

中華民國 96 年 度  
(96 年 01 月 01 日至 96 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 決 算  
教 育 部 主 管

國立屏東教育大學校務基金附屬單位決算

(非 營 業 部 分)

國立屏東教育大學編

# 國立屏東教育大學校務基金

## 目 錄

中華民國 96 年度

書表名稱	頁次
甲、 總說明	
1. 業務計畫實施績效.....	1-5
2. 收支餘絀情形.....	5-7
3. 餘絀撥補實況.....	7
4. 現金流量結果.....	7-8
5. 資產負債情況.....	8-9
6. 其他要點.....	9
乙、 主要表	
1. 收支餘絀決算表.....	12-13
2. 餘絀撥補決算表.....	14-15
3. 現金流量決算表.....	16-17
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.....	22-26
3. 資產折舊提列明細表.....	28-29
4. 國庫撥補款明細表.....	30
5. 固定資產建設改良擴充明細表.....	32-33
6. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際 進度比較表.....	34-35
7. 營運項目執行績效摘要表.....	36-37
8. 基金數額表.....	38
9. 用人費用彙計表.....	40-43
10. 員工人數明細表.....	44
11. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	45
12. 各項費用彙計表.....	46-47
13. 管制性項目及統計所需項目比較表.....	48

# 甲、總說明

## 總說明

中華民國 96 年度

## 一、業務計畫實施績效：

本校是一所崇尚學術自由，發展教育專業，注重人文關懷，豐富藝術涵養，融入科學知能，養成健康管理，兼容本土全球，以落實全人教育理念，培育光熱力美的社會英才為標的的高等學府。

本校自八十九年度開始實施校務基，期能透過財務自主促使本校自籌部分財源，加強吸收社會資源投入教育，以減輕政府負擔，同時提昇資源使用率，提高辦學績效。本校自 94 年 8 月改大後，融合專業型與教學型大學的特質持續以教育學術為本的師資培育及培養教育研究與實務之專門人才。組織結構設置：設校長 1 人，綜理全校校務；副校長 1 人，襄助校長處理校務，下設教務、學生事務、總務、研究發展四處，秘書、人事、會計、圖書等室館，電子計算機與網路、師資培育、原住民教育研究等中心；學術單位計 4 個學院（97 年度新設進修暨研究學院，設置 1.華語文教學碩士學位學程 2.生態休閒教育碩士學位學程 3.數位學習教學碩士學位學程 4.教學視導碩士學位學程）、15 學系、18 碩士班（含博士班）。其本年度業務實施績效分述如下：

## （一）加強與亞歐美大學進行學術交流以提昇學術研究水準

本校國際學術交流大致朝兩大方向努力，其一是與歐美、澳洲、紐西蘭、日本、南韓、新加坡等知名大學進行雙向學術交流與合作事宜；其二是開拓東南亞國家學生前來本校就讀大學部與研究所。

有關國際交流與合作事項，包含交換學生、本校學生海外國際課程修習、海外招生、教師交流、合作教學、跨國合作研究專案以及互邀參與國際學術研討會等。國際學術交流的旨在於提昇本校教師與學生的專業素養、擴展國際視野與經驗，同時也是本校行銷推廣的一種途徑，更是本校邁向國際化的重要基石。為提昇本校教育品質，拓展學生之國際視野，鼓勵本校優秀學生赴國外姊妹校進修，經由不斷努力，現階段共有五所大學校院與本校願意進行實質的合作關係，如下表所示：

國別	學校	現階段提供之條件	
美國	波士頓威洛克大學 Wheelock College, Boston	1. 交換教師 2. 交換學生 3. 學術研究 4. 姊妹校締結 5. 短期課程	
	美國北科羅拉多大學 University of Northern Colorado		
越南	越南胡志明師範大學 Ho Chi Minh City University of Pedagogy		1. 交換教師 2. 交換學生 3. 學術研究 4. 姊妹校締結

## 總說明

中華民國 96 年度

		5. 短期課程
日本	日本兵庫教育大學 Hyogo University of Teacher Education	1. 交換教師 2. 交換學生 3. 學術研究 4. 姊妹校締結 5. 短期課程
泰國	泰國烏隆皇家師範大學 Udon Thani Rajabhat University	1. 交換教師 2. 交換學生 3. 學術研究 4. 姊妹校締結 5. 短期課程

## (二) 發展卓越教學，提升學術表現及教學品質

以教學取向培養教育、人文藝術、理學領域之實業、研究與具有通識知識基礎之專業人才。

## 1. 持續補助與獎勵學術表現

鼓勵本校教師積極參與學術活動，每年編列至少 300 萬補助教師出席國外學術研討會，與國外姐妹學校進行學術合作交流計畫，小型專案研究，獎勵教師研究成果，特別獎勵教師論文發表於 AHCI, SSCI, SCI, EI 及 TSSCI 者，96 年度約計 60 篇，藉以激勵教師提昇學術研究表現。

## 2. 國科會專題研究

結合教師群研究力量，積極全面提升教師研究水準，學校並訂有相對的補助及研究辦法，如研究社群組織與運作要點，英文論文編修服務補助要點，同時獲國科會研究計畫之教師，每學期均可減授課程時數 2 小時。本校 96 學年度申請國科會專題研究計畫通過教師合計共 46 筆，總計金額 3,686 萬 8,000 元

## 3. 產學合作

本校各學系所在轉型後的產學合作的規劃，以師資培育及一般學系之產學合作 2 個方面，分述如下：

## (1) 師資培育方面

與屏東縣政府簽訂高高屏策略聯盟協議事項，透過策略聯盟更廣泛的深耕與國民教育現場的合作關係，同時與國小、幼稚園教師進行學術研究合作，培育優質的師資，配合九年一貫課程，提升在職教師之研習與進修質量，發展本校成為地方政府國教教師在職進修基地。

## 總 說 明

中華民國 96 年度

### (2)一般學系方面

以本校現有學系培育人才目標劃分為人文產業、科技產業與藝術產業三個主軸以進行產學合作：

\*人文產業：在產學合作方面包括多元語言的學習，多角文化產業的經營與管理。以多元語言學習方面，產業合作的對象是教科書編輯、製版、語言測驗或檢定等機構；多角文化經營方面，產業合作的對象是各種文化園區（如原住民文化園區、客家文化園區）、博物館及文史館等。

\*科技產業：產業合作對象是電腦公司、教育訓練機構、科技園區等。

\*藝術產業：產業合作對象是藝廊或畫廊經營公司、出版印刷數位藝術設計、藝術展演廣播公司等。進一步的與地方政府分享本校資源，合作策畫提昇屏東縣藝文之軟硬體建設與相關藝文活動，豐富社會生活內涵，提昇社區生活品質。

### (三) 擴展教師在職進修與地方教育輔導，以為高高屏國教教師專業成長基地，擴大地方教育輔導：

擴大地方教育輔導整合地方教育資源，編織豐富的教育網路，提供社區各類教育服務，例如家庭教育、特殊教育、心理輔導、縮短雙峰差距(協助偏遠落後地區之兒童課後輔導)，由本校同學持續辦理「屏東教大史懷哲課輔小組」，每人須前往區域弱勢輔導學童，其時數為 150 小時(服務時數超過 3/4 者，本校將發予服務證明)，並以「小班級式」實施課業輔導，針對學童待加強的科目，例如英語、數學、自然與生活科技、國語文(作文)等。在本校不遺餘力推動輔導教學下，榮獲教育部卓越師資培育獎學金之補助學校。

### (四) 教師進修及推廣教育之推動

本校配合國家教育政策及九年一貫學習領域之師資培訓，不斷規畫新班程，推展教師在職進修及推廣教育有關業務，重點如下：

#### 1. 教師在職進修

規劃辦理學校行政碩士及學分班、並接受教育部及各縣市教育行政機關委託辦理各進修班，以提供教師職進修管道，提升在職教師素質。

#### 2. 語文教學與訓練

開設公務人員外語進修班(包括英語、越語、韓語、日語、華語文)等，提供在職公務人員進修學習環境。

#### 3. 開設社會所需之各類進修推廣班，供教師及社會民眾進修，擴大學習管道，服務社會。

## 總 說 明

中華民國 96 年度

### (五) 加強學生學習與輔導工作，型塑倫理友善的校園氣氛

1. 加強通識與專業基礎教育外，進一步打造學生具有多元專業的通用能力，落實「最後一哩路 (Last Mile)」的課程。在全球化的競爭下，本校為強化學生就業競爭力，期望學生在踏入職場之前，皆能具備就業的三種通用能力—語言能力、科技能力及文化認知，特別由本校語言中心和計網中心為學生開辦(一)學生全民英檢中級檢定班計畫(二)東方語系-日、韓文班計畫(三)越南語培訓班計畫(四)專案證照計畫(五)打造學生多元專才-資訊認證輔導班教育訓練計畫(六)華語師資培育班等，共計 59 班。目的是為加強學生聽說讀寫之英語能力，以學畫與國際接軌之基礎，提升專業之素養。並且鼓勵非資訊學系之學生取得各種電腦認證之證照，提升就業管道，透過產業界與學校合作，協助學生通過 MOS、TQC 之專業認證。本著服務學生之精神，課程皆免收取學費，並由本校專業優良師資群全程授課，學生與家長都非常肯定與感謝。
2. 擴大社會參與與服務，如弱勢族群或團體的關懷與教育、本土社會教育、幼兒到老年的推廣教育。學生生活之輔導，學生自治能力養成及建立校園倫理增進師生關係、推行禮貌運動、推展學生社團活動、維護學生身心健康，皆有具體之規劃及顯著之成效，並得與本校「三動」、「四教」、「五育」、「六愛」的理念相輔相成。如對學生宿舍及外宿租賃等相關法規之訂定、防災防火演習、用電安全檢查、維護校園安全、學生膳食衛生之加強、實施交通安全教育計畫等，以提供同學最佳的學習環境，為國家培育未來優秀的師資與人才。

### (六) 系所轉型基礎工程

主要以發展出一所精緻優質的教學型大學，此為本校學系轉型上的特色。同時建其永續經營措施：如課程結構的調整、教師進修第二教學專長辦法、增聘本校轉型後所需師資，充實軟硬體設備。如理學院轉型計畫-化妝品暨天然藥物研發實驗室之設置等。

### (七) 建立高效率之行政體系

為融合企業經營理念，促進學校快速發展，除校務行政系統全面電腦化，並建立公開、公正、合理的制度。此外不定期邀請專家學者舉辦各有關行政講習及知識經濟研討會藉以提升行政服務品質。

### (八) 提昇圖書館資訊服務

圖書館為教學與研究的資源中心，徵集各類型圖書資料提供全校師生使用，至 96 年 12 月止總館藏總計 99 萬 1,594 冊/捲/片/種，隨時充實館藏外，並顧及資料擷取的時效性、新穎性，積極

## 總 說 明

中華民國 96 年度

提供電子資料庫，加強檢索功能及自動化硬體設備之定期維護，以確保服務品質。運用本校圖書館團隊的專業知能提倡-耕讀童年行動圖書，提供高屏偏遠地區國民小學圖書資源，以寬闊學童視野、奠定良好學習基礎並縮短城鄉差距、培養閱讀習慣與提昇閱讀能力並提高地方服務教育效能，使得本行動圖書館得以永續經營，有效地協助偏遠地區國小推廣閱讀活動，讓知識起飛。

### (九) 因應政府重要政策

加強文教建設，持續推動教育改革及文教建設，以達成教育目標；同時加強人力培訓，以達成培育目標。「贏得教師，就贏得教育；贏得教育，就贏得孩子、國家的未來」，師資素質決定中小學教育之良窳，是國家人才培育的基礎工程，對今後社會發展，及國家在全球的競爭力上，影響極為深遠。超宏觀層面部分，達到符合社會需求的價值，在本土社會及全球化上產生環環相扣的效果。

本諸大學使命，追求創新與卓越，掌握本土與國際學術脈動，結合南台灣教育、自然與社會資源，轉型發展為一所具有教育、人文、藝術與科學特色的教育大學，拓展多元專業，帶動社會進步；塑涵尊重與包容，民主與倫理風範的優質校園文化，積極進取以致力於成就社會；並試圖從微觀層面，做到上述特色領域學程課程與教學之成效；宏觀結構層面，以學校之校本（school based）課程實施，對學校全體師生發揮光、熱、力、美；超宏觀層面部分，達到符合社會需求的價值，在本土社會及全球化上產生環環相扣的效果。本校秉持「師培強本、價值創新、倫理友善」的轉型策略，以傳統的師培優勢，進而強化扮演社會中堅穩力，並將轉型的價值運用「在地全球化、全球在地化」的行動方針創新差異，提供青年築夢與追夢的機會，並符合社會進步需求與促進國家發展的價值，以有限的資源，締造更美力（內外兼修）的校園。

### 二、收支餘絀情形：

(一)業務收入：預算數 6 億 0,359 萬 6,000 元，決算數 6 億 4,092 萬 7,049 元，超收 3,733 萬 1,049 元，約佔 6.18%，差異原因詳以下各項之說明：

1.教學收入：學雜費收入：預算數 1 億 7,556 萬 0,000 元，決算數 1 億 9,011 萬 1,005 元，超收 1,455 萬 1,005 元，約佔 8.29%。

2.其他業務收入：預算數 4 億 2,803 萬 6,000 元，決算數 4 億 5,081 萬 6,044 元，超收 2,278 萬 0,044 元，約佔 5.32%，差異原因詳以下列各項說明：

(1)其他補助收入：預算數 1,550 萬元，決算數 3,804 萬 9,019 元，超收 2,254 萬 9,019 元，約佔

總說明

中華民國 96 年度

145.48%，係因本年度獲得教育部重要特色領域人才培育改進計畫補助款，以及配合政策繼續增開國小教師專長增能班，致實際補助收入較預算增加。

(2)雜項業務收入：預算數 491 萬 6,000 元，決算數 514 萬 7,025 元，超收 23 萬 1,025 元，約佔 4.70%，主要係因博碩士班、轉學考及進修部各類學位制招生報名收入較預算增加。

(二)業務成本與費用：預算數 6 億 0,451 萬 2,000 元，決算數 6 億 6,220 萬 8,875 元，超支 5,769 萬 6,875 元，約佔 9.54%，差異原因詳下列各科目之說明：

1.教學成本：教學研究及訓輔成本：預算數 4 億 7,152 萬 5,000 元，決算數 5 億 2,381 萬 8,874 元，超支 5,229 萬 3,874 元，約佔 11.09%，主要係因接受政府機關專案補助經常門經費增加，配合計畫執行需要，國外旅運預算數 44 萬 0,000 元，決算數 325 萬 7,218 元，超支 281 萬 7,218 元；及折舊依財產管理系統計算固定資產折舊費用預算數 2,099 萬 6,000 元，決算數 6,023 萬 7,348 元，超支 3,924 萬 1,348 元，故使成本較預算增加。

2.其他業務成本：學生公費及獎勵金：預算數 1,375 萬元，決算數 1,992 萬 8,143 元，超支 617 萬 8,143 元，約佔 44.93%，主要係因配合政策本年度各類學生就學優待減免之金額較預計增加，及學生就學獎補助金實際支付較預算增加。

3.管理及總務費用：管理費用及總務費用：預算數 1 億 1,530 萬 4,000 元，決算數 1 億 1,580 萬 0,845 元，超支 49 萬 6,845 元，約佔 0.43%，係依折舊財產管理系統計算固定資產折舊費用超過預算數，故使成本較預算增加。

4.其他業務費用：雜項業務費用：預算數 393 萬 3,000 元，決算數 266 萬 1,013 元，短支 127 萬 1,987 元，約佔 32.34%；主要係因博、碩士班招生業務擲節各項費用開支致使實際支出較預計減少所致。

(三)業務賸餘（短絀）：預算數短絀 91 萬 6,000 元，決算數短絀 2,128 萬 1,826 元，短絀增加 2,036 萬 5,826 元，約佔 2,223.34%，差異原因如上述說明。

(四)業務外收入：預算數 142 萬 5,000 元，決算數 487 萬 9,069 元，超收 345 萬 4,069 元，約佔 242.39%，差異原因詳下列各科目之說明：

其他業務外收入：

(1)賠(補)償收入：預算數 1 萬 5,000 元，決算數 2 萬 4,520 元，超收 9,520 元；主要係因圖書館圖書遺失賠償收入較預算增加所致。

(2)違約罰款收入：預算數 31 萬元，決算數 51 萬 8,562 元，超收 20 萬 8,562 元，約佔 67.28%，係因廠商逾期交貨(完工)及借閱圖書逾期罰款收入增加致使收入超收。

總 說 明

中華民國 96 年度

(3)雜項收入：預算數 110 萬元，決算數 433 萬 5,987 元，超收 323 萬 5,987 元，約佔 294.18%，

係本年度因出售廢品、工本費及各類檢定認證報名費等收入較預計增加所致。

(五)其他業務外費用：雜項費用：預算數 49 萬 5,000 元，決算數 1,071 萬 4,042 元，超支 1,021 萬 9,042 元，約佔 2,064.45%，主要係因實際折舊費用超過預算數，故使實際數較預算增加。

(六)業務外賸餘（短絀）：預算數賸餘 93 萬元，決算數短絀 583 萬 4,973 元，賸餘減少 676 萬 4,973 元，差異原因如上述說明。

(七)本年度賸餘（短絀）：預算數賸餘 1 萬 4,000 元，決算數短絀 2,711 萬 6,799 元，賸餘減少 2,713 萬 0,799 元，約佔 193,791.42%。

三、餘絀撥補實況：

預算數本年度賸餘 1 萬 4,000 元，前期未分配賸餘預算數 2,787 萬 8,000 元，共計 2,789 萬 2,000 元，未分配賸餘 2,789 萬 2,000 元；決算數本年度收支結果為短絀 2,711 萬 6,799 元，係前期未分配賸餘 419 萬 4,118 元填補，另待填補短絀計 2,292 萬 2,681 元；分配之部共計 419 萬 4,118 元，係填補累積短絀 419 萬 4,118 元；短絀之部共計 2,711 萬 6,799 元，係本期短絀 2,711 萬 6,799 元。

四、現金流量結果：

(一)業務活動之現金流入 5,322 萬 6,502 元，包括：

1.本年度短絀 2,711 萬 6,799 元。

2.調整非現金項目現金流出 8,034 萬 3,301 元，包括：

(1)調整折舊現金流入 7,549 萬 4,308 元；其中房屋及建築 133 萬 5,850 元、機械及設備 2,673 萬 7,370 元、交通及運輸設備 240 萬 6,379 元、雜項設備 1,406 萬 7,443 元、代管資產 3,094 萬 7,266 元。

(2)調整攤銷現金流入 352 萬 7,694 元；其中攤銷電腦軟體 148 萬 4,578 元、其他攤銷費用 204 萬 3,116 元。

(3)調整流動資產之淨減現金流入 110 萬 5,782 元。

(4)調整流動負債之淨增現金流入 21 萬 5,517 元。

(二)投資活動之現金流出 5,681 萬 0,625 元，包括：

1.減少無形資產、遞延借項及其他資產現金流入 2,000 元，係減少其他資產 2,000 元。

2.增加固定資產及遞耗資產現金流出 5,620 萬 0,625 元，包括機械及設備 2,334 萬 0,960 元、交通及運輸設備 401 萬 0,087 元、雜項設備 2,874 萬 1,578 元、購建中固定資產 10 萬 8,000 元。

總 說 明

中華民國 96 年度

3.增加無形資產、遞延借項及其他資產現金流出 61 萬 2,000 元，係增加無形資產 61 萬 2,000 元。

(三)融資活動之現金流入 3,970 萬 1,866 元，包括：

1.增加短期負債及其他負債 1 億 1,863 萬 1,678 元，係增加其他負債 1 億 1,863 萬 1,678 元。

2.增加基金、公積及補填短絀現金流入 4,830 萬元，係為國庫撥款增置固定資產 4,000 萬元、國庫增撥無形資產 200 萬元及增加公積 630 萬元。

3.減少短期債務及其他負債現金流出 1 億 2,722 萬 9,812 元，係減少其他負債 1 億 2,722 萬 9,812 元。

(四)現金流量結果，現金及約當現金淨增 3,611 萬 7,743 元。

(五)不影響現金流量之投資與融資活動包括：

1.受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額 2,844 萬 7,587 元，其中機械及設備 2,289 萬 4,950 元、交通及運輸設備 12 萬 2,570 元、雜項設備 543 萬 0,067 元。

2.其他資產與受贈公積同額增加數 8 萬 0,641 元，係代管資產報廢 8 萬 0,641 元，其他資產(累計折舊-代管資產)與受贈公積同額增加 8 萬 0,641 元。

3.固定資產增置與應付未付數同額增加數 331 萬 0,700 元；其中機械及設備 51 萬 2,938 元、交通及運輸設備 162 萬 1,762 元及雜項設備 117 萬 6,000 元。

4.代管資產與應付代管資產同額減少 11 萬 4,441 元。

五、資產負債情況：

(一)本年度資產總額 33 億 1,252 萬 4,128 元，其中流動資產 7 億 5,152 萬 7,930 元，約佔 22.69%，固定資產 3 億 3,652 萬 7,700 元，約佔 10.16%；無形資產 508 萬 1,279 元，約佔 0.15%；遞延借項 121 萬 6,738 元，約佔 0.04%；其他資產 22 億 1,817 萬 0,481 元，約佔 66.96%。

(二)負債總額 24 億 8,039 萬 9,189 元，約佔資產總額 74.88%，其中流動負債 1,645 萬 8,812 元，約佔 0.50%；其他負債 24 億 6,394 萬 0,377 元，約佔 74.38%。

(三)淨值 8 億 3,212 萬 4,939 元，約佔資產總額 25.12%，其中基金 3 億 4,357 萬 6,506 元，約佔 10.37%，公積 5 億 1,147 萬 1,114 元，約佔 15.44%；累積短絀 2,292 萬 2,681 元，約佔 0.69%。

六、其他：

(一)本年度資本支出可用預算數 6,485 萬元，係本年度預算數 6,485 萬元，決算數 5,951 萬 1,325 元，執行率 91.76%。

1.房屋及建築：本年度可用預算數 300 萬元，為因應業務實際需要，依中央政府附屬單位預算執行要點第 11 點第 1 項第 2 款辦理預算調整，調整流出至什項設備 246 萬元；調整後預算數計

總 說 明

中華民國 96 年度

54 萬元。本年度理學大樓公共藝術設置工程實際執行數 10 萬 8,000 元，保留數計 43 萬 2,000 元轉至下年度繼續辦理。

2.機械及設備：本年度可用預算數 4,315 萬元，配合學校轉型發展，購置各項教學儀器設備，依中央政府附屬單位預算執行要點第 11 點第 1 項第 2 款辦理預算調整，調整自本科目流出至交通及運輸設備 213 萬 1,849 元、什項設備 1,225 萬 7,578 元；調整後預算數計 2,876 萬 0,573 元。決算數 2,385 萬 3,898 元，係依實際需求及財務分類標準列帳，帳列本科目之金額較預算減少所致；執行率 82.93%。

3.交通及運輸設備：本年度可用預算數 350 萬元，配合學校轉型發展，購置各項教學儀器設備，依中央政府附屬單位預算執行要點第 11 點第 1 項第 2 款辦理預算調整，調整自機械及設備流出 213 萬 1,849 元至本科目執行；調整後預算數計 563 萬 1,849 元。決算數 563 萬 1,849 元；執行率 100.00%。

4.什項設備：本年度可用預算數 1,520 萬元，配合學校轉型發展，購置各項教學儀器設備，依中央政府附屬單位預算執行要點第 11 點第 1 項第 2 款辦理預算調整，調整自房屋及建築流出 246 萬元、機械及設備流出 1,225 萬 7,578 元至本科目執行；調整後預算數計 2,991 萬 7,578 元。決算數 2,991 萬 7,578 元；執行率 100.00%。

(二)信託代理與保證資產科目，本年度決算數為 597 萬 0,929 元。

(三)信託代理與保證負債科目，本年度決算數為 597 萬 0,929 元。

本頁空白

## 乙、主要表

本頁空白

國立屏東教育大學校務基金  
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	603,596,000.00	100.00	640,927,049.00	100.00
教學收入	175,560,000.00	29.09	190,111,005.00	29.66
學雜費收入	175,560,000.00	29.09	190,111,005.00	29.66
其他業務收入	428,036,000.00	70.91	450,816,044.00	70.34
學校教學研究補助收入	407,620,000.00	67.53	407,620,000.00	63.60
其他補助收入	15,500,000.00	2.57	38,049,019.00	5.94
雜項業務收入	4,916,000.00	0.81	5,147,025.00	0.80
業務成本與費用	604,512,000.00	100.15	662,208,875.00	103.32
教學成本	471,525,000.00	78.12	523,818,874.00	81.73
教學研究及訓輔成本	471,525,000.00	78.12	523,818,874.00	81.73
其他業務成本	13,750,000.00	2.28	19,928,143.00	3.11
學生公費及獎勵金	13,750,000.00	2.28	19,928,143.00	3.11
管理及總務費用	115,304,000.00	19.10	115,800,845.00	18.07
管理費用及總務費用	115,304,000.00	19.10	115,800,845.00	18.07
其他業務費用	3,933,000.00	0.65	2,661,013.00	0.42
雜項業務費用	3,933,000.00	0.65	2,661,013.00	0.42
業務賸餘(短絀-)	-916,000.00	-0.15	-21,281,826.00	-3.32
業務外收入	1,425,000.00	0.24	4,879,069.00	0.76
其他業務外收入	1,425,000.00	0.24	4,879,069.00	0.76
賠(補)償收入	15,000.00	0.00	24,520.00	0.00
違約罰款收入	310,000.00	0.05	518,562.00	0.08
雜項收入	1,100,000.00	0.18	4,335,987.00	0.68
業務外費用	495,000.00	0.08	10,714,042.00	1.67
其他業務外費用	495,000.00	0.08	10,714,042.00	1.67
雜項費用	495,000.00	0.08	10,714,042.00	1.67
業務外賸餘(短絀-)	930,000.00	0.15	-5,834,973.00	-0.91
本期賸餘(短絀-)	14,000.00	0.00	-27,116,799.00	-4.23

單位:新臺幣元 第 1 頁

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
37,331,049.00	6.18	597,305,928.00	100.00
14,551,005.00	8.29	177,622,257.00	29.74
14,551,005.00	8.29	177,622,257.00	29.74
22,780,044.00	5.32	419,683,671.00	70.26
0.00	0.00	397,785,000.00	66.60
22,549,019.00	145.48	16,947,071.00	2.84
231,025.00	4.70	4,951,600.00	0.83
57,696,875.00	9.54	613,996,841.00	102.79
52,293,874.00	11.09	473,251,205.00	79.23
52,293,874.00	11.09	473,251,205.00	79.23
6,178,143.00	44.93	17,197,490.00	2.88
6,178,143.00	44.93	17,197,490.00	2.88
496,845.00	0.43	120,575,133.00	20.19
496,845.00	0.43	120,575,133.00	20.19
-1,271,987.00	-32.34	2,973,013.00	0.50
-1,271,987.00	-32.34	2,973,013.00	0.50
-20,365,826.00	2223.34	-16,690,913.00	-2.79
3,454,069.00	242.39	4,461,377.00	0.75
3,454,069.00	242.39	4,461,377.00	0.75
9,520.00	63.47	35,491.00	0.01
208,562.00	67.28	550,503.00	0.09
3,235,987.00	294.18	3,875,383.00	0.65
10,219,042.00	2064.45	10,930,060.00	1.83
10,219,042.00	2064.45	10,930,060.00	1.83
10,219,042.00	2064.45	10,930,060.00	1.83
-6,764,973.00	-727.42	-6,468,683.00	-1.08
-27,130,799.00	-193791.42	-23,159,596.00	-3.88

**國立屏東教育大學校務基金**  
**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	27,892,000.00	100.00	4,194,118.00	100.00
本期賸餘	14,000.00	0.05	0.00	
前期末分配賸餘	27,878,000.00	99.95	4,194,118.00	100.00
公積轉列數	0.00		0.00	
分配之部	0.00		4,194,118.00	100.00
填補累積短絀	0.00		4,194,118.00	100.00
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	27,892,000.00	100.00	0.00	
短絀之部	0.00		27,116,799.00	100.00
本期短絀	0.00		27,116,799.00	100.00
前期待填補之短絀	0.00		0.00	
填補之部	0.00		4,194,118.00	15.47
撥用賸餘	0.00		4,194,118.00	15.47
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		22,922,681.00	84.53

單位:新臺幣元 第 1 頁

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
-23,697,882.00	-84.96	27,353,714.00	100.00
-14,000.00	-100.00	0.00	
-23,683,882.00	-84.95	27,353,714.00	100.00
0.00		0.00	
4,194,118.00		23,159,596.00	84.67
4,194,118.00		23,159,596.00	84.67
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
-27,892,000.00	-100.00	4,194,118.00	15.33
27,116,799.00		23,159,596.00	100.00
27,116,799.00		23,159,596.00	100.00
0.00		0.00	
4,194,118.00		23,159,596.00	100.00
4,194,118.00		23,159,596.00	100.00
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
22,922,681.00		0.00	

**國立屏東教育大學校務基金**  
**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	21,903,000.00	53,226,502.00	31,323,502.00	143.01
本期賸餘(短絀-)	14,000.00	-27,116,799.00	-27,130,799.00	-193791.42
調整非現金項目	21,889,000.00	80,343,301.00	58,454,301.00	267.05
折舊及折耗	21,639,000.00	75,494,308.00	53,855,308.00	248.88
房屋及建築	312,000.00	1,335,850.00	1,023,850.00	328.16
機械及設備	4,956,000.00	26,737,370.00	21,781,370.00	439.49
交通及運輸設備	880,000.00	2,406,379.00	1,526,379.00	173.45
什項設備	5,680,000.00	14,067,443.00	8,387,443.00	147.67
代管資產	9,811,000.00	30,947,266.00	21,136,266.00	215.43
攤銷	250,000.00	3,527,694.00	3,277,694.00	1311.08
攤銷電腦軟體	250,000.00	1,484,578.00	1,234,578.00	493.83
其他攤銷費用	0.00	2,043,116.00	2,043,116.00	
流動資產淨減(淨增-)	0.00	1,105,782.00	1,105,782.00	
流動負債淨增(淨減-)	0.00	215,517.00	215,517.00	
業務活動之淨現金流入(流出-)	21,903,000.00	53,226,502.00	31,323,502.00	143.01
▼投資活動之現金流量	-67,850,000.00	-56,810,625.00	11,039,375.00	-16.27
減少無形資產、遞延借項及其他資產	0.00	2,000.00	2,000.00	
減少其他資產	0.00	2,000.00	2,000.00	
增加固定資產及遞耗資產	-64,850,000.00	-56,200,625.00	8,649,375.00	-13.34
增加固定資產	-64,850,000.00	-56,200,625.00	8,649,375.00	-13.34
固定資產之增置	-64,850,000.00	-56,200,625.00	8,649,375.00	-13.34
房屋及建築	-3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	-100.00
機械及設備	-43,150,000.00	-23,340,960.00	19,809,040.00	-45.91
交通及運輸設備	-3,500,000.00	-4,010,087.00	-510,087.00	14.57
什項設備	-15,200,000.00	-28,741,578.00	-13,541,578.00	89.09
購建中固定資產	0.00	-108,000.00	-108,000.00	
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-3,000,000.00	-612,000.00	2,388,000.00	-79.60
增加無形資產	-3,000,000.00	-612,000.00	2,388,000.00	-79.60
投資活動之淨現金流入(流出-)	-67,850,000.00	-56,810,625.00	11,039,375.00	-16.27
▼融資活動之現金流量	42,000,000.00	39,701,866.00	-2,298,134.00	-5.47
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	118,631,678.00	118,631,678.00	
增加其他負債	0.00	118,631,678.00	118,631,678.00	
增加基金、公積及填補短絀	42,000,000.00	48,300,000.00	6,300,000.00	15.00
增加基金	42,000,000.00	42,000,000.00	0.00	0.00
國庫撥款增置固定資產	40,000,000.00	40,000,000.00	0.00	0.00
國庫增撥無形資產	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00
增加公積	0.00	6,300,000.00	6,300,000.00	
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	-127,229,812.00	-127,229,812.00	

**國立屏東教育大學校務基金**  
**現金流量決算表**

中華民國 96年度

第 2 頁  
單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
減少其他負債	0.00	-127,229,812.00	-127,229,812.00	
融資活動之淨現金流入(流出-)	42,000,000.00	39,701,866.00	-2,298,134.00	-5.47
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	-3,947,000.00	36,117,743.00	40,064,743.00	-1015.07
▼期初現金及約當現金	654,738,000.00	691,112,881.00	36,374,881.00	5.56
▼期末現金及約當現金	650,791,000.00	727,230,624.00	76,439,624.00	11.75
▼不影響現金流量之投資與融資活動				
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額	10,870,000.00	28,447,587.00	17,577,587.00	161.71
受贈固定資產明細	10,870,000.00	28,447,587.00	17,577,587.00	161.71
機械及設備	7,200,000.00	22,894,950.00	15,694,950.00	217.99
交通及運輸設備	170,000.00	122,570.00	-47,430.00	-27.90
什項設備	3,500,000.00	5,430,067.00	1,930,067.00	55.14
其他資產與受贈公積同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	80,641.00	80,641.00	
其他資產與受贈公積同額增加之金額(+)	0.00	80,641.00	80,641.00	
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	200,000.00	0.00	-200,000.00	-100.00
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	200,000.00	0.00	-200,000.00	-100.00
固定資產增置與應付未付數同額增(+)-減(-)之金額	0.00	3,310,700.00	3,310,700.00	
固定資產增置	0.00	3,310,700.00	3,310,700.00	
機械及設備	0.00	512,938.00	512,938.00	
交通及運輸設備	0.00	1,621,762.00	1,621,762.00	
什項設備	0.00	1,176,000.00	1,176,000.00	
代管財產與應付代管資產同額增加(+)-或減少(-)之金額	0.00	-114,441.00	-114,441.00	
代管財產與應付代管資產同額減少之金額(-)	0.00	-114,441.00	-114,441.00	

附 註：

- 一、本年度增加公積，預算數0元，決算數630萬元，係教育部補助重要特色領域人才培育改進計劃之資本門經費。
- 二、本年度不影響現金流量之投資與融資活動包括：
  1. 受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額2,844萬7,587元；其中機械及設備2,289萬4,950元、交通及運輸設備12萬2,570元、雜項設備543萬0,067元。
  2. 其他資產與受贈公積同額增加之金額8萬0,641元，係本年度代管資產報廢轉列為受贈公積。
  3. 固定資產增置與應付未付數同額增加之金額331萬0,700元；其中機械及設備51萬2,938元、交通及運輸設備162萬1,762元及雜項設備117萬6,000元。
  4. 代管資產與應付代管資產同額減少之金額為11萬4,441元；係本年度代管資產報廢8萬0,641元及土地重估減值3萬3,800元。

# 國立屏東教育大學校務基金

## 平 衡 表

中華民國 96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	3,312,524,128.00	100.00	3,267,999,057.00	100.00	44,525,071.00	1.36
流動資產	751,527,930.00	22.69	716,515,969.00	21.93	35,011,961.00	4.89
現金	727,230,624.00	21.95	691,112,881.00	21.15	36,117,743.00	5.23
銀行存款	727,230,624.00	21.95	691,112,881.00	21.15	36,117,743.00	5.23
應收款項	53,454.00	0.00	754,000.00	0.02	-700,546.00	-92.91
應收帳款	53,454.00	0.00	700,000.00	0.02	-646,546.00	-92.36
其他應收款	0.00	0.00	54,000.00	0.00	-54,000.00	-100.00
預付款項	24,243,852.00	0.73	24,649,088.00	0.75	-405,236.00	-1.64
用品盤存	348,371.00	0.01	189,504.00	0.01	158,867.00	83.83
預付費用	23,895,481.00	0.72	24,459,584.00	0.75	-564,103.00	-2.31
固定資產	336,527,700.00	10.16	293,115,830.00	8.97	43,411,870.00	14.81
房屋及建築	56,945,370.00	1.72	58,281,220.00	1.78	-1,335,850.00	-2.29
房屋及建築	59,995,641.00	1.81	59,995,641.00	1.84	0.00	0.00
累計折舊-房屋及建築(-)	-3,050,271.00	-0.09	-1,714,421.00	-0.05	-1,335,850.00	77.92
機械及設備	94,937,539.00	2.87	74,926,061.00	2.29	20,011,478.00	26.71
機械及設備	250,408,361.00	7.56	222,141,689.00	6.80	28,266,672.00	12.72
累計折舊-機械及設備(-)	-155,470,822.00	-4.69	-147,215,628.00	-4.50	-8,255,194.00	5.61
交通及運輸設備	10,386,687.00	0.31	7,038,647.00	0.22	3,348,040.00	47.57
交通及運輸設備	56,696,189.00	1.71	51,996,028.00	1.59	4,700,161.00	9.04
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-46,309,502.00	-1.40	-44,957,381.00	-1.38	-1,352,121.00	3.01
什項設備	174,150,104.00	5.26	152,869,902.00	4.68	21,280,202.00	13.92
什項設備	389,604,700.00	11.76	368,743,801.00	11.28	20,860,899.00	5.66
累計折舊-什項設備(-)	-215,454,596.00	-6.50	-215,873,899.00	-6.61	419,303.00	-0.19
購建中固定資產	108,000.00	0.00	0.00	0.00	108,000.00	
未完工程	108,000.00	0.00	0.00	0.00	108,000.00	
無形資產	5,081,279.00	0.15	5,953,857.00	0.18	-872,578.00	-14.66
無形資產	5,081,279.00	0.15	5,953,857.00	0.18	-872,578.00	-14.66
電腦軟體	5,081,279.00	0.15	5,953,857.00	0.18	-872,578.00	-14.66
遞延借項	1,216,738.00	0.04	3,259,854.00	0.10	-2,043,116.00	-62.68
遞延費用	1,216,738.00	0.04	3,259,854.00	0.10	-2,043,116.00	-62.68
遞延費用	1,216,738.00	0.04	3,259,854.00	0.10	-2,043,116.00	-62.68
其他資產	2,218,170,481.00	66.96	2,249,153,547.00	68.82	-30,983,066.00	-1.38
什項資產	2,218,170,481.00	66.96	2,249,153,547.00	68.82	-30,983,066.00	-1.38
存出保證金	0.00	0.00	2,000.00	0.00	-2,000.00	-100.00
代管資產	2,451,932,700.00	74.02	2,452,047,141.00	75.03	-114,441.00	0.00
累計折舊-代管資產(-)	-233,762,219.00	-7.06	-202,895,594.00	-6.21	-30,866,625.00	15.21
合 計	3,312,524,128.00	100.00	3,267,999,057.00	100.00	44,525,071.00	1.36

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年度決算數為 \$5,970,929.00 上年度決算數為 \$5,517,891.00  
 2. 信託代理與保證負債科目, 本年度決算數為 \$5,970,929.00 上年度決算數為 \$5,517,891.00

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	2,480,399,189.00	74.88	2,485,585,547.00	76.06	-5,186,358.00	-0.21
流動負債	16,458,812.00	0.50	12,932,595.00	0.40	3,526,217.00	27.27
應付款項	7,403,258.00	0.22	7,532,606.00	0.23	-129,348.00	-1.72
應付代收款	3,554,415.00	0.11	4,825,520.00	0.15	-1,271,105.00	-26.34
應付薪工	0.00	0.00	47,517.00	0.00	-47,517.00	-100.00
應付費用	538,143.00	0.02	2,656,536.00	0.08	-2,118,393.00	-79.74
應付稅款	0.00	0.00	3,033.00	0.00	-3,033.00	-100.00
其他應付款	3,310,700.00	0.10	0.00	0.00	3,310,700.00	
預收款項	9,055,554.00	0.27	5,399,989.00	0.17	3,655,565.00	67.70
預收收入	9,055,554.00	0.27	5,399,989.00	0.17	3,655,565.00	67.70
其他負債	2,463,940,377.00	74.38	2,472,652,952.00	75.66	-8,712,575.00	-0.35
什項負債	2,463,940,377.00	74.38	2,472,652,952.00	75.66	-8,712,575.00	-0.35
存入保證金	9,232,661.00	0.28	7,738,527.00	0.24	1,494,134.00	19.31
應付代管資產	2,451,932,700.00	74.02	2,452,047,141.00	75.03	-114,441.00	0.00
暫收及待結轉帳項	2,775,016.00	0.08	12,867,284.00	0.39	-10,092,268.00	-78.43
業主權益(淨值)	832,124,939.00	25.12	782,413,510.00	23.94	49,711,429.00	6.35
基金	343,576,506.00	10.37	301,576,506.00	9.23	42,000,000.00	13.93
基金	343,576,506.00	10.37	301,576,506.00	9.23	42,000,000.00	13.93
基金	343,576,506.00	10.37	301,576,506.00	9.23	42,000,000.00	13.93
公積	511,471,114.00	15.44	476,642,886.00	14.59	34,828,228.00	7.31
資本公積	77,790,175.00	2.35	42,961,947.00	1.31	34,828,228.00	81.07
受贈公積	77,790,175.00	2.35	42,961,947.00	1.31	34,828,228.00	81.07
特別公積	433,680,939.00	13.09	433,680,939.00	13.27	0.00	0.00
特別公積	433,680,939.00	13.09	433,680,939.00	13.27	0.00	0.00
累積餘絀(-)	-22,922,681.00	-0.69	4,194,118.00	0.13	-27,116,799.00	-646.54
累積賸餘	0.00	0.00	4,194,118.00	0.13	-4,194,118.00	-100.00
累積賸餘	0.00	0.00	4,194,118.00	0.13	-4,194,118.00	-100.00
累積短絀(-)	-22,922,681.00	-0.69	0.00	0.00	-22,922,681.00	
累積短絀	-22,922,681.00	-0.69	0.00	0.00	-22,922,681.00	
合 計	3,312,524,128.00	100.00	3,267,999,057.00	100.00	44,525,071.00	1.36

# 丙、附屬表

本頁空白

**國立屏東教育大學校務基金  
業務收入明細表**

-21-

第 1 頁

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	%	
業務收入	603,596,000.00	640,927,049.00	37,331,049.00	6.18	詳下級科目說明。
教學收入	175,560,000.00	190,111,005.00	14,551,005.00	8.29	詳下級科目說明。
學雜費收入	175,560,000.00	190,111,005.00	14,551,005.00	8.29	因學生實際人數3,906人(研究所博、碩士班學生783人、大學部學生2,646人及在職進修專班學生477人),較預算數3,762人(研究所博、碩士班學生715人、大學部學生2,540人及在職進修專班學生507人)增加。
其他業務收入	428,036,000.00	450,816,044.00	22,780,044.00	5.32	詳下級科目說明。
學校教學研究補助收入	407,620,000.00	407,620,000.00	0.00	0.00	
其他補助收入	15,500,000.00	38,049,019.00	22,549,019.00	145.48	本年度獲得教育部重要特色領域人才培育改進計畫補助,以及配合政策繼續增開國小教師專長增能班,致實際補助收入較預算增加。
雜項業務收入	4,916,000.00	5,147,025.00	231,025.00	4.70	博碩士班、轉學考及進修部各類學位制招生報名收入較預算增加。
業務外收入	1,425,000.00	4,879,069.00	3,454,069.00	242.39	詳下級科目說明。
其他業務外收入	1,425,000.00	4,879,069.00	3,454,069.00	242.39	詳下級科目說明。
賠(補)償收入	15,000.00	24,520.00	9,520.00	63.47	圖書館圖書遺失賠償收入較預算增加所致。
違約罰款收入	310,000.00	518,562.00	208,562.00	67.28	係因廠商逾期交貨(完工)及借閱圖書逾期罰款收入增加致使收入較預算增加。
雜項收入	1,100,000.00	4,335,987.00	3,235,987.00	294.18	因出售廢品、工本費及各類檢定認證報名費等收入較預計增加所致。
合 計	605,021,000.00	645,806,118.00	40,785,118.00	6.74	

## 國立屏東教育大學校務基金

## 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	%	
業務成本與費用	604,512,000.00	662,208,875.00	57,696,875.00	9.54	詳下級科目說明。
教學成本	471,525,000.00	523,818,874.00	52,293,874.00	11.09	詳下級科目說明。
教學研究及訓輔成本	471,525,000.00	523,818,874.00	52,293,874.00	11.09	折舊依財產管理系統計算固定資產折舊費用超過預算數，故使成本較預算增加。
用人費用	369,417,000.00	322,671,648.00	-46,745,352.00	-12.65	主要因學校正值轉型，為因應轉型後師資結構改變，需控留部分教師員額，屆時增聘相關領域之師資，故部分教師以兼任方式聘請，致使用人費用賸餘。
正式員額薪資	274,371,000.00	236,054,688.00	-38,316,312.00	-13.97	
聘僱及兼職人員薪資	17,250,000.00	17,339,362.00	89,362.00	0.52	
超時工作報酬	3,000,000.00	2,319,282.00	-680,718.00	-22.69	
獎金	31,213,000.00	26,488,060.00	-4,724,940.00	-15.14	
退休及卹償金	17,165,000.00	16,593,710.00	-571,290.00	-3.33	
福利費	26,418,000.00	23,876,546.00	-2,541,454.00	-9.62	
服務費用	64,329,000.00	103,196,473.00	38,867,473.00	60.42	
水電費	9,996,000.00	9,194,552.00	-801,448.00	-8.02	
郵電費	2,460,000.00	2,511,155.00	51,155.00	2.08	
旅運費	5,779,000.00	9,676,072.00	3,897,072.00	67.44	國外旅費：預算數44萬元，決算數325萬7,218元，超支281萬7,218元；係因接受政府機關專案補助經常門經費增加，配合計畫執行需要，致使決算數較預算增加。
告費	3,700,000.00	7,027,915.00	3,327,915.00	89.94	1.廣(公)告費：預算數7萬元，決算數13萬0,190元，超支6萬0,190元；係因學校正值轉型，於平面媒體刊登宣導學校各系所特色，以利各系所招生。 2.業務宣導費：預算數0元，決算數7萬4,130元，超支7萬4,130元；係因辦理大學暨研究所博覽會及「春暉有愛、交通無礙」關懷生命系列等業務推廣及宣導費用。
固費	9,486,000.00	17,140,554.00	7,654,554.00	80.69	
保險費	714,000.00	1,099,786.00	385,786.00	54.03	
一般服務費	18,583,000.00	39,888,907.00	21,305,907.00	114.65	
專業服務費	13,611,000.00	16,657,532.00	3,046,532.00	22.38	
材料及用品費	10,103,000.00	28,757,378.00	18,654,378.00	184.64	
使用材料費	1,850,000.00	4,392,111.00	2,542,111.00	137.41	
用品消耗	8,253,000.00	24,365,267.00	16,112,267.00	195.23	
租金與利息	4,310,000.00	5,786,102.00	1,476,102.00	34.25	

## 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	%	
地租及水租	0.00	154,300.00	154,300.00		
房租	85,000.00	78,000.00	-7,000.00	-8.24	
機器租金	3,745,000.00	4,901,425.00	1,156,425.00	30.88	
交通及運輸設備租金	460,000.00	645,777.00	185,777.00	40.39	
什項設備租金	20,000.00	6,600.00	-13,400.00	-67.00	
折舊、折耗及攤銷	20,996,000.00	60,237,348.00	39,241,348.00	186.90	折舊費用及無形資產、遞延費用等攤銷費用超過預算數，故使決算數較預算增加。
房屋折舊	307,000.00	1,068,686.00	761,686.00	248.11	
機械及設備折舊	4,863,000.00	25,309,219.00	20,446,219.00	420.44	
交通及運輸設備折舊	820,000.00	1,028,984.00	208,984.00	25.49	
什項設備折舊	5,533,000.00	12,248,158.00	6,715,158.00	121.37	
代管資產折舊	9,223,000.00	17,060,507.00	7,837,507.00	84.98	
攤銷	250,000.00	3,521,794.00	3,271,794.00	1308.72	
稅捐與規費(強制費)	0.00	6,400.00	6,400.00		
規費	0.00	6,400.00	6,400.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,370,000.00	3,163,525.00	793,525.00	33.48	
會費	70,000.00	122,880.00	52,880.00	75.54	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	925,000.00	2,088,000.00	1,163,000.00	125.73	
競賽及交流活動費	1,375,000.00	952,645.00	-422,355.00	-30.72	
其他業務成本	13,750,000.00	19,928,143.00	6,178,143.00	44.93	詳下級科目說明。
學生公費及獎勵金	13,750,000.00	19,928,143.00	6,178,143.00	44.93	因配合政策本年度各類學生就學優待減免之金額較預計增加，及學生就學獎補助金實際支付較預算增加
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	13,750,000.00	19,928,143.00	6,178,143.00	44.93	
捐助、補助與獎助	13,750,000.00	19,928,143.00	6,178,143.00	44.93	
管理及總務費用	115,304,000.00	115,800,845.00	496,845.00	0.43	詳下級科目說明。
管理費用及總務費用	115,304,000.00	115,800,845.00	496,845.00	0.43	折舊依財產管理系統計算固定資產折舊費用超過預算數，故使成本較預算增加。
用人費用	96,162,000.00	89,464,322.00	-6,697,678.00	-6.96	因配合學校改制大學及因應轉型發展，將離職之編制內職員缺額改聘用臨時行政助理，致使決算數較預算減少。

## 國立屏東教育大學校務基金

## 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	%	
正式員額薪資	62,256,000.00	56,321,440.00	-5,934,560.00	-9.53	
超時工作報酬	3,983,000.00	2,684,394.00	-1,298,606.00	-32.60	
獎金	14,732,000.00	17,868,374.00	3,136,374.00	21.29	
退休及卹償金	4,108,000.00	3,873,657.00	-234,343.00	-5.70	
福利費	11,083,000.00	8,716,457.00	-2,366,543.00	-21.35	
服務費用	14,161,000.00	13,158,295.00	-1,002,705.00	-7.08	
水電費	428,000.00	337,002.00	-90,998.00	-21.26	
郵電費	112,000.00	96,181.00	-15,819.00	-14.12	
旅運費	2,371,000.00	1,833,358.00	-537,642.00	-22.68	
告費 印刷裝訂與廣	1,479,000.00	428,391.00	-1,050,609.00	-71.04	廣(公)告費：預算數35萬9,000元，決算數8萬元；未超過預算數；係依業務實際需要執行，並撙節開支。
固費 修理保養與保	6,122,000.00	5,837,062.00	-284,938.00	-4.65	
保險費	117,000.00	123,034.00	6,034.00	5.16	
一般服務費	405,000.00	3,370,391.00	2,965,391.00	732.20	
專業服務費	2,487,000.00	501,011.00	-1,985,989.00	-79.85	
公共關係費	640,000.00	631,865.00	-8,135.00	-1.27	公共關係費：預算數64萬0,000元，決算數63萬1,865元，未超過預算數；係依實際需要撙節開支。
材料及用品費	3,797,000.00	3,284,147.00	-512,853.00	-13.51	
使用材料費	325,000.00	211,089.00	-113,911.00	-35.05	
用品消耗	3,472,000.00	3,073,058.00	-398,942.00	-11.49	
租金與利息	454,000.00	650,000.00	196,000.00	43.17	
機器租金	454,000.00	650,000.00	196,000.00	43.17	
銷 折舊、折耗及攤	668,000.00	9,016,022.00	8,348,022.00	1249.70	固定資產實際折舊費用超過預算數，故使決算數較預算增加。
房屋折舊	5,000.00	267,164.00	262,164.00	5243.28	
舊 機械及設備折	93,000.00	1,428,151.00	1,335,151.00	1435.65	
備折舊 交通及運輸設	60,000.00	1,377,395.00	1,317,395.00	2195.66	
什項設備折舊	132,000.00	1,672,253.00	1,540,253.00	1166.86	
代管資產折舊	378,000.00	4,265,159.00	3,887,159.00	1028.35	
攤銷	0.00	5,900.00	5,900.00		
制費) 稅捐與規費(強	47,000.00	199,259.00	152,259.00	323.96	
消費與行為稅	26,000.00	39,631.00	13,631.00	52.43	
規費	21,000.00	159,628.00	138,628.00	660.13	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與	15,000.00	28,800.00	13,800.00	92.00	

## 國立屏東教育大學校務基金

-25-

第 4 頁

## 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	%	
交流活動費					
會費	15,000.00	28,800.00	13,800.00	92.00	
其他業務費用	3,933,000.00	2,661,013.00	-1,271,987.00	-32.34	詳下級科目說明。
雜項業務費用	3,933,000.00	2,661,013.00	-1,271,987.00	-32.34	因博、碩士班招生業務擲節各項費用開支致使實際支出較預計減少所致。
服務費用	3,933,000.00	2,661,013.00	-1,271,987.00	-32.34	
專業服務費	3,933,000.00	2,661,013.00	-1,271,987.00	-32.34	
業務外費用	495,000.00	10,714,042.00	10,219,042.00	2064.45	詳下級科目說明。
其他業務外費用	495,000.00	10,714,042.00	10,219,042.00	2064.45	詳下級科目說明。
雜項費用	495,000.00	10,714,042.00	10,219,042.00	2064.45	固定資產實際折舊費用超過預算數，故使決算數較預算增加。
服務費用	195,000.00	482,449.00	287,449.00	147.41	
郵電費	3,000.00	105.00	-2,895.00	-96.50	
旅運費	5,000.00	0.00	-5,000.00	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	20,000.00	7,500.00	-12,500.00	-62.50	
修理保養與保固費	0.00	134,500.00	134,500.00		
一般服務費	12,000.00	4,130.00	-7,870.00	-65.58	
專業服務費	155,000.00	336,214.00	181,214.00	116.91	
材料及用品費	75,000.00	126,173.00	51,173.00	68.23	
用品消耗	75,000.00	126,173.00	51,173.00	68.23	
折舊、折耗及攤銷	225,000.00	9,768,632.00	9,543,632.00	4241.61	
什項設備折舊	15,000.00	147,032.00	132,032.00	880.21	
代管資產折舊	210,000.00	9,621,600.00	9,411,600.00	4481.71	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	0.00	106,392.00	106,392.00		
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	0.00	106,392.00	106,392.00		
其他	0.00	230,396.00	230,396.00		
其他費用	0.00	230,396.00	230,396.00		
合 計	605,007,000.00	672,922,917.00	67,915,917.00	11.23	

附 註：

本年度各管制性項目執行情形如下：

## 1. 教學研究及訓輔成本：

- (1) 國外旅運：預算數44萬元，決算數325萬7,218元，超支281萬7,218元；係因接受政府機關專案補助經常門經費增加，配合計畫執行需要，致使決算數較預算增加。
- (2) 廣(公)告費：預算數7萬元，決算數13萬0,190元，超支6萬0,190元；係因學校正值轉型，於平面媒體刊登宣導學校各系所特色，以利各系所招生。
- (3) 業務宣導費：預算數0元，決算數7萬4,130元，超支7萬4,130元；係因辦理大學暨研究所博覽會

## 國立屏東教育大學校務基金

## 業務支出明細表

中華民國 96年度

第 5 頁

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	

及「春暉有愛、交通無礙」關懷生命系列等業務推廣及宣導費用。

## 2. 管理及總務費用

- (1) 廣(公)告費：預算數35萬9,000元，決算數8萬元；未超過預算數；係依業務實際需要執行，並  
 擲節開支。
- (2) 公共關係費：預算數64萬元，決算數63萬1,865元，未超過預算數；係依實際需要  
 擲節開支。

本頁空白

**國立屏東教育大學校務基金**  
**資產折舊提列明細表**  
中華民國 96年度

科 目	固 定 資 產 價 值 變 動								
	原 值	減：以前 年度已提 折舊數	上 年 度 期 末 帳 面 價 值	加：本年度 新增資產 價 值	減：本年度 減少資產 價 值	調 整 欄		減：本年度 提 列 折 舊 數	本 年 度 期 末 帳 面 價 值
						增 加	減 少		
房屋及建築	59,995,641.00	1,714,421.00	58,281,220.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,335,850.00	56,945,370.00
機械及設備	222,141,689.00	147,215,628.00	74,926,061.00	46,748,848.00	0.00	0.00	0.00	26,737,370.00	94,937,539.00
交通及運輸 設備	51,996,028.00	44,957,381.00	7,038,647.00	5,754,419.00	0.00	0.00	0.00	2,406,379.00	10,386,687.00
什項設備	368,743,801.00	215,873,899.00	152,869,902.00	35,347,645.00	0.00	0.00	0.00	14,067,443.00	174,150,104.00
什項資產	1,487,610,441.00	202,895,594.00	1,284,714,847.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,947,266.00	1,253,767,581.00
合 計	2,190,487,600.00	612,656,923.00	1,577,830,677.00	87,850,912.00	0.00	0.00	0.00	75,494,308.00	1,590,187,281.00

一、本年度新增資產價值計8,785萬0,912元，其中含：

(一)本年度增置資產5,940萬3,325元。

(二)接受政府機關補助等之受贈資產2,844萬7,587元；其中：

1. 機械及設備2,289萬4,950元。

2. 交通及運輸設備12萬2,570元。

3. 什項設備543萬0,067元。

二、本年度代管資產土地期初原值9億6,443萬6,700元，按當期申報地價重估減值3萬3,800元，代管資產土地期末帳面價值計9億6,440萬2,900元。

單位:新臺幣元 第 1 頁

本 年 度 提 列 折 舊 數

教學成本	管理及總務費用	其他業務外費用						合 計
1,068,686.00	267,164.00							1,335,850.00
25,309,219.00	1,428,151.00							26,737,370.00
1,028,984.00	1,377,395.00							2,406,379.00
12,248,158.00	1,672,253.00	147,032.00						14,067,443.00
17,060,507.00	4,265,159.00	9,621,600.00						30,947,266.00
56,715,554.00	9,010,122.00	9,768,632.00						75,494,308.00

**國立屏東教育大學校務基金**  
**國庫撥補款明細表**

第 1 頁

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
國庫增撥基金數	42,000,000.00	42,000,000.00	0.00	國庫撥款4,200萬元係購置固定資產4,000萬元及無形資產200萬元。
國庫增撥數	42,000,000.00	42,000,000.00	0.00	
合 計	42,000,000.00	42,000,000.00	0.00	

本頁空白

國立屏東教育大學校務基金  
 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	64,850,000.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	3,000,000.00	0.00	-2,460,000.00
房屋及建築	0.00	3,000,000.00	0.00	-2,460,000.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	43,150,000.00	0.00	-14,389,427.00
機械及設備	0.00	43,150,000.00	0.00	-14,389,427.00
交通及運輸設備	0.00	3,500,000.00	0.00	2,131,849.00
交通及運輸設備	0.00	3,500,000.00	0.00	2,131,849.00
什項設備	0.00	15,200,000.00	0.00	14,717,578.00
什項設備	0.00	15,200,000.00	0.00	14,717,578.00
撥入受贈及整理	0.00	10,870,000.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	7,200,000.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	7,200,000.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	170,000.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	170,000.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	3,500,000.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	3,500,000.00	0.00	0.00
合 計	0.00	75,720,000.00	0.00	0.00

單位:新臺幣元 第 1 頁

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數	說 明
64,850,000.00	59,511,325.00	-5,338,675.00	432,000.00	
540,000.00	108,000.00	-432,000.00	432,000.00	本年度理學大樓公共藝術設置工程實際執行數10萬8,000元，保留數計43萬2,000元轉至下年度繼續辦理。
540,000.00	0.00	-540,000.00	432,000.00	
0.00	108,000.00	108,000.00	0.00	
28,760,573.00	23,853,898.00	-4,906,675.00	0.00	
28,760,573.00	23,853,898.00	-4,906,675.00	0.00	
5,631,849.00	5,631,849.00	0.00	0.00	
5,631,849.00	5,631,849.00	0.00	0.00	
29,917,578.00	29,917,578.00	0.00	0.00	
29,917,578.00	29,917,578.00	0.00	0.00	
10,870,000.00	28,447,587.00	17,577,587.00	0.00	
7,200,000.00	22,894,950.00	15,694,950.00	0.00	
7,200,000.00	22,894,950.00	15,694,950.00	0.00	本年度撥入受贈資產計2,289萬4,950元。
170,000.00	122,570.00	-47,430.00	0.00	
170,000.00	122,570.00	-47,430.00	0.00	本年度撥入受贈資產計12萬2,570元。
3,500,000.00	5,430,067.00	1,930,067.00	0.00	
3,500,000.00	5,430,067.00	1,930,067.00	0.00	本年度撥入受贈資產計543萬0,067元。
75,720,000.00	87,958,912.00	12,238,912.00	432,000.00	

**國立屏東教育大學校務基金**  
**固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表**  
 中華民國 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					合 計	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			
一般建築及設備 計畫				0	64,850,000	0	0	64,850,000		
房屋及建築			96.01 96.12	0	3,000,000	0	-2,460,000	540,000		
房屋及建築			96.01 96.12	0	3,000,000	0	-2,460,000	540,000		
未完工程-房屋 及建築			96.01 96.12	0	0	0	0	0		
機械及設備			96.01 96.12	0	43,150,000	0	-14,389,427	28,760,573		
機械及設備			96.01 96.12	0	43,150,000	0	-14,389,427	28,760,573		
交通及運輸設備			96.01 96.12	0	3,500,000	0	2,131,849	5,631,849		
交通及運輸設 備			96.01 96.12	0	3,500,000	0	2,131,849	5,631,849		
什項設備			96.01 96.12	0	15,200,000	0	14,717,578	29,917,578		
什項設備			96.01 96.12	0	15,200,000	0	14,717,578	29,917,578		
合 計				0	64,850,000	0	0	64,850,000		

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 %	
64,850,000		59,511,325	91.77	59,511,325	91.77	
540,000		108,000	20.00	108,000	20.00	1.本年度可用預算數300萬元，因理學大樓公共藝術設置甄選作業延誤、相關報部審核作業時程延誤，及全校公共設施整體規劃實際進度較預計落後，致影響後續規劃構想及可行性評估作業之進行。 2.為應業務實際需要，依中央政府附屬單位預算執行要點第11點第1項第2款辦理預算調整，調整流出至什項設備246萬元；調整後預算數計54萬元。 3.本工程本年度實際執行數10萬8,000元，保留數計43萬2,000元轉至下年度繼續辦理。
540,000		0	0.00	0	0.00	
0		108,000		108,000		
28,760,573		23,853,898	82.94	23,853,898	82.94	1.本年度可用預算數4,315萬元。 2.配合學校轉型發展，購置各項教學儀器設備，依中央政府附屬單位預算執行要點第11點第1項第2款辦理預算調整，調整自本科目流出至交通及運輸設備213萬1,849元、什項設備1,225萬7,578元；調整後預算數計2,876萬0,573元。決算數2,385萬3,898元，係依實際需求及財務分類標準列帳，帳列本科目之金額較預算減少所致。
28,760,573		23,853,898	82.94	23,853,898	82.94	
5,631,849		5,631,849	100.00	5,631,849	100.00	1.本年度可用預算數350萬元。 2.配合學校轉型發展，購置各項教學儀器設備，依中央政府附屬單位預算執行要點第11點第1項第2款辦理預算調整，調整自機械及設備流出213萬1,849元至本科目執行；調整後預算數計563萬1,849元。決算數563萬1,849元。
5,631,849		5,631,849	100.00	5,631,849	100.00	
29,917,578		29,917,578	100.00	29,917,578	100.00	1.本年度可用預算數1,520萬元。 2.配合學校轉型發展，購置各項教學儀器設備，依中央政府附屬單位預算執行要點第11點第1項第2款辦理預算調整，調整自房屋及建築流出246萬元、機械及設備流出1,225萬7,578元至本科目執行；調整後預算數計2,991萬7,578元。決算數2,991萬7,578元。
29,917,578		29,917,578	100.00	29,917,578	100.00	
64,850,000		59,511,325	91.77	59,511,325	91.77	

國立屏東教育大學校務基金  
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	3,762	471,525,000.00	3,906	523,818,874.00
大專院校	人	3,762	471,525,000.00	3,906	523,818,874.00

單位:新台幣元 第 1 頁

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
144	3.82	52,293,874.00	11.09	
144	3.82	52,293,874.00	11.09	<p>1. 原預算編列學生人數3,762人，其中：            (1) 研究所博、碩士班學生715人。            (2) 大學部學生2,540人。            (3) 在職進修專班學生507人。            實際學生人數計3,906人，其中：            (1) 研究所博、碩士班學生783人。            (2) 大學部學生2,646人。            (3) 在職進修專班學生477人。</p> <p>2. 本年度編列預算4億7,152萬5,000元，經執行結果決算數計5億2,381萬8,874元，較預算增加5,229萬3,874元；係因依折舊財產管理系統計算固定資產折舊費用超過預算數，故使成本較預算增加。</p>

# 國立屏東教育大學校務基金 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
國立屏東教育大學校務基金	301,576,506.00	343,576,506.00	42,000,000.00	本年度基金數額決算數較去(95)年增加4,200萬元其中: 1.國庫撥款增置固定資產計4,000萬元。 2.國庫撥款增置無形資產計200萬元。

本頁空白

國立屏東教育大學校務基金  
 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 退 卹 金	資 遣 費
業務總支出部分	336,627,000	0	6,983,000	0	45,945,000	21,273,000	
教學成本	274,371,000	0	3,000,000	0	31,213,000	17,165,000	
正式人員	274,371,000	0	3,000,000	0	31,213,000	17,165,000	
兼任人員	0	0	0	0	0	0	
管理及總務費用	62,256,000	0	3,983,000	0	14,732,000	4,108,000	
正式人員	62,256,000	0	3,983,000	0	14,732,000	4,108,000	
合 計	336,627,000	0	6,983,000	0	45,945,000	21,273,000	

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
37,501,000	0	448,329,000	17,250,000	465,579,000
26,418,000	0	352,167,000	17,250,000	369,417,000
26,418,000	0	352,167,000	0	352,167,000
0	0	0	17,250,000	17,250,000
11,083,000	0	96,162,000	0	96,162,000
11,083,000	0	96,162,000	0	96,162,000
37,501,000	0	448,329,000	17,250,000	465,579,000

**國立屏東教育大學校務基金**  
**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	292,376,128	0	5,003,676	0	44,356,434	20,467,367	
教學成本	236,054,688	0	2,319,282	0	26,488,060	16,593,710	
正式人員	236,054,688	0	2,319,282	0	26,488,060	16,593,710	
兼任人員	0	0	0	0	0	0	
管理及總務費用	56,321,440	0	2,684,394	0	17,868,374	3,873,657	
正式人員	56,321,440	0	2,684,394	0	17,868,374	3,873,657	
合 計	292,376,128	0	5,003,676	0	44,356,434	20,467,367	

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
32,593,003	0	394,796,608	17,339,362	412,135,970
23,876,546	0	305,332,286	17,339,362	322,671,648
23,876,546	0	305,332,286	0	305,332,286
0	0	0	17,339,362	17,339,362
8,716,457	0	89,464,322	0	89,464,322
8,716,457	0	89,464,322	0	89,464,322
32,593,003	0	394,796,608	17,339,362	412,135,970

**國立屏東教育大學校務基金  
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	113	95	-18	
職員	80	63	-17	
警員	6	6	0	
技工(駕駛)	12	11	-1	
工友	15	15	0	
教師人員	256	200	-56	
教師	256	200	-56	
助教人員	6	8	2	
助教	6	8	2	原預算編列助教人數6人，係屬新制助教，實際新制助教人數3人，另有5人係屬舊制助教。
兼任人員	115	190	75	
兼職教師	115	190	75	為因應本校轉型後師資結構改變，故需控留部分教師員額，屆時增聘各相關領域之師資；故部分教師改以兼任方式聘請。
合 計	490	493	3	

國立屏東教育大學校務基金  
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表  
中華民國 96年度

第 1 頁

單位:新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
轎車	1	580,000	1	557,614	0	0.00	-22,386	-3.86	汰舊換新5人座公務轎車一輛
合計	1	580,000	1	557,614	0	0.00	-22,386	-3.86	

# 國立屏東教育大學校務基金

## 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	465,579,000.00	412,135,970.00	-53,443,030.00	-11.47
正式員額薪資	336,627,000.00	292,376,128.00	-44,250,872.00	-13.14
聘僱及兼職人員薪資	17,250,000.00	17,339,362.00	89,362.00	0.51
超時工作報酬	6,983,000.00	5,003,676.00	-1,979,324.00	-28.34
獎金	45,945,000.00	44,356,434.00	-1,588,566.00	-3.45
退休及卹償金	21,273,000.00	20,467,367.00	-805,633.00	-3.78
福利費	37,501,000.00	32,593,003.00	-4,907,997.00	-13.08
服務費用	82,618,000.00	119,498,230.00	36,880,230.00	44.63
水電費	10,424,000.00	9,531,554.00	-892,446.00	-8.56
郵電費	2,575,000.00	2,607,441.00	32,441.00	1.25
旅運費	8,155,000.00	11,509,430.00	3,354,430.00	41.13
印刷裝訂與廣告費	5,199,000.00	7,463,806.00	2,264,806.00	43.56
修理保養與保固費	15,608,000.00	23,112,116.00	7,504,116.00	48.07
保險費	831,000.00	1,222,820.00	391,820.00	47.15
一般服務費	19,000,000.00	43,263,428.00	24,263,428.00	127.70
專業服務費	20,186,000.00	20,155,770.00	-30,230.00	-0.14
公共關係費	640,000.00	631,865.00	-8,135.00	-1.27
材料及用品費	13,975,000.00	32,167,698.00	18,192,698.00	130.18
使用材料費	2,175,000.00	4,603,200.00	2,428,200.00	111.64
用品消耗	11,800,000.00	27,564,498.00	15,764,498.00	133.59
租金與利息	4,764,000.00	6,436,102.00	1,672,102.00	35.09
地租及水租		154,300.00	154,300.00	0.00
房租	85,000.00	78,000.00	-7,000.00	-8.23
機器租金	4,199,000.00	5,551,425.00	1,352,425.00	32.20
交通及運輸設備租金	460,000.00	645,777.00	185,777.00	40.38
什項設備租金	20,000.00	6,600.00	-13,400.00	-67.00
折舊、折耗及攤銷	21,889,000.00	79,022,002.00	57,133,002.00	261.01
房屋折舊	312,000.00	1,335,850.00	1,023,850.00	328.15
機械及設備折舊	4,956,000.00	26,737,370.00	21,781,370.00	439.49
交通及運輸設備折舊	880,000.00	2,406,379.00	1,526,379.00	173.45
什項設備折舊	5,680,000.00	14,067,443.00	8,387,443.00	147.66
代管資產折舊	9,811,000.00	30,947,266.00	21,136,266.00	215.43
攤銷	250,000.00	3,527,694.00	3,277,694.00	1,311.07
稅捐與規費（強制費）	47,000.00	205,659.00	158,659.00	337.57
消費與行為稅	26,000.00	39,631.00	13,631.00	52.42
規費	21,000.00	166,028.00	145,028.00	690.60
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	16,135,000.00	23,226,860.00	7,091,860.00	43.95
會費	85,000.00	151,680.00	66,680.00	78.44
捐助、補助與獎助	13,750,000.00	19,928,143.00	6,178,143.00	44.93
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	925,000.00	2,194,392.00	1,269,392.00	137.23
競賽及交流活動費	1,375,000.00	952,645.00	-422,355.00	-30.71
其他		230,396.00	230,396.00	0.00
其他費用		230,396.00	230,396.00	0.00

**國立屏東教育大學校務基金**  
**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	%
合 計	605,007,000.00	672,922,917.00	67,915,917.00	11.22

**國立屏東教育大學校務基金**  
**管制性項目及統計所需項目比較表**

中華民國 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	1,509,000.00	4,173,403.00	2,664,403.00	176.56	
國外旅費	440,000.00	3,257,218.00	2,817,218.00	640.27	教學研究及訓輔成本：預算數44萬元，決算數325萬7,218元，超支281萬7,218元；係因接受政府機關專案補助經常門經費增加，配合計畫執行需要，致使決算數較預算增加。
廣(公)告費	429,000.00	210,190.00	-218,810.00	-51.00	教學研究及訓輔成本：預算數7萬元，決算數13萬0,190元，超支6萬0,190元；係因學校正值轉型，於平面媒體刊登宣導學校各系所特色，以利各系所招生。 管理及總務費用：預算數35萬9,000元，決算數8萬元；未超過預算數；係依業務實際需要執行，並撙節開支。
業務宣導費		74,130.00	74,130.00	0.00	教學研究及訓輔成本：預算數0元，決算數7萬4,130元，超支7萬4,130元；係因辦理大學暨研究所博覽會及「春暉有愛、交通無礙」關懷生命系列等業務推廣及宣導費用。
公共關係費	640,000.00	631,865.00	-8,135.00	-1.27	管理及總務費用：預算數64萬元，決算數63萬1,865元，未超過預算數；係依實際需要撙節開支。
統計所需項目	36,382,000.00	47,223,900.00	10,841,900.00	29.80	
員工通勤交通費	3,558,000.00	3,662,692.00	104,692.00	2.94	
宿舍修護費		134,500.00	134,500.00	0.00	
計時與計件人員酬金	19,000,000.00	32,076,873.00	13,076,873.00	68.82	
專技人員酬金	273,000.00	360,000.00	87,000.00	31.86	
講課鐘點、稿費及出席 審查及查詢費	13,551,000.00	10,989,835.00	-2,561,165.00	-18.90	