12-112

中華民國95年度

中央政府總預算案

教育部主管

國立東華大學校務基金附屬單位預算

（非營業部分）

國立東華大學　編

國立東華大學校務基金

預　算　目　錄

中華民國 95 年度

一、業務計畫及預算說明 ..... 1-21 頁

二、預算表

(一)主要表

1.收支預計表及說明 ..... 23-24 頁

2.餘絀撥補預計表 ..... 25 頁

3.現金流量預計表及補充說明 ..... 26-27 頁

(二)明細表

1.教學收入明細表 ..... 29 頁

2.其他業務收入明細表 ..... 30 頁

3.業務外收入明細表 ..... 31 頁

4.教學成本明細表及說明 ..... 32-37 頁

5.其他業務成本明細表及說明 ..... 38-39 頁

6.管理及總務費用明細表及說明 ..... 40-44 頁

7.研究發展及訓練費用明細表及說明 ..... 45-46 頁

8.其他業務費用明細表及說明 ..... 47-48 頁

9.其他業務外費用明細表及說明 ..... 49-50 頁

10.固定資產建設改良擴充明細表 ..... 52-53 頁

11.固定資產建設改良擴充資金來源明細表 ..... 54-55 頁

12.固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 ..... 56-57 頁

13.資產折舊明細表 ..... 58 頁

14.資產報廢明細表 ..... 59 頁

(三)參考表

1.預計平衡表 ..... 61 頁

2.5 年來主要營運項目分析表 ..... 62 頁

3.員工人數彙計表 ..... 63 頁

4.用人費用彙計表 ..... 64-65 頁

5.各項費用彙計表 ..... 66-69 頁

(四)附錄

1.一般建築及設備計畫分年性項目明細表 ..... 71-72 頁

2.購建固定資產預算彙計表 ..... 73-74 頁

國立東華大學校務基金
業務計畫及預算說明
中華民國 95 年度

壹、基本概況

一、設立宗旨：

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

二、 組織概況：

1. 教務處：設註冊、課務、出版及綜合業務等 4 組，辦理教學、課程、學籍、成績考查、出版、綜合業務及招生作業等教務事項。
2. 學生事務處：綜理學生各項活動，設生活輔導、課外活動、衛生保健、諮商輔導、畢業生及僑生輔導等 5 組，辦理學生生活輔導、課外活動之指導及衛生保健、心理輔導、畢業生及僑生之生活、課業及生涯輔導等學生事務事項。
3. 總務處：綜理全校總務工作，設事務、保管、出納、文書、營繕、環境保護等 6 組；分別辦理物品採購、校產登記管理、現金出納、文書收發及印信保管、營繕工程、環境保護及其他總務有關事項。
4. 研究發展處：設綜合企劃組、學術服務組、學術交流組 3 組，辦理全校學術研究發展規劃與推動、建教合作、推廣教育及國內外學術交流相關業務。
5. 理工學院：綜理理工學院各系所有關教學、研究暨行政等業務。
6. 管理學院：綜理管理學院各系所有關教學、研究暨行政等業務。
7. 人文社會科學學院：綜理人文社會科學學院各系所有關教學、研究暨行政等業務。
8. 原住民民族學院：綜理原住民民族學院各系所有關教學、研究暨行政等業務。
9. 海洋科學學院：掌理教學及研究，指導學生實驗，並分海洋生物多樣性及演化研究所（碩士班）、海洋生物科技研究所（碩士班）。
10. 共同教育委員會：分設師資培育中心、共同科、軍訓室、體育室，辦理教育學程、共同教育、體育、軍訓教學及行政等相關事宜。
11. 圖書館：設讀者服務及技術服務 2 組，辦理各類型圖書資料及網路資源之徵集採購、分編整理、上架陳覽、使用指引及推廣教育等相關業務。
12. 電子計算機中心：設研發組、網路組、系統組、作業組等 4 組，支援學校資訊教育、協調學術研究、推動校務行政電腦化、規劃及維護電腦網路系統、推廣資訊教育。
13. 秘書室：綜理全校有關重要計畫決策之擬訂與執行之推動，並負責對外之聯繫與協調。
14. 人事室：辦理人事任免、員額編制、差勤考核、福利待遇及退休等人事業務。
15. 會計室：辦理歲計、會計及統計等事項。

三、基金歸類及屬性：

本校校務基金依據「國立大學校院校務基金設置條例」規定設置，係為作業基金，兼具特別收入基金性質，並依規定編製附屬單位預算。

國立東華大學校務基金
業務計畫及預算說明
中華民國 95 年度

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前(93)年度預算執行情形：

（一）93 年度計畫實施成果：

業務及工作計畫	實施概況	實施成果
業務收入		
教學收入	本計畫收入以經常性學雜費收入為主。	全年度預算數 2 億 8,042 萬 6 千元，全年度決算數 2 億 6,242 萬 2 千元，執行數減少 1,800 萬 4 千元，減少 6.42%。
其他業務收入	本計畫以教育部補助教學研究補助款及各級政府之經常性收入補助款為主。	全年度預算數 5 億 5,883 萬 6 千元，全年度決算數 6 億 0,491 萬 4 千元，執行數增加 4,607 萬 8 千元，增加 8.25%。
業務外收入		
其他業務外收入	本計畫以各項契約違約罰款及其他雜項收入為主。	全年度預算數 1,269 萬元，全年度決算數 2,207 萬 9 千元，執行數增加 938 萬 9 千元，增加 73.99%。
業務成本與費用		
教學成本	本計畫包括學生之教育工作、專業性之學術研究，教學與實務配合，辦理各類教學訓輔活動及圖書管理，推動科技發展等。	全年度預算數 5 億 0,066 萬 9 千元，全年度決算數 4 億 4,185 萬 1 千元，執行數減少 5,881 萬 8 千元，減少 11.75%。
其他業務成本	本計畫為辦理學生工讀及研究生獎助學金等事宜。	全年度預算數 4,992 萬 2 千元，全年度決算數 4,805 萬 5 千元，執行數減少 186 萬 7 千元，減少 3.74%。
管理及總務費用	本計畫為辦理文書處理、物品採購、財產保管及設備維護、現金、票據、證券之出納保管、移轉、人事管理、會計事務處理等。	全年度預算數 2 億 5,549 萬 9 千元，全年度決算數 2 億 1,101 萬元，執行數減少 4,448 萬 9 千元，約減少 17.41%。
研究發展及訓練費用	本計畫為辦理各級補助機關專案性補助或其他類型補助款等。	全年度預算數 3,147 萬 3 千元，全年度決算數 7,089 萬 2 千元，執行數增加 3,941 萬 9 千元，增加 125.25%。

國立東華大學校務基金
業務計畫及預算說明
中華民國 95 年度

業務及工作計畫	實施概況	實施成果
業務外費用		
財務費用	93 年度未編列預算，決算數 3 千元係國外採購圖書之兌換短絀	全年度預算數 0 元，全年度決算數 3 千元，執行數增加 3 千元。
其他業務外費用	為配合本校各項圖書影印、場地設備之使用等所需經常辦理。	全年度預算數 1,015 萬 2 千元，全年度決算數 1,174 萬 7 千元，執行數增加 159 萬 5 千元，增加 15.71%。
固定資產建設改良擴充		
土地改良物	圖書館前人行道與道路間隔工程、籃排球場整修工程。	全年度可用預算數 200 萬元，全年度決算數 199 萬 9 千元，執行數減少 1 千元，減少 0.05%。
房屋及建築	為配合教學需要，興建工學院、原住民民族學院、綜合活動中心、共同教學大樓擴建工程及 69KV 高壓設備等工程。	全年度可用預算數 5 億 0,937 萬 2 千元，全年度決算數 3 億 1,819 萬 7 千元，執行數減少 1 億 9,117 萬 5 千元，減少 37.53%。
機械及設備	為配合行政及教學需要，電算中心資訊設備及各相關教學實驗所需儀器設備，校舍冷氣空調等。	全年度可用預算數 7,246 萬 2 千元，全年度決算數 6,791 萬 7 千元，執行數減少 454 萬 5 千元，減少 6.27%。
交通及運輸設備	為配合行政及教學需要，擴充通訊、傳輸、汰換車輛等設備。	全年度可用預算數 358 萬元，全年度決算數 270 萬 1 千元，執行數減少 87 萬 9 千元，減少 24.55%。
雜項設備	為配合行政及教學需要購置事務、圖書、辦公設備及教學、雜項設備等。	全年度可用預算數 5,903 萬 9 千元，全年度決算數 5,432 萬 6 千元，執行數減少 471 萬 3 千元，減少 7.98%。

國立東華大學校務基金
業務計畫及預算說明
中華民國95年度

(二)前(93)年度決算辦理概況：

單位：新台幣千元

科　　目	全年度預算數	全年度決算數	比較增(+)減(-)	
			金　額	%
收入部分	851,952	889,415	37,463	4.40
業務收入	839,262	867,336	28,074	3.35
教學收入	280,426	262,422	-18,004	-6.42
學雜費收入	280,426	262,422	-18,004	-6.42
其他業務收入	558,836	604,914	46,078	8.25
學校教學研究補助收入	519,836	531,849	12,013	2.31
其他補助收入	39,000	73,065	34,065	87.35
業務外收入	12,690	22,079	9,389	73.99
其他業務外收入	12,690	22,079	9,389	73.99
違約罰款收入	0	1,014	1,014	-
雜項收入	12,690	21,065	8,375	66.00
支出部分	847,715	783,558	-64,157	-7.57
業務成本與費用	837,563	771,808	-65,755	-7.85
教學成本	500,669	441,851	-58,818	-11.75
教學研究及訓輔成本	500,669	441,851	-58,818	-11.75
其他業務成本	49,922	48,055	-1,867	-3.74
學生公費及獎勵金	49,922	48,055	-1,867	-3.74
管理及總務費用	255,499	211,010	-44,489	-17.41
管理費用及總務費用	255,499	211,010	-44,489	-17.41
研究發展及訓練費用	31,473	70,892	39,419	125.25
研究發展費用	31,473	70,892	39,419	125.25
業務外費用	10,152	11,750	1,598	15.74
財務費用	0	3	3	-
兌換短絀	0	3	3	-
其他業務外費用	10,152	11,747	1,595	15.71
雜項費用	10,152	11,747	1,595	15.71
本年度賸餘(短絀)	4,237	105,857	101,620	2,398.40

國立東華大學校務基金
業務計畫及預算說明
中華民國95年度

(二)前(93)年度決算辦理概況：

單位：新台幣千元

科　　目	全年度可用預算數	全年度決算數	比較增(+)減(-)	
			金　額	%
固定資產建設改良擴充	646,453	445,140	-201,313	-31.14
土地改良物	2,000	1,999	-1	-0.05
房屋及建築	509,372	318,197	-191,175	-37.53
機械及設備	72,462	67,917	-4,545	-6.27
交通及運輸設備	3,580	2,701	-879	-24.55
雜項設備	59,039	54,326	-4,713	-7.98

國立東華大學校務基金
業務計畫及預算說明

中華民國 95 年度

二、上(94)年度已過期間(自 94 年 1 月 1 日起至 94 年 6 月 30 日止)預算執行情形：

（一）94 年度計畫實施成果：

業務及工作計畫	實施概況	實施成果
業務收入		
教學收入	本計畫收入以經常性學雜費收入為主。	依照預算執行，全年度預算數 2 億 9,779 萬 7 千元，截至 94 年 6 月 30 日止分配數 1 億 4,288 萬 5 千元，已收入 1 億 3,188 萬元，執行率 92.30%。
其他業務收入	本計畫以教育部補助教學研究補助款及各級政府之經常性收入補助款為主。	依照預算執行，全年度預算數 5 億 9,324 萬 9 千元，截至 94 年 6 月 30 日止分配數 3 億 1,227 萬 6 千元，已收入 2 億 9,524 萬 2 千元，執行率 94.55%。
業務外收入		
其他業務外收入	本計畫以各項契約違約罰款及其他雜項收入為主。	依照預算執行，全年度預算數 1,696 萬元，截至 94 年 6 月 30 日止分配數 1,406 萬元，已收入 1,667 萬 4 千元，執行率 118.59%。
業務成本與費用		
教學成本	本計畫包括學生之教育工作、專業性之學術研究，教學與實務配合，辦理各類教學訓輔活動及圖書管理，推動科技發展等。	依照預算執行，全年度預算數 5 億 2,088 萬 7 千元，截至 94 年 6 月 30 日止分配數 2 億 5,519 萬 2 千元，已支用 2 億 3,949 萬 2 千元，執行率 93.85%。
其他業務成本	本計畫為辦理學生工讀及研究生獎助學金等事宜。	依照預算執行，全年度預算數 5,042 萬 5 千元，截至 94 年 6 月 30 日止分配數 2,521 萬 2 千元，已支用 2,676 萬 5 千元，執行率 106.16%。
管理及總務費用	本計畫為辦理文書處理、物品採購、財產保管及設備維護、現金、票據、證券之出納保管、移轉、人事管理、會計事務處理等。	依照預算執行，全年度預算數 2 億 4,665 萬 4 千元，截至 94 年 6 月 30 日止分配數 1 億 1,849 萬 4 千元，已支用 1 億 0,313 萬 4 千元，執行率 87.04%。
研究發展及訓練費用	本計畫為辦理各級補助機關專案性補助或其他類型補助款等。	依照預算執行，全年度預算數 7,311 萬 6 千元，截至 94 年 6 月 30 日止分配數 3,651 萬元，已支用數 2,187 萬 8 千元，執行率 59.92%。

國立東華大學校務基金
業務計畫及預算說明
中華民國 95 年度

業務及工作計畫	實施概況	實施成果
業務外費用		
其他業務外費用	為配合本校各項圖書影印、場地設備之使用等所需經常辦理。	依照預算執行，全年度預算數 1,424 萬 2 千元，截至 94 年 6 月 30 日止分配數 710 萬 4 千元，已支用 742 萬 8 千元，執行率 104.56%。
固定資產建設改良擴充		
房屋及建築	為配合教學需要，興建工學院、原住民民族學院、綜合活動中心、共同教學大樓擴建工程及 69KV 高壓設備等工程。	依照預算執行，全年度可用預算數 3 億 1,914 萬 8 千元，截至 94 年 6 月 30 日止分配數 1 億 2,364 萬 8 千元，已支用 3,947 萬 6 千元，執行率 31.93%。
機械及設備	為配合行政及教學需要，電算中心資訊設備及各相關教學實驗所需儀器設備，校舍冷氣空調等。	依照預算執行，全年度可用預算數 1 億 0,344 萬 3 千元，截至 94 年 6 月 30 日止分配數 5,722 萬 2 千元，已支用 1,349 萬 9 千元，執行率 23.59%。
交通及運輸設備	為配合行政及教學需要，擴充通訊、傳輸、汰換車輛等設備。	依照預算執行，全年度可用預算數 246 萬 6 千元，截至 94 年 6 月 30 日止分配數 133 萬 2 千元，已支用 30 萬 8 千元，執行率 23.12%。
雜項設備	為配合行政及教學需要購置事務、圖書、辦公設備及教學、雜項設備等。	依照預算執行，全年度可用預算數 6,370 萬 9 千元，截至 94 年 6 月 30 日止分配數 3,653 萬 8 千元，已支用 814 萬 5 千元，執行率 22.29%。

國立東華大學校務基金
業務計畫及預算說明
中華民國95年度

(二)上年度已過期間(自94年1月1日起至94年6月30日止)預算執行情形：

單位：新台幣千元

科目名稱	全年度預算數	截至6月底分配數(1)	截至6月底實收或實付累計數(2)	執行率% (4)=(2)/(1)
收入部分：	908,006	469,221	443,796	94.58
業務收入	891,046	455,161	427,122	93.84
教學收入	297,797	142,885	131,880	92.30
學雜費收入	297,797	142,885	131,880	92.30
其他業務收入	593,249	312,276	295,242	94.55
學校教學研究補助收入	514,249	273,276	273,276	100.00
其他補助收入	79,000	39,000	21,966	56.32
業務外收入	16,960	14,060	16,674	118.59
其他業務外收入	16,960	14,060	16,674	118.59
違約罰款收入	300	150	2,351	1,567.33
雜項收入	16,660	13,910	14,323	102.97
支出部分：	905,324	442,512	398,697	90.10
業務成本與費用	891,082	435,408	391,269	89.86
教學成本	520,887	255,192	239,492	93.85
教學研究及訓輔成本	520,887	255,192	239,492	93.85
其他業務成本	50,425	25,212	26,765	106.16
學生公費及獎勵金	50,425	25,212	26,765	106.16
管理及總務費用	246,654	118,494	103,134	87.04
管理費用及總務費用	246,654	118,494	103,134	87.04
研究發展及訓練費用	73,116	36,510	21,878	59.92
研究發展費用	73,116	36,510	21,878	59.92
業務外費用	14,242	7,104	7,428	104.56
其他業務外費用	14,242	7,104	7,428	104.56
雜項費用	14,242	7,104	7,428	104.56
本年度賸餘(短絀)	2,682	26,709	45,099	168.85

國立東華大學校務基金
業務計畫及預算說明
中華民國95年度

(二)上年度已過期間(自94年1月1日起至94年6月30日止)預算執行情形：

單位：新台幣千元

科目名稱	全年度可用預算數	截至6月底分配數(1)	截至6月底實收或實付累計數(2)	執行率% (4)=(2)/(1)
固定資產建設改良擴充	488,766	218,740	61,428	28.08
房屋及建築	319,148	123,648	39,476	31.93
機械及設備	103,443	57,222	13,499	23.59
交通及運輸設備	2,466	1,332	308	23.12
雜項設備	63,709	36,538	8,145	22.29

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)教學目標：

1. 建構全人教育型的大學，加強通識教育：本校目標在培養學生的多元能力，以利其在未來社會中具備優越的競爭力。具體而言，本校欲培養學生具備下列能力：讀寫、表意及資訊處理的基本能力；學習及獨立思考的能力；廣博的通識以及專業深入的知識；優良健全的個人素質包括：有見識、具創意、好學、關懷社會人群。
2. 追求教學卓越：在教育部的大力推動下，本校獲補助執行大學追求教學卓越計畫，除能提昇本校之教學品質，並與國內外其他大學合作，期本校教學品質能達國家一流大學之列。
3. 彈性課程規劃設計，增廣學生學習領域：為使教學課程規劃與設計具備靈活與彈性，特成立課程委員會、通識教育中心研議規劃將所提出之課程規劃，除做為開課依據外，並為系所延攬不同專長師資及學生選課之參考。同時為增廣學生學習領域，增加學生畢業後就業機會，積極推動第二專長制度，廣開輔系、雙學位及學程課程，配合課程規劃與設計，簡化選課方式，使學生選課更具彈性。此外，並辦理教學反應調查，將調查結果提供各系所主管及任課教師作為改進教學，課程安排及優良教師選拔之參考。
4. 辦理遠距教學與網路教學：本校遠距教學發展自 87 學年度第 1 學期建置非同步遠距教學系統以來，為提昇本校整體網路教學環境，至今已投入相當多的人力與經費；目前共分同步遠距教學、非同步遠距教學、教材上網 3 種模式。
5. 強化外語教學，培養優質國際競爭能力：本校外語由英美系和語言中心協力合作專責學生外語能力的加強；訂定畢業最低英文能力檢定標準；並補助學生出國短期進修。
6. 訂定「教學特優教師獎勵辦法」，以激勵教師熱忱：依本辦法規定，獎勵對象為教學特優教師，以網路學生問卷調查統計為主，再經遴選會評選。均經公開場合予以表揚，以提昇教學、研究，以及激勵教師之教學熱忱。
7. 定期舉辦教學研討會，促進教師教學經驗交流：舉辦一系列的教學經驗分享的演講及座談會，由獲獎的教學特優教師擔任主講。個別領域亦有單獨舉辦教學研討會者。另將成立「教學發展中心」(Center for Teaching and Learning Development)，以推廣優良的教學經驗。
8. 全面實施教學評鑑，以提昇教學品質：對所有課程全面實施教學意見調查，以學生上網填寫問卷為主，另抽樣進行紙本調查。全校課程學生的填答率接近80%。以院系所中心為單位，分批進行教學與研究單位的評鑑。亦將開始教師與研究人員的個人基本績效評估。另有期中教學意見反應與畢業生離校建言等措施，供老師參考，全面提升教學品質。
9. 加強學生活動輔導，培育學生德智體群美均衡發展：本校學生社團分為學生自治團體及學術性、體適能、藝術性、聯誼性、服務性 5 類社團，其活動內容豐富，為加強學生社團的活動資料皆建立檔案管理，確實掌握，並提供社團評鑑之參考。此外，為加強學生生活輔導，並訂定「生活教育實施計畫」，提昇學生素質與守法守紀之觀念，舉辦學生幹部講習座談，實施校外住宿生訪問，重視校園安寧及學生安全，建立溝通管道，設立輔導中心，辦理個別及團體輔導，並加強安全緊急應變能力之訓練，實施機車安全、反毒、防愛滋兩性問題之教育宣導，以維護學生身心健康，尤其經常舉辦藝文活動，擴大推行傳統優良民俗藝術及書法、繪畫、攝影、歌曲、相聲 、插花、手工藝等展覽活動，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、美五育宏效。

10. 本年度培育高等教育人才 6,722 人，較上年度 6,135 人，增加 587 人，主要係因自然增班與教育部電機資訊人才培育計畫之故。

（二）研究目標

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

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

3. 建立海洋科學學院特色之研究：本校在創校時期的建校計畫書中，即有海洋科學學院之設立規畫。然而近年來政府財政拮据，資源必須做更為有效的利用。因此教育部提倡大學院校及學術研究單位的人力、設施之整合利用，也促成了本校擬與國立海洋生物博物館合作設立海洋科學學院 。海生館除了具有約 50 億的教育研究硬體建設外，並有數十位博士級的專業研究人員及豐富而具體的學術研究成果，極有潛力迅速轉化為高等教育資源。

4.健全基礎、永續經營：在各項典章制度奠定穩定根基後，本校正處於轉型之際，期盼以積極的腳步邁向永續經營的道路。為因應學術發展之需求、營造良好之研究環境，本校自 90 年起，陸續訂定了各項學術獎助辦法，以實質獎勵的方式提升教師的研究績效。在期刊論文發表方面，期刊論文的發表數量每年皆有所成長。目前更透過如學術研究績效獎勵評審細則（預計將於 95 年度實施）等辦法之制定，未來將可以進一步提升本校研究成果之質量。此外，本校制定了榮譽教授設置辦法，積極延攬國內外知名學者、專家，以制度規章及軟硬體環境之全方位規劃，完備本校永續經營。

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

6.研發統計概要：本校積極提供教師優良的研究環境，並逐步制訂各項獎助辦法鼓勵教師發表其研究、教學與服務成果。在期刊論文發表上，依據「教育部公私立大學校務評鑑資訊系統」所提供之 SCI、SSCI、AHCI 期刊論文發表篇數，以自然科學類組與工程類組為例，本校教師 92 年平均發表篇數分別為 1.43 篇與 1.45 篇，有相當顯著的成長幅度，未來研究成效在積極鼓勵下將更加提升，預計在 95 年度可分別到達平均 1.60 篇與 1.65 篇之目標，其他領域之研究績效亦預期有相當之進步。

7.推動本校國際化：積極與國外大學簽署學術交流與合作協議，自 92 年底開始，以平均 1 年 4 校的速度成長，至 94 年 7 月本校締結的姊妹校已有 10 校，94 年度雙方各派 4 名交換學生，經積極與其他姊妹校聯絡，95 年預估再增加一倍，雙方各派 8 名交換學生。為了爭取外國學生來校就讀，本校制訂雙聯學位法規，並積極與姊妹校接洽中。為了擴大學術交流網路，積極邀請外賓參訪，並且鼓勵教授與研究生參與國際會議。外賓參訪 93 年 10 次，94 年 12 次，95 年預估可以達到 15 次。教授參加國際會議 93 年 47 人，預計 94 年可以達到 60 人，95 年可以達到 80 人。而 93 年補助研究生出國參加學術會議 17 人，預計 94 年可以達到 25 人，95 年可以達到 30 人。除此之外本校也規劃舉行雙邊學術研討會、舉辦國際大師學術講座、邀請國際級大師來校演講、推動各項跨國性國際合作研究計劃事宜。

（三）服務社會目標

東部地區因受制於交通上的種種因素，一直以來均無法同西部地區的民眾一樣，就近取得各種進修管道，本校自創校以來，即致力於整合現有教育資源，積極為所在地區提供教育機會，民國 87 年即開設碩士在職專班，包括公共行政、資訊工程、企業管理及教育行政等，並將於 95 學年設立國際企業管理專班，且在師資培育中心成立後，直接為東部地區的中等學校老師提供培育及回流進修的服務。94 年度在職專班學生人數 501 人，95 年度預計 637 人，預計增加 136 人。為因應現代產業多元化的腳步各種產業更需要的是知曉各種相關領域的通才，以提供在職人士再一次學習管道的身份，開辦各領域所需人才的教育訓練等班次，本校於教育服務的相關指標如下：

a.推廣服務與教學研究合一

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

b.配合國家整體目標之執行

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

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

一般建築及設備計畫：

(一)房屋及建築 8,542 萬 6 千元，說明如下：

1. 工學院大樓新建工程：興建地上 4 層，總樓地版面積計 2 萬 8,000 平方公尺，每平方公尺單價 1 萬 4,100 元，計需建築費 3 億 9,482 萬元，藝術品設置費 424 萬元，空調工程 1,800 萬元，週邊設施為 800 萬元，電梯 360 萬元，連同設計監造費 1,884 萬元，工程管理費 250 萬元，93 年度物調指數費用 2,342 萬 6 千元，總工程經費為 4 億 7,342 萬 6 千元，89 年度已編列規劃費 200 萬元，分 3 年辦理，91 年度編列 1 億 5,000 萬元，92 年度編列 8,000 萬元，93 年度編列 1 億 9,000 萬元，94 年度編列最後 1 年經費 2,800 萬元，本年度編列 93 年度物調指數費用 2,342 萬 6 千元。

2.原住民民族學院新建工程：興建地上 4 層，總樓地板面積計 2 萬 4,353 平方公尺，每平方公尺單價 1 萬 1,813 元，主體工程建築費 2 億 8,770 萬元，電梯 720 萬元，空調工程 3,000 萬元，固定設備費 6,000 萬元，附屬設施 1,400 萬元，公共藝術品設置費 360 萬元，連同設計監造 1,800 萬元，工程管理費 350 萬元，總工程經費為 4 億 2,400 萬元，分 4 年辦理。89 年度原住民委員會撥 200 萬元規劃費。91 年編列 5,000 萬元，92 年度編列 2,000 萬元，93 年度預算編列 6,000 萬元，94 年編列編列 1 億元，本年度編列 6,200 萬元。其餘 1 億 3,000 萬元於 96 年度以後編列。

(二)機械及設備 8,376 萬 4 千元

係以提供教職員生良好設備並提高工作效率及教學水準，因應相關系所新聘教師教學研究所需建置基礎實驗室設施、儀器設備添購、既有設施設備升級汰換更新設備費用 8,376 萬 4 千元。

(三)交通及運輸設備 342 萬 4 千元

係以提供師生良好設備並提高教學水準。因應相關系所新聘教師教學研究所需建置基礎實驗室設施、儀器設備添購、既有設施設備升級汰換更新設備費用 342 萬 4 千元。

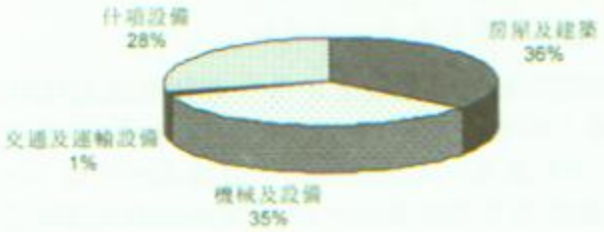
(四)什項設備 6,845 萬 2 千元

係以提供師生良好設備並提高教學水準，因應相關系所新聘教師教學研究所需建置基礎實驗室設施、儀器設備添購、既有設施設備升級汰換更新設備費用,增購人文社會管理相關領域之圖書及資料庫。全校各單位教學研究及行政所需儀器等設備及相關設施費用 6,845 萬 2 千元。

(五) 本年度固定資產之建設、改良、擴充及資金來源圖表列示如下。

95年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源

單位:新台幣千元

建設改良擴充	95年度預算	資金來源	95年度預算
房屋及建築	85,426	國庫撥款	241,066
機械及設備	83,764		
交通及運輸設備	3,424		
什項設備	68,452		
合計	241,066	合計	241,066

*本表95年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所購(建)置之固定資產。

國立東華大學校務基金
業務計畫及預算說明

中華民國 95 年度

肆、預算概要：

一、 業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務收入 9 億 3,936 萬 2 千元，較上年度預算數 8 億 9,104 萬 6 千元，增加 4,831 萬 6 千元，約增加 5.42 %，主要係學生人數增加學雜費收入增加、學校教學研究補助收入增加及招生收入由業務外收入轉列業務收入所致。

1. 教學收入 3 億 2,588 萬 5 千元，係學雜費收入。
2. 其他業務收入 6 億 1,347 萬 7 千元，內容為：
   (1)學校教學研究補助收入 5 億 2,428 萬 1 千元。
   (2)其他補助收入 7,900 萬元。
   (3)雜項業務收入 1,019 萬 6 千元。

(二)本年度業務外收入 517 萬 6 千元，較上年度預算數 1,696 萬元，減少 1,178 萬 4 千元，約減少 69.48 %，主要係招生收入轉列業務收入所致。

其他業務外收入 517 萬 6 千元，內容為：

(1)違約罰款收入 20 萬元。

(2)雜項收入 497 萬 6 千元。

(三)本年度業務成本與費用 9 億 3,757 萬元，較上年度預算數 8 億 9,108 萬 2 千元，增加 4,648 萬 8 千元，約增加 5.22 %，主要係自然增班及矽導計畫增加員額以致增加人事費用、折舊提列方式變更增加折舊費用及招生費用由業務外費用轉列其他業務費用所致所致。

1. 教學成本 5 億 4,892 萬 8 千元，係教學研究及訓輔成本。
2. 其他業務成本 5,042 萬 5 千元，係學生公費及獎勵金。
3. 管理及總務費用 2 億 5,694 萬 4 千元。
4. 研究發展及訓練費用 7,311 萬 6 千元，係研究發展費用。
5. 其他業務費用 815 萬 7 千元，係雜項業務費用。

(四)本年度業務外費用預計 398 萬元，較上年度預算數 1,424 萬 2 千元，減少 1,026 萬 2 千元，約減少 72.05%，主要係招生費用轉列其他業務費用所致。

其他業務外費用 398 萬元，係雜項費用。

(五)本年度收支相抵後預計賸餘 298 萬 8 千元。

(六)本年度收入、成本與費用及賸餘圖表及最近 5 年收入與支出圖表列示如下。

幣千元

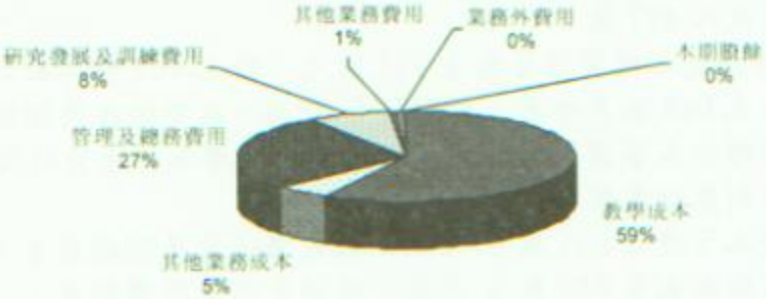
度預算
41,066
41,066

入、場
固定資

95年度收入、成本與費用及賸餘

收入

成本與費用及賸餘

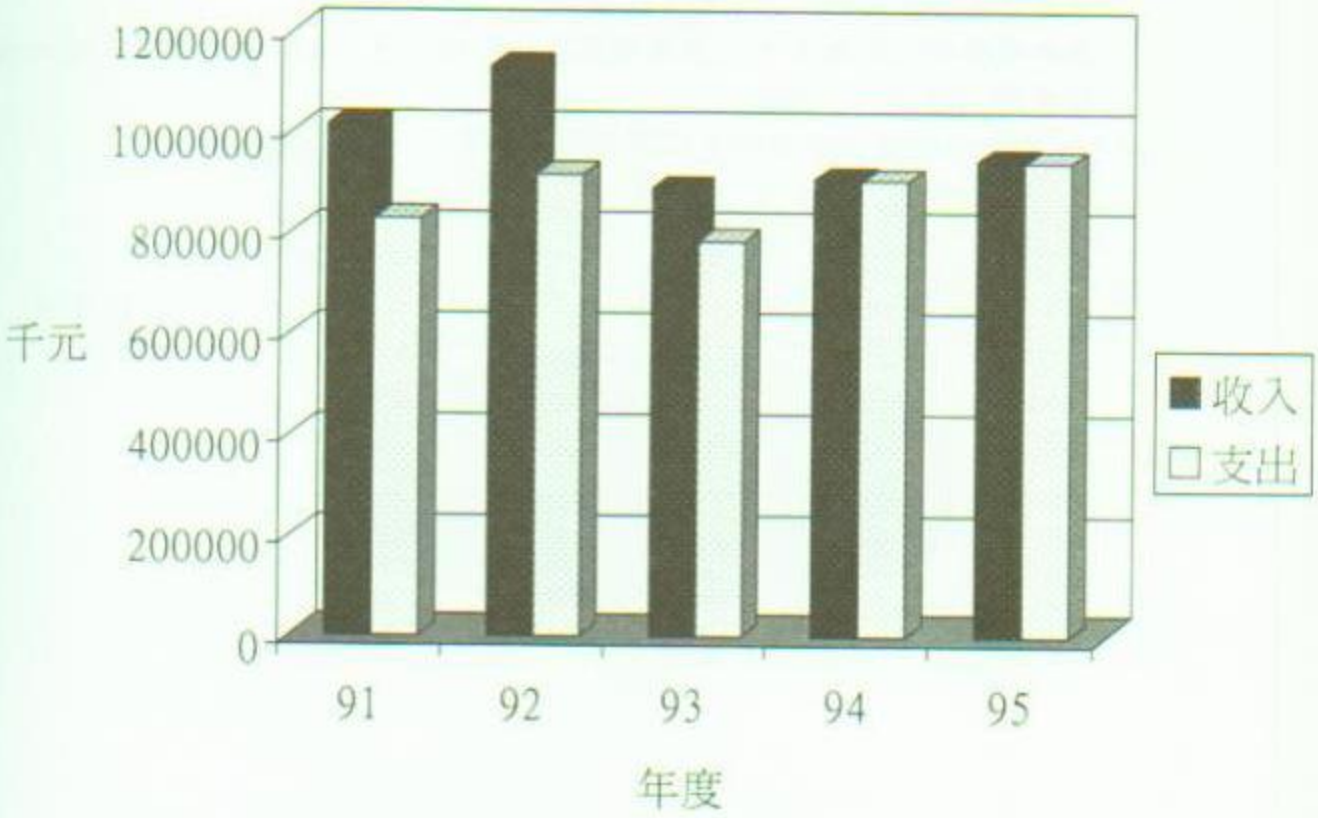


單位:新台幣千元

收　入	95年度預算	成本與費用及賸餘	95年度預算
業務收入	939,362	業務成本與費用	937,570
教學收入	325,885	教學成本	548,928
其他業務收入	613,477	其他業務成本	50,425
業務外收入	5,176	管理及總務費用	256,944
		研究發展及訓練費用	73,116
		其他業務費用	8,157
		業務外費用	3,980
		本期賸餘	2,988
收入總額	944,538	成本、費用及賸餘總額	944,538

*本表95年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

最近5年收入與支出



單位:新台幣千元

項目　　年度	91年度決算	92年度決算	93年度決算	94年度預算	95年度預算
收入					
業務收入	911,429	1,027,051	867,336	891,046	939,362
業務外收入	106,715	105,507	22,079	16,960	5,176
收入合計	1,018,144	1,132,558	889,415	908,006	944,538
支出					
業務成本與費用	809,449	901,519	771,808	891,082	937,570
業務外費用	19,109	16,612	11,750	14,242	3,980
成本與費用合計	828,558	918,131	783,558	905,324	941,550

*本表93年度決算數、94年度及95年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

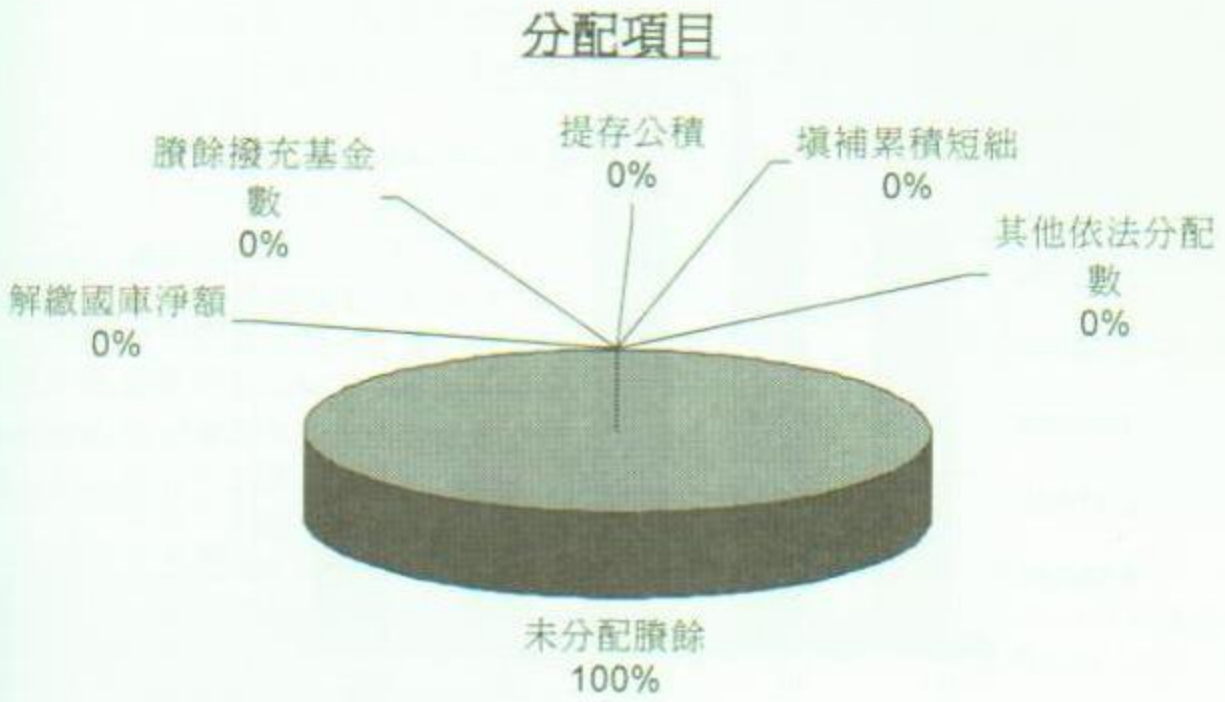
二、餘絀撥補之預計：

(一)本年度未分配賸餘：298萬8千元

本年度賸餘298萬8千元與前期未分配賸餘1億0,430萬2千元，合計未分配賸餘1億0,729萬元。

(二) 本年度及最近5年賸餘分配圖表列示如下：

95年度賸餘分配

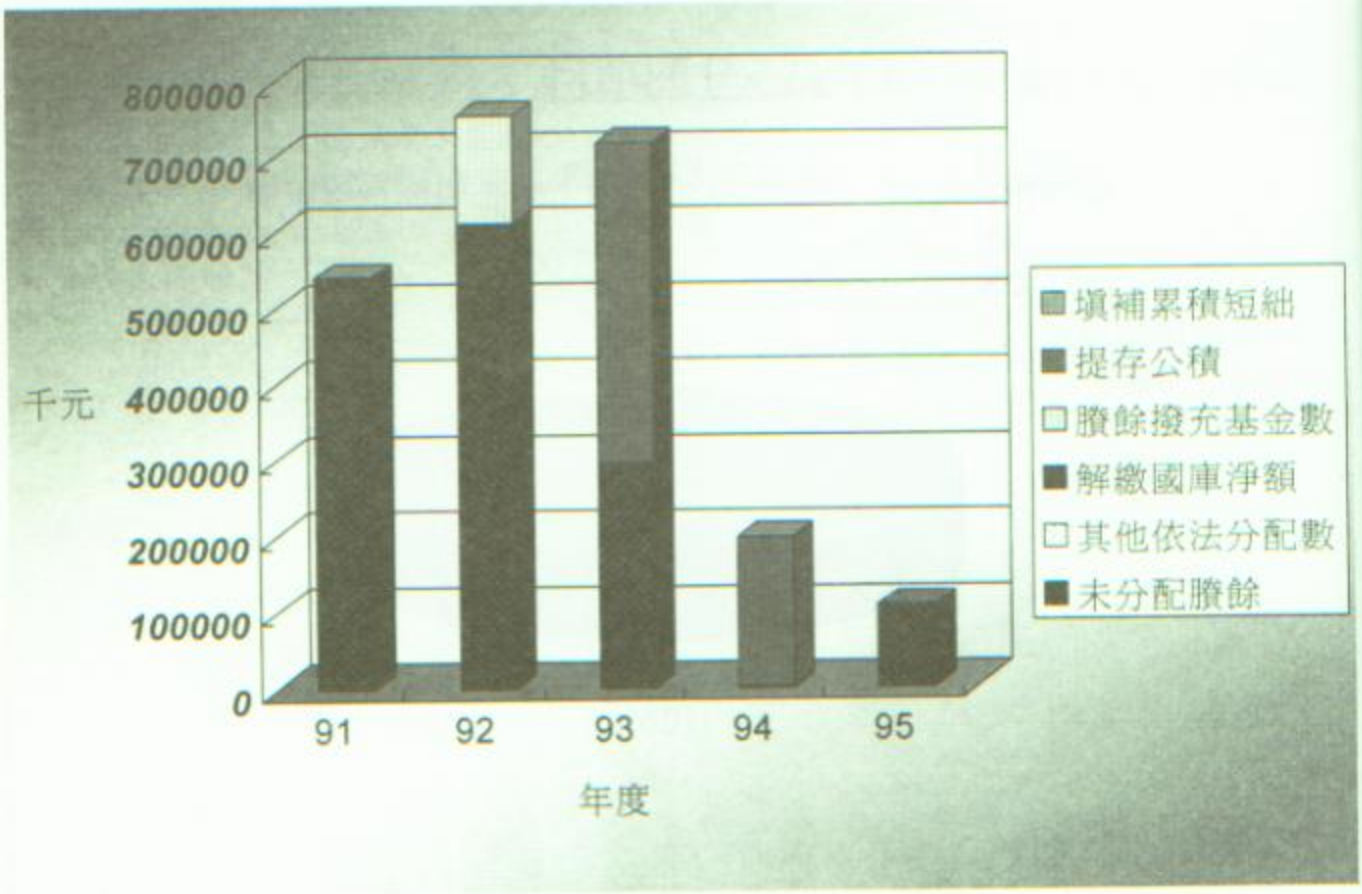


單位:新台幣千元

分　配　項　目	95年度預算
分配之部	
填補累積短絀	
提存公積	
賸餘撥充基金數	
解繳國庫淨額	
其他依法分配數	
未分配賸餘	107,290
合　　計	107,290

*本表95年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

最近5年賸餘分配



單位:新台幣千元

項目 \ 年度	91年度決算	92年度決算	93年度決算	94年度預算	95年度預算
賸餘分配					
分配之部		143,964	421,755	195,130	
填補累積短絀					
提存公積			421,755	195,130	
賸餘撥充基金數		143,964			
解繳國庫淨額					
其他依法分配數					
未分配賸餘	542,184	612,648	296,750	2,682	107,290
合　　計	542,184	756,612	718,505	197,812	107,290

*本表93年度決算數、94年度及95年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所產生之賸餘。

三、資金運用之預計：

(一)預計業務活動之現金流入4,073萬3千元，包括：

1. 本期賸餘298萬8千元。

2.調整非現金項目3,774萬5千元，係為折舊及折耗3,674萬5千元、攤銷100萬元。

(二)預計投資活動之現金流出2億4,106萬6 千元

增加固定資產及遞耗資產2億4,106萬6千元，係固定資產之增置2億4,106萬6 千元包括房屋及建築8,542萬6千元，機械及設備8,376萬4 千元，交通及運輸設備342萬4 千元，雜項設備 6,845萬2千元。

(三)預計融資活動之現金流入2億4,106萬6千元，係增加基金，國庫撥款增置固定資產2億4,106萬6 千元。

(四)預計本期現金及約當現金淨增4,073萬3千元。

(五)期初現金及約當現金9億1,740萬8千元。

(六)預計期末現金及約當現金9億5,814萬1千元。

(七)不影響現金流量之投資與融資活動，包括：

1. 固定資產與基金同額增加之金額1億4,595萬5千元係公務預算動產轉入機械及設備1,767萬元，交通及運輸設備564萬2千元，雜項設備1億2,264萬3千元。詳細說明如下：

(1)機械及設備：公務預算動產部分轉入原成本1億9,919萬5千元，累計折舊數1億8,152萬5千元，固定資產與基金同額增加1,767萬元。

(2)交通及運輸設備：公務預算動產部分轉入原成本6,353萬2千元，累計折舊數5,789萬元，固定資產與基金同額增加564萬2千元。

(3)雜項設備：公務預算動產部分轉入原成本2億6,875萬3千元，累計折舊數1億4,611萬元，固定資產與基金同額增加1億2,264萬3千元。

2. 提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增或減之數360萬元係提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增加之數。

四、補辦預算事項：無

伍、其他

成本分析：預計全年教學研究及訓輔6,722人，總成本為 5億4,892萬8千元，單位成本為8萬1,661.41元。

主 要 表

東華大學校務基金

收 支 預 計 表

中華民國 95年度　　單位:新台幣千元

前年度決算數		科　　目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金　額	%		金　額	%	金　額	%	金　額	%
867,336	100.00	業務收入	939,362	100.00	891,046	100.00	48,316	5.42
262,422	30.26	教學收入	325,885	34.69	297,797	33.42	28,088	9.43
262,422	30.26	學雜費收入	325,885	34.69	297,797	33.42	28,088	9.43
604,914	69.74	其他業務收入	613,477	65.31	593,249	66.58	20,228	3.41
531,849	61.32	學校教學研究補助收入	524,281	55.81	514,249	57.71	10,032	1.95
73,065	8.42	其他補助收入	79,000	8.41	79,000	8.87	0	0.00
0	0.00	雜項業務收入	10,196	1.09	0	0.00	10,196	
771,808	88.99	業務成本與費用	937,570	99.81	891,082	100.00	46,488	5.22
441,851	50.94	教學成本	548,928	58.44	520,887	58.46	28,041	5.38
441,851	50.94	教學研究及訓輔成本	548,928	58.44	520,887	58.46	28,041	5.38
48,055	5.54	其他業務成本	50,425	5.37	50,425	5.66	0	0.00
48,055	5.54	學生公費及獎勵金	50,425	5.37	50,425	5.66	0	0.00
211,010	24.33	管理及總務費用	256,944	27.35	246,654	27.68	10,290	4.17
211,010	24.33	管理費用及總務費用	256,944	27.35	246,654	27.68	10,290	4.17
70,892	8.17	研究發展及訓練費用	73,116	7.78	73,116	8.21	0	0.00
70,892	8.17	研究發展費用	73,116	7.78	73,116	8.21	0	0.00
0	0.00	其他業務費用	8,157	0.87	0	0.00	8,157	
0	0.00	雜項業務費用	8,157	0.87	0	0.00	8,157	
95,528	11.01	業務賸餘(短絀-)	1,792	0.19	-36	0.00	1,828	-5077.78
22,079	2.55	業務外收入	5,176	0.55	16,960	1.90	-11,784	-69.48
22,079	2.55	其他業務外收入	5,176	0.55	16,960	1.90	-11,784	-69.48
1,014	0.12	違約罰款收入	200	0.02	300	0.03	-100	-33.33
21,065	2.43	雜項收入	4,976	0.53	16,660	1.87	-11,684	-70.13
11,750	1.35	業務外費用	3,980	0.42	14,242	1.60	-10,262	-72.05
3	0.00	財務費用	0	0.00	0	0.00	0	
3	0.00	兌換短絀	0	0.00	0	0.00	0	
11,747	1.35	其他業務外費用	3,980	0.42	14,242	1.60	-10,262	-72.05
11,747	1.35	雜項費用	3,980	0.42	14,242	1.60	-10,262	-72.05
10,329	1.19	業務外賸餘(短絀-)	1,196	0.13	2,718	0.31	-1,522	-56.00
105,857	12.20	本期賸餘(短絀-)	2,988	0.32	2,682	0.30	306	11.41

東華大學校務基金

收 支 預 計 表 說 明

中華民國 95年度

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

一、業務收支：

1、業務收入9億3,936萬2千元，包括教學收入3億2,588萬5千元、其他業務收入6億1,347萬7千元。

2、業務成本與費用9億3,757萬元，包括教學成本5億4,892萬8 千元、其他業務成本5,042萬5千元、管理及總務費用2億5,694萬4千元、研究發展及訓練費用7,311萬6千元、其他業務費用815萬7千元。

3、兩者比較業務賸餘179萬2千元。

二、業務外收支：

1、業務外收入517萬6千元，爲其他業務外收入517萬6千元。

2、業務外費用預計398萬元，爲其他業務外費用398萬元。

3、兩者比較業務外賸餘119萬6千元。

三、預計本期賸餘298萬8千元。

條但書列
取得之有

7萬7千元

42萬5千
務費用

東華大學校務基金

餘絀撥補預計表

中華民國 95年度

單位:新台幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
197,812	100.00	賸餘之部	107,290	100.00	
2,682	1.36	本期賸餘	2,988	2.78	
195,130	98.64	前期未分配賸餘	104,302	97.22	
195,130	98.64	分配之部			
		塡補累積短絀			
195,130	98.64	提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳國庫淨額			
		其他依法分配數			
2,682	1.36	未分配賸餘	107,290	100.00	
		短絀之部			
		本期短絀			
		前期待塡補之短絀			
		塡補之部			
		撥用賸餘			
		撥用公積			
		折減基金			
		國庫撥款			
		待塡補之短絀			

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

東華大學校務基金

現 金 流 量 預 計 表

中華民國 95年度　　單位:新台幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
▼業務活動之現金流量	40,733	
本期賸餘(短絀-)	2,988	
調整非現金項目	37,745	
業務活動之淨現金流入(流出-)	40,733	
▼投資活動之現金流量	-241,066	
增加固定資產及遞耗資產	-241,066	增加固定資產2億4,106萬6千元(國庫撥款2億4,106萬6千元)
投資活動之淨現金流入(流出-)	-241,066	
▼融資活動之現金流量	241,066	增加基金2億4,106萬6千元(國庫撥款--固定資產)
增加基金、公積及填補短絀	241,066	
融資活動之淨現金流入(流出-)	241,066	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	40,733	
▼期初現金及約當現金	917,408	
▼期末現金及約當現金	958,141	
▼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	
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	

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

東華大學校務基金

現 金 流 量 預 計 表 補 充 說 明

中華民國 95年度

不影響現金流量之投資與融資活動項目說明：

一、固定資產與基金同額增加之金額1億4,595萬5千元係公務預算動產轉入機械及設備1,767萬元，交通及運輸設備564萬2千元，雜項設備1億2,264萬3千元。詳細說明如下：

1、機械及設備：公務預算動產部份轉入原成本1億9,919萬5千元，累計折舊數1億8,152萬5千元，固定資產與基金同額增加1,767萬元。

2、交通及運輸設備：公務預算動產部份轉入原成本6,353萬2千元，累計折舊數5,789萬元，固定資產與基金同額增加564萬2千元。

3、雜項設備：公務預算動產部份轉入原成本2億6,875萬3千元，累計折舊數1億4,611萬元，固定資產與基金同額增加1億2,264萬3千元。

二、提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增或減之數360萬元係提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增加之數。

明　細　表

東華大學校務基金
教學收入明細表

中華民國 95年度

單位:新台幣千元

科目及營運項目	單位	預算數			說明
		單價(元)	數量	金額	
教學收入				325,885	
學雜費收入				325,885	一.學雜費收入包括： 1.94學年〈下〉研究所博士班12所191人，碩士班24所1,263人，大學部20學系4,159人，共計學生5,613人。 2.95學年〈上〉研究所博士16所279人，碩士班28所1,427人，大學部20學系4,379人，共計學生6,085人。 3.95年度學〈分〉費計1億7,079萬4千元(內含教育學程學分費258萬5千元)，學雜費計1億0,688萬8千元。 二.專班學雜費收入包括： 1.94學年〈下〉碩士進修專班7班，共計學生547人。 2.95學年〈上〉碩士進修專班7班，共計學生637人。 3.95年度學〈分〉費計2,814萬7千元，學雜費計2,005萬6千元。
日間部				325,885	
研究所	人	39,162.95	1,706	66,812	
大學部				210,870	
四年制	人	48,154.83	4,379	210,870	
在職進修專班	人	75,671.90	637	48,203	

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

東華大學校務基金
其他業務收入明細表

中華民國 95年度　　單位:新台幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說　　明
其他業務收入	613,477	
學校教學研究補助收入	524,281	教育部補助教學研究經常經費。
教育部核給年度補助	524,281	
其他補助收入	79,000	各級政府機關專案補助或其他類型補助款，屬經常性支出者，如估列數。
雜項業務收入	10,196	招生報名費及簡章收入。

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

東華大學校務基金
業務外收入明細表

中華民國 95年度

單位:新台幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
業務外收入	5,176	
其他業務外收入	5,176	
違約罰款收入	200	逾期交貨及違約金收入如估列數。
雜項收入	4,976	工程圖說費收入8萬2千元，各項證明書收入12萬元，東華附幼學雜費收入250萬元，圖書館各項規費47萬2千元，研討會報名費收入72萬7千元，網際網路學刊費收入40萬元，創新育成中心收入50萬元，其他雜項收入17萬5千元。

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

東華大學校務基金

教學成本明細表

中華民國 95年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度	
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均成本
教學成本				548,928		
教學研究及訓輔成本				548,928		
用人費用				452,807		
正式員額薪資				369,734		
聘僱及兼職人員薪資				1,116		
超時工作報酬						
津貼				2,865		
獎金				42,756		
退休及撫償金				15,572		
福利費				20,764		
服務費用				27,974		
水電費				10,000		
郵電費				2,474		
旅運費				2,020		
印刷裝訂與廣告費				6,810		
修理保養與保固費				596		
保險費				755		
一般服務費						
專業服務費				5,319		
材料及用品費				17,228		
使用材料費				929		
用品消耗				16,299		
租金、償債及利息				16,140		
房租						
機器租金				16,140		
交通及運輸設備租金						
什項設備租金						
折舊、折耗及攤銷				30,345		
土地改良物折舊				400		
房屋折舊				9,600		
機械及設備折舊				9,145		
交通及運輸設備折舊				2,000		
什項設備折舊				3,200		
代管資產折舊				5,000		
攤銷				1,000		
會費、捐助、補助、分攤與交流活動費				500		
會費						
補貼(償)、獎勵與慰問				500		
競賽及交流活動費						
其他				3,934		

上年	
數量	

單位:新台幣千元

度預算數		前年度決算數		
平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
	520,887			441,851
	520,887			441,851
	443,192			354,479
	357,091			267,570
	13,482			15,834
				43
	233			1,925
	42,756			32,626
	10,980			14,578
	18,650			21,903
	27,812			47,478
	10,000			8,074
	2,474			3,098
	1,892			5,136
	6,857			6,603
	596			2,763
	674			636
				13,313
	5,319			7,855
	17,228			16,707
	929			305
	16,299			16,402
	16,140			12,327
				30
	16,140			12,187
				100
				10
	12,000			6,403
	7,800			1,679
				40
	3,200			2,414
	1,000			2,270
	500			835
				112
	500			540
				183
	4,015			3,622

東華大學校務基金

教學成本明細表

中華民國 95年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度	
		數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均成
其他費用				3,934		

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

單位:新台幣千元

上年	度預算數		前年度決算數		
數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
		4,015			3,622

目—捐贈收入

東華大學校務基金

教學成本說明

中華民國 95年度

5131-113職員薪金

職員薪金3億5,247萬9千元，導師費1,282萬5千元，專任教師超支鐘點費443萬元，合共3億6,973萬4千元。

5131-124兼職人員酬金

兼任老師鐘點費111萬6千元。

5131-143僻地津貼

東台加給$630*379人*12月=286萬5千元。

5131-153年終獎金

年終獎金4,275萬6千元。

5131-161職員退休及離職金

職員退休及退職金1,557萬2千元。

5131-181分擔員工保險費

分擔員工保險費1,407萬5千元 。

5131-183傷病醫藥費

公務人員健康檢查醫療費41萬1千元。

5131-186體育活動費

文康活動費〈含慶生、自強活動、登山健行及各項競賽等〉每人每年4千800元*379人=181萬9千元。

5131-18Y其他福利費

四項補助費445萬9千元。

5131-212工作場所電費

工作場所電費802萬5千元。

5131-214工作場所水費

工作場所水費197萬5千元。

5131-221郵費

郵費52萬8千元。

5131-222電話費

電話費194萬6千元。

5131-231國內旅費

國內旅費128萬8千元。

5131-232國外旅費

推動科技研究發展國外旅費42萬7千元，韓國首爾大學考察國外旅費10萬元，合共52萬7千元。

5131-233大陸地區旅費

大陸地區學術研討交流與合作旅費20萬5千元。

5131-241印刷及裝訂費

印刷及裝訂費400萬元。

5131-244廣（公）告費

廣(公)告費92萬2千元。

5131-246業務宣導費

業務宣導費188萬8千元。

5131-257什項設備修護費

什項設備修護費59萬6千元。

5131-26Y其他保險費

學生團體保險經費350人*313元=11萬元、6,372人*100元=63萬7千元、實習教師100*80人=8千元，合計75萬5千元。

5131-282專技人員酬金

兼任醫師薪資20萬4千元。

東華大學校務基金

教學成本說明

中華民國 95年度

5131-285講課鐘點、稿費及出席審查及查詢費

講課鐘點、稿費及出席審查及查詢費、教師升等著作外審費、研究生論文指導及口試費等445萬3千元。

5131-28A電子計算機軟體服務費

電子計算機軟體服務費22萬1千元。

5131-28Y其他

其他44萬1千元。

5131-316設備零件

耗用設備零件92萬9千元。

5131-321辦公（事務）用品

辦公(事務)用品721萬6千元。

5131-322報章什誌

報章雜誌費70萬元。

5131-324化學藥劑與實驗用品

化學藥劑與實驗用品130萬6千元。

5131-32Y其他

其他707萬7千元。

5131-431電腦軟、硬體租金及使用費

電腦軟硬體租金及使用費252萬元、電算中心經費262萬元、資料庫1,100萬元、合共1,614萬元。

5131-511土地改良物折舊

土地改良物折舊40萬元。

5131-521一般房屋折舊

房屋折舊960萬元。

5131-531機械及設備折舊

各種機械及設備折舊914萬5千元。

5131-541交通及運輸設備折舊

交通及運輸設備折舊200萬元。

5131-551什項設備折舊

各項什項設備折舊320萬元。

5131-581代管資產折舊

代管資產折舊500萬元。

5131-5A6攤銷電腦軟體費

攤銷電腦軟體費100萬元。

5131-741獎勵費用

推動科技研究發展經費獎勵金50萬元。

5131-92Y其他

推動科技研究發展經費36萬元、國外顧問費45萬元、其他312萬4千元、合共393萬4千元。

東華大學校務基金

其他業務成本明細表

中華民國 95年度　　單位:新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
48,055	50,425	其他業務成本	50,425
48,055	50,425	學生公費及獎勵金	50,425
48,055	50,425	會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	50,425
48,055	50,425	捐助、補助與獎助	50,425

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

東華大學校務基金

其他業務成本說明

中華民國 95年度

5181-727獎助學員生給與

研究生獎助學金、恤內公費、書卷及特教獎學金、諮輔組助教費、學生工讀金、就學貸款信用保証金、博士班研究生出席國外地區國際學術會議補助等5,042萬5千元。

東華大學校務基金

管理及總務費用明細表

中華民國 95年度　　單位:新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
211,010	246,654	管理及總務費用	256,944
211,010	246,654	管理費用及總務費用	256,944
85,172	102,150	用人費用	105,091
55,745	68,422	正式員額薪資	68,422
48		聘僱及兼職人員薪資	
2,556	4,266	超時工作報酬	2,599
762	78	津貼	930
11,760	14,377	獎金	14,377
4,800	8,764	退休及撫償金	7,000
9,498	6,243	福利費	11,760
3		提繳費	3
114,842	85,342	服務費用	86,663
39,840	42,386	水電費	42,386
2,550	2,751	郵電費	2,751
4,340	9,057	旅運費	9,057
1,348	1,720	印刷裝訂與廣告費	1,720
10,416	18,715	修理保養與保固費	20,087
2,062	1,865	保險費	1,865
52,339	8,125	一般服務費	8,125
1,252		專業服務費	
695	723	公共關係費	672
8,976	37,458	材料及用品費	37,458
1,467	1,595	使用材料費	1,595
7,504	35,863	用品消耗	35,863
5		藥品及醫療用品	
517	520	租金、償債及利息	520
60		地租及水租	
12		房租	
51		機器租金	
272	520	交通及運輸設備租金	520
122		什項設備租金	
		折舊、折耗及攤銷	7,400
		土地改良物折舊	100
		房屋折舊	2,650
		機械及設備折舊	2,350
		交通及運輸設備折舊	500
		什項設備折舊	800
		代管資產折舊	1,000
290	260	稅捐與規費（強制費）	260
153	151	消費與行爲稅	151
137	109	規費	109

東華大學校務基金

管理及總務費用明細表

中華民國 95年度　　單位:新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
60		會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	
15		會費	
45		分攤	
1,153	20,924	其他	19,552
1,153	20,924	其他費用	19,552

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

東華大學校務基金

管理及總務費用說明

中華民國 95年度

51A1-113職員薪金

職員薪金5,206萬3千元。

51A1-114工員工資

工員工資1,235萬8千元。

51A1-115警餉

警餉4,001千元。

51A1-131加班費

加班費101萬9千元、不休假加班費158萬元，合共259萬9千元。

51A1-143僻地津貼

東台加給630元*123人*12月=93萬元。

51A1-152考績獎金

考績獎金737萬7千元。

51A1-153年終獎金

年終獎金700萬元。

51A1-161職員退休及離職金

職員退休及離職金503萬9千元。

51A1-162工員退休及離職金

工員退休及離職金196萬1千元。

51A1-181分擔員工保險費

分擔員工保險費743萬5千元。

51A1-183傷病醫藥費

公務人員健康檢查醫療費17萬5千元。

51A1-186體育活動費

文康活動費（含慶生、自強活動、登山健行及各項競賽）每人每年4千800元*123人=59萬元。

51A1-18Y其他福利費

四項補助費356萬元。

51A1-212工作場所電費

工作場所電費3,157萬4千元。

51A1-214工作場所水費

工作場所水費1,081萬2千元。

51A1-221郵費

郵費62萬6千元。

51A1-222電話費

電話費212萬5千元。

51A1-231國內旅費

國內旅費170萬8千元。

51A1-234員工通勤交通費

員工通勤交通費697萬4千元。

51A1-236貨物運費

貨物運費37萬5千元。

51A1-241印刷及裝訂費

印刷裝訂費172萬元。

51A1-251土地改良物修護費

設施養護費673萬9千元。

東華大學校務基金

管理及總務費用說明

中華民國 95年度

51A1-252一般房屋修護費

房屋建築修護費752萬8千元。

51A1-255機械及設備修護費

消防安檢及維護138萬7千元，電梯空調系統安全維修費201萬1千元，污水處理場機械設備維修費93萬元，複印機維修費65萬元。

51A1-256交通及運輸設備修護費

車輛養護費53萬2千元。

51A1-257什項設備修護費

辦公器具養護費31萬元。

51A1-261一般房屋保險費

一般房屋保險費108萬4千元。

51A1-262宿舍保險費

宿舍保險費51萬6千元。

51A1-264交通及運輸設備保險費

交通及運輸設備保險費26萬5千元。

51A1-279外包費

外包清潔費568萬5千元，外包保全人員188萬1千元。

51A1-27D計時與計件人員酬金

聘僱專案助理薪資等55萬9千元。

51A1-291公共關係費

公共關係費67萬2千元。

51A1-314油脂

機械及運設備油脂69萬5千元，鍋爐用油90萬元。

51A1-321辦公（事務）用品

辦公(事務)用品1,936萬元。

51A1-322報章什誌

報章雜誌286萬元。

51A1-32Y其他

接待外賓經費44萬千元，台北辦事處管理費15萬元，其他1,305萬3千元。

51A1-442車租

台北辦事處車位租金12萬4千元，租車一輛39萬6千元。

51A1-511土地改良物折舊

土地改良物折舊10萬元。

51A1-521一般房屋折舊

一般房屋折舊265萬元。

51A1-531機械及設備折舊

機械及設備折舊235萬元。

51A1-541交通及運輸設備折舊

交通及運輸設備折舊50萬元。

51A1-551什項設備折舊

什項設備折舊80萬元。

51A1-581代管資產折舊

代管資產折舊100萬元。

51A1-659使用牌照稅

使用牌照稅15萬1千元。

東華大學校務基金

管理及總務費用說明

中華民國 95年度

51A1-683汽車燃料使用費

機動車輛燃料使用費10萬9千元。

51A1-92Y其他

實驗室安全衛生管理、環保及廢棄物清理費用189萬4千元，其他1,765萬8千元。

東華大學校務基金

研究發展及訓練費用明細表

中華民國 95年度　　單位:新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
70,892	73,116	研究發展及訓練費用	73,116
70,892	73,116	研究發展費用	73,116
1,229	6,439	用人費用	6,439
1,229	6,439	聘僱及兼職人員薪資	6,439
38,601	22,835	服務費用	24,585
300	569	水電費	569
370	270	郵電費	270
4,342	2,415	旅運費	4,165
2,502	1,858	印刷裝訂與廣告費	1,858
3,210	384	修理保養與保固費	384
70	55	保險費	55
20,030	12,935	一般服務費	12,935
7,777	4,349	專業服務費	4,349
13,758	8,041	材料及用品費	8,221
1,333	162	使用材料費	162
12,425	7,879	用品消耗	8,059
2,396	2,581	租金、償債及利息	2,581
262	195	地租及水租	195
291		房租	
1,057	1,489	機器租金	1,489
737	897	交通及運輸設備租金	897
49		什項設備租金	
1,401	176	會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	
46	176	會費	
1,208		捐助、補助與獎助	
147		補貼(償)、獎勵與慰問	
13,507	33,044	其他	31,290
13,507	33,044	其他費用	31,290

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

東華大學校務基金

研究發展及訓練費用說明

中華民國 95年度

51B1-124兼職人員酬金

兼職人員酬金643萬9千元。

51B1-212工作場所電費

工作場所電費56萬9千元。

51B1-221郵費

郵費11萬5千元。

51B1-222電話費

電話費15萬5千元。

51B1-231國內旅費

國內旅費175萬元。

51B1-23Y其他旅運費

其他旅運費241萬5千元。

51B1-241印刷及裝訂費

印刷及裝訂費185萬8千元。

51B1-255機械及設備修護費

機械及設備修護38萬4千元。

51B1-26Y其他保險費

其他保險費5萬5千元。

51B1-27D計時與計件人員酬金

專任、兼任助理薪資等1,293萬5千元。

51B1-285講課鐘點、稿費及出席審查及查詢費

講課鐘點、稿費及出席審查及查詢費273萬5千元。

51B1-28Y其他

其他161萬4千元。

51B1-316設備零件

設備零件16萬2千元。

51B1-321辦公（事務）用品

辦公(事務)用品346萬1千元。

51B1-322報章什誌

報章什誌10萬元。

51B1-324化學藥劑與實驗用品

化學藥劑與實驗用品149萬6千元。

51B1-32Y其他

其他282萬2千元。

51B1-414場地租金

場地租金19萬5千元。

51B1-431電腦軟、硬體租金及使用費

電腦軟、硬體租金及使用費148萬9千元。

51B1-442車租

車租89萬7千元。

51B1-92Y其他

其他3,129萬元。

東華大學校務基金

其他業務費用明細表

中華民國 95年度　　單位:新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
		其他業務費用	8,157
		雜項業務費用	8,157
		服務費用	8,157
		專業服務費	8,157

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

東華大學校務基金
用人費用彙計表

中華民國 95年度

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務總支出部分	438,156	0	2,599	3,795	49,756	7,377	0	0	22,572
教學成本	369,734	0	0	2,865	42,756	0	0	0	15,572
正式人員	369,734	0	0	2,865	42,756	0	0	0	15,572
教員	365,576	0	0	2,812	42,251	0	0	0	15,236
助教	4,158	0	0	53	505	0	0	0	336
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	68,422	0	2,599	930	7,000	7,377	0	0	7,000
正式人員	68,422	0	2,599	930	7,000	7,377	0	0	7,000
職員	56,064	0	2,200	673	5,488	6,333	0	0	5,039
工員	12,358	0	399	257	1,512	1,044	0	0	1,961
研究發展及訓練費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計	438,156	0	2,599	3,795	49,756	7,377	0	0	22,572
總計	438,156	0	2,599	3,795	49,756	7,377	0	0	22,572

*本表本年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益預估之用人費用。

東華大學校務基金

其他業務費用說明

中華民國 95年度

51DY-289試務甄選費

各項考試費用815萬7千元。

前年度

*本表

學之項

收益所

東華大學校務基金

其他業務外費用明細表

中華民國 95年度　　單位:新台幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
11,747	14,242	其他業務外費用	3,980
11,747	14,242	雜項費用	3,980
362		用人費用	
362		聘僱及兼職人員薪資	
9,302	13,495	服務費用	3,160
307	28	郵電費	30
291	36	旅運費	50
512		印刷裝訂與廣告費	
22	120	修理保養與保固費	150
12	24	保險費	30
2,869	2,626	一般服務費	2,900
5,289	10,661	專業服務費	
1,792	413	材料及用品費	470
4		使用材料費	
1,788	413	用品消耗	470
169		租金、償債及利息	
73		房租	
5		交通及運輸設備租金	
91		什項設備租金	
92		會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	
92		捐助、補助與獎助	
30	334	其他	350
30	334	其他費用	350

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

東華大學校務基金

其他業務外費用說明

中華民國 95年度

522Y　　雜項費用

工程圖設費支出6萬元，各項證明書支出10萬元，東華附幼費用支出200萬元，圖書館各項支出37萬8千元，研討會報名費支出58萬2千元，網際網路學刊費支出32萬元，創新育成中心支出40萬元，其他雜項支出14萬元，合共398萬元。

522Y-222電話費

電話費3萬元。

522Y-23Y其他旅運費

其他旅運費5萬元。

522Y-257什項設備修護費

什項設備修護費15萬元。

522Y-26Y其他保險費

其他保險費3萬元。

522Y-27D計時與計件人員酬金

專任、兼任助理薪資等290萬元。

522Y-321辦公（事務）用品

辦公(事務)用品25萬元。

522Y-322報章什誌

報章什誌2萬元。

522Y-32Y其他

其他20萬元。

522Y-92Y其他

其他35萬元。

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

項　　目	土　　地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設　　備	什項設備
一般建築及設備計畫	0	0	85,426	83,764	3,424	68,452
分年性項目	0	0	85,426	0	0	0
一次性項目	0	0	0	83,764	3,424	68,452
合　　計	0	0	85,426	83,764	3,424	68,452

*本表本年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目－捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所購(建)置之固定資產。

表

備
3,452
0
8,452
8,452

管理

單位:新台幣千元

租賃資產	租賃權益改良	合計	說明
0	0	241,066	
0	0	85,426	一、工學院大樓新建工程：興建地上4層，總樓地板面積計2萬8,000平方公尺，每平方公尺單價1萬4,100元，計需建築費3億9,482萬元，藝術品設置費424萬元，空調工程1,800萬元，週邊設施為800萬元，電梯360萬元，連同設計監造費1,884萬元，工程管理費250萬元，93年度物調指數費用2,342萬6千元，總工程經費為4億7,342萬6千元，89年度已編列規劃費200萬元，分3年辦理，91年度編列1億5,000萬元，92年度編列8,000萬元，93年度編列1億9,000萬元，94年度編列最後1年經費2,800萬元，本年度編列93年度物調指數費用2,342萬6千元。 二、原住民民族學院新建工程： 1、興建地上4層，總樓地板面積計2萬4,353平方公尺，每平方公尺單價1萬1,813元，主體工程建築費2億8,770萬元，電梯720萬元，空調工程3,000萬元，固定設備費6,000萬元，附屬設施1,400萬元，公共藝術品設置費360萬元，連同設計監造1,800萬元，工程管理費350萬元，總工程經費為4億2,400萬元，分4年辦理。 2、89年度原住民委員會撥200萬元規劃費。 3、本案工程經費擬由國庫補助，91年編列5,000萬元，92年度編列2,000萬元，93年度預算編列6,000萬元，94年編列編列1億元，本年度編列6,200萬元，其餘1億3,000萬元於96年度以後編列。
0	0	155,640	全校各單位教學研究及行政所需購置之電腦、儀器、圖書、期刊、辦公家具等設備及相關設施1億4,364萬元，專項儀器設備1,200萬元。
0	0	241,066	

東華大學校務基金

固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國 95年度

項目	自有資			
	營運資金	出售不適用資產	國庫增撥	其他
一般建築及設備計畫	0	0	241,066	0
分年性項目	0	0	85,426	0
一次性項目	0	0	155,640	0
合計	0	0	241,066	0

*本表本年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所購(建)置之固定資產。

單位:新台幣千元

金		外借資金				合計	
小計		國內借款	國外借款	小計		金額	%
金額	%			金額	%		
241,066	100.00	0	0	0	0.00	241,066	100.00
85,426	35.44	0	0	0	0.00	85,426	35.44
155,640	64.56	0	0	0	0.00	155,640	64.56
241,066	100.00	0	0	0	0.00	241,066	100.00

東華大學校務基金

固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表

中華民國 95年度

項目	全部計					
	資金來源					
	投資總額	自有資金				外借資金
		營運資金	出售不適用資產	國庫增撥	其他	
一般建築及設備計畫	1,053,066	0	0	1,051,066	2,000	0
分年性項目	897,426	0	0	895,426	2,000	0
一次性項目	155,640	0	0	155,640	0	0
合計	1,053,066	0	0	1,051,066	2,000	0

*本表本年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所購(建)置之固定資產。

單位:新台幣千元

畫					預	算	數	
目標能量	進度起訖年月	資金成本率%	現值報酬率%	收回年限(年)	本年度		截至本年度累計數	
					金額	佔全部計畫%	金額	佔全部計畫%
		0.00	0.00		241,066	22.89	923,066	87.65
		0.00	0.00		85,426	9.51	767,426	85.51
	95.01 95.12	0.00	0.00		155,640	100.00	155,640	100.00
					241,066	22.89	923,066	87.65

東華大學校務基金

資產折舊明細表

中華民國 95年度　　單位:新台幣千元

項　　目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	非業務資產	什項資產	合計
前年度決算資產原值	28,209	570,146	539,332	55,225	320,833				4,446,764	5,960,509
上年度預計新增資產原值	0	128,000	91,177	1,596	55,867				0	276,640
本年度預計新增資產原值	0	85,426	259,414	66,956	324,005				0	735,801
資產重估增值額	0	0	0	0	0				0	0
本年度(12月底)止資產總額	28,209	783,572	889,923	123,777	700,705				4,446,764	6,972,950
本年度應提折舊額	500	12,250	11,495	2,500	4,000				6,000	36,745
教學成本	400	9,600	9,145	2,000	3,200				5,000	29,345
管理及總務費用	100	2,650	2,350	500	800				1,000	7,400

*本表前年度決算資產原值、本年度及上年度預計新增資產原值，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益95年度所購(建)置之固定資產。

東華大學校務基金

資產報廢明細表

中華民國 95年度　　單位:新台幣千元

項目	帳面價值			殘餘價值	報廢損失	出售或處理說明
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額			
固定資產	36,745	36,745	0	0	0	
機械及設備	23,545	23,545	0	0	0	
什項設備	13,200	13,200	0	0	0	

参　考　表

東華大學校務基金

預 計 平 衡 表

中華民國 95年12月31日　　單位:新台幣千元

93年(前年)12月31日 實際數	科目	95年12月31日 預計數	94年(上年)12月31日 預計數	比較增減(-)
8,081,083	資產	8,765,014	8,371,405	393,609
934,886	流動資產	990,301	949,568	40,733
902,726	現金	958,141	917,408	40,733
1,638	應收款項	1,638	1,638	0
30,522	預付款項	30,522	30,522	0
10,030	長期性投資、應收款、貸墊款及準備金	13,630	10,030	3,600
10,030	準備金	13,630	10,030	3,600
2,677,444	固定資產	3,310,360	2,954,084	356,276
28,209	土地改良物	27,709	28,209	-500
570,146	房屋及建築	771,322	698,146	73,176
539,332	機械及設備	720,448	630,509	89,939
55,225	交通及運輸設備	63,387	56,821	6,566
320,833	什項設備	563,795	376,700	187,095
1,163,699	購建中固定資產	1,163,699	1,163,699	0
11,902	無形資產	9,902	10,902	-1,000
11,902	無形資產	9,902	10,902	-1,000
4,446,821	其他資產	4,440,821	4,446,821	-6,000
4,446,821	什項資產	4,440,821	4,446,821	-6,000
8,081,083	合　　計	8,765,014	8,371,405	393,609
4,642,700	負債	4,646,300	4,642,700	3,600
168,531	流動負債	168,532	168,532	0
143,985	應付款項	143,986	143,986	0
24,546	預收款項	24,546	24,546	0
4,474,169	其他負債	4,477,768	4,474,168	3,600
4,474,169	什項負債	4,477,768	4,474,168	3,600
3,438,383	業主權益(淨值)	4,118,714	3,728,705	390,009
2,470,380	基金	3,299,491	2,912,470	387,021
2,470,380	基金	3,299,491	2,912,470	387,021
671,253	公積	711,933	711,933	0
249,498	資本公積	249,498	249,498	0
421,755	特別公積	462,435	462,435	0
296,750	累積餘絀(-)	107,290	104,302	2,988
296,750	累積賸餘	107,290	104,302	2,988
8,081,083	合　　計	8,765,014	8,371,405	393,609

附　　註：

*本表93年12月31日實際數、95年12月31日及94年12月31日預計數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益95年度產生之收支、購(建)置資產及提列折舊等。

東華大學校務基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國 95年度

單位:新台幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預算數	說明
本年度預算數					
教學研究及訓輔成本	學生	6,722	81,661.41	548,928	
大專院校	學生	6,722	81,661.41	548,928	研究所博士班16所學生279人，碩士班28所學生1,427人，大學部20學系學生4,379人，碩士進修專班7班學生637人，共計學生6,722人，教學研究及訓輔單位成本$81,661.41元。
上年度預算數					
教學研究及訓輔成本	學生	6,135	84,904.16	520,887	
前年度決算數					
教學研究及訓輔成本	學生	5,464	80,865.85	441,851	
92年度決算數					
教學研究及訓輔成本	學生	5,464	73,939.06	404,003	
91年度決算數					
教學研究及訓輔成本	學生	4,779	81,567.27	389,810	

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

東華大學校務基金

員工人數彙計表

中華民國 95年度

單位:人

科　　目	職別	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說　　明
專任人員		123	0	123	
職員		81	0	81	
	簡任	3	0	3	
	薦任	53	0	53	
	委任	25	0	25	
警員		8	0	8	
	警員	8	0	8	
技工(駕駛)		34	0	34	
	技工	11	0	11	
	工友	23	0	23	
教師人員		362	10	372	
教師		362	10	372	
	教授	95	3	98	94學年度自然增班增加員額9人(增加教授2人、副教授4人、助理教授3人)、砂導計畫增加員額1人(增加教授1人)。
	副教授	114	4	118	
	助理教授	144	3	147	
	講師	9	0	9	
助教人員		7	0	7	
助教		7	0	7	
	助教	7	0	7	
兼任人員		96	0	96	
兼任		96	0	96	
	講師	96	0	96	
總　　計		588	10	598	

單位:新台幣千元

及攤償	資遣費	福利費					提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
攤償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	體育活動費	其他				
0	0	21,510	586	0	2,409	8,019	8	556,782	7,555	564,337
0	0	14,075	411	0	1,819	4,459	0	451,693	1,116	452,807
0	0	14,075	411	0	1,819	4,459	0	451,693	0	451,693
0	0	13,890	400	0	1,785	4,366	0	446,318	0	446,318
0	0	185	11	0	34	91	0	5,375	0	5,375
0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,116	1,116
0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,116	1,116
0	0	7,435	175	0	590	3,560	8	105,091	0	105,091
0	0	7,435	175	0	590	3,560	8	105,091	0	105,091
0	0	5,905	127	0	427	2,746	0	85,002	0	85,002
0	0	1,530	48	0	163	814	8	20,089	0	20,089
0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,439	6,439
0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,439	6,439
0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,439	6,439
0	0	21,510	586	0	2,409	8,019	8	556,782	7,555	564,337
0	0	21,510	586	0	2,409	8,019	8	556,782	7,555	564,337

東華大學校務基金
各項費用彙計表

中華民國 95年度

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年 合計	教學成本	其他業務成本
441,242	551,781	用人費用	564,337	452,807	
323,315	425,513	正式員額薪資	438,156	369,734	
17,473	19,921	聘僱及兼職人員薪資	7,555	1,116	
2,599	4,266	超時工作報酬	2,599		
2,687	311	津貼	3,795	2,865	
44,386	57,133	獎金	57,133	42,756	
19,378	19,744	退休及撫償金	22,572	15,572	
31,401	24,893	福利費	32,524	20,764	
3		提繳費	3		
210,222	149,484	服務費用	150,539	27,974	
48,214	52,955	水電費	52,955	10,000	
6,325	5,523	郵電費	5,525	2,474	
14,109	13,400	旅運費	15,292	2,020	
10,965	10,435	印刷裝訂與廣告費	10,388	6,810	
16,410	19,815	修理保養與保固費	21,217	596	
2,780	2,618	保險費	2,705	755	
88,551	23,686	一般服務費	23,960		
22,173	20,329	專業服務費	17,825	5,319	
695	723	公共關係費	672		
41,233	63,140	材料及用品費	63,377	17,228	
3,109	2,686	使用材料費	2,686	929	
38,119	60,454	用品消耗	60,691	16,299	
5		商品及醫療用品			
15,409	19,241	租金、償債及利息	19,241	16,140	
322	195	地租及水租	195		
406		房租			
13,295	17,629	機器租金	17,629	16,140	
1,114	1,417	交通及運輸設備租金	1,417		
272		什項設備租金			
6,403	12,000	折舊、折耗及攤銷	37,745	30,345	
		土地改良物折舊	500	400	
		房屋折舊	12,250	9,600	
1,679	7,800	機械及設備折舊	11,495	9,145	
40		交通及運輸設備折舊	2,500	2,000	
2,414	3,200	什項設備折舊	4,000	3,200	
		代管資產折舊	6,000	5,000	
2,270	1,000	攤銷	1,000	1,000	
290	260	稅捐與規費（強制費）	260		
153	151	消費與行爲稅	151		
137	109	規費	109		

單位:新台幣千元

度	預	算	數			
管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	財務費用	其他業務外費用		
105,091	6,439					
68,422						
	6,439					
2,599						
930						
14,377						
7,000						
11,760						
3						
86,663	24,585	8,157		3,160		
42,386	569					
2,751	270			30		
9,057	4,165			50		
1,720	1,858					
20,087	384			150		
1,865	55			30		
8,125	12,935			2,900		
	4,349	8,157				
672						
37,458	8,221			470		
1,595	162					
35,863	8,059			470		
520	2,581					
	195					
	1,489					
520	897					
7,400						
100						
2,650						
2,350						
500						
800						
1,000						
260						
151						
109						

東華大學校務基金
各項費用彙計表

中華民國 95年度

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年 合計	教學成本	其他業務成本
50,442	51,101	會費、捐助、補助、分攤與交流活動費	50,925	500	50,425
172	176	會費			
49,355	50,425	捐助、補助與獎助	50,425		50,425
45		分擔			
687	500	補貼(償)、獎勵與慰問	500	500	
183		競賽及交流活動費			
3		短絀與賠償給付			
3		各項短絀			
18,313	58,317	其他	55,126	3,934	
18,313	58,317	其他費用	55,126	3,934	
783,557	905,324	總計	941,550	548,928	50,425

附　註：

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

單位:新台幣千元

度	預	算	數			
管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	財務費用	其他業務外費用		
19,552	31,290			350		
19,552	31,290			350		
256,944	73,116	8,157		3,980		

附　　錄

東華大學校務基金

一般建築及設備計畫分年性項目明細表

中華民國 95年度

單位：新台幣千元

工程項目名稱	分年預算數				全部資金來源					說明
					自有資金				外借資金	
	以前年度法定預算	95年度	以後年度	合計	營運資金	出售不適用資產	國庫增撥	其他		
工學院大樓新建工程	450,000	23,426		473,426			473,426			一、工學院大樓新建工程：興建地上4層，總樓地版面積計2萬8,000平方公尺，每平方公尺單價1萬4,100元，計需建築費3億9,482萬元，藝術品設置費424萬元，空調工程1,800萬元，消防設施為800萬元，電梯360萬元，連同設計監造費1,884萬元，工程管理費250萬元，93年度物調指數費用2,342萬6千元，總工程經費為4億7,342萬6千元，89年度已編列規劃費200萬元，分3年辦理，91年度編列1億5,000萬元，92年度編列8,000萬元，93年度編列1億9,000萬元，94年度編列最後1年經費2,800萬元，本年度編列93年度物調指數費用2,342萬6千元。
原住民民族學院新建工程	232,000	62,000	130,000	424,000			422,000	2,000		一、原住民民族學院新建工程：1、興建地上4層，總樓地板面積計2萬4,353平方公尺，每平方公尺單價1萬1,813元，主體工程建築費2億8,770萬元，電梯720萬元，空調工程3,000萬元，固定設備費6,000萬元，附屬設施1,400萬元，公共藝術品設置費360萬元，連同設計監造1,800萬元，工程管理費350萬元，總工程經費為4億2,400萬元，分4年辦理。2、89年度原住民委員會撥200萬元規劃費。3、本案工程經費擬由國庫補助，91年編列5,000萬元，92年度編列2,000萬元，93年度預算編列6,000萬元，94年編列編列1億元，本年度編列6,200萬元，其餘1億3,000萬元於

東華大學校務基金

一般建築及設備計畫分年性項目明細表

中華民國 95年度

單位:新台幣千元

工程項目名稱	分年預算數				全部資金來源					說明
					自有資金				不借款	
	以前年度法定預算	95年度	以後年度	合計	營運資金	出售不適用資產	國庫增撥	其他		
										1億3,000萬元於96年度以後編列。
合計	682,000	85,426	130,000	897,426			895,426	2,000		

東華大學校務基金

購建固定資產預算彙計表

中華民國 95年度

單位:新台幣千元

編號	計畫名稱	目標效量	全部計畫			各年度分配額		本年度資金		效益分析
			金額	資金來源與金額		年度	金額	來源	金額	
乙	一般建築及設備		1,053,066		1,053,066		1,053,066		241,066	
	房屋及建築		897,426		897,426		897,426		85,426	
01	工學院大樓新建工程	工學院大樓新建工程：興建地上4層，總樓地版面積計2萬8,000平方公尺，每平方公尺單價1萬4,100元，計需建築費3億9,482萬元，藝術品設置費424萬元，空調工程1,800萬元，週邊設施為800萬元，電梯360萬元，連同設計監造費1,884萬元，工程管理費250萬元，93年度物調指數費用2,342萬6千元，總工程經費為4億7,342萬6千元，89年度已編列規劃費200萬元，分3年辦理，91年度編列1億5,000萬元，92年度編列8,000萬元，93年度編列1億9,000萬元，94年度編列最後1年經費2,800萬元，本年度編列93年度物調指數費用2,342萬6千元。	473,426	國庫撥款	473,426	89 91 92 93 94 95	2,000 150,000 80,000 190,000 28,000 23,426	國庫撥款	23,426	適用預算法編送：本校理工學院相關科系有資工、電機、材料工程、生化、生物、光電、通訊等，目前教學場所使用圖書大樓及理學院大樓，教學、研究空間嚴重不足，本工程完工啓用後將解決教學、研究空間不足。
02	原住民民族學院新建工程	原住民民族學院新建工程 1、興建地上4層，總樓地板面積計2萬4,353平方公尺，每平方公尺單價1萬1,813元，主體工程建築費2億8,770萬元，電梯720萬元，空調工程3,000萬元，固定設備費6,000萬元，附屬設施1,400萬元，公共藝術品設置費360萬元，連同設計監造1,800萬元，工程管理費350萬元，總工程經費為4億2,400萬元，分4年辦理。 2、89年度原住民委員會撥200萬元規劃費。 3、本案工程經費擬由國庫補助，91年編列5,000萬元，92年度編列2,000萬元，93年度預算編列6,000萬元，94年編列編列1億元，本年度編列6,200萬元，其餘1億3,000萬元於96年度以後編列。	424,000	國庫撥款 其他	422,000 2,000	89 91 92 93 94 95 96	2,000 50,000 20,000 60,000 100,000 62,000 130,000	國庫撥款	62,000	適用預算法編送：結合地方資源與特色是本校校務發展重點之一；原住民民族學院90學年度成立，教學場所暫借圖書大樓使用，教學、研究空間嚴重不足，本工程完成後除解決教學、研究空間不足外，並將提供原住民民族教育推廣中心及其他休閒活動空間使用。

東華大學校務基金
購建固定資產預算彙計表

中華民國 95年度

單位:新台幣千元

編號	計畫名稱	目標能量	全部計畫			各年度分配額		本年度資金		效益分析
			金額	資金來源與金額		年度	金額	來源	金額	
	機械及設備		83,764		83,764		83,764		83,764	
01	專案儀器設備計畫及各單位圖儀設備	1、因應理工相關系所新聘教師教學研究 所需建置基礎實室設施、儀器 設備添購、既有設施設備升級汰換更新設備費用。	83,764	國庫撥款	83,764	95	83,764	國庫撥款	83,764	適用預算法編送：以提供教職員生良好設備並提高工作效率及教學水準。
	交通及運輸設備		3,424		3,424		3,424		3,424	
01	專案儀器設備計畫及各單位圖儀設備	1、因應理工相關系所新聘教師教學研究 所需建置基礎實室設施、儀器 設備添購、既有設施設備升級汰換更新設備費用。 3、全校各單位教學研究及行政所需儀器等設備及相關設施。	3,424	國庫撥款	3,424	95	3,424	國庫撥款	3,424	適用預算法編送：以提供師生良好設備並提高教學水準。
	什項設備		68,452		68,452		68,452		68,452	
01	專案儀器設備計畫及各單位圖儀設備	1、因應理工相關系所新聘教師教學研究 所需建置基礎實室設施、儀器 設備添購、既有設施設備升級汰換更新設備費用。 2、增購人文社會管理相關領域之圖書及資料庫。 3、全校各單位教學研究及行政所需儀器等設備及相關設施。	68,452	國庫撥款	68,452	95	68,452	國庫撥款	68,452	適用預算法編送：以提供師生良好設備並提高教學水準。
	合計		1,053,066		1,053,066		1,053,066		241,066	

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