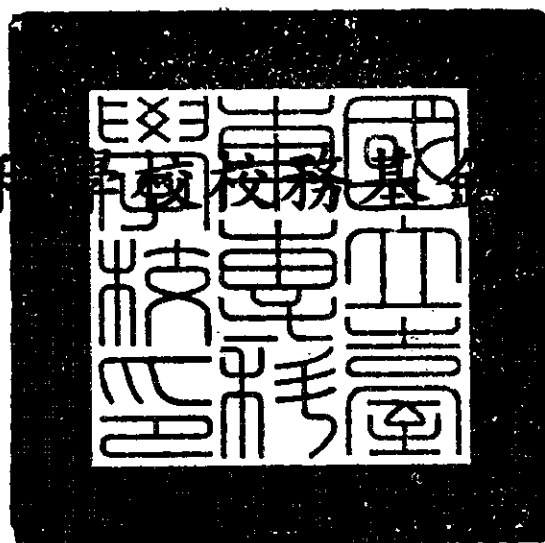


中華民國 99 年度
(99 年 1 月 1 日至 99 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 決 算

教育部主管

國立臺東專科學校校務基金附屬單位決算



(非營業部分)

國立臺東專科學校 編

國立臺東專科學校校務基金
目 錄

中華民國 99 年度

甲、總說明.....	01-05
乙、主要表	
1、收支餘絀決算表.....	08-09
2、餘絀撥補決算表.....	10-11
3、現金流量決算表.....	12-19
4、平衡表.....	20-23
丙、附屬表	
1、業務收入明細表.....	25
2、教學成本明細表.....	26-31
3、其他業務成本明細表.....	32-33
4、管理及總務費用明細表.....	34-35
5、其他業務費用明細表.....	36-37
6、其他業務外費用明細表.....	38-39
7、資產折舊明細表.....	40-41
8、資產報廢明細表.....	42-43
9、國庫撥補款明細表.....	44
10、固定資產建設改良擴充明細表.....	46-49
11、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	50-51
12、主要營運項目執行績效摘要表.....	52-53
13、基金數額增減明細表.....	55

國立臺東專科學校校務基金

目 錄

中華民國 99 年度

14、用人費用彙計表.....	56-59
15、員工人數彙計表.....	60
16、各項費用彙計表.....	62-65
17、管制性項目及統計所需項目比較表.....	66-67

甲、總 說 明

國立臺東專科學校校務基金

總 說 明

中華民國 99 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，並依規定核實摺節支出。
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，並依規定核實摺節支出。
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，辦理實習農場圍牆整修工程、充實校園基礎網路設備、汰換更新實習設備、購置圖書經費、改善全校環境安全及衛生設備、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 99 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 3 億 9,073 萬 0,428 元與預算數 3 億 3,031 萬元，比較增加 6,042 萬 0,428 元，達 18.29%。

1、業務收入：本年度決算數 3 億 8,395 萬 4,654 元，較預算數 3 億 2,779 萬 5,000 元，比較增加 5,615 萬 9,654 元，達 17.13%；主要係因新增班、自然增班之補助收入增加與各級單位補助款增加、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 5,901 萬 6,482 元，包括：

①學雜費收入 6,206 萬 1,042 元，與預算數 5,123 萬 8,000 元，比較增加 1,082 萬 3,042 元，達 21.12%。

②學雜費減免 980 萬 8,068 元，與預算數 666 萬 1,000 元，比較增加 314 萬 7,068 元，達 47.25%。

③建教合作收入 641 萬 3,816 元，與預算數 80 萬元，比較增加 561 萬 3,816 元，達 701.73%。

④推廣教育收入 34 萬 9,692 元，與預算數 10 萬元，比較增加 24 萬 9,692 元，達 249.69%。

(2) 其他業務收入 3 億 2,493 萬 8,172 元，包括：

①學校教學研究補助收入 2 億 7,296 萬 8,000 元，依預算數同額補助 2 億 7,296 萬 8,000 元。

②其他補助收入 5,137 萬 8,462 元，與預算數 900 萬元，比較增加 4,237 萬 8,462 元，達 470.87%。

③雜項業務收入 59 萬 1,710 元，與預算數 35 萬元，比較增加 24 萬 1,710 元，達 69.06%。

2、業務外收入：本年度決算數 677 萬 5,774 元，較預算數 251 萬 5,000 元，比較增加 426 萬 0,774 元，達 169.41%；係因利息收入、場地出借收入、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) 財務收入—利息收入 19 萬 0,045 元，較預算數 5 萬元，比較增加 14 萬 0,045 元，達 280.09%。

(2) 其他業務外收入 658 萬 5,729 元，包括：

①資產使用及權利金收入 319 萬 1,927 元，與預算數 195 萬元，比較增加 124 萬 1,927 元，達 63.69%。

②受贈收入 47 萬 9,193 元，與預算數 0 元，比較增加 47 萬 9,193 元。

③賠償收入 2 萬 0,641 元，與預算數 0 元，比較增加 2 萬 0,641 元。

④違約罰款收入 23 萬 9,687 元，與預算數 1 萬 5,000 元，比較增加 22 萬 4,687 元，達 1497.91%。

⑤雜項收入 265 萬 4,281 元與預算數 50 萬元，比較增加 215 萬 4,281 元，

國立臺東專科學校校務基金

總 說 明

中華民國 99 年度

達 430.86%。

(二)、支出決算數與支出預算數比較情形：本年度支出決算數 3 億 9,072 萬 6,766 元與預算數 3 億 3,031 萬元，比較增加 6,041 萬 6,766 元，達 18.29%；主要係因增加原住民學生獎助學金、五專新設科及校舍耐震補強等計畫補助款增加相對費用增加所致。

包括：

1、業務成本與費用：本年度支出決算數 3 億 8,736 萬 3,038 元與預算數 3 億 2,783 萬 5,000 元，比較增加 5,952 萬 8,038 元，達 18.16%。包括：

(1) 教學成本：本年度決算數 2 億 6,776 萬 2,675 元，較預算數 2 億 2,976 萬 4,000 元，比較增加 3,799 萬 8,675 元，達 16.54%

①教學研究及訓輔成本 2 億 6,233 萬 9,797 元，與預算數 2 億 2,886 萬 4,000 元，比較增加 3,347 萬 5,797 元，達 14.63%。

②建教合作成本 514 萬 9,247 元，與預算數 82 萬元，比較增加 432 萬 9,247 元，達 527.96%。

③推廣教育成本 27 萬 3,631 元，與預算數 8 萬元，比較增加 19 萬 3,631 元，達 242.04%。

(2) 其他業務成本—學生公費及獎勵金：本年度決算數 2,747 萬 4,145 元，與預算數 2,490 萬元，比較增加 257 萬 4,145 元，達 10.34%。

(3) 管理及總務費用—管理費用及總務費用：本年度決算數 9,190 萬 6,286 元，與預算數 7,289 萬 6,000 元，比較增加 1,901 萬 0,286 元，達 26.08%。

(4) 其他業務費用—雜項業務費用：本年度決算數 21 萬 9,932 元與預算數 27 萬 5,000 元，比較減少 5 萬 5,068 元，達 -20.02%。

2、業務外費用：本年度決算數 336 萬 3,728 元與預算數 247 萬 5,000 元，比較增加 88 萬 8,728 元，達 35.91%。

(1) 其他業務外費用—雜項費用：本年度決算數 336 萬 3,728 元與預算數 247 萬 5,000 元，比較增加 88 萬 8,728 元，達 35.91%。

三、餘絀撥補實況：

(一)、賸餘之部：本年度決算賸餘 3,662 元，較預算數 0 元，比較增加 3,662 元。

(二)、未分配賸餘：本年度未分配賸餘為 96 萬 2,015 元。

四、現金流量結果：

(一)、本年度業務活動之現金流量 2,848 萬 4,351 元，其流量項目包括：

1、本期賸餘 3,662 元。

2、調整非現金項目 2,848 萬 0,689 元。

(1) 折舊及折耗 4,112 萬 3,629 元，包括土地改良物 3 萬 6,456 元、房屋及建

國立臺東專科學校校務基金

總 說 明

中華民國 99 年度

築 14 萬 0,132 元、機械及設備 2,656 萬 9,963 元、交通及運輸設備 164 萬 3,424 元、雜項設備 576 萬 8,747 元、代管資產 696 萬 4,907 元。

(2) 攤銷 714 萬 8,678 元，包括攤銷電腦軟體 644 萬 8,166 元，其他攤銷費用 70 萬 0,512 元。

(3) 其他 6 萬 8,382 元，包括機械及設備 3 萬 4,760 元及雜項設備 3 萬 3,622 元。

(4) 流動資產淨增 601 萬 2,557 元。包括增加應收利息 3,455 元、減少其他應收款 124 萬 5,601 元、增加預付費用 725 萬 4,703 元。

(5) 流動負債淨減 1,384 萬 7,443 元。包括減少應付代收款 1,091 萬 3,282 元、增加應付費用 90 萬 8,900 元、減少預收收入 384 萬 3,061 元。

(二)、本年度投資活動之現金流量 1,141 萬 4,091 元，其項目如下：

1、增加固定資產及遞耗資產 921 萬 6,143 元，包括增加房屋及建築 90 萬元、機械及設備 660 萬 2,812 元、交通及運輸設備 29 萬 2,800 元、雜項設備 142 萬 0,531 元。

2、增加無形資產、遞延借項及其他資產 219 萬 7,948 元，包括增加無形資產 219 萬 7,948 元。

(三)、本年度融資活動之現金流量 1,483 萬 7,536 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 8,152 萬 8,526 元，係增加其他負債 8,152 萬 8,526 元。

2、增加基金、公積及填補短絀 1,222 萬 9,000 元，包括：國庫撥款增置固定資產 913 萬 7,000 元、國庫增撥無形資產 309 萬 2,000 元。

3、減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 7,891 萬 9,990 元，係減少其他負債 7,891 萬 9,990 元。

(四)、現金及約當現金之淨增 3,190 萬 7,796 元。

(五)、期初現金及約當現金 1 億 4,512 萬 6,341 元。

(六)、期末現金及約當現金 1 億 7,703 萬 4,137 元。

(七)、不影響現金流量之投資與融資活動，其項目如下：

1、受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額 4,162 萬 6,444 元，包括房屋及建築 209 萬 2,000 元、機械及設備 3,123 萬 0,629 元、交通及運輸設備 115 萬 6,600 元、雜項設備 714 萬 7,215 元。

2、受贈無形資產與受贈公積同額增加之金額 2 萬 3,400 元。

3、代管資產與應付代管資產同額增加之金額 61 萬 3,575 元。

4、代管資產與應付代管資產同額減少之金額 2,109 萬 2,929 元。

5、應付代管資產轉列受贈公積數 696 萬 4,907 元。

五、資產負債情況：

(一)、資產總額計 6 億 8,629 萬 9,988 元，其中流動資產 1 億 8,519 萬 1,782 元，佔 26.98 %；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 195 萬 5,504 元，佔 0.28 %；固定資產 1

國立臺東專科學校校務基金

總 說 明

中華民國 99 年度

億 6,095 萬 5,783 元，佔 23.45%；無形資產 790 萬 3,185 元，佔 1.15%；遞延借項 280 萬 2,071 元，佔 0.41%；其他資產 3 億 2,749 萬 1,663 元，佔 47.72%。

- (二)、負債總額計 3 億 7,248 萬 7,402 元，佔負債及淨值總額 54.27%，其中流動負債 621 萬 8,571 元，佔 0.91%；其他負債 3 億 6,626 萬 8,831 元，佔 53.37%。淨值總額計 3 億 1,381 萬 2,586 元，佔負債及淨值總額 45.73%，其中基金 1 億 4,472 萬 3,216 元，佔 21.09%；公積 1 億 6,812 萬 7,355 元，佔 24.50%，累積餘絀 96 萬 2,015 元，佔 0.14%。

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：因預算執行結果，依財物分類標準之規定辦理歸類，由雜項設備調整 17 萬 1,000 元。
- 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，由雜項設備調整 2 萬 3,000 元。
- 3、雜項設備：因預算執行結果，依財物分類標準之規定辦理歸類，調整 19 萬 4,000 元至機械及設備及交通及運輸設備。

- (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。

本 頁 空 白

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 99年度

科 目	本 年 度 預 算 數				本 年 度
	政府補助及 學雜費等收入	5 項自籌 收 入	合 計		政府補助及 學雜費等收入
	金 額	金 額	金 額	%	金 額
業務收入	326,895,000.00	900,000.00	327,795,000.00	100.00	377,191,146.00
教學收入	44,577,000.00	900,000.00	45,477,000.00	13.87	52,252,974.00
學雜費收入	51,238,000.00	0.00	51,238,000.00	15.63	62,061,042.00
學雜費減免(-)	-6,661,000.00	0.00	-6,661,000.00	-2.03	-9,808,068.00
建教合作收入	0.00	800,000.00	800,000.00	0.24	0.00
推廣教育收入	0.00	100,000.00	100,000.00	0.03	0.00
其他業務收入	282,318,000.00	0.00	282,318,000.00	86.13	324,938,172.00
學校教學研究補助收入	272,968,000.00	0.00	272,968,000.00	83.27	272,968,000.00
其他補助收入	9,000,000.00	0.00	9,000,000.00	2.75	51,378,462.00
雜項業務收入	350,000.00	0.00	350,000.00	0.11	591,710.00
業務成本與費用	326,935,000.00	900,000.00	327,835,000.00	100.01	380,082,316.00
教學成本	228,864,000.00	900,000.00	229,764,000.00	70.09	260,949,510.00
教學研究及訓輔成本	228,864,000.00	0.00	228,864,000.00	69.82	260,949,510.00
建教合作成本	0.00	820,000.00	820,000.00	0.25	0.00
推廣教育成本	0.00	80,000.00	80,000.00	0.02	0.00
其他業務成本	24,900,000.00	0.00	24,900,000.00	7.60	27,006,588.00
學生公費及獎勵金	24,900,000.00	0.00	24,900,000.00	7.60	27,006,588.00
管理及總務費用	72,896,000.00	0.00	72,896,000.00	22.24	91,906,286.00
管理費用及總務費用	72,896,000.00	0.00	72,896,000.00	22.24	91,906,286.00
其他業務費用	275,000.00	0.00	275,000.00	0.08	219,932.00
雜項業務費用	275,000.00	0.00	275,000.00	0.08	219,932.00
業務賸餘(短絀-)	-40,000.00	0.00	-40,000.00	-0.01	-2,891,170.00
業務外收入	515,000.00	2,000,000.00	2,515,000.00	0.77	2,914,609.00
財務收入	0.00	50,000.00	50,000.00	0.02	0.00
利息收入	0.00	50,000.00	50,000.00	0.02	0.00
其他業務外收入	515,000.00	1,950,000.00	2,465,000.00	0.75	2,914,609.00
資產使用及權利金收入	0.00	1,950,000.00	1,950,000.00	0.59	0.00
受贈收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
賠(補)償收入	0.00	0.00	0.00	0.00	20,641.00
違規罰款收入	15,000.00	0.00	15,000.00	0.00	239,687.00
雜項收入	500,000.00	0.00	500,000.00	0.15	2,654,281.00
業務外費用	475,000.00	2,000,000.00	2,475,000.00	0.76	19,777.00
其他業務外費用	475,000.00	2,000,000.00	2,475,000.00	0.76	19,777.00
雜項費用	475,000.00	2,000,000.00	2,475,000.00	0.76	19,777.00
業務外賸餘(短絀-)	40,000.00	0.00	40,000.00	0.01	2,894,832.00
本期賸餘(短絀-)	0.00	0.00	0.00	0.00	3,662.00

單位:新臺幣元

第 1頁

決 算 數			比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
5項自籌 收 入	合 計					
金 額	金 額	%	金 額	%	金 額	%
6,763,508.00	383,954,654.00	100.00	56,159,654.00	17.13	350,895,288.00	100.00
6,763,508.00	59,016,482.00	15.37	13,539,482.00	29.77	51,800,423.00	14.76
0.00	62,061,042.00	16.16	10,823,042.00	21.12	54,292,495.00	15.47
0.00	-9,808,068.00	-2.55	-3,147,068.00	47.25	-8,655,501.00	-2.47
6,413,816.00	6,413,816.00	1.67	5,613,816.00	701.73	6,010,539.00	1.71
349,692.00	349,692.00	0.09	249,692.00	249.69	152,890.00	0.04
0.00	324,938,172.00	84.63	42,620,172.00	15.10	299,094,865.00	85.24
0.00	272,968,000.00	71.09	0.00	0.00	265,516,000.00	75.67
0.00	51,378,462.00	13.38	42,378,462.00	470.87	33,000,535.00	9.40
0.00	591,710.00	0.15	241,710.00	69.06	578,330.00	0.16
7,280,722.00	387,363,038.00	100.89	59,528,038.00	18.16	354,198,129.00	100.94
6,813,165.00	267,762,675.00	69.74	37,998,675.00	16.54	254,196,006.00	72.44
1,390,287.00	262,339,797.00	68.33	33,475,797.00	14.63	248,113,408.00	70.71
5,149,247.00	5,149,247.00	1.34	4,329,247.00	527.96	5,929,859.00	1.69
273,631.00	273,631.00	0.07	193,631.00	242.04	152,739.00	0.04
467,557.00	27,474,145.00	7.16	2,574,145.00	10.34	28,068,221.00	8.00
467,557.00	27,474,145.00	7.16	2,574,145.00	10.34	28,068,221.00	8.00
0.00	91,906,286.00	23.94	19,010,286.00	26.08	71,533,981.00	20.39
0.00	91,906,286.00	23.94	19,010,286.00	26.08	71,533,981.00	20.39
0.00	219,932.00	0.06	-55,068.00	-20.02	399,921.00	0.11
0.00	219,932.00	0.06	-55,068.00	-20.02	399,921.00	0.11
-517,214.00	-3,408,384.00	-0.89	-3,368,384.00	8420.96	-3,302,841.00	-0.94
3,861,165.00	6,775,774.00	1.76	4,260,774.00	169.41	5,902,639.00	1.68
190,045.00	190,045.00	0.05	140,045.00	280.09	299,028.00	0.09
190,045.00	190,045.00	0.05	140,045.00	280.09	299,028.00	0.09
3,671,120.00	6,585,729.00	1.72	4,120,729.00	167.17	5,603,611.00	1.60
3,191,927.00	3,191,927.00	0.83	1,241,927.00	63.69	2,415,208.00	0.69
479,193.00	479,193.00	0.12	479,193.00		895,364.00	0.26
0.00	20,641.00	0.01	20,641.00		6,245.00	0.00
0.00	239,687.00	0.06	224,687.00	1497.91	72,913.00	0.02
0.00	2,654,281.00	0.69	2,154,281.00	430.86	2,213,881.00	0.63
3,343,951.00	3,363,728.00	0.88	888,728.00	35.91	2,582,228.00	0.74
3,343,951.00	3,363,728.00	0.88	888,728.00	35.91	2,582,228.00	0.74
3,343,951.00	3,363,728.00	0.88	888,728.00	35.91	2,582,228.00	0.74
517,214.00	3,412,046.00	0.89	3,372,046.00	8430.12	3,320,411.00	0.95
0.00	3,662.00	0.00	3,662.00		17,570.00	0.01

國立臺東專科學校校務基金

餘絀撥補決算表

中華民國 99年度

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	1,489,000.00	100.00	962,015.00	100.00
本期賸餘	0.00		3,662.00	0.38
前期未分配賸餘	1,489,000.00	100.00	958,353.00	99.62
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	1,489,000.00	100.00	962,015.00	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	%
-526,985.00	-35.39	958,353.00	100.00
3,662.00		17,570.00	1.83
-530,647.00	-35.63	940,783.00	98.17
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	
-526,985.00	-35.39	958,353.00	100.00
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	

國立臺東專科學校校務基金

現金流量決算表

中華民國 99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	20,295,000.00	28,484,351.00	8,189,351.00	40.35
本期賸餘(短絀-)	0.00	3,662.00	3,662.00	
調整非現金項目	20,295,000.00	28,480,689.00	8,185,689.00	40.33
提存呆帳、醫療折讓及短絀	0.00	0.00	0.00	
提存各項準備	0.00	0.00	0.00	
折舊及折耗	19,497,000.00	41,123,629.00	21,626,629.00	110.92
土地改良物	0.00	36,456.00	36,456.00	
房屋及建築	0.00	140,132.00	140,132.00	
機械及設備	11,785,000.00	26,569,963.00	14,784,963.00	125.46
交通及運輸設備	633,000.00	1,643,424.00	1,010,424.00	159.62
什項設備	7,079,000.00	5,768,747.00	-1,310,253.00	-18.51
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	6,964,907.00	6,964,907.00	
折耗	0.00	0.00	0.00	
攤銷	798,000.00	7,148,678.00	6,350,678.00	795.82
攤銷電腦軟體	698,000.00	6,448,166.00	5,750,166.00	823.81
其他攤銷費用	100,000.00	700,512.00	600,512.00	600.51
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	
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	
什項設備	0.00	0.00	0.00	
無形資產	0.00	0.00	0.00	
遞延借項	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	
債務整理短絀(賸餘-)	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	68,382.00	68,382.00	
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	34,760.00	34,760.00	
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	
什項設備	0.00	33,622.00	33,622.00	
無形資產	0.00	0.00	0.00	
購建中固定資產	0.00	0.00	0.00	
租賃資產	0.00	0.00	0.00	

國立臺東專科學校校務基金

~13~

現金流量決算表

第 2 頁

中華民國 99 年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
租賃權益改良	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	
流動資產淨減(淨增-)	0.00	-6,012,557.00	-6,012,557.00	
流動負債淨增(淨減-)	0.00	-13,847,443.00	-13,847,443.00	
業務活動之淨現金流入(流出-)	20,295,000.00	28,484,351.00	8,189,351.00	40.35
▼投資活動之現金流量	-13,337,000.00	-11,414,091.00	1,922,909.00	-14.42
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	
減少長期投資	0.00	0.00	0.00	
減少長期應收款	0.00	0.00	0.00	
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	
什項設備	0.00	0.00	0.00	
購建中固定資產	0.00	0.00	0.00	
租賃資產	0.00	0.00	0.00	
租賃權益改良	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	

國立臺東專科學校校務基金

現金流量決算表

中華民國 99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	%
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	-9,337,000.00	-9,216,143.00	120,857.00	-1.29
增加固定資產	-9,337,000.00	-9,216,143.00	120,857.00	-1.29
固定資產之增置	-9,337,000.00	-9,216,143.00	120,857.00	-1.29
土地	0.00	0.00	0.00	
土地改良物	0.00	0.00	0.00	
房屋及建築	-900,000.00	-900,000.00	0.00	0.00
機械及設備	-6,432,000.00	-6,602,812.00	-170,812.00	2.66
交通及運輸設備	-270,000.00	-292,800.00	-22,800.00	8.44
什項設備	-1,735,000.00	-1,420,531.00	314,469.00	-18.13
購建中固定資產	0.00	0.00	0.00	
租賃資產	0.00	0.00	0.00	
租賃權益改良	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	-4,000,000.00	-2,197,948.00	1,802,052.00	-45.05
增加無形資產	-4,000,000.00	-2,197,948.00	1,802,052.00	-45.05
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-)	-13,337,000.00	-11,414,091.00	1,922,909.00	-14.42
▼融資活動之現金流量	12,229,000.00	14,837,536.00	2,608,536.00	21.33
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	81,528,526.00	81,528,526.00	
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	0.00	81,528,526.00	81,528,526.00	
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	12,229,000.00	12,229,000.00	0.00	0.00
增加基金	12,229,000.00	12,229,000.00	0.00	0.00
國庫撥款增置固定資產	9,137,000.00	9,137,000.00	0.00	0.00

國立臺東專科學校校務基金

~15~

現金流量決算表

第 4頁

中華民國 99年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
國庫撥款償還貸款	0.00	0.00	0.00	
國庫增撥無形資產	3,092,000.00	3,092,000.00	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	-78,919,990.00	-78,919,990.00	
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	-78,919,990.00	-78,919,990.00	
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	
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-)	12,229,000.00	14,837,536.00	2,608,536.00	21.33
▼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-)	19,187,000.00	31,907,796.00	12,720,796.00	66.30
▼期初現金及約當現金	75,978,000.00	145,126,341.00	69,148,341.00	91.01
▼期末現金及約當現金	95,165,000.00	177,034,137.00	81,869,137.00	86.03
▼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	50,000.00	0.00	-50,000.00	-100.00
撥入固定資產明細(+)	500,000.00	0.00	-500,000.00	-100.00
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	500,000.00	0.00	-500,000.00	-100.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	
什項設備	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 99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	
撥出固定資產明細(-)	-450,000.00	0.00	450,000.00	-100.00
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	-450,000.00	0.00	450,000.00	-100.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	
什項設備	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	41,626,444.00	41,626,444.00	
受贈固定資產明細	0.00	41,626,444.00	41,626,444.00	
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	2,092,000.00	2,092,000.00	
機械及設備	0.00	31,230,629.00	31,230,629.00	
交通及運輸設備	0.00	1,156,600.00	1,156,600.00	
什項設備	0.00	7,147,215.00	7,147,215.00	
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，變更爲非公用財產，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增加(+)或減少(-)之金額	0.00	0.00	0.00	

國立臺東專科學校校務基金

~17~

現金流量決算表

第 6 頁

中華民國 99 年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
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	
什項設備	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	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(+)-之數	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	
固定資產與應付未付數同額增(+)-減(-)-之金額	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	
什項設備	0.00	0.00	0.00	
購建中固定資產	0.00	0.00	0.00	
租賃資產	0.00	0.00	0.00	
租賃權益改良	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	
什項設備	0.00	0.00	0.00	
購建中固定資產	0.00	0.00	0.00	
租賃資產	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 99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	%
租賃權益改良	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	
什項設備	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	0.00	0.00	
其他準備金與受贈公積同額增加之 金額(+)	0.00	0.00	0.00	
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	
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	
什項設備	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	23,400.00	23,400.00	
受贈無形資產與受贈公積同額增加 之金額(+)	0.00	23,400.00	23,400.00	
受贈無形資產與受贈公積同額減少 之金額(-)	0.00	0.00	0.00	
代管資產與應付代管資產同額增加 (+)或減少(-)之金額	0.00	-20,479,354.00	-20,479,354.00	

國立臺東專科學校校務基金

~19~

現金流量決算表

第 8 頁

中華民國 99 年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0.00	613,575.00	613,575.00	
代管資產與應付代管資產同額減少之金額(-)	0.00	-21,092,929.00	-21,092,929.00	
長期股權投資與受贈公積同額增加(+)-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加(+)-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(+)-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減少(-)金額	0.00	0.00	0.00	
遞延費用及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(+)-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	
應付代管資產轉列受贈公積數	0.00	6,964,907.00	6,964,907.00	
其他準備金與預收收入同額增加(+)-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	
機械及設備	0.00	0.00	0.00	
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	
什項設備	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加(+)-減(-)數	0.00	0.00	0.00	

國立臺東專科學校校務基金

平 衡 表

中華民國 99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	686,299,988.00	100.00	664,135,743.00	100.00	22,164,245.00	3.34
流動資產	185,191,782.00	26.98	147,271,429.00	22.17	37,920,353.00	25.75
現金	177,034,137.00	25.80	145,126,341.00	21.85	31,907,796.00	21.99
銀行存款	177,034,137.00	25.80	145,126,341.00	21.85	31,907,796.00	21.99
應收款項	464,445.00	0.07	1,706,591.00	0.26	-1,242,146.00	-72.79
應收利息	6,525.00	0.00	3,070.00	0.00	3,455.00	112.54
其他應收款	457,920.00	0.07	1,703,521.00	0.26	-1,245,601.00	-73.12
預付款項	7,693,200.00	1.12	438,497.00	0.07	7,254,703.00	1654.45
預付費用	7,693,200.00	1.12	438,497.00	0.07	7,254,703.00	1654.45
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,955,504.00	0.28	1,955,504.00	0.29	0.00	0.00
準備金	1,955,504.00	0.28	1,955,504.00	0.29	0.00	0.00
其他準備金	1,955,504.00	0.28	1,955,504.00	0.29	0.00	0.00
固定資產	160,955,783.00	23.45	144,340,300.00	21.73	16,615,483.00	11.51
土地改良物	826,336.00	0.12	862,792.00	0.13	-36,456.00	-4.23
土地改良物	911,400.00	0.13	911,400.00	0.14	0.00	0.00
累計折舊-土地改良物(-)	-85,064.00	-0.01	-48,608.00	-0.01	-36,456.00	75.00
房屋及建築	5,615,811.00	0.82	2,763,943.00	0.42	2,851,868.00	103.18
房屋及建築	5,866,439.00	0.85	2,874,439.00	0.43	2,992,000.00	104.09
累計折舊-房屋及建築(-)	-250,628.00	-0.04	-110,496.00	-0.02	-140,132.00	126.82
機械及設備	108,086,409.00	15.75	96,857,691.00	14.58	11,228,718.00	11.59
機械及設備	238,565,988.00	34.76	212,323,149.00	31.97	26,242,839.00	12.36
累計折舊-機械及設備(-)	-130,479,579.00	-19.01	-115,465,458.00	-17.39	-15,014,121.00	13.00
交通及運輸設備	7,162,750.00	1.04	7,356,774.00	1.11	-194,024.00	-2.64
交通及運輸設備	15,270,461.00	2.23	16,240,270.00	2.45	-969,809.00	-5.97
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-8,107,711.00	-1.18	-8,883,496.00	-1.34	775,785.00	-8.73
什項設備	39,264,477.00	5.72	36,499,100.00	5.50	2,765,377.00	7.58
什項設備	84,164,993.00	12.26	81,783,279.00	12.31	2,381,714.00	2.91
累計折舊-什項設備(-)	-44,900,516.00	-6.54	-45,284,179.00	-6.82	383,663.00	-0.85
無形資產	7,903,185.00	1.15	12,130,003.00	1.83	-4,226,818.00	-34.85
無形資產	7,903,185.00	1.15	12,130,003.00	1.83	-4,226,818.00	-34.85
電腦軟體	7,903,185.00	1.15	12,130,003.00	1.83	-4,226,818.00	-34.85
遞延借項	2,802,071.00	0.41	3,502,583.00	0.53	-700,512.00	-20.00
遞延費用	2,802,071.00	0.41	3,502,583.00	0.53	-700,512.00	-20.00
遞延費用	2,802,071.00	0.41	3,502,583.00	0.53	-700,512.00	-20.00
其他資產	327,491,663.00	47.72	354,935,924.00	53.44	-27,444,261.00	-7.73
什項資產	327,491,663.00	47.72	354,935,924.00	53.44	-27,444,261.00	-7.73
代管資產	354,895,948.00	51.71	376,702,307.00	56.72	-21,806,359.00	-5.79
累計折舊-代管資產(-)	-27,404,285.00	-3.99	-21,766,383.00	-3.28	-5,637,902.00	25.90

單位:新臺幣元

第 1 頁

[illegible]

國立臺東專科學校校務基金

平 衡 表

中華民國 99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	%
合 計	686,299,988.00	100.00	664,135,743.00	100.00	22,164,245.00	3.34

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 \$1,310,462.00 上年度決算數為 \$694,977.00
2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 \$1,310,462.00 上年度決算數為 \$694,977.00

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	686,299,988.00	100.00	664,135,743.00	100.00	22,164,245.00	3.34

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 99 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	327,795,000.00	383,954,654.00	56,159,654.00	17.13	
教學收入	45,477,000.00	59,016,482.00	13,539,482.00	29.77	
學雜費收入	51,238,000.00	62,061,042.00	10,823,042.00	21.12	二專及五專部學生人數增加,故收入增加。
學雜費減免(-)	-6,661,000.00	-9,808,068.00	-3,147,068.00	47.25	係因低收入、身心障礙學生、卹內軍公教遺族公費生及清寒前三名學生減免學雜費學生增加所致。
建教合作收入	800,000.00	6,413,816.00	5,613,816.00	701.73	係因委辦計畫增加所致。
推廣教育收入	100,000.00	349,692.00	249,692.00	249.69	係因推廣教育招生班別增加致收入增加。
其他業務收入	282,318,000.00	324,938,172.00	42,620,172.00	15.10	
學校教學研究補助收入	272,968,000.00	272,968,000.00	0.00	0.00	
其他補助收入	9,000,000.00	51,378,462.00	42,378,462.00	470.87	係因教育部及各政府機關補助98年度計畫,計畫時間至99年度及因本校積極爭取各單位補助計畫所致。
雜項業務收入	350,000.00	591,710.00	241,710.00	69.06	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	2,515,000.00	6,775,774.00	4,260,774.00	169.41	
財務收入	50,000.00	190,045.00	140,045.00	280.09	
利息收入	50,000.00	190,045.00	140,045.00	280.09	係定期存款及專戶利息收入增加所致。
其他業務外收入	2,465,000.00	6,585,729.00	4,120,729.00	167.17	
資產使用及權利金收入	1,950,000.00	3,191,927.00	1,241,927.00	63.69	係因場地租借其他單位、學生宿舍收入等收入。
受贈收入	0.00	479,193.00	479,193.00		係因社會人士及廠商捐贈獎學金所致。
賠(補)償收入	0.00	20,641.00	20,641.00		係因學生破壞本校公物賠償等收入。
違規罰款收入	15,000.00	239,687.00	224,687.00	1497.91	係因廠商違約罰款及圖書館逾期罰款增加所致。
雜項收入	500,000.00	2,654,281.00	2,154,281.00	430.86	係因高職部學生電腦使用費、廢品拍賣及資源回收等收入。
合 計	330,310,000.00	390,730,428.00	60,420,428.00	18.29	

國立臺東專科學校校務基金

教學成本明細表

中華民國 99年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
教學成本	228,864,000.00	900,000.00	229,764,000.00	260,949,510.00
教學研究及訓輔成本	228,864,000.00		228,864,000.00	260,949,510.00
用人費用	196,675,000.00		196,675,000.00	194,973,866.00
正式員額薪資	139,531,000.00		139,531,000.00	138,065,795.00
聘僱及兼職人員薪資	4,188,000.00		4,188,000.00	6,791,182.00
超時工作報酬	1,904,000.00		1,904,000.00	1,873,754.00
津貼				72,450.00
獎金	28,251,000.00		28,251,000.00	24,365,558.00
退休及卹償金	10,741,000.00		10,741,000.00	9,975,593.00
福利費	12,060,000.00		12,060,000.00	13,829,534.00
服務費用	7,414,000.00		7,414,000.00	14,883,669.00
水電費	70,000.00		70,000.00	192,337.00
郵電費	150,000.00		150,000.00	86,552.00
旅運費	1,244,000.00		1,244,000.00	1,687,298.00
印刷裝訂與廣告費	811,000.00		811,000.00	938,471.00
修理保養及保固費	970,000.00		970,000.00	5,272,818.00
保險費	50,000.00		50,000.00	184,013.00
一般服務費	1,749,000.00		1,749,000.00	2,508,411.00
專業服務費	2,370,000.00		2,370,000.00	4,013,769.00
材料及用品費	7,584,000.00		7,584,000.00	10,675,622.00
使用材料費	7,134,000.00		7,134,000.00	3,307,408.00
用品消耗	450,000.00		450,000.00	7,368,214.00
租金與利息	609,000.00		609,000.00	859,999.00
地租及水租				34,000.00
機器租金	429,000.00		429,000.00	248,900.00
交通及運輸設備租金	180,000.00		180,000.00	463,599.00
什項設備租金				113,500.00
折舊、折耗及攤銷	15,097,000.00		15,097,000.00	38,799,247.00
土地改良物折舊				36,456.00

算 數		比 較 增 減		備 註
5項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
6,813,165.00	267,762,675.00	37,998,675.00	16.54	
1,390,287.00	262,339,797.00	33,475,797.00	14.63	係因教育部及其他補助單位補助款增加，支出相對增加及核實支出專科部教師兼任導師鐘點等費用所致。
1,353,760.00	196,327,626.00	-347,374.00	-0.18	
1,353,760.00	139,419,555.00	-111,445.00	-0.08	
	6,791,182.00	2,603,182.00	62.16	
	1,873,754.00	-30,246.00	-1.59	
	72,450.00	72,450.00	0.00	
	24,365,558.00	-3,885,442.00	-13.75	
	9,975,593.00	-765,407.00	-7.13	
	13,829,534.00	1,769,534.00	14.67	
31,708.00	14,915,377.00	7,501,377.00	101.18	
	192,337.00	122,337.00	174.77	
	86,552.00	-63,448.00	-42.30	
8,308.00	1,695,606.00	451,606.00	36.30	一、國內旅費：本年度預算數834,000元，決算數1,503,284元，係因教育部及其他補助計畫增加致支出相對增加。 二、國外旅費：本年度預算數200,000元，決算數139,860元，覈實支出。
11,750.00	950,221.00	139,221.00	17.17	一、廣(公)告費：本年度預算數68,000元，決算數181,700元，係補助招生補助款增加，支出相對增加。 二、業務宣導費：本年度預算數43,000元，決算數121,675元，係補助招生補助款增加，支出相對增加。
8,650.00	5,281,468.00	4,311,468.00	444.48	係因執行教育部補助校園整修計畫，支出相對增加所致。
	184,013.00	134,013.00	268.03	
	2,508,411.00	759,411.00	43.42	
3,000.00	4,016,769.00	1,646,769.00	69.48	
4,819.00	10,680,441.00	3,096,441.00	40.83	
750.00	3,308,158.00	-3,825,842.00	-53.63	
4,069.00	7,372,283.00	6,922,283.00	1,538.29	
	859,999.00	250,999.00	41.21	
	34,000.00	34,000.00	0.00	
	248,900.00	-180,100.00	-41.98	
	463,599.00	283,599.00	157.56	
	113,500.00	113,500.00	0.00	
	38,799,247.00	23,702,247.00	157.00	
	36,456.00	36,456.00	0.00	

國立臺東專科學校校務基金

教學成本明細表

中華民國 99年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
房屋折舊				140,132.00
機械及設備折舊	8,381,000.00		8,381,000.00	21,559,070.00
交通及運輸設備折舊	633,000.00		633,000.00	1,323,302.00
什項設備折舊	5,783,000.00		5,783,000.00	4,801,521.00
代管資產折舊				6,964,907.00
攤銷	300,000.00		300,000.00	3,973,859.00
稅捐與規費(強制費)				156,250.00
消費與行為稅				26,440.00
規費				129,810.00
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	1,485,000.00		1,485,000.00	600,857.00
會費	50,000.00		50,000.00	41,000.00
競賽及交流活動費	1,435,000.00		1,435,000.00	559,857.00
建教合作成本		820,000.00	820,000.00	
用人費用				
聘僱及兼職人員薪資				
服務費用		420,000.00	420,000.00	
水電費				
郵電費				
旅運費		40,000.00	40,000.00	
印刷裝訂與廣告費				
修理保養及保固費				
保險費				
一般服務費		200,000.00	200,000.00	
專業服務費		180,000.00	180,000.00	
材料及用品費		280,000.00	280,000.00	
使用材料費		200,000.00	200,000.00	
用品消耗		80,000.00	80,000.00	
租金與利息				
地租及水租				
交通及運輸設備租金				
什項設備租金				
折舊、折耗及攤銷		120,000.00	120,000.00	
什項設備折舊		120,000.00	120,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費				
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)				

算 數		比 較 增 減		備 註
5項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
	140,132.00	140,132.00	0.00	
	21,559,070.00	13,178,070.00	157.24	
	1,323,302.00	690,302.00	109.05	
	4,801,521.00	-981,479.00	-16.97	
	6,964,907.00	6,964,907.00	0.00	
	3,973,859.00	3,673,859.00	1,224.62	
	156,250.00	156,250.00	0.00	
	26,440.00	26,440.00	0.00	
	129,810.00	129,810.00	0.00	
	600,857.00	-884,143.00	-59.54	
	41,000.00	-9,000.00	-18.00	
	559,857.00	-875,143.00	-60.99	
5,149,247.00	5,149,247.00	4,329,247.00	527.96	係因委辦計畫增加,支出相對增加所致。
852,390.00	852,390.00	852,390.00	0.00	
852,390.00	852,390.00	852,390.00	0.00	
2,753,813.00	2,753,813.00	2,333,813.00	555.67	
54,490.00	54,490.00	54,490.00	0.00	
18,576.00	18,576.00	18,576.00	0.00	
416,362.00	416,362.00	376,362.00	940.91	一、國內旅費：本年度預算數40,000元，決算數287,396元，係因補助計畫增加致支出相對增加。 二、國外旅費：本年度預算數0元，決算數128,966元，係因計畫增加致支出增加。
492,871.00	492,871.00	492,871.00	0.00	
36,200.00	36,200.00	36,200.00	0.00	
18,225.00	18,225.00	18,225.00	0.00	
1,091,740.00	1,091,740.00	891,740.00	445.87	
625,349.00	625,349.00	445,349.00	247.42	
1,266,230.00	1,266,230.00	986,230.00	352.23	
146,165.00	146,165.00	-53,835.00	-26.92	
1,120,065.00	1,120,065.00	1,040,065.00	1,300.08	
224,314.00	224,314.00	224,314.00	0.00	
45,480.00	45,480.00	45,480.00	0.00	
121,300.00	121,300.00	121,300.00	0.00	
57,534.00	57,534.00	57,534.00	0.00	
		-120,000.00	-100.00	
		-120,000.00	-100.00	
52,500.00	52,500.00	52,500.00	0.00	
52,500.00	52,500.00	52,500.00	0.00	

國立臺東專科學校校務基金

教學成本明細表

中華民國 99年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
推廣教育成本		80,000.00	80,000.00	
服務費用		66,000.00	66,000.00	
水電費		16,000.00	16,000.00	
旅運費				
印刷裝訂與廣告費				
一般服務費				
專業服務費		50,000.00	50,000.00	
材料及用品費		14,000.00	14,000.00	
使用材料費				
用品消耗		14,000.00	14,000.00	

算 數		比 較 增 減		備 註
5項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
273,631.00	273,631.00	193,631.00	242.04	係因推廣教育計畫收入增加,支出相對增加所致。
201,220.00	201,220.00	135,220.00	204.88	
		-16,000.00	-100.00	
11,520.00	11,520.00	11,520.00	0.00	
31,100.00	31,100.00	31,100.00	0.00	一、廣(公)告費:本年度預算數0元,決算數13,200元,係因推廣教育計畫增加,支出相對增加所致。 二、業務宣導費:本年度預算數0元,決算數3,500元,係因推廣教育計畫增加,支出相對增加所致。
20,800.00	20,800.00	20,800.00	0.00	
137,800.00	137,800.00	87,800.00	175.60	
72,411.00	72,411.00	58,411.00	417.22	
30,149.00	30,149.00	30,149.00	0.00	
42,262.00	42,262.00	28,262.00	201.87	

國立臺東專科學校校務基金

其他業務成本明細表

中華民國 99年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
其他業務成本	24,900,000.00		24,900,000.00	27,006,588.00
學生公費及獎勵金	24,900,000.00		24,900,000.00	27,006,588.00
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	24,900,000.00		24,900,000.00	27,006,588.00
捐助、補助與獎助	24,900,000.00		24,900,000.00	27,006,588.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
467,557.00	27,474,145.00	2,574,145.00	10.34	
467,557.00	27,474,145.00	2,574,145.00	10.34	係核實支出高職部原住民學生獎助學金及因委辦計畫增加,支出相對增加所致。
467,557.00	27,474,145.00	2,574,145.00	10.34	
467,557.00	27,474,145.00	2,574,145.00	10.34	

國立臺東專科學校校務基金

管理及總務費用明細表

中華民國 99年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
管理及總務費用	72,896,000.00		72,896,000.00	91,906,286.00
管理費用及總務費用	72,896,000.00		72,896,000.00	91,906,286.00
用人費用	60,675,000.00		60,675,000.00	50,081,770.00
正式員額薪資	36,590,000.00		36,590,000.00	30,011,224.00
超時工作報酬	1,345,000.00		1,345,000.00	1,007,366.00
獎金	14,637,000.00		14,637,000.00	11,133,341.00
退休及卹償金	2,677,000.00		2,677,000.00	3,497,415.00
福利費	5,424,000.00		5,424,000.00	4,429,032.00
提繳費	2,000.00		2,000.00	3,392.00
服務費用	6,287,000.00		6,287,000.00	30,693,526.00
水電費	3,000,000.00		3,000,000.00	6,009,565.00
郵電費	505,000.00		505,000.00	1,181,551.00
旅運費	220,000.00		220,000.00	666,022.00
印刷裝訂與廣告費	248,000.00		248,000.00	108,107.00
修理保養及保固費	1,159,000.00		1,159,000.00	17,856,725.00
保險費	105,000.00		105,000.00	57,034.00
一般服務費	110,000.00		110,000.00	1,960,359.00
專業服務費	540,000.00		540,000.00	2,457,001.00
公共關係費	400,000.00		400,000.00	397,162.00
材料及用品費	505,000.00		505,000.00	917,721.00
使用材料費	315,000.00		315,000.00	202,826.00
用品消耗	190,000.00		190,000.00	714,895.00
租金與利息	450,000.00		450,000.00	602,000.00
地租及水租	50,000.00		50,000.00	
機器租金	400,000.00		400,000.00	602,000.00
折舊、折耗及攤銷	4,929,000.00		4,929,000.00	9,439,200.00
機械及設備折舊	3,255,000.00		3,255,000.00	4,977,813.00
交通及運輸設備折舊				320,122.00
什項設備折舊	1,176,000.00		1,176,000.00	966,446.00
攤銷	498,000.00		498,000.00	3,174,819.00
稅捐與規費(強制費)	50,000.00		50,000.00	85,669.00
消費與行為稅				7,120.00
規費	50,000.00		50,000.00	78,549.00
其他				86,400.00
其他費用				86,400.00

算 數		比 較 增 減		備 註
5項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
	91,906,286.00	19,010,286.00	26.08	
	91,906,286.00	19,010,286.00	26.08	因教育部及其他補助計畫增加致支出相對增加。
	50,081,770.00	-10,593,230.00	-17.46	係因編制職員員額尚未全數進用所致。
	30,011,224.00	-6,578,776.00	-17.98	
	1,007,366.00	-337,634.00	-25.10	
	11,133,341.00	-3,503,659.00	-23.94	
	3,497,415.00	820,415.00	30.65	
	4,429,032.00	-994,968.00	-18.34	
	3,392.00	1,392.00	69.60	
	30,693,526.00	24,406,526.00	388.21	
	6,009,565.00	3,009,565.00	100.32	
	1,181,551.00	676,551.00	133.97	
	666,022.00	446,022.00	202.74	國內旅費：本年度預算數200,000元，決算數664,126元，因計畫增加致支出相對增加。
	108,107.00	-139,893.00	-56.41	一、廣(公)告費：本年度預算數20,000元，決算數0元，覈實支出。 二、業務宣導費：本年度預算數8,000元，決算數0元，覈實支出。
	17,856,725.00	16,697,725.00	1,440.70	
	57,034.00	-47,966.00	-45.68	
	1,960,359.00	1,850,359.00	1,682.14	
	2,457,001.00	1,917,001.00	355.00	
	397,162.00	-2,838.00	-0.71	公共關係費：本年度預算數400,000元，決算數397,162元，係撙節支出。
	917,721.00	412,721.00	81.73	
	202,826.00	-112,174.00	-35.61	
	714,895.00	524,895.00	276.26	
	602,000.00	152,000.00	33.78	
		-50,000.00	-100.00	
	602,000.00	202,000.00	50.50	
	9,439,200.00	4,510,200.00	91.50	
	4,977,813.00	1,722,813.00	52.93	
	320,122.00	320,122.00	0.00	
	966,446.00	-209,554.00	-17.82	
	3,174,819.00	2,676,819.00	537.51	
	85,669.00	35,669.00	71.34	
	7,120.00	7,120.00	0.00	
	78,549.00	28,549.00	57.10	
	86,400.00	86,400.00	0.00	
	86,400.00	86,400.00	0.00	

國立臺東專科學校校務基金

其他業務費用明細表

中華民國 99年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
其他業務費用	275,000.00		275,000.00	219,932.00
雜項業務費用	275,000.00		275,000.00	219,932.00
服務費用	275,000.00		275,000.00	219,932.00
專業服務費	275,000.00		275,000.00	219,932.00

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
	219,932.00	-55,068.00	-20.02	
	219,932.00	-55,068.00	-20.02	係撙節支出。
	219,932.00	-55,068.00	-20.02	
	219,932.00	-55,068.00	-20.02	

國立臺東專科學校校務基金

其他業務外費用明細表

中華民國 99年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
其他業務外費用	475,000.00	2,000,000.00	2,475,000.00	19,777.00
雜項費用	475,000.00	2,000,000.00	2,475,000.00	19,777.00
服務費用	325,000.00	1,655,000.00	1,980,000.00	16,626.00
水電費	200,000.00	430,000.00	630,000.00	
印刷裝訂與廣告費	70,000.00	220,000.00	290,000.00	
修理保養及保固費	55,000.00	905,000.00	960,000.00	8,226.00
一般服務費		100,000.00	100,000.00	
專業服務費				8,400.00
材料及用品費	150,000.00	196,000.00	346,000.00	
使用材料費	150,000.00		150,000.00	
用品消耗		196,000.00	196,000.00	
租金與利息				3,151.00
機器租金				3,151.00
折舊、折耗及攤銷		149,000.00	149,000.00	
機械及設備折舊		149,000.00	149,000.00	
什項設備折舊				
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費				
競賽及交流活動費				
短絀、賠償與保險給付				
各項短絀				

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
3,343,951.00	3,363,728.00	888,728.00	35.91	
3,343,951.00	3,363,728.00	888,728.00	35.91	核實支出校聘臨時人員薪資致超出 預算數。
3,091,635.00	3,108,261.00	1,128,261.00	56.98	
		-630,000.00	-100.00	
		-290,000.00	-100.00	
3,000.00	11,226.00	-948,774.00	-98.83	
3,088,635.00	3,088,635.00	2,988,635.00	2,988.64	
	8,400.00	8,400.00	0.00	
77,099.00	77,099.00	-268,901.00	-77.72	
1,590.00	1,590.00	-148,410.00	-98.94	
75,509.00	75,509.00	-120,491.00	-61.48	
	3,151.00	3,151.00	0.00	
	3,151.00	3,151.00	0.00	
33,860.00	33,860.00	-115,140.00	-77.28	
33,080.00	33,080.00	-115,920.00	-77.80	
780.00	780.00	780.00	0.00	
72,975.00	72,975.00	72,975.00	0.00	
72,975.00	72,975.00	72,975.00	0.00	
68,382.00	68,382.00	68,382.00	0.00	
68,382.00	68,382.00	68,382.00	0.00	

國立臺東專科學校校務基金
資產折舊明細表
中華民國 99年度

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
原值	911,400.00	2,874,439.00	212,323,149.00	16,240,270.00	81,783,279.00
減：以前年度已提折舊數	48,608.00	110,496.00	115,465,458.00	8,883,496.00	45,284,179.00
上年度期末帳面價值	862,792.00	2,763,943.00	96,857,691.00	7,356,774.00	36,499,100.00
加：本年度新增資產價值		2,992,000.00	37,833,441.00	1,449,400.00	8,567,746.00
減：本年度減少資產價值			34,760.00		33,622.00
加減：調整欄					
減：本年度提列折舊數	36,456.00	140,132.00	26,569,963.00	1,643,424.00	5,768,747.00
本年度期末帳面價值	826,336.00	5,615,811.00	108,086,409.00	7,162,750.00	39,264,477.00
本年度提列折舊數	36,456.00	140,132.00	26,569,963.00	1,643,424.00	5,768,747.00
教學成本	36,456.00	140,132.00	21,559,070.00	1,323,302.00	4,801,521.00
管理及總務費用			4,977,813.00	320,122.00	966,446.00
其他業務外費用			33,080.00		780.00
合 計	36,456.00	140,132.00	26,569,963.00	1,643,424.00	5,768,747.00

一、本年度新增資產價值包括：

1. 本年度增置房屋建築90萬元、機械及設備660萬2,812元、交通及運輸設備29萬2,800元、雜項設備142萬0,531元。
2. 本年度受贈資產增加房屋及建築209萬2,000元、機械及設備3,123萬0,629元、交通及運輸設備115萬6,600元及雜項設備714萬7,215元。

二、本年度減少資產價值包括：

1. 財產報廢：機設及設備及累計折舊-機械及設備同額減列1,154萬6,702元，交通及運輸設備及累計折舊-交通及運輸設備同額減列241萬9,209元及雜項設備及累計折舊-什項設備同額減列615萬0,655元。

2. 資產短絀：

- (1) 報廢未達使用年限之眷屬宿舍及舊建築科館2棟建物，減少代管資產-房屋及建築167萬0,959元，係沖轉代管資產-房屋及建築299萬7,964元及累計折舊代管資產132萬7,005元之差額(依教育部99年8月19日台總(一)字第0990139313號函及99年6月11日台總(一)字第0990098112號函辦理)。
 - (2) 因國科會計畫購入設備移撥至臺北藝術大學致產生資產短絀6萬8,382元，計機械及設備3萬4,760元及什項設備3萬3,622元。
- 三、98年度代管資產-土地：1億4,062萬9,080元。99年度代管資產-土地：1億2,182萬0,685元(依99年度公告地價調整土地價值，減列1,942萬1,970元(依審計部教育農林審計處99年5月13日審教處一字第0990001190號函辦理)及無償撥用土地增加61萬3,575元，計有台東市東農段511-1地號土地2筆，計3萬3,075元(依行政院98年12月4日院授財產接字第0980033333號函核准撥用)及永樂段534-23、606-2及606-03地號土地3筆，計58萬0,500元(依行政院99年12月3日院授財產接字第09900387170號函及99年10月25日院授財產接字第09900342330號函核准撥用)。

單位:新臺幣元 第 1 頁

租賃資產	租賃權益 改良	非 業 務 資 產	什項資產	合 計
			236,073,227.00	550,205,764.00
			21,766,383.00	191,558,620.00
			214,306,844.00	358,647,144.00
				50,842,587.00
			1,670,959.00	1,739,341.00
			6,964,907.00	41,123,629.00
			205,670,978.00	366,626,761.00
			6,964,907.00	41,123,629.00
			6,964,907.00	34,825,388.00
				6,264,381.00
				33,860.00
			6,964,907.00	41,123,629.00

國立臺東專科學校校務基金
資產報廢明細表
 中華民國 99年度

項 目	決 算 數				
	帳 面 價 值			殘餘價值	報廢短絀
	成 本 或 重估價值	已 提 折舊額	淨 額		
固定資產	20,116,566	20,116,566	0	0	0
機械及設備	11,546,702	11,546,702	0	0	0
交通及運輸設備	2,419,209	2,419,209	0	0	0
什項設備	6,150,655	6,150,655	0	0	0

本年度財產報廢包括：

1. 機設及設備及累計折舊-機械及設備同額減列1,154萬6,702元。
2. 交通及運輸設備及累計折舊-交通及運輸設備同額減列241萬9,209元。
3. 雜項設備及累計折舊-什項設備同額減列615萬0,655元。
4. 報廢未達使用年限之眷屬宿舍及舊建築科館2棟建物，減少代管資產-房屋及建築299萬7,964元及累計折舊代管資產132萬7,005元(依教育部99年8月19日台總(一)字第0990139313號函及99年6月11日台總(一)字第0990098112號函辦理)。

單位:新臺幣元

報廢損失 預算數	比 較 增 減	
	金 額	%
0	0	
0	0	
0	0	
0	0	

國立臺東專科學校校務基金
國庫撥補款明細表

中華民國 99 年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國庫增撥基金數	12,229,000.00	12,229,000.00	0.00	
國庫增撥數	12,229,000.00	12,229,000.00	0.00	國庫現金增撥數，係增置房屋及建築900,000元、機械及設備6,232,000元、交通及運輸設備270,000元、什項設備1,735,000元及增置無形資產3,092,000元，合計12,229,000元。
合 計	12,229,000.00	12,229,000.00	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 99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	9,337,000.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	900,000.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	900,000.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	6,432,000.00	0.00	171,000.00
機械及設備	0.00	6,432,000.00	0.00	171,000.00
交通及運輸設備	0.00	270,000.00	0.00	23,000.00
交通及運輸設備	0.00	270,000.00	0.00	23,000.00
什項設備	0.00	1,735,000.00	0.00	-194,000.00
什項設備	0.00	1,735,000.00	0.00	-194,000.00
小 計	0.00	9,337,000.00	0.00	0.00
撥入受贈及整理	0.00	500,000.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	500,000.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	500,000.00	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
小 計	0.00	500,000.00	0.00	0.00
合 計	0.00	9,837,000.00	0.00	0.00
政府補助及學雜費等收入支應				
固定資產之增置	0.00	9,337,000.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	900,000.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	900,000.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	6,432,000.00	0.00	171,000.00
機械及設備	0.00	6,432,000.00	0.00	171,000.00
交通及運輸設備	0.00	270,000.00	0.00	23,000.00

單位:新臺幣元 第 1頁

合 計	決 算 數	比 較 增 減	本 年 度 保 留 數	說 明
9,337,000.00	9,216,143.00	-120,857.00	0.00	
900,000.00	900,000.00	0.00	0.00	
900,000.00	900,000.00	0.00	0.00	
6,603,000.00	6,602,812.00	-188.00	0.00	政府補助及學雜費等收入: 因預算執行結果,依財物分類標準規定辦理歸類,由什項設備調整171,000元。
6,603,000.00	6,602,812.00	-188.00	0.00	
293,000.00	292,800.00	-200.00	0.00	政府補助及學雜費等收入: 因預算執行結果,依財物分類標準規定辦理歸類,由什項設備調整23,000元。
293,000.00	292,800.00	-200.00	0.00	
1,541,000.00	1,420,531.00	-120,469.00	0.00	政府補助及學雜費等收入: 因預算執行結果,依財物分類標準規定辦理歸類,調整-194,000元至交通及運輸設備及機械及設備。
1,541,000.00	1,420,531.00	-120,469.00	0.00	
9,337,000.00	9,216,143.00	-120,857.00	0.00	
500,000.00	41,626,444.00	41,126,444.00	0.00	
0.00	2,092,000.00	2,092,000.00	0.00	政府補助及學雜費等收入: 受贈房屋及建築2,092,000元。
0.00	2,092,000.00	2,092,000.00	0.00	
500,000.00	31,230,629.00	30,730,629.00	0.00	政府補助及學雜費等收入: 受贈機械及設備31,230,629元。
500,000.00	31,230,629.00	30,730,629.00	0.00	
0.00	1,156,600.00	1,156,600.00	0.00	政府補助及學雜費等收入: 受贈交通及運輸設備1,156,600元。
0.00	1,156,600.00	1,156,600.00	0.00	
0.00	7,147,215.00	7,147,215.00	0.00	政府補助及學雜費等收入: 受贈什項設備7,147,215元
0.00	7,147,215.00	7,147,215.00	0.00	
500,000.00	41,626,444.00	41,126,444.00	0.00	
9,837,000.00	50,842,587.00	41,005,587.00	0.00	
9,337,000.00	9,216,143.00	-120,857.00	0.00	
900,000.00	900,000.00	0.00	0.00	
900,000.00	900,000.00	0.00	0.00	
6,603,000.00	6,602,812.00	-188.00	0.00	因預算執行結果,依財物分類標準規定辦理歸類,由什項設備調整171,000元。
6,603,000.00	6,602,812.00	-188.00	0.00	
293,000.00	292,800.00	-200.00	0.00	因預算執行結果,依財物分類標準規定辦理歸類,由什項設備調整23,000元。

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 99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
交通及運輸設備	0.00	270,000.00	0.00	23,000.00
什項設備	0.00	1,735,000.00	0.00	-194,000.00
什項設備	0.00	1,735,000.00	0.00	-194,000.00
小 計	0.00	9,337,000.00	0.00	0.00
撥入受贈及整理	0.00	500,000.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	500,000.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	500,000.00	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
小 計	0.00	500,000.00	0.00	0.00
合 計	0.00	9,837,000.00	0.00	0.00
5 項自籌收入支應				
合 計	0.00	0.00	0.00	0.00

單位:新臺幣元 第 2頁

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本年度保留數	說 明
293,000.00	292,800.00	-200.00	0.00	
1,541,000.00	1,420,531.00	-120,469.00	0.00	因預算執行結果，依財物分類標準規定辦理歸類，調整-194,000元至交通及運輸設備及機械及設備。
1,541,000.00	1,420,531.00	-120,469.00	0.00	
9,337,000.00	9,216,143.00	-120,857.00	0.00	
500,000.00	41,626,444.00	41,126,444.00	0.00	
0.00	2,092,000.00	2,092,000.00	0.00	受贈房屋及建築2,092,000元。
0.00	2,092,000.00	2,092,000.00	0.00	
500,000.00	31,230,629.00	30,730,629.00	0.00	受贈機械及設備31,230,629元。
500,000.00	31,230,629.00	30,730,629.00	0.00	
0.00	1,156,600.00	1,156,600.00	0.00	受贈交通及運輸設備1,156,600元。
0.00	1,156,600.00	1,156,600.00	0.00	
0.00	7,147,215.00	7,147,215.00	0.00	受贈什項設備7,147,215元
0.00	7,147,215.00	7,147,215.00	0.00	
500,000.00	41,626,444.00	41,126,444.00	0.00	
9,837,000.00	50,842,587.00	41,005,587.00	0.00	
0.00	0.00	0.00	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 99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					
				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	占全部 計畫%
一般建築及設備計畫				0	9,337,000	0	0	9,337,000	
房屋及建築			99.01 99.12	0	900,000	0	0	900,000	
房屋及建築			99.01 99.12	0	900,000	0	0	900,000	
機械及設備			99.01 99.12	0	6,432,000	0	171,000	6,603,000	
機械及設備			99.01 99.12	0	6,432,000	0	171,000	6,603,000	
交通及運輸設備			99.01 99.12	0	270,000	0	23,000	293,000	
交通及運輸設備			99.01 99.12	0	270,000	0	23,000	293,000	
什項設備			99.01 99.12	0	1,735,000	0	-194,000	1,541,000	
什項設備			99.01 99.12	0	1,735,000	0	-194,000	1,541,000	
合 計				0	9,337,000	0	0	9,337,000	

單位:新臺幣元 第 1頁

截至本年度累計數		決 算 數				未達成或超預算之原因
金 額	占全部計畫%	本 年 度 金 額	本年度金額占可用預算數%	截至本年 度累計數 金 額	截至本年 度累計決 算數佔累 計預算數 %	
9,337,000		9,216,143	98.71	9,216,143	98.71	
900,000		900,000	100.00	900,000	100.00	
900,000		900,000	100.00	900,000	100.00	
6,603,000		6,602,812	100.00	6,602,812	100.00	
6,603,000		6,602,812	100.00	6,602,812	100.00	
293,000		292,800	99.93	292,800	99.93	
293,000		292,800	99.93	292,800	99.93	
1,541,000		1,420,531	92.18	1,420,531	92.18	
1,541,000		1,420,531	92.18	1,420,531	92.18	
9,337,000		9,216,143	98.71	9,216,143	98.71	

國立臺東專科學校校務基金
主要營運項目執行績效摘要表

中華民國 99年度

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
教學訓輔	人	2,212	228,864,000.00	2,408	262,339,797.00
大專院校	人	619	66,741,000.00	688	88,094,717.00
其他(國中、國小、高中職)	人	1,593	162,123,000.00	1,720	174,245,080.00

單位:新臺幣元 第 1頁

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
196	8.86	33,475,797.00	14.63	
69	11.15	21,353,717.00	31.99	一、係教育部及其他單位補助計劃增加所致。 二、因增加新設五專餐旅科致學生實際人數較預算數多。
127	7.97	12,122,080.00	7.48	一、係教育部及其他單位補助計劃增加所致。 二、高職日夜間部學生實際人數較預算學生人數多。

本 頁 空 白

**國立臺東專科學校校務基金
基金數額增減明細表**

中華民國 99年12月31日

~55~

第 1頁

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	132,995,000.00	132,494,216.00	-500,784.00	
加：	0.00	0.00	0.00	
以前年度公積撥充	0.00	0.00	0.00	
賸餘撥充	0.00	0.00	0.00	
以代管國有財產撥充	0.00	0.00	0.00	
國庫增撥數	12,229,000.00	12,229,000.00	0.00	係現金增撥購置房屋及建築900,000元、機械及設備6,232,000元、交通及運輸設備270,000元、什項設備1,735,000元及無形資產3,092,000元，合計12,229,000元。
其他	500,000.00	0.00	-500,000.00	
減：	0.00	0.00	0.00	
填補短絀	0.00	0.00	0.00	
解繳國庫	0.00	0.00	0.00	
其他	-450,000.00	0.00	450,000.00	
期末基金數額	145,274,000.00	144,723,216.00	-550,784.00	

國立臺東專科學校校務基金

用人費用彙計表

中華民國 99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	176,121,000	0	3,249,000	0	42,888,000	13,418,000	0
教學成本	139,531,000	0	1,904,000	0	28,251,000	10,741,000	0
正式人員	139,531,000	0	1,904,000	0	28,251,000	10,741,000	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	36,590,000	0	1,345,000	0	14,637,000	2,677,000	0
正式人員	36,590,000	0	1,345,000	0	14,637,000	2,677,000	0
合 計	176,121,000	0	3,249,000	0	42,888,000	13,418,000	0

單位:新臺幣元

數				
福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
17,484,000	2,000	253,162,000	4,188,000	257,350,000
12,060,000	0	192,487,000	4,188,000	196,675,000
12,060,000	0	192,487,000	0	192,487,000
0	0	0	4,188,000	4,188,000
5,424,000	2,000	60,675,000	0	60,675,000
5,424,000	2,000	60,675,000	0	60,675,000
17,484,000	2,000	253,162,000	4,188,000	257,350,000

國立臺東專科學校校務基金
用人費用彙計表(續)

中華民國 99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	169,430,779	0	2,881,120	72,450	35,498,899	13,473,008	0
教學成本	139,419,555	0	1,873,754	72,450	24,365,558	9,975,593	0
正式人員	139,419,555	0	1,873,754	72,450	24,365,558	9,975,593	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	30,011,224	0	1,007,366	0	11,133,341	3,497,415	0
正式人員	30,011,224	0	1,007,366	0	11,133,341	3,497,415	0
合 計	169,430,779	0	2,881,120	72,450	35,498,899	13,473,008	0

單位:新臺幣元

數				
福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
18,258,566	3,392	239,618,214	7,643,572	247,261,786
13,829,534	0	189,536,444	7,643,572	197,180,016
13,829,534	0	189,536,444	0	189,536,444
0	0	0	7,643,572	7,643,572
4,429,032	3,392	50,081,770	0	50,081,770
4,429,032	3,392	50,081,770	0	50,081,770
18,258,566	3,392	239,618,214	7,643,572	247,261,786

國立臺東專科學校校務基金
員工人數彙計表

中華民國 99年度

單位:人

第 1頁

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部份				
專任人員	60	50	-10	
職員	46	37	-9	
技工(駕駛)	8	7	-1	
工友	6	6	0	
教師人員	175	154	-21	
教師	175	154	-21	
兼任人員	30	87	57	
其他兼任人員	30	87	57	因應二專及五專新設餐旅科致增加兼職教師人數。
合 計	265	291	26	

本 頁 空 白

國立臺東專科學校校務基金

各項費用彙計表

中華民國 99年度

科 目 名 稱	本 年 度 預 算 數			本 年 度
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	
用人費用	257,350,000.00		257,350,000.00	245,055,636.00
正式員額薪資	176,121,000.00		176,121,000.00	168,077,019.00
聘僱及兼職人員薪資	4,188,000.00		4,188,000.00	6,791,182.00
超時工作報酬	3,249,000.00		3,249,000.00	2,881,120.00
津貼				72,450.00
獎金	42,888,000.00		42,888,000.00	35,498,899.00
退休及卹償金	13,418,000.00		13,418,000.00	13,473,008.00
福利費	17,484,000.00		17,484,000.00	18,258,566.00
提繳費	2,000.00		2,000.00	3,392.00
服務費用	14,301,000.00	2,141,000.00	16,442,000.00	45,813,753.00
水電費	3,270,000.00	446,000.00	3,716,000.00	6,201,902.00
郵電費	655,000.00		655,000.00	1,268,103.00
旅運費	1,464,000.00	40,000.00	1,504,000.00	2,353,320.00
印刷裝訂與廣告費	1,129,000.00	220,000.00	1,349,000.00	1,046,578.00
修理保養及保固費	2,184,000.00	905,000.00	3,089,000.00	23,137,769.00
保險費	155,000.00		155,000.00	241,047.00
一般服務費	1,859,000.00	300,000.00	2,159,000.00	4,468,770.00
專業服務費	3,185,000.00	230,000.00	3,415,000.00	6,699,102.00
公共關係費	400,000.00		400,000.00	397,162.00
材料及用品費	8,239,000.00	490,000.00	8,729,000.00	11,593,343.00
使用材料費	7,599,000.00	200,000.00	7,799,000.00	3,510,234.00
用品消耗	640,000.00	290,000.00	930,000.00	8,083,109.00
租金與利息	1,059,000.00		1,059,000.00	1,465,150.00
地租及水租	50,000.00		50,000.00	34,000.00
機器租金	829,000.00		829,000.00	854,051.00
交通及運輸設備租金	180,000.00		180,000.00	463,599.00
什項設備租金				113,500.00
折舊、折耗及攤銷	20,026,000.00	269,000.00	20,295,000.00	48,238,447.00
土地改良物折舊				36,456.00
房屋折舊				140,132.00
機械及設備折舊	11,636,000.00	149,000.00	11,785,000.00	26,536,883.00
交通及運輸設備折舊	633,000.00		633,000.00	1,643,424.00
什項設備折舊	6,959,000.00	120,000.00	7,079,000.00	5,767,967.00
代管資產折舊				6,964,907.00
攤銷	798,000.00		798,000.00	7,148,678.00
稅捐與規費(強制費)	50,000.00		50,000.00	241,919.00
消費與行為稅				33,560.00
規費	50,000.00		50,000.00	208,359.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	26,385,000.00		26,385,000.00	27,607,445.00
會費	50,000.00		50,000.00	41,000.00
捐助、補助與獎助	24,900,000.00		24,900,000.00	27,006,588.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				

單位:新臺幣元

決 算 數		比 較 增 減	
5項自籌 收入支應	合 計	金 額	%
2,206,150.00	247,261,786.00	-10,088,214.00	-3.92
1,353,760.00	169,430,779.00	-6,690,221.00	-3.80
852,390.00	7,643,572.00	3,455,572.00	82.51
	2,881,120.00	-367,880.00	-11.32
	72,450.00	72,450.00	0.00
	35,498,899.00	-7,389,101.00	-17.23
	13,473,008.00	55,008.00	0.41
	18,258,566.00	774,566.00	4.43
	3,392.00	1,392.00	69.60
6,078,376.00	51,892,129.00	35,450,129.00	215.61
54,490.00	6,256,392.00	2,540,392.00	68.36
18,576.00	1,286,679.00	631,679.00	96.44
436,190.00	2,789,510.00	1,285,510.00	85.47
535,721.00	1,582,299.00	233,299.00	17.29
47,850.00	23,185,619.00	20,096,619.00	650.59
18,225.00	259,272.00	104,272.00	67.27
4,201,175.00	8,669,945.00	6,510,945.00	301.57
766,149.00	7,465,251.00	4,050,251.00	118.60
	397,162.00	-2,838.00	-0.71
1,420,559.00	13,013,902.00	4,284,902.00	49.09
178,654.00	3,688,888.00	-4,110,112.00	-52.70
1,241,905.00	9,325,014.00	8,395,014.00	902.69
224,314.00	1,689,464.00	630,464.00	59.53
45,480.00	79,480.00	29,480.00	58.96
	854,051.00	25,051.00	3.02
121,300.00	584,899.00	404,899.00	224.94
57,534.00	171,034.00	171,034.00	0.00
33,860.00	48,272,307.00	27,977,307.00	137.85
	36,456.00	36,456.00	0.00
	140,132.00	140,132.00	0.00
33,080.00	26,569,963.00	14,784,963.00	125.46
	1,643,424.00	1,010,424.00	159.62
780.00	5,768,747.00	-1,310,253.00	-18.51
	6,964,907.00	6,964,907.00	0.00
	7,148,678.00	6,350,678.00	795.82
	241,919.00	191,919.00	383.84
	33,560.00	33,560.00	0.00
	208,359.00	158,359.00	316.72
593,032.00	28,200,477.00	1,815,477.00	6.88
	41,000.00	-9,000.00	-18.00
467,557.00	27,474,145.00	2,574,145.00	10.34
52,500.00	52,500.00	52,500.00	0.00

國立臺東專科學校校務基金

各項費用彙計表

中華民國 99年度

科 目 名 稱	本 年 度 預 算 數			本 年 度
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
競賽及交流活動費	1,435,000.00		1,435,000.00	559,857.00
短絀、賠償與保險給付				
各項短絀				
其他				86,400.00
其他費用				86,400.00
合 計	327,410,000.00	2,900,000.00	330,310,000.00	380,102,093.00

單位:新臺幣元

決 算 數		比 較 增 減	
5項自籌 收入支應	合 計	金 額	%
72,975.00	632,832.00	-802,168.00	-55.90
68,382.00	68,382.00	68,382.00	0.00
68,382.00	68,382.00	68,382.00	0.00
	86,400.00	86,400.00	0.00
	86,400.00	86,400.00	0.00
10,624,673.00	390,726,766.00	60,416,766.00	18.29

**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 99年度

科 目 名 稱	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
管制性項目	739,000.00		739,000.00	840,397.00
國外旅費	200,000.00		200,000.00	139,860.00
廣（公）告費	88,000.00		88,000.00	181,700.00
業務宣導費	51,000.00		51,000.00	121,675.00
公共關係費	400,000.00		400,000.00	397,162.00
統計所需項目	3,359,000.00	737,000.00	4,096,000.00	9,741,846.00
宿舍電費	20,000.00		20,000.00	8,442.00
宿舍水費				22,034.00
宿舍修護費	180,000.00	207,000.00	387,000.00	1,494,787.00
計時與計件人員酬金	1,859,000.00	300,000.00	2,159,000.00	4,260,770.00
專技人員酬金	120,000.00		120,000.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,180,000.00	230,000.00	1,410,000.00	3,955,813.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
145,666.00	986,063.00	247,063.00	33.43	
128,966.00	268,826.00	68,826.00	34.41	國外旅費：本年度預算數 200,000元，決算數268,826元， 係因補助計畫增加致支出增加。
13,200.00	194,900.00	106,900.00	121.48	廣(公)告費：本年度預算數 88,000元，決算數194,900元，係 補助招生補助款增加，支出相對 增加。
3,500.00	125,175.00	74,175.00	145.44	業務宣導費：本年度預算數 51,000元，決算數125,175元，係 補助招生補助款增加，支出相對 增加。
	397,162.00	-2,838.00	-0.71	公共關係費：本年度預算數 400,000元，決算數397,162元，係 撙節支出。
4,821,324.00	14,563,170.00	10,467,170.00	255.55	
	8,442.00	-11,558.00	-57.79	
	22,034.00	22,034.00	0.00	
	1,494,787.00	1,107,787.00	286.25	
4,201,175.00	8,461,945.00	6,302,945.00	291.94	
		-120,000.00	-100.00	
620,149.00	4,575,962.00	3,165,962.00	224.54	

本 頁 空 白

主辦會計人員：張 毓 梅

會計主任張毓梅

基金主持人：姚 國 山

校長姚國山