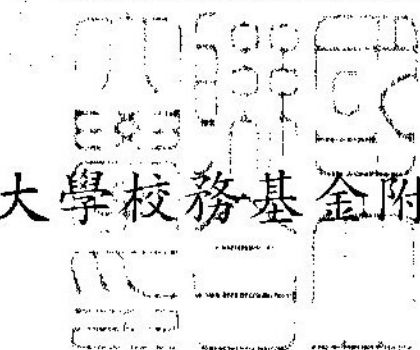


中華民國 96 年度

( 96 年 1 月 1 日 至 96 年 12 月 31 日 )

# 中 央 政 府 總 決 算



國立聯合大學校務基金附屬單位決算



( 非 營 業 部 分 )

( 全 部 版 )

國 立 聯 合 大 學 編

# 國立聯合大學校務基金

## 決 算 目 錄

中華民國 96 年度

### 甲、總說明

|                 |      |
|-----------------|------|
| 1、業務計畫實施績效..... | 1-7  |
| 2、收支餘絀情形.....   | 8-10 |
| 3、餘絀撥補實況.....   | 11   |
| 4、現金流量結果.....   | 12   |
| 5、資產負債情況.....   | 13   |
| 6、其他要點.....     | 14   |

### 乙、主要表.

|                |       |
|----------------|-------|
| 1、收支餘絀決算表..... | 16-17 |
| 2、餘絀撥補決算表..... | 18-19 |
| 3、現金流量決算表..... | 20-22 |
| 4、平衡表.....     | 24-27 |

### 丙、附屬表

|                               |       |
|-------------------------------|-------|
| 1、業務收入明細表.....                | 29    |
| 2、業務支出明細表.....                | 30-37 |
| 3、資產折舊提列明細表.....              | 38-39 |
| 4、國庫撥補款明細表.....               | 40    |
| 5、固定資產建設改良擴充明細表.....          | 42-45 |
| 6、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表..... | 46-47 |
| 7、營運項目執行績效摘要表.....            | 48-49 |
| 8、基金數額表.....                  | 50    |
| 9、用人費用彙計表.....                | 52-55 |
| 10、員工人數明細表.....               | 56    |
| 11、各項費用彙計表.....               | 57-58 |
| 12、管制性項目及統計所需項目比較表.....       | 59-61 |

## 甲、總 說 明

# 國立聯合大學校務基金

## 總 說 明

中華民國 96 年度

### 一、業務計畫實施績效

自88年7月起本校配合教育部「國立大學校院校務基金」之實施，加強吸收社會資源投入教育，注重整體經費績效，提高財務資源使用效率，增強師資結構，注重實務導向之教學，提昇辦學績效，促進與社會良性互動關係，培養學生成為具有技術專長，身心健康之可用人才。營運計畫實施績效如下：

#### (一)教學：

##### 1. 提昇教學品質

- (1) 建立教學品質管制系統：實施教學評鑑制度，訂定校務及系所評鑑辦法，邀請校外學者專家評鑑提出改進事項以擬定改善措施及進度。設計客觀之教學問卷評量表以有效反應教學成效，實施授課期間線上教學評量方式，即時提供老師改善教學方法之參考。
- (2) 實施教學輔導制度：編輯教師教學手冊提供教學規範，舉辦新進教師研習會，獎勵教師撰寫教科書及製作教學媒體，央請優良授課教師發表教學心得。
- (3) 實施「教學績優教師獎勵辦法」，以激勵教師熱忱：獎勵教學績優教師，由系教評會推薦，再經教學績優教師遴選會評選，遴選出教學傑出及教學肯定之教師，於公開場合予以表揚，以提昇教學、研究風氣，並激勵教師之教學熱忱。
- (4) 推行工程教育認證，96 年度 5 個學系參與認證，97 年將再增加 6 個學系參加認證。

##### 2. 充實教學與學習之環境與資源

- (1) 普設 e 化教室：配備單槍投影機、網路、筆記型電腦、冷氣機等以提昇教學環境。
- (2) 充實圖書館藏與改善閱讀環境，導引讀書風氣：增加圖書館之圖書、期刊、電子資料庫等之購置，開拓多媒體視聽服務，充分提供教學與研究所需之圖書與資訊，積極參與國內圖書館電子期刊聯盟，與他校建立館際合作關係，多方引進資料庫檢索資源，以支援教師教學和研究、學生學習及陶冶性情，增加各系所之專業圖書，兼顧學生健全人格之發展並提昇學生之閱讀習慣及利用資訊素養。增加圖書館之閱讀空間與開放時間，建立舒適之閱讀環境。
- (3) 建構數位化學習環境：提供資訊技術輔助教師實體教學及建置網路教學平台、數位學習系統等，提供教師在網路放置教材與課後輔導機制。
- (4) 推動非同步網路課程：提昇本校整體網路教學環境，透過遠距教學課程建立校際合作管道，以增進本校在高等教育市場的競爭力。

##### 3. 提昇學生畢業後就業競爭力

# 國立聯合大學校務基金

## 總 說 明

中華民國 96 年度

- (1) 強化外語教學，提昇外語程度：訂定學生通過英文檢定作為畢業條件；積極營造外語學習環境，成立語文中心，專責處理英文教學與逐步擴及第二外國語之開設。推動全英文授課課程，遴選出學習成效優良學生給予出國遊學經費獎勵。建立學生終身學習英文的習慣，聘任外籍教授來校授課，增進國際學術交流，提昇本校師生學術品質，培養優質國際競爭能力。
  - (2) 成績預警制度：將期中考成績 3 科以上不及格之學生，通知學生家長；另對於可能有二分之一以上學分成績不及格之學生，會請諮商中心與導師協助輔導，並組成課業輔導小組，輔導學生課業之修讀。
  - (3) 強化修業標準：訂定學期學業成績不及格之學分數達該學期修習學分總數二分之一者，累計 2 次即退學。
  - (4) 增進跨領域專長：合理分配通識與專業課程、必修與選修課程之比例，推動跨領域學程，開設跨院與跨系課程、及輔系與雙主修課程。
  - (5) 均衡知識領域，加強通識教育：以院系所中心為單位，進行多元化且精緻的通識教育課程；實施科際整合，開設聯合通識課程及校核心通識講座課程；核心通識除涵蓋過去共同科課程外，新增資訊科技與生活，以因應資訊科技時代的來臨；校招牌通識以講座方式豐富師資及延伸學習視野；將學習護照納入必修學分，充分運用苗栗特有文化資源於學習生活中；跨院系通識課程及多元智能分類通識更涵蓋人、自然、社會等領域，啟發思維能力，拓展學生人文視野與國際觀，加強社會倫理、語言與新科技等課程，並以全人教育為宗旨。
4. 充實及提昇師資水準
- (1) 實施教師評鑑制度，以提昇教學及研究水準。
  - (2) 獎勵教師學術研究、論文發表、專題研究及出席國內外學術會議，以提昇本校之學術地位。
  - (3) 提供教師在職進修補助，鼓勵教師進修、升等、出國研究，以增進教學知能。
  - (4) 延聘國內外知名學者擔任講座、客座教授等，以提昇本校之教學與研究水準。
5. 加強教務行政電腦化，提昇服務品質
- (1) 達成註冊、課務與招生等業務完全電腦化：開課、排課及選課、成績核定、學籍資料處理、招生考試等業務均可線上辦理。
  - (2) 達成教訓輔三合一之成績課業輔導機制：追蹤學生成績不理想者，主動通知家長、各系主任、諮商中心及導師。
  - (3) e 化教學技術諮詢：提供本校教師 e 化教學系統使用、教學媒體製作技術之到府諮詢服務，提供諮詢熱線，即時解決師生數位學習問題。

# 國立聯合大學校務基金

## 總 說 明

中華民國 96 年度

- (4) 設立意見反映信箱：教師、學生均可透過網站留言板提出教學相關意見與問題，教務處設有專人整理以提供改善服務之參考，並針對教師、學生問題予以回應。
  - (5) 定期舉辦教務行政人員在職訓練以提昇專業素質及行政處理能力，以優良之態度服務全校師生。
  - (6) 開發教師、學生 E-Portfolio 系統：配合推行教學卓越計畫，開發師生 E-Portfolio 系統，前者結合教師評鑑，後者協助學生建立個人檔案連結求職系統，協助學生就業。
6. 推動學生多元知能學習與行動學習：學生學習不僅限於教室，舉凡各種校園內外活動都是他們可以學習的，海明威說：「假使一生中有機會造訪巴黎，如此的經驗就像一場可以帶得走的盛宴。」本校學生事務工作即秉持這種「流動的饗宴」的理念，讓學生透過校園生活的社團活動、工讀、住宿、師生關係、學習護照、勞作教育、生活禮儀課、創造創意發明、駐校生活家典範陶冶開發多元智能等，培養帶著走的生活能力，成為優秀生活家。
7. 推動多元學習輔導(生活層、心理層、學習層)：從入學新生接受「勞作教育—服務學習」及「公民教育—禮儀課程」開始，強化學生生活教育，配合多元導師制度(班級導師或師徒制導師，學習護照導師、閱讀導師、宿舍導師參訪、討論導師、發明導師等)及全校班 FUN(奔放)活動促進師生互動關係，重視校園文化建立。設立諮商中心，辦理個別及團體輔導，推動教訓輔三合一方案，舉辦教師教學輔導知能研習，訂定導師獎勵辦法(設有績優導師獎、學務優良獎、參與優良獎、輔導優良獎等)，建立學習預警機制，維護學生身心健康及關懷學生學習成效，以達到全人關照。
8. 加強學生生活知能：舉辦學生幹部講習座談，實施校外住宿生訪問，建立學生自重人重之法治觀念；加強安全緊急應變能力之訓練，實施交通安全、反毒、防愛滋、兩性問題、各項傳染疾病應變及預防之教育宣導，以維護學生身心健康；持續施行學生體適能訓練課程，增加身體各種適應能力，培養運動興趣，瞭解健康體能的知識，培養團隊精神；藉由培養休閒生活的喜好以建立終身運動能力，達成享受運動樂趣，提高生命品質之目標；推動興趣選項之多元化體能課程，以提昇學生運動能力，藉由舉辦各種體育競賽活動，提高學生之榮譽感及團結心。
9. 推動學生社團多元發展，建立抓地力及校園特色文化：多元社團之學生自治團體分學術性、學藝性、體能性、康樂性、服務性等 5 類，活動內容豐富，每學期並舉辦蓮荷藝術季系列活動，週週有藝文，結合地方文化特色及學校節慶舉辦校慶之红柿節傳情、高中制服日、啦啦舞比賽、祝賀比賽、校園之星歌唱大賽、園遊會、社團動態展，新生開學典禮之願景入甕、挑書開卷、尊師奉茶、

# 國立聯合大學校務基金

## 總 說 明

中華民國 96 年度

穿越登山杖門生命關卡，畢業典禮之畢業生馬那邦山授證典禮、酒甕節、畢業生時空膠囊封甕、轉甕祈福、社團動態展，新年之跨年晚會及音樂會，每學期之全校班 FUN（奔放）活動以及苗栗百點學習護照和駐校生活家/團體，以薰陶學生成為優秀生活家。另為鍛鍊學生體魄推動山海課程包括「新生馬那邦山登山健行日」及「水上運動大會」、「新生游泳大會考」等，培育學生德智體群美五育均衡發展。

10. 訂定多項獎助學金辦法：本校訂有「獎助學金辦法」、「獎勵優秀高中/職生就讀本校獎學金實施計畫」、「工讀助學金實施辦法」、「碩士班暨研究所研究生獎助學金辦法」、「急難救助辦法」、及設置「還願獎學金」、「學生辦理就學貸款書籍費預借實施要點」等多項方案，此外每學期/學年也有多種校外獎助學金提供學生申請，提供學生工讀、各類獎助學金及急難救助，讓學生免除經濟因素困擾，專心向學，培養學生獨立自主協調合作精神，擴充生活領域，並支援校務行政工作。
11. 本年度培育高等教育人才 6,709 人，較預計 6,900 人，減少 191 人，主要係因學生實際報到率較預估報到率低及休退學學生人數較預期稍高。

### (二) 研究：

1. 提昇學術研究水準、創造研發效益：蒐集各項與學術研究相關之資訊，規劃並推動本校學術研究相關之制度與法規，協助本校教師向外爭取更多之學術研究資源；鼓勵本校教師及研究人員將其研究成果發表於國際著名期刊，延攬傑出人才，提昇教學與研究水準。此外，訂定研發成果與技術移轉管理辦法，有效管理及運用本校同仁之研究發展成果，保障本校所屬之權益，創造研發效益及提昇研究水準。
2. 加強國際學術交流：鼓勵教師參加國際性學術組織並爭取擔任相關職務機會，參與重要國際學術活動；鼓勵各教學單位舉辦學術會議加強國際學術交流；與國內外知名學府建立姊妹校或合作夥伴關係；加強與國外大學交流合作與學習；邀請國際科技人士來校訪問，研討永續發展研究、評論現有研究成果，進行研究經驗交流並分享國際合作管道，並鼓勵學生參與國際發明展；鼓勵本校教授與學生進行國際學術交流隨團參展研習，提昇教學及研究之國際化，發展多元化的國際交流；藉由相關措施或應用資訊網路科技來鼓勵教師、研究人員及學生積極參與國際學術交流與合作，以提昇學術研究品質，擴展師生國際視野。
3. 提昇研究創新能力，迎合產業需求：調整教學課程，加強落實實務教學；持續推動校院產學合作及國際合作，加強國際學術交流，建立產官學合作之教育特色。另本校全球客家研究中心執行客委會所委託的「臺灣客家文學數位資料庫建置計畫」，乃是以保存重要文物及傳承寶貴文化資產為目的，結合「客家

# 國立聯合大學校務基金

## 總 說 明

中華民國 96 年度

- 學」與數位科技的研究，保留並傳承客家歷史脈絡與記憶，均為配合執行政府重要政策而努力。
4. 改善研究環境、強化教師研究動力：改善研究空間、訂定獎勵研究措施，以提供教師研究之實質獎勵，並聘請外籍教師開設英文寫作診所，免費協助教師英文論文之撰寫品質(每年約提供 58 人次之服務)，以增強教師發表研究成果之信心。除此之外，並建立研究案作業流程、研究獎勵措施等網頁，供教師查詢與下載資料，協助教師製作研究成果展示系統。
  5. 充實研究資源：透過圖書與期刊之相關研究資源、電子圖書館之建立、多元館際合作管道及各項研究設備之充實等作法提昇各項研究資源；對於貴重儀器設備之使用則採開放供全校使用達到資源共享之目的，現已有 15 項貴重儀器設備訂定使用辦法，透過此項作法之輔助，已促使許多教師得以突破研究瓶頸並獲得良好之研究成果。
  6. 推動整合型群體研究計畫、建立研究特色並提昇研究成果之質與量：學校之研究成果可展現學校整體研究素質。本校向來具有優秀之研究傳統，未來在學校研究規劃上，應再加強研究能力，鼓勵研究成果發表，以提昇研究之質量。由於資源之獲取不易，本校秉持跨領域整合理念，於研究規劃上推動整合型之群體研究計畫，為達成此目標本校現有聯合研究室共 57 個，配合計畫款補助措施(每件國科會計畫配合 40%之設備費)，鼓勵教師踴躍研提各項研究計畫期能藉由點之突破，帶動面之發展，建立本校之全方位研究特色，爭取大型之國內與國際研究計畫，以提昇本校學術研究水準並建立研究地位，塑造本校特色。
  7. 鼓勵教師從事創新性、創造性之研究：除研究成果之外，產學合作與技術開發均是本校改大後之重點，為此已修訂相關法規讓教師更有興趣從事專利及技術移轉發明，現行辦法規定廠商提供之技術移轉權利金，其中 60%歸發明或技術移轉教師所有，以加強本校產學合作、技術研發、及申請專利件數每年倍增之目標。除此之外，亦受理專利申請及管理維護(現已有 23 件專利轉移至學校，並已有教師以專利及技術報告提出教授級職之升等)、辦理技術移轉授權、舉辦智慧財產權相關培訓課程、智權與創意資料庫建構及維護、研究計畫智權合約審核、不定期舉辦研發成果發表會。透過全體教師之努力後，已逐步讓苗栗地區產業界對本校教師之研發能力產生認同，現有 13 家廠商進駐本校，在空間許可下，預計明年可達 15 家以上之目標，擴大區域性產學合作。
  8. 本年度本校教師之 SCI 及 EI 期刊論文計 170 篇；國科會計畫件數為 116 件，較預期之 80 件，增加了 36 件；國科會以外委辦計畫件數為 96 件，較預期增加了 96 件。主要原因為各項鼓勵教師研究成果制度之施行及推動補助措施，並鼓勵教師踴躍研提各項研究計畫。

(三)服務社會：

# 國立聯合大學校務基金

## 總 說 明

中華民國 96 年度

1. 持續拓展推廣教育：為配合政府推動終身學習教育，培養第二專長，以創造就業競爭力與厚植產業技術，藉由回流教育之推廣，使人才得以再造、提昇。同時為配合聯合大學建校自籌財源需求，並強化地區性教育資源之建設，推動進修學院之設立，以充實教學資源及提昇教育品質，並加強教學與行政業務 e 化之成效、建構多元學習環境與機會，以達成推展終身學習與回流教育之目的。
2. 推動終身學習教育理念：鼓勵系所開辦推廣教育課程，應用學校資源並順應社會需求為考量，規劃多元之非學分班課程，配合全人教育理念開設人文藝術電腦應用相關課程，落實回流教育推動在職進修。建立終身學習功能，推動終身教育改革及文教建設，冀達教育之終極目標。
3. 結合政府資源辦理證照班：結合勞委會產學訓計畫，配合本校與台灣專案管理學會之結盟，針對企業需求，規劃辦理專案管理國際證照班，以政府之資源協助培育企業專案管理之專業人才。
4. 辦理教師在職進修學分班：推動與台灣師範大學及台中教育大學策略聯盟，提供苗栗地區教師進修更方便之管道，96 年開成 1 班，目前持續招生中。
5. 協助企業界培訓人才，結合學術與產業：與新竹、竹南、銅鑼科學園區廠商合作，建立推廣教育據點。拜訪桃、竹、苗工商企業，推展其內部員工之在職訓練，規劃在職專班，提昇全民專業素質。
6. 本年度辦理推廣教育學分班開設 2 班次，較預計 0 班次增加 2 班次，非學分班 27 班次，較預計 30 班次，減少 3 班次，主要係為行政院勞委會產學訓人才投資補助方案課程，有部份班級為隨班附讀，主要係調整課程開設之策略及市場趨勢走向。

### (四)其他：

1. 擴增校地校舍，美化校園景觀，積極開發八甲校區：本校原有校地空間 7.74 公頃，上課期間每天約達 6 千名師生在校園內活動。為彌補空間不足影響教學品質，目前已取得苗栗市上南勢坑段土地約 56 公頃之八甲新校區，且已於 92 年 10 月 4 日進行公共設施工程（水土保持與雜項工程等）動土，並於 96 年 10 月 31 日完工；第一期建物（理工學院第一期工程）已於 96 年 09 月動工，預計於 99 年 8 月完成遷院計畫，未來此新校區將能提供優良之教學環境。另二坪山西校區面積約 7.2 公頃目前辦理擴校計劃中，將改善現有校區之體育場館設施、辦理公共設施整修與維護及無障礙環境與校區整體景觀之美化、、、等學校重點工作，以期達到完美的求學與生活環境。
2. 校園改建與環境提昇：持續推動校園安全衛生及環境教育，落實校園環境管理及綠色學校永續經營理念，發展環境學習中心學習系統，加強實驗室工安管理，充實校園安全設施，提供安全、衛生且符合永續發展的學習環境；保障校園內飲用水安全，逐年將現有地下蓄水池予以重建，以符合法規之需求；逐年

# 國立聯合大學校務基金

## 總 說 明

中華民國 96 年度

改善固有老舊建築物耐震補強工作、改善館舍消防警報設備、館舍照明電源等。

3. 本校新校區完工後，校地將達71.32公頃，較現有校地7.74公頃，增加約63.58公頃，每位學生活動空間將達115.79平方公尺，較現有活動空間13.29平方公尺，增加約102.5平方公尺。

# 國立聯合大學校務基金

## 總 說 明

中華民國 96 年度

### 二、收支餘絀情形

(一) 業務收入：本年度決算數8億9,148萬3,331元，較預算數8億6,995萬元，增加2,153萬3,331元，增加2.48%。差異原因請詳以下各項之說明：

1. 教學收入：決算數4億4,717萬9,351元，較預算數4億6,284萬4,000元，減少1,566萬4,649元，減少3.38%。

(1) 學雜費收入：決算數3億3,460萬4,388元，較預算數3億4,494萬2,000元，減少1,033萬7,612元，減少3.00%，主要係因96年度休退學及減免學雜費學生人數較預期高，致實際學雜費收入較預期低。

(2) 建教合作收入：決算數1億0,975萬0,077元，較預算數1億1,691萬2,000元，減少716萬1,923元，減少6.13%，主要係接受國科會與其他民間企業等委辦建教合作案件較預計增加，惟實收數較預計減少。

(3) 推廣教育收入：決算數282萬4,886元，較預算數99萬元，增加183萬4,886元，增加185.34%，主要係積極辦理各種非學分班，實收數較預計增加。

2. 租金及權利金收入：決算數89萬元，較預算數52萬5,000元，增加36萬5,000元增加69.52%，主要係技術移轉金收入。

3. 其他業務收入：決算數4億4,341萬3,980元，較預算數4億0,658萬1,000元，增加3,683萬2,980元，增加9.06%。差異原因請詳以下各項之說明：

(1) 學校教學研究補助收入：決算數4億0,314萬2,000元，較預算數4億0,063萬1,000元，增加251萬1,000元，增加0.63%，主要係因教育部核撥96年8月至12月自然增班等補助款。

(2) 其他補助收入：決算數3,623萬9,654元，較預算數400萬元，增加3,223萬9,654元，增加805.99%，主要係接受經濟部、教育部等補助創新育成中心計畫、續辦95、96年度大學教學卓越計畫、厚植基礎與創造特色之聯大教學深耕計畫、社區教學體系領航計等案件增加，致實際數較預算數增加。

(3) 雜項業務收入：決算數403萬2,326元，較預算數195萬元，增加208萬2,326元，增加106.79%，主要係各類招生考試報名費收入實際較預計增加。

(二) 業務成本與費用：本年度決算數9億6,720萬0,144元，較預算數8億6,336萬7,000元，增加1億0,383萬3,144元，增加12.03%。差異原因請詳以下各項目之說明：

1. 教學成本：決算數8億1,714萬4,974元，較預算數7億3,600萬2,000元，增加8,114萬2,974元，增加11.02%，差異原因請詳以下各項目之說明：

(1) 教學研究及訓輔成本：決算數7億0,759萬0,252元，較預算數6億3,048萬2,000元，增加7,710萬8,252元，增加12.23%，主要係固定資產折舊

# 國立聯合大學校務基金

## 總 說 明

中華民國 96 年度

電腦軟體攤銷等按直線法提列折舊，實際提列折舊數較預計數增加所致。

(2) 建教合作成本：決算數 1 億 0,705 萬 4,327 元，較預算數 1 億 0,472 萬 8,000 元，增加 232 萬 6,327 元，增加 2.22%，主要係國科會等委辦計畫案件實際較預計增加，費用相對增加。

(3) 推廣教育成本：決算數 250 萬 0,395 元，較預算數 79 萬 2,000 元，增加 170 萬 8,395 元，增加 215.71%，主要係因辦理非學分班件數增加，業務增加，費用相對增加。

2. 其他業務成本：學生公費及獎勵金決算數 4,567 萬 9,388 元，較預算數 2,600 萬元，增加 1,967 萬 9,388 元，增加 75.69%，主要係為配合教育部弱勢家庭學生助學措施、各類獎助學金、減免學雜費學生及參與工讀學生人數較預計增加，致實際支用數較預期計增加。

3. 管理及總務費用：決算數 8,883 萬 7,359 元，較預算數 9,541 萬 5,000 元，減少 657 萬 7,641 元，減少 6.89%，主要係推動節約措施成效及撙節支出，致實際支出比預期少。

4. 研究發展及訓練費用：決算數 1,285 萬 2,228 元，較預算數 400 萬元，增加 885 萬 2,228 元，增加 221.31%，係因接受經濟部、教育部等其他政府機關補助計畫案件增加，業務增加，支出相對增加所致。

5. 其他業務費用：決算數 268 萬 6,195 元，較預算數 195 萬元，增加 73 萬 6,195 元，增加 37.75%，主要係各類招生考試報名人數增加，業務增加支出相對增加所致。

(三) 業務賸餘（短絀）：本年度決算短絀 7,571 萬 6,813 元，較預算賸餘 658 萬 3,000 元，減少 8,229 萬 9,813 元，短絀增加 1,250.19%，差異原因如上述說明。

(四) 業務外收入：本年度決算數 4,082 萬 1,458 元，較預算數 3,431 萬 2,000 元，增加 650 萬 9,458 元，增加 18.97%。差異原因請詳以下各項目之說明：

1. 財務收入：本年度決算數 767 萬 4,565 元，較預算數 500 萬元，增加 267 萬 4,565 元，增加 53.49%，主要係因財務調度順暢，利息收入增加。

2. 其他業務外收入：本年度決算數 3,314 萬 6,893 元，較預算數 2,931 萬 2,000 元，增加 383 萬 4,893 元，增加 13.08%。

(1) 資產使用及權利金收入：本年度決算數 2,491 萬 5,253 元，較預算數 2,368 萬 6,000 元，增加 122 萬 9,253 元，增加 5.19%，主要係學生住宿費及餐廳等收入實收較預計增加。

(2) 受贈收入：本年度決算數 261 萬 8,532 元，較預算數 150 萬元，增加 111 萬 8,532 元，增加 74.57%，主要係各界捐助清寒優秀學生獎助學金增加。

(3) 賠償收入：本年度決算數 5,560 元，較預算數 0 元，增加 5,560 元，係因遺失書籍處理費收入。

# 國立聯合大學校務基金

## 總 說 明

中華民國 96 年度

- (4) 違約罰款收入：本年度決算數 44 萬 2,078 元，較預算數 0 元，增加 44 萬 2,078 元，係借書、工程逾期及工程等違約罰款收入。
- (5) 雜項收入：本年度決算數 516 萬 5,470 元，較預算數 412 萬 6,000 元，增加 103 萬 9,470 元，增加 25.19%，係學生申請成績證明文件等規費收入、工程圖說等供應收入及網路服務等收入。
- (五) 業務外費用：本年度決算數 1,936 萬 6,360 元，較預算數 2,705 萬元，減少 768 萬 3,640 元，減少 28.41%，係因學生宿舍、游泳池等各項業務推動節約措施成效良好，撙節支出結果，致實際支出較預計減少所致。
- (六) 業務外賸餘(短絀)：本年度決算賸餘 2,145 萬 5,098 元，較預算賸餘數 726 萬 2,000 元，增加 1,419 萬 3,098 元，增加 195.44%，差異原因如上述說明。
- (七) 本年度賸餘(短絀)：本年度決算短絀 5,426 萬 1,715 元，較預算賸餘數 1,384 萬 5,000 元，減少 6,810 萬 6,715 元，減少 491.92%，差異原因如上述說明。

# 國立聯合大學校務基金

## 總 說 明

中華民國 96 年度

### 三、餘絀撥補實況

賸餘之部：本年度決算為0元，較預算數3,611萬2,000元，減少3,611萬2,000元，減少100.00%。

分配之部：本年度決算為0元，較「填補累積短絀」預算數1,000元，減少1,000元，減少100.00%。

未分配賸餘：本年度決算數0元，較預算數3,611萬1,000元，減少3,611萬1,000元，減少100.00%。

短絀之部：本年度決算短絀5,426萬1,715元，「前期待填補之短絀」決算數1億3,211萬9,270元，合計1億8,638萬0,985元，較預算數7,603萬6,000元，增加1億1,034萬4,985元，增加145.12%。

填補之部：本年度決算撥用賸餘0元，撥用公積7,603萬5,000元，合計7,603萬5,000元，較預算數7,603萬6,000元，減少1,000元。

待填補之短絀：本年度決算數為1億1,034萬5,985元，較預算數0元，增加1億1,034萬5,985元。

# 國立聯合大學校務基金

## 總 說 明

中華民國 96 年度

### 四、現金流量結果

本年度期初現金及約當現金6億5,871萬7,430元，業務活動之淨現金流入1億1,109萬7,436元，投資活動之淨現金流出3億2,501萬1,918元，融資活動之淨現金流入1億7,737萬6,064元，致期末現金及約當現金6億2,217萬9,012元。

茲說明其增減原因如下：

- (一)業務活動之現金流量：本年度業務活動之淨現金流入1億1,109萬7,436元，係因本年度短絀5,426萬1,715元加調整非現金項目1億6,535萬9,151元【折舊及折耗1億2,179萬2,437元加攤銷2,030萬6,123元減流動資產淨增299萬4,169元加流動負債淨加2,625萬4,760元】所致。
- (二)投資活動之現金流量：本年度投資活動之淨現金流出3億2,501萬1,918元，係減少其他資產9萬5,114元、增加準備金275萬6,584元、增置固定資產2億9,433萬7,513元、增加無形資產1,170萬6,496元、增加遞延費用1,623萬0,219元及增加其他資產7萬6,220元。
- (三)融資活動之現金流量：本年度融資活動之淨現金流入1億7,737萬6,064元，係因增加其他負債2,361萬4,385元、國庫增撥1億6,966萬元、增加公積742萬5,000元及減少其他負債2,332萬3,321元。

# 國立聯合大學校務基金

## 總 說 明

中華民國 96 年度

### 五、資產負債情況

(一)資產總額計 24 億 8,705 萬 2,234 元，其中流動資產 6 億 4,077 萬 1,674 元，占 25.76%；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2,468 萬 9,092 元，占 0.99%；固定資產 11 億 7,520 萬 7,942 元，占 47.25%；無形資產 1,790 萬 9,400 元，占 0.72%；遞延費用 1,923 萬 5,833 元，占 0.77%；其他資產 6 億 0,923 萬 8,293 元，占 24.5%。

(二)負債總額計 9 億 0,258 萬 6,070 元，占負債及淨值總額 36.29%，其中流動負債 1 億 4,003 萬 9,813 元，占 5.63%；其他負債 7 億 6,254 萬 6,257 元，占 30.66%。淨值額計 15 億 8,446 萬 6,164 元，占負債及淨值總額 63.71%；其中基金 13 億 0,943 萬 7,688 元，占 52.65%；公積 3 億 8,537 萬 4,461 元，占 15.50%；累積短絀 1 億 1,034 萬 5,985 元，占 -4.44%。

# 國立聯合大學校務基金

## 總 說 明

中華民國 96 年度

### 六、其他

- (一)本年度奉准先行辦理於 97 年度補辦預算事項：係依 96.11.12 院授教字第 0960163313G 號函同意本校辦理 96 年度獎勵教學卓越計畫補辦預算 301 萬 5,280 元。
- (二)因契約可能造成未來會計年度內之支出事項：本年度購建固定資產可用預算數為 4 億 3,511 萬 9,930 元，其中以前年度保留數為 1 億 6,610 萬 4,650 元，本年度預算數為 2 億 6,600 萬元，本年度奉准先行辦理數為 301 萬 5,280 元；本年度決算數為 2 億 9,433 萬 7,513 元；另保留數為 1 億 3,248 萬 0,950 元，主要係土改良物保留數為 148 萬 5,000 元，房屋及建築保留數為 1 億 2,520 萬 9,384 元，機械及設備保留數為 353 萬 3,478 元，交通及運輸設備保留數為 3 萬 9,000 元，雜項設備保留 221 萬 4,088 元，除八甲新校區公共設施開發工程污水處理廠因設計變更尚未發包、理工學院第一期建築工程已於 9 月開工正積極趕工及公共設施開發工程已完成結算驗收中外，各項設備皆已請購、簽約待交貨、測試、驗收中，未及核銷、付款，故保留至下年度繼續執行。
- (三)96 年度預算依據 96.08.21 政院院授主孝一字第 0960004841 號函轉知業經立法院審查通過，95 年度決算經審計部 96.07.31(95)特書字第 25 審定書審定。

## 乙、主 要 表

本  
頁  
空  
白

# 國立聯合大學校務基金 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       | 869,950,000.00 | 100.00 | 891,483,331.00 | 100.00 |
| 教學收入       | 462,844,000.00 | 53.20  | 447,179,351.00 | 50.16  |
| 學雜費收入      | 344,942,000.00 | 39.65  | 334,604,388.00 | 37.53  |
| 建教合作收入     | 116,912,000.00 | 13.44  | 109,750,077.00 | 12.31  |
| 推廣教育收入     | 990,000.00     | 0.11   | 2,824,886.00   | 0.32   |
| 租金及權利金收入   | 525,000.00     | 0.06   | 890,000.00     | 0.10   |
| 權利金收入      | 525,000.00     | 0.06   | 890,000.00     | 0.10   |
| 其他業務收入     | 406,581,000.00 | 46.74  | 443,413,980.00 | 49.74  |
| 學校教學研究補助收入 | 400,631,000.00 | 46.05  | 403,142,000.00 | 45.22  |
| 其他補助收入     | 4,000,000.00   | 0.46   | 36,239,654.00  | 4.07   |
| 雜項業務收入     | 1,950,000.00   | 0.22   | 4,032,326.00   | 0.45   |
| 業務成本與費用    | 863,367,000.00 | 99.24  | 967,200,144.00 | 108.49 |
| 教學成本       | 736,002,000.00 | 84.60  | 817,144,974.00 | 91.66  |
| 教學研究及訓輔成本  | 630,482,000.00 | 72.47  | 707,590,252.00 | 79.37  |
| 建教合作成本     | 104,728,000.00 | 12.04  | 107,054,327.00 | 12.01  |
| 推廣教育成本     | 792,000.00     | 0.09   | 2,500,395.00   | 0.28   |
| 其他業務成本     | 26,000,000.00  | 2.99   | 45,679,388.00  | 5.12   |
| 學生公費及獎勵金   | 26,000,000.00  | 2.99   | 45,679,388.00  | 5.12   |
| 管理及總務費用    | 95,415,000.00  | 10.97  | 88,837,359.00  | 9.97   |
| 管理費用及總務費用  | 95,415,000.00  | 10.97  | 88,837,359.00  | 9.97   |
| 研究發展及訓練費用  | 4,000,000.00   | 0.46   | 12,852,228.00  | 1.44   |
| 研究發展費用     | 4,000,000.00   | 0.46   | 12,852,228.00  | 1.44   |
| 其他業務費用     | 1,950,000.00   | 0.22   | 2,686,195.00   | 0.30   |
| 雜項業務費用     | 1,950,000.00   | 0.22   | 2,686,195.00   | 0.30   |
| 業務賸餘(短絀-)  | 6,583,000.00   | 0.76   | -75,716,813.00 | -8.49  |
| 業務外收入      | 34,312,000.00  | 3.94   | 40,821,458.00  | 4.58   |
| 財務收入       | 5,000,000.00   | 0.57   | 7,674,565.00   | 0.86   |
| 利息收入       | 5,000,000.00   | 0.57   | 7,674,565.00   | 0.86   |
| 其他業務外收入    | 29,312,000.00  | 3.37   | 33,146,893.00  | 3.72   |
| 資產使用及權利金收入 | 23,686,000.00  | 2.72   | 24,915,253.00  | 2.79   |
| 受贈收入       | 1,500,000.00   | 0.17   | 2,618,532.00   | 0.29   |
| 賠(補)償收入    | 0.00           | 0.00   | 5,560.00       | 0.00   |
| 違約罰款收入     | 0.00           | 0.00   | 442,078.00     | 0.05   |
| 雜項收入       | 4,126,000.00   | 0.47   | 5,165,470.00   | 0.58   |
| 業務外費用      | 27,050,000.00  | 3.11   | 19,366,360.00  | 2.17   |
| 其他業務外費用    | 27,050,000.00  | 3.11   | 19,366,360.00  | 2.17   |
| 雜項費用       | 27,050,000.00  | 3.11   | 19,366,360.00  | 2.17   |
| 業務外賸餘(短絀-) | 7,262,000.00   | 0.83   | 21,455,098.00  | 2.41   |
| 本期賸餘(短絀-)  | 13,845,000.00  | 1.59   | -54,261,715.00 | -6.09  |

單位:新臺幣元

第 1 頁

| 比較增減           |          | 上年度決算數         |        |
|----------------|----------|----------------|--------|
| 金額             | %        | 金額             | %      |
| 21,533,331.00  | 2.48     | 871,018,174.00 | 100.00 |
| -15,664,649.00 | -3.38    | 440,358,692.00 | 50.56  |
| -10,337,612.00 | -3.00    | 312,256,100.00 | 35.85  |
| -7,161,923.00  | -6.13    | 117,927,944.00 | 13.54  |
| 1,834,886.00   | 185.34   | 10,174,648.00  | 1.17   |
| 365,000.00     | 69.52    | 80,000.00      | 0.01   |
| 365,000.00     | 69.52    | 80,000.00      | 0.01   |
| 36,832,980.00  | 9.06     | 430,579,482.00 | 49.43  |
| 2,511,000.00   | 0.63     | 402,906,000.00 | 46.26  |
| 32,239,654.00  | 805.99   | 23,722,180.00  | 2.72   |
| 2,082,326.00   | 106.79   | 3,951,302.00   | 0.45   |
| 103,833,144.00 | 12.03    | 952,024,512.00 | 109.30 |
| 81,142,974.00  | 11.02    | 817,891,001.00 | 93.90  |
| 77,108,252.00  | 12.23    | 704,518,795.00 | 80.88  |
| 2,326,327.00   | 2.22     | 112,477,514.00 | 12.91  |
| 1,708,395.00   | 215.71   | 894,692.00     | 0.10   |
| 19,679,388.00  | 75.69    | 33,338,879.00  | 3.83   |
| 19,679,388.00  | 75.69    | 33,338,879.00  | 3.83   |
| -6,577,641.00  | -6.89    | 82,609,155.00  | 9.48   |
| -6,577,641.00  | -6.89    | 82,609,155.00  | 9.48   |
| 8,852,228.00   | 221.31   | 15,666,218.00  | 1.80   |
| 8,852,228.00   | 221.31   | 15,666,218.00  | 1.80   |
| 736,195.00     | 37.75    | 2,519,259.00   | 0.29   |
| 736,195.00     | 37.75    | 2,519,259.00   | 0.29   |
| -82,299,813.00 | -1250.19 | -81,006,338.00 | -9.30  |
| 6,509,458.00   | 18.97    | 42,830,170.00  | 4.92   |
| 2,674,565.00   | 53.49    | 8,483,531.00   | 0.97   |
| 2,674,565.00   | 53.49    | 8,483,531.00   | 0.97   |
| 3,834,893.00   | 13.08    | 34,346,639.00  | 3.94   |
| 1,229,253.00   | 5.19     | 25,655,837.00  | 2.95   |
| 1,118,532.00   | 74.57    | 2,019,387.00   | 0.23   |
| 5,560.00       |          | 21,877.00      | 0.00   |
| 442,078.00     |          | 433,600.00     | 0.05   |
| 1,039,470.00   | 25.19    | 6,215,938.00   | 0.71   |
| -7,683,640.00  | -28.41   | 35,501,633.00  | 4.08   |
| -7,683,640.00  | -28.41   | 35,501,633.00  | 4.08   |
| -7,683,640.00  | -28.41   | 35,501,633.00  | 4.08   |
| 14,193,098.00  | 195.44   | 7,328,537.00   | 0.84   |
| -68,106,715.00 | -491.92  | -73,677,801.00 | -8.46  |

**國立聯合大學校務基金  
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     | 36,112,000.00 | 100.00 | 0.00           |        |
| 本期賸餘     | 13,845,000.00 | 38.34  | 0.00           |        |
| 前期未分配賸餘  | 22,267,000.00 | 61.66  | 0.00           |        |
| 公積轉列數    | 0.00          |        | 0.00           |        |
| 分配之部     | 1,000.00      | 0.00   | 0.00           |        |
| 填補累積短絀   | 1,000.00      | 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    | 36,111,000.00 | 100.00 | 0.00           |        |
| 短絀之部     | 76,036,000.00 | 100.00 | 186,380,985.00 | 100.00 |
| 本期短絀     | 0.00          |        | 54,261,715.00  | 29.11  |
| 前期待填補之短絀 | 76,036,000.00 | 100.00 | 132,119,270.00 | 70.89  |
| 填補之部     | 76,036,000.00 | 100.00 | 76,035,000.00  | 40.80  |
| 撥用賸餘     | 1,000.00      | 0.00   | 0.00           |        |
| 撥用公積     | 76,035,000.00 | 100.00 | 76,035,000.00  | 40.80  |
| 折減基金     | 0.00          |        | 0.00           |        |
| 國庫撥款     | 0.00          |        | 0.00           |        |
| 待填補之短絀   | 0.00          |        | 110,345,985.00 | 59.20  |

| 比 較 增 減        |         | 上 年 度 決 算 數    |        |
|----------------|---------|----------------|--------|
| 金 額            | %       | 金 額            | %      |
| -36,112,000.00 | -100.00 | 0.00           |        |
| -13,845,000.00 | -100.00 | 0.00           |        |
| -22,267,000.00 | -100.00 | 0.00           |        |
| 0.00           |         | 0.00           |        |
| -1,000.00      | -100.00 | 0.00           |        |
| -1,000.00      | -100.00 | 0.00           |        |
| 0.00           |         | 0.00           |        |
| 0.00           |         | 0.00           |        |
| 0.00           |         | 0.00           |        |
| 0.00           |         | 0.00           |        |
| -36,111,000.00 | -100.00 | 0.00           |        |
|                |         |                |        |
| 110,344,985.00 | 145.12  | 132,119,270.00 | 100.00 |
| 54,261,715.00  |         | 73,677,801.00  | 55.77  |
| 56,083,270.00  | 73.75   | 58,441,469.00  | 44.23  |
| -1,000.00      | -0.00   | 0.00           |        |
| -1,000.00      | -100.00 | 0.00           |        |
| 0.00           | 0.00    | 0.00           |        |
| 0.00           |         | 0.00           |        |
| 0.00           |         | 0.00           |        |
| 110,345,985.00 |         | 132,119,270.00 | 100.00 |
|                |         |                |        |

**國立聯合大學校務基金**  
**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              | 25,289,000.00   | 111,097,436.00  | 85,808,436.00   | 339.31    |
| 本期賸餘(短絀-)               | 13,845,000.00   | -54,261,715.00  | -68,106,715.00  | -491.92   |
| 調整非現金項目                 | 11,444,000.00   | 165,359,151.00  | 153,915,151.00  | 1344.94   |
| 折舊及折耗                   | 11,444,000.00   | 121,792,437.00  | 110,348,437.00  | 964.25    |
| 土地改良物                   | 0.00            | 5,709,032.00    | 5,709,032.00    |           |
| 房屋及建築                   | 60,000.00       | 2,351,393.00    | 2,291,393.00    | 3818.99   |
| 機械及設備                   | 8,784,000.00    | 80,172,896.00   | 71,388,896.00   | 812.72    |
| 交通及運輸設備                 | 20,000.00       | 5,950,758.00    | 5,930,758.00    | 29653.79  |
| 什項設備                    | 2,570,000.00    | 15,427,186.00   | 12,857,186.00   | 500.28    |
| 代管資產                    | 10,000.00       | 12,181,172.00   | 12,171,172.00   | 121711.72 |
| 攤銷                      | 0.00            | 20,306,123.00   | 20,306,123.00   |           |
| 攤銷電腦軟體                  | 0.00            | 15,491,531.00   | 15,491,531.00   |           |
| 其他攤銷費用                  | 0.00            | 4,814,592.00    | 4,814,592.00    |           |
| 流動資產淨減(淨增-)             | 0.00            | -2,994,169.00   | -2,994,169.00   |           |
| 流動負債淨增(淨減-)             | 0.00            | 26,254,760.00   | 26,254,760.00   |           |
| 業務活動之淨現金流入(流出-)         | 25,289,000.00   | 111,097,436.00  | 85,808,436.00   | 339.31    |
| ▼投資活動之現金流量              | -266,000,000.00 | -325,011,918.00 | -59,011,918.00  | 22.18     |
| 減少無形資產、遞延借項及其他資產        | 0.00            | 95,114.00       | 95,114.00       |           |
| 減少其他資產                  | 0.00            | 95,114.00       | 95,114.00       |           |
| 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金      | 0.00            | -2,756,584.00   | -2,756,584.00   |           |
| 增加準備金                   | 0.00            | -2,756,584.00   | -2,756,584.00   |           |
| 增加固定資產及遞耗資產             | -266,000,000.00 | -294,337,513.00 | -28,337,513.00  | 10.65     |
| 增加固定資產                  | -266,000,000.00 | -294,337,513.00 | -28,337,513.00  | 10.65     |
| 固定資產之增置                 | -266,000,000.00 | -294,337,513.00 | -28,337,513.00  | 10.65     |
| 土地                      | 0.00            | -630,000.00     | -630,000.00     |           |
| 土地及改良物                  | -110,902,000.00 | -13,092,869.00  | 97,809,131.00   | -88.19    |
| 房屋及建築                   | -76,758,000.00  | 0.00            | 76,758,000.00   | -100.00   |
| 機械及設備                   | -51,300,000.00  | -58,781,535.00  | -7,481,535.00   | 14.58     |
| 交通及運輸設備                 | -5,540,000.00   | -3,191,103.00   | 2,348,897.00    | -42.40    |
| 什項設備                    | -21,500,000.00  | -14,730,388.00  | 6,769,612.00    | -31.49    |
| 購建中固定資產                 | 0.00            | -203,911,618.00 | -203,911,618.00 |           |
| 增加無形資產、遞延借項及其他資產        | 0.00            | -28,012,935.00  | -28,012,935.00  |           |
| 增加無形資產                  | 0.00            | -11,706,496.00  | -11,706,496.00  |           |
| 增加遞延借項                  | 0.00            | -16,230,219.00  | -16,230,219.00  |           |
| 增加其他資產                  | 0.00            | -76,220.00      | -76,220.00      |           |
| 投資活動之淨現金流入(流出-)         | -266,000,000.00 | -325,011,918.00 | -59,011,918.00  | 22.18     |
| ▼融資活動之現金流量              | 169,660,000.00  | 177,376,064.00  | 7,716,064.00    | 4.55      |
| 增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 | 0.00            | 23,614,385.00   | 23,614,385.00   |           |

# 國立聯合大學校務基金 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            | %      |
| 增加其他負債                          | 0.00           | 23,614,385.00  | 23,614,385.00  |        |
| 增加基金、公積及填補短絀                    | 169,660,000.00 | 177,085,000.00 | 7,425,000.00   | 4.38   |
| 增加基金                            | 169,660,000.00 | 169,660,000.00 | 0.00           | 0.00   |
| 國庫撥款增置固定資產                      | 169,660,000.00 | 169,660,000.00 | 0.00           | 0.00   |
| 增加公積                            | 0.00           | 7,425,000.00   | 7,425,000.00   |        |
| 減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項         | 0.00           | -23,323,321.00 | -23,323,321.00 |        |
| 減少其他負債                          | 0.00           | -23,323,321.00 | -23,323,321.00 |        |
| 融資活動之淨現金流入(流出-)                 | 169,660,000.00 | 177,376,064.00 | 7,716,064.00   | 4.55   |
| ▼現金及約當現金之淨增(淨減-)                | -71,051,000.00 | -36,538,418.00 | 34,512,582.00  | -48.57 |
| ▼期初現金及約當現金                      | 552,693,000.00 | 658,717,430.00 | 106,024,430.00 | 19.18  |
| ▼期末現金及約當現金                      | 481,642,000.00 | 622,179,012.00 | 140,537,012.00 | 29.18  |
| ▼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              | 0.00           | 81,143,761.00  | 81,143,761.00  |        |
| 受贈固定資產明細                        | 0.00           | 81,143,761.00  | 81,143,761.00  |        |
| 機械及設備                           | 0.00           | 11,712,715.00  | 11,712,715.00  |        |
| 交通及運輸設備                         | 0.00           | 303,620.00     | 303,620.00     |        |
| 什項設備                            | 0.00           | 9,252,035.00   | 9,252,035.00   |        |
| 購建中固定資產                         | 0.00           | 59,875,391.00  | 59,875,391.00  |        |
| 其他資產與受贈公積同額增加(+)或減少(-)之金額       | 0.00           | 201,865.00     | 201,865.00     |        |
| 其他資產與受贈公積同額增加之金額(+)             | 0.00           | 201,865.00     | 201,865.00     |        |
| 盈餘分配與虧損填補之金額                    | -76,035,000.00 | -76,035,000.00 | 0.00           | 0.00   |
| 提存(撥用-)公積                       | -76,035,000.00 | -76,035,000.00 | 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           | 4,707,370.00   | 4,707,370.00   |        |
| 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(+)-數 | 0.00           | 4,707,370.00   | 4,707,370.00   |        |
| 受贈無形資產與受贈公積同額增加(+)或減少(-)之金額     | 0.00           | 3,855,114.00   | 3,855,114.00   |        |
| 受贈無形資產與受贈公積同額增加之金額(+)           | 0.00           | 3,855,114.00   | 3,855,114.00   |        |
| 代管財產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額     | 0.00           | -201,865.00    | -201,865.00    |        |
| 代管財產與應付代管資產同額減少之金額(-)           | 0.00           | -201,865.00    | -201,865.00    |        |

附 註：

一、融資活動之現金流量：增加公積7,425,000元係教育部「獎勵大學教學卓越計畫」之資本門補助收入。

二、不影響現金流量之投資與融資活動項目說明：

1. 受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額81,143,761元：包括機械及設備11,712,715元、交通及運輸設備303,620元、雜項設備9,252,035元及購建中固定資產59,875,391元係為接受教育部等各級政府

**國立聯合大學校務基金  
現金流量決算表**

中華民國 96年度

第 3 頁  
單位:新臺幣元

| 項 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 |   |
|-----|-------|-------|---------|---|
|     |       |       | 金 額     | % |

補助經費購置之固定資產及校友捐贈之儀器設備。

2. 盈餘分配與虧損填補之金額76,035,000元：係依預算數撥用公積填補累積短絀。

3. 提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職準備金同額增加4,707,370元。

4. 受贈無形資產與受贈公積同額增加3,855,114元：係接受教育部等其他政府機關補助計畫購置之無形資產。

5. 代管資產與應付代管資產同額減少201,865元」及「其他資產與受贈公積同額增加201,865元（代管累計折舊轉列受贈公積金額）」。

本  
頁  
空  
白

## 國立聯合大學校務基金

## 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               | 2,487,052,234.00 | 100.00 | 2,247,976,880.00 | 100.00 | 239,075,354.00 | 10.64  |
| 流動資產             | 640,771,674.00   | 25.76  | 674,315,923.00   | 30.00  | -33,544,249.00 | -4.97  |
| 現金               | 622,179,012.00   | 25.02  | 658,717,430.00   | 29.30  | -36,538,418.00 | -5.55  |
| 銀行存款             | 622,179,012.00   | 25.02  | 658,717,430.00   | 29.30  | -36,538,418.00 | -5.55  |
| 應收款項             | 2,428,033.00     | 0.10   | 3,164,159.00     | 0.14   | -736,126.00    | -23.26 |
| 應收利息             | 2,428,033.00     | 0.10   | 3,164,159.00     | 0.14   | -736,126.00    | -23.26 |
| 預付款項             | 16,164,629.00    | 0.65   | 12,434,334.00    | 0.55   | 3,730,295.00   | 30.00  |
| 用品盤存             | 57,808.00        | 0.00   | 54,818.00        | 0.00   | 2,990.00       | 5.45   |
| 預付費用             | 16,106,821.00    | 0.65   | 12,379,516.00    | 0.55   | 3,727,305.00   | 30.11  |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 24,689,092.00    | 0.99   | 17,225,138.00    | 0.77   | 7,463,954.00   | 43.33  |
| 準備金              | 24,689,092.00    | 0.99   | 17,225,138.00    | 0.77   | 7,463,954.00   | 43.33  |
| 退休及離職準備金         | 15,217,945.00    | 0.61   | 10,510,575.00    | 0.47   | 4,707,370.00   | 44.79  |
| 其他準備金            | 9,471,147.00     | 0.38   | 6,714,563.00     | 0.30   | 2,756,584.00   | 41.05  |
| 固定資產             | 1,175,207,942.00 | 47.25  | 909,337,933.00   | 40.45  | 265,870,009.00 | 29.24  |
| 土地               | 207,472,949.00   | 8.34   | 206,842,949.00   | 9.20   | 630,000.00     | 0.30   |
| 土地               | 207,472,949.00   | 8.34   | 206,842,949.00   | 9.20   | 630,000.00     | 0.30   |
| 土地改良物            | 26,118,929.00    | 1.05   | 18,735,092.00    | 0.83   | 7,383,837.00   | 39.41  |
| 土地改良物            | 64,169,210.00    | 2.58   | 51,076,341.00    | 2.27   | 13,092,869.00  | 25.63  |
| 累計折舊-土地改良物(-)    | -38,050,281.00   | -1.53  | -32,341,249.00   | -1.44  | -5,709,032.00  | 17.65  |
| 房屋及建築            | 63,734,947.00    | 2.56   | 66,086,340.00    | 2.94   | -2,351,393.00  | -3.56  |
| 房屋及建築            | 77,543,919.00    | 3.12   | 77,543,919.00    | 3.45   | 0.00           | 0.00   |
| 累計折舊-房屋及建築(-)    | -13,808,972.00   | -0.56  | -11,457,579.00   | -0.51  | -2,351,393.00  | 20.52  |
| 機械及設備            | 215,938,597.00   | 8.68   | 225,617,243.00   | 10.04  | -9,678,646.00  | -4.29  |
| 機械及設備            | 810,323,320.00   | 32.58  | 783,201,171.00   | 34.84  | 27,122,149.00  | 3.46   |
| 累計折舊-機械及設備(-)    | -594,384,723.00  | -23.90 | -557,583,928.00  | -24.80 | -36,800,795.00 | 6.60   |
| 交通及運輸設備          | 15,985,147.00    | 0.64   | 18,441,182.00    | 0.82   | -2,456,035.00  | -13.32 |
| 交通及運輸設備          | 59,852,254.00    | 2.41   | 57,179,448.00    | 2.54   | 2,672,806.00   | 4.67   |
| 累計折舊-交通及運輸設備(-)  | -43,867,107.00   | -1.76  | -38,738,266.00   | -1.72  | -5,128,841.00  | 13.24  |
| 什項設備             | 132,735,292.00   | 5.34   | 124,180,055.00   | 5.52   | 8,555,237.00   | 6.89   |
| 什項設備             | 267,171,708.00   | 10.74  | 247,542,356.00   | 11.01  | 19,629,352.00  | 7.93   |
| 累計折舊-什項設備(-)     | -134,436,416.00  | -5.41  | -123,362,301.00  | -5.49  | -11,074,115.00 | 8.98   |
| 購建中固定資產          | 513,222,081.00   | 20.64  | 249,435,072.00   | 11.10  | 263,787,009.00 | 105.75 |
| 未完工程             | 513,222,081.00   | 20.64  | 249,435,072.00   | 11.10  | 263,787,009.00 | 105.75 |
| 無形資產             | 17,909,400.00    | 0.72   | 17,839,321.00    | 0.79   | 70,079.00      | 0.39   |
| 無形資產             | 17,909,400.00    | 0.72   | 17,839,321.00    | 0.79   | 70,079.00      | 0.39   |
| 電腦軟體             | 17,909,400.00    | 0.72   | 17,839,321.00    | 0.79   | 70,079.00      | 0.39   |
| 遞延借項             | 19,235,833.00    | 0.77   | 7,820,206.00     | 0.35   | 11,415,627.00  | 145.98 |
| 遞延費用             | 19,235,833.00    | 0.77   | 7,820,206.00     | 0.35   | 11,415,627.00  | 145.98 |
| 遞延費用             | 19,235,833.00    | 0.77   | 7,820,206.00     | 0.35   | 11,415,627.00  | 145.98 |



# 國立聯合大學校務基金 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            | %      |
| 其他資產         | 609,238,293.00   | 24.50  | 621,438,359.00   | 27.64  | -12,200,066.00 | -1.96  |
| 什項資產         | 609,238,293.00   | 24.50  | 621,438,359.00   | 27.64  | -12,200,066.00 | -1.96  |
| 存出保證金        | 102,106.00       | 0.00   | 121,000.00       | 0.01   | -18,894.00     | -15.61 |
| 代管資產         | 714,549,967.00   | 28.73  | 714,751,832.00   | 31.80  | -201,865.00    | -0.03  |
| 累計折舊-代管資產(-) | -105,413,780.00  | -4.24  | -93,434,473.00   | -4.16  | -11,979,307.00 | 12.82  |
| 合 計          | 2,487,052,234.00 | 100.00 | 2,247,976,880.00 | 100.00 | 239,075,354.00 | 10.64  |

附 註：

- |                        |                |         |                |
|------------------------|----------------|---------|----------------|
| 1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 | \$5,098,156.00 | 上年度決算數為 | \$3,403,000.00 |
| 2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 | \$5,098,156.00 | 上年度決算數為 | \$3,403,000.00 |

| 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 | 2,487,052,234.00 | 100.00 | 2,247,976,880.00 | 100.00 | 239,075,354.00 | 10.64 |

本  
頁  
空  
白

丙、附 屬 表

# 國立聯合大學校務基金 業務收入明細表

中華民國 96年度

第 1 頁

單位:新臺幣元

| 科 目        | 預 算 數          | 決 算 數          | 比 較 增 減        |        | 備 註                                                             |
|------------|----------------|----------------|----------------|--------|-----------------------------------------------------------------|
|            |                |                | 金 額            | %      |                                                                 |
| 業務收入       | 869,950,000.00 | 891,483,331.00 | 21,533,331.00  | 2.48   |                                                                 |
| 教學收入       | 462,844,000.00 | 447,179,351.00 | -15,664,649.00 | -3.38  |                                                                 |
| 學雜費收入      | 344,942,000.00 | 334,604,388.00 | -10,337,612.00 | -3.00  |                                                                 |
| 建教合作收入     | 116,912,000.00 | 109,750,077.00 | -7,161,923.00  | -6.13  |                                                                 |
| 推廣教育收入     | 990,000.00     | 2,824,886.00   | 1,834,886.00   | 185.34 | 不適用預算法:<br>因積極辦理各種非學分班, 實收數較預計增加。                               |
| 租金及權利金收入   | 525,000.00     | 890,000.00     | 365,000.00     | 69.52  |                                                                 |
| 權利金收入      | 525,000.00     | 890,000.00     | 365,000.00     | 69.52  | 適用預算法:<br>係技術移轉金收入。                                             |
| 其他業務收入     | 406,581,000.00 | 443,413,980.00 | 36,832,980.00  | 9.06   |                                                                 |
| 學校教學研究補助收入 | 400,631,000.00 | 403,142,000.00 | 2,511,000.00   | 0.63   |                                                                 |
| 其他補助收入     | 4,000,000.00   | 36,239,654.00  | 32,239,654.00  | 805.99 | 適用預算法:<br>接受經濟部、教育部等其他機關補助創新育成中心計畫、辦理95、96年度大學教學卓越計畫等, 實際較預計增加。 |
| 雜項業務收入     | 1,950,000.00   | 4,032,326.00   | 2,082,326.00   | 106.79 | 適用預算法:<br>各類招生考試報名費收入實際較預計增加。                                   |
| 業務外收入      | 34,312,000.00  | 40,821,458.00  | 6,509,458.00   | 18.97  |                                                                 |
| 財務收入       | 5,000,000.00   | 7,674,565.00   | 2,674,565.00   | 53.49  |                                                                 |
| 利息收入       | 5,000,000.00   | 7,674,565.00   | 2,674,565.00   | 53.49  | 不適用預算法:<br>財務調度順暢, 實收數較預計增加。                                    |
| 其他業務外收入    | 29,312,000.00  | 33,146,893.00  | 3,834,893.00   | 13.08  |                                                                 |
| 資產使用及權利金收入 | 23,686,000.00  | 24,915,253.00  | 1,229,253.00   | 5.19   |                                                                 |
| 受贈收入       | 1,500,000.00   | 2,618,532.00   | 1,118,532.00   | 74.57  | 不適用預算法:<br>各界捐款較預期多。                                            |
| 賠(補)償收入    | 0.00           | 5,560.00       | 5,560.00       |        | 適用預算法:<br>係遺失書籍處理費等賠償收入。                                        |
| 違約罰款收入     | 0.00           | 442,078.00     | 442,078.00     |        | 適用預算法:<br>係借書逾期還書、工程逾期等違約罰款收入。                                  |
| 雜項收入       | 4,126,000.00   | 5,165,470.00   | 1,039,470.00   | 25.19  | 適用預算法:<br>網路服務收入及學生申請成績等證明文件等規費收入實收數較預計增加。                      |
| 合 計        | 904,262,000.00 | 932,304,789.00 | 28,042,789.00  | 3.10   |                                                                 |

**國立聯合大學校務基金**  
**業務支出明細表**  
中華民國 96年度

第 1 頁

單位:新臺幣元

| 科 目       | 預 算 數          | 決 算 數          | 比 較 增 減        |        | 備 註                                                                                                                            |
|-----------|----------------|----------------|----------------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           |                |                | 金 額            | %      |                                                                                                                                |
| 業務成本與費用   | 863,367,000.00 | 967,200,144.00 | 103,833,144.00 | 12.03  |                                                                                                                                |
| 教學成本      | 736,002,000.00 | 817,144,974.00 | 81,142,974.00  | 11.02  |                                                                                                                                |
| 教學研究及訓輔成本 | 630,482,000.00 | 707,590,252.00 | 77,108,252.00  | 12.23  | 適用預算法:<br>決算較預算增加,主要係固定資產折舊及電腦軟體攤銷,依實際情形提列較預計增加。<br>不適用預算法:<br>因推動節約措施成效良好,攤銷開支結果。                                             |
| 用人費用      | 479,802,000.00 | 429,636,883.00 | -50,165,117.00 | -10.46 |                                                                                                                                |
| 正式員額薪資    | 354,951,000.00 | 314,780,635.00 | -40,170,365.00 | -11.32 |                                                                                                                                |
| 聘僱及兼職人員薪資 | 32,000,000.00  | 26,629,185.00  | -5,370,815.00  | -16.78 |                                                                                                                                |
| 超時工作報酬    | 576,000.00     | 350,206.00     | -225,794.00    | -39.20 |                                                                                                                                |
| 獎金        | 38,051,000.00  | 36,582,954.00  | -1,468,046.00  | -3.86  |                                                                                                                                |
| 退休及卹償金    | 22,904,000.00  | 22,704,418.00  | -199,582.00    | -0.87  |                                                                                                                                |
| 福利費       | 31,320,000.00  | 28,589,485.00  | -2,730,515.00  | -8.72  |                                                                                                                                |
| 服務費用      | 97,538,000.00  | 102,714,827.00 | 5,176,827.00   | 5.31   |                                                                                                                                |
| 水電費       | 14,237,000.00  | 16,790,987.00  | 2,553,987.00   | 17.94  |                                                                                                                                |
| 郵電費       | 3,500,000.00   | 2,654,395.00   | -845,605.00    | -24.16 |                                                                                                                                |
| 旅運費       | 2,806,000.00   | 2,985,102.00   | 179,102.00     | 6.38   | 適用預算法:<br>國外旅費預算數為656,000元<br>決算數為979,726元,包含參加國際研討會、推動科技及執行教育部補助教學卓越計畫,差異原因係執行教育部補助教學卓越計畫所致。                                  |
| 印刷裝訂與廣告費  | 6,516,000.00   | 7,913,406.00   | 1,397,406.00   | 21.45  | 適用預算法:<br>廣告費:預算數為1,038,000元,決算數為807,492元,主要係聘用教師及行政助理徵才、招生廣告。<br>業務宣導費:預算數為478,000元,決算數為569,865元,主要係舉辦各項研討會、行銷聯大等業務宣導刊登於平面媒體。 |
| 修理保養與保固費  | 15,095,000.00  | 10,574,652.00  | -4,520,348.00  | -29.95 |                                                                                                                                |
| 保險費       | 1,400,000.00   | 1,321,873.00   | -78,127.00     | -5.58  |                                                                                                                                |
| 一般服務費     | 48,394,000.00  | 49,879,375.00  | 1,485,375.00   | 3.07   |                                                                                                                                |
| 專業服務費     | 5,590,000.00   | 10,595,037.00  | 5,005,037.00   | 89.54  |                                                                                                                                |
| 材料及用品費    | 41,483,000.00  | 41,855,966.00  | 372,966.00     | 0.90   |                                                                                                                                |
| 使用材料費     | 6,540,000.00   | 5,987,374.00   | -552,626.00    | -8.45  |                                                                                                                                |
| 用品消耗      | 34,573,000.00  | 35,639,523.00  | 1,066,523.00   | 3.08   |                                                                                                                                |
| 商品及醫療用品   | 370,000.00     | 229,069.00     | -140,931.00    | -38.09 |                                                                                                                                |
| 租金與利息     | 4,255,000.00   | 8,942,430.00   | 4,687,430.00   | 110.16 |                                                                                                                                |

**國立聯合大學校務基金  
業務支出明細表**

中華民國 96年度

第 2 頁

單位:新臺幣元

| 科 目                     | 預 算 數          | 決 算 數          | 比 較 增 減        |          | 備 註                                                                                 |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------|
|                         |                |                | 金 額            | %        |                                                                                     |
| 地租及水租                   | 270,000.00     | 68,500.00      | -201,500.00    | -74.63   |                                                                                     |
| 房租                      | 0.00           | 56,033.00      | 56,033.00      |          |                                                                                     |
| 機器租金                    | 3,135,000.00   | 7,576,005.00   | 4,441,005.00   | 141.66   |                                                                                     |
| 交通及運輸設備租金               | 450,000.00     | 780,203.00     | 330,203.00     | 73.38    |                                                                                     |
| 什項設備租金                  | 400,000.00     | 461,689.00     | 61,689.00      | 15.42    |                                                                                     |
| 折舊、折耗及攤銷                | 5,344,000.00   | 123,307,412.00 | 117,963,412.00 | 2207.40  | 適用預算法:<br>固定資產折舊及電腦軟體攤銷,依實際情形提列較預計增加。<br><br>不適用預算法:<br>固定資產折舊及電腦軟體攤銷,依實際情形提列較預計增加。 |
| 土地改良物折舊                 | 0.00           | 4,567,233.00   | 4,567,233.00   |          |                                                                                     |
| 房屋折舊                    | 10,000.00      | 1,874,237.00   | 1,864,237.00   | 18642.37 |                                                                                     |
| 機械及設備折舊                 | 5,264,000.00   | 72,676,523.00  | 67,412,523.00  | 1280.63  |                                                                                     |
| 交通及運輸設備折舊               | 10,000.00      | 4,880,237.00   | 4,870,237.00   | 48702.37 |                                                                                     |
| 什項設備折舊                  | 50,000.00      | 13,383,966.00  | 13,333,966.00  | 26667.93 |                                                                                     |
| 代管資產折舊                  | 10,000.00      | 8,057,350.00   | 8,047,350.00   | 80473.50 |                                                                                     |
| 攤銷                      | 0.00           | 17,867,866.00  | 17,867,866.00  |          |                                                                                     |
| 稅捐與規費(強制費)              | 0.00           | 51,559.00      | 51,559.00      |          |                                                                                     |
| 規費                      | 0.00           | 51,559.00      | 51,559.00      |          |                                                                                     |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 2,060,000.00   | 1,081,175.00   | -978,825.00    | -47.52   |                                                                                     |
| 會費                      | 300,000.00     | 204,040.00     | -95,960.00     | -31.99   |                                                                                     |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)       | 600,000.00     | 9,563.00       | -590,437.00    | -98.41   |                                                                                     |
| 競賽及交流活動費                | 1,160,000.00   | 867,572.00     | -292,428.00    | -25.21   |                                                                                     |
| 建教合作成本                  | 104,728,000.00 | 107,054,327.00 | 2,326,327.00   | 2.22     |                                                                                     |
| 用人費用                    | 18,000,000.00  | 13,487,516.00  | -4,512,484.00  | -25.07   |                                                                                     |
| 聘僱及兼職人員薪資               | 18,000,000.00  | 13,487,516.00  | -4,512,484.00  | -25.07   |                                                                                     |
| 服務費用                    | 39,376,000.00  | 42,974,350.00  | 3,598,350.00   | 9.14     |                                                                                     |
| 水電費                     | 2,500,000.00   | 0.00           | -2,500,000.00  | -100.00  |                                                                                     |
| 郵電費                     | 500,000.00     | 566,486.00     | 66,486.00      | 13.30    |                                                                                     |
| 旅運費                     | 3,619,000.00   | 4,793,580.00   | 1,174,580.00   | 32.46    | 不適用預算法:<br>國外旅費:預算數為2,340,000元決算數為2,762,632元。係執行國科會                                 |

## 國立聯合大學校務基金

第 3 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           | %             |                                       |                                                                                                                               |
|     |                         |               |               |               | 等委辦計畫實際需要及以建教合作管理費提撥校務基金補助教師參與國際會議旅費。 |                                                                                                                               |
| 廣告費 | 印刷裝訂與廣告費                | 2,300,000.00  | 3,146,534.00  | 846,534.00    | 36.81                                 | 不適用預算法:<br>廣告費:預算數為50,000元決算數為41,100元,主要係聘用行政助理徵才;業務宣導費:預算數為50,000元決算數為84,000元。主要係舉辦各項研討會等業務宣導刊登於平面媒體。因執行國科會等委辦計畫件數增加,費用相對增加。 |
| 固費  | 修理保養與保險費                | 1,369,000.00  | 2,010,919.00  | 641,919.00    | 46.89                                 |                                                                                                                               |
|     | 保險費                     | 30,000.00     | 53,942.00     | 23,942.00     | 79.81                                 |                                                                                                                               |
|     | 一般服務費                   | 24,041,000.00 | 28,268,738.00 | 4,227,738.00  | 17.59                                 |                                                                                                                               |
|     | 專業服務費                   | 5,017,000.00  | 4,134,151.00  | -882,849.00   | -17.60                                |                                                                                                                               |
|     | 材料及用品費                  | 39,522,000.00 | 40,700,866.00 | 1,178,866.00  | 2.98                                  |                                                                                                                               |
|     | 使用材料費                   | 12,000,000.00 | 5,075,401.00  | -6,924,599.00 | -57.70                                |                                                                                                                               |
|     | 用品消耗                    | 27,502,000.00 | 35,612,693.00 | 8,110,693.00  | 29.49                                 |                                                                                                                               |
| 品   | 商品及醫療用品                 | 20,000.00     | 12,772.00     | -7,228.00     | -36.14                                |                                                                                                                               |
|     | 租金與利息                   | 1,610,000.00  | 1,405,388.00  | -204,612.00   | -12.71                                |                                                                                                                               |
|     | 地租及水租                   | 120,000.00    | 67,610.00     | -52,390.00    | -43.66                                |                                                                                                                               |
|     | 房租                      | 0.00          | 102,114.00    | 102,114.00    |                                       |                                                                                                                               |
|     | 機器租金                    | 1,340,000.00  | 868,348.00    | -471,652.00   | -35.20                                |                                                                                                                               |
| 備租金 | 交通及運輸設備租金               | 150,000.00    | 329,300.00    | 179,300.00    | 119.53                                |                                                                                                                               |
|     | 什項設備租金                  | 0.00          | 38,016.00     | 38,016.00     |                                       |                                                                                                                               |
| 銷   | 折舊、折耗及攤銷                | 6,000,000.00  | 7,407,942.00  | 1,407,942.00  | 23.47                                 | 不適用預算法:<br>固定資產折舊及電腦軟體攤銷按直線法提列,依實際情形提列數較預計增加。                                                                                 |
| 舊   | 機械及設備折舊                 | 3,500,000.00  | 5,584,338.00  | 2,084,338.00  | 59.55                                 |                                                                                                                               |
| 備折舊 | 交通及運輸設備折舊               | 0.00          | 197,986.00    | 197,986.00    |                                       |                                                                                                                               |
|     | 什項設備折舊                  | 2,500,000.00  | 710,405.00    | -1,789,595.00 | -71.58                                |                                                                                                                               |
|     | 攤銷                      | 0.00          | 915,213.00    | 915,213.00    |                                       |                                                                                                                               |
| 制費) | 稅捐與規費(強制費)              | 0.00          | 271,515.00    | 271,515.00    |                                       |                                                                                                                               |
|     | 規費                      | 0.00          | 271,515.00    | 271,515.00    |                                       |                                                                                                                               |
|     | 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 220,000.00    | 806,750.00    | 586,750.00    | 266.70                                |                                                                                                                               |
|     | 會費                      | 0.00          | 34,500.00     | 34,500.00     |                                       |                                                                                                                               |

## 國立聯合大學校務基金

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           | %       |                                                                                                     |
| 捐助、補助與獎助           | 220,000.00    | 0.00          | -220,000.00   | -100.00 |                                                                                                     |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)  | 0.00          | 150,000.00    | 150,000.00    |         |                                                                                                     |
| 競賽及交流活動費           | 0.00          | 622,250.00    | 622,250.00    |         |                                                                                                     |
| 推廣教育成本             | 792,000.00    | 2,500,395.00  | 1,708,395.00  | 215.71  | 不適用預算法:<br>因辦理非學分班件數增加,業務增加,費用相對增加。                                                                 |
| 用人費用               | 432,000.00    | 0.00          | -432,000.00   | -100.00 |                                                                                                     |
| 聘僱及兼職人員薪資          | 432,000.00    | 0.00          | -432,000.00   | -100.00 |                                                                                                     |
| 服務費用               | 360,000.00    | 986,017.00    | 626,017.00    | 173.89  |                                                                                                     |
| 水電費                | 360,000.00    | 0.00          | -360,000.00   | -100.00 |                                                                                                     |
| 郵電費                | 0.00          | 1,555.00      | 1,555.00      |         |                                                                                                     |
| 旅運費                | 0.00          | 11,641.00     | 11,641.00     |         |                                                                                                     |
| 印刷裝訂與廣告費           | 0.00          | 18,926.00     | 18,926.00     |         |                                                                                                     |
| 修理保養與保固費           | 0.00          | 10,095.00     | 10,095.00     |         |                                                                                                     |
| 專業服務費              | 0.00          | 943,800.00    | 943,800.00    |         |                                                                                                     |
| 材料及用品費             | 0.00          | 1,119,027.00  | 1,119,027.00  |         |                                                                                                     |
| 使用材料費              | 0.00          | 824,366.00    | 824,366.00    |         |                                                                                                     |
| 用品消耗               | 0.00          | 294,331.00    | 294,331.00    |         |                                                                                                     |
| 商品及醫療用品            | 0.00          | 330.00        | 330.00        |         |                                                                                                     |
| 折舊、折耗及攤銷           | 0.00          | 395,351.00    | 395,351.00    |         | 不適用預算法:<br>固定資產折舊及電腦軟體攤銷按直線法提列,依實際情形提列較預計增加。                                                        |
| 機械及設備折舊            | 0.00          | 69,187.00     | 69,187.00     |         |                                                                                                     |
| 交通及運輸設備折舊          | 0.00          | 315,600.00    | 315,600.00    |         |                                                                                                     |
| 什項設備折舊             | 0.00          | 10,564.00     | 10,564.00     |         |                                                                                                     |
| 其他業務成本             | 26,000,000.00 | 45,679,388.00 | 19,679,388.00 | 75.69   |                                                                                                     |
| 學生公費及獎勵金           | 26,000,000.00 | 45,679,388.00 | 19,679,388.00 | 75.69   | 適用預算法:<br>學生公費及獎勵金為學生公費及獎勵金為配合教育部弱勢家庭學生助學措施,減免學雜費及參與工讀學生人數較預計增加。<br>不適用預算法:<br>聯合工商基金會補助清寒優秀學生獎助學金。 |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 | 26,000,000.00 | 45,679,388.00 | 19,679,388.00 | 75.69   |                                                                                                     |

## 國立聯合大學校務基金

第 5 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     |               |               |               |        |                                                                                                                        |
| 捐助、補助與獎助  | 26,000,000.00 | 45,679,388.00 | 19,679,388.00 | 75.69  |                                                                                                                        |
| 管理及總務費用   | 95,415,000.00 | 88,837,359.00 | -6,577,641.00 | -6.89  |                                                                                                                        |
| 管理費用及總務費用 | 95,415,000.00 | 88,837,359.00 | -6,577,641.00 | -6.89  | 不適用預算法:<br>依實際情形提列折舊數較預計增加。                                                                                            |
| 用人費用      | 60,075,000.00 | 56,027,615.00 | -4,047,385.00 | -6.74  |                                                                                                                        |
| 正式員額薪資    | 40,824,000.00 | 38,835,149.00 | -1,988,851.00 | -4.87  |                                                                                                                        |
| 超時工作報酬    | 1,249,000.00  | 1,668,885.00  | 419,885.00    | 33.62  | 適用預算法:<br>加班費:含不休假加班費<br>1,510,794元及一般超時工作<br>加班158,091元。                                                              |
| 獎金        | 9,121,000.00  | 7,843,628.00  | -1,277,372.00 | -14.00 |                                                                                                                        |
| 退休及卹償金    | 1,864,000.00  | 1,478,880.00  | -385,120.00   | -20.66 |                                                                                                                        |
| 福利費       | 7,014,000.00  | 6,198,625.00  | -815,375.00   | -11.62 |                                                                                                                        |
| 提繳費       | 3,000.00      | 2,448.00      | -552.00       | -18.40 |                                                                                                                        |
| 服務費用      | 28,368,000.00 | 21,767,875.00 | -6,600,125.00 | -23.27 |                                                                                                                        |
| 水電費       | 1,768,000.00  | 3,784,888.00  | 2,016,888.00  | 114.08 |                                                                                                                        |
| 郵電費       | 490,000.00    | 598,920.00    | 108,920.00    | 22.23  |                                                                                                                        |
| 旅運費       | 2,327,000.00  | 2,234,937.00  | -92,063.00    | -3.96  | 適用預算法:<br>員工通勤交通費:預算數為<br>1,800,000元決算數為<br>1,951,047元,因教職員宿舍<br>不足,外地教師交通補助費實<br>際較預計增加。                              |
| 印刷裝訂與廣告費  | 960,000.00    | 705,210.00    | -254,790.00   | -26.54 | 適用預算法:<br>廣告費:預算數為18,000元決<br>算數為37,000元,主要係聯大<br>簡介等業務宣導費。業務宣導<br>費:預算數為42,000元決算數<br>為45,000元,主要係聯大簡介<br>、公益宣導等業務宣導。 |
| 修理保養與保固費  | 6,360,000.00  | 2,167,365.00  | -4,192,635.00 | -65.92 |                                                                                                                        |
| 保險費       | 1,294,000.00  | 147,528.00    | -1,146,472.00 | -88.60 |                                                                                                                        |
| 一般服務費     | 13,000,000.00 | 9,513,626.00  | -3,486,374.00 | -26.82 |                                                                                                                        |
| 專業服務費     | 1,529,000.00  | 1,994,646.00  | 465,646.00    | 30.45  |                                                                                                                        |
| 公共關係費     | 640,000.00    | 620,755.00    | -19,245.00    | -3.01  | 適用預算法:<br>預算數為640,000元決算數為<br>620,755元,差異原因主要係<br>攤開支結果。                                                               |
| 材料及用品費    | 6,002,000.00  | 2,481,500.00  | -3,520,500.00 | -58.66 |                                                                                                                        |
| 使用材料費     | 822,000.00    | 441,744.00    | -380,256.00   | -46.26 |                                                                                                                        |
| 用品消耗      | 4,980,000.00  | 2,008,869.00  | -2,971,131.00 | -59.66 |                                                                                                                        |
| 商品及醫療用品   | 200,000.00    | 30,887.00     | -169,113.00   | -84.56 |                                                                                                                        |

## 國立聯合大學校務基金

第 6 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          | %       |                                                                                 |
| 租金與利息                   | 640,000.00   | 180,672.00    | -459,328.00  | -71.77  |                                                                                 |
| 地租及水租                   | 130,000.00   | 151,146.00    | 21,146.00    | 16.27   |                                                                                 |
| 機器租金                    | 380,000.00   | 29,526.00     | -350,474.00  | -92.23  |                                                                                 |
| 交通及運輸設備租金               | 100,000.00   | 0.00          | -100,000.00  | -100.00 |                                                                                 |
| 什項設備租金                  | 30,000.00    | 0.00          | -30,000.00   | -100.00 |                                                                                 |
| 折舊、折耗及攤銷                | 100,000.00   | 8,083,128.00  | 7,983,128.00 | 7983.13 | 適用預算法:<br>固定資產折舊及電腦軟體攤銷,依實際情形提列較預計增加。<br>不適用預算法:<br>固定資產折舊及電腦軟體攤銷,依實際情形提列較預計增加。 |
| 土地改良物折舊                 | 0.00         | 1,141,799.00  | 1,141,799.00 |         |                                                                                 |
| 房屋折舊                    | 50,000.00    | 468,560.00    | 418,560.00   | 837.12  |                                                                                 |
| 機械及設備折舊                 | 20,000.00    | 1,732,233.00  | 1,712,233.00 | 8561.17 |                                                                                 |
| 交通及運輸設備折舊               | 10,000.00    | 536,902.00    | 526,902.00   | 5269.02 |                                                                                 |
| 什項設備折舊                  | 20,000.00    | 666,244.00    | 646,244.00   | 3231.22 |                                                                                 |
| 代管資產折舊                  | 0.00         | 2,014,346.00  | 2,014,346.00 |         |                                                                                 |
| 攤銷                      | 0.00         | 1,523,044.00  | 1,523,044.00 |         |                                                                                 |
| 稅捐與規費(強制費)              | 210,000.00   | 291,569.00    | 81,569.00    | 38.84   |                                                                                 |
| 消費與行為稅                  | 60,000.00    | 57,769.00     | -2,231.00    | -3.72   |                                                                                 |
| 規費                      | 150,000.00   | 233,800.00    | 83,800.00    | 55.87   |                                                                                 |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 20,000.00    | 5,000.00      | -15,000.00   | -75.00  |                                                                                 |
| 會費                      | 20,000.00    | 5,000.00      | -15,000.00   | -75.00  |                                                                                 |
| 研究發展及訓練費用               | 4,000,000.00 | 12,852,228.00 | 8,852,228.00 | 221.31  |                                                                                 |
| 研究發展費用                  | 4,000,000.00 | 12,852,228.00 | 8,852,228.00 | 221.31  | 適用預算法:<br>執行教育部等其他機關補助計畫件數增加,業務及費用相對增加。                                         |
| 用人費用                    | 0.00         | 162,000.00    | 162,000.00   |         |                                                                                 |
| 聘僱及兼職人員薪資               | 0.00         | 162,000.00    | 162,000.00   |         |                                                                                 |
| 服務費用                    | 2,700,000.00 | 8,776,912.00  | 6,076,912.00 | 225.07  |                                                                                 |
| 郵電費                     | 0.00         | 95,969.00     | 95,969.00    |         |                                                                                 |
| 旅運費                     | 200,000.00   | 959,898.00    | 759,898.00   | 379.95  | 適用預算法:<br>國外旅費:預算為0元,決算數為400,000元,差異原因係依教育部補助計畫實際補助項目執行。                        |

## 國立聯合大學校務基金

第 7 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           | %       |                                                                                 |
| 告費                      | 1,300,000.00  | 1,563,791.00  | 263,791.00    | 20.29   |                                                                                 |
| 固費                      | 0.00          | 10,560.00     | 10,560.00     |         |                                                                                 |
| 保險費                     | 0.00          | 24,910.00     | 24,910.00     |         |                                                                                 |
| 一般服務費                   | 1,200,000.00  | 4,924,024.00  | 3,724,024.00  | 310.34  |                                                                                 |
| 專業服務費                   | 0.00          | 1,197,760.00  | 1,197,760.00  |         |                                                                                 |
| 材料及用品費                  | 1,210,000.00  | 2,975,935.00  | 1,765,935.00  | 145.95  |                                                                                 |
| 使用材料費                   | 0.00          | 279,354.00    | 279,354.00    |         |                                                                                 |
| 用品消耗                    | 1,210,000.00  | 2,685,161.00  | 1,475,161.00  | 121.91  |                                                                                 |
| 品                       | 0.00          | 11,420.00     | 11,420.00     |         |                                                                                 |
| 租金與利息                   | 0.00          | 937,381.00    | 937,381.00    |         |                                                                                 |
| 地租及水租                   | 0.00          | 58,550.00     | 58,550.00     |         |                                                                                 |
| 房租                      | 0.00          | 486,660.00    | 486,660.00    |         |                                                                                 |
| 機器租金                    | 0.00          | 216,470.00    | 216,470.00    |         |                                                                                 |
| 交通及運輸設                  | 0.00          | 162,801.00    | 162,801.00    |         |                                                                                 |
| 備租金                     | 0.00          | 12,900.00     | 12,900.00     |         |                                                                                 |
| 什項設備租金                  | 0.00          | 12,900.00     | 12,900.00     |         |                                                                                 |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 90,000.00     | 0.00          | -90,000.00    | -100.00 |                                                                                 |
| 獎助                      | 70,000.00     | 0.00          | -70,000.00    | -100.00 |                                                                                 |
| 競賽及交流活動費                | 20,000.00     | 0.00          | -20,000.00    | -100.00 |                                                                                 |
| 其他業務費用                  | 1,950,000.00  | 2,686,195.00  | 736,195.00    | 37.75   |                                                                                 |
| 雜項業務費用                  | 1,950,000.00  | 2,686,195.00  | 736,195.00    | 37.75   | 適用預算法:<br>因辦理各類招生考試,實際報考學生較預計增加,業務及費用相對增加。                                      |
| 服務費用                    | 1,950,000.00  | 2,686,195.00  | 736,195.00    | 37.75   |                                                                                 |
| 專業服務費                   | 1,950,000.00  | 2,686,195.00  | 736,195.00    | 37.75   |                                                                                 |
| 業務外費用                   | 27,050,000.00 | 19,366,360.00 | -7,683,640.00 | -28.41  |                                                                                 |
| 其他業務外費用                 | 27,050,000.00 | 19,366,360.00 | -7,683,640.00 | -28.41  |                                                                                 |
| 雜項費用                    | 27,050,000.00 | 19,366,360.00 | -7,683,640.00 | -28.41  | 適用預算法:<br>主要係固定資產依實際情形提列折舊較預計增加。<br>不適用預算法:<br>因學生宿舍、游泳池等各項業務推動節約措施成效良好,搏節支出結果。 |
| 用人費用                    | 0.00          | 124,800.00    | 124,800.00    |         |                                                                                 |
| 員薪資                     | 0.00          | 124,800.00    | 124,800.00    |         |                                                                                 |

## 國立聯合大學校務基金

## 業務支出明細表

中華民國 96年度

第 8 頁

單位:新臺幣元

| 科 目     | 預 算 數          | 決 算 數          | 比 較 增 減       |         | 備 註                                                                                 |
|---------|----------------|----------------|---------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------|
|         |                |                | 金 額           | %       |                                                                                     |
| 服務費用    | 22,960,000.00  | 13,940,016.00  | -9,019,984.00 | -39.29  |                                                                                     |
| 水電費     | 6,100,000.00   | 3,315,716.00   | -2,784,284.00 | -45.64  |                                                                                     |
| 郵電費     | 2,420,000.00   | 2,088,707.00   | -331,293.00   | -13.69  |                                                                                     |
| 旅運費     | 110,000.00     | 200.00         | -109,800.00   | -99.82  |                                                                                     |
| 廣告費     | 420,000.00     | 228,654.00     | -191,346.00   | -45.56  | 不適用預算法:<br>廣(公)告費:預算數為0元決算數為25,000元主要係泳訓班招生廣告等;業務宣導費:預算為70,000元,決算數為0元,差異主要係撙節支出結果。 |
| 固費      | 7,900,000.00   | 2,950,192.00   | -4,949,808.00 | -62.66  |                                                                                     |
| 保險費     | 25,000.00      | 31,110.00      | 6,110.00      | 24.44   |                                                                                     |
| 一般服務費   | 5,342,000.00   | 5,144,537.00   | -197,463.00   | -3.70   |                                                                                     |
| 專業服務費   | 643,000.00     | 180,900.00     | -462,100.00   | -71.87  |                                                                                     |
| 材料及用品費  | 3,770,000.00   | 2,334,685.00   | -1,435,315.00 | -38.07  |                                                                                     |
| 使用材料費   | 600,000.00     | 750,028.00     | 150,028.00    | 25.00   |                                                                                     |
| 用品消耗    | 2,890,000.00   | 1,308,346.00   | -1,581,654.00 | -54.73  |                                                                                     |
| 品       | 280,000.00     | 276,311.00     | -3,689.00     | -1.32   |                                                                                     |
| 租金與利息   | 120,000.00     | 10,653.00      | -109,347.00   | -91.12  |                                                                                     |
| 機器租金    | 50,000.00      | 2,153.00       | -47,847.00    | -95.69  |                                                                                     |
| 交通及運輸設  | 20,000.00      | 8,500.00       | -11,500.00    | -57.50  |                                                                                     |
| 備租金     |                |                |               |         |                                                                                     |
| 什項設備租金  | 50,000.00      | 0.00           | -50,000.00    | -100.00 |                                                                                     |
| 銷       | 0.00           | 2,904,727.00   | 2,904,727.00  |         | 適用預算法:<br>固定資產折舊及電腦軟體攤銷依實際情形提列較預計增加。<br>不適用預算法:<br>固定資產折舊及電腦軟體攤銷依實際情形提列較預計增加。       |
| 房屋折舊    | 0.00           | 8,596.00       | 8,596.00      |         |                                                                                     |
| 舊       | 0.00           | 110,615.00     | 110,615.00    |         |                                                                                     |
| 機械及設備折  |                |                |               |         |                                                                                     |
| 備折舊     | 0.00           | 20,033.00      | 20,033.00     |         |                                                                                     |
| 交通及運輸設  |                |                |               |         |                                                                                     |
| 什項設備折舊  | 0.00           | 656,007.00     | 656,007.00    |         |                                                                                     |
| 代管資產折舊  | 0.00           | 2,109,476.00   | 2,109,476.00  |         |                                                                                     |
| 稅捐與規費(強 | 200,000.00     | 51,479.00      | -148,521.00   | -74.26  |                                                                                     |
| 制費)     |                |                |               |         |                                                                                     |
| 土地稅     | 0.00           | 6,415.00       | 6,415.00      |         |                                                                                     |
| 房屋稅     | 0.00           | 4,896.00       | 4,896.00      |         |                                                                                     |
| 消費與行為稅  | 0.00           | 40,168.00      | 40,168.00     |         |                                                                                     |
| 規費      | 200,000.00     | 0.00           | -200,000.00   | -100.00 |                                                                                     |
| 合 計     | 890,417,000.00 | 986,566,504.00 | 96,149,504.00 | 10.80   |                                                                                     |

# 國立聯合大學校務基金 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<br>年度已提<br>折 舊 數 | 上 年 度<br>期 末 帳<br>面 價 值 | 加：本年度<br>新增資產<br>價 值 | 減：本年度<br>減少資產<br>價 值 | 調 整 欄 |      | 減：本年度<br>提 列<br>折 舊 數 | 本 年 度<br>期 末<br>帳面價值 |
|             |                  |                       |                         |                      |                      | 增 加   | 減 少  |                       |                      |
| 土地改良物       | 51,076,341.00    | 32,341,249.00         | 18,735,092.00           | 13,092,869.00        | 0.00                 | 0.00  | 0.00 | 5,709,032.00          | 26,118,929.00        |
| 房屋及建築       | 77,543,919.00    | 11,457,579.00         | 66,086,340.00           | 0.00                 | 0.00                 | 0.00  | 0.00 | 2,351,393.00          | 63,734,947.00        |
| 機械及設備       | 783,201,171.00   | 557,583,928.00        | 225,617,243.00          | 70,494,250.00        | 0.00                 | 0.00  | 0.00 | 80,172,896.00         | 215,938,597.00       |
| 交通及運輸<br>設備 | 57,179,448.00    | 38,738,266.00         | 18,441,182.00           | 3,494,723.00         | 0.00                 | 0.00  | 0.00 | 5,950,758.00          | 15,985,147.00        |
| 什項設備        | 247,542,356.00   | 123,362,301.00        | 124,180,055.00          | 23,982,423.00        | 0.00                 | 0.00  | 0.00 | 15,427,186.00         | 132,735,292.00       |
| 什項資產        | 561,152,592.00   | 93,434,473.00         | 467,718,119.00          | 0.00                 | 0.00                 | 0.00  | 0.00 | 12,181,172.00         | 455,536,947.00       |
| 合 計         | 1,777,695,827.00 | 856,917,796.00        | 920,778,031.00          | 111,064,265.00       | 0.00                 | 0.00  | 0.00 | 121,792,437.00        | 910,049,859.00       |

適用預算法：

1. 土地改良物：本年度新增資產價值欄包括學校年度預算及以前年度保留數增置13,092,869元。
2. 房屋及建築：本年度新增資產價值欄係增置0元。
3. 機械及設備：本年度新增資產價值欄包括學校年度預算及以前年度保留數增置48,014,651元、96年度教學卓越計畫購置2,441,639元及教育部等補助計畫購置設備與受贈同額增加10,945,592元；本年度減少資產價值欄係已達使用年限報廢之設備，帳面價值為0元(機械及設備與累積折舊同額減少43,372,101元)。
4. 交通運輸及設備：本年度新增資產價值欄包括學校年度預算及以前年度保留數增置2,394,595元、96年度教學卓越計畫購置72,000元及教育部補助計畫購置設備與受贈同額增加204,620元；本年度減少資產價值欄係已達使用年限報廢之設備，帳面價值為0元(交通運輸及設備與累積折舊同額減少821,917元)。
5. 雜項設備：本年度新增資產價值欄包括增置14,017,524元、96年度教學卓越計畫購置433,380元及教育部等補助計畫購置設備與受贈同額增加9,252,035元；本年度減少資產價值欄係已達使用年限報廢之設備，帳面價值為0元(雜項設備與累積折舊同額減少4,353,071元)。
6. 什項資產：原值係上年度代管資產714,751,832元，扣減代管土地153,599,240元。

不適用預算法：

1. 機械及設備：本年度新增資產價值欄包括國科會等委辦計畫增置設備8,325,245元及校友捐贈設備及受贈計畫購置設備與受贈同額增加767,123元。
2. 交通運輸及設備：本年度新增資產價值欄包括國科會等委辦計畫增置設備724,508元及以受贈計畫購置設備與受贈同額增加99,000元。
3. 雜項設備：本年度新增資產價值欄係國科會等委辦計畫增置設備279,484元。

## 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            |
|----------------|--------------|--------------|--|--|--|--|--|----------------|
| 4,567,233.00   | 1,141,799.00 |              |  |  |  |  |  | 5,709,032.00   |
| 1,874,237.00   | 468,560.00   | 8,596.00     |  |  |  |  |  | 2,351,393.00   |
| 78,330,048.00  | 1,732,233.00 | 110,615.00   |  |  |  |  |  | 80,172,896.00  |
| 5,393,823.00   | 536,902.00   | 20,033.00    |  |  |  |  |  | 5,950,758.00   |
| 14,104,935.00  | 666,244.00   | 656,007.00   |  |  |  |  |  | 15,427,186.00  |
| 8,057,350.00   | 2,014,346.00 | 2,109,476.00 |  |  |  |  |  | 12,181,172.00  |
| 112,327,626.00 | 6,560,084.00 | 2,904,727.00 |  |  |  |  |  | 121,792,437.00 |

**國立聯合大學校務基金**  
**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 | 169,660,000.00 | 169,660,000.00 | 0.00    | 適用預算法:<br>國庫撥款增置固定資產,決<br>算數與預算數同為<br>169,660,000元。 |
| 國庫增撥數   | 169,660,000.00 | 169,660,000.00 | 0.00    |                                                     |
| 合 計     | 169,660,000.00 | 169,660,000.00 | 0.00    |                                                     |

本  
頁  
空  
白

國立聯合大學校務基金  
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<br>先行辦理數 | 調 整 數          |
| 固定資產之增置    | 166,104,650.00 | 266,000,000.00 | 3,015,280.00   | 0.00           |
| 土地         | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 630,000.00     |
| 土地         | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 630,000.00     |
| 土地改良物      | 23,864,004.00  | 110,902,000.00 | 0.00           | 10,732,982.00  |
| 土地改良物      | 23,864,004.00  | 110,902,000.00 | 0.00           | 10,732,982.00  |
| 未完工程-土地改良物 | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 房屋及建築      | 135,000,000.00 | 76,758,000.00  | 0.00           | -13,558,115.00 |
| 房屋及建築      | 135,000,000.00 | 76,758,000.00  | 0.00           | -13,558,115.00 |
| 未完工程-房屋及建築 | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 機械及設備      | 4,594,133.00   | 51,300,000.00  | 2,152,000.00   | 8,255,395.00   |
| 機械及設備      | 4,594,133.00   | 51,300,000.00  | 2,152,000.00   | 8,255,395.00   |
| 交通及運輸設備    | 1,014,928.00   | 5,540,000.00   | 60,000.00      | -3,201,335.00  |
| 交通及運輸設備    | 1,014,928.00   | 5,540,000.00   | 60,000.00      | -3,201,335.00  |
| 什項設備       | 1,631,585.00   | 21,500,000.00  | 803,280.00     | -2,858,927.00  |
| 什項設備       | 1,631,585.00   | 21,500,000.00  | 803,280.00     | -2,858,927.00  |
| 撥入受贈及整理    | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 房屋及建築      | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |

| 合 計            | 決 算 數          | 比 較 增 減         | 本年度保留數         | 說 明                                                                                                               |
|----------------|----------------|-----------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 435,119,930.00 | 294,337,513.00 | -140,782,417.00 | 132,480,950.00 |                                                                                                                   |
| 630,000.00     | 630,000.00     | 0.00            | 0.00           | 適用預算法:<br>價購學校體育場毗鄰地,原未編列預算,由其他科目調整容納。                                                                            |
| 630,000.00     | 630,000.00     | 0.00            | 0.00           |                                                                                                                   |
| 145,498,986.00 | 144,013,986.00 | -1,485,000.00   | 1,485,000.00   | 適用預算法:<br>本校八甲校區開發公共設施--水土保持與雜項工程,目前進度已完工,12月底結算完成,目前正辦理驗收中。                                                      |
| 145,498,986.00 | 13,092,869.00  | -132,406,117.00 | 1,485,000.00   |                                                                                                                   |
| 0.00           | 130,921,117.00 | 130,921,117.00  | 0.00           |                                                                                                                   |
| 198,199,885.00 | 72,990,501.00  | -125,209,384.00 | 125,209,384.00 | 適用預算法:<br>1.污水處理廠經費因水土保持及機電工程變更設計,增加項目致整體總經費不足,目前已獲教育部補助,近期審核招標文件後,即可上網招標。<br>2.理工學院第一期建築工程,已於9月2日開工,目前積極趕工。      |
| 198,199,885.00 | 0.00           | -198,199,885.00 | 125,209,384.00 |                                                                                                                   |
| 0.00           | 72,990,501.00  | 72,990,501.00   | 0.00           |                                                                                                                   |
| 66,301,528.00  | 58,781,535.00  | -7,519,993.00   | 3,533,478.00   | 適用預算法:<br>本年度奉准先行辦理之數額2,152,000元,係依96.11.12院授教字第0960163313G號函辦理96年度獎勵教學卓越計畫補辦預算。<br>不適用預算法:<br>國科會等委辦計畫依實際需要購置設備。 |
| 66,301,528.00  | 58,781,535.00  | -7,519,993.00   | 3,533,478.00   |                                                                                                                   |
| 3,413,593.00   | 3,191,103.00   | -222,490.00     | 39,000.00      | 適用預算法:<br>本年度奉准先行辦理之數額60,000元,係依96.11.12院授教字第0960163313G號函辦理96年度獎勵教學卓越計畫補辦預算。<br>不適用預算法:<br>國科會等委辦計畫依實際需要購置設備。    |
| 3,413,593.00   | 3,191,103.00   | -222,490.00     | 39,000.00      |                                                                                                                   |
| 21,075,938.00  | 14,730,388.00  | -6,345,550.00   | 2,214,088.00   | 適用預算法:<br>本年度奉准先行辦理之數額803,280元,係依96.11.12院授教字第0960163313G號函辦理96年度獎勵教學卓越計畫補辦預算。<br>不適用預算法:<br>國科會等委辦計畫依實際需要購置設備。   |
| 21,075,938.00  | 14,730,388.00  | -6,345,550.00   | 2,214,088.00   |                                                                                                                   |
| 0.00           | 81,143,761.00  | 81,143,761.00   | 0.00           |                                                                                                                   |
| 0.00           | 59,875,391.00  | 59,875,391.00   | 0.00           | 適用預算法:<br>教育部籌設及強化教育經費補助購建八甲校區公共設施未完工程                                                                            |

**國立聯合大學校務基金**  
**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<br>先行辦理數 | 調 整 數 |
| 未完工程-房屋及建築 | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00  |
| 機械及設備      | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00  |
| 機械及設備      | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00  |
| 交通及運輸設備    | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00  |
| 交通及運輸設備    | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00  |
| 什項設備       | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00  |
| 什項設備       | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00  |
| 合 計        | 166,104,650.00 | 266,000,000.00 | 3,015,280.00   | 0.00  |

| 合 計            | 決 算 數          | 比 較 增<br>減 數   | 本年度保留數         | 說 明                                                                   |
|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------|
|                |                |                |                | \$59,875,391。                                                         |
| 0.00           | 59,875,391.00  | 59,875,391.00  | 0.00           |                                                                       |
| 0.00           | 11,712,715.00  | 11,712,715.00  | 0.00           | 適用預算法:<br>教育部等補助委辦計畫購置設備。<br>不適用預算法:<br>校友捐贈儀器設備及以捐贈計畫購置<br>雷射列表機等設備。 |
| 0.00           | 11,712,715.00  | 11,712,715.00  | 0.00           |                                                                       |
| 0.00           | 303,620.00     | 303,620.00     | 0.00           | 適用預算法:<br>教育部等補助委辦計畫購置設備。<br>不適用預算法:<br>以捐贈計畫購置無線傳輸模組。                |
| 0.00           | 303,620.00     | 303,620.00     | 0.00           |                                                                       |
| 0.00           | 9,252,035.00   | 9,252,035.00   | 0.00           | 適用預算法:<br>教育部等補助委辦計畫購置設備。                                             |
| 0.00           | 9,252,035.00   | 9,252,035.00   | 0.00           |                                                                       |
|                |                |                |                |                                                                       |
| 435,119,930.00 | 375,481,274.00 | -59,638,656.00 | 132,480,950.00 |                                                                       |

**國立聯合大學校務基金**  
**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         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>先行辦理數 | 調 整 數       | 合 計         | 占全部<br>計畫% |
| 一般建築及設備<br>計畫  |         |      |                | 166,104,650   | 266,000,000    | 3,015,280      | 0           | 435,119,930 |            |
| 土地             |         |      | 96.01<br>96.12 | 0             | 0              | 0              | 630,000     | 630,000     |            |
| 土地             |         |      | 96.01<br>96.12 | 0             | 0              | 0              | 630,000     | 630,000     |            |
| 土地改良物          |         |      | 96.01<br>96.12 | 23,864,004    | 110,902,000    | 0              | 10,732,982  | 145,498,986 |            |
| 土地改良物          |         |      | 96.01<br>96.12 | 23,864,004    | 110,902,000    | 0              | 10,732,982  | 145,498,986 |            |
| 未完工程-土地<br>改良物 |         |      | 96.01<br>96.12 | 0             | 0              | 0              | 0           | 0           |            |
| 房屋及建築          |         |      | 96.01<br>96.12 | 135,000,000   | 76,758,000     | 0              | -13,558,115 | 198,199,885 |            |
| 房屋及建築          |         |      | 96.01<br>96.12 | 135,000,000   | 76,758,000     | 0              | -13,558,115 | 198,199,885 |            |
| 未完工程-房屋<br>及建築 |         |      | 96.01<br>96.12 | 0             | 0              | 0              | 0           | 0           |            |
| 機械及設備          |         |      | 96.01<br>96.12 | 4,594,133     | 51,300,000     | 2,152,000      | 8,255,395   | 66,301,528  |            |
| 機械及設備          |         |      | 96.01<br>96.12 | 4,594,133     | 51,300,000     | 2,152,000      | 8,255,395   | 66,301,528  |            |
| 交通及運輸設備        |         |      | 96.01<br>96.12 | 1,014,928     | 5,540,000      | 60,000         | -3,201,335  | 3,413,593   |            |
| 交通及運輸設<br>備    |         |      | 96.01<br>96.12 | 1,014,928     | 5,540,000      | 60,000         | -3,201,335  | 3,413,593   |            |
| 什項設備           |         |      | 96.01<br>96.12 | 1,631,585     | 21,500,000     | 803,280        | -2,858,927  | 21,075,938  |            |
| 什項設備           |         |      | 96.01<br>96.12 | 1,631,585     | 21,500,000     | 803,280        | -2,858,927  | 21,075,938  |            |
| 合 計            |         |      |                | 166,104,650   | 266,000,000    | 3,015,280      | 0           | 435,119,930 |            |

| 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% |                                                                                                                                  |
| 435,119,930 |        | 294,337,513 | 67.65        | 294,337,513 | 67.65             |                                                                                                                                  |
| 630,000     |        | 630,000     | 100.00       | 630,000     | 100.00            | 適用預算法:<br>價購學校體育場毗鄰地, 原未編列預算, 由其他科目調整容納。                                                                                         |
| 630,000     |        | 630,000     | 100.00       | 630,000     | 100.00            |                                                                                                                                  |
| 145,498,986 |        | 144,013,986 | 98.98        | 144,013,986 | 98.98             | 適用預算法:<br>1. 本校八甲校區開發公共設施--水土保持與雜項工程, 目前進度已完工, 12月底結算完成, 驗收中。                                                                    |
| 145,498,986 |        | 13,092,869  | 9.00         | 13,092,869  | 9.00              |                                                                                                                                  |
| 0           |        | 130,921,117 |              | 130,921,117 |                   |                                                                                                                                  |
| 198,199,885 |        | 72,990,501  | 36.83        | 72,990,501  | 36.83             | 適用預算法:<br>1. 污水處理廠經費因水土保持及機電工程變更設計, 增加項目致整體總經費不足, 目前已獲教育部補助, 近期審核招標文件後, 即可上網招標。<br>2. 理工學院第一期建築工程, 已於9月2日開工, 目前積極趕工, 進度亦超出10%以上。 |
| 198,199,885 |        | 0           | 0.00         | 0           | 0.00              |                                                                                                                                  |
| 0           |        | 72,990,501  |              | 72,990,501  |                   |                                                                                                                                  |
| 66,301,528  |        | 58,781,535  | 88.66        | 58,781,535  | 88.66             | 適用預算法:<br>各單位本年度購置設備預算, 科目依實際執行情形, 由交通設備調整至機械設備。<br>不適用預算法:<br>執行國科會等委辦計畫, 依實際需要辦理。                                              |
| 66,301,528  |        | 58,781,535  | 88.66        | 58,781,535  | 88.66             |                                                                                                                                  |
| 3,413,593   |        | 3,191,103   | 93.48        | 3,191,103   | 93.48             | 適用預算法:<br>各單位本年度購置設備預算, 科目依實際需要執行, 並依實際執行情形由交通設備調整至機械設備。<br>不適用預算法:<br>執行國科會等委辦計畫, 依實際需要辦理。                                      |
| 3,413,593   |        | 3,191,103   | 93.48        | 3,191,103   | 93.48             |                                                                                                                                  |
| 21,075,938  |        | 14,730,388  | 69.89        | 14,730,388  | 69.89             | 適用預算法:<br>各單位本年度購置設備預算, 正積極辦理交貨、測試階段, 陸續辦理驗收、撥款程序中, 另部分調整至機械設備。<br>不適用預算法:<br>執行國科會等委辦計畫, 依實際需要辦理。                               |
| 21,075,938  |        | 14,730,388  | 69.89        | 14,730,388  | 69.89             |                                                                                                                                  |
| 435,119,930 |        | 294,337,513 | 67.65        | 294,337,513 | 67.65             |                                                                                                                                  |

**國立聯合大學校務基金  
營運項目執行績效摘要表**

中華民國 96年度

| 項 目       | 數量<br>單位 | 預 算 數 |                | 決 算 數 |                |
|-----------|----------|-------|----------------|-------|----------------|
|           |          | 數 量   | 金 額            | 數 量   | 金 額            |
| 教學研究及訓輔成本 | 人        | 6,900 | 630,482,000.00 | 6,709 | 707,590,252.00 |
| 大專院校      | 人        | 6,900 | 630,482,000.00 | 6,709 | 707,590,252.00 |

| 比 較 增 減 |       |               |       | 備 註                                                                                                |
|---------|-------|---------------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 數 量     | %     | 金 額           | %     |                                                                                                    |
| -191    | -2.77 | 77,108,252.00 | 12.23 |                                                                                                    |
| -191    | -2.77 | 77,108,252.00 | 12.23 | 表列「單位」及「數量」係指學生人數，預決算差異原因係96學年度新生實際報到率較預估報到率低及休退學學生人數較預期高。決算與預算差異原因，主要係固定資產折舊及電腦軟體攤銷，依實際情形提列較預計增加。 |

**國立聯合大學校務基金**  
**基金數額表**

中華民國 96年12月31日

第 1 頁

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                        |
|------------|------------------|------------------|----------------|----------------------------|
| 國立聯合大學校務基金 | 1,139,777,688.00 | 1,309,437,688.00 | 169,660,000.00 | 適用：國庫撥款購置固定資產169,660,000元。 |

本  
頁  
空  
白

**國立聯合大學校務基金**  
**用人費用彙計表**  
中華民國 96年度

| 項 目       | 預 算         |             |             |     |            |                |       |
|-----------|-------------|-------------|-------------|-----|------------|----------------|-------|
|           | 正式員額<br>薪 資 | 聘僱人員<br>薪 資 | 超時工作<br>報 酬 | 津 貼 | 獎 金        | 退 休 及<br>卹 償 金 | 資 遣 費 |
| 業務總支出部分   | 395,775,000 | 0           | 1,825,000   | 0   | 47,172,000 | 24,768,000     | 0     |
| 教學成本      | 354,951,000 | 0           | 576,000     | 0   | 38,051,000 | 22,904,000     | 0     |
| 正式人員      | 354,951,000 | 0           | 576,000     | 0   | 38,051,000 | 22,904,000     | 0     |
| 兼任人員      | 0           | 0           | 0           | 0   | 0          | 0              | 0     |
| 管理及總務費用   | 40,824,000  | 0           | 1,249,000   | 0   | 9,121,000  | 1,864,000      | 0     |
| 正式人員      | 40,824,000  | 0           | 1,249,000   | 0   | 9,121,000  | 1,864,000      | 0     |
| 研究發展及訓練費用 | 0           | 0           | 0           | 0   | 0          | 0              | 0     |
| 兼任人員      | 0           | 0           | 0           | 0   | 0          | 0              | 0     |
| 其他業務外費用   | 0           | 0           | 0           | 0   | 0          | 0              | 0     |
| 兼任人員      | 0           | 0           | 0           | 0   | 0          | 0              | 0     |
| 合 計       | 395,775,000 | 0           | 1,825,000   | 0   | 47,172,000 | 24,768,000     | 0     |

單位:新台幣元

| 數          |       |             |              |             |
|------------|-------|-------------|--------------|-------------|
| 福 利 費      | 提 繳 費 | 合 計         | 兼任人員<br>用人費用 | 總 計         |
| 38,334,000 | 3,000 | 507,877,000 | 50,432,000   | 558,309,000 |
| 31,320,000 | 0     | 447,802,000 | 50,432,000   | 498,234,000 |
| 31,320,000 | 0     | 447,802,000 | 0            | 447,802,000 |
| 0          | 0     | 0           | 50,432,000   | 50,432,000  |
| 7,014,000  | 3,000 | 60,075,000  | 0            | 60,075,000  |
| 7,014,000  | 3,000 | 60,075,000  | 0            | 60,075,000  |
| 0          | 0     | 0           | 0            | 0           |
| 0          | 0     | 0           | 0            | 0           |
| 0          | 0     | 0           | 0            | 0           |
| 0          | 0     | 0           | 0            | 0           |
| 38,334,000 | 3,000 | 507,877,000 | 50,432,000   | 558,309,000 |

**國立聯合大學校務基金**  
**用人費用彙計表(續)**

中華民國 96年度

| 項 目       | 決 算         |             |             |     |            |                |       |
|-----------|-------------|-------------|-------------|-----|------------|----------------|-------|
|           | 正式員額<br>薪 資 | 聘僱人員<br>薪 資 | 超時工作<br>報 酬 | 津 貼 | 獎 金        | 退 休 及<br>卹 償 金 | 資 遣 費 |
| 業務總支出部分   | 353,615,784 | 0           | 2,019,091   | 0   | 44,426,582 | 24,183,298     | 0     |
| 教學成本      | 314,780,635 | 0           | 350,206     | 0   | 36,582,954 | 22,704,418     | 0     |
| 正式人員      | 314,780,635 | 0           | 350,206     | 0   | 36,582,954 | 22,704,418     | 0     |
| 兼任人員      | 0           | 0           | 0           | 0   | 0          | 0              | 0     |
| 管理及總務費用   | 38,835,149  | 0           | 1,668,885   | 0   | 7,843,628  | 1,478,880      | 0     |
| 正式人員      | 38,835,149  | 0           | 1,668,885   | 0   | 7,843,628  | 1,478,880      | 0     |
| 研究發展及訓練費用 | 0           | 0           | 0           | 0   | 0          | 0              | 0     |
| 兼任人員      | 0           | 0           | 0           | 0   | 0          | 0              | 0     |
| 其他業務外費用   | 0           | 0           | 0           | 0   | 0          | 0              | 0     |
| 兼任人員      | 0           | 0           | 0           | 0   | 0          | 0              | 0     |
| 合 計       | 353,615,784 | 0           | 2,019,091   | 0   | 44,426,582 | 24,183,298     | 0     |

單位:新台幣元

| 數          |       |             |              |             |
|------------|-------|-------------|--------------|-------------|
| 福 利 費      | 提 繳 費 | 合 計         | 兼任人員<br>用人費用 | 總 計         |
| 34,788,110 | 2,448 | 459,035,313 | 40,403,501   | 499,438,814 |
| 28,589,485 | 0     | 403,007,698 | 40,116,701   | 443,124,399 |
| 28,589,485 | 0     | 403,007,698 | 0            | 403,007,698 |
| 0          | 0     | 0           | 40,116,701   | 40,116,701  |
| 6,198,625  | 2,448 | 56,027,615  | 0            | 56,027,615  |
| 6,198,625  | 2,448 | 56,027,615  | 0            | 56,027,615  |
| 0          | 0     | 0           | 162,000      | 162,000     |
| 0          | 0     | 0           | 162,000      | 162,000     |
| 0          | 0     | 0           | 124,800      | 124,800     |
| 0          | 0     | 0           | 124,800      | 124,800     |
| 34,788,110 | 2,448 | 459,035,313 | 40,403,501   | 499,438,814 |

# 國立聯合大學校務基金 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   | 71    | 68    | -3      |                                                                                           |
| 職員     | 44    | 41    | -3      |                                                                                           |
| 警員     | 1     | 1     | 0       |                                                                                           |
| 技工(駕駛) | 10    | 10    | 0       |                                                                                           |
| 工友     | 16    | 16    | 0       |                                                                                           |
| 教師人員   | 293   | 289   | -4      |                                                                                           |
| 教師     | 293   | 289   | -4      |                                                                                           |
| 助教人員   | 4     | 1     | -3      |                                                                                           |
| 助教     | 4     | 1     | -3      |                                                                                           |
| 兼任人員   | 130   | 193   | 63      |                                                                                           |
| 兼職教師   | 130   | 193   | 63      | 適用預算法編送:<br>96年度兼任教師預算編列130人，實際聘任193人，均為外聘兼任教師，主要係本校教師未聘足額及為因應學校教學、課程需要，特聘學有專精之兼任教師以協助教學。 |
| 合 計    | 498   | 551   | 53      |                                                                                           |

# 國立聯合大學校務基金 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                        | 558,309,000.00 | 499,438,814.00 | -58,870,186.00 | -10.54    |
| 正式員額薪資                      | 395,775,000.00 | 353,615,784.00 | -42,159,216.00 | -10.65    |
| 聘僱及兼職人員薪資                   | 50,432,000.00  | 40,403,501.00  | -10,028,499.00 | -19.89    |
| 超時工作報酬                      | 1,825,000.00   | 2,019,091.00   | 194,091.00     | 10.64     |
| 獎金                          | 47,172,000.00  | 44,426,582.00  | -2,745,418.00  | -5.82     |
| 退休及卹償金                      | 24,768,000.00  | 24,183,298.00  | -584,702.00    | -2.36     |
| 福利費                         | 38,334,000.00  | 34,788,110.00  | -3,545,890.00  | -9.25     |
| 提繳費                         | 3,000.00       | 2,448.00       | -552.00        | -18.40    |
| 服務費用                        | 193,252,000.00 | 193,846,192.00 | 594,192.00     | 0.31      |
| 水電費                         | 24,965,000.00  | 23,891,591.00  | -1,073,409.00  | -4.30     |
| 郵電費                         | 6,910,000.00   | 6,006,032.00   | -903,968.00    | -13.08    |
| 旅運費                         | 9,062,000.00   | 10,985,358.00  | 1,923,358.00   | 21.22     |
| 印刷裝訂與廣告費                    | 11,496,000.00  | 13,576,521.00  | 2,080,521.00   | 18.10     |
| 修理保養與保固費                    | 30,724,000.00  | 17,723,783.00  | -13,000,217.00 | -42.31    |
| 保險費                         | 2,749,000.00   | 1,579,363.00   | -1,169,637.00  | -42.55    |
| 一般服務費                       | 91,977,000.00  | 97,730,300.00  | 5,753,300.00   | 6.26      |
| 專業服務費                       | 14,729,000.00  | 21,732,489.00  | 7,003,489.00   | 47.55     |
| 公共關係費                       | 640,000.00     | 620,755.00     | -19,245.00     | -3.01     |
| 材料及用品費                      | 91,987,000.00  | 91,467,979.00  | -519,021.00    | -0.56     |
| 使用材料費                       | 19,962,000.00  | 13,358,267.00  | -6,603,733.00  | -33.08    |
| 用品消耗                        | 71,155,000.00  | 77,548,923.00  | 6,393,923.00   | 8.99      |
| 商品及醫療用品                     | 870,000.00     | 560,789.00     | -309,211.00    | -35.54    |
| 租金與利息                       | 6,625,000.00   | 11,476,524.00  | 4,851,524.00   | 73.23     |
| 地租及水租                       | 520,000.00     | 345,806.00     | -174,194.00    | -33.50    |
| 房租                          |                | 644,807.00     | 644,807.00     | 0.00      |
| 機器租金                        | 4,905,000.00   | 8,692,502.00   | 3,787,502.00   | 77.22     |
| 交通及運輸設備租金                   | 720,000.00     | 1,280,804.00   | 560,804.00     | 77.89     |
| 什項設備租金                      | 480,000.00     | 512,605.00     | 32,605.00      | 6.79      |
| 折舊、折耗及攤銷                    | 11,444,000.00  | 142,098,560.00 | 130,654,560.00 | 1,141.69  |
| 土地改良物折舊                     |                | 5,709,032.00   | 5,709,032.00   | 0.00      |
| 房屋折舊                        | 60,000.00      | 2,351,393.00   | 2,291,393.00   | 3,818.99  |
| 機械及設備折舊                     | 8,784,000.00   | 80,172,896.00  | 71,388,896.00  | 812.72    |
| 交通及運輸設備折舊                   | 20,000.00      | 5,950,758.00   | 5,930,758.00   | 29,653.79 |
| 什項設備折舊                      | 2,570,000.00   | 15,427,186.00  | 12,857,186.00  | 500.28    |
| 代管資產折舊                      | 10,000.00      | 12,181,172.00  | 12,171,172.00  | **,***,** |
| 攤銷                          |                | 20,306,123.00  | 20,306,123.00  | 0.00      |
| 稅捐與規費(強制費)                  | 410,000.00     | 666,122.00     | 256,122.00     | 62.47     |
| 土地稅                         |                | 6,415.00       | 6,415.00       | 0.00      |
| 房屋稅                         |                | 4,896.00       | 4,896.00       | 0.00      |
| 消費與行為稅                      | 60,000.00      | 97,937.00      | 37,937.00      | 63.23     |
| 規費                          | 350,000.00     | 556,874.00     | 206,874.00     | 59.11     |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與<br>交流活動費 | 28,390,000.00  | 47,572,313.00  | 19,182,313.00  | 67.57     |
| 會費                          | 320,000.00     | 243,540.00     | -76,460.00     | -23.89    |

## 國立聯合大學校務基金

## 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           | %      |
| 捐助、補助與獎助          | 26,290,000.00  | 45,679,388.00  | 19,389,388.00 | 73.75  |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟) | 600,000.00     | 159,563.00     | -440,437.00   | -73.41 |
| 競賽及交流活動費          | 1,180,000.00   | 1,489,822.00   | 309,822.00    | 26.26  |
| 合 計               | 890,417,000.00 | 986,566,504.00 | 96,149,504.00 | 10.80  |

**國立聯合大學校務基金  
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   | 5,382,000.00 | 6,372,570.00 | 990,570.00   | 18.41  |                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 國外旅費    | 2,996,000.00 | 4,142,358.00 | 1,146,358.00 | 38.26  | 適用預算法:<br>教學訓輔成本:預算數為656,000元決算數為979,726元,包含參加國際研討會、推動科技及執行教育部補助教學卓越計畫,差異原因係執行教育部補助教學卓越計畫所致。<br>不適用預算法:<br>建教合作成本:預算為2,340,000元,決算為2,762,632元,係執行國科會等委辦計畫實際需要及以建教合作管理費提撥校務基金補助教師參與國際會議。<br>適用預算法:<br>研究發展費用:預算數為0元決算數為400,000元,差異原因係依教育部補助計畫實際補助項目執行。          |
| 廣(公)告費  | 1,106,000.00 | 910,592.00   | -195,408.00  | -17.67 | 適用預算法:<br>教學訓輔成本:預算數為1,038,000元,決算數為807,492元,主要係聘用教師及行政助理徵才、招生廣告。<br>不適用預算法:<br>建教合作成本:預算數為50,000元,決算數為41,100元,主要係聘用行政助理徵才。<br>適用預算法:<br>管理及總務費用:預算數為18,000元決算數為37,000元,主要係聯大簡介等業務宣導費。<br>不適用預算法:<br>雜項費用:預算數為0元決算數為25,000元,主要係泳訓班招生廣告等。                       |
| 業務宣導費   | 640,000.00   | 698,865.00   | 58,865.00    | 9.20   | 適用預算法:<br>教學訓輔成本:預算數為478,000元,決算數為569,865元,主要係舉辦各項研討會、行銷聯大等業務宣導刊登於平面媒體。<br>不適用預算法:<br>建教合作成本:預算數為50,000元決算數為84,000元,主要係舉辦各項研討會等業務宣導刊登於平面媒體。<br>適用預算法:<br>管理及總務費用:預算數為42,000元決算數為45,000元,主要係主要係聯大簡介、公益宣導等業務宣導費。<br>不適用預算法:<br>雜項費用:預算數為70,000元決算數為0元,主要係攤節支出結果。 |
| 公共關係費   | 640,000.00   | 620,755.00   | -19,245.00   | -3.01  | 適用預算法:<br>預算數為640,000元決算數為                                                                                                                                                                                                                                     |

**國立聯合大學校務基金  
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            | %       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|           |               |                |               |         | 620,755元，主要係撙節開支結果。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 統計所需項目    | 99,835,000.00 | 105,698,630.00 | 5,863,630.00  | 5.87    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 宿舍電費      | 4,000,000.00  |                | -4,000,000.00 | -100.00 | 不適用預算法：<br>雜項費用：預算數為4,000,000元決算數為0元，主要係學生宿舍電費部分科目調整由工作場所電費支付，部分由住宿學生自付。                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 員工通勤交通費   | 1,800,000.00  | 1,951,047.00   | 151,047.00    | 8.39    | 適用預算法：<br>預算數為1,800,000元決算數為1,951,047元，教職員宿舍不足，外地教師交通補助費實際較預計增加。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 宿舍修護費     | 3,430,000.00  | 1,143,655.00   | -2,286,345.00 | -66.66  | 適用預算法：<br>管理及總務費用：預算數為430,000元決算數為90,000元，主要係學生宿舍消防及屋頂修護。<br>適用預算法：<br>雜項費用：預算數為0元決算數為125,963元，主要係教職員單項宿舍維護費等。<br>不適用預算法：<br>雜項費用：預算數為3,000,000元決算數為927,692元，主要係學生宿舍修繕等。                                                                                                                                                                                                        |
| 宿舍保險費     | 5,000.00      |                | -5,000.00     | -100.00 | 不適用預算法：<br>雜項費用：預算數為5,000元決算數為0元。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 計時與計件人員酬金 | 85,982,000.00 | 92,518,035.00  | 6,536,035.00  | 7.60    | 適用預算法：<br>教學訓輔成本：預算數為40,642,000元，決算數為46,210,817元，係協助各單位、系所行政業務及執行教學卓越計畫所需之計時計件人員薪資。<br>不適用預算法：<br>教學訓輔成本：預算數為3,500,000元，決算數為0元。<br>不適用預算法：<br>建教合作成本：預算數為24,041,000元決算數為27,835,226元，係國科會等委辦計畫兼任助理人員酬金。<br>適用預算法：<br>管理及總務費用：預算為13,000,000元，決算為9,070,346元，主要係協助各單位行政業務所需之計時計件人員薪資。<br>適用預算法：<br>研究發展費用：預算數為1,200,000元決算數為4,924,024元，係執行教育部等補助計畫計時計件人員薪資等。<br>不適用預算法：<br>雜項費用：預算為 |

**國立聯合大學校務基金  
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          | %      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|                  |              |              |              |        | 3,599,000元，決算為4,477,622元，主要係聘用學生宿舍舍監及游泳池救生員以維護學生安全。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 講課鐘點、稿費及出席審查及查詢費 | 4,488,000.00 | 9,926,151.00 | 5,438,151.00 | 121.17 | <p>適用預算法：<br/>教學訓輔成本：預算數為2,600,000元決算數為5,787,790元，辦理各類研討會、教學卓越計畫聘請專家學者演講、授課鐘點費、老師升等惠外審費及論文指導費等，實際支用較預計增加。</p> <p>不適用預算法：<br/>教學訓輔成本：預算數為0元決算數為50,000元，辦理各類研討會聘請專家學者演講，實際支用較預計增加。</p> <p>不適用預算法：<br/>建教合作成本：預算數為1,500,000元決算數為1,777,341元，辦理委辦計畫各類研討會聘請專家學者演講、競賽評審費等，實際支用較預計增加。</p> <p>不適用預算法：<br/>推廣教育成本：預算數為0元決算數為943,800元，非學分班講課鐘點費、網頁製作編撰費等。</p> <p>適用預算法：<br/>管理及總務費用：預算數為100,000元決算數為78,810元，主要係消防訓練及新進人員教育訓練演講鐘點費。</p> <p>適用預算法：<br/>研究發展費用：預算數為0元決算數為1,159,160元，主要係辦理教育部補助計畫、各類研討會專題演講費、出席費等。</p> <p>不適用預算法：<br/>雜項費用：預算數為288,000元決算數為129,250元，泳訓班教練授課鐘點費、宿舍幹部訓練演講費等。</p> |
| 一般土地租金           | 130,000.00   | 151,146.00   | 21,146.00    | 16.27  | <p>適用預算法：<br/>預算數為130,000元決算數為151,146元，主要係學生停車場及好漢坡用地租金。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 宿舍折舊             |              | 8,596.00     | 8,596.00     | 0.00   | <p>適用預算法：<br/>雜項費用：預算數為0元決算數為8,596元，係教職員單身宿舍依實際情形分攤之折舊費用。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

主辦會計人員：葉 素 蕊

會計主任葉素蕊

基金主持人：李 隆 盛

校長李隆盛