

12-112

中華民國 95 年度

(95 年 1 月 1 日至 95 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 決 算  
教 育 部 主 管

國立東華大學校務基金附屬單位決算

(非營業部分)

(全部版)

國立東華大學 編

# 國立東華大學校務基金

## 決 算 目 錄

中 華 民 國 95 年 度

### 甲、 總說明

|                  |       |
|------------------|-------|
| 1. 業務計畫實施績效----- | 1-2 頁 |
| 2. 收支餘絀情形-----   | 2-3 頁 |
| 3. 餘絀撥補實況-----   | 3-4 頁 |
| 4. 現金流量結果-----   | 4 頁   |
| 5. 資產負債情況-----   | 4-5 頁 |
| 6. 其他要點-----     | 5 頁   |

### 乙、 主要表

|                 |         |
|-----------------|---------|
| 1. 收支餘絀決算表----- | 8-9 頁   |
| 2. 餘絀撥補決算表----- | 10-11 頁 |
| 3. 現金流量決算表----- | 12-14 頁 |
| 4. 平衡表-----     | 16-19 頁 |

### 丙、 附屬表

|                                |         |
|--------------------------------|---------|
| 1. 業務收入明細表-----                | 21 頁    |
| 2. 業務支出明細表-----                | 22-29 頁 |
| 3. 固定資產折舊提列明細表-----            | 30-31 頁 |
| 4. 國庫撥補款明細表-----               | 32 頁    |
| 5. 固定資產建設改良擴充明細表-----          | 34-37 頁 |
| 6. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表----- | 38-39 頁 |
| 7. 營業項目執行績效摘要表-----            | 40-41 頁 |
| 8. 基金數額表-----                  | 42 頁    |
| 9. 用人費用彙計表-----                | 44-47 頁 |
| 10. 員工人數明細表-----               | 48 頁    |
| 11. 各項費用彙計表-----               | 49-50 頁 |
| 12. 管制性項目及統計所需項目比較表-----       | 51-52 頁 |

# 甲、總說明



國立東華大學校務基金  
總 說 明  
中華民國 95 年度

一、業務計畫實施績效：

為教育本校學生，造就國家人才，充實各項設備、改善研究環境，加強學生各項輔導工作，新校舍之籌建等事項，各計畫實施績效如下：

(一).提昇學術研究風氣，加強學術交流：

本校的設立主要為國家培養高級學術人才及專業的科技人才；同時藉由設備整合、學系整合、學程設置及研究群的形成，達到「科際整合」的目標。目前本校設有人文及社會科學院、理工學院、管理學院及原住民族學院等四學院並有三個研究中心，專任教師中具有博士學位者達百分之九十五以上。為提昇本校教師的學術研究，本校積極購置相關圖書儀器設備，並推動以團隊合作方式相互支援、整合，協助各單位爭取舉辦各項大型學術研討會，同時積極推動與國內外大學及學術研究機構的合作與交流，廣邀國內外傑出學者蒞校演講、訪問、及進行短期研究等，以拓展學術交流合作的視野、彰顯學術交流合作的績效。此外本校訂定鼓勵和獎勵學術研究相關辦法，以激勵教師的學術研究進一步提昇學術研究的水準。

(二).嚴謹課程規劃設計，辦理教學評鑑，提昇教學品質：

本校課程之規劃與設計過程嚴謹，各系所、學院及學校共設三級課程規劃委員會，經三級課程規劃委員會審議通過的課程規劃，除了作為開課之依據外，並為系所延攬不同專長師資及提供學生選課之重要參考。同時為增廣學生學習領域，增加學生畢業後之就業機會，積極推動輔系與雙學位制度，並整合全校資源廣開通識課程，以提供學生在專業領域之研習之外能有機會獲取其他領域之基本知識與觀念，拓展其視野，發揮本校全人教育之功能。此外，每學期並辦理各科目教學評鑑，將結果予以量化，以提供任課教師改進教學及系所主管課程安排之參考，並作為本校教師教學績效之考評參考。

(三).加強學生活動輔導，培育學生德智體群均衡發展：

本校學生社團分為學藝性、科系性、康樂性、聯誼性、服務性等共伍拾餘個，其活動內容豐富。為加強學生社團輔導，對各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，學校與學生家長保持適度聯繫，使家長了解其弟子在校之表現，期收獎善規勸之效，並訂定「生活教育實施計畫」，提升學生素質與守法守紀之觀念。舉辦學生幹部講習座談，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。實施機車安全、反毒、防愛滋之教育宣導，以維護學生身心健康，尤其經常舉辦藝文活動，以激發學生文藝創作風氣，陶冶性情，期能潛移默化，藉收德、智、體、群、育宏效。



國立東華大學校務基金  
總 說 明  
中華民國 95 年度

(四).實施建教合作，提昇產業技術水準：

為配合國家經濟建設及發展之需要，提昇國內產業技術水準，培育人才，提昇效率，本校遵行政府建教合作政策，積極整合各系所研發人力，主動與各級政府、公民營企業及學術研究機構洽商，舉辦建教合作計畫，並舉辦參觀、訪問、座談會及說明會等，提供專業學術知識之諮詢及服務，以及研究心得，以收教學專長，相輔相成之效。

(五).因應地方之需求擴大辦理推廣教育：

為提昇地方教育水準，推動終身教育之理念，本校主動對地方各界問卷調查地方民眾對相關教育之需求，規劃適當課程辦理推廣教育，同時接受各級政府、公民營企業委託辦理各專業在職進修班及暑期教育學分班等，以發揮大學之教化功能，回饋社會。

(六).落實國家資源共享理念，服務社區民眾：

基於國家資源共享理念，本校開放各項設施提供社區民眾使用。除了體育設施、集會及研習場所，校園各處景觀設施外，並開放圖書館以服務社區民眾，並配合政府政策，推動資訊化社會，佈建資訊網路於各級學校，並提供諮詢服務及資訊人才的培育。

(七).整體校園之規劃、建設與環境維護，配合學校長遠之發展：

本校已完成整體校園之規劃，並訂定完整之設計準則。配合校務發展之需求分年爭取預算，逐步推動校園之建設。配合季節廣植林木花草，以綠化美化校園環境。隨時檢討管制機動車輛，加強校園警衛巡邏，以維護校區之安寧及安全。

## 二、收支餘絀情形：

(一).收入決算與收入預算比較情形：

1. 業務收入：本年度決算數 11 億 3,179 萬 2,324 元，包括教學收入 4 億 9,317 萬 4,477 元，其他業務收入 6 億 3,861 萬 7,847 元，較預算數 11 億 3,900 萬 2,000 元，減少 720 萬 9,676 元，百分比 -0.63%。
2. 業務外收入：本年度決算數 9,135 萬 9,746 元，包括財務收入 2,017 萬 5,181 元，其他業務外收入 7,118 萬 4,565 元，較預算數 7,243 萬 6,000 元，增加 1,892 萬 3,746 元，百分比 26.12%。

(二).支出決算與支出預算比較情形：

1. 業務成本與費用：本年度決算數 13 億 3,800 萬 5,301 元，較預算數 11 億 5,987 萬 7,000 元，增加 1 億 7,812 萬 8,301 元，百分比 15.35%，茲將各科目支出金額與預算數增減情形分析如下：



**國立東華大學校務基金**  
**總 說 明**  
**中華民國 95 年度**

(1)教學成本：決算數 9 億 566 萬 9,373 元，包括教學研究訓輔成本 7 億 1,171 萬 2,704 元，建教合作成本 1 億 8,047 萬 4,165 元，推廣教育成本 1,348 萬 2,504 元，較預算數 7 億 3,117 萬元，增加 1 億 7,449 萬 9,373 元，百分比 23.86%。

(2)其他業務成本：本年度決算數 6,154 萬 9,076 元，較預算數 5,042 萬 5,000 元，增加 1,112 萬 4,076 元，百分比 22.06%。

(3)管理及總務費用：決算數 2 億 9,049 萬 0,655 元，較預算數 2 億 9,700 萬 9,000 元，減少 651 萬 8,345 元，百分比-2.19%。

(4)研究發展及訓練費用：決算數 7,235 萬 7,379 元，較預算數 7,311 萬 6,000 元，減少 75 萬 8,621 元，百分比-1.03%。

(5)其他業務費用：決算數 793 萬 8,818 元，較預算數 815 萬 7,000 元，減少 21 萬 8,182 元，百分比-2.67%。

2. 業務外費用：本年度決算數 1,047 萬 2,048 元，較預算數 1,663 萬 2,000 元，減少 615 萬 9,952 元，百分比-37.03%。

(三). 決算與預算餘絀比較情形：

1. 業務短絀：本年度決算短絀 2 億 0,621 萬 2,977 元，較預算短絀數 2,087 萬 5,000 元，增加短絀 1 億 8,533 萬 7,977 元，百分比 887.84%。主要係固定資產折舊方法由報廢法變更爲直線法，依更新後財產管理系統計算調整提列折舊費用所致。

2. 業務外賸餘：本年度決算賸餘 8,088 萬 7,698 元，較預算賸餘數 5,580 萬 4,000 元，增加賸餘 2,508 萬 3,698 元，百分比 44.94%。係因雜項費用撙節支出，作爲日後購建固定資產配合款所需。

3. 本期短絀：本年度決算短絀 1 億 2,532 萬 5,279 元，較預算賸餘數 3,492 萬 9,000 元，增加短絀 1 億 6,025 萬 4,279 元，百分比 458.80%。主要係固定資產折舊方法由報廢法變更爲直線法，依更新後財產管理系統計算調整提列折舊費用所致。

**三、餘絀撥補實況：**

1. 賸餘之部：本年度決算數前期未分配賸餘 1 億 6,375 萬 9,351 元，較預算數本期賸餘 3,492 萬 9,000 元，前期未分配賸餘 1 億 9,103 萬 3,000 元，合計 2 億 2,596 萬 2,000 元，減少 6,220 萬 2,649 元。

2. 分配之部：本年度決算數填補累積短絀 1 億 2,532 萬 5,279 元，較預算數 0 元，增加 1 億 2,532 萬 5,279 元。

3. 未分配賸餘：本年度決算數 3,843 萬 4,072 元，較預算數 2 億 2,596 萬 2,000 元，減少

國立東華大學校務基金  
總 說 明  
中華民國 95 年度

1 億,8,752 萬 7,928 元。

4. 短絀之部：本年度決算數本期短絀 1 億 2,532 萬 5,279 元，較預算數 0 元，增加短絀 1 億 2,532 萬 5,279 元。
5. 填補之部：本年度決算數撥用賸餘 1 億 2,532 萬 5,279 元，較預算數 0 元，增加合計 1 億 2,532 萬 5,279 元。
6. 待填補之短絀：本年度決算數 0 元，較預算數 0 元。

#### 四、現金流量結果：

本校本年度現金及約當現金 12 億 4,515 萬 4,135 元，較上年度現金及約當現金 11 億 3,063 萬 8,503 元，增加 1 億 1,451 萬 5,632 元。

(一) 業務活動之現金流入：決算數 2 億 0,527 萬 7,419 元，較預算數 7,567 萬 4 千元，增加 1 億 2,960 萬 3,419 元，百分比 171.26%。

(二) 投資活動之現金流出：決算數 3 億 7,012 萬 6,640 元，較預算數 2 億 7,106 萬 6,000 元，增加 9,906 萬 0,640 元，百分比 36.54%。

(三) 融資活動之現金流量決算數 2 億 7,936 萬 4,853 元，較預算數 2 億 4,106 萬 6,000 元，增加 3,829 萬 8,853 元，百分比 15.88%。

(四) 不影響現金流量之投資與融資活動：

1. 固定資產與基金同額增加 1 億 3,203 萬 1,666 元。
2. 受贈固定資產與受贈公積同額增加 3,295 萬 5,944 元。
3. 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 710 萬 3,594 元。
4. 固定資產增置與應付未付數同額增加 5,516 萬 2,541 元。
5. 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 5,990 萬 7,202 元。
6. 其他準備金與受贈公積同額增加 4 萬 9,188 元。
7. 受贈無形資產與受贈公積同額增加 326 萬 5,970 元。
8. 固定資產與基金同額減少 90 萬 3,385 元。

#### 五、資產負債情況：

- (一) 資產總計 84 億 0,645 萬 7,578 元，其中流動資產 13 億 0,595 萬 3,888 元，占 15.54%，長期投資、應收數、貸墊數及準備金 2,849 萬 5,101 元，占 0.34%，固定資產 29 億 2,868 萬 1,408 元，占 34.84%，無形資產 1,311 萬 5,315 元，占 0.16%，遞延借項 268 萬 8,173 元，占 0.03%，其他資產 41 億 2,752 萬 3,693 元，占 49.10%。



國立東華大學校務基金  
總 說 明  
中華民國 95 年度

(二) 負債總計 48 億 3,678 萬 5,211 元，占負債及淨值總額 57.54%，其中流動負債 2 億 9,584 萬 1,018 元，占 3.52%，其他負債 45 億 4,094 萬 4,193 元，占 54.02%。淨值總計 35 億 6,967 萬 2,367 元，占負債淨值總額 42.46%，其中基金 32 億 0,881 萬 1,552 元，占 38.17%，公積 3 億 2,242 萬 6,743 元，占 3.84%，累計賸餘 3,843 萬 4,072 元，占 0.46%。

六、其他：

本校興建教學大樓等工程及購置教學儀器設備因業務需要，依據「中央政府附屬單位預算執行要點」第 11 點之(6)規定辦理保留：共同教學大樓擴建工程 4,819 萬 0,585 元，原住民民族學院新建工程 4,548 萬 7,591 元，室內游泳池公共設施工程 229 萬元，綜合活動中心新建工程 300 萬元，教學研究儀器設備 1,503 萬 4,048 元，總計 1 億 1,400 萬 2,224 元，報奉教育部 96 年 2 月 1 日台會(一)字第 0960017254 號函同意保留轉入 96 年度繼續辦理。



## 乙、主要表

**東華大學校務基金**  
**收支餘細決算表**

中華民國 95年度

| 科 目        | 本 年 度 預 算 數      |        | 本 年 度 決 算 數      |        |
|------------|------------------|--------|------------------|--------|
|            | 金 額              | %      | 金 額              | %      |
| 業務收入       | 1,139,002,000.00 | 100.00 | 1,131,792,324.00 | 100.00 |
| 教學收入       | 525,525,000.00   | 46.14  | 493,174,477.00   | 43.57  |
| 學雜費收入      | 325,885,000.00   | 28.61  | 298,247,100.00   | 26.35  |
| 建教合作收入     | 191,640,000.00   | 16.83  | 180,474,165.00   | 15.95  |
| 推廣教育收入     | 8,000,000.00     | 0.70   | 14,453,212.00    | 1.28   |
| 其他業務收入     | 613,477,000.00   | 53.86  | 638,617,847.00   | 56.43  |
| 學校教學研究補助收入 | 524,281,000.00   | 46.03  | 525,478,000.00   | 46.43  |
| 其他補助收入     | 79,000,000.00    | 6.94   | 99,811,861.00    | 8.82   |
| 雜項業務收入     | 10,196,000.00    | 0.90   | 13,327,986.00    | 1.18   |
| 業務成本與費用    | 1,159,877,000.00 | 101.83 | 1,338,005,301.00 | 118.22 |
| 教學成本       | 731,170,000.00   | 64.19  | 905,669,373.00   | 80.02  |
| 教學研究及訓輔成本  | 568,024,000.00   | 49.87  | 711,712,704.00   | 62.88  |
| 建教合作成本     | 155,890,000.00   | 13.69  | 180,474,165.00   | 15.95  |
| 推廣教育成本     | 7,256,000.00     | 0.64   | 13,482,504.00    | 1.19   |
| 其他業務成本     | 50,425,000.00    | 4.43   | 61,549,076.00    | 5.44   |
| 學生公費及獎勵金   | 50,425,000.00    | 4.43   | 61,549,076.00    | 5.44   |
| 管理及總務費用    | 297,009,000.00   | 26.08  | 290,490,655.00   | 25.67  |
| 管理費用及總務費用  | 297,009,000.00   | 26.08  | 290,490,655.00   | 25.67  |
| 研究發展及訓練費用  | 73,116,000.00    | 6.42   | 72,357,379.00    | 6.39   |
| 研究發展費用     | 73,116,000.00    | 6.42   | 72,357,379.00    | 6.39   |
| 其他業務費用     | 8,157,000.00     | 0.72   | 7,938,818.00     | 0.70   |
| 雜項業務費用     | 8,157,000.00     | 0.72   | 7,938,818.00     | 0.70   |
| 業務賸餘(短絀一)  | -20,875,000.00   | -1.83  | -206,212,977.00  | -18.22 |
| 業務外收入      | 72,436,000.00    | 6.36   | 91,359,746.00    | 8.07   |
| 財務收入       | 10,000,000.00    | 0.88   | 20,175,181.00    | 1.78   |
| 利息收入       | 10,000,000.00    | 0.88   | 20,175,181.00    | 1.78   |
| 其他業務外收入    | 62,436,000.00    | 5.48   | 71,184,565.00    | 6.29   |
| 資產使用及權利金收入 | 56,260,000.00    | 4.94   | 62,216,095.00    | 5.50   |
| 受贈收入       | 1,000,000.00     | 0.09   | 1,193,324.00     | 0.11   |
| 違約罰款收入     | 200,000.00       | 0.02   | 977,259.00       | 0.09   |
| 雜項收入       | 4,976,000.00     | 0.44   | 6,797,887.00     | 0.60   |
| 業務外費用      | 16,632,000.00    | 1.46   | 10,472,048.00    | 0.93   |
| 其他業務外費用    | 16,632,000.00    | 1.46   | 10,472,048.00    | 0.93   |
| 雜項費用       | 16,632,000.00    | 1.46   | 10,472,048.00    | 0.93   |
| 業務外賸餘(短絀一) | 55,804,000.00    | 4.90   | 80,887,698.00    | 7.15   |
| 本期賸餘(短絀一)  | 34,929,000.00    | 3.07   | -125,325,279.00  | -11.07 |



單位:新臺幣元

第 1 頁

| 比 較 增 減         | 上 年 度 決 算 數 |                  |        |
|-----------------|-------------|------------------|--------|
| 金 額             | %           | 金 額              | %      |
| -7,209,676.00   | -0.63       | 1,122,382,935.00 | 100.00 |
| -32,350,523.00  | -6.15       | 469,162,122.00   | 41.80  |
| -27,637,900.00  | -8.48       | 279,743,481.00   | 24.92  |
| -11,165,835.00  | -5.82       | 173,475,570.00   | 15.45  |
| 6,453,212.00    | 80.66       | 15,943,071.00    | 1.42   |
| 25,140,847.00   | 4.09        | 653,220,813.00   | 58.19  |
| 1,197,000.00    | 0.22        | 526,451,000.00   | 46.90  |
| 20,811,861.00   | 26.34       | 126,769,813.00   | 11.29  |
| 3,131,986.00    | 30.71       | 0.00             | 0.00   |
| 178,128,301.00  | 15.35       | 1,256,456,698.00 | 111.94 |
| 174,499,373.00  | 23.86       | 827,400,360.00   | 73.71  |
| 143,688,704.00  | 25.29       | 641,182,555.00   | 57.12  |
| 24,584,165.00   | 15.77       | 173,518,570.00   | 15.45  |
| 6,226,504.00    | 85.81       | 12,699,235.00    | 1.13   |
| 11,124,076.00   | 22.06       | 52,467,815.00    | 4.67   |
| 11,124,076.00   | 22.06       | 52,467,815.00    | 4.67   |
| -6,518,345.00   | -2.19       | 248,726,775.00   | 22.16  |
| -6,518,345.00   | -2.19       | 248,726,775.00   | 22.16  |
| -758,621.00     | -1.03       | 127,861,748.00   | 11.39  |
| -758,621.00     | -1.03       | 127,861,748.00   | 11.39  |
| -218,182.00     | -2.67       | 0.00             | 0.00   |
| -218,182.00     | -2.67       | 0.00             | 0.00   |
| -185,337,977.00 | 887.84      | -134,073,763.00  | -11.94 |
| 18,923,746.00   | 26.12       | 105,571,897.00   | 9.40   |
| 10,175,181.00   | 101.75      | 15,621,024.00    | 1.39   |
| 10,175,181.00   | 101.75      | 15,621,024.00    | 1.39   |
| 8,748,565.00    | 14.01       | 89,950,873.00    | 8.01   |
| 5,956,095.00    | 10.58       | 70,790,112.00    | 6.30   |
| 193,324.00      | 19.33       | 768,018.00       | 0.06   |
| 777,259.00      | 388.62      | 3,075,690.00     | 0.27   |
| 1,821,887.00    | 36.61       | 15,317,053.00    | 1.36   |
| -6,159,952.00   | -37.03      | 15,379,814.00    | 1.37   |
| -6,159,952.00   | -37.03      | 15,379,814.00    | 1.37   |
| -6,159,952.00   | -37.03      | 15,379,814.00    | 1.37   |
| 25,083,698.00   | 44.94       | 90,192,083.00    | 8.03   |
| -160,254,279.00 | -458.80     | -43,881,680.00   | -3.90  |

6+0.32112

**東華大學校務基金**  
**餘絀撥補決算表**

中華民國 95年度

| 項 目      | 本 年 度 預 算 數    |        | 本 年 度 決 算 數    |        |
|----------|----------------|--------|----------------|--------|
|          | 金 額            | %      | 金 額            | %      |
| 賸餘之部     | 225,962,000.00 | 100.00 | 163,759,351.00 | 100.00 |
| 本期賸餘     | 34,929,000.00  | 15.46  | 0.00           |        |
| 前期未分配賸餘  | 191,033,000.00 | 84.54  | 163,759,351.00 | 100.00 |
| 公積轉列數    | 0.00           |        | 0.00           |        |
| 分配之部     | 0.00           |        | 125,325,279.00 | 76.53  |
| 填補累積短絀   | 0.00           |        | 125,325,279.00 | 76.53  |
| 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    | 225,962,000.00 | 100.00 | 38,434,072.00  | 23.47  |
| 短絀之部     | 0.00           |        | 125,325,279.00 | 100.00 |
| 本期短絀     | 0.00           |        | 125,325,279.00 | 100.00 |
| 前期待填補之短絀 | 0.00           |        | 0.00           |        |
| 填補之部     | 0.00           |        | 125,325,279.00 | 100.00 |
| 撥用賸餘     | 0.00           |        | 125,325,279.00 | 100.00 |
| 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           |        | 0.00           |        |

附 註：

(1)本年度因固定資產折舊方法變更，由報廢法改為直線法提列折舊，依更新後財產管理系統計算調整提列折舊費用2億3,748萬7,694千元，故產生撥用前期未分配賸餘填補本期短絀1億2,532萬5,279元。

(2)適用預算法：本期短絀1億7,680萬0,957元，不適用預算法：本期賸餘8,574萬2,972元，合併本期短絀1億2,532萬5,279元。



| 比 較 增 減         |         | 上 年 度 決 算 數    |        |
|-----------------|---------|----------------|--------|
| 金 額             | %       | 金 額            | %      |
| -62,202,649.00  | -27.52  | 374,766,457.00 | 100.00 |
| -34,929,000.00  | -100.00 | 0.00           |        |
| -27,273,649.00  | -14.27  | 374,766,457.00 | 100.00 |
| 0.00            |         | 0.00           |        |
| 125,325,279.00  |         | 211,007,106.00 | 56.30  |
| 125,325,279.00  |         | 43,881,680.00  | 11.71  |
| 0.00            |         | 167,125,426.00 | 44.59  |
| 0.00            |         | 0.00           |        |
| 0.00            |         | 0.00           |        |
| 0.00            |         | 0.00           |        |
| -187,527,928.00 | -82.99  | 163,759,351.00 | 43.70  |
|                 |         |                |        |
| 125,325,279.00  |         | 43,881,680.00  | 100.00 |
| 125,325,279.00  |         | 43,881,680.00  | 100.00 |
| 0.00            |         | 0.00           |        |
| 125,325,279.00  |         | 43,881,680.00  | 100.00 |
| 125,325,279.00  |         | 43,881,680.00  | 100.00 |
| 0.00            |         | 0.00           |        |
| 0.00            |         | 0.00           |        |
| 0.00            |         | 0.00           |        |
| 0.00            |         | 0.00           |        |
|                 |         |                |        |

# 東華大學校務基金 現金流量決算表

中華民國 95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         | 75,674,000.00   | 205,277,419.00  | 129,603,419.00  | 171.26  |
| 本期賸餘(短絀-)          | 34,929,000.00   | -125,325,279.00 | -160,254,279.00 | -458.80 |
| 調整非現金項目            | 40,745,000.00   | 330,602,698.00  | 289,857,698.00  | 711.39  |
| 折舊及折耗              | 39,745,000.00   | 232,815,137.00  | 193,070,137.00  | 485.77  |
| 土地改良物              | 500,000.00      | 3,993,815.00    | 3,493,815.00    | 698.76  |
| 房屋及建築              | 12,250,000.00   | 25,665,362.00   | 13,415,362.00   | 109.51  |
| 機械及設備              | 12,495,000.00   | 110,818,868.00  | 98,323,868.00   | 786.90  |
| 交通及運輸設備            | 3,500,000.00    | 6,322,040.00    | 2,822,040.00    | 80.62   |
| 雜項設備               | 5,000,000.00    | 36,938,695.00   | 31,938,695.00   | 638.77  |
| 代管資產               | 6,000,000.00    | 49,076,357.00   | 43,076,357.00   | 717.93  |
| 攤銷                 | 1,000,000.00    | 4,672,557.00    | 3,672,557.00    | 367.25  |
| 攤銷電腦軟體             | 1,000,000.00    | 3,736,321.00    | 2,736,321.00    | 273.63  |
| 其他攤銷費用             | 0.00            | 936,236.00      | 936,236.00      |         |
| 其他                 | 0.00            | 713,281.00      | 713,281.00      |         |
| 機械及設備              | 0.00            | 713,281.00      | 713,281.00      |         |
| 流動資產淨減(淨增-)        | 0.00            | 63,438,069.00   | 63,438,069.00   |         |
| 流動負債淨增(淨減-)        | 0.00            | 28,963,654.00   | 28,963,654.00   |         |
| 業務活動之淨現金流入(流出-)    | 75,674,000.00   | 205,277,419.00  | 129,603,419.00  | 171.26  |
| ▼投資活動之現金流量         | -271,066,000.00 | -370,126,640.00 | -99,060,640.00  | 36.54   |
| 減少固定資產及遞耗資產        | 0.00            | 157,464.00      | 157,464.00      |         |
| 減少固定資產             | 0.00            | 157,464.00      | 157,464.00      |         |
| 固定資產之減少            | 0.00            | 157,464.00      | 157,464.00      |         |
| 雜項設備               | 0.00            | 5,932.00        | 5,932.00        |         |
| 購建中固定資產            | 0.00            | 151,532.00      | 151,532.00      |         |
| 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 0.00            | -3,437,273.00   | -3,437,273.00   |         |
| 增加準備金              | 0.00            | -3,437,273.00   | -3,437,273.00   |         |
| 增加固定資產及遞耗資產        | -271,066,000.00 | -358,400,956.00 | -87,334,956.00  | 32.21   |
| 增加固定資產             | -271,066,000.00 | -358,400,956.00 | -87,334,956.00  | 32.21   |
| 固定資產之增置            | -271,066,000.00 | -358,400,956.00 | -87,334,956.00  | 32.21   |
| 房屋及建築              | -85,426,000.00  | 0.00            | 85,426,000.00   | -100.00 |
| 機械及設備              | -108,764,000.00 | -122,656,831.00 | -13,892,831.00  | 12.77   |
| 交通及運輸設備            | -5,924,000.00   | -3,140,501.00   | 2,783,499.00    | -46.98  |
| 雜項設備               | -70,952,000.00  | -47,291,396.00  | 23,660,604.00   | -33.34  |
| 購建中固定資產            | 0.00            | -185,312,228.00 | -185,312,228.00 |         |
| 增加無形資產、遞延借項及其他資產   | 0.00            | -8,445,875.00   | -8,445,875.00   |         |
| 增加無形資產             | 0.00            | -8,445,875.00   | -8,445,875.00   |         |
| 投資活動之淨現金流入(流出-)    | -271,066,000.00 | -370,126,640.00 | -99,060,640.00  | 36.54   |
| ▼融資活動之現金流量         | 241,066,000.00  | 279,364,853.00  | 38,298,853.00   | 15.88   |
| 增加短期債務、流動金融負債、其    | 0.00            | 39,731,041.00   | 39,731,041.00   |         |



# 東華大學校務基金 現金流量決算表

中華民國 95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            | %      |
| 增加其他負債                           | 0.00             | 39,731,041.00    | 39,731,041.00  |        |
| 增加基金、公積及填補短絀                     | 241,066,000.00   | 276,002,000.00   | 34,936,000.00  | 14.49  |
| 增加基金                             | 241,066,000.00   | 248,002,000.00   | 6,936,000.00   | 2.87   |
| 國庫撥款增置固定資產                       | 241,066,000.00   | 248,002,000.00   | 6,936,000.00   | 2.87   |
| 增加公積                             | 0.00             | 28,000,000.00    | 28,000,000.00  |        |
| 減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項          | 0.00             | -36,368,188.00   | -36,368,188.00 |        |
| 減少其他負債                           | 0.00             | -36,368,188.00   | -36,368,188.00 |        |
| 融資活動之淨現金流入(流出-)                  | 241,066,000.00   | 279,364,853.00   | 38,298,853.00  | 15.88  |
| ▼現金及約當現金之淨增(淨減-)                 | 45,674,000.00    | 114,515,632.00   | 68,841,632.00  | 150.72 |
| ▼期初現金及約當現金                       | 1,073,591,000.00 | 1,130,638,503.00 | 57,047,503.00  | 5.31   |
| ▼期末現金及約當現金                       | 1,119,265,000.00 | 1,245,154,135.00 | 125,889,135.00 | 11.24  |
| ▼不影響現金流量之投資與融資活動                 |                  |                  |                |        |
| 固定資產與基金同額增加(或減少)之金額              | 145,955,000.00   | 132,031,666.00   | -13,923,334.00 | -9.53  |
| 撥入固定資產明細                         | 145,955,000.00   | 132,031,666.00   | -13,923,334.00 | -9.53  |
| 機械及設備                            | 17,670,000.00    | 6,844,600.00     | -10,825,400.00 | -61.26 |
| 交通及運輸設備                          | 5,642,000.00     | 1,390,575.00     | -4,251,425.00  | -75.35 |
| 雜項設備                             | 122,643,000.00   | 123,796,491.00   | 1,153,491.00   | 0.94   |
| 受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額               | 0.00             | 32,955,944.00    | 32,955,944.00  |        |
| 受贈固定資產明細                         | 0.00             | 32,955,944.00    | 32,955,944.00  |        |
| 機械及設備                            | 0.00             | 17,385,501.00    | 17,385,501.00  |        |
| 交通及運輸設備                          | 0.00             | 609,279.00       | 609,279.00     |        |
| 雜項設備                             | 0.00             | 14,961,164.00    | 14,961,164.00  |        |
| 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或減之數   | 3,600,000.00     | 7,103,594.00     | 3,503,594.00   | 97.32  |
| 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 | 3,600,000.00     | 7,103,594.00     | 3,503,594.00   | 97.32  |
| 固定資產增置與應付未付數同額增(+)-減(-)-之金額      | 0.00             | 55,162,541.00    | 55,162,541.00  |        |
| 固定資產增置                           | 0.00             | 55,162,541.00    | 55,162,541.00  |        |
| 購建中固定資產                          | 0.00             | 55,162,541.00    | 55,162,541.00  |        |
| 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             | 59,907,202.00    | 59,907,202.00  |        |
| 本年度更正調整轉入固定資產科目數                 | 0.00             | 59,907,202.00    | 59,907,202.00  |        |
| 房屋及建築                            | 0.00             | 910,000.00       | 910,000.00     |        |
| 機械及設備                            | 0.00             | 32,322,708.00    | 32,322,708.00  |        |
| 交通及運輸設備                          | 0.00             | 925,064.00       | 925,064.00     |        |
| 雜項設備                             | 0.00             | 25,749,430.00    | 25,749,430.00  |        |
| 其他準備金與受贈公積同額增加(+)-或減少(-)-之金額     | 0.00             | 49,188.00        | 49,188.00      |        |

# 東華大學校務基金 現金流量決算表

中華民國 95 年度

第 3 頁  
單位:新臺幣元

| 項 目                   | 預 算 數 | 決 算 數        | 比 較 增 減      |   |
|-----------------------|-------|--------------|--------------|---|
|                       |       |              | 金 額          | % |
| (+)或減少(-)之金額          |       |              |              |   |
| 其他準備金與受贈公積同額增加之金額(+)  | 0.00  | 49,188.00    | 49,188.00    |   |
| 受贈無形資產與受贈公積同額增加(+)    | 0.00  | 3,265,970.00 | 3,265,970.00 |   |
| 受贈無形資產與受贈公積同額增加之金額(+) | 0.00  | 3,265,970.00 | 3,265,970.00 |   |
| 固定資產與基金同額減少數          | 0.00  | 903,385.00   | 903,385.00   |   |
| 固定資產明細                | 0.00  | 903,385.00   | 903,385.00   |   |
| 機械及設備                 | 0.00  | 903,385.00   | 903,385.00   |   |

附 註：

- 校務基金實施後，原以公務預算購置之國有動產，循95年度預算帳列相關固定資產科目1億3,203萬1,666元(機械及設備19億0,074萬4,796元、交通及運輸設備6,269萬2,366元、什項設備2億6,408萬2,848元)，累計折舊3億8,481萬8,344元(機械及設備18億3,230萬0,196元、交通及運輸設備6,130萬1,791元、什項設備1億4,028萬6,357元)，帳面價值撥充基金1億3,203萬1,666元。
- 投資活動之現金流量，固定資產之減少決算數15萬7,464元，其中雜項設備減少5,932元(係以前年度期刊停刊財產減值)及購件中固定資產減少15萬1,532元(係以前年度訂購機件收回)。
- 融資活動之現金流量：
  - (1)增加基金決算數2億4,800萬2,000元，較預算數增加693萬6,000元，係教育部補助民族學院新建工程物價調整補助款增撥基金(依據行政院96.1.15院授主孝三字第0960000305號函同意併95年度決算辦理)。
  - (2)增加公積決算數2億8,000萬元，係教育部95年度補助教學卓越計畫資本門第1期款。
- 不影響現金流量之投資與融資活動，固定資產與基金同額減少決算數90萬3,385元，係以前年度國科會計畫財產移出。



## 東華大學校務基金

## 平衡表

中華民國 95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               | 8,406,457,578.00 | 100.00 | 8,025,946,025.00 | 100.00 | 380,511,553.00  | 4.74    |
| 流動資產             | 1,305,953,888.00 | 15.54  | 1,254,876,325.00 | 15.64  | 51,077,563.00   | 4.07    |
| 現金               | 1,245,154,135.00 | 14.81  | 1,130,638,503.00 | 14.09  | 114,515,632.00  | 10.13   |
| 銀行存款             | 1,245,154,135.00 | 14.81  | 1,130,638,503.00 | 14.09  | 114,515,632.00  | 10.13   |
| 應收款項             | 5,046,975.00     | 0.06   | 54,594,566.00    | 0.68   | -49,547,591.00  | -90.76  |
| 應收帳款             | 933.00           | 0.00   | 320,422.00       | 0.00   | -319,489.00     | -99.71  |
| 應收收益             | 4,583,925.00     | 0.05   | 49,335,152.00    | 0.61   | -44,751,227.00  | -90.71  |
| 應收利息             | 462,117.00       | 0.01   | 278,992.00       | 0.00   | 183,125.00      | 65.64   |
| 其他應收款            | 0.00             | 0.00   | 4,660,000.00     | 0.06   | -4,660,000.00   | -100.00 |
| 預付款項             | 55,752,778.00    | 0.66   | 69,643,256.00    | 0.87   | -13,890,478.00  | -19.95  |
| 用品盤存             | 0.00             | 0.00   | 21,851.00        | 0.00   | -21,851.00      | -100.00 |
| 預付費用             | 55,752,778.00    | 0.66   | 69,621,405.00    | 0.87   | -13,868,627.00  | -19.92  |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 28,495,101.00    | 0.34   | 17,905,046.00    | 0.22   | 10,590,055.00   | 59.15   |
| 準備金              | 28,495,101.00    | 0.34   | 17,905,046.00    | 0.22   | 10,590,055.00   | 59.15   |
| 退休及離職準備金         | 20,787,694.00    | 0.25   | 13,684,100.00    | 0.17   | 7,103,594.00    | 51.91   |
| 其他準備金            | 7,707,407.00     | 0.09   | 4,220,946.00     | 0.05   | 3,486,461.00    | 82.60   |
| 固定資產             | 2,928,681,408.00 | 34.84  | 2,567,800,404.00 | 31.99  | 360,881,004.00  | 14.05   |
| 土地改良物            | 18,054,869.00    | 0.21   | 22,048,684.00    | 0.27   | -3,993,815.00   | -18.11  |
| 土地改良物            | 34,940,405.00    | 0.42   | 34,940,405.00    | 0.44   | 0.00            | 0.00    |
| 累計折舊-土地改良物(-)    | -16,885,536.00   | -0.20  | -12,891,721.00   | -0.16  | -3,993,815.00   | 30.98   |
| 房屋及建築            | 1,019,109,485.00 | 12.12  | 1,043,864,847.00 | 13.01  | -24,755,362.00  | -2.37   |
| 房屋及建築            | 1,069,411,480.00 | 12.72  | 1,068,501,480.00 | 13.31  | 910,000.00      | 0.09    |
| 累計折舊-房屋及建築(-)    | -50,301,995.00   | -0.60  | -24,636,633.00   | -0.31  | -25,665,362.00  | 104.18  |
| 機械及設備            | 381,287,393.00   | 4.54   | 319,699,294.00   | 3.98   | 61,588,099.00   | 19.26   |
| 機械及設備            | 975,295,783.00   | 11.60  | 660,520,519.00   | 8.23   | 314,775,264.00  | 47.66   |
| 累計折舊-機械及設備(-)    | -594,008,390.00  | -7.07  | -340,821,225.00  | -4.25  | -253,187,165.00 | 74.29   |
| 交通及運輸設備          | 17,444,294.00    | 0.21   | 18,570,915.00    | 0.23   | -1,126,621.00   | -6.07   |
| 交通及運輸設備          | 116,485,922.00   | 1.39   | 58,388,881.00    | 0.73   | 58,097,041.00   | 99.50   |
| 累計折舊-交通及運輸設備(-)  | -99,041,628.00   | -1.18  | -39,817,966.00   | -0.50  | -59,223,662.00  | 148.74  |
| 什項設備             | 457,215,748.00   | 5.44   | 284,193,220.00   | 3.54   | 173,022,528.00  | 60.88   |
| 什項設備             | 746,600,558.00   | 8.88   | 404,349,456.00   | 5.04   | 342,251,102.00  | 84.64   |
| 累計折舊-什項設備(-)     | -289,384,810.00  | -3.44  | -120,156,236.00  | -1.50  | -169,228,574.00 | 140.84  |
| 購建中固定資產          | 1,035,569,619.00 | 12.32  | 879,423,444.00   | 10.96  | 156,146,175.00  | 17.76   |
| 未完工程             | 993,560,625.00   | 11.82  | 814,120,043.00   | 10.14  | 179,440,582.00  | 22.04   |
| 訂購機件及設備款         | 42,008,994.00    | 0.50   | 65,303,401.00    | 0.81   | -23,294,407.00  | -35.67  |
| 無形資產             | 13,115,315.00    | 0.16   | 5,139,791.00     | 0.06   | 7,975,524.00    | 155.17  |
| 無形資產             | 13,115,315.00    | 0.16   | 5,139,791.00     | 0.06   | 7,975,524.00    | 155.17  |
| 電腦軟體             | 13,115,315.00    | 0.16   | 5,139,791.00     | 0.06   | 7,975,524.00    | 155.17  |
| 遞延借項             | 2,688,173.00     | 0.03   | 3,624,409.00     | 0.05   | -936,236.00     | -25.83  |
| 遞延費用             | 2,688,173.00     | 0.03   | 3,624,409.00     | 0.05   | -936,236.00     | -25.83  |







# 東華大學校務基金

## 平 衡 表

中華民國 95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            | %      |
| 遞延費用         | 2,688,173.00     | 0.03   | 3,624,409.00     | 0.05   | -936,236.00    | -25.83 |
| 其他資產         | 4,127,523,693.00 | 49.10  | 4,176,600,050.00 | 52.04  | -49,076,357.00 | -1.18  |
| 什項資產         | 4,127,523,693.00 | 49.10  | 4,176,600,050.00 | 52.04  | -49,076,357.00 | -1.18  |
| 存出保證金        | 56,800.00        | 0.00   | 56,800.00        | 0.00   | 0.00           | 0.00   |
| 代管資產         | 4,492,473,387.00 | 53.44  | 4,492,473,387.00 | 55.97  | 0.00           | 0.00   |
| 累計折舊-代管資產(-) | -365,006,494.00  | -4.34  | -315,930,137.00  | -3.94  | -49,076,357.00 | 15.53  |
| 合 計          | 8,406,457,578.00 | 100.00 | 8,025,946,025.00 | 100.00 | 380,511,553.00 | 4.74   |

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目，本年度決算數為 \$11,340,926.00，上年度決算數為 \$15,949,202.00。
2. 信託代理與保證負債科目，本年度決算數為 \$11,340,926.00，上年度決算數為 \$15,949,202.00。

單位:新臺幣元

第 2 頁

| 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 | 8,406,457,578.00 | 100.00 | 8,025,946,025.00 | 100.00 | 380,511,553.00 | 4.74 |



## 丙、附 屬 表

# 東華大學校務基金 業務收入明細表

第 1 頁

中華民國 95 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       | 1,139,002,000.00 | 1,131,792,324.00 | -7,209,676.00  | -0.63  |                                                                                |
| 教學收入       | 525,525,000.00   | 493,174,477.00   | -32,350,523.00 | -6.15  |                                                                                |
| 學雜費收入      | 325,885,000.00   | 298,247,100.00   | -27,637,900.00 | -8.48  | 1.94學年度學雜費收費未獲准調漲3%及學生人數較預估數少了257人。<br>2.95.1學期減免學生人數高達626人及學生人數較預估人數減少300人所致。 |
| 建教合作收入     | 191,640,000.00   | 180,474,165.00   | -11,165,835.00 | -5.82  |                                                                                |
| 推廣教育收入     | 8,000,000.00     | 14,453,212.00    | 6,453,212.00   | 80.66  | 因各項訓練、研習班報名人數較預計增加所致。                                                          |
| 其他業務收入     | 613,477,000.00   | 638,617,847.00   | 25,140,847.00  | 4.09   |                                                                                |
| 學校教學研究補助收入 | 524,281,000.00   | 525,478,000.00   | 1,197,000.00   | 0.22   |                                                                                |
| 其他補助收入     | 79,000,000.00    | 99,811,861.00    | 20,811,861.00  | 26.34  | 因補助計畫案實際核定案件數及金額較預計增加所致。                                                       |
| 雜項業務收入     | 10,196,000.00    | 13,327,986.00    | 3,131,986.00   | 30.71  | 因95學年度研究所招生報名人數較預計增加所致。                                                        |
| 業務外收入      | 72,436,000.00    | 91,359,746.00    | 18,923,746.00  | 26.12  |                                                                                |
| 財務收入       | 10,000,000.00    | 20,175,181.00    | 10,175,181.00  | 101.75 |                                                                                |
| 利息收入       | 10,000,000.00    | 20,175,181.00    | 10,175,181.00  | 101.75 | 因資金調度得宜，故實際數較預算數增加所致。                                                          |
| 其他業務外收入    | 62,436,000.00    | 71,184,565.00    | 8,748,565.00   | 14.01  |                                                                                |
| 資產使用及權利金收入 | 56,260,000.00    | 62,216,095.00    | 5,956,095.00   | 10.58  | 因學生宿舍、短期招待所、游泳池等出借及使用率較預計增加所致。                                                 |
| 受贈收入       | 1,000,000.00     | 1,193,324.00     | 193,324.00     | 19.33  | 因未結案捐贈計劃結餘款結轉下年度繼續支用所致。                                                        |
| 違約罰款收入     | 200,000.00       | 977,259.00       | 777,259.00     | 388.62 | 因車輛違規罰款、圖書資料逾期罰款增加所致。                                                          |
| 雜項收入       | 4,976,000.00     | 6,797,887.00     | 1,821,887.00   | 36.61  | 因其他雜項收入、東華附幼、創新育成中心、生物技術育成中心等依實際情形收入增加所致。                                      |
| 合 計        | 1,211,438,000.00 | 1,223,152,070.00 | 11,714,070.00  | 0.96   |                                                                                |



## 東華大學校務基金

## 業務支出明細表

第 1 頁

中華民國 95 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   | 1,159,877,000.00 | 1,338,005,301.00 | 178,128,301.00 | 15.35  |                                                                             |
| 教學成本      | 731,170,000.00   | 905,669,373.00   | 174,499,373.00 | 23.86  |                                                                             |
| 教學研究及訓輔成本 | 568,024,000.00   | 711,712,704.00   | 143,688,704.00 | 25.29  | 主要係自本年度起校務基金固定資產折舊方法由報廢法變更為直線法，依更新後財產管理系統計算分類屬「教學研究及訓輔成本」科目調整提列折舊費用所致。      |
| 用人費用      | 459,515,000.00   | 397,047,970.00   | -62,467,030.00 | -13.59 |                                                                             |
| 正式員額薪資    | 369,734,000.00   | 300,321,300.00   | -69,412,700.00 | -18.77 |                                                                             |
| 聘僱及兼職人員薪資 | 7,824,000.00     | 12,318,725.00    | 4,494,725.00   | 57.44  |                                                                             |
| 超時工作報酬    | 0.00             | 182,500.00       | 182,500.00     |        |                                                                             |
| 津貼        | 2,865,000.00     | 1,922,505.00     | -942,495.00    | -32.89 |                                                                             |
| 獎金        | 42,756,000.00    | 35,073,236.00    | -7,682,764.00  | -17.96 |                                                                             |
| 退休及卹償金    | 15,572,000.00    | 20,463,144.00    | 4,891,144.00   | 31.40  |                                                                             |
| 福利費       | 20,764,000.00    | 26,766,560.00    | 6,002,560.00   | 28.90  |                                                                             |
| 服務費用      | 40,362,000.00    | 63,672,481.00    | 23,310,481.00  | 57.75  |                                                                             |
| 水電費       | 10,000,000.00    | 12,151,157.00    | 2,151,157.00   | 21.51  |                                                                             |
| 郵電費       | 2,474,000.00     | 2,788,721.00     | 314,721.00     | 12.72  |                                                                             |
| 旅運費       | 2,020,000.00     | 5,082,268.00     | 3,062,268.00   | 151.59 | 國外旅費預算數 527,000元，決算數 364,237元，未超支。                                          |
| 告費        | 6,810,000.00     | 6,318,184.00     | -491,816.00    | -7.22  | 廣(公)告費預算數 922,000元，決算數 875,792元，未超支。業務宣導費預算數 1,888,000元，決算數 1,867,516元，未超支。 |
| 修理保養與保固費  | 596,000.00       | 3,213,471.00     | 2,617,471.00   | 439.17 |                                                                             |
| 保險費       | 755,000.00       | 804,999.00       | 49,999.00      | 6.62   |                                                                             |
| 一般服務費     | 12,388,000.00    | 23,956,481.00    | 11,568,481.00  | 93.38  |                                                                             |
| 專業服務費     | 5,319,000.00     | 9,357,200.00     | 4,038,200.00   | 75.92  |                                                                             |
| 材料及用品費    | 17,228,000.00    | 25,913,784.00    | 8,685,784.00   | 50.41  |                                                                             |
| 使用材料費     | 929,000.00       | 231,454.00       | -697,546.00    | -75.08 |                                                                             |
| 用品消耗      | 16,299,000.00    | 25,682,330.00    | 9,383,330.00   | 57.56  |                                                                             |
| 租金與利息     | 16,140,000.00    | 18,676,283.00    | 2,536,283.00   | 15.71  |                                                                             |
| 地租及水租     | 0.00             | 38,400.00        | 38,400.00      |        |                                                                             |
| 房租        | 0.00             | 612,992.00       | 612,992.00     |        |                                                                             |
| 機器租金      | 16,140,000.00    | 17,747,121.00    | 1,607,121.00   | 9.95   |                                                                             |
| 交通及運輸設備租金 | 0.00             | 163,475.00       | 163,475.00     |        |                                                                             |



## 東華大學校務基金

## 業務支出明細表

第 2 頁

中華民國 95年度

單位:新臺幣元

| 科目                      | 預算數            | 決算數            | 比較增減           |        | 備註                                                             |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|--------|----------------------------------------------------------------|
|                         |                |                | 金額             | %      |                                                                |
| 什項設備租金                  | 0.00           | 114,295.00     | 114,295.00     |        |                                                                |
| 折舊、折耗及攤銷                | 30,345,000.00  | 200,409,918.00 | 170,064,918.00 | 560.43 |                                                                |
| 土地改良物折舊                 | 400,000.00     | 1,364,042.00   | 964,042.00     | 241.01 |                                                                |
| 房屋折舊                    | 9,600,000.00   | 19,698,636.00  | 10,098,636.00  | 105.19 |                                                                |
| 機械及設備折舊                 | 9,145,000.00   | 99,597,155.00  | 90,452,155.00  | 989.08 |                                                                |
| 交通及運輸設備折舊               | 2,000,000.00   | 4,159,836.00   | 2,159,836.00   | 107.99 |                                                                |
| 什項設備折舊                  | 3,200,000.00   | 34,035,908.00  | 30,835,908.00  | 963.62 |                                                                |
| 代管資產折舊                  | 5,000,000.00   | 39,260,843.00  | 34,260,843.00  | 685.21 |                                                                |
| 攤銷                      | 1,000,000.00   | 2,293,498.00   | 1,293,498.00   | 129.34 |                                                                |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 500,000.00     | 2,318,206.00   | 1,818,206.00   | 363.64 |                                                                |
| 會費                      | 0.00           | 82,000.00      | 82,000.00      |        |                                                                |
| 捐助、補助與獎助                | 0.00           | 3,000.00       | 3,000.00       |        |                                                                |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)       | 500,000.00     | 500,000.00     | 0.00           | 0.00   |                                                                |
| 競賽及交流活動費                | 0.00           | 1,733,206.00   | 1,733,206.00   |        |                                                                |
| 其他                      | 3,934,000.00   | 3,674,062.00   | -259,938.00    | -6.60  |                                                                |
| 其他費用                    | 3,934,000.00   | 3,674,062.00   | -259,938.00    | -6.60  |                                                                |
| 建教合作成本                  | 155,890,000.00 | 180,474,165.00 | 24,584,165.00  | 15.77  |                                                                |
| 用人費用                    | 62,000,000.00  | 56,534,933.00  | -5,465,067.00  | -8.81  |                                                                |
| 聘僱及兼職人員薪資               | 62,000,000.00  | 56,534,933.00  | -5,465,067.00  | -8.81  |                                                                |
| 服務費用                    | 41,000,000.00  | 60,507,484.00  | 19,507,484.00  | 47.57  |                                                                |
| 水電費                     | 0.00           | 2,498.00       | 2,498.00       |        |                                                                |
| 郵電費                     | 800,000.00     | 596,417.00     | -203,583.00    | -25.44 |                                                                |
| 旅運費                     | 7,000,000.00   | 14,266,815.00  | 7,266,815.00   | 103.81 | 國外旅費預算數2,500,000元，決算數6,238,509元，係依國科會計劃項下核定執行數較預計增加所致。         |
| 印刷裝訂與廣告費                | 4,000,000.00   | 3,663,728.00   | -336,272.00    | -8.40  | 廣(公)告費預算數0元，決算數10,200元，係因增加行政院勞委會職訓局委託「網際網路資料庫設計班」計畫，刊登開班廣告費用。 |
| 修理保養與保固費                | 2,500,000.00   | 1,255,336.00   | -1,244,664.00  | -49.78 |                                                                |



## 東華大學校務基金

## 業務支出明細表

第 3 頁

中華民國 95 年度

單位:新臺幣元

| 科 目                     | 預 算 數         | 決 算 數         | 比 較 增 減       |         | 備 註                                                                  |
|-------------------------|---------------|---------------|---------------|---------|----------------------------------------------------------------------|
|                         |               |               | 金 額           | %       |                                                                      |
| 保險費                     | 200,000.00    | 121,351.00    | -78,649.00    | -39.32  |                                                                      |
| 一般服務費                   | 21,000,000.00 | 33,915,262.00 | 12,915,262.00 | 61.50   |                                                                      |
| 專業服務費                   | 5,500,000.00  | 6,686,077.00  | 1,186,077.00  | 21.56   |                                                                      |
| 材料及用品費                  | 37,000,000.00 | 38,079,069.00 | 1,079,069.00  | 2.91    |                                                                      |
| 使用材料費                   | 5,000,000.00  | 2,832,304.00  | -2,167,696.00 | -43.35  |                                                                      |
| 用品消耗                    | 32,000,000.00 | 35,246,765.00 | 3,246,765.00  | 10.14   |                                                                      |
| 租金與利息                   | 600,000.00    | 566,997.00    | -33,003.00    | -5.50   |                                                                      |
| 房租                      | 0.00          | 60,500.00     | 60,500.00     |         |                                                                      |
| 機器租金                    | 600,000.00    | 248,150.00    | -351,850.00   | -58.64  |                                                                      |
| 交通及運輸設備租金               | 0.00          | 236,265.00    | 236,265.00    |         |                                                                      |
| 什項設備租金                  | 0.00          | 22,082.00     | 22,082.00     |         |                                                                      |
| 折舊、折耗及攤銷                | 3,000,000.00  | 10,233,344.00 | 7,233,344.00  | 241.11  |                                                                      |
| 機械及設備折舊                 | 1,000,000.00  | 9,264,161.00  | 8,264,161.00  | 826.41  |                                                                      |
| 交通及運輸設備折舊               | 1,000,000.00  | 93,391.00     | -906,609.00   | -90.66  |                                                                      |
| 什項設備折舊                  | 1,000,000.00  | 213,893.00    | -786,107.00   | -78.61  |                                                                      |
| 攤銷                      | 0.00          | 661,899.00    | 661,899.00    |         |                                                                      |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 1,800,000.00  | 838,796.00    | -961,204.00   | -53.40  |                                                                      |
| 捐助、補助與獎助                | 800,000.00    | 838,796.00    | 38,796.00     | 4.84    |                                                                      |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)       | 1,000,000.00  | 0.00          | -1,000,000.00 | -100.00 |                                                                      |
| 其他                      | 10,490,000.00 | 13,713,542.00 | 3,223,542.00  | 30.72   |                                                                      |
| 其他費用                    | 10,490,000.00 | 13,713,542.00 | 3,223,542.00  | 30.72   |                                                                      |
| 推廣教育成本                  | 7,256,000.00  | 13,482,504.00 | 6,226,504.00  | 85.81   | 係因推廣教育訓練班、研討會計畫案件及報名人數較預計增加，收入增加相對成本亦增加所致。                           |
| 用人費用                    | 2,300,000.00  | 5,637,032.00  | 3,337,032.00  | 145.08  |                                                                      |
| 聘僱及兼職人員薪資               | 2,300,000.00  | 5,637,032.00  | 3,337,032.00  | 145.08  |                                                                      |
| 服務費用                    | 3,606,000.00  | 5,626,064.00  | 2,020,064.00  | 56.01   |                                                                      |
| 郵電費                     | 50,000.00     | 21,887.00     | -28,113.00    | -56.22  |                                                                      |
| 旅運費                     | 1,350,000.00  | 3,189,568.00  | 1,839,568.00  | 136.26  | 國外旅費預算數 1,000,000元，決算數 2,529,651元，係因教師申請出國補助人數增加，專案經校長核准於原推廣教育收入結餘款支 |



## 東華大學校務基金

## 業務支出明細表

第 4 頁

中華民國 95年度

單位:新臺幣元

| 科 目                     | 預 算 數          | 決 算 數          | 比 較 增 減        |         | 備 註                                                                             |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------|
|                         |                |                | 金 額            | %       |                                                                                 |
|                         |                |                |                |         | 用。                                                                              |
| 告費 印刷裝訂與廣               | 150,000.00     | 661,704.00     | 511,704.00     | 341.13  | 廣(公)告費預算數100,000元,決算數489,480元,係因中選企管碩士學分班、高階企管碩士學分班、主計人員碩士學分班、台北國企碩士學分班等計畫招生廣告。 |
| 固費 修理保養與保               | 50,000.00      | 0.00           | -50,000.00     | -100.00 |                                                                                 |
| 一般服務費                   | 656,000.00     | 1,385,906.00   | 729,906.00     | 111.26  |                                                                                 |
| 專業服務費                   | 1,350,000.00   | 366,999.00     | -983,001.00    | -72.81  |                                                                                 |
| 材料及用品費                  | 1,000,000.00   | 563,683.00     | -436,317.00    | -43.63  |                                                                                 |
| 用品消耗                    | 1,000,000.00   | 563,683.00     | -436,317.00    | -43.63  |                                                                                 |
| 租金與利息                   | 200,000.00     | 1,568,875.00   | 1,368,875.00   | 684.43  |                                                                                 |
| 房租                      | 200,000.00     | 1,568,875.00   | 1,368,875.00   | 684.43  |                                                                                 |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 150,000.00     | 71,400.00      | -78,600.00     | -52.40  |                                                                                 |
| 捐助、補助與獎助                | 150,000.00     | 71,400.00      | -78,600.00     | -52.40  |                                                                                 |
| 其他                      | 0.00           | 15,450.00      | 15,450.00      |         |                                                                                 |
| 其他費用                    | 0.00           | 15,450.00      | 15,450.00      |         |                                                                                 |
| 其他業務成本                  | 50,425,000.00  | 61,549,076.00  | 11,124,076.00  | 22.06   |                                                                                 |
| 學生公費及獎勵金                | 50,425,000.00  | 61,549,076.00  | 11,124,076.00  | 22.06   | 依業務實際需要執行。                                                                      |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 50,425,000.00  | 61,549,076.00  | 11,124,076.00  | 22.06   |                                                                                 |
| 捐助、補助與獎助                | 50,425,000.00  | 61,549,076.00  | 11,124,076.00  | 22.06   |                                                                                 |
| 管理及總務費用                 | 297,009,000.00 | 290,490,655.00 | -6,518,345.00  | -2.19   | 不適用：主要係計時與計件人員酬金在A版尚足以支應，B版不需支應所致。                                              |
| 管理費用及總務費用               | 297,009,000.00 | 290,490,655.00 | -6,518,345.00  | -2.19   | 依業務實際需要執行。                                                                      |
| 用人費用                    | 105,091,000.00 | 91,989,614.00  | -13,101,386.00 | -12.46  |                                                                                 |
| 正式員額薪資                  | 68,422,000.00  | 58,405,344.00  | -10,016,656.00 | -14.63  |                                                                                 |
| 超時工作報酬                  | 2,599,000.00   | 3,068,711.00   | 469,711.00     | 18.07   |                                                                                 |
| 津貼                      | 930,000.00     | 1,059,628.00   | 129,628.00     | 13.93   |                                                                                 |
| 獎金                      | 14,377,000.00  | 13,337,238.00  | -1,039,762.00  | -7.23   |                                                                                 |
| 退休及卹償金                  | 7,000,000.00   | 5,545,897.00   | -1,454,103.00  | -20.77  |                                                                                 |
| 福利費                     | 11,760,000.00  | 10,569,647.00  | -1,190,353.00  | -10.12  |                                                                                 |
| 提繳費                     | 3,000.00       | 3,149.00       | 149.00         | 4.96    |                                                                                 |



## 東華大學校務基金

## 業務支出明細表

第 5 頁

中華民國 95年度

單位:新臺幣元

| 科 目                     | 預 算 數          | 決 算 數          | 比 較 增 減        |        | 備 註                               |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|--------|-----------------------------------|
|                         |                |                | 金 額            | %      |                                   |
| 服務費用                    | 126,728,000.00 | 155,425,486.00 | 28,697,486.00  | 22.64  |                                   |
| 水電費                     | 42,386,000.00  | 40,976,568.00  | -1,409,432.00  | -3.32  |                                   |
| 郵電費                     | 2,751,000.00   | 3,107,372.00   | 356,372.00     | 12.95  |                                   |
| 旅運費                     | 9,057,000.00   | 5,740,836.00   | -3,316,164.00  | -36.61 |                                   |
| 印刷裝訂與廣告費                | 1,720,000.00   | 2,520,078.00   | 800,078.00     | 46.51  | 廣(公)告費預算數0元，決算數0元，未支出。            |
| 修理保養與保固費                | 20,087,000.00  | 27,635,906.00  | 7,548,906.00   | 37.58  |                                   |
| 保險費                     | 1,865,000.00   | 2,401,152.00   | 536,152.00     | 28.74  |                                   |
| 一般服務費                   | 48,190,000.00  | 69,669,365.00  | 21,479,365.00  | 44.57  |                                   |
| 專業服務費                   | 0.00           | 2,704,625.00   | 2,704,625.00   |        |                                   |
| 公共關係費                   | 672,000.00     | 669,584.00     | -2,416.00      | -0.35  | 公共關係費預算數672,000元，決算數669,584元，未超支。 |
| 材料及用品費                  | 37,458,000.00  | 17,202,247.00  | -20,255,753.00 | -54.07 |                                   |
| 使用材料費                   | 1,595,000.00   | 3,744,962.00   | 2,149,962.00   | 134.79 |                                   |
| 用品消耗                    | 35,863,000.00  | 13,457,285.00  | -22,405,715.00 | -62.47 |                                   |
| 租金與利息                   | 520,000.00     | 530,549.00     | 10,549.00      | 2.02   |                                   |
| 地租及水租                   | 0.00           | 126,664.00     | 126,664.00     |        |                                   |
| 機器租金                    | 0.00           | 85,050.00      | 85,050.00      |        |                                   |
| 交通及運輸設備租金               | 520,000.00     | 276,455.00     | -243,545.00    | -46.83 |                                   |
| 什項設備租金                  | 0.00           | 42,380.00      | 42,380.00      |        |                                   |
| 折舊、折耗及攤銷                | 7,400,000.00   | 21,526,178.00  | 14,126,178.00  | 190.89 |                                   |
| 土地改良物折舊                 | 100,000.00     | 340,989.00     | 240,989.00     | 240.98 |                                   |
| 房屋折舊                    | 2,650,000.00   | 4,924,655.00   | 2,274,655.00   | 85.83  |                                   |
| 機械及設備折舊                 | 2,350,000.00   | 1,712,321.00   | -637,679.00    | -27.13 |                                   |
| 交通及運輸設備折舊               | 500,000.00     | 2,043,805.00   | 1,543,805.00   | 308.76 |                                   |
| 什項設備折舊                  | 800,000.00     | 2,688,894.00   | 1,888,894.00   | 236.11 |                                   |
| 代管資產折舊                  | 1,000,000.00   | 9,815,514.00   | 8,815,514.00   | 881.55 |                                   |
| 稅捐與規費(強制費)              | 260,000.00     | 239,919.00     | -20,081.00     | -7.72  |                                   |
| 消費與行為稅                  | 151,000.00     | 131,369.00     | -19,631.00     | -13.00 |                                   |
| 規費                      | 109,000.00     | 108,550.00     | -450.00        | -0.41  |                                   |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 0.00           | 230,431.00     | 230,431.00     |        |                                   |
| 會費                      | 0.00           | 76,000.00      | 76,000.00      |        |                                   |



## 東華大學校務基金

## 業務支出明細表

第 6 頁

中華民國 95年度

單位:新臺幣元

| 科 目       | 預 算 數         | 決 算 數         | 比 較 增 減        |         | 備 註                                                                                |
|-----------|---------------|---------------|----------------|---------|------------------------------------------------------------------------------------|
|           |               |               | 金 額            | %       |                                                                                    |
| 分擔        | 0.00          | 128,515.00    | 128,515.00     |         |                                                                                    |
| 競賽及交流活動費  | 0.00          | 25,916.00     | 25,916.00      |         |                                                                                    |
| 其他        | 19,552,000.00 | 3,346,231.00  | -16,205,769.00 | -82.88  |                                                                                    |
| 其他費用      | 19,552,000.00 | 3,346,231.00  | -16,205,769.00 | -82.88  |                                                                                    |
| 研究發展及訓練費用 | 73,116,000.00 | 72,357,379.00 | -758,621.00    | -1.03   |                                                                                    |
| 研究發展費用    | 73,116,000.00 | 72,357,379.00 | -758,621.00    | -1.03   |                                                                                    |
| 用人費用      | 6,439,000.00  | 4,513,287.00  | -1,925,713.00  | -29.90  |                                                                                    |
| 正式員額薪資    | 0.00          | 2,544,380.00  | 2,544,380.00   |         |                                                                                    |
| 聘僱及兼職人員薪資 | 6,439,000.00  | 1,668,000.00  | -4,771,000.00  | -74.09  |                                                                                    |
| 獎金        | 0.00          | 300,907.00    | 300,907.00     |         |                                                                                    |
| 服務費用      | 24,585,000.00 | 32,210,967.00 | 7,625,967.00   | 31.01   |                                                                                    |
| 水電費       | 569,000.00    | 0.00          | -569,000.00    | -100.00 |                                                                                    |
| 郵電費       | 270,000.00    | 254,285.00    | -15,715.00     | -5.82   |                                                                                    |
| 旅運費       | 4,165,000.00  | 2,951,991.00  | -1,213,009.00  | -29.12  | 國外旅費預算數0元，決算數512,869元，係因支博士班研究生出席國際會議322,218元及其他計畫國外旅費補助款190,651元。                 |
| 印刷裝訂與廣告費  | 1,858,000.00  | 2,192,622.00  | 334,622.00     | 18.00   | 廣(公)告費預算數0元，決算數28,600元，係因創新育成中心計畫招商廣告費。<br>業務宣導費預算數0元，決算數3,000元，係兩案青年學者論壇學術研討會宣傳費。 |
| 修理保養與保固費  | 384,000.00    | 15,283,352.00 | 14,899,352.00  | 3880.03 |                                                                                    |
| 保險費       | 55,000.00     | 124,326.00    | 69,326.00      | 126.04  |                                                                                    |
| 一般服務費     | 12,935,000.00 | 8,798,691.00  | -4,136,309.00  | -31.97  |                                                                                    |
| 專業服務費     | 4,349,000.00  | 2,605,700.00  | -1,743,300.00  | -40.08  |                                                                                    |
| 材料及用品費    | 8,221,000.00  | 9,965,051.00  | 1,744,051.00   | 21.21   |                                                                                    |
| 使用材料費     | 162,000.00    | 485,649.00    | 323,649.00     | 199.78  |                                                                                    |
| 用品消耗      | 8,059,000.00  | 9,479,402.00  | 1,420,402.00   | 17.62   |                                                                                    |
| 租金與利息     | 2,581,000.00  | 1,163,069.00  | -1,417,931.00  | -54.93  |                                                                                    |
| 地租及水租     | 195,000.00    | 77,528.00     | -117,472.00    | -60.24  |                                                                                    |
| 房租        | 0.00          | 144,848.00    | 144,848.00     |         |                                                                                    |
| 機器租金      | 1,489,000.00  | 29,980.00     | -1,459,020.00  | -97.98  |                                                                                    |
| 交通及運輸設備租金 | 897,000.00    | 722,750.00    | -174,250.00    | -19.42  |                                                                                    |
| 什項設備租金    | 0.00          | 187,963.00    | 187,963.00     |         |                                                                                    |



## 東華大學校務基金

## 業務支出明細表

第 7 頁

中華民國 95年度

單位:新臺幣元

| 科 目                     | 預 算 數         | 決 算 數         | 比 較 增 減        |        | 備 註                                                               |
|-------------------------|---------------|---------------|----------------|--------|-------------------------------------------------------------------|
|                         |               |               | 金 額            | %      |                                                                   |
| 折舊、折耗及攤銷                | 0.00          | 5,158,732.00  | 5,158,732.00   |        |                                                                   |
| 土地改良物折舊                 | 0.00          | 2,288,784.00  | 2,288,784.00   |        |                                                                   |
| 房屋折舊                    | 0.00          | 1,042,071.00  | 1,042,071.00   |        |                                                                   |
| 機械及設備折舊                 | 0.00          | 110,717.00    | 110,717.00     |        |                                                                   |
| 攤銷                      | 0.00          | 1,717,160.00  | 1,717,160.00   |        |                                                                   |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 0.00          | 1,664,751.00  | 1,664,751.00   |        |                                                                   |
| 捐助、補助與獎助                | 0.00          | 1,664,751.00  | 1,664,751.00   |        |                                                                   |
| 其他                      | 31,290,000.00 | 17,681,522.00 | -13,608,478.00 | -43.49 |                                                                   |
| 其他費用                    | 31,290,000.00 | 17,681,522.00 | -13,608,478.00 | -43.49 |                                                                   |
| 其他業務費用                  | 8,157,000.00  | 7,938,818.00  | -218,182.00    | -2.67  |                                                                   |
| 雜項業務費用                  | 8,157,000.00  | 7,938,818.00  | -218,182.00    | -2.67  |                                                                   |
| 服務費用                    | 8,157,000.00  | 7,938,818.00  | -218,182.00    | -2.67  |                                                                   |
| 專業服務費                   | 8,157,000.00  | 7,938,818.00  | -218,182.00    | -2.67  |                                                                   |
| 業務外費用                   | 16,632,000.00 | 10,472,048.00 | -6,159,952.00  | -37.03 |                                                                   |
| 其他業務外費用                 | 16,632,000.00 | 10,472,048.00 | -6,159,952.00  | -37.03 |                                                                   |
| 雜項費用                    | 16,632,000.00 | 10,472,048.00 | -6,159,952.00  | -37.03 | 係因雜項費用攤節支出，作為日後購建固定資產配合款所需。                                       |
| 用人費用                    | 0.00          | 123,700.00    | 123,700.00     |        |                                                                   |
| 聘僱及兼職人員薪資               | 0.00          | 123,700.00    | 123,700.00     |        |                                                                   |
| 服務費用                    | 4,246,000.00  | 4,882,033.00  | 636,033.00     | 14.97  |                                                                   |
| 水電費                     | 487,000.00    | 100,000.00    | -387,000.00    | -79.46 |                                                                   |
| 郵電費                     | 30,000.00     | 74,464.00     | 44,464.00      | 148.21 |                                                                   |
| 旅運費                     | 50,000.00     | 225,766.00    | 175,766.00     | 351.53 | 國外旅費預算數0元，決算數50,000元，係因支自行車校際交流國外旅費。                              |
| 印刷裝訂與廣告費                | 201,000.00    | 274,421.00    | 73,421.00      | 36.52  | 廣(公)告費預算數0元，決算數99,810元，係因東華附幼刊登代課教師公告費用810元及管理學院研究所專刊廣告費用99,000元。 |
| 修理保養與保固費                | 548,000.00    | 538,379.00    | -9,621.00      | -1.75  |                                                                   |
| 保險費                     | 30,000.00     | 56,421.00     | 26,421.00      | 88.07  |                                                                   |
| 一般服務費                   | 2,900,000.00  | 3,548,432.00  | 648,432.00     | 22.35  |                                                                   |
| 專業服務費                   | 0.00          | 64,150.00     | 64,150.00      |        |                                                                   |

## 東華大學校務基金

## 業務支出明細表

第 8 頁

中華民國 95年度

單位:新臺幣元

| 科 目                             | 預 算 數            | 決 算 數            | 比 較 增 減        |         | 備 註 |
|---------------------------------|------------------|------------------|----------------|---------|-----|
|                                 |                  |                  | 金 額            | %       |     |
| 材料及用品費                          | 8,626,000.00     | 3,677,925.00     | -4,948,075.00  | -57.36  |     |
| 使用材料費                           | 182,000.00       | 0.00             | -182,000.00    | -100.00 |     |
| 用品消耗                            | 8,444,000.00     | 3,677,925.00     | -4,766,075.00  | -56.44  |     |
| 租金、償債及利<br>息                    | 0.00             | 21,520.00        | 21,520.00      |         |     |
| 交通及運輸設<br>備租金                   | 0.00             | 15,000.00        | 15,000.00      |         |     |
| 什項設備租金                          | 0.00             | 6,520.00         | 6,520.00       |         |     |
| 折舊、折耗及攤<br>銷                    | 0.00             | 159,522.00       | 159,522.00     |         |     |
| 機械及設備折<br>舊                     | 0.00             | 134,514.00       | 134,514.00     |         |     |
| 交通及運輸設<br>備折舊                   | 0.00             | 25,008.00        | 25,008.00      |         |     |
| 會費、捐助、補<br>助、分攤、救助(濟)與<br>交流活動費 | 590,000.00       | 723,702.00       | 133,702.00     | 22.66   |     |
| 捐助、補助與<br>獎助                    | 590,000.00       | 664,542.00       | 74,542.00      | 12.63   |     |
| 補貼(償)、獎<br>勵、慰問與救助(濟)           | 0.00             | 59,160.00        | 59,160.00      |         |     |
| 短絀與賠償給付                         | 0.00             | 713,281.00       | 713,281.00     |         |     |
| 各項短絀                            | 0.00             | 713,281.00       | 713,281.00     |         |     |
| 其他                              | 3,170,000.00     | 170,365.00       | -2,999,635.00  | -94.62  |     |
| 其他費用                            | 3,170,000.00     | 170,365.00       | -2,999,635.00  | -94.62  |     |
| 合 計                             | 1,176,509,000.00 | 1,348,477,349.00 | 171,968,349.00 | 14.61   |     |



**東華大學校務基金  
資產折舊提列明細表**

中華民國 95 年度

| 科 目     | 資 產 價 值 變 動      |                       |                         |                      |                      |                |          |                       |                         |
|---------|------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------|----------|-----------------------|-------------------------|
|         | 原 值              | 減：以前<br>年度已提<br>折 舊 數 | 上 年 度<br>期 末<br>帳 面 價 值 | 加：本年度<br>新增資產<br>價 值 | 減：本年度<br>減少資產<br>價 值 | 調 整 欄          |          | 減：本年度<br>提 列<br>折 舊 數 | 本 年 度<br>期 末<br>帳 面 價 值 |
|         |                  |                       |                         |                      |                      | 增 加            | 減 少      |                       |                         |
| 土地改良物   | 34,940,405.00    | 12,891,721.00         | 22,048,684.00           | 0.00                 | 0.00                 | 0.00           | 0.00     | 3,993,815.00          | 18,054,869.00           |
| 房屋及建築   | 1,068,501,480.00 | 24,636,633.00         | 1,043,864,847.00        | 0.00                 | 0.00                 | 910,000.00     | 0.00     | 25,665,362.00         | 1,019,109,485.00        |
| 機械及設備   | 660,520,519.00   | 340,821,225.00        | 319,699,294.00          | 134,856,325.00       | 1,515,666.00         | 39,167,308.00  | 0.00     | 110,818,868.00        | 341,287,393.00          |
| 交通及運輸設備 | 58,388,881.00    | 39,817,966.00         | 18,570,915.00           | 2,879,780.00         | 0.00                 | 2,315,639.00   | 0.00     | 6,322,040.00          | 17,444,294.00           |
| 什項設備    | 404,349,456.00   | 120,156,236.00        | 284,193,220.00          | 90,421,234.00        | 0.00                 | 149,543,921.00 | 5,932.00 | 36,938,695.00         | 437,315,748.00          |
| 什項資產    | 2,690,298,236.00 | 315,930,137.00        | 2,374,368,099.00        | 0.00                 | 0.00                 | 0.00           | 0.00     | 49,076,357.00         | 2,325,291,742.00        |
| 合 計     | 4,916,998,877.00 | 854,253,918.00        | 4,062,744,959.00        | 198,157,339.00       | 1,515,666.00         | 191,938,868.00 | 5,932.00 | 232,815,137.00        | 4,218,403,531.00        |

附 註：

(一)新增資產價值說明：

- 1.受贈資產：機械及設備1,719萬6,236元、交通及運輸設備60萬9,279元、什項設備1,496萬1,164元。
- 2.撥入資產：機械及設備18萬9,265元。

(二)減少資產價值說明：

機械及設備失竊報損資產帳面價值5萬2,390元、撥出資產帳面價值156萬4,276元，合計機械及設備減少資產價值欄減少合計數161萬6,666元。

(三)調整欄說明：

(1).增加欄：

- 1.房屋及建築：上年度未完工程於本年度轉正房屋及建築91萬元。
- 2.機械及設備：上年度訂購機件於本年度轉正機械及設備3,232萬2,708元及校務基金實施後，原以公務預算購置機械及設備帳面價值684萬4,600元，合計機械及設備調整欄增加3,916萬7,308元。
- 3.交通及運輸設備：上年度訂購機件於本年度轉正交通及運輸設備92萬5,064元及校務基金實施後，原以公務預算購置交通及運輸設備帳面價值139萬0,575元，合計交通及運輸設備調整欄增加231萬5,639元。
- 4.什項設備：上年度訂購機件於本年度轉正什項設備2,574萬9,430元及校務基金實施後，原以公務預算購置什項設備帳面價值1億2,379萬6,491元，合計什項設備調整欄增加1億4,954萬5,921元。

(2)減少欄：

- 1.什項設備：什項設備調整減少欄減少5,932元，係上年度期刊停刊退款財產減值。

(四)代管土地金額：18億0,217萬5,151元。

單位:新臺幣元 第 1 頁

| 本 年 度 提 列 折 舊 數 |               |              |            |                |
|-----------------|---------------|--------------|------------|----------------|
| 教學成本            | 管理及總務費用       | 研究發展及訓練費用    | 其他業務外費用    | 合 計            |
| 1,364,042.00    | 340,989.00    | 2,268,784.00 |            | 3,993,815.00   |
| 19,659,836.00   | 4,924,655.00  | 1,042,071.00 |            | 25,626,562.00  |
| 108,861,316.00  | 1,712,321.00  | 110,717.00   | 134,514.00 | 110,818,868.00 |
| 4,253,227.00    | 2,043,805.00  |              | 25,008.00  | 6,322,040.00   |
| 34,249,801.00   | 2,688,894.00  |              |            | 36,938,695.00  |
| 39,260,843.00   | 9,815,514.00  |              |            | 49,076,357.00  |
| 207,687,865.00  | 21,526,178.00 | 3,441,372.00 | 199,522.00 | 232,854,937.00 |



# 東華大學校務基金

## 國庫撥補款明細表

第 1 頁

中華民國 95年度

單位:新臺幣元

| 科 目     | 預 算 數          | 決 算 數          | 比 較 增 減      | 說 明                                                                                                                                |
|---------|----------------|----------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 國庫增撥基金數 | 241,066,000.00 | 248,002,000.00 | 6,936,000.00 | 1.國庫撥款增置固定資產<br>2億4,106萬6千元。<br>2.教育部補助民族學院新建<br>工程物價調整補助款693萬<br>6千元增撥基金(依據行政院<br>96.1.15院授主孝三字第<br>0960000305號函同意併95年<br>度決算辦理)。 |
| 國庫增撥數   | 241,066,000.00 | 248,002,000.00 | 6,936,000.00 |                                                                                                                                    |
| 合 計     | 241,066,000.00 | 248,002,000.00 | 6,936,000.00 |                                                                                                                                    |

東華大學校務基金  
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 95年度

| 科 目          | 可 用 預 算        |                |                |               |
|--------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|              | 以前年度保留數        | 本年度預算數         | 本年度奉准<br>先行辦理數 | 調整數           |
| 固定資產之增置      |                |                |                |               |
| 房屋及建築        | 191,839,392.00 | 85,426,000.00  | 0.00           | 2,290,000.00  |
| 房屋及建築        | 191,839,392.00 | 85,426,000.00  | 0.00           | 2,290,000.00  |
| 未完工程-房屋及建築   | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00          |
| 機械及設備        | 2,654,437.00   | 108,764,000.00 | 13,980,000.00  | 3,550,000.00  |
| 機械及設備        | 2,654,437.00   | 108,764,000.00 | 13,980,000.00  | 3,550,000.00  |
| 訂購機件-機械及設備   | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00          |
| 交通及運輸設備      | 0.00           | 5,924,000.00   | 0.00           | -1,950,000.00 |
| 交通及運輸設備      | 0.00           | 5,924,000.00   | 0.00           | -1,950,000.00 |
| 訂購機件-交通及運輸設備 | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00          |
| 什項設備         | 652,602.00     | 70,952,000.00  | 6,140,000.00   | -3,890,000.00 |
| 什項設備         | 652,602.00     | 70,952,000.00  | 6,140,000.00   | -3,890,000.00 |



| 數<br>合 計       | 決 算 數          | 比 較 增<br>減 數    | 本年度保留數        | 說 明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|----------------|----------------|-----------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 279,555,392.00 | 180,350,582.00 | -99,204,810.00  | 98,968,176.00 | 1.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價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,工程進度進行之際又因花蓮縣政府辦理都市計畫土地重測,使得本校土地面積有所變更而無法辦理建築執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月始准開工施工,今雖工程進行順利但因上年度止保留款有1億3,837萬4,790元之巨,而95年預算為6,200萬元,今年工程共需執行2億0,037萬5千元,以致使本工程預算執行進度落後。<br>2.共同教學大樓擴建工程:建築工程發包多次均流標,檢討後再繼續辦理,以致使本工程執行預算進度落後。<br>以上各工程經費,依合約及規定辦理保留至下年度繼續執行。<br>3.本年度辦理預算流入,由什項設備流入229萬元。 |
| 279,555,392.00 | 0.00           | -279,555,392.00 | 98,968,176.00 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 0.00           | 180,350,582.00 | 180,350,582.00  | 0.00          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 128,948,437.00 | 136,389,190.00 | 7,440,753.00    | 6,228,680.00  | 1.部分教學研究設備,交貨期限未屆,依合約辦理保留。<br>2.依業務需要執行。<br>3.本年度辦理預算流入,由什項設備流入230萬元,交通及運輸設備流入125萬元,合計流入數為355萬元。                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 128,948,437.00 | 117,470,824.00 | -11,477,613.00  | 6,228,680.00  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 0.00           | 18,918,366.00  | 18,918,366.00   | 0.00          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 3,974,000.00   | 3,256,601.00   | -717,399.00     | 484,500.00    | 1.部分教學研究設備,交貨期限未屆,依合約辦理保留。<br>2.依業務需要執行。<br>3.本年度辦理預算流出,流至機械設備100萬元,什項設備125萬元,由什項設備流入30萬元,合計流出數為195萬元。                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 3,974,000.00   | 2,270,501.00   | -1,703,499.00   | 484,500.00    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 0.00           | 986,100.00     | 986,100.00      | 0.00          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 73,854,602.00  | 61,409,931.00  | -12,444,671.00  | 8,320,868.00  | 1.部分教學研究設備,交貨期限未屆,依合約辦理保留。<br>2.依業務需要執行。<br>3.本年度辦理預算流用,流出至房屋及建築229萬,機械設備230萬元,交通及運輸設備30萬元,由交通及運輸設備流入100萬元,合計流出數為389萬元。                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 73,854,602.00  | 45,460,070.00  | -28,394,532.00  | 8,320,868.00  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

**東華大學校務基金**  
**固定資產建設改良擴充明細表**

中華民國 95年度

| 科 目       | 可 用 預 算        |                |                |
|-----------|----------------|----------------|----------------|
|           | 以前年度保留數        | 本年度預算數         | 本年度奉准<br>先行辦理數 |
| 訂購機件-雜項設備 | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 小 計       | 195,146,431.00 | 271,066,000.00 | 20,120,000.00  |
| 撥入受贈及整理   |                |                |                |
| 房屋及建築     | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 房屋及建築     | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 機械及設備     | 0.00           | 17,670,000.00  | 0.00           |
| 機械及設備     | 0.00           | 17,670,000.00  | 0.00           |
| 交通及運輸設備   | 0.00           | 5,642,000.00   | 0.00           |
| 交通及運輸設備   | 0.00           | 5,642,000.00   | 0.00           |
| 什項設備      | 0.00           | 122,643,000.00 | 0.00           |
| 什項設備      | 0.00           | 122,643,000.00 | 0.00           |
| 小 計       | 0.00           | 145,955,000.00 | 0.00           |
| 合 計       | 195,146,431.00 | 417,021,000.00 | 20,120,000.00  |



| 數              | 決 算 數            | 比 較 增 減         | 本 年 度 保 留 數    | 說 明                                                                                                                            |
|----------------|------------------|-----------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 合 計            |                  |                 |                |                                                                                                                                |
| 0.00           | 15,949,861.00    | 15,949,861.00   | 0.00           |                                                                                                                                |
| 486,332,431.00 | 381,406,304.00   | -104,926,127.00 | 114,002,224.00 |                                                                                                                                |
|                |                  |                 |                |                                                                                                                                |
| 0.00           | 910,000.00       | 910,000.00      | 0.00           | 上年度未完工程轉列房屋及建築91萬元。                                                                                                            |
| 0.00           | 910,000.00       | 910,000.00      | 0.00           |                                                                                                                                |
| 17,670,000.00  | 56,552,809.00    | 38,882,809.00   | 0.00           | 1. 本年度受贈機械及設備1,719萬6,236元及撥入機械及設備18萬9,265元，合計1,738萬5,501元。<br>2. 上年度訂購機件轉列機械及設備3,232萬2,708元。<br>3. 原公務預算購置機械及設備帳面價值684萬4,600元。 |
| 17,670,000.00  | 56,552,809.00    | 38,882,809.00   | 0.00           |                                                                                                                                |
| 5,642,000.00   | 2,924,918.00     | -2,717,082.00   | 0.00           | 1. 本年度受贈交通及運輸設備60萬9,279元。<br>2. 上年度訂購機件轉列交通及運輸設備92萬5,064元。<br>3. 原公務預算購置交通及運輸設備帳面價值139萬0,575元。                                 |
| 5,642,000.00   | 2,924,918.00     | -2,717,082.00   | 0.00           |                                                                                                                                |
| 122,643,000.00 | 164,507,085.00   | 41,864,085.00   | 0.00           | 1. 本年度受贈什項設備1,496萬1,164元。<br>2. 上年度訂購機件轉列交通及運輸設備2,574萬9,430元。<br>3. 原公務預算購置什項設備帳面價值1億2,379萬6,491元。                             |
| 122,643,000.00 | 164,507,085.00   | 41,864,085.00   | 0.00           |                                                                                                                                |
| 145,955,000.00 | 224,894,812.00   | 78,939,812.00   | 0.00           |                                                                                                                                |
|                |                  |                 |                |                                                                                                                                |
| 632,287,431.00 | ✓ 606,301,116.00 | -25,986,315.00  | 114,002,224.00 |                                                                                                                                |

# 東華大學校務基金

## 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 95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     |                |                |            |             | 占全部計畫%  |
|                  |            |      |                | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>先行辦理數 | 調整數        | 合 計         |         |
| 房屋及建築            |            |      | 95.01<br>95.12 | 191,839,392   | 85,426,000     | 0              | 2,290,000  | 279,555,392 |         |
| 房屋及建築            |            |      | 95.01<br>95.12 | 191,839,392   | 85,426,000     | 0              | 2,290,000  | 279,555,392 |         |
| 未完工程-房屋<br>及建築   |            |      | 95.01<br>95.12 | 0             | 0              | 0              | 0          | 0           |         |
| 機械及設備            | 25,000,000 |      | 95.01<br>95.12 | 2,654,437     | 108,764,000    | 13,980,000     | 3,550,000  | 128,948,437 | 515.79  |
| 機械及設備            | 25,000,000 |      | 95.01<br>95.12 | 2,654,437     | 108,764,000    | 13,980,000     | 3,550,000  | 128,948,437 | 515.79  |
| 訂購機件-機械<br>及設備   |            |      | 95.01<br>95.12 | 0             | 0              | 0              | 0          | 0           |         |
| 交通及運輸設備          | 2,500,000  |      | 95.01<br>95.12 | 0             | 5,924,000      | 0              | -1,950,000 | 3,974,000   | 158.96  |
| 交通及運輸設備          | 2,500,000  |      | 95.01<br>95.12 | 0             | 5,924,000      | 0              | -1,950,000 | 3,974,000   | 158.96  |
| 訂購機件-交通<br>及運輸設備 |            |      | 95.01<br>95.12 | 0             | 0              | 0              | 0          | 0           |         |
| 什項設備             | 2,500,000  |      | 95.01<br>95.12 | 652,602       | 70,952,000     | 6,140,000      | -3,890,000 | 73,854,602  | ***. ** |
| 什項設備             | 2,500,000  |      | 95.01<br>95.12 | 652,602       | 70,952,000     | 6,140,000      | -3,890,000 | 73,854,602  | ***. ** |
| 訂購機件-雜項<br>設備    |            |      | 95.01<br>95.12 | 0             | 0              | 0              | 0          | 0           |         |
| 合 計              | 30,000,000 |      |                | 195,146,431   | 271,066,000    | 20,120,000     | 0          | 486,332,431 | ***. ** |



| 截至本年度累計數    |            | 決 算 數        |                          |                     |                                    | 未達成或超過<br>預算之原因                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-------------|------------|--------------|--------------------------|---------------------|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 金 額         | 占全部<br>計畫% | 本 年 度<br>金 額 | 本年度<br>金額占<br>可用預<br>算數% | 截至本年<br>度累計數<br>金 額 | 截至本年<br>度累計決<br>算數占<br>累計預算<br>數 % |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 279,555,392 |            | 180,350,582  | 64.51                    | 180,350,582         | 64.51                              | 適用: 1. 共同科教學大樓工程: 建築工程費包<br>多次均流標, 檢討後再繼續辦理, 以致使本工<br>程執行進度落後(占未執行數49.72%)。<br>2. 原住民族學院新建工程於89年~93年間, 因教<br>育部評選委員及幾位原住民立法委員對工程造<br>型設計持反對意見而擱置, 後又因建物材料上<br>漲而無法辦理發包, 94年1月14日開工, 因花蓮<br>縣政府94年1-6月期間實施土地重劃, 數6個月<br>無法施工而延誤, 今雖工程進行順利但與上年<br>度止保留數有1億3,837萬4,790元之距, 以致使<br>本工程預算執行進度落後(占未執行數<br>46.94%)。 |
| 279,555,392 |            | 0            | 0.00                     | 0                   | 0.00                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 0           |            | 180,350,582  |                          | 180,350,582         |                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 128,948,437 | 515.79     | 136,389,190  | 105.77                   | 136,389,190         | 105.77                             | 適用: 1. 本年度事准先行辦理數係依據行政院<br>95.9.21授教字第0950131548號函同意補助95年<br>度蘭陽大學教學卓越計畫支資本門經費1億<br>3,980萬元。<br>2. 部分教學研究設備, 交貨期限未屆, 依合約<br>辦理保留。<br>不適用: 依業務需要執行。                                                                                                                                                           |
| 128,948,437 | 515.79     | 117,470,824  | 91.09                    | 117,470,824         | 91.09                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 0           |            | 18,918,366   |                          | 18,918,366          |                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 3,974,000   | 158.96     | 3,256,601    | 81.94                    | 3,256,601           | 81.94                              | 適用: 部分教學研究設備, 交貨期限未屆, 依<br>合約辦理保留。<br>不適用: 依業務需要執行。                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 3,974,000   | 158.96     | 2,270,501    | 57.13                    | 2,270,501           | 57.13                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 0           |            | 986,100      |                          | 986,100             |                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 73,854,602  | ***. **    | 61,409,931   | 83.14                    | 61,409,931          | 83.14                              | 適用: 1. 本年度事准先行辦理數係依據行政院<br>95.9.21授教字第0950131548號函同意補助95年<br>度蘭陽大學教學卓越計畫支資本門經費計項設<br>備4萬元。<br>2. 部分教學研究設備, 交貨期限未屆, 依合約<br>辦理保留。<br>不適用: 依業務需要執行。                                                                                                                                                             |
| 73,854,602  | ***. **    | 45,460,070   | 61.55                    | 45,460,070          | 61.55                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 0           |            | 15,949,861   |                          | 15,949,861          |                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 486,332,431 | ***. **    | 381,406,304  | 78.42                    | 381,406,304         | 78.42                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

東華大學校務基金  
營運項目執行績效摘要表

中華民國 95年度

| 項 目       | 數量<br>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        | 6,722 | 568,024,000.00 | 6,069 | 711,712,704.00 |
| 大專院校      | 人        | 6,722 | 568,024,000.00 | 6,069 | 711,712,704.00 |



單位:新臺幣元

第 1 頁

| 比 較 增 減 |       |                |       | 備 註                                                                                      |
|---------|-------|----------------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 數 量     | %     | 金 額            | %     |                                                                                          |
| -653    | -9.71 | 143,688,704.00 | 25.29 |                                                                                          |
| -653    | -9.71 | 143,688,704.00 | 25.29 | 主要係固定資產折舊方法由報廢法變更<br>為直線法，依更新後財產管理系統計算<br>分類屬「教學研究及訓輔成本」科目調<br>整提列折舊費用，故本期決算數較預算<br>數增加。 |

# 東華大學校務基金 基金數額表

第 1 頁

中華民國 95 年 12 月 31 日

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        | 備 註                                                                                                                                                                                                                |
|----------|------------------|------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 東華大學校務基金 | 2,829,681,271.00 | 3,208,811,552.00 | 379,130,281.00 | 1. 國庫撥款增置固定資產 2 億 4,106 萬 6 千元。<br>2. 原以公務預算購置之國有動產，以帳面價值撥充基金數 1 億 3,203 萬 1,666 元。<br>3. 教育部補助民族學院新建工程物價調整補助款 693 萬 6 千元增撥基金(依據行政院 96.1.15 院授主奉三字第 0960000305 號函同意併 95 年度決算辦理)。<br>4. 財產撥出帳面價值 90 萬 3,385 元，折減基金。 |



## 東華大學校務基金

## 用人費用彙計表

中華民國 95年度

| 項 目       | 預 算         |             |             |           |            |                |       |
|-----------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|----------------|-------|
|           | 正式員額<br>薪 資 | 聘僱人員<br>薪 資 | 超時工作<br>報 酬 | 津 貼       | 獎 金        | 退 休 及<br>卹 償 金 | 資 遣 費 |
| 業務總支出部分   | 438,156,000 | 0           | 2,599,000   | 3,795,000 | 57,133,000 | 22,572,000     | 0     |
| 教學成本      | 369,734,000 | 0           | 0           | 2,865,000 | 42,756,000 | 15,572,000     | 0     |
| 正式人員      | 369,734,000 | 0           | 0           | 2,865,000 | 42,756,000 | 15,572,000     | 0     |
| 兼任人員      | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          | 0              | 0     |
| 管理及總務費用   | 68,422,000  | 0           | 2,599,000   | 930,000   | 14,377,000 | 7,000,000      | 0     |
| 正式人員      | 68,422,000  | 0           | 2,599,000   | 930,000   | 14,377,000 | 7,000,000      | 0     |
| 研究發展及訓練費用 | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          | 0              | 0     |
| 兼任人員      | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          | 0              | 0     |
| 其他業務外費用   | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          | 0              | 0     |
| 兼任人員      | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          | 0              | 0     |
| 合 計       | 438,156,000 | 0           | 2,599,000   | 3,795,000 | 57,133,000 | 22,572,000     | 0     |

空頁本

單位:新臺幣元

數

| 福利費        | 提繳費   | 合計          | 兼任人員<br>用人費用 | 總計          |
|------------|-------|-------------|--------------|-------------|
| 32,524,000 | 3,000 | 556,782,000 | 76,596,000   | 633,378,000 |
| 20,764,000 | 0     | 451,691,000 | 70,157,000   | 521,848,000 |
| 20,764,000 | 0     | 451,691,000 | 0            | 451,691,000 |
| 0          | 0     | 0           | 70,157,000   | 70,157,000  |
| 11,760,000 | 3,000 | 105,091,000 | 0            | 105,091,000 |
| 11,760,000 | 3,000 | 105,091,000 | 0            | 105,091,000 |
| 0          | 0     | 0           | 6,439,000    | 6,439,000   |
| 0          | 0     | 0           | 6,439,000    | 6,439,000   |
| 0          | 0     | 0           | 0            | 0           |
| 0          | 0     | 0           | 0            | 0           |
| 32,524,000 | 3,000 | 556,782,000 | 76,596,000   | 633,378,000 |



**東華大學校務基金  
用人費用彙計表(續)**

中華民國 95年度

| 項 目       | 決 算         |             |             |           |            |                |       |
|-----------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|----------------|-------|
|           | 正式員額<br>薪 資 | 聘僱人員<br>薪 資 | 超時工作<br>報 酬 | 津 貼       | 獎 金        | 退 休 及<br>卹 償 金 | 資 遣 費 |
| 業務總支出部分   | 361,271,024 | 0           | 3,251,211   | 2,982,133 | 48,711,381 | 26,009,041     | 0     |
| 教學成本      | 300,321,300 | 0           | 182,500     | 1,922,505 | 35,073,236 | 20,463,144     | 0     |
| 正式人員      | 300,321,300 | 0           | 182,500     | 1,922,505 | 35,073,236 | 20,463,144     | 0     |
| 兼任人員      | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          | 0              | 0     |
| 管理及總務費用   | 58,405,344  | 0           | 3,068,711   | 1,059,628 | 13,337,238 | 5,545,897      | 0     |
| 正式人員      | 58,405,344  | 0           | 3,068,711   | 1,059,628 | 13,337,238 | 5,545,897      | 0     |
| 研究發展及訓練費用 | 2,544,380   | 0           | 0           | 0         | 300,907    | 0              | 0     |
| 正式人員      | 2,544,380   | 0           | 0           | 0         | 300,907    | 0              | 0     |
| 兼任人員      | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          | 0              | 0     |
| 其他業務外費用   | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          | 0              | 0     |
| 兼任人員      | 0           | 0           | 0           | 0         | 0          | 0              | 0     |
| 合 計       | 361,271,024 | 0           | 3,251,211   | 2,982,133 | 48,711,381 | 26,009,041     | 0     |

單位:新臺幣元

| 數          |       |             |              |             |
|------------|-------|-------------|--------------|-------------|
| 福 利 費      | 提 繳 費 | 合 計         | 兼任人員<br>用人費用 | 總 計         |
| 37,336,207 | 3,149 | 479,564,146 | 76,282,390   | 555,846,536 |
| 26,766,560 | 0     | 384,729,245 | 74,490,690   | 459,219,935 |
| 26,766,560 | 0     | 384,729,245 | 0            | 384,729,245 |
| 0          | 0     | 0           | 74,490,690   | 74,490,690  |
| 10,569,547 | 3,149 | 91,989,614  | 0            | 91,989,614  |
| 10,569,547 | 3,149 | 91,989,614  | 0            | 91,989,614  |
| 0          | 0     | 2,845,287   | 1,668,000    | 4,513,287   |
| 0          | 0     | 2,845,287   | 0            | 2,845,287   |
| 0          | 0     | 0           | 1,668,000    | 1,668,000   |
| 0          | 0     | 0           | 123,700      | 123,700     |
| 0          | 0     | 0           | 123,700      | 123,700     |
| 37,336,207 | 3,149 | 479,564,146 | 76,282,390   | 555,846,536 |



# 東華大學校務基金 員工人數明細表

中華民國 95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   | 123   | 104   | -19     |                                                                      |
| 職員     | 81    | 63    | -18     | 適用：(1)預留新進職員員額。<br>(2)配合行政需求，提升行政效率，支應校務基金專案助理人事費，改聘專案助理139人。        |
| 警員     | 8     | 8     | 0       |                                                                      |
| 技工(駕駛) | 11    | 11    | 0       |                                                                      |
| 工友     | 23    | 22    | -1      |                                                                      |
| 教師人員   | 379   | 285   | -94     |                                                                      |
| 教師人員   | 379   | 285   | -94     | 適用：支應兼任教師所需之鐘點費及兼任主管職務教師所需之主管加給及超支鐘點費。                               |
| 兼任人員   | 96    | 132   | 36      |                                                                      |
| 兼職教師   | 96    | 132   | 36      | 適用：為羅致各領域之人才，以滿足學生求知慾望，兼任教師，預算編列員額96人，決算員額132人(依規定兼任教師4人，得折抵專任教師1人)。 |
| 合 計    | 598   | 521   | -77     |                                                                      |

# 東華大學校務基金 各項費用彙計表

中華民國 95年度

第 1 頁  
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       | 635,345,000.00 | 555,846,536.00 | -79,498,464.00 | -12.51  |
| 正式員額薪資     | 438,156,000.00 | 361,271,024.00 | -76,884,976.00 | -17.54  |
| 聘僱及兼職人員薪資  | 78,563,000.00  | 76,282,390.00  | -2,280,610.00  | -2.90   |
| 超時工作報酬     | 2,599,000.00   | 3,251,211.00   | 652,211.00     | 25.09   |
| 津貼         | 3,795,000.00   | 2,982,133.00   | -812,867.00    | -21.41  |
| 獎金         | 57,133,000.00  | 48,711,381.00  | -8,421,619.00  | -14.74  |
| 退休及卹償金     | 22,572,000.00  | 26,009,041.00  | 3,437,041.00   | 15.22   |
| 福利費        | 32,524,000.00  | 37,336,207.00  | 4,812,207.00   | 14.79   |
| 提繳費        | 3,000.00       | 3,149.00       | 149.00         | 4.96    |
| 服務費用       | 248,684,000.00 | 330,263,333.00 | 81,579,333.00  | 32.80   |
| 水電費        | 53,442,000.00  | 53,230,223.00  | -211,777.00    | -0.39   |
| 郵電費        | 6,375,000.00   | 6,843,146.00   | 468,146.00     | 7.34    |
| 旅運費        | 23,642,000.00  | 31,457,244.00  | 7,815,244.00   | 33.05   |
| 印刷裝訂與廣告費   | 14,739,000.00  | 15,630,737.00  | 891,737.00     | 6.05    |
| 修理保養與保固費   | 24,165,000.00  | 47,926,444.00  | 23,761,444.00  | 98.33   |
| 保險費        | 2,905,000.00   | 3,508,249.00   | 603,249.00     | 20.76   |
| 一般服務費      | 98,069,000.00  | 141,274,137.00 | 43,205,137.00  | 44.05   |
| 專業服務費      | 24,675,000.00  | 29,723,569.00  | 5,048,569.00   | 20.46   |
| 公共關係費      | 672,000.00     | 669,584.00     | -2,416.00      | -0.35   |
| 材料及用品費     | 109,533,000.00 | 95,401,759.00  | -14,131,241.00 | -12.90  |
| 使用材料費      | 7,868,000.00   | 7,294,369.00   | -573,631.00    | -7.29   |
| 用品消耗       | 101,665,000.00 | 88,107,390.00  | -13,557,610.00 | -13.33  |
| 租金與利息      | 20,041,000.00  | 22,527,293.00  | 2,486,293.00   | 12.40   |
| 地租及水租      | 195,000.00     | 242,592.00     | 47,592.00      | 24.40   |
| 房租         | 200,000.00     | 2,387,215.00   | 2,187,215.00   | 1093.60 |
| 機器租金       | 18,229,000.00  | 18,110,301.00  | -118,699.00    | -0.65   |
| 交通及運輸設備租金  | 1,417,000.00   | 1,413,945.00   | -3,055.00      | -0.21   |
| 什項設備租金     | 0.00           | 373,240.00     | 373,240.00     |         |
| 折舊、折耗及攤銷   | 40,745,000.00  | 237,487,694.00 | 196,742,694.00 | 482.86  |
| 土地改良物折舊    | 500,000.00     | 3,993,815.00   | 3,493,815.00   | 698.76  |
| 房屋折舊       | 12,250,000.00  | 25,665,362.00  | 13,415,362.00  | 109.51  |
| 機械及設備折舊    | 12,495,000.00  | 110,818,868.00 | 98,323,868.00  | 786.90  |
| 交通及運輸設備折舊  | 3,500,000.00   | 6,322,040.00   | 2,822,040.00   | 80.62   |
| 什項設備折舊     | 5,000,000.00   | 36,938,695.00  | 31,938,695.00  | 638.77  |
| 代管資產折舊     | 6,000,000.00   | 49,076,357.00  | 43,076,357.00  | 717.93  |
| 攤銷         | 1,000,000.00   | 4,672,557.00   | 3,672,557.00   | 367.25  |
| 稅捐與規費(強制費) | 260,000.00     | 239,919.00     | -20,081.00     | -7.72   |
| 消費與行為稅     | 151,000.00     | 131,369.00     | -19,631.00     | -13.00  |



東華大學校務基金  
各項費用彙計表

中華民國 95年度

第 2 頁  
單位:新臺幣元

| 科 目 名 稱                 | 預 算 數            | 決 算 數            | 比 較 增 減        |        |
|-------------------------|------------------|------------------|----------------|--------|
|                         |                  |                  | 金 額            | %      |
| 規費                      | 109,000.00       | 108,550.00       | -450.00        | -0.41  |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 53,465,000.00    | 67,396,362.00    | 13,931,362.00  | 26.05  |
| 會費                      | 0.00             | 158,000.00       | 158,000.00     |        |
| 捐助、補助與獎助                | 51,965,000.00    | 64,791,565.00    | 12,826,565.00  | 24.68  |
| 分攤                      | 0.00             | 128,515.00       | 128,515.00     |        |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)       | 1,500,000.00     | 559,160.00       | -940,840.00    | -62.72 |
| 競賽及交流活動費                | 0.00             | 1,759,122.00     | 1,759,122.00   |        |
| 短絀與賠償給付                 | 0.00             | 713,281.00       | 713,281.00     |        |
| 各項短絀                    | 0.00             | 713,281.00       | 713,281.00     |        |
| 其他                      | 68,436,000.00    | 38,601,172.00    | -29,834,828.00 | -43.59 |
| 其他費用                    | 68,436,000.00    | 38,601,172.00    | -29,834,828.00 | -43.59 |
| 合計                      | 1,176,509,000.00 | 1,348,477,349.00 | 171,968,349.00 | 14.61  |

**東華大學校務基金**  
**管制性項目及統計所需項目比較表**

中華民國 95年度

第 1 頁  
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   |              |              |              |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 國外旅費    | 4,027,000.00 | 9,695,266.00 | 5,668,266.00 | 140.75 | (1)教學研究及訓輔成本預算數527,000元，決算數364,237元，未超支。<br>(2)建教合作成本國外旅費預算數2,500,000元，決算數6,238,509元，係依國科會計劃項下核定執行數較預計增加所致。<br>(3)推廣教育成本國外旅費預算數1,000,000元，決算數2,529,651元，係因教師申請出國補助人數增加，專簽經校長核准於原推廣教育收入結餘款支用。<br>(4)研究發展費用國外旅費預算數0元，決算數512,869元，係因支博士班研究生出席國際會議322,218元及其他計畫國外旅費補助款190,651元。<br>(5)雜項費用國外旅費預算數0元，決算數50,000元，係因支自行車校際交流國外旅費。 |
| 廣(公)告費  | 1,022,000.00 | 1,503,882.00 | 481,882.00   | 47.15  | (1)教學研究及訓輔成本預算數922,000元，決算數875,792元，未超支。<br>(2)建教合作成本廣(公)告費預算數0元，決算數10,200元，係因增加行政院勞委會職訓局委託「網際網路資料庫設計班」計畫，刊登開班廣告費用。<br>(3)推廣教育成本廣(公)告費預算數100,000元，決                                                                                                                                                                        |



# 東華大學校務基金

## 管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 95年度

第 2 頁  
單位:新臺幣元

| 科目名稱             | 預算數           | 決算數            | 比較增減          |        | 備註                                                                                                                                                                                 |
|------------------|---------------|----------------|---------------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  |               |                | 金額            | %      |                                                                                                                                                                                    |
|                  |               |                |               |        | 算數489,480元，係因中壢企管碩士學分班、高階企管碩士學分班、主計人員碩士學分班、台北國企碩士學分班等計畫招生廣告。<br>(4)研究發展費用廣(公)告費預算數0元，決算數28,600元，係因創新育成中心計畫招商廣告費。<br>(5)雜項費用廣(公)告費預算數0元，決算數99,810元，係因東華附幼刊登代課教師公告費用及因管理學院研究所專刊廣告費用。 |
| 業務宣導費            | 1,888,000.00  | 1,870,516.00   | -17,484.00    | -0.92  | (1)教學研究及訓練成本預算數1,888,000元，決算數1,867,516元，未超支。<br>(4)研究發展費用業務宣導費預算數0元，決算數3,000元，係兩案青年學者論壇學術研討會宣傳費。                                                                                   |
| 公共關係費            | 672,000.00    | 669,584.00     | -2,416.00     | -0.35  |                                                                                                                                                                                    |
| 統計所需項目           |               |                |               |        |                                                                                                                                                                                    |
| 員工通勤交通費          | 6,974,000.00  | 2,686,054.00   | -4,287,946.00 | -61.48 |                                                                                                                                                                                    |
| 宿舍修護費            | 0.00          | 4,785,776.00   | 4,785,776.00  |        |                                                                                                                                                                                    |
| 宿舍保險費            | 516,000.00    | 517,215.00     | 1,215.00      | 0.23   |                                                                                                                                                                                    |
| 計時與計件人員酬金        | 90,503,000.00 | 130,096,306.00 | 39,593,306.00 | 43.74  |                                                                                                                                                                                    |
| 專技人員酬金           | 204,000.00    | 370,000.00     | 166,000.00    | 81.37  |                                                                                                                                                                                    |
| 講課鐘點、稿費及出席審查及查詢費 | 11,888,000.00 | 14,929,806.00  | 3,041,806.00  | 25.58  |                                                                                                                                                                                    |
| 一般土地租金           | 0.00          | 60,000.00      | 60,000.00     |        |                                                                                                                                                                                    |
| 宿舍折舊             | 0.00          | 5,676,231.00   | 5,676,231.00  |        |                                                                                                                                                                                    |
| 捐助私校及團體          | 0.00          | 3,000.00       | 3,000.00      |        |                                                                                                                                                                                    |

主辦會計人員：林文滄

會計主任林文滄

基金主持人：黃文樞

校長黃文樞