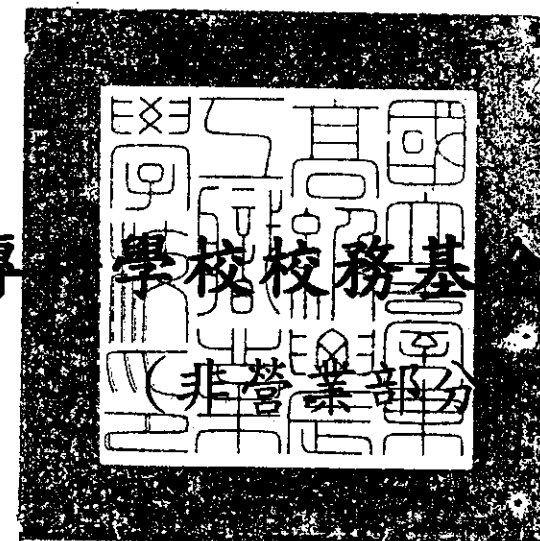


中華民國 96 年度
(96 年 1 月 1 日至 96 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 決 算

國立臺東專 學校校務基金 附屬單位決算



借印

國立臺東專科學校 編

審計部審核意見核定書

中華民國97年7月31日 (96) 特書字第 60 號
單位：新臺幣元

第二聯：編製決算機關執存

機關名稱	國立臺東專科學校	國立臺東專科學校校務基金				
會計年度	中華民國96年度	算期別	附屬單位決算			
項 目		預 算 數	決 算 數	修正增(+)減(-)數	決 算 審 定 數	
一、收支及餘絀						
業務收入			287,288,887.00	-	287,288,887.00	
業務成本與費用			288,926,035.00	-	288,926,035.00	
業務賸餘(短絀一)		254,257,000.00	- 1,637,148.00	-	- 1,637,148.00	
業務外收入		163,000.00	1,917,413.00	-	1,917,413.00	
業務外費用		10,000.00	109,230.00	-	109,230.00	
業務外賸餘(短絀一)		-	1,808,183.00	-	1,808,183.00	
本期賸餘(短絀一)		163,000.00	171,035.00	-	171,035.00	
二、餘絀撥補						
賸餘之部		163,000.00	171,035.00	-	171,035.00	
本期賸餘		163,000.00	171,035.00	-	171,035.00	
未分配賸餘		163,000.00	171,035.00	-	171,035.00	

上列年度決算業經本部審核完竣茲依審計法第45條之規定發給審定書

審計長 林慶隆
依權責劃分規定授權單位主管執行

國立臺東專科學校校務基金
目 錄
中華民國 96 年度

甲、總說明.....	1-04
乙、主要表	
1、收支餘絀決算表.....	06-07
2、餘絀撥補決算表.....	08-09
3、現金流量決算表.....	10-17
4、平衡表.....	18-19
丙、附屬表	
1、業務收入明細表.....	21
2、業務支出明細表.....	22-24
3、資產折舊提列明細表.....	26-27
4、國庫撥補款明細表.....	28
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	30-31
6、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	32-33
7、營運項目執行績效摘要表.....	34-35
8、基金數額表.....	36
9、用人費用彙計表.....	38-41
10、員工人數明細表.....	42
11、各項費用彙計表.....	43
12、管制性項目及統計所需項目比較表.....	44

甲、總 說 明

國立臺東專科學校校務基金

~1~

總 說 明

中華民國 96 年度

一、業務計畫實施績效：

業務及工作計畫	實施概況	實施成果
教學收入	本年度依計畫目標及實際工作進度按月執行，專科部、高職部學雜費及在職專班等學雜費均照進度執行。	按照計畫內容實施，並依實際工作進度按月執行。
其他業務收入	本年度依計畫目標及實際工作進度按月執行，學校補助款照進度執行。	按照計畫內容實施，並依實際工作進度按月執行。(其他補助收入增加係因教育部及其他單位補助計畫增加所致)
教學成本	本年度依計畫目標及實際工作進度按月執行，辦理各科學生之教學研究發展、校內外實習、訓導活動等事宜。	按照計畫內容實施，並依實際工作進度按月執行。
其他業務成本	本年度依計畫目標及實際工作進度按月執行，辦理原住民學生獎助學金、特殊學生獎學金、學生工讀助學金等。	按照計畫內容實施，並依實際工作進度按月執行。
管理及總務費用	本年度依計畫目標及實際工作進度按月執行，辦理行政管理之文書處理、物品採購、財物保管及登記、經費出納、校舍及設備維護、人事管理、會計業務等事宜。	按照計畫內容實施，並依實際工作進度按月執行。
其他業務費用	本年度依計畫目標及實際工作進度按月執行，辦理各類招生等各項支出事宜。	按照計畫內容實施，並依規定核實撙節支出。
業務外收入	本年度依計畫目標及實際工作進度按月執行，辦理業務外收入如違約罰款、圖書館借書證逾期罰款及出售報廢物品等收入事宜。	積極辦理有效增進本校財源，並按實際工作進度積極進行。
業務外費用	本年度依計畫目標及實際工作進度按月執行，辦理業務外支出如工程圖說等各項支出事宜。	按照計畫內容實施，並依規定核實撙節支出。
非計畫型資本支出	本年度依計畫目標及實際工作進度按月執行，辦理汰換教學用電腦教室電腦、汰換網路管理設備、汰換更新實習設備、購置圖書經費、改善志清堂音響設備、全校校區監視系統設備充實教學、研究等所需各項設備等事宜。	按照計畫內容實施，並依實際工作進度按月執行。

國立臺東專科學校校務基金

總 說 明

中華民國 96 年度

二、收支餘絀情形：

(一)、收入決算數與收入預算數比較情形：本年度收入決算數 2 億 8,920 萬 6,300 元與預算數 2 億 5,443 萬元，比較增加 3,477 萬 6,300 元，達 13.67%。

1、業務收入：本年度決算數 2 億 8,728 萬 8,887 元，較預算數 2 億 5,442 萬元，比較增加 3,286 萬 8,887 元，達 12.92%；主要係因新增班、自然增班之補助收入增加與教育部及各級政府補助款增加、各項考試招生報名人數增加報名費收入增加所致。包括：

(1) 教學收入 2,853 萬 4,038 元，為學雜費收入，本年度決算數 2,853 萬 4,038 元，與預算數 2,600 萬元，比較增加 253 萬 4,038 元，達 9.75%。

(2) 其他業務收入 2 億 5,875 萬 4,849 元，包括：

① 學校教學研究補助收入 2 億 3,874 萬元，與預算數 2 億 2,842 萬元，比較增加 1,032 萬元，達 4.52%。

② 其他補助收入 1,949 萬 2,424 元，與預算數 0 元，比較增加 1,949 萬 2,424 元。

③ 雜項業務收入 52 萬 2,425 元，與預算數 0 元，比較增加 52 萬 2,425 元。

2、業務外收入：本年度決算數 191 萬 7,413 元，較預算數 1 萬元，比較增加 190 萬 7,413 元，達 19,074.13%；係因工程違規罰款及借書逾期罰款增加暨學生電腦使用費增加所致。包括：

(1) 其他業務外收入 191 萬 7,413 元，包括：

① 賠償收入 1 萬 3,370 元，與預算數 0 元，比較增加 1 萬 3,370 元。

② 違約罰款收入 45 萬 5,450 元，與預算數 0 元，比較增加 45 萬 5,450 元。

③ 雜項收入 144 萬 8,593 元與預算數 1 萬元，比較增加 143 萬 8,593 元。

(二)、支出決算數與支出預算數比較情形：本年度支出決算數 2 億 8,903 萬 5,265 元與預算數 2 億 5,426 萬 7,000 元，比較增加 3,476 萬 8,265 元，達 13.67%；主要係因增加原住民學生獎助學金及編制內教職員未全數進用及工友 5 名退休所致。包括：

1、業務成本與費用：本年度支出決算數 2 億 8,892 萬 6,035 元與預算數 2 億 5,425 萬 7,000 元，比較增加 3,466 萬 9,035 元，達 13.64%。包括：

(1) 教學成本—教學研究及訓輔成本：本年度決算數 2 億 1,483 萬 8,110 元與預算數 1 億 6,635 萬 2,000 元比較增加 4,848 萬 6,110 元，達 29.15%。

(2) 其他業務成本—學生公費及獎勵金：本年度決算數 2,156 萬 0,018 元與預算數 1,848 萬 2,000 元，比較增加 307 萬 8,018 元，達 16.65%。

(3) 管理及總務費用—管理費用及總務費用：本年度決算數 5,245 萬 6,783 元與預算數 6,942 萬 3,000 元，比較減少 1,696 萬 6,217 元，達 -24.44%。

(4) 其他業務費用—雜項業務費用：本年度決算數 7 萬 1,124 元與預算數 0 元，比較增加 7 萬 1,124 元。

國立臺東專科學校校務基金

總 說 明

中華民國 96 年度

2、業務外費用：本年度決算數 10 萬 9,230 元與預算數 1 萬元，比較增加 9 萬 9,230 元，達 992.30%。

(1) 其他業務外費用—雜項費用：本年度決算數 10 萬 9,230 元與預算數 1 萬元，比較增加 9 萬 9,230 元，達 992.30%。

三、餘絀撥補實況：

(一)、賸餘之部：本年度決算賸餘 17 萬 1,035 元，較預算數 16 萬 3,000 元，比較增加 8,035 元，達 4.92%。

(二)、未分配賸餘：本年度未分配賸餘為 17 萬 1,035 元。

四、現金流量結果：

(一)、本年度業務活動之現金流量 3,499 萬 7,233 元，其流量項目包括：

1、本期賸餘 17 萬 1,035 元。

2、調整非現金項目 3,482 萬 6,198 元。

(1) 折舊及折耗 1,909 萬 5,188 元，包括機械及設備 814 萬 3,194 元、交通及運輸設備 33 萬 668 元、雜項設備 316 萬 5,449 元、代管資產 745 萬 5,877 元。

(2) 流動資產淨減（淨增-）-41 萬 9,652 元。包括增加預付費用 41 萬 9,652 元。

(5) 流動負債淨增（淨減-）1,615 萬 662 元。包括增加應付代收款 1,181 萬 6,467 元、增加應付費用 19 萬 4,310 元、增加預收收入 413 萬 9,885 元。

(二)、本年度投資活動之現金流量 2,022 萬 9,576 元，其項目如下：

1、增加固定資產及遞耗資產 2,004 萬 9,776 元，包括機械及設備 1,120 萬 4,131 元、交通及運輸設備 59 萬 3,000 元、雜項設備 825 萬 2,645 元。

2、增加無形資產、遞延借項及其他資產 17 萬 9,800 元，包括增加無形資產 17 萬 9,800 元。

(三)、本年度融資活動之現金流量 3,971 萬 1,758 元，其流量項目如下：

1、增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 1,671 萬 1,758 元，係增加其他負債 4,453 萬 0,262 元，減少其他負債 2,781 萬 8,504 元。

2、增加基金、公積及填補短絀 2,300 萬元，包括：國庫撥款增置固定資產 2,200 萬元、國庫增撥無形資產 100 萬元。

(四)、現金及約當現金之淨增（淨減-）5,447 萬 9,415 元。

(五)、期初現金及約當現金 0 元。

(六)、期末現金及約當現金 5,447 萬 9,415 元。

(七)、不影響現金流量之投資與融資活動，其項目如下：

1、固定資產與基金同額增加之金額 1,563 萬 3,000 元，包括機械及設備 1,179 萬 5,000 元、交通及運輸設備 42 萬元、雜項設備 341 萬 8,000 元。

國立臺東專科學校校務基金

總 說 明

中華民國 96 年度

2、受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額 6,991 萬 5,756 元，包括機械及設備 4,614 萬 3,205 元、交通及運輸設備 217 萬 8,748 元、雜項設備 2,159 萬 3,803 元。

3、其他準備金與受贈公積同額增加之金額 186 萬 5,063 元。

4、代管財產與應付代管資產同額增加之金額 3 億 7,633 萬 3,348 元。

五、資產負債情況：

(一)、資產總額計 5 億 1,978 萬 622 元，其中流動資產 5,489 萬 9,067 元，佔 10.56%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 186 萬 5,063 元，佔 0.36%；固定資產 9,395 萬 9,221 元，佔 18.08%；無形資產 17 萬 9,800 元，佔 0.03%；其他資產 3 億 6,887 萬 7,471 元，佔 70.97%。

(二)、負債總額計 4 億 0,919 萬 5,768 元，佔負債及淨值總額 78.72%，其中流動負債 1,615 萬 0,662 元，佔 3.11%；其他負債 3 億 9,304 萬 5,106 元，佔 75.62%。淨值總額計 1 億 1,058 萬 4,854 元，佔負債及淨值總額 21.28%，其中基金 3,863 萬 3,000 元，佔 7.43%；公積 7,178 萬 0,819 元，佔 13.81%，累積餘絀 17 萬 1,035 元，佔 0.03%。

六、其他要點：(含具體說明：本年度辦理補辦以後年度預算事項、預算所列未來承諾授權之執行情形，因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項，自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明)。

(一)、本年度決算係依據當年度各月份會計月報累計數編列，各月份會計月報均已依規定送主管相關單位審核。

(二)、固定資產建設改良擴充辦理情形：

1、機械及設備：依據預算執行完成。

2、交通及運輸設備：因預算執行結果，依財物分類標準之規定辦理歸類，由什項設備調整 9 萬 3,000 元。

3、什項設備：因預算執行結果，依財物分類標準之規定辦理歸類，調整 9 萬 3,000 元至交通及運輸設備。

(三)、預算執行結果，未有辦理以後年度預算事項及預算所列未有承諾授權之執行情形，與因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項，自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形。

乙、主 要 表

本 頁 空 白

國立臺東專科學校校務基金
收支餘絀決算表
中華民國 96年度

科 目	本年度預算數		本年度決算數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	254,420,000.00	100.00	287,288,887.00	100.00
教學收入	26,000,000.00	10.22	28,534,038.00	9.93
學雜費收入	26,000,000.00	10.22	28,534,038.00	9.93
其他業務收入	228,420,000.00	89.78	258,754,849.00	90.07
學校教學研究補助收入	228,420,000.00	89.78	238,740,000.00	83.10
其他補助收入	0.00	0.00	19,492,424.00	6.78
雜項業務收入	0.00	0.00	522,425.00	0.18
業務成本與費用	254,257,000.00	99.94	288,926,035.00	100.57
教學成本	166,352,000.00	65.38	214,838,110.00	74.78
教學研究及訓輔成本	166,352,000.00	65.38	214,838,110.00	74.78
其他業務成本	18,482,000.00	7.26	21,560,018.00	7.50
學生公費及獎勵金	18,482,000.00	7.26	21,560,018.00	7.50
管理及總務費用	69,423,000.00	27.29	52,456,783.00	18.26
管理費用及總務費用	69,423,000.00	27.29	52,456,783.00	18.26
其他業務費用	0.00	0.00	71,124.00	0.02
雜項業務費用	0.00	0.00	71,124.00	0.02
業務賸餘(短絀-)	163,000.00	0.06	-1,637,148.00	-0.57
業務外收入	10,000.00	0.00	1,917,413.00	0.67
其他業務外收入	10,000.00	0.00	1,917,413.00	0.67
賠(補)償收入	0.00	0.00	13,370.00	0.00
違約罰款收入	0.00	0.00	455,450.00	0.16
雜項收入	10,000.00	0.00	1,448,593.00	0.50
業務外費用	10,000.00	0.00	109,230.00	0.04
其他業務外費用	10,000.00	0.00	109,230.00	0.04
雜項費用	10,000.00	0.00	109,230.00	0.04
業務外賸餘(短絀-)	0.00	0.00	1,808,183.00	0.63
本期賸餘(短絀-)	163,000.00	0.06	171,035.00	0.06

單位:新臺幣元 第 1 頁

比較增減		上年度決算數	
金 額	%	金 額	%
32,868,887.00	12.92	0.00	
2,534,038.00	9.75	0.00	
2,534,038.00	9.75	0.00	
30,334,849.00	13.28	0.00	
10,320,000.00	4.52	0.00	
19,492,424.00		0.00	
522,425.00		0.00	
34,669,035.00	13.64	0.00	
48,486,110.00	29.15	0.00	
48,486,110.00	29.15	0.00	
3,078,018.00	16.65	0.00	
3,078,018.00	16.65	0.00	
-16,966,217.00	-24.44	0.00	
-16,966,217.00	-24.44	0.00	
71,124.00		0.00	
71,124.00		0.00	
-1,800,148.00	-1104.39	0.00	
1,907,413.00	19074.13	0.00	
1,907,413.00	19074.13	0.00	
13,370.00		0.00	
455,450.00		0.00	
1,438,593.00	14385.93	0.00	
99,230.00	992.30	0.00	
99,230.00	992.30	0.00	
99,230.00	992.30	0.00	
1,808,183.00		0.00	
8,035.00	4.93	0.00	

國立臺東專科學校校務基金
餘絀撥補決算表

中華民國 96年度

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	163,000.00	100.00	171,035.00	100.00
本期賸餘	163,000.00	100.00	171,035.00	100.00
前期未分配賸餘	0.00		0.00	
公積轉列數	0.00		0.00	
分配之部	0.00		0.00	
填補累積短絀	0.00		0.00	
提存公積	0.00		0.00	
賸餘撥充基金數	0.00		0.00	
解繳國庫淨額	0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00	
未分配賸餘	163,000.00	100.00	171,035.00	100.00
短絀之部	0.00		0.00	
本期短絀	0.00		0.00	
前期待填補之短絀	0.00		0.00	
填補之部	0.00		0.00	
撥用賸餘	0.00		0.00	
撥用公積	0.00		0.00	
折減基金	0.00		0.00	
國庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	0.00		0.00	

單位:新臺幣元 第 1 頁

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
8,035.00	4.92	0.00	
8,035.00	4.92	0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
8,035.00	4.92	0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	

國立臺東專科學校校務基金
現金流量決算表
中華民國 96年度

第 1 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
▼業務活動之現金流量	4,716,000.00	34,997,233.00	30,281,233.00	642.10
本期賸餘(短絀-)	163,000.00	171,035.00	8,035.00	4.93
調整非現金項目	4,553,000.00	34,826,198.00	30,273,198.00	664.93
提存呆帳、醫療折讓及短絀	0.00	0.00	0.00	
折舊及折耗	153,000.00	19,095,188.00	18,942,188.00	12380.51
土地改良物	0.00	0.00	0.00	
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	
機械及設備	100,000.00	8,143,194.00	8,043,194.00	8043.19
交通及運輸設備	0.00	330,668.00	330,668.00	
雜項設備	53,000.00	3,165,449.00	3,112,449.00	5872.53
租賃資產	0.00	0.00	0.00	
租賃權益改良	0.00	0.00	0.00	
代管資產	0.00	7,455,877.00	7,455,877.00	
折耗	0.00	0.00	0.00	
攤銷	200,000.00	0.00	-200,000.00	-100.00
攤銷電腦軟體	200,000.00	0.00	-200,000.00	-100.00
其他攤銷費用	0.00	0.00	0.00	
兌換短絀(賸餘-)	0.00	0.00	0.00	
處理資產短絀(賸餘-)	0.00	0.00	0.00	
債務整理短絀(賸餘-)	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	
機械及設備	0.00	0.00	0.00	
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	
雜項設備	0.00	0.00	0.00	
無形資產	0.00	0.00	0.00	
購建中固定資產	0.00	0.00	0.00	
流動資產淨減(淨增-)	0.00	-419,652.00	-419,652.00	
流動負債淨增(淨減-)	4,200,000.00	16,150,662.00	11,950,662.00	284.54
業務活動之淨現金流入(流出-)	4,716,000.00	34,997,233.00	30,281,233.00	642.10
▼投資活動之現金流量	-23,000,000.00	-20,229,576.00	2,770,424.00	-12.04
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	0.00	0.00	
減少流動金融資產	0.00	0.00	0.00	
減少短期貸款	0.00	0.00	0.00	
減少短期墊款	0.00	0.00	0.00	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0.00	0.00	0.00	
減少長期性投資	0.00	0.00	0.00	
減少長期應收款	0.00	0.00	0.00	

國立臺東專科學校校務基金
現金流量決算表
中華民國 96年度

~11~
第 2 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
減少長期貸款	0.00	0.00	0.00	
減少長期墊款	0.00	0.00	0.00	
減少準備金	0.00	0.00	0.00	
減少固定資產及遞耗資產	0.00	0.00	0.00	
減少固定資產	0.00	0.00	0.00	
固定資產之減少	0.00	0.00	0.00	
土地	0.00	0.00	0.00	
土地改良物	0.00	0.00	0.00	
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	
機械及設備	0.00	0.00	0.00	
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	
雜項設備	0.00	0.00	0.00	
購建中固定資產	0.00	0.00	0.00	
減少遞耗資產	0.00	0.00	0.00	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	0.00	0.00	0.00	
減少無形資產	0.00	0.00	0.00	
減少遞延借項	0.00	0.00	0.00	
減少其他資產	0.00	0.00	0.00	
其他投資活動之現金流入	0.00	0.00	0.00	
其他投資活動之現金流入	0.00	0.00	0.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款	0.00	0.00	0.00	
增加流動金融資產	0.00	0.00	0.00	
增加短期貸款	0.00	0.00	0.00	
增加短期墊款	0.00	0.00	0.00	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0.00	0.00	0.00	
增加長期性投資	0.00	0.00	0.00	
增加長期應收款	0.00	0.00	0.00	
增加長期貸款	0.00	0.00	0.00	
增加長期墊款	0.00	0.00	0.00	
增加準備金	0.00	0.00	0.00	
增加固定資產及遞耗資產	-22,000,000.00	-20,049,776.00	1,950,224.00	-8.86
增加固定資產	-22,000,000.00	-20,049,776.00	1,950,224.00	-8.86
固定資產之增置	-22,000,000.00	-20,049,776.00	1,950,224.00	-8.86
土地	0.00	0.00	0.00	
土地及改良物	0.00	0.00	0.00	
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	
機械及設備	-11,220,000.00	-11,204,131.00	15,869.00	-0.14
交通及運輸設備	-500,000.00	-593,000.00	-93,000.00	18.60
雜項設備	-10,280,000.00	-8,252,645.00	2,027,355.00	-19.72

國立臺東專科學校校務基金
現金流量決算表
中華民國 96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	%
購建中固定資產	0.00	0.00	0.00	
增加遞耗資產	0.00	0.00	0.00	
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-1,000,000.00	-179,800.00	820,200.00	-82.00
增加無形資產	-1,000,000.00	-179,800.00	820,200.00	-82.00
增加遞延借項	0.00	0.00	0.00	
增加其他資產	0.00	0.00	0.00	
其他投資活動之現金流出	0.00	0.00	0.00	
其他投資活動之現金流出	0.00	0.00	0.00	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-23,000,000.00	-20,229,576.00	2,770,424.00	-12.00
▼融資活動之現金流量	23,190,000.00	39,711,758.00	16,521,758.00	71.25
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	190,000.00	16,711,758.00	16,521,758.00	8695.60
增加短期債務	0.00	0.00	0.00	
增加流動金融負債	0.00	0.00	0.00	
增加其他負債	190,000.00	44,530,262.00	44,340,262.00	23336.98
增加遞延貸項	0.00	0.00	0.00	
增加長期負債	0.00	0.00	0.00	
增加長期債務	0.00	0.00	0.00	
增加非流動金融負債	0.00	0.00	0.00	
增加基金、公積及填補短絀	23,000,000.00	23,000,000.00	0.00	0.00
增加基金	23,000,000.00	23,000,000.00	0.00	0.00
國庫撥款增置固定資產	22,000,000.00	22,000,000.00	0.00	0.00
國庫撥款償還貸款	0.00	0.00	0.00	
國庫增撥無形資產	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	
國庫增撥遞延借項	0.00	0.00	0.00	
增加公積	0.00	0.00	0.00	
撥款填補短絀	0.00	0.00	0.00	
其他融資活動之現金流入	0.00	0.00	0.00	
其他融資活動之現金流入	0.00	0.00	0.00	
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	-27,818,504.00	-27,818,504.00	
減少短期債務	0.00	0.00	0.00	
減少流動金融負債	0.00	0.00	0.00	
減少其他負債	0.00	-27,818,504.00	-27,818,504.00	
減少遞延貸項	0.00	0.00	0.00	
減少長期負債	0.00	0.00	0.00	
減少長期債務	0.00	0.00	0.00	
減少非流動金融負債	0.00	0.00	0.00	
減少基金及公積	0.00	0.00	0.00	

國立臺東專科學校校務基金
現金流量決算表
中華民國 96年度

~13~
第 4 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
減少基金	0.00	0.00	0.00	
減少公積	0.00	0.00	0.00	
賸餘分配款	0.00	0.00	0.00	
解繳國庫淨額	0.00	0.00	0.00	
其他依法分配款	0.00	0.00	0.00	
其他融資活動之現金流出	0.00	0.00	0.00	
其他融資活動之現金流出	0.00	0.00	0.00	
融資活動之淨現金流入(流出-)	23,190,000.00	39,711,758.00	16,521,758.00	71.25
▼匯率變動影響數	0.00	0.00	0.00	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	4,906,000.00	54,479,415.00	49,573,415.00	1010.47
▼期初現金及約當現金	0.00	0.00	0.00	
▼期末現金及約當現金	4,906,000.00	54,479,415.00	49,573,415.00	1010.47
▼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	15,633,000.00	15,633,000.00	0.00	0.00
撥入固定資產明細(+)	15,633,000.00	15,633,000.00	0.00	0.00
土地	0.00	0.00	0.00	
土地改良物	0.00	0.00	0.00	
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	
機械及設備	11,795,000.00	11,795,000.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	420,000.00	420,000.00	0.00	0.00
雜項設備	3,418,000.00	3,418,000.00	0.00	0.00
購建中固定資產	0.00	0.00	0.00	
撥出固定資產明細(-)	0.00	0.00	0.00	
土地	0.00	0.00	0.00	
土地改良物	0.00	0.00	0.00	
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	
機械及設備	0.00	0.00	0.00	
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	
雜項設備	0.00	0.00	0.00	
購建中固定資產	0.00	0.00	0.00	
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額	0.00	69,915,756.00	69,915,756.00	
受贈固定資產明細	0.00	69,915,756.00	69,915,756.00	
土地	0.00	0.00	0.00	
土地改良物	0.00	0.00	0.00	
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	
機械及設備	0.00	46,143,205.00	46,143,205.00	
交通及運輸設備	0.00	2,178,748.00	2,178,748.00	
雜項設備	0.00	21,593,803.00	21,593,803.00	

國立臺東專科學校校務基金

現金流量決算表

中華民國 96年度

第 5 頁

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
購建中固定資產	0.00	0.00	0.00	
租賃資產	0.00	0.00	0.00	
其他資產與受贈公積同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	0.00	0.00	
其他資產與受贈公積同額增加之金額(+)	0.00	0.00	0.00	
其他資產與受贈公積同額減少之金額(-)	0.00	0.00	0.00	
公積轉列基金數	0.00	0.00	0.00	
固定資產已無須公用，變更為非公用財產，移交國有財產局接管。	0.00	0.00	0.00	
土地	0.00	0.00	0.00	
其他資產	0.00	0.00	0.00	
其他資產與其他資本公積同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	0.00	0.00	
其他資產與其他資本公積同額增加之金額(+)	0.00	0.00	0.00	
其他資產與其他資本公積同額減少之金額(-)	0.00	0.00	0.00	
無形資產與基金同額增加(或減少-)之金額	0.00	0.00	0.00	
撥入無形資產之金額(+)	0.00	0.00	0.00	
撥出無形資產之金額(-)	0.00	0.00	0.00	
固定資產與暫收及待結轉帳項同額減少	0.00	0.00	0.00	
固定資產	0.00	0.00	0.00	
土地	0.00	0.00	0.00	
土地改良物	0.00	0.00	0.00	
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	
機械及設備	0.00	0.00	0.00	
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	
雜項設備	0.00	0.00	0.00	
購建中固定資產	0.00	0.00	0.00	
盈餘分配與虧損填補之金額	0.00	0.00	0.00	
提存(撥用-)公積	0.00	0.00	0.00	
賸餘撥充(折減-)基金	0.00	0.00	0.00	
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(減-)數	2,780,000.00	0.00	-2,780,000.00	-100.0
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	2,780,000.00	0.00	-2,780,000.00	-100.0
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減(-)之數	0.00	0.00	0.00	
土地重估增值提列公積部分	0.00	0.00	0.00	
固定資產增置與應付未付數同額增	0.00	0.00	0.00	

國立臺東專科學校校務基金

現金流量決算表

中華民國 96年度

第 6 頁

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
(+)減(-)之金額				
固定資產增置	0.00	0.00	0.00	
土地	0.00	0.00	0.00	
土地改良物	0.00	0.00	0.00	
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	
機械及設備	0.00	0.00	0.00	
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	
雜項設備	0.00	0.00	0.00	
購建中固定資產	0.00	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	
本年度更正調整轉入固定資產科目數	0.00	0.00	0.00	
土地	0.00	0.00	0.00	
土地改良物	0.00	0.00	0.00	
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	
機械及設備	0.00	0.00	0.00	
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	
雜項設備	0.00	0.00	0.00	
購建中固定資產	0.00	0.00	0.00	
固定資產與其他應付款同額減少數	0.00	0.00	0.00	
固定資產	0.00	0.00	0.00	
土地	0.00	0.00	0.00	
土地改良物	0.00	0.00	0.00	
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	
機械及設備	0.00	0.00	0.00	
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	
雜項設備	0.00	0.00	0.00	
購建中固定資產	0.00	0.00	0.00	
其他準備金與受贈公積同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	1,865,063.00	1,865,063.00	
其他準備金與受贈公積同額增加之金額(+)	0.00	1,865,063.00	1,865,063.00	
其他準備金與受贈公積同額減少之金額(-)	0.00	0.00	0.00	
其他準備金與暫收及待結轉帳項同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	0.00	0.00	
其他準備金與暫收及待結轉帳項同額增加之金額(+)	0.00	0.00	0.00	
其他準備金與暫收及待結轉帳項同額減少之金額(-)	0.00	0.00	0.00	
遞延借項與受贈公積同額增加(+)或減少(-)	0.00	0.00	0.00	

國立臺東專科學校校務基金

現金流量決算表

中華民國 96年度

第 7 頁

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
遞延借項與受贈公積同額增加(+)	0.00	0.00	0.00	
遞延借項與受贈公積同額減少(-)	0.00	0.00	0.00	
受贈固定資產與受贈公積同額減少之金額	0.00	0.00	0.00	
受贈固定資產明細	0.00	0.00	0.00	
土地	0.00	0.00	0.00	
土地改良物	0.00	0.00	0.00	
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	
機械及設備	0.00	0.00	0.00	
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	
雜項設備	0.00	0.00	0.00	
購建中固定資產	0.00	0.00	0.00	
受贈無形資產與受贈公積同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	0.00	0.00	
受贈無形資產與受贈公積同額增加之金額(+)	0.00	0.00	0.00	
受贈無形資產與受贈公積同額減少之金額(-)	0.00	0.00	0.00	
代管財產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	376,333,348.00	376,333,348.00	
代管財產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0.00	376,333,348.00	376,333,348.00	
代管財產與應付代管資產同額減少之金額(-)	0.00	0.00	0.00	
長期股權投資與受贈公積同額增(+)減(-)之金額	0.00	0.00	0.00	
備抵長期股權投資短絀與未實現長期股權投資短絀同額增(減-)金額	0.00	0.00	0.00	
備抵長期股權投資短絀與未實現長期股權投資短絀同額增加(+)金額	0.00	0.00	0.00	
備抵長期股權投資短絀與未實現長期股權投資短絀同額減少(-)金額	0.00	0.00	0.00	
無形資產增置與應付未付數同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	0.00	0.00	
無形資產增置與應付未付數同額增加之金額(+)	0.00	0.00	0.00	
無形資產增置與應付未付數同額減少之金額(-)	0.00	0.00	0.00	
其他準備金與預收收入同額增(+)減(-)數	0.00	0.00	0.00	
固定資產與基金同額減少數	0.00	0.00	0.00	
固定資產明細	0.00	0.00	0.00	
土地	0.00	0.00	0.00	
土地改良物	0.00	0.00	0.00	
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	

國立臺東專科學校校務基金

現金流量決算表

中華民國 96年度

第 8 頁

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
機械及設備	0.00	0.00	0.00	
交通及設備	0.00	0.00	0.00	
雜項設備	0.00	0.00	0.00	
土地與未實現重估增值同額增加(+)或減少(-)	0.00	0.00	0.00	
受贈有價證券與受贈公積同額增加(+)或減少(-)	0.00	0.00	0.00	
受贈有價證券與受贈公積同額增加(+)	0.00	0.00	0.00	
受贈有價證券與受贈公積同額減少(-)	0.00	0.00	0.00	
待整理資產與受贈公積同額增(+)減(-)數	0.00	0.00	0.00	

附 註：

資產作價增撥基金1,563萬3,000元，包括機械及設備1,179萬5,000元、交通及運輸設備42萬元、雜項設備341萬8,000元。

國立臺東專科學校校務基金

平衡表

中華民國 96年12月31日

~18~

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	519,780,622.00	100.00	0.00		519,780,622.00	
流動資產	54,899,067.00	10.56	0.00		54,899,067.00	
現金	54,479,415.00	10.48	0.00		54,479,415.00	
銀行存款	54,449,415.00	10.48	0.00		54,449,415.00	
零用及週轉金	30,000.00	0.01	0.00		30,000.00	
預付款項	419,652.00	0.08	0.00		419,652.00	
預付費用	419,652.00	0.08	0.00		419,652.00	
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,865,063.00	0.36	0.00		1,865,063.00	
準備金	1,865,063.00	0.36	0.00		1,865,063.00	
其他準備金	1,865,063.00	0.36	0.00		1,865,063.00	
固定資產	93,959,221.00	18.08	0.00		93,959,221.00	
機械及設備	60,999,142.00	11.74	0.00		60,999,142.00	
機械及設備	170,621,627.00	32.83	0.00		170,621,627.00	
累計折舊-機械及設備(-)	-109,622,485.00	-21.09	0.00		-109,622,485.00	
交通及運輸設備	2,861,080.00	0.55	0.00		2,861,080.00	
交通及運輸設備	10,890,268.00	2.10	0.00		10,890,268.00	
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-8,029,188.00	-1.54	0.00		-8,029,188.00	
什項設備	30,098,999.00	5.79	0.00		30,098,999.00	
什項設備	75,772,204.00	14.58	0.00		75,772,204.00	
累計折舊-什項設備(-)	-45,673,205.00	-8.79	0.00		-45,673,205.00	
無形資產	179,800.00	0.03	0.00		179,800.00	
無形資產	179,800.00	0.03	0.00		179,800.00	
電腦軟體	179,800.00	0.03	0.00		179,800.00	
其他資產	368,877,471.00	70.97	0.00		368,877,471.00	
什項資產	368,877,471.00	70.97	0.00		368,877,471.00	
代管資產	376,333,348.00	72.40	0.00		376,333,348.00	
累計折舊-代管資產(-)	-7,455,877.00	-1.43	0.00		-7,455,877.00	
合 計	519,780,622.00	100.00	0.00		519,780,622.00	

~19~

單位:新臺幣元 第 1 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	%
負債	409,195,768.00	78.72	0.00		409,195,768.00	
流動負債	16,150,662.00	3.11	0.00		16,150,662.00	
應付款項	12,010,777.00	2.31	0.00		12,010,777.00	
應付代收款	11,816,467.00	2.27	0.00		11,816,467.00	
應付費用	194,310.00	0.04	0.00		194,310.00	
預收款項	4,139,885.00	0.80	0.00		4,139,885.00	
預收收入	4,139,885.00	0.80	0.00		4,139,885.00	
其他負債	393,045,106.00	75.62	0.00		393,045,106.00	
什項負債	393,045,106.00	75.62	0.00		393,045,106.00	
存入保證金	3,008,910.00	0.58	0.00		3,008,910.00	
應付保管款	6,672.00	0.00	0.00		6,672.00	
應付代管資產	376,333,348.00	72.40	0.00		376,333,348.00	
暫收及待結轉帳項	13,696,176.00	2.63	0.00		13,696,176.00	
業主權益(淨值)	110,584,854.00	21.28	0.00		110,584,854.00	
基金	38,633,000.00	7.43	0.00		38,633,000.00	
基金	38,633,000.00	7.43	0.00		38,633,000.00	
基金	38,633,000.00	7.43	0.00		38,633,000.00	
公積	71,780,819.00	13.81	0.00		71,780,819.00	
資本公積	71,780,819.00	13.81	0.00		71,780,819.00	
受贈公積	71,780,819.00	13.81	0.00		71,780,819.00	
累積餘絀(-)	171,035.00	0.03	0.00		171,035.00	
累積賸餘	171,035.00	0.03	0.00		171,035.00	
累積賸餘	171,035.00	0.03	0.00		171,035.00	
合 計	519,780,622.00	100.00	0.00		519,780,622.00	

本 頁 空 白

丙、附 屬 表

國立臺東專科學校校務基金
業務收入明細表

中華民國 96年度

~21~
第 1 頁

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	254,420,000.00	287,288,887.00	32,868,887.00	12.92	
教學收入	26,000,000.00	28,534,038.00	2,534,038.00	9.75	
學雜費收入	26,000,000.00	28,534,038.00	2,534,038.00	9.75	
其他業務收入	228,420,000.00	258,754,849.00	30,334,849.00	13.28	
學校教學研究補助收入	228,420,000.00	238,740,000.00	10,320,000.00	4.52	
其他補助收入	0.00	19,492,424.00	19,492,424.00		本校95學年度升格專科學校，96年度開始實施校務基金預算。係因教育部及其他單位補助計畫增加所致。
雜項業務收入	0.00	522,425.00	522,425.00		係因專科招生及在職專班獨立招生報名人數增加所致。
業務外收入	10,000.00	1,917,413.00	1,907,413.00	19074.13	
其他業務外收入	10,000.00	1,917,413.00	1,907,413.00	19074.13	
賠(補)償收入	0.00	13,370.00	13,370.00		係因學生破壞公物導致賠償收入增加。
違約罰款收入	0.00	455,450.00	455,450.00		係因廠商違約罰款及圖書館逾期罰款增加所致。
雜項收入	10,000.00	1,448,593.00	1,438,593.00	14385.93	係因高職部學生電腦使用費所致。
合 計	254,430,000.00	289,206,300.00	34,776,300.00	13.67	

國立臺東專科學校校務基金

業務支出明細表

中華民國 96年度

第 1 頁

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	254,257,000.00	288,926,035.00	34,669,035.00	13.64	
教學成本	166,352,000.00	214,838,110.00	48,486,110.00	29.15	
教學研究及訓輔成本	166,352,000.00	214,838,110.00	48,486,110.00	29.15	係因教育部及其他補助單位增加補助經費所致
用人費用	164,550,000.00	172,726,427.00	8,176,427.00	4.97	本校95學年度升格專科，96年度實施校務基金。96學年度增設景觀設計科1班3位老師，故增加相關人事費用款。
正式員額薪資	110,177,000.00	118,127,082.00	7,950,082.00	7.22	
聘僱及兼職人員薪資	0.00	3,088,710.00	3,088,710.00		
超時工作報酬	1,828,000.00	135,818.00	-1,692,182.00	-92.57	
獎金	30,278,000.00	28,075,873.00	-2,202,127.00	-7.27	
退休及卹償金	9,715,000.00	9,209,877.00	-505,123.00	-5.20	
福利費	12,552,000.00	14,089,067.00	1,537,067.00	12.25	
服務費用	770,000.00	10,729,699.00	9,959,699.00	1293.47	
水電費	0.00	61,712.00	61,712.00		
郵電費	0.00	120,169.00	120,169.00		
旅運費	500,000.00	1,237,939.00	737,939.00	147.59	係因教育部及其他補助單位增加補助經費所致。
印刷裝訂與廣告費	0.00	836,622.00	836,622.00		一、廣(公)告費：本年度預算數0元，決算數108,690元，係因補助專科招生補助款增加，支出相對增加。 二、業務宣導費：本年度預算數0元，決算數35,000元，係因補助專科招生補助款增加，支出相對增加。
修理保養與保固費	0.00	1,349,976.00	1,349,976.00		
保險費	0.00	125,571.00	125,571.00		
一般服務費	0.00	1,498,801.00	1,498,801.00		
專業服務費	270,000.00	5,498,909.00	5,228,909.00	1936.63	
材料及用品費	479,000.00	14,382,939.00	13,903,939.00	2902.70	
使用材料費	479,000.00	8,920,360.00	8,441,360.00	1762.29	
用品消耗	0.00	5,462,579.00	5,462,579.00		
租金與利息	0.00	949,532.00	949,532.00		
機器租金	0.00	813,732.00	813,732.00		
交通及運輸設備租金	0.00	135,800.00	135,800.00		
折舊、折耗及攤銷	353,000.00	15,709,617.00	15,356,617.00	4350.32	
機械及設備折舊	100,000.00	6,139,943.00	6,039,943.00	6039.94	
交通及運輸設備折舊	0.00	233,175.00	233,175.00		

國立臺東專科學校校務基金

業務支出明細表

中華民國 96年度

第 2 頁

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
什項設備折舊	53,000.00	1,880,622.00	1,827,622.00	3448.34	
代管資產折舊	0.00	7,455,877.00	7,455,877.00		
攤銷	200,000.00	0.00	-200,000.00	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	200,000.00	339,896.00	139,896.00	69.95	
會費	50,000.00	28,600.00	-21,400.00	-42.80	
競賽及交流活動費	150,000.00	311,296.00	161,296.00	107.53	
其他業務成本	18,482,000.00	21,560,018.00	3,078,018.00	16.65	
學生公費及獎勵金	18,482,000.00	21,560,018.00	3,078,018.00	16.65	係因原住民生增加費用增加。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	18,482,000.00	21,560,018.00	3,078,018.00	16.65	
捐助、補助與獎助	18,482,000.00	21,560,018.00	3,078,018.00	16.65	係因高職部原住民學生增加，故原住民獎助學金費用增加。
管理及總務費用	69,423,000.00	52,456,783.00	-16,966,217.00	-24.44	
管理費用及總務費用	69,423,000.00	52,456,783.00	-16,966,217.00	-24.44	嚴實撙節支出所致。
用人費用	51,818,000.00	43,545,002.00	-8,272,998.00	-15.97	本校95學年度升格專科，96年度實施校務基金。編制職員員額尚未全數進用及工友退休5人，故人事費用相對減少。
正式員額薪資	31,846,000.00	28,966,129.00	-2,879,871.00	-9.04	
聘僱及兼職人員薪資	0.00	216,000.00	216,000.00		
超時工作報酬	1,299,000.00	917,213.00	-381,787.00	-29.39	
獎金	7,843,000.00	6,531,837.00	-1,311,163.00	-16.72	
退休及卹償金	6,595,000.00	4,532,043.00	-2,062,957.00	-31.28	
福利費	4,233,000.00	2,381,780.00	-1,851,220.00	-43.73	
提繳費	2,000.00	0.00	-2,000.00	-100.00	
服務費用	14,295,000.00	4,297,882.00	-9,997,118.00	-69.93	
水電費	5,150,000.00	1,277,699.00	-3,872,301.00	-75.19	
郵電費	700,000.00	279,815.00	-420,185.00	-60.03	
旅運費	400,000.00	214,490.00	-185,510.00	-46.38	
印刷裝訂與廣告費	320,000.00	164,820.00	-155,180.00	-48.49	一、廣(公)告費：本年度預算數50,000元，決算數18,600元，嚴實支出。 二、業務宣導費：本年度預算數70,000元，決算數0元，嚴實支出。
修理保養與保固費	4,622,000.00	1,405,407.00	-3,216,593.00	-69.59	
保險費	148,000.00	90,953.00	-57,047.00	-38.55	
一般服務費	1,755,000.00	0.00	-1,755,000.00	-100.00	

業務支出明細表

中華民國 96年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
專業服務費	800,000.00	480,897.00	-319,103.00	-39.89	
公共關係費	400,000.00	383,801.00	-16,199.00	-4.05	本年度預算數400,000元，決算數383,801元，覈實撙節支出所致。
材料及用品費	2,160,000.00	599,188.00	-1,560,812.00	-72.26	
使用材料費	2,160,000.00	96,219.00	-2,063,781.00	-95.55	
用品消耗	0.00	502,969.00	502,969.00		
租金與利息	1,100,000.00	620,000.00	-480,000.00	-43.64	
地租及水租	500,000.00	0.00	-500,000.00	-100.00	
機器租金	600,000.00	620,000.00	20,000.00	3.33	
折舊、折耗及攤銷	0.00	3,385,571.00	3,385,571.00		
機械及設備折舊	0.00	2,003,251.00	2,003,251.00		
交通及運輸設備折舊	0.00	97,493.00	97,493.00		
什項設備折舊	0.00	1,284,827.00	1,284,827.00		
稅捐與規費（強制費）	50,000.00	9,140.00	-40,860.00	-81.72	
規費	50,000.00	9,140.00	-40,860.00	-81.72	
其他業務費用	0.00	71,124.00	71,124.00		係因專科部及在職專班獨立招生收入增加，費用相對增加。
雜項業務費用	0.00	71,124.00	71,124.00		
服務費用	0.00	71,124.00	71,124.00		
專業服務費	0.00	71,124.00	71,124.00		
業務外費用	10,000.00	109,230.00	99,230.00	992.30	
其他業務外費用	10,000.00	109,230.00	99,230.00	992.30	
雜項費用	10,000.00	109,230.00	99,230.00	992.30	係因收入增加相對費用增加。
服務費用	10,000.00	109,230.00	99,230.00	992.30	
印刷裝訂與廣告費	10,000.00	0.00	-10,000.00	-100.00	
專業服務費	0.00	109,230.00	109,230.00		
合 計	254,267,000.00	289,035,265.00	34,768,265.00	13.67	

本 頁 空 白

國立臺東專科學校校務基金
國庫撥補款明細表

中華民國 96年度

第 1 頁

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國庫增撥基金數	23,000,000.00	23,000,000.00	0.00	國庫撥款增置固定資產 22,000,000元、增撥無形資 產1,000,000元，合計 23,000,000元。
國庫增撥數	23,000,000.00	23,000,000.00	0.00	
合 計	23,000,000.00	23,000,000.00	0.00	

本 頁 空 白

國立臺東專科學校校務基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國 96年度

科 目	可 用 預 算 數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數
固定資產之增置	0.00	22,000,000.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	11,220,000.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	11,220,000.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	500,000.00	0.00	93,000.00
交通及運輸設備	0.00	500,000.00	0.00	93,000.00
什項設備	0.00	10,280,000.00	0.00	-93,000.00
什項設備	0.00	10,280,000.00	0.00	-93,000.00
撥入受贈及整理	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
合 計	0.00	22,000,000.00	0.00	0.00

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本年度保留數	說 明
22,000,000.00	20,049,776.00	-1,950,224.00	0.00	
11,220,000.00	11,204,131.00	-15,869.00	0.00	
11,220,000.00	11,204,131.00	-15,869.00	0.00	
593,000.00	593,000.00	0.00	0.00	如下所述。
593,000.00	593,000.00	0.00	0.00	因預算執行結果，依財物分類標準之規定辦理歸類，由什項設備調整93,000元。
10,187,000.00	8,252,645.00	-1,934,355.00	0.00	如下所述。
10,187,000.00	8,252,645.00	-1,934,355.00	0.00	因預算執行結果，依財物分類標準之規定辦理歸類，調整-93,000元至交通及運輸設備。
0.00	85,548,756.00	85,548,756.00	0.00	
0.00	57,938,205.00	57,938,205.00	0.00	一、受增機械及設備46,143,205元。 二、資產作價增撥基金增加機械及設備11,795,000元
0.00	57,938,205.00	57,938,205.00	0.00	
0.00	2,598,748.00	2,598,748.00	0.00	一、受增交通及運輸設備2,178,748元。 二、資產作價增撥基金增加交通及運輸設備420,000元。
0.00	2,598,748.00	2,598,748.00	0.00	
0.00	25,011,803.00	25,011,803.00	0.00	一、受增什項設備21,593,803元。 二、資產作價增撥基金增加什項設備3,418,000元。
0.00	25,011,803.00	25,011,803.00	0.00	
22,000,000.00	105,598,532.00	83,598,532.00	0.00	

國立臺東專科學校校務基金
固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表
中華民國 96年度

計畫名稱	全 部 計 畫			預 算 數					
	金 額	目標能量	進度起訖年月	可 用 預 算 數					占全部計畫%
				以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調 整 數	合 計	
一般建築及設備計畫				0	22,000,000	0	0	22,000,000	
機械及設備			96.01 96.12	0	11,220,000	0	0	11,220,000	
機械及設備			96.01 96.12	0	11,220,000	0	0	11,220,000	
交通及運輸設備			96.01 96.12	0	500,000	0	93,000	593,000	
交通及運輸設備			96.01 96.12	0	500,000	0	93,000	593,000	
什項設備			96.01 96.12	0	10,280,000	0	-93,000	10,187,000	
什項設備			96.01 96.12	0	10,280,000	0	-93,000	10,187,000	
合 計				0	22,000,000	0	0	22,000,000	

截至本年度累計數		決 算 數				未達成或超預算之原因
		本 年 度 金 額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數佔累計預算數%	
金 額	占全部計畫%					
22,000,000		20,049,776	91.14	20,049,776	91.14	
11,220,000		11,204,131	99.86	11,204,131	99.86	
11,220,000		11,204,131	99.86	11,204,131	99.86	
593,000		593,000	100.00	593,000	100.00	因預算執行結果，依財物分類標準之規定辦理歸類，由什項設備調整93,000元。
593,000		593,000	100.00	593,000	100.00	
10,187,000		8,252,645	81.01	8,252,645	81.01	因預算執行結果，依財物分類標準之規定辦理歸類，調整-93,000元至交通及運輸設備及採購設備結餘款。
10,187,000		8,252,645	81.01	8,252,645	81.01	
22,000,000		20,049,776	91.14	20,049,776	91.14	

國立臺東專科學校校務基金
營運項目執行績效摘要表

中華民國 96年度

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
教學研究及訓輔成本	人	1,650	166,352,000.00	1,753	214,838,110.00
大專院校	人	150	40,987,000.00	107	31,975,339.00
其他(國中、國小、高中職)	人	1,500	125,365,000.00	1,646	182,862,771.00

單位:新台幣元 第 1 頁

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
103	6.24	48,486,110.00	29.15	
-43	-28.66	-9,011,661.00	-21.99	本校95學年度升格專科學校，96年度開始實施校務基金預算。係因教育部及其他單位補助計畫增加所致。
146	9.73	57,497,771.00	45.86	一、本校95學年度升格專科學校，96年度開始實施校務基金預算。係因教育部及其他單位補助計畫增加所致。 二、高職部實際學生人數較預算多。

國立臺東專科學校校務基金
基金數額表

中華民國 96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 數	備 註
國立臺東專科學校校務基金	0.00	38,633,000.00	38,633,000.00	一、國庫撥款增置固定資產22,000,000元、增撥無形資產1,000,000元，合計23,000,000元。 二、資產作價撥增基金15,633,000元。

本 頁 空 白

國立臺東專科學校校務基金
用人費用彙計表

中華民國 96年度

項 目	預 算						
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費
業務總支出部分	142,023,000	0	3,127,000	0	38,121,000	16,310,000	0
教學成本	110,177,000	0	1,828,000	0	30,278,000	9,715,000	0
正式人員	110,177,000	0	1,828,000	0	30,278,000	9,715,000	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	31,846,000	0	1,299,000	0	7,843,000	6,595,000	0
正式人員	31,846,000	0	1,299,000	0	7,843,000	6,595,000	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
合 計	142,023,000	0	3,127,000	0	38,121,000	16,310,000	0

單位:新台幣元

數				
福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
16,785,000	2,000	216,368,000	0	216,368,000
12,552,000	0	164,550,000	0	164,550,000
12,552,000	0	164,550,000	0	164,550,000
0	0	0	0	0
4,233,000	2,000	51,818,000	0	51,818,000
4,233,000	2,000	51,818,000	0	51,818,000
0	0	0	0	0
16,785,000	2,000	216,368,000	0	216,368,000

國立臺東專科學校校務基金
用人費用彙計表(續)
中華民國 96年度

項 目	決 算						
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費
業務總支出部分	147,093,211	0	1,053,031	0	34,607,710	13,741,920	0
教學成本	118,127,082	0	135,818	0	28,075,873	9,209,877	0
正式人員	118,127,082	0	135,818	0	28,075,873	9,209,877	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	28,966,129	0	917,213	0	6,531,837	4,532,043	0
正式人員	28,966,129	0	917,213	0	6,531,837	4,532,043	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
合 計	147,093,211	0	1,053,031	0	34,607,710	13,741,920	0

單位:新台幣元

數				
福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
16,470,847	0	212,966,719	3,304,710	216,271,429
14,089,067	0	169,637,717	3,088,710	172,726,427
14,089,067	0	169,637,717	0	169,637,717
0	0	0	3,088,710	3,088,710
2,381,780	0	43,329,002	216,000	43,545,002
2,381,780	0	43,329,002	0	43,329,002
0	0	0	216,000	216,000
16,470,847	0	212,966,719	3,304,710	216,271,429

國立臺東專科學校校務基金

員工人數明細表

中華民國 96年度

單位:人

第 1 頁

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	67	54	-13	
職員	47	39	-8	
技工(駕駛)	11	7	-4	
工友	9	8	-1	
教師人員	142	138	-4	
教師	142	138	-4	
兼任人員	0	14	14	
兼職教師	0	14	14	本校於95學年度升格專科，96年度實施校務基金。編列預算時無法估計兼職專科教師人數與費用。
合 計	209	206	-3	

國立臺東專科學校校務基金

各項費用彙計表

中華民國 96年度

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	216,368,000	216,271,429.00	-96,571.00	-0.04
正式員額薪資	142,023,000	147,093,211.00	5,070,211.00	3.56
聘僱及兼職人員薪資		3,304,710.00	3,304,710.00	0.00
超時工作報酬	3,127,000	1,053,031.00	-2,073,969.00	-66.32
獎金	38,121,000	34,607,710.00	-3,513,290.00	-9.21
退休及卹償金	16,310,000	13,741,920.00	-2,568,080.00	-15.74
福利費	16,785,000	16,470,847.00	-314,153.00	-1.87
提繳費	2,000		-2,000.00	-100.00
服務費用	15,075,000	15,207,935.00	132,935.00	0.88
水電費	5,150,000	1,339,411.00	-3,810,589.00	-73.99
郵電費	700,000	399,984.00	-300,016.00	-42.85
旅運費	900,000	1,452,429.00	552,429.00	61.38
印刷裝訂與廣告費	330,000	1,001,442.00	671,442.00	203.46
修理保養與保固費	4,622,000	2,755,383.00	-1,866,617.00	-40.38
保險費	148,000	216,524.00	68,524.00	46.30
一般服務費	1,755,000	1,498,801.00	-256,199.00	-14.59
專業服務費	1,070,000	6,160,160.00	5,090,160.00	475.71
公共關係費	400,000	383,801.00	-16,199.00	-4.04
材料及用品費	2,639,000	14,982,127.00	12,343,127.00	467.71
使用材料費	2,639,000	9,016,579.00	6,377,579.00	241.66
用品消耗		5,965,548.00	5,965,548.00	0.00
租金與利息	1,100,000	1,569,532.00	469,532.00	42.68
地租及水租	500,000		-500,000.00	-100.00
機器租金	600,000	1,433,732.00	833,732.00	138.95
交通及運輸設備租金		135,800.00	135,800.00	0.00
折舊、折耗及攤銷	353,000	19,095,188.00	18,742,188.00	5,309.40
機械及設備折舊	100,000	8,143,194.00	8,043,194.00	8,043.19
交通及運輸設備折舊		330,668.00	330,668.00	0.00
什項設備折舊	53,000	3,165,449.00	3,112,449.00	5,872.54
代管資產折舊		7,455,877.00	7,455,877.00	0.00
攤銷	200,000		-200,000.00	-100.00
稅捐與規費(強制費)	50,000	9,140.00	-40,860.00	-81.72
規費	50,000	9,140.00	-40,860.00	-81.72
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	18,682,000	21,899,914.00	3,217,914.00	17.22
會費	50,000	28,600.00	-21,400.00	-42.80
捐助、補助與獎助	18,482,000	21,560,018.00	3,078,018.00	16.65
競賽及交流活動費	150,000	311,296.00	161,296.00	107.53
合 計	254,267,000	289,035,265.00	34,768,265.00	13.67

國立臺東專科學校校務基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 96年度

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	520,000	546,091.00	26,091.00	5.01	
廣(公)告費	50,000	127,290.00	77,290.00	154.58	本年度預算數50,000元,決算數127,290元,係因補助專科招生補助款增加,支出相對增加。
業務宣導費	70,000	35,000.00	-35,000.00	-50.00	
公共關係費	400,000	383,801.00	-16,199.00	-4.04	
統計所需項目	2,525,000	4,276,444.00	1,751,444.00	69.36	
宿舍電費		14,233.00	14,233.00	0.00	
宿舍水費		310.00	310.00	0.00	
宿舍修護費		40,230.00	40,230.00	0.00	
計時與計件人員酬金	1,755,000	1,498,801.00	-256,199.00	-14.59	
專技人員酬金	120,000		-120,000.00	-100.00	
講課鐘點、稿費及出席審查及查詢費	650,000	2,722,870.00	2,072,870.00	318.90	

主辦會計人員：張 毓 梅 會計 張毓梅

基 金 主 持 人：詹 卓 穎 校長 詹卓穎