,558	1,080,981	1,121,441	940,936	952,574
本期餘絀	105,857	-129,624	-176,801		53

*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。

二、餘絀撥補之預計：

(一)本年度預計賸餘5萬3千元，以前年度累積短絀1億7,680萬1千元。

(二)填補累積短絀5萬3千元。

(三)撥用公積填補累積短絀計1億7,674萬8千元。

(四)經以上分配後本年度未分配賸餘計0元。

(五)本年度及最近5年度賸餘分配圖表，詳見圖4、5。

圖4

97年度賸餘分配

按分配程序分

填補累積短絀
100.00%

按所得對象分

留存非營業基金
100.00%

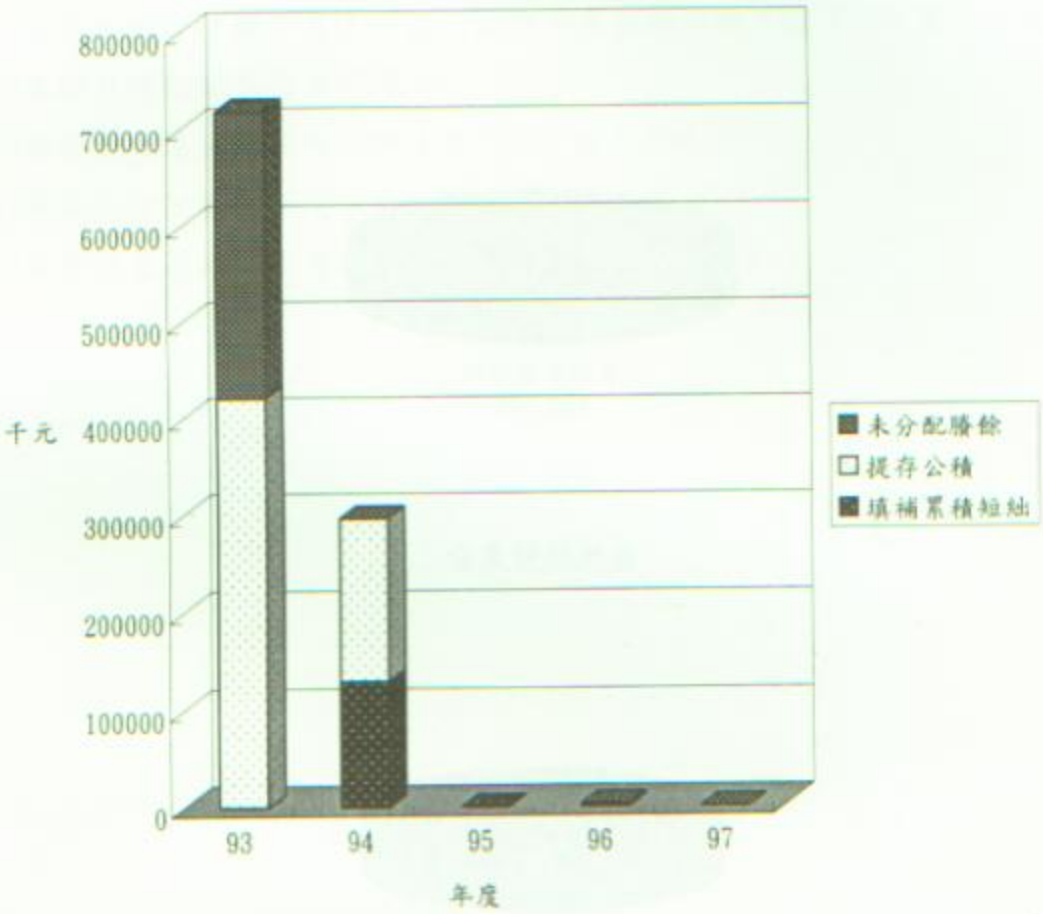
單位:新台幣千元

按分配程序分	97年度預算	按所得對象分	97年度預算
填補累積短絀	53	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	53
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			
合　　計	53	合　　計	53

*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5

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
賸餘分配					
分配之部	421,755	296,750			53
填補累積短絀		129,625			53
提存公積	421,755	167,125			
未分配賸餘	296,750			2,988	
合　　計	718,505	296,750		2,988	53

*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產生之賸餘。

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 8,005萬9千元，包括：

1. 本期賸餘5萬3千元。

2. 調整非現金項目 8,000萬6千元，含折舊及折耗 7,716萬1千元；攤銷284萬5千元。

(二)投資活動之現金流出 1億8,648萬9千元，包括增加固定資產1億8,583萬9千元，增加無形資產65萬元。

(三)預計融資活動之現金流入1億8,565萬6千元，係增加基金1億8,565萬6千元。

(四)預計本期現金及約當現金淨增加7,922萬6千元。

(五)期初現金及約當現金9億6,382萬1千元。

(六)預計期末現金及約當現金10億4,304萬7千元。

四、補辦預算事項：

(一)固定資產之建設、改良、擴充：

1. 獎勵教學卓越計劃：本校為強化教學教室之設備及基礎教學實驗室設備改善，95年度須辦理教學教室設備及教學實驗室設備之改善、群組互動教室建置硬體設備、RFID伺服器及讀取器、按按按互動教學系統、無線網路基地台、資訊設備、圖書設備等，經行政院95.09.21院授教字第0950131548號函同意辦理獎勵教學卓越計劃2,012萬元於95年度先行辦理，並於97年度補辦預算。

2. 獎勵大學教學校院設立區域教學資源中心計畫：本校為建立東部地區大學校院教學資源共享平台，96年度須辦理Access Grid遠距教室資訊設備、投影設備、影像設備、音訊設備、雜項設備、電腦、伺服器等，經行政院96.08.01院授教字第0960110730號函同意辦理獎勵大學教學校院設立區域教學資源中心計畫528萬8千元於96年度先行辦理，並於97年度補辦預算。

主　要　表

國立東華大學作業基金
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	%
936,865	100.00	**業務收入**	947,892	100.00	935,257	100.00	12,635	1.35
298,247	31.83	教學收入	300,964	31.75	290,066	31.01	10,898	3.76
298,247	31.83	學雜費收入	300,964	31.75	290,066	31.01	10,898	3.76
638,618	68.17	其他業務收入	646,928	68.25	645,191	68.99	1,737	0.27
525,478	56.09	學校教學研究補助收入	533,775	56.31	530,854	56.76	2,921	0.55
99,812	10.65	其他補助收入	102,343	10.80	103,527	11.07	-1,184	-1.14
13,328	1.42	雜項業務收入	10,810	1.14	10,810	1.16	0	0.00
1,116,077	119.13	**業務成本與費用**	948,550	100.07	936,633	100.15	11,917	1.27
711,530	75.95	教學成本	701,047	73.96	521,655	55.78	179,392	34.39
711,530	75.95	教學研究及訓輔成本	701,047	73.96	521,655	55.78	179,392	34.39
61,363	6.55	其他業務成本	61,380	6.48	54,517	5.83	6,863	12.59
61,363	6.55	學生公費及獎勵金	61,380	6.48	54,517	5.83	6,863	12.59
262,887	28.06	管理及總務費用	176,935	18.67	256,944	27.47	-80,009	-31.14
262,887	28.06	管理費用及總務費用	176,935	18.67	256,944	27.47	-80,009	-31.14
72,358	7.72	研究發展及訓練費用	0	0.00	95,000	10.16	-95,000	-100.00
72,358	7.72	研究發展費用	0	0.00	95,000	10.16	-95,000	-100.00
7,939	0.85	其他業務費用	9,188	0.97	8,517	0.91	671	7.88
7,939	0.85	雜項業務費用	9,188	0.97	8,517	0.91	671	7.88
-179,212	-19.13	**業務賸餘(短絀-)**	-658	-0.07	-1,376	-0.15	718	-52.18
7,775	0.83	**業務外收入**	4,735	0.50	5,679	0.61	-944	-16.62
7,775	0.83	其他業務外收入	4,735	0.50	5,679	0.61	-944	-16.62
977	0.10	違約罰款收入	400	0.04	300	0.03	100	33.33
6,798	0.73	雜項收入	4,335	0.46	5,379	0.58	-1,044	-19.41
5,364	0.57	**業務外費用**	4,024	0.42	4,303	0.46	-279	-6.48
5,364	0.57	其他業務外費用	4,024	0.42	4,303	0.46	-279	-6.48
5,364	0.57	雜項費用	4,024	0.42	4,303	0.46	-279	-6.48
2,411	0.26	**業務外賸餘(短絀-)**	711	0.08	1,376	0.15	-665	-48.33
-176,801	-18.87	**本期賸餘(短絀-)**	53	0.01	0	0.00	53	

國立東華大學作業基金
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。

一、業務收支：

1、業務收入9億4,789萬2千元，包括教學收入3億0,096萬4千元、其他業務收入6億4,692萬8千元。

2、業務成本與費用9億4,855萬元，包括教學成本7億0,104萬7千元、其他業務成本6,138萬元、管理及總務費用1億7,693萬5千元、其他業務費用918萬8千元。

3、兩者比較業務短絀65萬8千元。

二、業務外收支：

1、業務外收入473萬5千元，爲其他業務外收入473萬5千元。

2、業務外費用預計402萬4千元，爲其他業務外費用402萬4千元。

3、兩者比較業務外賸餘71萬1千元。

三、預計本期賸餘5萬3千元。

國立東華大學作業基金
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	%	
2,988	100.00	**賸餘之部**	53	100.00	
		本期賸餘	53	100.00	
2,988	100.00	前期未分配賸餘			
		公積轉列數			
		分配之部	53	100.00	
		填補累積短絀	53	100.00	
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳國庫淨額			
		其他依法分配數			
2,988	100.00	**未分配賸餘**			
		短絀之部	176,801	100.00	
		本期短絀			
		前期待填補之短絀	176,801	100.00	
		填補之部	176,801	100.00	
		撥用賸餘	53	0.03	
		撥用公積	176,748	99.97	
		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。

國立東華大學作業基金
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	80,059	
本期賸餘(短絀-)	53	
調整非現金項目	80,006	係土地改良物折舊85萬元，房屋及建築折舊1,298萬元，機械及設備折舊1,856萬5千元，交通及運輸設備折舊387萬6千元，雜項設備折舊1,383萬元，代管資產折舊2,706萬元及攤銷無形資產284萬5千元，合共8,000萬6千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	80,059	
▼投資活動之現金流量	-186,489	
增加固定資產及遞耗資產	-185,839	國庫撥款增建房屋及建築3,400萬元，購置機械及設備7,266萬2千元，交通及運輸設備434萬5千元，雜項設備7,464萬9千元，合共1億8,565萬6千元；營運資金購置機械及設備18萬3千元，合共1億8,583萬9千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-650	係營運資金購置無形資產65萬元。
投資活動之淨現金流入(流出-)	-186,489	
▼融資活動之現金流量	185,656	增加基金1億8,565萬6千元(國庫撥款--固定資產)
增加基金、公積及填補短絀	185,656	
融資活動之淨現金流入(流出-)	185,656	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	79,226	
▼期初現金及約當現金	963,821	
▼期末現金及約當現金	1,043,047	
▼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	-176,748	係撥用公積填補累積短絀1億7,674萬8千元。
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	3,600	係提列勞工退休準備金等360萬元。

※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。

國立東華大學作業基金
現 金 流 量 預 計 表 補 充 說 明

中華民國 97年度

不影響現金流量之投資與融資活動項目說明：

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360萬元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數。

盈餘分配與虧損填補之金額減少1億7,674萬8千元係撥用公積填補累積短絀使提列公積減少。

本頁空白

明　細　表

國立東華大學作業基金
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				300,964	
學雜費收入	人	6,380	45,816.77	300,964	一.學雜費收入包括： 1.96學年〈下〉研究所博士班13所206人，碩士班28所1,409人，大學部20學系4,177人，共計學生5,792人。 2.97學年〈上〉研究所博士14所211人，碩士班28所1,445人，大學部20學系4,177人，共計學生5,833人。 3.97年度學〈分〉費計1億5,838萬4千元，(內含教育學程學分費153萬8千元)，學雜費計1億165萬7千元，合共2億6,004萬1千元。 二.專班學雜費收入包括： 1.96學年〈下〉碩士進修專班8班，共計學生547人。 2.97學年〈上〉碩士進修專班8班，共計學生547人。 3.97年度學〈分〉費計2,322萬元，學雜費計1,770萬3千元，合共4,092萬3千元。
日間部	人	6,380	45,816.77	300,964	
研究所	人	1,656	39,166.13	64,404	
大學部	人	4,177	46,640.02	195,637	
四年制	人	4,177	46,640.02	195,637	
在職進修專班	人	547	66,738.18	40,923	

※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。

國立東華大學作業基金
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	646,928	
學校教學研究補助收入	533,775	教育部補助教學研究經常經費。
教育部核給年度補助	533,775	
其他補助收入	102,343	各級政府機關專案補助或其他類型補助款，屬經常性支出者，如估列數。
雜項業務收入	10,810	招生報名費及簡章收入。

※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。

國立東華大學作業基金
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	4,735	
其他業務外收入	4,735	
違約罰款收入	400	逾期交貨及違約金收入如估列數。
雜項收入	4,335	工程圖說費收入28萬8千元，各項證明書收入25萬5千元，東華附幼學雜費收入255萬元，圖書館各項規費49萬2千元，其他雜項收入75萬元。

※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。

國立東華大學作業基金
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
教學成本				701,047	
教學研究及訓輔成本				701,047	
用人費用				481,041	
正式員額薪資				375,904	
聘僱及兼職人員薪資				16,136	
超時工作報酬				990	
津貼				2,855	
獎金				43,028	
退休及撫慰金				16,171	
福利費				25,957	
服務費用				101,090	
水電費				33,518	
郵電費				3,400	
旅運費				6,373	
印刷裝訂與廣告費				8,837	
修理保養與保固費				21,076	
保險費				1,800	
一般服務費				14,912	
專業服務費				11,174	
材料及用品費				35,954	
使用材料費				100	
用品消耗				35,854	
租金與利息				18,892	
地租及水租					
房租				330	
機器租金				18,020	
交通及運輸設備租金				490	
什項設備租金				52	
折舊、折耗及攤銷				62,772	
土地改良物折舊				610	
房屋折舊				10,400	
機械及設備折舊				17,267	
交通及運輸設備折舊				2,020	
什項設備折舊				12,370	
代管資產折舊				18,250	
攤銷				1,855	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				1,298	
會費				88	

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
	521,655			711,530
	521,655			711,530
	468,593			396,865
	373,656			300,321
	9,881			12,319
	2,865			1,922
	42,756			35,073
	15,572			20,463
	23,863			26,767
	11,020			63,673
				12,151
	1,050			2,789
	2,547			5,082
	3,995			6,318
	296			3,214
	813			805
				23,957
	2,319			9,357
	11,900			25,914
				232
	11,900			25,682
	1,619			18,676
				38
				613
	1,619			17,747
				164
				114
	27,600			200,410
	400			1,364
	8,355			19,699
	7,645			99,597
	2,000			4,160
	3,200			34,036
	5,000			39,261
	1,000			2,293
	500			2,318
				82

國立東華大學作業基金
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					
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				500	
競賽及交流活動費				710	
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
				3
	500			500
				1,733
	423			3,674
	423			3,674

國立東華大學作業基金
教學成本說明
中華民國 97年度

5131-113職員薪金

教職員薪金3億6,100萬元，導師費885萬4千元，專任教師超支鐘點費605萬元，合共3億7,590萬4千元。

5131-124兼職人員酬金

兼任老師鐘點費1,613萬6千元。

5131-131加班費

趕辦業務加班費5萬及不休假加班費94萬，合共99萬元。

5131-143偏地津貼

東台加給$630*378人*12月=285萬5千元。

5131-152考績獎金

計網中心技師考績獎金25萬8千元。

5131-153年終獎金

教師年終獎金4,277萬元。

5131-161職員退休及離職金

教職員退休及退職金1,617萬1千元。

5131-181分擔員工保險費

分擔員工保險費2,039萬元 。

5131-183傷病醫藥費

公務人員健康檢查醫療費41萬1千元。

5131-186體育活動費

文康活動費〈含慶生、自強活動、登山健行及各項競賽等〉每人每年3千840元*343人=131萬7千元。

5131-18Y其他福利費

教職員生育等補助費383萬9千元。

5131-212工作場所電費

教學區域電費2,977萬8千元。

5131-214工作場所水費

教學區域水費374萬元。

5131-221郵費

寄發學生通知單等郵費55萬元。

5131-222電話費

業務聯繫電話費285萬元。

5131-231國內旅費

教職員國內出差旅費313萬元。

5131-232國外旅費

推動科技研究發展國外旅費43萬1千元，維也納、美國、帛琉學術交流國外旅費33萬元，合共76萬1千元。

5131-233大陸地區旅費

大陸地區學術研討交流與合作旅費21萬2千元。

5131-234員工通勤交通費

員工通勤交通費221萬元。

5131-236貨物運費

貨物運費6萬元。

5131-241印刷及裝訂費

印刷及裝訂費608萬元。

5131-244廣（公）告費

廣(公)告費91萬元。

5131-246業務宣導費

業務宣導費184萬7千元。

5131-251土地改良物修護費

設施養護費159萬元。

5131-252一般房屋修護費

房屋建築修護費1,305萬元。

5131-255機械及設備修護費

機械及設備維修費385萬元。

5131-256交通及運輸設備修護費

交通及運輸設備維修費28萬元。

5131-257什項設備修護費

什項設備修護費230萬6千元。

5131-261一般房屋保險費

房屋建築保險費92萬元。

5131-268責任保險費

責任保險費6萬元。

5131-26Y其他保險費

學生團體保險經費373人*460元=17萬2千元、6,380人*100元=63萬8千元、實習教師100*100人=1萬元，合共82萬元。

5131-279外包費

清潔外包費480萬元。

5131-27D計時與計件人員酬金

聘僱專案助理1,011萬2千元。

5131-282專技人員酬金

兼任醫師薪資11萬9千元。

5131-285講課鐘點、稿費及出席審查及查詢費

講課鐘點、稿費及出席審查及查詢費、教師升等著作外審費、研究生論文指導及口試費等912萬元。

5131-287委託檢驗（定）試驗認證費

委託檢驗認證費5萬元。

5131-28A電子計算機軟體服務費

電子計算機軟體服務費151萬5千元。

5131-28Y其他

其他37萬元。

5131-314油脂

機械設備等用油10萬元。

5131-321辦公（事務）用品

辦公(事務)用品2,210萬元。

5131-322報章什誌

報章雜誌費40萬2千元。

5131-324化學藥劑與實驗用品

化學藥劑與實驗用品273萬元。

5131-32Y其他

其他1,062萬2千元。

5131-421一般房屋租金

一般房屋租金33萬元。

5131-431電腦軟、硬體租金及使用費

電腦軟硬體租金及資料庫使用費440萬元，計網中心經費262萬元，資料庫1,100萬元。

5131-442車租

車租49萬元。

5131-451什項設備租金

什項設備租金5萬2千元。

5131-511土地改良物折舊

土地改良物折舊61萬元。

5131-521一般房屋折舊

房屋折舊498萬元。

5131-523其他建築折舊

其他建築折舊542萬元。

5131-531機械及設備折舊

各種機械及設備折舊1,726萬7千元。

5131-541交通及運輸設備折舊

交通及運輸設備折舊202萬元。

5131-551什項設備折舊

各項什項設備折舊1,237萬元。

5131-581代管資產折舊

代管資產折舊1,825萬元。

5131-5A6攤銷電腦軟體費

攤銷電腦軟體費150萬5千元。

5131-5AY其他攤銷費用

其他攤銷費用35萬元。

5131-712學術團體會費

學術團體會費8萬8千元。

5131-741獎勵費用

推動科技研究發展經費獎勵金50萬元。

5131-752交流活動費

交流活動費71萬元。

國立東華大學作業基金
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
61,363	54,517	**其他業務成本**	61,380
61,363	54,517	**學生公費及獎勵金**	61,380
61,363	54,517	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	61,380
61,363	54,517	捐助、補助與獎助	61,380

※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。

國立東華大學作業基金
其他業務成本說明
中華民國 97年度

5181-727獎助學員生給與

研究生獎助學金、恤內公費、書卷及特教獎學金、諮輔組助教費、學生工讀金、就學貸款信用保証金、博士班研究生出席國外地區國際學術會議補助等6,138萬元。

國立東華大學作業基金
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
262,887	256,944	**管理及總務費用**	176,935
262,887	256,944	**管理費用及總務費用**	176,935
91,990	105,541	用人費用	101,223
58,405	68,422	正式員額薪資	68,450
3,069	3,167	超時工作報酬	2,288
1,060	930	津貼	940
13,337	14,377	獎金	14,363
5,546	7,000	退休及撫償金	6,401
10,570	11,642	福利費	8,778
3	3	提繳費	3
127,822	84,270	服務費用	36,545
40,976	42,386	水電費	11,310
3,107	2,475	郵電費	2,879
5,741	5,878	旅運費	4,071
2,520	1,720	印刷裝訂與廣告費	1,950
27,636	20,087	修理保養與保固費	7,306
2,401	1,865	保險費	1,175
42,066	7,974	一般服務費	6,567
2,705	1,200	專業服務費	610
670	685	公共關係費	677
17,202	33,428	材料及用品費	20,923
3,745	2,600	使用材料費	725
13,457	30,828	用品消耗	20,198
531	11,233	租金與利息	707
127	60	地租及水租	60
		房租	40
85	10,973	機器租金	377
277	200	交通及運輸設備租金	150
42		什項設備租金	80
21,526	20,400	折舊、折耗及攤銷	16,934
341	1,100	土地改良物折舊	240
4,925	2,000	房屋折舊	2,280
1,712	2,000	機械及設備折舊	1,298
2,044	2,100	交通及運輸設備折舊	1,856
2,689	2,200	什項設備折舊	1,460
9,815	11,000	代管資產折舊	8,810
		攤銷	990
240	262	稅捐與規費（強制費）	272
131	153	消費與行爲稅	153
109	109	規費	119
230	200	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活	331

國立東華大學作業基金
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
		動費	
76		會費	76
128	100	分擔	160
26	100	競賽及交流活動費	95
3,346	1,610	其他	
3,346	1,610	其他費用	

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

國立東華大學作業基金
管理及總務費用說明
中華民國 97年度

51A1-113職員薪金

職員薪金5,237萬7千元。

51A1-114工員工資

工員工資1,236萬5千元。

51A1-115警餉

警餉370萬8千元。

51A1-131加班費

趕辦業務加班費101萬9千元及不休假加班費126萬9千元合共228萬8千元。

51A1-143僻地津貼

員工東台加給94萬元。

51A1-152考績獎金

員工考績獎金739萬元。

51A1-153年終獎金

員工年終獎金697萬3千元。

51A1-161職員退休及離職金

職員退休及離職金502萬1千元。

51A1-162工員退休及離職金

工員退休及離職金138萬元。

51A1-181分擔員工保險費

員工公、勞保險費557萬1千元。

51A1-183傷病醫藥費

公務人員健康檢查醫療費17萬5千元。

51A1-186體育活動費

文康活動費（含慶生、自強活動、登山健行及各項競賽）每人每年3千840元*123人=47萬2千元。

51A1-18Y其他福利費

員工生育補助費等256萬元。

51A1-191提繳工資墊償費用

提繳工資墊償費用3千元。

51A1-212工作場所電費

工作場所電費1,005萬元。

51A1-214工作場所水費

工作場所水費126萬元。

51A1-221郵費

郵費41萬元。

51A1-222電話費

電話費246萬9千元。

51A1-231國內旅費

員工國內出差旅費221萬元。

51A1-234員工通勤交通費

員工通勤交通費172萬6千元。

51A1-236貨物運費

貨物運費11萬5千元。

51A1-23Y其他旅運費

其他旅運費2萬元

國立東華大學作業基金
管理及總務費用說明
中華民國 97年度

51A1-241印刷及裝訂費

印刷裝訂費194萬元。

51A1-244廣（公）告費

公告費1萬元。

51A1-251土地改良物修護費

設施養護費135萬1千元。

51A1-252一般房屋修護費

房屋建築修護費235萬元。

51A1-254其他建築修護費

其他建築修護費19萬元。

51A1-255機械及設備修護費

電梯空調系統安全維修費、污水處理場機械設備維修費、複印機維修費等263萬元。

51A1-256交通及運輸設備修護費

車輛養護費47萬5千元。

51A1-257什項設備修護費

辦公器具養護費31萬元。

51A1-261一般房屋保險費

一般房屋保險費42萬元。

51A1-263機械及設備保險費

機械及設備保險費10萬元。

51A1-264交通及運輸設備保險費

交通及運輸設備保險費41萬元。

51A1-265什項設備保險費

什項設備保險費15萬元。

51A1-267現金、存款及貨物保險費

現金、存款及貨物保險費5萬元。

51A1-268責任保險費

責任保險費3萬5千元。

51A1-26Y其他保險費

其他保險費1萬元。

51A1-273公證費

公證費1萬元。

51A1-279外包費

外包清潔費、外包保全費合共245萬7千元。

51A1-27D計時與計件人員酬金

聘僱專案助理薪資等410萬元。

51A1-283法律事務費

法律事務費10萬元。

51A1-284工程及管理諮詢服務費

工程及管理諮詢服務費20萬元。

51A1-28A電子計算機軟體服務費

電子計算機軟體服務費31萬元。

51A1-291公共關係費

公共關係費67萬7千元。

51A1-314油脂

機械及運輸設備油脂72萬5千元。

51A1-321辦公（事務）用品

辦公(事務)用品555萬元。

51A1-322報章什誌

報章雜誌73萬元。

51A1-323農業與園藝用品及環境美化費

園藝用品及環境美化費111萬元。

51A1-325服裝

志工服裝費3萬元。

51A1-32Y其他

接待外賓經費44萬元，台北辦事處管理費15萬元，其他1,218萬8千元合共1,277萬8千元。

51A1-411一般土地租金

一般土地租金6萬元。

51A1-421一般房屋租金

房屋租金4萬元。

51A1-431電腦軟、硬體租金及使用費

電腦軟、硬體租金及使用費37萬7千元。

51A1-442車租

台北辦事處車位租金15萬元。

51A1-451什項設備租金

什項設備租金8萬元。

51A1-511土地改良物折舊

土地改良物折舊24萬元。

51A1-521一般房屋折舊

一般房屋折舊37萬元。

51A1-523其他建築折舊

其他建物折舊191萬元。

51A1-531機械及設備折舊

機械及設備折舊129萬8千元。

51A1-541交通及運輸設備折舊

交通及運輸設備折舊185萬6千元。

51A1-551什項設備折舊

什項設備折舊146萬元。

51A1-581代管資產折舊

代管資產折舊881萬元。

51A1-5A6攤銷電腦軟體費

攤銷電腦軟體費99萬元。

51A1-659使用牌照稅

使用牌照稅15萬3千元。

51A1-681行政規費與強制費

行政規費與強制費1萬元。

51A1-683汽車燃料使用費

機動車輛燃料使用費10萬9千元。

國立東華大學作業基金
管理及總務費用說明
中華民國 97年度

51A1-712學術團體會費

學術團體會費7萬6千元。

51A1-735分擔大樓管理費

分擔大樓管理費16萬元。

51A1-752交流活動費

交流活動費9萬5千元。

國立東華大學作業基金
研究發展及訓練費用明細表

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
72,358	95,000	**研究發展及訓練費用**	
72,358	95,000	**研究發展費用**	
4,513	6,255	用人費用	
2,544		正式員額薪資	
1,668	6,255	聘僱及兼職人員薪資	
301		獎金	
32,211	37,581	服務費用	
254	400	郵電費	
2,952	4,250	旅運費	
2,193	2,600	印刷裝訂與廣告費	
15,283	12,836	修理保養與保固費	
124	60	保險費	
8,799	12,935	一般服務費	
2,606	4,500	專業服務費	
9,965	14,658	材料及用品費	
486	200	使用材料費	
9,479	14,458	用品消耗	
1,163	4,547	租金與利息	
77	800	地租及水租	
145	200	房租	
30	2,647	機器租金	
723	800	交通及運輸設備租金	
188	100	什項設備租金	
5,159	1,531	折舊、折耗及攤銷	
2,289	732	土地改良物折舊	
1,042	223	房屋折舊	
111	45	機械及設備折舊	
1,717	531	攤銷	
1,665	1,630	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
1,665	1,600	捐助、補助與獎助	
	30	競賽及交流活動費	
17,682	28,798	其他	
17,682	28,798	其他費用	

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

國立東華大學作業基金
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
7,939	8,517	**其他業務費用**	9,188
7,939	8,517	**雜項業務費用**	9,188
7,939	8,517	服務費用	9,188
7,939	8,517	專業服務費	9,188

※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。

國立東華大學作業基金
其他業務費用說明

中華民國 97年度

51DY-289試務甄選費

各項考試費用918萬8千元。

國立東華大學作業基金
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
5,364	4,303	**業務外費用**	4,024
5,364	4,303	**其他業務外費用**	4,024
5,364	4,303	**雜項費用**	4,024
124		用人費用	
124		聘僱及兼職人員薪資	
3,849	3,484	服務費用	3,174
100		水電費	402
67	121	郵電費	110
17	120	旅運費	
52	85	印刷裝訂與廣告費	115
187	150	修理保養與保固費	345
19	20	保險費	20
3,398	2,900	一般服務費	2,182
9	88	專業服務費	
1,150	470	材料及用品費	450
1,150	470	用品消耗	450
7		租金與利息	40
		交通及運輸設備租金	40
7		什項設備租金	
		折舊、折耗及攤銷	300
		房屋折舊	300
42	20	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	60
42	20	捐助、補助與獎助	60
52		短絀、賠償與保險給付	
52		各項短絀	
140	329	其他	
140	329	其他費用	

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

國立東華大學作業基金
業務外費用說明

中華民國 97年度

522Y　　雜項費用

工程圖說費支出7萬5千元，各項證明書支出4萬5千元，東華附幼費用支出238萬9千元，圖書館各項支出45萬元，研討會報名費支出22萬元，網際網路學刊費支出14萬元，創新育成中心支出50萬元，其他雜項支出20萬5千元，合共402萬4千元。

522Y-212工作場所電費

工作場所電費34萬7千元。

522Y-214工作場所水費

工作場所水費5萬5千元。

522Y-221郵費

郵資3萬5千元。

522Y-222電話費

電話費7萬5千元。

522Y-241印刷及裝訂費

印刷裝訂費8萬5千元。

522Y-244廣（公）告費

廣、公告費3萬元。

522Y-252一般房屋修護費

房屋建築修護費19萬5千元。

522Y-255機械及設備修護費

機械及設備修護費7萬5千元。

522Y-257什項設備修護費

什項設備修護費7萬5千元。

522Y-268責任保險費

責任保險費2萬元。

522Y-27D計時與計件人員酬金

專任、兼任助理薪資等218萬2千元。

522Y-321辦公（事務）用品

辦公(事務)用品21萬元。

522Y-322報章什誌

報章什誌2萬元。

522Y-32Y其他

其他22萬元。

522Y-442車租

車租4萬元。

522Y-522宿舍折舊

宿舍折舊費30萬元。

522Y-727獎助學員生給與

獎助學員生給與6萬元。

國立東華大學作業基金
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	34,000	72,845	4,345	74,649
分年性項目	0	0	34,000	0	0	0
一次性項目	0	0	0	72,845	4,345	74,649
合　　計	0	0	34,000	72,845	4,345	74,649

※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	185,839	
0	0	34,000	1、興建綜合活動中心第1期體育館新建工程建築物，地上3層總樓地板面積估計約6,900㎡，總工程經費估計新台幣1億6,400萬元。〈本校自籌經費1,300萬元〉，預計於98年度辦理完成。本工程於93年度先行編列工程規劃費300萬元(含地質鑽探費、測量費等)由本校營運資金支應，94年教育部籌設經費補助6,000萬元。本工程規劃設計及經費計劃案業經教育部96.4.16台高（三）字第0960051495號函同意在案，分別於97年度編列預算3,400萬元，98年度編列預算6,700萬元〈其中包含本校自籌經費1,000萬元〉辦理。 2、行政院工程會95年1月24日工程技字第09500034830號函核定綜合活動中心總工程費為3億8,000萬元，本工程依教育部台高(三)字第0950190466號核定分二期規劃，第一期體育館新建工程總經費1億6,400萬元，第二期學生活動中心新建工程總經費2億1,600萬元。
0	0	151,839	全校各單位教學研究及行政所需購置之電腦、儀器等設備及相關設施5,484萬5千元及直線式離子井質譜儀設備950萬元。 建置內部光纖暨校園網路安全監控建置高階入侵偵測防禦系統及網頁代理伺服器等850萬元。 因應教學及研究所需建置廣播及通訊等設施434萬5千元。 教學、研究及行政所需圖書、期刊等設備及相關設施7,464萬9千元。
0	0	185,839	

國立東華大學作業基金
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	183	0	185,656	0
分年性項目	0	0	34,000	0
一次性項目	183	0	151,656	0
合計	183	0	185,656	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	
小計		國內借款	國外借款	小計		金額	%
金額	%			金額	%		
185,839	100.00	0	0	0	0.00	185,839	100.00
34,000	18.30	0	0	0	0.00	34,000	18.30
151,839	81.70	0	0	0	0.00	151,839	81.70
185,839	100.00	0	0	0	0.00	185,839	100.00

國立東華大學作業基金
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	315,839	13,183	0	302,656	0	0
分年性項目	164,000	13,000	0	151,000	0	0
一次性項目	151,839	183	0	151,656	0	0
合計	315,839	13,183	0	302,656	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		185,839	58.83	248,839	78.78
		0.00	0.00		34,000	20.73	97,000	59.14
	97.01 97.12	0.00	0.00		151,839	100.00	151,839	100.00
		0.00	0.00		185,839	58.83	248,839	78.78

國立東華大學作業基金
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	34,941	1,069,411	889,415	115,670	737,890				2,690,298	5,537,625
上年度預計新增資產原值		130,000	63,802	-1,412	74,289					266,679
本年度預計新增資產原值		34,000	29,845	-4,115	66,549					126,279
資產重估增值額										
本年度(12月底)資產總額	34,941	1,233,411	983,062	110,143	878,728				2,690,298	5,930,583
本年度應提折舊額	850	12,980	18,565	3,876	13,830				27,060	77,161
教學成本	610	10,400	17,267	2,020	12,370				18,250	60,917
管理及總務費用	240	2,280	1,298	1,856	1,460				8,810	15,944
其他業務外費用		300								300

※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。

※代管土地資產總額18億 0,217萬5千元。

國立東華大學作業基金
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	59,560	59,560	0	0	0
機械及設備	43,000	43,000	0	0	0
交通及運輸設備	8,460	8,460	0	0	0
什項設備	8,100	8,100	0	0	0

本頁空白

參 考 表

國立東華大學作業基金
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
7,963,107	**資產**	8,458,698	8,269,389	189,309
949,795	**流動資產**	1,074,632	995,406	79,226
918,210	現金	1,043,047	963,821	79,226
816	應收款項	816	816	0
30,769	預付款項	30,769	30,769	0
20,788	**投資、長期應收款、貸墊款及準備金**	27,988	24,388	3,600
20,788	準備金	27,988	24,388	3,600
2,849,898	**固定資產**	3,258,438	3,122,700	135,738
18,055	土地改良物	14,973	15,823	-850
1,019,109	房屋及建築	1,159,551	1,138,531	21,020
311,435	機械及設備	444,827	390,547	54,280
16,946	交通及運輸設備	17,974	17,505	469
448,783	什項設備	585,543	524,724	60,819
1,035,570	購建中固定資產	1,035,570	1,035,570	0
12,414	**無形資產**	10,846	12,691	-1,845
12,414	無形資產	10,846	12,691	-1,845
2,688	**遞延借項**	2,330	2,680	-350
2,688	遞延費用	2,330	2,680	-350
4,127,524	**其他資產**	4,084,464	4,111,524	-27,060
4,127,524	什項資產	4,084,464	4,111,524	-27,060
7,963,107	合　　計	8,458,698	8,269,389	189,309
4,630,332	**負債**	4,637,532	4,633,932	3,600
93,652	**流動負債**	93,652	93,652	0
78,025	應付款項	78,025	78,025	0
15,627	預收款項	15,627	15,627	0
4,536,680	**其他負債**	4,543,880	4,540,280	3,600
4,536,680	什項負債	4,543,880	4,540,280	3,600
3,332,775	**業主權益(淨值)**	3,821,166	3,635,457	185,709
3,208,812	**基金**	3,697,151	3,511,495	185,656
3,208,812	基金	3,697,151	3,511,495	185,656
300,764	**公積**	124,015	300,763	-176,748
184,706	資本公積	124,015	184,705	-60,690
116,058	特別公積	0	116,058	-116,058
-176,801	**累積餘絀(-)**	0	-176,801	176,801
0	累積賸餘	0	0	0
-176,801	累積短絀(-)	0	-176,801	176,801
7,963,107	合　　計	8,458,698	8,269,389	189,309

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

國立東華大學作業基金
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

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: $3,800 上年預算數: $0 前年度決算數: $10,341

2.信託代理與保證負債科目,本年預算數: $3,800 上年預算數: $0 前年度決算數: $10,341

國立東華大學作業基金
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
本年度預算數					
教學訓輔	人	6,380	109,881.97	701,047	
大專院校	人	6,380	109,881.97	701,047	研究所博士班14所學生211人，碩士班28所學生1,445人，大學部20學系學生4,177人，碩士進修專班8班學生547人，共計學生6,380人，教學研究及訓輔單位成本$109,881.97元。
上年度預算數					
教學訓輔	人	6,331	82,396.94	521,655	
大專院校	人	6,331	82,396.94	521,655	研究所博士班13所學生215人，碩士班26所學生1,338人，大學部20學系學生4,228人，碩士進修專班8班學生550人，共計學生6,331人，教學研究及訓輔單位成本$82,396.94元。
前年度決算數					
教學訓輔	人	6,069	117,240.07	711,530	
大專院校	人	6,069	117,240.07	711,530	
94年度決算數					
教學訓輔	人	5,761	111,265.41	641,000	
大專院校	人	5,761	111,265.41	641,000	
93年度決算數					
教學訓輔	人	5,464	80,865.85	441,851	
大專院校	人	5,464	80,865.85	441,851	

※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。

國立東華大學作業基金
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		122	0	122	
職員		81	0	81	
	簡任	3	0	3	
	薦任	53	0	53	
	委任	25	0	25	
警員		7	0	7	
	警員	7	0	7	
技工(駕駛)		34	0	34	
	技工	11	0	11	
	工友	23	0	23	
教師人員		375	4	379	
教師		375	4	379	
	教授	99	2	101	依據教育部95年10月14日台高(一)字第0650149810號函核定96學年度增加員額4人(增加教授2人、副教授1人、助理教授1人)。
	副教授	119	1	120	
	助理教授	148	1	149	
	講師	9	0	9	
助教人員		7	0	7	
助教		7	0	7	
	助教	7	0	7	
兼任人員		114	0	114	
兼任		114	0	114	
	講師	114	0	114	
總　　計		618	4	622	

本頁空白

國立東華大學作業基金
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
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務總支出部分	444,354	0	3,278	3,795	49,743	7,648	0	0	22,572
教學成本	375,904	0	990	2,855	42,770	258	0	0	16,171
正式人員	375,904	0	990	2,855	42,770	258	0	0	16,171
教員	371,784	0	990	2,805	42,260	258	0	0	15,831
助教	4,120	0	0	50	510	0	0	0	340
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	68,450	0	2,288	940	6,973	7,390	0	0	6,401
正式人員	68,450	0	2,288	940	6,973	7,390	0	0	6,401
職員	56,085	0	1,806	683	5,488	6,350	0	0	5,021
工員	12,365	0	482	257	1,485	1,040	0	0	1,380
合計	444,354	0	3,278	3,795	49,743	7,648	0	0	22,572
總計	444,354	0	3,278	3,795	49,743	7,648	0	0	22,572

※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	25,961	586	0	1,789	6,399	3	566,128	16,136	582,264
0	0	20,390	411	0	1,317	3,839	0	464,905	16,136	481,041
0	0	20,390	411	0	1,317	3,839	0	464,905	0	464,905
0	0	20,192	400	0	1,283	3,755	0	459,558	0	459,558
0	0	198	11	0	34	84	0	5,347	0	5,347
0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,136	16,136
0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,136	16,136
0	0	5,571	175	0	472	2,560	3	101,223	0	101,223
0	0	5,571	175	0	472	2,560	3	101,223	0	101,223
0	0	4,261	147	0	346	2,030	0	82,217	0	82,217
0	0	1,310	28	0	126	530	3	19,006	0	19,006
0	0	25,961	586	0	1,789	6,399	3	566,128	16,136	582,264
0	0	25,961	586	0	1,789	6,399	3	566,128	16,136	582,264

國立東華大學作業基金
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	本年 教學成本	本年 其他業務成本
493,492	580,389	用人費用	582,264	481,041	
361,270	442,078	正式員額薪資	444,354	375,904	
14,111	16,136	聘僱及兼職人員薪資	16,136	16,136	
3,069	3,167	超時工作報酬	3,278	990	
2,982	3,795	津貼	3,795	2,855	
48,711	57,133	獎金	57,391	43,028	
26,009	22,572	退休及卹償金	22,572	16,171	
37,337	35,505	福利費	34,735	25,957	
3	3	提繳費	3		
235,493	144,872	服務費用	149,997	101,090	
53,227	42,386	水電費	45,230	33,518	
6,217	4,046	郵電費	6,389	3,400	
13,792	12,795	旅運費	10,444	6,373	
11,083	8,400	印刷裝訂與廣告費	10,902	8,837	
46,319	33,369	修理保養與保固費	28,727	21,076	
3,349	2,758	保險費	2,995	1,800	
78,220	23,809	一般服務費	23,661	14,912	
22,616	16,624	專業服務費	20,972	11,174	
670	685	公共關係費	677		
54,231	60,456	材料及用品費	57,327	35,954	
4,463	2,800	使用材料費	825	100	
49,768	57,656	用品消耗	56,502	35,854	
20,377	17,399	租金與利息	19,639	18,892	
242	860	地租及水租	60		
758	200	房租	370	330	
17,862	15,239	機器租金	18,397	18,020	
1,164	1,000	交通及運輸設備租金	680	490	
351	100	什項設備租金	132	52	
227,095	49,531	折舊、折耗及攤銷	80,006	62,772	
3,994	2,232	土地改良物折舊	850	610	
25,666	10,578	房屋折舊	12,980	10,400	
101,420	9,690	機械及設備折舊	18,565	17,267	
6,204	4,100	交通及運輸設備折舊	3,876	2,020	
36,725	5,400	什項設備折舊	13,830	12,370	
49,076	16,000	代管資產折舊	27,060	18,250	
4,010	1,531	攤銷	2,845	1,855	
240	262	稅捐與規費（強制費）	272		
131	153	消費與行爲稅	153		
109	109	規費	119		
65,618	56,867	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	63,069	1,298	61,380
158		會費	164	88	
63,073	56,137	捐助、補助與獎助	61,440		61,380
128	100	分攤	160		
500	500	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	500	500	

單位:新台幣千元

度	預	算	數			
管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	其他業務外費用			
101,223						
68,450						
2,288						
940						
14,363						
6,401						
8,778						
3						
36,545		9,188	3,174			
11,310			402			
2,879			110			
4,071						
1,950			115			
7,306			345			
1,175			20			
6,567			2,182			
610		9,188				
677						
20,923			450			
725						
20,198			450			
707			40			
60						
40						
377						
150			40			
80						
16,934			300			
240						
2,280			300			
1,298						
1,856						
1,460						
8,810						
990						
272						
153						
119						
331			60			
76						
			60			
160						

國立東華大學作業基金
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	本年 教學成本	本年 其他業務成本
1,759	130	競賽及交流活動費	805	710	
52		短絀、賠償與保險給付			
52		各項短絀			
24,842	31,160	其他			
24,842	31,160	其他費用			
1,121,440	940,936	總計	952,574	701,047	61,380

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	研究發展及訓練費用	其他業務費用	其他業務外費用			
95						
176,935		9,188	4,024			

國立東華大學作業基金
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	25,408		
(二)一般建築及設備計畫	25,408		
機械及設備	19,268	95 96	(一)依據95.09.21院授教字第0950131548號函補辦獎勵大學教學卓越計畫預算：購置教學教室設備改善200萬元、群組互動教室建制硬體設備27萬4千元、教學實驗室設備改善658萬元、群組互動教室硬體設備172萬6千元、RFID伺服器及讀取器50萬元、按按按互動教學系統65萬元、無線網路基地台50萬元、電腦45萬元、資訊設備130萬元。(二)依據96.08.01院授教字第0960110730號函補辦獎勵大學教學校院設立區域教學資源中心計畫：Access Grid遠距教室資訊設備70萬元、投影設備102萬元、影像設備90萬元、音訊設備32萬5千元、雜項設備6萬元、電腦22萬5千元、伺服器205萬8仟元。 (二)依據96.08.01院授教字第0960110730號函補辦獎勵大學教學校院設立區域教學資源中心計畫：Access Grid遠距教室資訊設備70萬元、投影設備102萬元、影像設備90萬元、音訊設備32萬5千元、雜項設備6萬元、電腦22萬5千元、伺服器205萬8仟元。
什項設備	6,140	95	依據95.09.21院授教字第0950131548號函補辦獎勵大學教學卓越計畫預算：購置圖書564萬元、雜項設備50萬元。
合　計	25,408		

附　錄

國立東華大學作業基金
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國 97年度

單位:新台幣千元

工程項目名稱	分年預算數				資金來源					說明
	以前年度法定預算	97年度	以後年度	合計	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		
1.綜合活動中心第一期體育館新建工程	63,000	34,000	67,000	164,000	13,000	0	151,000	0	0	1.興建綜合活動中心第一期體育館新建工程建築物,總樓地板面積估計約6,900㎡,總工程經費新台幣1億6,400萬元。(教育部補助1億5,100萬元,學校自籌1,300萬元)。93年度編列工程規劃費(含地質鑽探費,測量費等)300萬元由本校自籌,94年度由教育部補助籌設經費6,000萬元,97年度編列3,400萬元,98年度編列6,700萬元(含本校自籌1,000萬元)。工程計畫規劃設計圖說及經費概算教育部於96.4.16台高(三)字第0960051495號函同意在案。 2.行政院工程會95年1月24日工程技字第09500034830號函核定綜合活動中心總工程費爲3億8,000萬元。本工程依教育部台高(三)字第0950190466號核定分二期規劃,第一期體育館新建工程總經費1億6,400萬元,第二期學生活動中心新建工程總經費2億1,600萬元。
合計	63,000	34,000	67,000	164,000	13,000	0	151,000	0	0	

主辦會計人員：陳 彥 伶　　會計主任陳彥伶

基金主持人：黃 文 樞　　校長黃文樞