

中華民國 107 年度

(107年1月1日至107年12月31日)

中央 政府 總 決 算

教 育 部 主 管

國立高雄師範大學校務基金附屬單位決算



國立高雄師範大學編

國立高雄師範大學校務基金 107 年度附屬單位決算 目 次

書表名稱	頁 數
甲、總說明.....	第 1 頁 至 第 14 頁
乙、主要表	
1. 收支餘絀表.....	第 16 頁 至 第 19 頁
2. 餘絀撥補表.....	第 20 頁 至 第 21 頁
3. 現金流量表.....	第 22 頁 至 第 25 頁
4. 平衡表.....	第 26 頁 至 第 29 頁
丙、附屬表	
1. 業務收入明細表.....	第 31 頁
2. 教學成本明細表.....	第 32 頁 至 第 39 頁
3. 其他業務成本明細表.....	第 40 頁 至 第 41 頁
4. 管理及總務費用明細表.....	第 42 頁 至 第 45 頁
5. 研究發展及訓練費用明細表.....	第 46 頁 至 第 47 頁
6. 其他業務費用明細表.....	第 48 頁 至 第 49 頁
7. 其他業務外費用明細表.....	第 50 頁 至 第 53 頁
8. 資產折舊明細表.....	第 54 頁 至 第 55 頁
9. 資產報廢明細表.....	第 56 頁 至 第 57 頁
10. 公庫撥補款明細表.....	第 59 頁
11. 固定資產建設改良擴充明細表.....	第 60 頁 至 第 63 頁
12. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度 比較表.....	第 64 頁 至 第 67 頁
13. 主要營運項目執行績效摘要表.....	第 68 頁 至 第 69 頁
14. 基金數額增減明細表.....	第 70 頁

國立高雄師範大學校務基金 107 年度附屬單位決算 目 次

- | | |
|----------------------------|----------------|
| 15. 員工人數彙計表 | 第 71 頁 |
| 16. 用人費用彙計表 | 第 72 頁至 第 75 頁 |
| 17. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表..... | 第 77 頁 |
| 18 各項費用彙計表..... | 第 78 頁至 第 81 頁 |
| 19. 管制性項目及統計所需項目比較表..... | 第 82 頁至 第 83 頁 |

總 說 明

國立高雄師範大學校務基金

總 說 明

中華民國 107 年度

一、業務計畫實施績效

(一) 營運計畫之實施內容

1. 本校總體發展目標乃依循師培與非師培並重的定位、發展跨系所與跨學院的教學與研究、並強化國際交流，在五大學院豐沛的教學研究資源基礎之上，致力於結合產業、學術、研究、教學網絡資源，朝向文教事業經營管理、高齡者服務事業、電機與光電科技、軟體工程與管理、華英等多語教學、綠能與生化科技、社區健康諮復美學、數位文創設計等多元發展趨勢，培育全方位產業界人才。並以前瞻化、產學化、跨域化、企業化、國際化的經營模式，從「行政革新、教學創新、研究卓越、美化校園規劃與建設、開拓財源與募款機制、全方位校友服務」等六個構面創新蛻變、全力衝刺，創造學校嶄新願景。
2. 定期擬訂校務發展「中長程計畫」：中長程計畫已定案，以學校自我定位及學校願景與目標為基礎，明訂學校發展，以及校務推行之策略及行動方案。
3. 以校訓「誠敬宏遠」為依歸，強調科技與社會的融合，規劃通識課程四大學習領域—人際溝通、公民實踐、職涯發展、創意生活，以培養具現代公民素養的優質菁英人才。
4. 在師培與非師培的雙核心定位下，以順暢行政運作、健全財務管理、落實目標管理、形塑視覺美學及從愛與關懷出發，強化師生認同等五大面向的經營策略，推動以校務專業管理為基礎的校務治理，妥適運用校內外資源發展產官學合作、保障弱勢學生教育機會與權益、善盡大學的社會責任，使本校成為培育最優質師資與社會多元人才的雙核心精緻大學。
5. 配合各院系所之特色及校務發展計畫，廣開專業性及實用性之課程，同時為拓展學生知識領域與就業需求，設有教育專業課程、核心課程、通識教育課程及專門課程，以培養學生健全人格及豐富其學術涵養，達成全人化為目標。
6. 透過全體師生共同營造具品德氣氛之優質校園文化，以發揮境教之功能；透過強化師長、行政人員等身教角色與職責，以作為學生品德教育之學習表率。
7. 以通識教育中心建構之學生通識教育能力指標為基礎，包括基本能力（中文、英文和資訊）及通識教育能力（批判思考力、終身學習創新力、

國立高雄師範大學校務基金

總 說 明

中華民國 107 年度

- 人文關懷道德力、宏觀全球溝通力)；培養研究生融合發展能力，包括創新思考能力、國際化能力、終身學習能力等三項能力。
8. 配合高教深根計畫之規劃，開設跨領域學分學程，放寬學分學程認抵主修學系畢業學分規定，以鼓勵學生積極修讀。
 9. 提昇本校學術研究水準，結合跨國跨校的專精研究人力，擴大國際交流與合作。
 10. 協助各系所與產官學合作簽定計畫，延聘堅強師資陣容，與校外各相關機構及產業界密切結合。
 11. 編列專案經費加強招生宣導工作，積極爭取各項獎學金補助款，以爭取較多優秀學生就讀本校。
 12. 重視畢業生畢業流向與就業表現，以強化本校教學、課程規劃與學生職能發展之連結，辦理多元且系統性之職涯輔導活動，提升畢業生就業率。
 13. 重視學生品德與教師典範，傳承本校師資培育精神，重視教師養成環境，從課程支持、專業學習、教學素養、校園服務、資源分享等方面，全方位提升師培生教學與輔導之能力，形塑未來師資的典範。
 14. 因應學校轉型，強調教學與研究並重，訂定獎勵要點與實施計畫，鼓勵組成專業或跨域教師社群，激發教師追求優質教學與研究之熱忱，積極提升專業，發展特色教學及產出研究成果。
 15. 辦理多元且系統性之就業輔導活動，提升畢業生就業競爭力。調查分析畢業校友雇主意見，提供強化本校教學、課程規劃與學生職能發展之連結，並分析畢業生就業趨勢與學用情形，做為本校校務規劃及系所課程發展之重要參考。此外，賡續積極辦理就業輔導活動及相關講座、工作坊，並支援各系所學生辦理職涯相關活動，強調多元且創新之就業輔導活動，以符合同學需求。於網頁增闢業界實習專區，提供系所、學生找尋實習機構的平台，創造更多產業實習之選擇，讓學生更容易了解產業實習相關規定。
 16. 開設跨領域學分課程，鼓勵不同學科背景的合作教學與學習，培育科際整合優質人力；鼓勵課程多元創新，結合資源與創意，強化教學的互動與發展，激發多元思考與全方位學習。
 17. 辦理師資生實踐史懷哲精神教育服務工作及數位學伴，秉持照顧「偏鄉弱勢」原則、服務對象以對偏遠地區國中學生之課業輔導為主，並涵蓋科學知能、品德、生活及生涯規劃輔導，以協助建立學生實踐關懷弱

國立高雄師範大學校務基金

總 說 明

中華民國 107 年度

勢的決心與毅力，涵養師資生的社會關懷及人文精神，發揮教育大愛。

18. 因應師資培育多元化的衝擊，本校除積極推展轉型工作外，同時也為因應產業界之需求，陸續設立非以師資培育為主之系所，因應師資培育減量政策，本校規劃出雙軌制分流課程，在積極邁向轉型過程中亦同步進行課程改革，各學系轉向非師資培育為教學重點，亦積極推動課程結構改革與師資結構之改革。

19. 加強行政服務效率，相關重要計畫決策之研擬，精進目標管理與建立標準作業流程，促進行政效能；配合既定政策，積極推動環境安全、實施節能減碳及回收再利用機制、空間規劃等。

(二) 已完成之營運計畫：

1. 配合政府新南向政策，積極與東南亞國家建立友好關係，並與馬來西亞華校董事聯合會總會(簡稱董總)展開密切合作，雙方簽署「華文獨中師資培育專案計畫」合作書，為馬來西亞華文師資培訓展開合作新頁，與馬來西亞南方大學簽訂姐妹校，為本校首開境外專班跨出一大步。

2. 提升師資生教育專業知能，增進教師檢定考試及教師甄試通過率，各師培學系及中心針對大四學生以及大五師資生辦理「三週集中實地實習」和「整學期分散實習」活動，達到培用合一之成效，期望在校之師資生能在正式投入半年教育實習前熟悉與體驗教育現場的「教」-教師、與「學」-學生兩方面，從而提升與充實教師專業知能，發現未來的發展方向。

3. 積極提升本校非師資培育系學生之就業競爭力，其中教育學院則將發展人力開發、管理學程、特教學程、學校行政學程及老人教養學程；而文學院將發展兒童英語、編輯採訪、翻譯、地圖 GIS、GPS、鄉土社區研究等整合性課程；另理學院將建構高速元件、光電化學、奈米科技、平面顯示器等整合學程。理學院並已研訂出全院各系所三大課程改革方向，包括課程群組化、課程模組化及課程學程化；期能以各系所學生生涯發展為目標，規劃各特定課程模組，提升畢業生競爭力；科技學院大學部將建構電子、光電、通訊、設計暨教育科技等模組化學程，研究所將發展光電通訊、生物光電、衛星科技及網路學習等統整性學程。

4. 107 學年度第 1 學期起學生請假簽核系統全面電子化。

5. 執行「107 年教育部補助師資培育之大學辦理地方教育輔導工作計畫」：

(1) 與高雄市政府教育局合辦「2018 年南臺灣教育學術研討會」：研討會

國立高雄師範大學校務基金

總 說 明

中華民國 107 年度

- 主題為「國際視野·在地行動」，會中安排 IB 課程公開授課及議課、六場專題演講、三場論文發表、兩場 KAOHSIUNG 短講，強化教學能量。
- (2) 辦理國中教師知能到校巡迴輔導，提供多樣研習活動及駐點服務，以協助在職教師，特別是偏鄉學校教師，提升教學品質，增進專業知能。
6. 執行「107 年度大學師資生實踐史懷哲精神教育服務計畫」，招募 32 名學生擔任課輔教師於暑假期間前往內門國中及龍肚國中進行四週課輔。課輔教師每週五天住在學校宿舍，暑期課輔皆由課輔教師自行排課及設計課程課，過程中視需要修正教學方向及安排學生進行補救教學，發揮教學熱忱幫助學習弱勢的學生，從中實際感受教學及帶班的過程，提前體驗教師的辛勞及責任
 7. 執行「教育部 107 年數位學伴計畫」，課輔對象為高雄市內門國中及潮寮國中學生，課輔模式為一對一線上陪伴與學習。
 8. 為提升學生教學能力，於 107 年 9 月 2 日至 9 月 16 日帶領 6 位師資生前往印尼雅加達進行國外教育見習活動。
 9. 107 年度學海築夢計畫〔2018 高師大華語所韓國夏季實習計畫〕子計畫〕由老師與 3 名學生前往韓國實習；另獲教育部 107 年度「新南向學海築夢」計畫，已陸續率學生前往泰國、印尼等合約廠商、機構實習。
 10. 依據國防部與教育部聯合訂頒之「現役軍人營區在職專班招生辦法」規定，配合本校之轉型策略、拓展本校管理領域，整合理工、科技、教育與管理領域之專業能力，與海軍陸戰隊指揮部規劃合作辦理「經營管理碩士在職專班」開班計畫，核定 107 學年度招收 30 名，於左營海軍陸戰隊指揮部營區授課。
 11. 擴增北高雄推廣教育中心，開設推廣教育課程，結合本校師資特色，創新教學及服務社會目標，推展北高雄社區民眾終身學習理念；提供名額開放社區民眾報名參與，如辦理名人講座，提供市民多元學習與終身學習的優良環境，提升人文涵養與生活品質。
 12. 成立原住民族學生資源中心，輔導「藝術產業學士原住民專班」新生及「運動競技與產業學士原住民專班」，參與本校新生定向共識營協調本校原住民文化研究社社長、幹部，擔任新生定向共識營藝產班之新生隊輔，期以透過新生營各項活動協助藝產班新生認識學校及各項重要政策。並辦理台東達魯瑪克部落「原鄉部落人文關懷與文化體驗學習之旅」活動、「原住民族傳統技藝結合產業工作坊」、「原民學生職能診斷與

國立高雄師範大學校務基金

總 說 明

中華民國 107 年度

職涯發展講座」等各項活動，藉由各產業領域中優秀的原住民人士，增加族群認同及多元職涯實證，透過親身職涯經驗提供原民學生寶貴的意見，以提升原住民學生族群傳統文化及社會競爭力，能為踏入職場前預做準備。

13. 為協助本校經濟弱勢原住民學生順利完成學業，提供經濟弱勢原住民學生獎學金，給予生活補助，以減輕其就學負擔。
14. 設立北高雄增置推廣教育中心，提供一般社會大眾需求之推廣教育課程，擴增本校推廣教育場域，且為活化中心成為社區服務學習屋，申請高等教育深耕計畫，期能為社區高齡者提供更好的服務。
15. 積極建立實驗室化學品分級管理制度：因應環保署、勞動部等跨部會目前對化學品管制之相關法令與查核之後續改善要求，擬增列勞動部化學品分級管理作為以後年度查核清單之重點項目，以落實校內管理機制。教育部為因應環保署對有毒化學物質加強管制，並協助處理校內各單位積存未使用、不具有操作證與不明化學品之處理，將於近期內進行全國性清查，並委託成大環境資源研究管理中心進行處理。
16. 塑造校園活力，引導追求精進：透過各種運動競賽，激發學校活力，並行銷學校。
17. 重要校園環境建設本年度完工臚列如下：
 - (1) 網球草地網球場整修。
 - (2) 圖資處愛閱館伺服器主機房空調設備汰換。
 - (3) 燕巢校區自來水儲水設備改善工程。
 - (4) 工教系實驗室室內裝修及電力改善工程。
 - (5) 和平校區無障礙電梯改善工程。
 - (6) 和平及燕巢校區電能暨水資源管理系統整合建置工程。
 - (7) 和平校區特教大樓增建電梯使照申辦勞務案。
 - (8) 視設系 5107 階梯教室施工案。
 - (9) 和平圖書館一樓多媒體視聽區空間改善工程。
 - (10) 和平及燕巢校區中央空調人機介面整合及更新。
 - (11) 燕巢校區高斯大樓地下室變電站空調設備汰換工程。
 - (12) 和平校區體育館及周遭設備整修工程。
 - (13) 和平一路 110 巷 5-7 號之 2-4 校舍整修案。
 - (14) 原住民專班教室整修。
 - (15) 和平校區體育館 2 樓飛輪教室整修工程。

國立高雄師範大學校務基金

總 說 明

中華民國 107 年度

(16)燕巢校區電梯汰換工程(致理大樓)。

(三)未完成營運計畫之說明及因應改善措施：

1. 持續推動各系所建置課程地圖，明確指引學生學習，協助學生確切分析未來需具備之核心能力，核心能力的建構，必須與學生未來的工作、生活能力相連結。
2. 加強學校網站資訊功能之充實與提昇，以提供師生快捷有效之查詢與溝通方式，並於網站建置學生社團滿意度調查，以作為學校及社團改進之參考。
3. 培養具有科技與人文素養，以及服務創新與創業能力的菁英領導人才，結合學術與產業資源，增進社會福祉與提升國家競爭力。
4. 扶助弱勢學生就學：包含學雜費減免、弱勢學生助學計畫、軍公教遺族撫卹、急難慰助金、各類獎助學金及學生兼職工讀金等。
5. 加強行政服務效率，相關重要計畫決策之研擬，精進目標管理與建立標準作業流程，促進行政效能；配合既定政策，積極推動環境安全、實施節能減碳及回收再利用機制、空間規劃等。有效整合輔導支援系統，落實優質化輔導，深化「生活輔導」、「學習輔導」、「生涯輔導」三合一體制，落實三級預防制度。
6. 透過社團幹部訓練與新生定向輔導，發展學生正確的人生觀，體認教育、生活方式、工作環境等之間的關係。
7. 提供多元化、優質化推廣教育課程，聘請校內外具專長領域優質師資，開辦各類課程以符社會大眾進修需求，並以多元之招生行銷方式積極開拓顧客群，如高雄進修招生週報、鮮週報、高雄市公車廣告等，並努力朝向招生行銷電子化邁進，如招生電子報；優質化推廣教育課程，如研習班、學分班、工作坊。
8. 以核心能力為目標，規劃系所課程架構，精進教育實習課程教學，實施師資培育生集中學習，提升師培生關懷與服務信念，鼓勵學生參加史懷哲計畫、縣市政府之攜手計畫或民間教育基金會之課後輔導，結合師資培育研究成果、教學科技之新發展與專業發展學校，提升師資培育生之專業能力。
9. 增進學生思辨、選擇與反省能力，培養學生良好品德與態度。
10. 與產業界建立長期合作營運管道與互惠聯盟，引入最新科技與資源，提升學術研究水準，並提供產業界專業服務與諮詢。
11. 配合教育部政策，持續推動終身學習與多元化社會政策，除在職教師

國立高雄師範大學校務基金

總 說 明

中華民國 107 年度

的進修外，對於一般社會大眾，提供教育服務，彰顯大學的學術研究與推廣服務之角色功能，促進本校與社會的緊密連結互動，提供更多元化進修及推廣教育的學習，期能協助個人在新知追求、能力增進、職場競爭、生命充實、生活樂趣及學歷(力)提高等各方面的要求，增進全民學習力與競爭力。

12. 充實原住民族學生資源，加強原住民學生的關懷與照顧，建立多元文化校園，協助原住民族學生的學習與發展。
13. 在現有泰北國際志工服務的基礎上，繼續深耕之外，未來亦積極推動其他國家地區的國際志工服務，以擴展服務的廣面，讓學生志工對世界各個角落的弱勢族群服務，能有不同的體會與見識。
14. 加強推動學生社團參與「服務學習」及「志願服務」。辦理校內服務學習種子教師、課業指導組人員與社團指導老師、學生幹部之培訓及研習，以整合各社團服務隊經驗及增加各系所交流與觀摩機會。並鼓勵學生透過社團活動、學生自治組織等面向，參與「服務學習」及「志願服務」，以彰顯服務學習的理念與實踐，透過教師、行政人員、學生等，共同營造具服務學習氣氛的友善校園環境。
15. 以兩校區發展並進趨勢，針對學生之各項活動訂定相關鼓勵與補助辦法，以著重於學院、系所、班級及社團之整體學生活動之發展，積極輔導燕巢校區新社團成立與活動辦理，並積極規劃與充實燕巢校區學生生活、休閒、活動設施與場所。
16. 校舍(研究大樓)改建工程，該大樓地下一層、地上七層量體，總樓地板面積 6895 m² (約 2085 坪)，總經費 1.8 億元，教育部補助 9,000 萬元、本校自籌 9,000 萬元，整體預算分 3 年編列(106 年度至 108 年)，本案已於 106 年 6 月 3 日取得高雄市政府建管處核發本建物之拆除執照，同年 6 月 8 日取得高雄市政府建管處核發本建物之建造執照，本案於 106 年 11 月完成發包，106 年 12 月起至 108 年度起實質施工，預計 108 年 11 月完工，並進行內部設施安裝後啟用。
17. 辦理校務精進與智慧校園週：推廣學生運用 Moocs 平台進行線上學習課程，翻轉傳統面授教學為無遠弗屆的教學型態，辦理資訊科技工作坊 4 場；辦理單登平台數據推廣活動，整合全校系統的單登平台，輔助教師教學、學生學習及行政支援，預計辦理 1 場；辦理活化館藏資源線上活動，提升圖書借閱率以精進校務資源利用，預計透過活動提升 5%借閱率。

國立高雄師範大學校務基金

總 說 明

中華民國 107 年度

18. 推動校園節約能源專案，為減少和平校區花草樹木澆灌用水，完全利用中水回收再使用，預定將游泳池、學生生活廢水、各大樓生活廢水，集中接管經簡易處理沉澱消毒後，使用於花草樹木澆灌，以減少自來水支用及達節水之效益。
19. 本校教職員工生申請車輛通行證線上系統，未來將簡化廢止集中辦理作業模式，採本校「多元繳費系統」或學生開放學雜費代收統一繳費，可減省作業手續，並逕行由系統線上通知申請師生同仁，領取汽機腳踏車證及機車 eTag 系統識別卡
20. 繼續辦理勞工健康檢查與安全衛生教育訓練、檢討與修訂校內環安衛規章、推動節電、節水工作、綠色大學計畫等。
21. 持續落實實驗場所安全衛生管理、毒性化學物質管理與實驗場所事業廢棄物管理。
22. 汰換老舊建築用電設備(變電站)供應端之老舊設施設備，使師生享有良好之教學研究供電條件、進而節省能源。
23. 評估各棟教學大樓、宿舍水、電節能措施，配合節能系統管控，落實省電節水政策；更換老舊燈具，汰換為 LED 燈管燈具，有效使用能源。
24. 逐年規劃局部更新校園通行路面，提升校園通行之安全。
25. 賡續推動物品再利用之資源網，供本校各單位之選用與物品之活化與再運用。
26. 推動開源與節流措施：本校通過開源節流實施要點，並極力推動各項工作，包括人力縮編、降低業務開支，開闢財源管道等，另外為加強各項工作推展與進行，本校也將訂定管制辦法掌握進度。
27. 積極擴展國外姊妹校，加強學術交流，廣招國際學生，規劃交換生赴國外研修，培養並提升學生國際觀。
 - (1)加強國際學術交流：

致力於姊妹校間實質交流，包含校長與校長等高層觀摩、互訪；系所與系所之間學術合作，如交換學生、交換老師學術進修。
 - (2)持續參加海外教育展。

經評估本校外籍學生以來自東南亞國家居多，希望藉由教育展機會主動出擊，提升本校能見度，吸引海外學子來校研讀。
 - (3)提升學生國際移動力：
 - (a) 配合教育部在現階段教育政策及國家培育國際化人才之政策，每年甄選本校學生向教育部申請學海飛颺、惜珠、築夢計畫，

國立高雄師範大學校務基金

總 說 明

中華民國 107 年度

補助學生出國交換研修或專業實習，期能增加學生專業知識、開拓國際視野。

(b) 鼓勵學生積極參加各項海外夏令營、冬令營或暑期進修等活動，培養學生認識外國文化、尊重及欣賞文化差異，並具備國際視野與異地生活的能力。

(c) 鼓勵學生申請各項海外研修獎學金。

二、收支餘絀情形：

(一)收入決算數與收入預算數比較情形：

本年度業務收入(包括教學收入、租金及權利金收入、其他業務收入)決算數計 13 億 6,153 萬 7,559 元，業務外收入(包括財務收入、其他業務外收入)決算數計 9,972 萬 1,113 元，收入共計 14 億 6,125 萬 8,672 元，較預算數 12 億 9,916 萬 2,000 元，增加 1 億 6,209 萬 6,672 元，增加比率為 12.48%，分析如下：

1. 教學收入：

(1)學雜費收入決算數 3 億 4,653 萬 4,501 元，學雜費減免決算數 1,863 萬 5,871 元，合計淨收入 3 億 2,789 萬 8,630 元，較預算淨收入數 3 億 1,039 萬 8,000 元，增加 1,750 萬 630 元，增加比率為 5.64%，主要係因大學部及在職碩士班學雜費收入較預計為多所致。

(2)建教合作收入：決算數 2 億 5,818 萬 5,323 元，較預算數 1 億 7,378 萬 5,000 元，增加 8,440 萬 323 元，增加比率為 48.57%，主要係因教師積極爭取委辦計畫，致實際收入數較預算數多。

(3)推廣教育收入：決算數 3,173 萬 4,509 元，較預算數 3,540 萬 8,000 元，減少 367 萬 3,491 元，減少比率為 10.37%，主要係因推廣課程跨年度執行，依權責基礎、收入與成本配合原則，將未執行數轉列預收收入所致。

2. 租金及權利金收入：

(1)權利金收入：決算數 106 萬 782 元，較預算數 26 萬元，增加 80 萬 782 元，增加比率為 307.99%，主要係技術移轉授權金等收入較預計為多。

3. 其他業務收入：

(1)學校教學研究補助收入：決算數 6 億 3,237 萬 7,000 元，決算數與預算數同。

(2)其他補助收入：決算數 1 億 491 萬 5,063 元，較預算數 6,418 萬 4,000

國立高雄師範大學校務基金

總 說 明

中華民國 107 年度

元，增加 4,073 萬 1,063 元，增加比率為 63.46%，主要係依因各級政府機關專案補助計畫較預計增加所致。

(3)雜項業務收入：決算數 536 萬 6,252 元，較預算數 504 萬 6,000 元，增加 32 萬 252 元，增加比率為 6.35%，主要係實際招生報名人數較預期為多。

4. 財務收入：

(1)利息收入：決算數 1,605 萬 5,911 元，較預算數 1,374 萬 6,000 元，增加 230 萬 9,911 元，增加比率為 16.80%，主要係考量現金安全存量，增加定期存款，財務規劃得宜，致實際數較預計數為多。

5. 其他業務外收入：

(1)資產使用及權利金收入：決算數 7,496 萬 7,954 元，較預算數 5,487 萬 3,000 元，增加 2,009 萬 4,954 元，增加比率為 36.62%，主要係場地租金收入較預計增加。

(2)違規罰款收入：決算數 77 萬 8,705 元，較預算數 48 萬元，增加 29 萬 8,705 元，增加比率為 62.23%，主要係廠商未依合約規定違約罰款收入及圖書館逾期還書罰款等較預算多所致。

(3)受贈收入：決算數 512 萬 1,332 元，較預算數 484 萬 8,000 元，增加 27 萬 3,332 元，增加比率為 5.64%，主要係因積極勸募，致決算數較預算數為多。

(4)賠(補)償收入：決算數 7,702 元，較預算數 1 萬 6,000 元，減少 8,298 元，減少比率為 51.86%，係圖書館借書遺失賠書處理費等收入較預計數為少。

(5)雜項收入：決算數 278 萬 9,509 元，較預算數 374 萬 1,000 元，減少 95 萬 1,491 元，減少比率為 25.43%，主要係因成績單工本費、影印工本費及其他雜項收入等較預算為少多所致。

(二)支出決算數與支出預算數比較情形：

本年度業務成本與費用(包括教學成本、其他業務成本、管理及總務費用、研究發展及訓練費用、其他業務費用)決算數 14 億 3,456 萬 3,527 元，業務外費用(其他業務外費用)決算數 7,553 萬 6,625 元，共計 15 億 1,010 萬 152 元，較預算數 14 億 299 萬元，增加 1 億 711 萬 152 元，增加比率為 7.63%，分析如下：

1. 教學成本：決算數 12 億 2,958 萬 6,918 元，較預算數 11 億 1,768 萬 5,000 元，增加 1 億 1,190 萬 1,918 元，增加比率為 10.01%，包括：

國立高雄師範大學校務基金

總 說 明

中華民國 107 年度

- (1)教學研究及訓輔成本：決算數 9 億 4,771 萬 2,113 元，較預算數 9 億 1,473 萬 1,000 元，增加 3,298 萬 1,113 元，增加比率為 3.61%，主要係因其他補助收入增加，致成本相對增加。
- (2)建教合作成本：決算數 2 億 5,149 萬 2,673 元，較預算數 1 億 6,982 萬 8,000 元，增加 8,166 萬 4,673 元，增加比率為 48.09%，係因建教合作收入增加，致支出相對增加。
- (3)推廣教育成本：決算數 3,038 萬 2,132 元，較預算數 3,312 萬 6,000 元，減少 274 萬 3,868 元，減少比率為 8.28%，係因推廣教育收入減少，致支出相對減少。

2. 其他業務成本：

- (1)學生公費及獎勵金：決算數 3,301 萬 763 元，較預算數 3,377 萬 3,000 元，減少 76 萬 2,237 元，減少比率為 2.26%，主要係本年度獲教育部卓越師資培育獎學金試辦計畫補助卓越獎學金較預計為少所致。

3. 管理及總務費用：

- (1)管理費用及總務費用：決算數 1 億 6,659 萬 4,502 元，較預算數 1 億 8,103 萬 3,000 元，減少 1,443 萬 8,498 元，減少比率為 7.98%，主要係擲節開支，致實際支出數較預算數為少。

4. 研究發展及訓練費用：

- (1)研究發展費用：決算數 70 萬 8,000 元，較預算數 22 萬 1,000 元，增加 48 萬 7,000 元，增加比率為 220.36%，係因民間企業技術移轉權利金收入較預算數為多，致其相對成本增加。

5. 其他業務費用：

- (1)雜項業務費用：決算數 466 萬 3,344 元，較預算數 469 萬 2,000 元，減少 2 萬 8,656 元，減少比率為 0.61%。

6. 其他業務外費用：

- (1)雜項費用：決算數 7,553 萬 6,625 元，較預算數 6,558 萬 6,000 元，增加 995 萬 625 元，增加比率為 15.17%，主要係因外包費、計時計件人員酬金撥入教學研究及訓輔成本、管理費用及總務費用等保全人力預算、分攤辦理校務教學行政業務行政助理薪資等至本項目執行，且外包費及計時與計件人員酬金因法規修訂調高薪(工)資、宿舍網路費較預算為多所致。

(三)決算與預算餘絀比較情形：

本年度決算短絀數 4,884 萬 1,480 元，較預算短絀數 1 億 382 萬 8,000

國立高雄師範大學校務基金

總 說 明

中華民國 107 年度

元，減少短絀數 5,498 萬 6,520 元，減少比率為 52.96%，短絀原因如前述。

三、 餘絀撥補實況：

本年度校務基金決算短絀 4,884 萬 1,480 元，前期待填補之短絀 0 元，故本年度撥用公積 4,884 萬 1,480 元，待填補之短絀數 0 元。

四、 現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入計 8,917 萬 1,056 元，其項目包括：

1. 本期短絀 4,884 萬 1,480 元。
2. 利息收入之調整 1,605 萬 5,911 元。
3. 調整項目 1 億 5,339 萬 9,780 元，含
 - (1) 折舊及折耗 1 億 4,487 萬 7,184 元。
 - (2) 攤銷 2,062 萬 6,958 元。
 - (3) 其他減少 398 萬 4,370 元。
 - (4) 流動資產淨增 2,235 萬 6,312 元。
 - (5) 流動負債淨增 1,423 萬 6,320 元。
4. 收取利息 66 萬 8,667 元。

(二) 投資活動之淨現金流入計 1,031 萬 8,622 元，其項目包括：

1. 減少流動金融資產 9,140 萬 500 元。
2. 減少短期墊款 1 億 1,149 萬 1,738 元。
3. 減少投資 3 億 3,710 萬元。
4. 減少準備金 2 萬 682 元。
5. 減少其他資產 19 萬 5,120 元。
6. 收取利息 1,532 萬 1,494 元。
7. 增加流動金融資產 1 億 9,121 萬 6,965 元。
8. 增加短期墊款 1 億 1,208 萬 3,405 元。
9. 增加投資 5,180 萬元。
10. 增加準備金 62 萬 653 元。
11. 增加不動產、廠房及設備 1 億 6,631 萬 6,760 元。
12. 增加無形資產 1,011 萬 2,240 元。
13. 增加其他資產 1,306 萬 889 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入計 1 億 1,777 萬 6,586 元，其項目包括：

國立高雄師範大學校務基金

總 說 明

中華民國 107 年度

1. 增加其他負債 5,699 萬 4,858 元。

2. 增加基金 1 億 2,513 萬 982 元。

3. 減少其他負債 6,434 萬 9,254 元。

(四) 現金及約當現金淨增 2 億 1,726 萬 6,264 元。

(五) 不影響現金流量之投資與籌資活動，其項目包括：

1. 退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加之金額 523 萬 3,340 元。

2. 退休離職準備金與應付退休及離職金同額減少之金額 126 萬 967 元。

3. 其他準備金與遞延收入同額增加之金額 3 萬 1,500 元。

4. 以前年度購建中固定資產科目，於本次完工驗收調整轉正為土地改良物 3,333 元、房屋及建築 123 萬 7,354 元、什項設備 7,109 元。

5. 不動產、廠房及設備購建中固定資產與應付未付數同額增加 336 萬 768 元。

6. 不動產、廠房及設備之機械及設備與遞延收入同額增加 35 萬 9,907 元。

7. 代管資產與應付代管資產同額增加之金額 678 萬 964 元。

8. 代管資產與應付代管資產同額減少之金額 96 萬 7,125 元。

9. 應付代管資產轉列受贈公積數 3,135 萬 3,780 元。

10. 撥用公積填補短絀 4,884 萬 1,480 元。

五、資產負債情況

(一) 資產總額計 67 億 8,950 萬 9,407 元；其中流動資產 15 億 194 萬 4,548 元，占 22.12%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 4 億 2,637 萬 4,318 元，約占 6.28%，不動產、廠房及設備 16 億 2,329 萬 2,255 元，占 23.91%，無形資產 1,320 萬 4,351 元，占 0.19%，其他資產 32 億 2,469 萬 3,935 元，占 47.50%。

(二) 負債總額計 34 億 7,338 萬 957 元，占負債及淨值總額 51.16%；其中流動負債 3 億 625 萬 8,950 元，占 4.51%，其他負債 31 億 6,712 萬 2,007 元，占 46.65%。淨值總計 33 億 1,612 萬 8,450 元，占負債及淨值總額 48.84%；其中基金 22 億 1,784 萬 1,236.21 元，占 32.66%，公積 10 億 9,713 萬 2,383.79 元，占 16.16%，累積短絀 0 元，淨值其他項目 115 萬 4,830 元，占負債及淨值總額之 0.02%。

六、其他：

國立高雄師範大學校務基金

總 說 明

中華民國 107 年度

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

主 要 表

(本頁空白)

國立高雄師範大學校務基金

收支餘絀表

中華民國107年度

科 目	本 年 度 預 算 數				本 年 度
	政府補助 收 入	自籌收入	合 計		政府補助 收 入
	金 額	金 額	金 額	%	金 額
業務收入	696,561,000.00	524,897,000.00	1,221,458,000.00	100.00	737,292,063.00
教學收入	0.00	519,591,000.00	519,591,000.00	42.54	0.00
學雜費收入	0.00	326,963,000.00	326,963,000.00	26.77	0.00
學雜費減免	0.00	-16,565,000.00	-16,565,000.00	-1.36	0.00
建教合作收入	0.00	173,785,000.00	173,785,000.00	14.23	0.00
推廣教育收入	0.00	35,408,000.00	35,408,000.00	2.90	0.00
租金及權利金收入	0.00	260,000.00	260,000.00	0.02	0.00
權利金收入	0.00	260,000.00	260,000.00	0.02	0.00
其他業務收入	696,561,000.00	5,046,000.00	701,607,000.00	57.44	737,292,063.00
學校教學研究補助收入	632,377,000.00	0.00	632,377,000.00	51.77	632,377,000.00
其他補助收入	64,184,000.00	0.00	64,184,000.00	5.25	104,915,063.00
雜項業務收入	0.00	5,046,000.00	5,046,000.00	0.41	0.00
業務成本與費用	828,221,000.00	509,183,000.00	1,337,404,000.00	109.49	837,350,812.00
教學成本	795,625,000.00	322,060,000.00	1,117,685,000.00	91.50	808,063,914.00
教學研究及訓輔成本	795,625,000.00	119,106,000.00	914,731,000.00	74.89	808,063,914.00
建教合作成本	0.00	169,828,000.00	169,828,000.00	13.90	0.00
推廣教育成本	0.00	33,126,000.00	33,126,000.00	2.71	0.00
其他業務成本	13,552,000.00	20,221,000.00	33,773,000.00	2.76	14,899,861.00
學生公費及獎勵金	13,552,000.00	20,221,000.00	33,773,000.00	2.76	14,899,861.00
管理及總務費用	19,044,000.00	161,989,000.00	181,033,000.00	14.82	14,387,037.00
管理費用及總務費用	19,044,000.00	161,989,000.00	181,033,000.00	14.82	14,387,037.00
研究發展及訓練費用	0.00	221,000.00	221,000.00	0.02	0.00
研究發展費用	0.00	221,000.00	221,000.00	0.02	0.00
其他業務費用	0.00	4,692,000.00	4,692,000.00	0.38	0.00
雜項業務費用	0.00	4,692,000.00	4,692,000.00	0.38	0.00
業務賸餘（短絀）	-131,660,000.00	15,714,000.00	-115,946,000.00	-9.49	-100,058,749.00
業務外收入	0.00	77,704,000.00	77,704,000.00	6.36	0.00
財務收入	0.00	13,746,000.00	13,746,000.00	1.13	0.00
利息收入	0.00	13,746,000.00	13,746,000.00	1.13	0.00
其他業務外收入	0.00	63,958,000.00	63,958,000.00	5.24	0.00
資產使用及權利金收入	0.00	54,873,000.00	54,873,000.00	4.49	0.00
違規罰款收入	0.00	480,000.00	480,000.00	0.04	0.00
受贈收入	0.00	4,848,000.00	4,848,000.00	0.40	0.00
賠（補）償收入	0.00	16,000.00	16,000.00	0.00	0.00
雜項收入	0.00	3,741,000.00	3,741,000.00	0.31	0.00
業務外費用	0.00	65,586,000.00	65,586,000.00	5.37	0.00
其他業務外費用	0.00	65,586,000.00	65,586,000.00	5.37	0.00

單位:新臺幣元

決 算 數			比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
自籌收入	合 計					
金 額	金 額	%	金 額	%	金 額	%
624,245,496.00	1,361,537,559.00	100.00	140,079,559.00	11.47	1,285,030,492.00	100.00
617,818,462.00	617,818,462.00	45.38	98,227,462.00	18.90	573,599,201.00	44.64
346,534,501.00	346,534,501.00	25.45	19,571,501.00	5.99	340,629,912.00	26.51
-18,635,871.00	-18,635,871.00	-1.37	-2,070,871.00	12.50	-17,928,616.00	-1.40
258,185,323.00	258,185,323.00	18.96	84,400,323.00	48.57	209,167,121.00	16.28
31,734,509.00	31,734,509.00	2.33	-3,673,491.00	-10.37	41,730,784.00	3.25
1,060,782.00	1,060,782.00	0.08	800,782.00	307.99	2,063,705.00	0.16
1,060,782.00	1,060,782.00	0.08	800,782.00	307.99	2,063,705.00	0.16
5,366,252.00	742,658,315.00	54.55	41,051,315.00	5.85	709,367,586.00	55.20
0.00	632,377,000.00	46.45	0.00	0.00	616,455,000.00	47.97
0.00	104,915,063.00	7.71	40,731,063.00	63.46	86,786,806.00	6.75
5,366,252.00	5,366,252.00	0.39	320,252.00	6.35	6,125,780.00	0.48
597,212,715.00	1,434,563,527.00	105.36	97,159,527.00	7.26	1,378,145,671.00	107.25
421,523,004.00	1,229,586,918.00	90.31	111,901,918.00	10.01	1,142,841,890.00	88.94
139,648,199.00	947,712,113.00	69.61	32,981,113.00	3.61	900,287,989.00	70.06
251,492,673.00	251,492,673.00	18.47	81,664,673.00	48.09	208,758,240.00	16.25
30,382,132.00	30,382,132.00	2.23	-2,743,868.00	-8.28	33,795,661.00	2.63
18,110,902.00	33,010,763.00	2.42	-762,237.00	-2.26	34,494,580.00	2.68
18,110,902.00	33,010,763.00	2.42	-762,237.00	-2.26	34,494,580.00	2.68
152,207,465.00	166,594,502.00	12.24	-14,438,498.00	-7.98	193,802,955.00	15.08
152,207,465.00	166,594,502.00	12.24	-14,438,498.00	-7.98	193,802,955.00	15.08
708,000.00	708,000.00	0.05	487,000.00	220.36	2,063,705.00	0.16
708,000.00	708,000.00	0.05	487,000.00	220.36	2,063,705.00	0.16
4,663,344.00	4,663,344.00	0.34	-28,656.00	-0.61	4,942,541.00	0.38
4,663,344.00	4,663,344.00	0.34	-28,656.00	-0.61	4,942,541.00	0.38
27,032,781.00	-73,025,968.00	-5.36	42,920,032.00	-37.02	-93,115,179.00	-7.25
99,721,113.00	99,721,113.00	7.32	22,017,113.00	28.33	96,697,787.00	7.52
16,055,911.00	16,055,911.00	1.18	2,309,911.00	16.80	15,016,581.00	1.17
16,055,911.00	16,055,911.00	1.18	2,309,911.00	16.80	15,016,581.00	1.17
83,665,202.00	83,665,202.00	6.14	19,707,202.00	30.81	81,681,206.00	6.36
74,967,954.00	74,967,954.00	5.51	20,094,954.00	36.62	70,443,984.00	5.48
778,705.00	778,705.00	0.06	298,705.00	62.23	648,665.00	0.05
5,121,332.00	5,121,332.00	0.38	273,332.00	5.64	7,991,225.00	0.62
7,702.00	7,702.00	0.00	-8,298.00	-51.86	9,400.00	0.00
2,789,509.00	2,789,509.00	0.20	-951,491.00	-25.43	2,587,932.00	0.20
75,536,625.00	75,536,625.00	5.55	9,950,625.00	15.17	73,212,804.00	5.70
75,536,625.00	75,536,625.00	5.55	9,950,625.00	15.17	73,212,804.00	5.70

國立高雄師範大學校務基金

收支餘絀表

中華民國107年度

科 目	本 年 度 預 算 數				本 年 度
	政府補助 收 入	自籌收入	合 計		政府補助 收 入
	金 額	金 額	金 額	%	金 額
雜項費用	0.00	65,586,000.00	65,586,000.00	5.37	0.00
業務外賸餘（短絀）	0.00	12,118,000.00	12,118,000.00	0.99	0.00
本期賸餘（短絀）	-131,660,000.00	27,832,000.00	-103,828,000.00	-8.50	-100,058,749.00

單位:新臺幣元

決 算 數			比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
自籌收入	合 計					
金 額	金 額	%	金 額	%	金 額	%
75,536,625.00	75,536,625.00	5.55	9,950,625.00	15.17	73,212,804.00	5.70
24,184,488.00	24,184,488.00	1.78	12,066,488.00	99.57	23,484,983.00	1.83
51,217,269.00	-48,841,480.00	-3.59	54,986,520.00	-52.96	-69,630,196.00	-5.42

國立高雄師範大學校務基金

餘絀撥補表

中華民國107年度

項 目	本年度預算數		本年度決算數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	0.00		0.00	
本期賸餘	0.00		0.00	
前期未分配賸餘	0.00		0.00	
追溯適用及追溯重編之影響數	0.00		0.00	
公積轉列數	0.00		0.00	
其他轉入數	0.00		0.00	
分配之部	0.00		0.00	
填補累積短絀	0.00		0.00	
提存公積	0.00		0.00	
賸餘撥充基金數	0.00		0.00	
解繳公庫淨額	0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00	
未分配賸餘	0.00		0.00	
短絀之部	103,828,000.00	100.00	48,841,480.00	100.00
本期短絀	103,828,000.00	100.00	48,841,480.00	100.00
前期待填補之短絀	0.00		0.00	
追溯適用及追溯重編之影響數	0.00		0.00	
其他轉入數	0.00		0.00	
填補之部	103,828,000.00	100.00	48,841,480.00	100.00
撥用賸餘	0.00		0.00	
撥用公積	103,828,000.00	100.00	48,841,480.00	100.00
折減基金	0.00		0.00	
公庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	0.00		0.00	

國立高雄師範大學校務基金 現金流量表

中華民國107年度

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	38,861,000.00	89,171,056.00	50,310,056.00	129.46
本期賸餘（短絀）	-103,828,000.00	-48,841,480.00	54,986,520.00	-52.96
利息股利之調整	-13,746,000.00	-16,055,911.00	-2,309,911.00	16.80
利息收入	-13,746,000.00	-16,055,911.00	-2,309,911.00	16.80
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-117,574,000.00	-64,897,391.00	52,676,609.00	-44.80
調整項目	156,435,000.00	153,399,780.00	-3,035,220.00	-1.94
折舊、減損及折耗	150,620,000.00	144,877,184.00	-5,742,816.00	-3.81
土地改良物	6,671,000.00	477,341.00	-6,193,659.00	-92.84
房屋及建築	25,246,000.00	25,965,204.00	719,204.00	2.85
機械及設備	50,547,000.00	52,762,004.00	2,215,004.00	4.38
交通及運輸設備	5,579,000.00	5,364,773.00	-214,227.00	-3.84
什項設備	29,160,000.00	28,954,082.00	-205,918.00	-0.71
代管資產	33,417,000.00	31,353,780.00	-2,063,220.00	-6.17
攤銷	5,815,000.00	20,626,958.00	14,811,958.00	254.72
攤銷電腦軟體	5,454,000.00	6,508,642.00	1,054,642.00	19.34
其他攤銷費用	361,000.00	14,118,316.00	13,757,316.00	3810.89
其他	0.00	-3,984,370.00	-3,984,370.00	
機械及設備	0.00	82,888.00	82,888.00	
其他	0.00	-4,067,258.00	-4,067,258.00	
流動資產淨減（淨增）	0.00	-22,356,312.00	-22,356,312.00	
流動負債淨增（淨減）	0.00	14,236,320.00	14,236,320.00	
未計利息股利之現金流入（流出）	38,861,000.00	88,502,389.00	49,641,389.00	127.74
收取利息	0.00	668,667.00	668,667.00	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	38,861,000.00	89,171,056.00	50,310,056.00	129.46
▼投資活動之現金流量	-193,279,000.00	10,318,622.00	203,597,622.00	-105.34
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	202,892,238.00	202,892,238.00	
減少流動金融資產	0.00	91,400,500.00	91,400,500.00	
減少短期墊款	0.00	111,491,738.00	111,491,738.00	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0.00	337,120,682.00	337,120,682.00	
減少投資	0.00	337,100,000.00	337,100,000.00	
減少準備金	0.00	20,682.00	20,682.00	
減少無形資產及其他資產	0.00	195,120.00	195,120.00	
減少其他資產	0.00	195,120.00	195,120.00	
收取利息	13,746,000.00	15,321,494.00	1,575,494.00	11.46
增加流動金融資產及短期貸墊款	0.00	-303,300,370.00	-303,300,370.00	
增加流動金融資產	0.00	-191,216,965.00	-191,216,965.00	
增加短期墊款	0.00	-112,083,405.00	-112,083,405.00	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0.00	-52,420,653.00	-52,420,653.00	
增加投資	0.00	-51,800,000.00	-51,800,000.00	
增加準備金	0.00	-620,653.00	-620,653.00	

國立高雄師範大學校務基金 現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-179,553,000.00	-166,316,760.00	13,236,240.00	-7.37
增加不動產、廠房及設備	-179,553,000.00	-166,316,760.00	13,236,240.00	-7.37
固定資產之增置	-179,553,000.00	-166,316,760.00	13,236,240.00	-7.37
土地改良物	-11,240,000.00	-2,013,562.00	9,226,438.00	-82.09
房屋及建築	-9,000,000.00	-3,634,062.00	5,365,938.00	-59.62
機械及設備	-39,527,000.00	-59,390,053.00	-19,863,053.00	50.25
交通及運輸設備	-5,227,000.00	-5,330,858.00	-103,858.00	1.99
什項設備	-31,735,000.00	-31,972,810.00	-237,810.00	0.75
購建中固定資產	-82,824,000.00	-63,975,415.00	18,848,585.00	-22.76
增加無形資產及其他資產	-27,472,000.00	-23,173,129.00	4,298,871.00	-15.65
增加無形資產	-12,972,000.00	-10,112,240.00	2,859,760.00	-22.05
增加其他資產	-14,500,000.00	-13,060,889.00	1,439,111.00	-9.92
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-193,279,000.00	10,318,622.00	203,597,622.00	-105.34
▼籌資活動之現金流量	126,342,000.00	117,776,586.00	-8,565,414.00	-6.78
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	56,994,858.00	56,994,858.00	
增加其他負債	0.00	56,994,858.00	56,994,858.00	
增加基金、公積及填補短絀	126,342,000.00	125,130,982.00	-1,211,018.00	-0.96
增加基金	126,342,000.00	125,130,982.00	-1,211,018.00	-0.96
國庫撥款增置固定資產	111,842,000.00	110,630,982.00	-1,211,018.00	-1.08
國庫增撥遞延資產	14,500,000.00	14,500,000.00	0.00	0.00
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	-64,349,254.00	-64,349,254.00	
減少其他負債	0.00	-64,349,254.00	-64,349,254.00	
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	126,342,000.00	117,776,586.00	-8,565,414.00	-6.78
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-28,076,000.00	217,266,264.00	245,342,264.00	-873.85
▼期初現金及約當現金	400,221,000.00	562,847,593.00	162,626,593.00	40.63
▼期末現金及約當現金	372,145,000.00	780,113,857.00	407,968,857.00	109.63
▼不影響現金流量之投資與籌資活動				
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加(+)或減少(-)之金額	2,386,000.00	3,972,373.00	1,586,373.00	66.49
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加之金額(+)	2,386,000.00	5,233,340.00	2,847,340.00	119.34
退休離職準備金與應付退休及離職金同額減少之金額(-)	0.00	-1,260,967.00	-1,260,967.00	
其他準備金與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	31,500.00	31,500.00	
其他準備金與遞延收入同額增加之金額(+)	0.00	31,500.00	31,500.00	
以前年度購建中固定資產科目，調整轉入不動產、廠房及設備科目之金額	0.00	1,247,796.00	1,247,796.00	
調整轉入不動產、廠房及設備科目明細	0.00	1,247,796.00	1,247,796.00	

國立高雄師範大學校務基金 現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
土地改良物	0.00	3,333.00	3,333.00	
機械及設備	0.00	1,237,354.00	1,237,354.00	
什項設備	0.00	7,109.00	7,109.00	
不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	3,360,768.00	3,360,768.00	
不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加明細(+)	0.00	3,360,768.00	3,360,768.00	
購建中固定資產	0.00	3,360,768.00	3,360,768.00	
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	359,907.00	359,907.00	
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)	0.00	359,907.00	359,907.00	
機械及設備	0.00	359,907.00	359,907.00	
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	0.00	0.00	
撥入不動產、廠房及設備明細(+)	1,000,000.00	0.00	-1,000,000.00	-100.00
機械及設備	1,000,000.00	0.00	-1,000,000.00	-100.00
撥出不動產、廠房及設備明細(-)	-1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	-100.00
機械及設備	-1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	-100.00
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	5,813,839.00	5,813,839.00	
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0.00	6,780,964.00	6,780,964.00	
代管資產與應付代管資產同額減少之金額(-)	0.00	-967,125.00	-967,125.00	
應付代管資產轉列受贈公積之金額	33,417,000.00	31,353,780.00	-2,063,220.00	-6.17
盈餘分配與虧損填補之金額	-103,828,000.00	-48,841,480.00	54,986,520.00	-52.96
提存(撥用-)公積	-103,828,000.00	-48,841,480.00	54,986,520.00	-52.96

附 註：

1. 業務活動之現金流量：調整非現金項目

(1) 其他攤銷費用1,411萬8,316元，內含專利權攤銷數22萬4,123元及遞延費用攤銷數1,389萬4,193元。

(2) 其他：

a：機械及設備增加數8萬2,888元，係科技部專案計畫撥至國立清華大學認列雜項費用-資產短絀數。

b：其他減少數406萬7,258元，分析如下：

(a) 指定捐贈用途於非資本支出民間捐贈現金之其他準備金結餘減少數54萬1,916元。

(b) 本年度折舊費用提列數與遞延收入同額減少數460萬9,174元：分別認列其他補助收入415萬2,976元、建教合作收入12萬1,337元、受贈收入33萬4,861元共計460萬9,174元。

2. 投資活動之現金流量：其中固定資產之增置及增加無形資產、遞延借項，分析如下：

(1) 土地改良物：本年度購置本年度支付201萬3,562元。

(2) 房屋及建築：本年度購置本年度支付363萬4,062元。

(3) 機械及設備：本年度購置本年度支付5,939萬53元。

(4) 交通及運輸設備：本年度購置本年度支付533萬858元。

(5) 什項設備：本年度購置本年度支付3,197萬2,810元。

(6) 購建中固定資產：本年度購置本年度支付6,397萬5,415元。

國立高雄師範大學校務基金
現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%

(7)無形資產：本年度購置本年度支付1,011萬2,240元(包含電腦軟體986萬4,145元及專利權24萬8,095元)。

3. 不影響現金流量之投資與籌資活動：

(1)受贈固定資產與遞延收入同額增加35萬9,907元，分析如下：

- a. 受贈固定資產7萬2,888元。
- b. 撥入財產帳面價值28萬7,019元。

(2)其他準備金與遞延收入同額增加3萬1,500元：係指定捐贈用途於資本支出民間捐贈現金之其他準備金本年度增加數。

(3)代管資產與應付代管資產同額淨增加581萬3,839元，分析如下：

- a. 增加678萬964元：係折舊性代管資產本年度增置數。
- b. 減少96萬7,125元，包含：
 - (a)本年度應付代管土地重估減值79萬3,550元。
 - (b)係高雄市警察局刑警大隊委託研究案結案撥回代管資產，設備總價值17萬3,575元。

(4)應付代管資產(學人單身宿舍)已達使用年限且老舊失修不堪使用辦理報廢，原值528萬5,514元，累計折舊528萬5,514元。

(5)因應會計事務處理修訂調整，相關帳務處理說明如下：

- a. 年底應收教育部資本門補助計畫基金增加數2,000萬元。
- b. 受贈留本獎助學金之受贈公積期初餘額轉列遞延收入523萬4,729元。
- c. 上年度銀行存款預算數重分類調整至其他金融資產-流動之金額4億9,806萬元。
- d. 上年度銀行存款預算數重分類調整至其他金融資產-非流動之金額6億5,200萬元。

4. 約當現金部分說明如下：

(1)期初金額5億6,284萬7,593元，係包含活期存款2億6,439萬8,093元及3個月內到期定期存款2億9,844萬9,500元。

(2)期末金額7億8,011萬3,857元，係包含活期存款2億9,385萬1,607元及3個月內到期定期存款4億8,626萬2,250元。

國立高雄師範大學校務基金

平衡表

中華民國107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	6,789,509,407.00	100.00	6,677,408,768.00	100.00	112,100,639.00	1.68
流動資產	1,501,944,548.00	22.12	1,141,848,090.00	17.10	360,096,458.00	31.54
現金	780,113,857.00	11.49	562,847,593.00	8.43	217,266,264.00	38.60
銀行存款	780,113,857.00	11.49	562,627,593.00	8.43	217,486,264.00	38.66
零用及週轉金	0.00	0.00	220,000.00	0.00	-220,000.00	-100.00
流動金融資產	597,876,465.00	8.81	498,060,000.00	7.46	99,816,465.00	20.04
其他金融資產－流動	597,876,465.00	8.81	498,060,000.00	7.46	99,816,465.00	20.04
應收款項	61,766,389.00	0.91	9,608,060.00	0.14	52,158,329.00	542.86
應收收益	109,250.00	0.00	308,915.00	0.00	-199,665.00	-64.63
應收利息	65,750.00	0.00	0.00	0.00	65,750.00	
其他應收款	61,591,389.00	0.91	9,299,145.00	0.14	52,292,244.00	562.33
預付款項	53,167,842.00	0.78	62,904,109.00	0.94	-9,736,267.00	-15.48
用品盤存	36,118.00	0.00	45,496.00	0.00	-9,378.00	-20.61
預付費用	53,121,217.00	0.78	62,633,613.00	0.94	-9,512,396.00	-15.19
其他預付款	10,507.00	0.00	225,000.00	0.00	-214,493.00	-95.33
短期貸墊款	9,019,995.00	0.13	8,428,328.00	0.13	591,667.00	7.02
短期墊款	9,019,995.00	0.13	8,428,328.00	0.13	591,667.00	7.02
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	426,374,318.00	6.28	707,612,390.00	10.60	-281,238,072.00	-39.74
非流動金融資產	366,700,000.00	5.40	652,000,000.00	9.76	-285,300,000.00	-43.76
其他金融資產－非流動	366,700,000.00	5.40	652,000,000.00	9.76	-285,300,000.00	-43.76
準備金	59,674,318.00	0.88	55,612,390.00	0.83	4,061,928.00	7.30
退休及離職準備金	37,956,214.00	0.56	33,983,841.00	0.51	3,972,373.00	11.69
其他準備金	21,718,104.00	0.32	21,628,549.00	0.32	89,555.00	0.41
不動產、廠房及設備	1,623,292,255.00	23.91	1,566,861,112.00	23.47	56,431,143.00	3.60
土地	26,365,669.00	0.39	26,365,669.00	0.39	0.00	0.00
土地	26,365,669.00	0.39	26,365,669.00	0.39	0.00	0.00
土地改良物	6,083,258.00	0.09	4,543,704.00	0.07	1,539,554.00	33.88
土地改良物	35,954,564.00	0.53	33,937,669.00	0.51	2,016,895.00	5.94
累計折舊－土地改良物	-29,871,306.00	-0.44	-29,393,965.00	-0.44	-477,341.00	1.62
房屋及建築	910,644,882.00	13.41	932,976,024.00	13.97	-22,331,142.00	-2.39
房屋及建築	1,307,168,791.00	19.25	1,303,534,729.00	19.52	3,634,062.00	0.28
累計折舊－房屋及建築	-396,523,909.00	-5.84	-370,558,705.00	-5.55	-25,965,204.00	7.01
機械及設備	179,195,976.00	2.64	171,053,554.00	2.56	8,142,422.00	4.76
機械及設備	942,711,806.00	13.88	923,125,382.00	13.82	19,586,424.00	2.12
累計折舊－機械及設備	-763,515,830.00	-11.25	-752,071,828.00	-11.26	-11,444,002.00	1.52
交通及運輸設備	18,964,572.00	0.28	18,998,487.00	0.28	-33,915.00	-0.18
交通及運輸設備	112,378,521.00	1.66	111,252,170.00	1.67	1,126,351.00	1.01
累計折舊－交通及運輸設備	-93,413,949.00	-1.38	-92,253,683.00	-1.38	-1,160,266.00	1.26
什項設備	409,060,151.00	6.02	406,034,314.00	6.08	3,025,837.00	0.75
什項設備	849,007,826.00	12.50	837,018,081.00	12.54	11,989,745.00	1.43

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	3,473,380,957.00	51.16	3,483,688,871.00	52.17	-10,307,914.00	-0.30
流動負債	306,258,950.00	4.51	288,661,862.00	4.32	17,597,088.00	6.10
應付款項	26,561,360.00	0.39	22,030,032.00	0.33	4,531,328.00	20.57
應付代收款	8,009,137.00	0.12	7,645,777.00	0.11	363,360.00	4.75
應付費用	15,164,327.00	0.22	14,332,329.00	0.21	831,998.00	5.81
應付稅款	27,128.00	0.00	51,926.00	0.00	-24,798.00	-47.76
應付工程款	3,360,768.00	0.05	0.00	0.00	3,360,768.00	
預收款項	279,697,590.00	4.12	266,631,830.00	3.99	13,065,760.00	4.90
預收收入	279,697,590.00	4.12	266,631,830.00	3.99	13,065,760.00	4.90
其他負債	3,167,122,007.00	46.65	3,195,027,009.00	47.85	-27,905,002.00	-0.87
遞延負債	18,465,374.00	0.27	15,488,412.00	0.23	2,976,962.00	19.22
遞延收入	18,465,374.00	0.27	15,488,412.00	0.23	2,976,962.00	19.22
什項負債	3,148,656,633.00	46.38	3,179,538,597.00	47.62	-30,881,964.00	-0.97
存入保證金	27,010,443.00	0.40	36,458,884.00	0.55	-9,448,441.00	-25.92
應付保管款	114,696.00	0.00	30,041.00	0.00	84,655.00	281.80
應付退休及離職金	37,956,214.00	0.56	33,983,841.00	0.51	3,972,373.00	11.69
暫收及待結轉帳項	1,060,884.00	0.02	1,011,494.00	0.02	49,390.00	4.88
應付代管資產	3,082,514,396.00	45.40	3,108,054,337.00	46.55	-25,539,941.00	-0.82
淨值	3,316,128,450.00	48.84	3,193,719,897.00	47.83	122,408,553.00	3.83
基金	2,217,841,236.21	32.67	2,072,710,254.21	31.04	145,130,982.00	7.00
基金	2,217,841,236.21	32.67	2,072,710,254.21	31.04	145,130,982.00	7.00
基金	2,217,841,236.21	32.67	2,072,710,254.21	31.04	145,130,982.00	7.00
公積	1,097,132,383.79	16.16	1,119,854,812.79	16.77	-22,722,429.00	-2.03
資本公積	1,097,132,383.79	16.16	1,119,854,812.00	16.77	-22,722,428.21	-2.03
受贈公積	1,097,132,383.79	16.16	1,119,854,812.00	16.77	-22,722,428.21	-2.03
特別公積	0.00	0.00	0.79	0.00	-0.79	-100.00
特別公積	0.00	0.00	0.79	0.00	-0.79	-100.00
淨值其他項目	1,154,830.00	0.02	1,154,830.00	0.02	0.00	0.00
累積其他綜合餘絀	1,154,830.00	0.02	1,154,830.00	0.02	0.00	0.00
未實現重估增值	1,154,830.00	0.02	1,154,830.00	0.02	0.00	0.00

國立高雄師範大學校務基金

平衡表

中華民國107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	%
累計折舊－什項設備	-439,947,675.00	-6.48	-430,983,767.00	-6.45	-8,963,908.00	2.08
購建中固定資產	72,977,747.00	1.07	6,889,360.00	0.10	66,088,387.00	959.28
未完工程	65,762,809.00	0.97	5,644,897.00	0.08	60,117,912.00	1065.00
訂購機件及設備款	7,214,938.00	0.11	1,244,463.00	0.02	5,970,475.00	479.76
無形資產	13,204,351.00	0.19	9,824,876.00	0.15	3,379,475.00	34.40
無形資產	13,204,351.00	0.19	9,824,876.00	0.15	3,379,475.00	34.40
專利權	404,774.00	0.01	380,802.00	0.01	23,972.00	6.30
電腦軟體	12,799,577.00	0.19	9,444,074.00	0.14	3,355,503.00	35.53
其他資產	3,224,693,935.00	47.50	3,251,262,300.00	48.69	-26,568,365.00	-0.82
遞延資產	141,851,959.00	2.09	142,685,263.00	2.14	-833,304.00	-0.58
遞延費用	141,851,959.00	2.09	142,685,263.00	2.14	-833,304.00	-0.58
什項資產	3,082,841,976.00	45.41	3,108,577,037.00	46.55	-25,735,061.00	-0.83
存出保證金	238,400.00	0.00	238,400.00	0.00	0.00	0.00
暫付及待結轉帳項	89,180.00	0.00	284,300.00	0.00	-195,120.00	-68.63
代管資產	3,897,965,102.00	57.41	3,897,436,777.00	58.37	528,325.00	0.01
累計折舊－代管資產	-815,450,706.00	-12.01	-789,382,440.00	-11.82	-26,068,266.00	3.30
合 計	6,789,509,407.00	100.00	6,677,408,768.00	100.00	112,100,639.00	1.68

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 \$2,441,000.00及上年度決算數為 \$3,553,779.00
2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 \$2,441,000.00及上年度決算數為 \$3,553,779.00
3. 珍貴動產及不動產,本年度預決算數為 \$0.00及上年度決算數為 \$0.00
4. 本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數;上年度決算數為審定決算數,並配合導入企業會計準則科目重分類之數。
5. 上年度銀行存款預算數重分類調整至其他金融資產-流動之金額4億9,806萬元。
6. 上年度銀行存款預算數重分類調整至其他金融資產-非流動之金額6億5,200萬元。

單位：新臺幣元

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	6,789,509,407.00	100.00	6,677,408,768.00	100.00	112,100,639.00	1.68

(本頁空白)

附 屬 表

國立高雄師範大學校務基金 業務收入明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	1,221,458,000.00	1,361,537,559.00	140,079,559.00	11.47	
教學收入	519,591,000.00	617,818,462.00	98,227,462.00	18.90	
學雜費收入	326,963,000.00	346,534,501.00	19,571,501.00	5.99	
學雜費減免	-16,565,000.00	-18,635,871.00	-2,070,871.00	12.50	主要係學雜費減免人數較預計增加所致。
建教合作收入	173,785,000.00	258,185,323.00	84,400,323.00	48.57	主要係因教師積極爭取委辦計畫件數增加，致實際執行數較預算數為多。
推廣教育收入	35,408,000.00	31,734,509.00	-3,673,491.00	-10.37	主要係因推廣課程跨年度執行，依權責基礎、收入與成本配合原則，將未執行數轉列預收收入所致。
租金及權利金收入	260,000.00	1,060,782.00	800,782.00	307.99	
權利金收入	260,000.00	1,060,782.00	800,782.00	307.99	主要係技術移轉授權金等收入較預計為多所致。
其他業務收入	701,607,000.00	742,658,315.00	41,051,315.00	5.85	
學校教學研究補助收入	632,377,000.00	632,377,000.00	0.00	0.00	決算數與預算數同。
其他補助收入	64,184,000.00	104,915,063.00	40,731,063.00	63.46	主要係政府補助款較預算數增加。
雜項業務收入	5,046,000.00	5,366,252.00	320,252.00	6.35	
業務外收入	77,704,000.00	99,721,113.00	22,017,113.00	28.33	
財務收入	13,746,000.00	16,055,911.00	2,309,911.00	16.80	
利息收入	13,746,000.00	16,055,911.00	2,309,911.00	16.80	主要係考量現金安全存量，增加定期存款，財務規劃得宜，致實際數較預計數為多。
其他業務外收入	63,958,000.00	83,665,202.00	19,707,202.00	30.81	
資產使用及權利金收入	54,873,000.00	74,967,954.00	20,094,954.00	36.62	主要係場地租金收入較預計增加所致。
違規罰款收入	480,000.00	778,705.00	298,705.00	62.23	主要係因廠商未依合約規定違約罰款收入及圖書館逾期還書罰款等，致實際數較預算數增加。
受贈收入	4,848,000.00	5,121,332.00	273,332.00	5.64	主要係因本年度積極勸募，致決算數較預算數為多。
賠(補)償收入	16,000.00	7,702.00	-8,298.00	-51.86	係圖書館借書遺失賠書處理費等收入較預計為少所致。
雜項收入	3,741,000.00	2,789,509.00	-951,491.00	-25.43	主要係因成績單工本費、影印工本費及其他雜項收入等較預算為少多所致。
合 計	1,299,162,000.00	1,461,258,672.00	162,096,672.00	12.48	

國立高雄師範大學校務基金

教學成本明細表

中華民國107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
教學成本	795,625,000.00	322,060,000.00	1,117,685,000.00	808,063,914.00
教學研究及訓輔成本	795,625,000.00	119,106,000.00	914,731,000.00	808,063,914.00
用人費用	570,275,000.00	610,000.00	570,885,000.00	547,600,322.00
正式員額薪資	414,623,000.00	610,000.00	415,233,000.00	402,401,543.00
聘僱及兼職人員薪資	27,847,000.00		27,847,000.00	28,589,920.00
超時工作報酬	2,002,000.00		2,002,000.00	1,205,188.00
獎金	50,357,000.00		50,357,000.00	46,456,904.00
退休及卹償金	29,833,000.00		29,833,000.00	28,552,750.00
福利費	45,613,000.00		45,613,000.00	40,394,017.00
服務費用	73,213,000.00	83,941,000.00	157,154,000.00	98,546,639.00
水電費	26,417,000.00	10,594,000.00	37,011,000.00	30,242,346.00
郵電費	3,347,000.00	2,049,000.00	5,396,000.00	329,622.00
旅運費	6,865,000.00	4,350,000.00	11,215,000.00	9,011,145.00
印刷裝訂與廣告費	2,277,000.00	1,040,000.00	3,317,000.00	4,819,657.00
修理保養及保固費	12,016,000.00	13,434,000.00	25,450,000.00	14,296,096.00
保險費	290,000.00	640,000.00	930,000.00	327,632.00
一般服務費	9,669,000.00	36,137,000.00	45,806,000.00	24,583,788.00
專業服務費	12,332,000.00	15,571,000.00	27,903,000.00	14,936,353.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
421,523,004.00	1,229,586,918.00	111,901,918.00	10.01	
139,648,199.00	947,712,113.00	32,981,113.00	3.61	決算數較預算數增加 3.61%，主要係因其他補助收入增加，致成本相對增加。
29,100,298.00	576,700,620.00	5,815,620.00	1.02	
8,628,135.00	411,029,678.00	-4,203,322.00	-1.01	
19,390,107.00	47,980,027.00	20,133,027.00	72.30	
	1,205,188.00	-796,812.00	-39.80	
160,860.00	46,617,764.00	-3,739,236.00	-7.43	
	28,552,750.00	-1,280,250.00	-4.29	
921,196.00	41,315,213.00	-4,297,787.00	-9.42	
79,090,003.00	177,636,642.00	20,482,642.00	13.03	
	30,242,346.00	-6,768,654.00	-18.29	
3,934,876.00	4,264,498.00	-1,131,502.00	-20.97	
4,766,687.00	13,777,832.00	2,562,832.00	22.85	1.「國外旅費」決算數419萬8,188元，預算數321萬元，增加98萬8,188元，約增加30.78%，主要係科技部等單位補助本校教師參與國際研討會、跨國際文化高教深耕教學交流及老師以研究計畫結餘款支應各類學術研究活動等差旅費，致國外旅費增加。 2.「大陸地區旅費」決算數49萬6,686元，預算數110萬元，減少60萬3,314元，約減少 54.85%，主要係科技部等單位補助及研究計畫結餘款補助老師、參與大陸地區研討會、參與教育大學跨國教育合作等學術活動差旅費。
1,379,143.00	6,198,800.00	2,881,800.00	86.88	決、預算數全部為「印刷及裝訂費」無「廣告費」及「業務宣導費」。
26,320,037.00	40,616,133.00	15,166,133.00	59.59	
679,751.00	1,007,383.00	77,383.00	8.32	
27,293,411.00	51,877,199.00	6,071,199.00	13.25	1.外包費決算數1,423萬8,517元，較預算數1,697萬4,000元，減少273萬5,483元，約減少16.12%，主要係為維持校園環境清潔、校區安全及兩校區公務接送運作正常，含校門保全人力外包6人、校區內外清潔工作委外維護29人、公務交通車駕駛委外2人，另車棚保全人力預算數108萬4,000元(3人)移撥雜項費用運用。 2.計時計件人員酬金決算數 3,718萬6,411元，較預算數2,805萬元，增加913萬6,411元，約增加32.57%，主要係依計畫執行及業務實際需求聘用專兼任助理25人、行政助理 11人、業務專員3人、技術專員1人、軍訓專員7人，其餘為臨時僱工、社團活動、運動教練等指導老師指導鐘點費等支出。
14,593,877.00	29,530,230.00	1,627,230.00	5.83	

國立高雄師範大學校務基金

教學成本明細表

中華民國107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
公共關係費		126,000.00	126,000.00	
材料及用品費	15,056,000.00	17,656,000.00	32,712,000.00	32,289,843.00
使用材料費	3,920,000.00	40,000.00	3,960,000.00	2,093,267.00
用品消耗	11,136,000.00	17,616,000.00	28,752,000.00	30,196,576.00
租金與利息	16,048,000.00	2,857,000.00	18,905,000.00	2,456,787.00
地租及水租				614,900.00
房租	580,000.00	204,000.00	784,000.00	99,260.00
機器租金	13,542,000.00	330,000.00	13,872,000.00	134,361.00
交通及運輸設備租金	1,370,000.00	2,323,000.00	3,693,000.00	1,525,313.00
什項設備租金	556,000.00		556,000.00	82,953.00
折舊、折耗及攤銷	117,920,000.00	13,112,000.00	131,032,000.00	124,773,794.00
不動產、廠房及設備折舊	81,257,000.00	10,899,000.00	92,156,000.00	74,097,988.00
其他折舊性資產折舊	33,417,000.00		33,417,000.00	31,353,780.00
攤銷	3,246,000.00	2,213,000.00	5,459,000.00	19,322,026.00
稅捐與規費（強制費）				
消費與行為稅				
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	3,113,000.00	930,000.00	4,043,000.00	2,396,529.00
會費	138,000.00	100,000.00	238,000.00	181,641.00
補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）	2,255,000.00	830,000.00	3,085,000.00	2,190,898.00
競賽及交流活動費	720,000.00		720,000.00	23,990.00
建教合作成本		169,828,000.00	169,828,000.00	
用人費用		20,090,000.00	20,090,000.00	
聘僱及兼職人員薪資		20,090,000.00	20,090,000.00	
服務費用		99,187,000.00	99,187,000.00	
水電費		9,120,000.00	9,120,000.00	
郵電費		505,000.00	505,000.00	
旅運費		13,150,000.00	13,150,000.00	
印刷裝訂與廣告費		5,008,000.00	5,008,000.00	
修理保養及保固費		975,000.00	975,000.00	
保險費		112,000.00	112,000.00	
一般服務費		49,367,000.00	49,367,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
122,221.00	122,221.00	-3,779.00	-3.00	決算數12萬2,221元，預算數12萬6,000元，未超支。
9,907,807.00	42,197,650.00	9,485,650.00	29.00	
336,420.00	2,429,687.00	-1,530,313.00	-38.64	
9,571,387.00	39,767,963.00	11,015,963.00	38.31	
3,218,575.00	5,675,362.00	-13,229,638.00	-69.98	
461,899.00	1,076,799.00	1,076,799.00		
	99,260.00	-684,740.00	-87.34	
39,200.00	173,561.00	-13,698,439.00	-98.75	
2,302,256.00	3,827,569.00	134,569.00	3.64	
415,220.00	498,173.00	-57,827.00	-10.40	
16,615,039.00	141,388,833.00	10,356,833.00	7.90	
15,808,630.00	89,906,618.00	-2,249,382.00	-2.44	
	31,353,780.00	-2,063,220.00	-6.17	
806,409.00	20,128,435.00	14,669,435.00	268.72	
109.00	109.00	109.00		
109.00	109.00	109.00		
1,716,368.00	4,112,897.00	69,897.00	1.73	
118,068.00	299,709.00	61,709.00	25.93	
620,960.00	2,811,858.00	-273,142.00	-8.85	
977,340.00	1,001,330.00	281,330.00	39.07	
251,492,673.00	251,492,673.00	81,664,673.00	48.09	決算數較預算數增加 48.09%，係因建教合作收入增加，致支出相對增加所致。
32,277,280.00	32,277,280.00	12,187,280.00	60.66	
32,277,280.00	32,277,280.00	12,187,280.00	60.66	
142,580,714.00	142,580,714.00	43,393,714.00	43.75	
10,649,198.00	10,649,198.00	1,529,198.00	16.77	
704,013.00	704,013.00	199,013.00	39.41	
19,478,609.00	19,478,609.00	6,328,609.00	48.13	1.「國外旅費」決算數470萬 2,820元，較預算數416萬6,000元，增加53萬 6,820元，約增加12.89%，係科技部專案計畫等補助教師出席國際會議、研討會等較預算為增加。 2.「大陸地區旅費」決算數67萬878元，預算數0元，係科技部等委辦機關補助大陸地區出席國際會議及田野調查差旅費。
6,984,379.00	6,984,379.00	1,976,379.00	39.46	1.「廣告費」決算數16萬1,537元，預算數0元，係應專題研究計畫需要，於Facebook粉絲頁刊登計畫廣告、及委託實務培訓班之招生廣告費用。 2.決算數與預算數均無「業務宣導費」。
748,090.00	748,090.00	-226,910.00	-23.27	
899,866.00	899,866.00	787,866.00	703.45	
66,636,159.00	66,636,159.00	17,269,159.00	34.98	計時計件人員酬金決算數6,663萬4,377

國立高雄師範大學校務基金

教學成本明細表

中華民國107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
專業服務費		20,950,000.00	20,950,000.00	
材料及用品費		23,549,000.00	23,549,000.00	
使用材料費		4,712,000.00	4,712,000.00	
用品消耗		18,837,000.00	18,837,000.00	
租金與利息		4,560,000.00	4,560,000.00	
地租及水租				
房租		2,121,000.00	2,121,000.00	
機器租金		1,089,000.00	1,089,000.00	
交通及運輸設備租金		1,350,000.00	1,350,000.00	
什項設備租金				
折舊、折耗及攤銷		5,452,000.00	5,452,000.00	
不動產、廠房及設備折舊		5,380,000.00	5,380,000.00	
攤銷		72,000.00	72,000.00	
稅捐與規費（強制費）				
消費與行為稅				
規 費				
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費		16,990,000.00	16,990,000.00	
會費		114,000.00	114,000.00	
捐助、補助與獎助		16,876,000.00	16,876,000.00	
推廣教育成本		33,126,000.00	33,126,000.00	
用人費用		13,835,000.00	13,835,000.00	
聘僱及兼職人員薪資		13,755,000.00	13,755,000.00	
超時工作報酬		80,000.00	80,000.00	
服務費用		15,233,000.00	15,233,000.00	
水電費		500,000.00	500,000.00	
郵電費		50,000.00	50,000.00	
旅運費		130,000.00	130,000.00	
印刷裝訂與廣告費		1,738,000.00	1,738,000.00	
修理保養及保固費		991,000.00	991,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
				元，較預算數4,936萬7,000元，增加1,726萬7,377元，增加34.98%，主要係依委託計畫所需聘用專案專兼任助理176人及短期勞僱型助理，預算257人，其餘為計畫所需短天期工讀生及臨時工等。
36,480,400.00	36,480,400.00	15,530,400.00	74.13	
47,682,016.00	47,682,016.00	24,133,016.00	102.48	
9,288,983.00	9,288,983.00	4,576,983.00	97.13	
38,393,033.00	38,393,033.00	19,556,033.00	103.82	
7,404,012.00	7,404,012.00	2,844,012.00	62.37	
2,415,625.00	2,415,625.00	2,415,625.00		
892,218.00	892,218.00	-1,228,782.00	-57.93	
1,453,687.00	1,453,687.00	364,687.00	33.49	
1,449,282.00	1,449,282.00	99,282.00	7.35	
1,193,200.00	1,193,200.00	1,193,200.00		
4,788,947.00	4,788,947.00	-663,053.00	-12.16	
4,682,913.00	4,682,913.00	-697,087.00	-12.96	
106,034.00	106,034.00	34,034.00	47.27	
5,635.00	5,635.00	5,635.00		
990.00	990.00	990.00		
4,645.00	4,645.00	4,645.00		
16,754,069.00	16,754,069.00	-235,931.00	-1.39	
134,064.00	134,064.00	20,064.00	17.60	
16,620,005.00	16,620,005.00	-255,995.00	-1.52	
30,382,132.00	30,382,132.00	-2,743,868.00	-8.28	決算數較預算數減少8.28%，係因收入減少，致支出相對減少所致。
10,841,557.00	10,841,557.00	-2,993,443.00	-21.64	
10,841,557.00	10,841,557.00	-2,913,443.00	-21.18	
		-80,000.00	-100.00	
15,314,074.00	15,314,074.00	81,074.00	0.53	
65,899.00	65,899.00	-434,101.00	-86.82	
68,962.00	68,962.00	18,962.00	37.92	
298,980.00	298,980.00	168,980.00	129.98	1.「國外旅費」決算數16萬5,333元，預算數0元，主要係境外教育學程學分班授課及教學行政訪視等差旅費。 2.「大陸地區旅費」決算數4萬7,074元，預算數0元，係執行境外研修生(交換生)課程補助老師至姊妹校洽談雙聯合作事宜、發表演講及帶領學生參加未來教育者研習營等活動差旅費。
778,192.00	778,192.00	-959,808.00	-55.22	1.「廣告費」決算數23萬6,625元，較預算數65萬元，減少41萬3,375元，減少63.60%，主要係為推廣學分班開班招收學員之廣告支出。 2.「業務宣導費」決算數0元，預算數11萬8,000元，未超支。
552,390.00	552,390.00	-438,610.00	-44.26	

國立高雄師範大學校務基金

教學成本明細表

中華民國107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
保險費		500,000.00	500,000.00	
一般服務費		10,632,000.00	10,632,000.00	
專業服務費		692,000.00	692,000.00	
材料及用品費		3,234,000.00	3,234,000.00	
使用材料費		212,000.00	212,000.00	
用品消耗		3,022,000.00	3,022,000.00	
租金與利息		83,000.00	83,000.00	
地租及水租				
房租		15,000.00	15,000.00	
交通及運輸設備租金		68,000.00	68,000.00	
折舊、折耗及攤銷		741,000.00	741,000.00	
不動產、廠房及設備折舊		694,000.00	694,000.00	
攤銷		47,000.00	47,000.00	
稅捐與規費（強制費）				
消費與行為稅				
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費				
分擔				

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
102,429.00	102,429.00	-397,571.00	-79.51	
12,678,712.00	12,678,712.00	2,046,712.00	19.25	計時計件人員酬金決算數1,267萬8,712元，較預算數1,063萬2,000元，增加204萬6,712元，約增加19.25%，主要係應業務需要，聘用行政業務助理7人、業務專員5人、技術專員5人、專任臨時組員5人，其餘為開課所需短天期臨時工資等。
768,510.00	768,510.00	76,510.00	11.06	
1,912,330.00	1,912,330.00	-1,321,670.00	-40.87	
60,979.00	60,979.00	-151,021.00	-71.24	
1,851,351.00	1,851,351.00	-1,170,649.00	-38.74	
433,443.00	433,443.00	350,443.00	422.22	
325,700.00	325,700.00	325,700.00		
		-15,000.00	-100.00	
107,743.00	107,743.00	39,743.00	58.45	
720,339.00	720,339.00	-20,661.00	-2.79	
700,813.00	700,813.00	6,813.00	0.98	
19,526.00	19,526.00	-27,474.00	-58.46	
9,143.00	9,143.00	9,143.00		
9,143.00	9,143.00	9,143.00		
1,151,246.00	1,151,246.00	1,151,246.00		
1,151,246.00	1,151,246.00	1,151,246.00		

國立高雄師範大學校務基金
其他業務成本明細表

中華民國107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
其他業務成本	13,552,000.00	20,221,000.00	33,773,000.00	14,899,861.00
學生公費及獎勵金	13,552,000.00	20,221,000.00	33,773,000.00	14,899,861.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	13,552,000.00	20,221,000.00	33,773,000.00	14,899,861.00
捐助、補助與獎助	13,552,000.00	20,221,000.00	33,773,000.00	14,899,861.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
18,110,902.00	33,010,763.00	-762,237.00	-2.26	
18,110,902.00	33,010,763.00	-762,237.00	-2.26	決算數較預算數減少2.26%，主要係獲教育部卓越師資培育獎學金試辦計畫補助卓越獎學金較預期為少，致實際決算數較預算數減少。
18,110,902.00	33,010,763.00	-762,237.00	-2.26	
18,110,902.00	33,010,763.00	-762,237.00	-2.26	

**國立高雄師範大學校務基金
管理及總務費用明細表**

中華民國107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
管理及總務費用	19,044,000.00	161,989,000.00	181,033,000.00	14,387,037.00
管理費用及總務費用	19,044,000.00	161,989,000.00	181,033,000.00	14,387,037.00
用人費用	4,328,000.00	150,109,000.00	154,437,000.00	
正式員額薪資	2,949,000.00	98,300,000.00	101,249,000.00	
聘僱及兼職人員薪資				
超時工作報酬	103,000.00	3,445,000.00	3,548,000.00	
獎金	707,000.00	23,772,000.00	24,479,000.00	
退休及卹償金	300,000.00	9,746,000.00	10,046,000.00	
福利費	269,000.00	14,841,000.00	15,110,000.00	
提繳費		5,000.00	5,000.00	
服務費用		8,509,000.00	8,509,000.00	
水電費		523,000.00	523,000.00	
郵電費		120,000.00	120,000.00	
旅運費		310,000.00	310,000.00	
印刷裝訂與廣告費		1,031,000.00	1,031,000.00	
修理保養及保固費		2,265,000.00	2,265,000.00	
保險費		20,000.00	20,000.00	
一般服務費		3,434,000.00	3,434,000.00	
專業服務費		190,000.00	190,000.00	
公共關係費		616,000.00	616,000.00	
材料及用品費		2,295,000.00	2,295,000.00	
使用材料費		260,000.00	260,000.00	
用品消耗		2,035,000.00	2,035,000.00	
租金與利息		1,070,000.00	1,070,000.00	
機器租金		1,070,000.00	1,070,000.00	
交通及運輸設備租金				
折舊、折耗及攤銷	14,716,000.00		14,716,000.00	14,387,037.00
不動產、廠房及設備折舊	14,494,000.00		14,494,000.00	14,170,357.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
152,207,465.00	166,594,502.00	-14,438,498.00	-7.98	
152,207,465.00	166,594,502.00	-14,438,498.00	-7.98	決算數較預算數約減少7.98%,主要係擷節開支,致實際支出數較預算數為少。
137,918,314.00	137,918,314.00	-16,518,686.00	-10.70	
89,091,794.00	89,091,794.00	-12,157,206.00	-12.01	
609,282.00	609,282.00	609,282.00		
2,417,259.00	2,417,259.00	-1,130,741.00	-31.87	
21,883,357.00	21,883,357.00	-2,595,643.00	-10.60	
11,481,973.00	11,481,973.00	1,435,973.00	14.29	
12,434,514.00	12,434,514.00	-2,675,486.00	-17.71	
135.00	135.00	-4,865.00	-97.30	
11,130,503.00	11,130,503.00	2,621,503.00	30.81	
59,171.00	59,171.00	-463,829.00	-88.69	
57,589.00	57,589.00	-62,411.00	-52.01	
244,526.00	244,526.00	-65,474.00	-21.12	決、預算數均無「國外旅費」及「大陸地區旅費」。
498,376.00	498,376.00	-532,624.00	-51.66	1.「廣告費」決算數1萬500元,預算數30萬元,減少28萬9,500元,約減少96.50%,主要係為校務與招生宣傳等廣告支出,本校已建立管控機制,案經校內程序簽奉核准後辦理。 2.「業務宣導費」決算數8萬9,258元,預算數24萬元,減少15萬742元,約減少62.81%,主要係於大學博覽會及各高中學校發放招生宣導品等支出。
8,577,023.00	8,577,023.00	6,312,023.00	278.68	
295,263.00	295,263.00	275,263.00	1,376.32	
330,573.00	330,573.00	-3,103,427.00	-90.37	1.外包費決算數0元,預算數150萬元(分攤車棚保全人力4人)移撥雜項費用運用。 2.計時計件人員酬金決算數0元,預算數162萬元(分攤辦理校務教學行政業務行政助理113人薪資、獎金、勞健保費、退休金等),預算人力移撥雜項費用運用。
455,231.00	455,231.00	265,231.00	139.60	
612,751.00	612,751.00	-3,249.00	-0.53	決算數61萬2,751元,預算數61萬6,000元,未超支。
3,026,951.00	3,026,951.00	731,951.00	31.89	
296,045.00	296,045.00	36,045.00	13.86	
2,730,906.00	2,730,906.00	695,906.00	34.20	
3,500.00	3,500.00	-1,066,500.00	-99.67	
		-1,070,000.00	-100.00	
3,500.00	3,500.00	3,500.00		
	14,387,037.00	-328,963.00	-2.24	
	14,170,357.00	-323,643.00	-2.23	

**國立高雄師範大學校務基金
管理及總務費用明細表**

中華民國107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
攤銷	222,000.00		222,000.00	216,680.00
稅捐與規費（強制費）		6,000.00	6,000.00	
消費與行為稅				
規 費		6,000.00	6,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費				
會費				

單位：新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
	216,680.00	-5,320.00	-2.40	
113,197.00	113,197.00	107,197.00	1,786.62	
54,174.00	54,174.00	54,174.00		
59,023.00	59,023.00	53,023.00	883.72	
15,000.00	15,000.00	15,000.00		
15,000.00	15,000.00	15,000.00		

**國立高雄師範大學校務基金
研究發展及訓練費用明細表**

中華民國107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
研究發展及訓練費用		221,000.00	221,000.00	
研究發展費用		221,000.00	221,000.00	
服務費用		221,000.00	221,000.00	
專業服務費		221,000.00	221,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
708,000.00	708,000.00	487,000.00	220.36	約增加220.36%，係因民間企業技術移轉權利金收入較預算數為多，致其相對成本增加。
708,000.00	708,000.00	487,000.00	220.36	
708,000.00	708,000.00	487,000.00	220.36	
708,000.00	708,000.00	487,000.00	220.36	

國立高雄師範大學校務基金

其他業務費用明細表

中華民國107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
其他業務費用		4,692,000.00	4,692,000.00	
雜項業務費用		4,692,000.00	4,692,000.00	
服務費用		4,112,000.00	4,112,000.00	
郵電費		96,000.00	96,000.00	
旅運費		600,000.00	600,000.00	
印刷裝訂與廣告費		334,000.00	334,000.00	
修理保養及保固費		22,000.00	22,000.00	
一般服務費				
專業服務費		3,060,000.00	3,060,000.00	
材料及用品費		580,000.00	580,000.00	
用品消耗		580,000.00	580,000.00	
租金與利息				
機器租金				
交通及運輸設備租金				

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
4,663,344.00	4,663,344.00	-28,656.00	-0.61	
4,663,344.00	4,663,344.00	-28,656.00	-0.61	
4,008,327.00	4,008,327.00	-103,673.00	-2.52	
111,574.00	111,574.00	15,574.00	16.22	
3,125.00	3,125.00	-596,875.00	-99.48	1.「國外旅費」決算數0元，預算數60萬元，未超支。 2.決、預算數均無「大陸地區旅費」。
122,052.00	122,052.00	-211,948.00	-63.46	1.「廣告費」決算數5,000元，預算數10萬元，減少9萬5,000元，約減95%，主要係因擲節招生宣傳廣告支出所致。 2.「業務宣導費」決算數0元，預算數10萬元，未超支。
75,272.00	75,272.00	53,272.00	242.15	
170,765.00	170,765.00	170,765.00		計時計件人員酬金決算數17萬765元，預算數0元，係招生考試聘用工讀生支出。
3,525,539.00	3,525,539.00	465,539.00	15.21	
647,017.00	647,017.00	67,017.00	11.55	
647,017.00	647,017.00	67,017.00	11.55	
8,000.00	8,000.00	8,000.00		
2,000.00	2,000.00	2,000.00		
6,000.00	6,000.00	6,000.00		

國立高雄師範大學校務基金
其他業務外費用明細表

中華民國107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
其他業務外費用		65,586,000.00	65,586,000.00	
雜項費用		65,586,000.00	65,586,000.00	
用人費用		608,000.00	608,000.00	
超時工作報酬		608,000.00	608,000.00	
服務費用		58,375,000.00	58,375,000.00	
水電費		5,416,000.00	5,416,000.00	
郵電費		60,000.00	60,000.00	
旅運費		237,000.00	237,000.00	
印刷裝訂與廣告費		237,000.00	237,000.00	
修理保養及保固費		7,586,000.00	7,586,000.00	
保險費				
一般服務費		44,750,000.00	44,750,000.00	
專業服務費		89,000.00	89,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
75,536,625.00	75,536,625.00	9,950,625.00	15.17	
75,536,625.00	75,536,625.00	9,950,625.00	15.17	約增加15.17%，主要係因主要係因教學研究及訓輔成本之外包費車棚保全人力預算數108萬4,000元(3人)、管理費用及總務費用之外包費分攤車棚保全人預算數150萬元(4人)及計時計件人員酬金分攤辦理校務教學行政業務行政助理薪資等預算數162萬元(113人)撥入本科目執行，且外包費及計時與計件人員酬金因法規修訂調高薪(工)資、宿舍網路費較預算為多，致實際執行數較預算數增加。
286,220.00	286,220.00	-321,780.00	-52.92	
286,220.00	286,220.00	-321,780.00	-52.92	
67,445,516.00	67,445,516.00	9,070,516.00	15.54	
5,338,594.00	5,338,594.00	-77,406.00	-1.43	
2,236,059.00	2,236,059.00	2,176,059.00	3,626.77	
459,039.00	459,039.00	222,039.00	93.69	1.「國外旅費」：決算數2萬元，預算數0元，係以推展校務發展及社會活動捐款，支應老師參加國際學術週活動進行學術交流等差旅費。 2.「大陸地區旅費」：決算數1萬526元，預算數10萬元，減少8萬9,474元，約減少89.47%，主要係以捐款，補助老師帶隊赴大陸地區參加「2018海峽兩岸藍天盃」與「2018年海峽兩岸體育文化研討會暨大學生籃球賽」邀請賽差旅費。
416,231.00	416,231.00	179,231.00	75.62	決、預算數全部為「印刷及裝訂費」無「廣告費」及「業務宣導費」。
7,070,548.00	7,070,548.00	-515,452.00	-6.79	
51,329.00	51,329.00	51,329.00		
51,380,967.00	51,380,967.00	6,630,967.00	14.82	1.外包費決算數1,386萬5,228元，較預算數957萬6,000元，增加428萬9,228元，約增加44.79%，主要係因應共同供應契約單價調高，且撥入教學研究及訓輔成本(3人)及管理費用及總務費用(4人)等保全人力預算至本科目執行，致實際數較預算數增加，含學生宿舍清潔9人、學生宿舍舍服員24人、車棚保全人力4人。 2.計時計件人員酬金決算數 3,751萬2,139元，較預算數3,517萬4,000元，增加233萬8,139元，約增加6.65%，係因法規修訂調高薪(工)資所致，及管理費用及總務費用之計時計件人員酬金分攤辦理校務教學行政業務行政助理薪資等預算數162萬元(113人)撥入本科目執行，依業務實際需求聘用行政業務助理79人、業務專員11人、營繕助理1人、勞安專員1人、技術專員4人，其餘為外聘短期計時人員工資。
492,749.00	492,749.00	403,749.00	453.65	

**國立高雄師範大學校務基金
其他業務外費用明細表**

中華民國107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
材料及用品費		703,000.00	703,000.00	
使用材料費				
用品消耗		703,000.00	703,000.00	
租金與利息		405,000.00	405,000.00	
地租及水租				
機器租金		90,000.00	90,000.00	
交通及運輸設備租金		315,000.00	315,000.00	
什項設備租金				
折舊、折耗及攤銷		4,494,000.00	4,494,000.00	
不動產、廠房及設備折舊		4,479,000.00	4,479,000.00	
攤銷		15,000.00	15,000.00	
稅捐與規費（強制費）				
土地稅				
房屋稅				
消費與行為稅				
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費		1,001,000.00	1,001,000.00	
會費				
捐助、補助與獎助		313,000.00	313,000.00	
競賽及交流活動費		688,000.00	688,000.00	
短絀、賠償與保險給付				
各項短絀				

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
2,287,622.00	2,287,622.00	1,584,622.00	225.41	
317,918.00	317,918.00	317,918.00		
1,969,704.00	1,969,704.00	1,266,704.00	180.19	
351,917.00	351,917.00	-53,083.00	-13.11	
89,800.00	89,800.00	89,800.00		
219,417.00	219,417.00	129,417.00	143.80	
29,300.00	29,300.00	-285,700.00	-90.70	
13,400.00	13,400.00	13,400.00		
4,218,986.00	4,218,986.00	-275,014.00	-6.12	
4,062,703.00	4,062,703.00	-416,297.00	-9.29	
156,283.00	156,283.00	141,283.00	941.89	
740,976.00	740,976.00	740,976.00		
186,914.00	186,914.00	186,914.00		
164,202.00	164,202.00	164,202.00		
389,860.00	389,860.00	389,860.00		
122,500.00	122,500.00	-878,500.00	-87.76	
28,000.00	28,000.00	28,000.00		
90,000.00	90,000.00	-223,000.00	-71.25	
4,500.00	4,500.00	-683,500.00	-99.35	
82,888.00	82,888.00	82,888.00		
82,888.00	82,888.00	82,888.00		

國立高雄師範大學校務基金

資產折舊明細表

中華民國107年度

項 目	不 動 產、廠 房 及 設 備				
	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備
原值	33,937,669.00	1,303,534,729.00	923,125,382.00	111,252,170.00	837,018,081.00
減：以前年度已提折舊數	29,393,965.00	370,558,705.00	752,071,828.00	92,253,683.00	430,983,767.00
上年度期末帳面價值	4,543,704.00	932,976,024.00	171,053,554.00	18,998,487.00	406,034,314.00
加：本年度新增資產價值	2,013,562.00	3,634,062.00	59,749,960.00	5,330,858.00	31,972,810.00
減：本年度減少資產價值			82,888.00		
加減：調整欄	3,333.00		1,237,354.00		7,109.00
減：本年度提列折舊數	477,341.00	25,965,204.00	52,762,004.00	5,364,773.00	28,954,082.00
本年度期末帳面價值	6,083,258.00	910,644,882.00	179,195,976.00	18,964,572.00	409,060,151.00
本年度提列折舊數	477,341.00	25,965,204.00	52,762,004.00	5,364,773.00	28,954,082.00
教學成本	160,157.00	24,395,112.00	47,733,732.00	4,231,479.00	18,769,864.00
管理及總務費用	317,184.00	1,397,076.00	3,223,693.00	439,400.00	8,793,004.00
其他業務外費用		173,016.00	1,804,579.00	693,894.00	1,391,214.00
合 計	477,341.00	25,965,204.00	52,762,004.00	5,364,773.00	28,954,082.00

1. 本年度新增財產價值內含：

- (1) 土地改良物：本年度增置201萬3,562元。
- (2) 房屋及建築：本年度增置363萬4,062元。
- (3) 機械及設備：本年度新增共計5,974萬9,960元，分析如下：
 - a. 本年度增置5,939萬53元。
 - b. 受贈設備7萬2,888元
 - c. 撥入財產帳面價值28萬7,019元。
- (4) 交通及運輸設備：本年度增置533萬858元。
- (5) 什項設備：本年度增置3,197萬2,810元。
- (6) 什項資產：本年度新增代管資產678萬964元。

2. 本年度減少數財產價值內含：

- (1) 機械及設備減少數8萬2,888元：科技部專案計畫撥至國立清華大學減列帳面價值。
- (2) 什項資產減少數17萬3,575元：高雄市警察局刑警大隊委託研究案結案移撥代管資產。

3. 調整欄：

- (1) 土地改良物增加數3,333元：係以前年度未完工程，本年度完工轉正數。
- (2) 機械及設備增加數123萬7,354元：係以前年度購建中固定資產，本年度完工轉正數。
- (3) 什項設備增加數7,109元：係以前年度購建中固定資產，本年度完工轉正數。

4. 什項資產期末帳面價值9億5,962萬782元，係代管資產38億9,796萬5,102元減期末代管土地21億2,289萬3,614元及代管資產累計折舊8億1,545萬706元。

5. 代管土地期初金額21億2,368萬7,164元，本年土地重估減值79萬3,550元後期末金額21億2,289萬3,614元。

6. 代管資產(學人單身宿舍)已達使用年限且老舊失修不堪使用辦理報廢，原值528萬5,514元，累計折舊528萬5,514元。

單位：新臺幣元

		投資性 不動產	其 他	合 計
租賃資產	租賃權益 改良			
			1,773,749,613.00	4,982,617,644.00
			789,382,440.00	2,464,644,388.00
			984,367,173.00	2,517,973,256.00
			6,780,964.00	109,482,216.00
			173,575.00	256,463.00
				1,247,796.00
			31,353,780.00	144,877,184.00
			959,620,782.00	2,483,569,621.00
			31,353,780.00	144,877,184.00
			31,353,780.00	126,644,124.00
				14,170,357.00
				4,062,703.00
			31,353,780.00	144,877,184.00

國立高雄師範大學校務基金

資產報廢明細表

中華民國107年度

科 目	決 算 數				
	帳 面 價 值			殘餘價值 (4)	未實現重估 增值減少數 (5)
	成 本 或 重估價值 (1)	已 提 折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)		
不動產、廠房及設備	65,526,587	65,526,587	0	0	0
機械及設備	41,331,906	41,331,906	0	0	0
交通及運輸設備	4,204,507	4,204,507	0	0	0
什項設備	19,990,174	19,990,174	0	0	0

備註：1. 本年度無形資產項下電腦軟體報廢原值830萬7,256元、攤銷數830萬7,256元。

單位:新臺幣元

報廢短絀 (6)= (3)-(4)-(5)	報廢損失 預算數	比較增減	
		金額	%
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	

(本頁空白)

**國立高雄師範大學校務基金
公庫撥補款明細表**

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
公庫增撥基金數	126,342,000.00	145,130,982.00	18,788,982.00	
公庫增撥數	126,342,000.00	145,130,982.00	18,788,982.00	1. 國庫撥款購置固定資產 1億1,084萬2,000元決算 數與預算數同。 2. 教育部專案計畫資本門 補助款決算數 3,428萬 8,982元，較預算數 1,550萬元增加1,878萬 8,982元。本校先行辦理 3,123萬1千元，業經行 政院108年1月15日院授 主基作字第 1080200050 號函同意 在案。
合 計	126,342,000.00	145,130,982.00	18,788,982.00	

**國立高雄師範大學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表**

中華民國107年度

科 目	可 用 預 算			數 調 整 數
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	
不動產、廠房及設備	19,514,798.00	179,553,000.00	0.00	0.00
土地改良物	1,050,000.00	11,240,000.00	0.00	-10,000,000.00
土地改良物	1,050,000.00	11,240,000.00	0.00	-10,000,000.00
房屋及建築	7,843,409.00	91,824,000.00	0.00	-20,500,000.00
房屋及建築	7,843,409.00	91,824,000.00	0.00	-20,500,000.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	7,321,453.00	39,527,000.00	0.00	26,400,000.00
機械及設備	7,321,453.00	39,527,000.00	0.00	26,400,000.00
訂購機件-機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	5,227,000.00	0.00	1,000,000.00
交通及運輸設備	0.00	5,227,000.00	0.00	1,000,000.00
什項設備	3,299,936.00	31,735,000.00	0.00	3,100,000.00
什項設備	3,299,936.00	31,735,000.00	0.00	3,100,000.00
訂購機件-什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
合 計	19,514,798.00	179,553,000.00	0.00	0.00
政府補助收入支應				
不動產、廠房及設備	11,799,109.00	141,971,000.00	0.00	0.00
土地改良物	1,050,000.00	8,240,000.00	0.00	-7,000,000.00
土地改良物	1,050,000.00	8,240,000.00	0.00	-7,000,000.00
房屋及建築	7,843,409.00	91,824,000.00	0.00	-23,000,000.00
房屋及建築	7,843,409.00	91,824,000.00	0.00	-23,000,000.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	2,905,700.00	24,242,000.00	0.00	22,000,000.00
機械及設備	2,905,700.00	24,242,000.00	0.00	22,000,000.00
訂購機件-機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	2,352,000.00	0.00	1,500,000.00
交通及運輸設備	0.00	2,352,000.00	0.00	1,500,000.00

單位:新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數	說 明
199,067,798.00	169,677,528.00	-29,390,270.00	20,205,209.00	
2,290,000.00	2,013,562.00	-276,438.00	0.00	調整流出1,000萬元。
2,290,000.00	2,013,562.00	-276,438.00	0.00	
79,167,409.00	63,755,307.00	-15,412,102.00	11,074,996.00	1. 調整流出2,050萬元。 2. 本年度契約責任數1,107萬4,996元，保留至下年度繼續執行。 3. 以自籌收入支應之本年度保留數，業經校內行政程序奉准後辦理。
79,167,409.00	3,634,062.00	-75,533,347.00	11,074,996.00	
0.00	60,121,245.00	60,121,245.00	0.00	
73,248,453.00	64,763,460.00	-8,484,993.00	7,683,553.00	1. 調整流入2,640萬元。 2. 本年度契約責任數768萬3,553元，保留至下年度繼續執行。 3. 以自籌收入支應之本年度保留數，業經校內行政程序奉准後辦理。
73,248,453.00	59,390,053.00	-13,858,400.00	7,683,553.00	
0.00	5,373,407.00	5,373,407.00	0.00	
6,227,000.00	5,330,858.00	-896,142.00	356,001.00	1. 調整流入100萬元。 2. 本年度契約責任數35萬6,001元，保留至下年度繼續執行。 3. 以自籌收入支應之本年度保留數，業經校內行政程序奉准後辦理。
6,227,000.00	5,330,858.00	-896,142.00	356,001.00	
38,134,936.00	33,814,341.00	-4,320,595.00	1,090,659.00	1. 調整流入310萬元。 2. 本年度契約責任109萬659元，保留至下年度繼續執行。 3. 以自籌收入支應之本年度保留數，業經校內行政程序奉准後辦理。
38,134,936.00	31,972,810.00	-6,162,126.00	1,090,659.00	
0.00	1,841,531.00	1,841,531.00	0.00	
199,067,798.00	169,677,528.00	-29,390,270.00	20,205,209.00	
153,770,109.00	135,038,494.00	-18,731,615.00	12,103,906.00	
2,290,000.00	2,013,562.00	-276,438.00	0.00	調整流出700萬元。
2,290,000.00	2,013,562.00	-276,438.00	0.00	
76,667,409.00	62,175,307.00	-14,492,102.00	10,255,908.00	1. 調整流出2,300萬元。 2. 本年度契約責任數1,025萬5,908元，保留至下年度繼續執行。
76,667,409.00	2,054,062.00	-74,613,347.00	10,255,908.00	
0.00	60,121,245.00	60,121,245.00	0.00	
49,147,700.00	47,072,876.00	-2,074,824.00	1,397,998.00	1. 調整流入2,200萬元。 2. 本年度契約責任數139萬7,998元，保留至下年度繼續執行。
49,147,700.00	43,299,279.00	-5,848,421.00	1,397,998.00	
0.00	3,773,597.00	3,773,597.00	0.00	
3,852,000.00	3,498,783.00	-353,217.00	0.00	調整流入150萬元。
3,852,000.00	3,498,783.00	-353,217.00	0.00	

**國立高雄師範大學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表**

中華民國107年度

科 目	可 用 預 算 數			調 整 數
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	
什項設備	0.00	15,313,000.00	0.00	6,500,000.00
什項設備	0.00	15,313,000.00	0.00	6,500,000.00
合 計	11,799,109.00	141,971,000.00	0.00	0.00
自籌收入支應				
不動產、廠房及設備	7,715,689.00	37,582,000.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	3,000,000.00	0.00	-3,000,000.00
土地改良物	0.00	3,000,000.00	0.00	-3,000,000.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	2,500,000.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	2,500,000.00
機械及設備	4,415,753.00	15,285,000.00	0.00	4,400,000.00
機械及設備	4,415,753.00	15,285,000.00	0.00	4,400,000.00
訂購機件-機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	2,875,000.00	0.00	-500,000.00
交通及運輸設備	0.00	2,875,000.00	0.00	-500,000.00
什項設備	3,299,936.00	16,422,000.00	0.00	-3,400,000.00
什項設備	3,299,936.00	16,422,000.00	0.00	-3,400,000.00
訂購機件-什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
合 計	7,715,689.00	37,582,000.00	0.00	0.00

附 註：

1. 工程管理費之提列標準與計算方式：

(1) 依工程計畫總經費上限分配。

(2) 以不超過下列計算方式之結果：工程建造費500萬元以下之3%，超過500萬至2500萬元之1.5%，超過2500萬元至1億元之1%，超過1億至5億元之0.7%比例計算之。

2. 本年度和平校區校舍改建未完工程工程管理費決算數12萬817元，預算數20萬元。

單位:新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數	說 明
21,813,000.00	20,277,966.00	-1,535,034.00	450,000.00	1. 調整流入650萬元。 2. 本年度契約責任數45萬元，保留至下年度繼續執行。
21,813,000.00	20,277,966.00	-1,535,034.00	450,000.00	
153,770,109.00	135,038,494.00	-18,731,615.00	12,103,906.00	
45,297,689.00	34,639,034.00	-10,658,655.00	8,101,303.00	
0.00	0.00	0.00	0.00	調整流出300萬元。
0.00	0.00	0.00	0.00	
2,500,000.00	1,580,000.00	-920,000.00	819,088.00	1. 調整流入250萬元。 2. 本年度契約責任數81萬9,088元，保留至下年度繼續執行。 3. 以自籌收入支應之本年度保留數，業經校內行政程序奉准後辦理。
2,500,000.00	1,580,000.00	-920,000.00	819,088.00	
24,100,753.00	17,690,584.00	-6,410,169.00	6,285,555.00	1. 調整流入440萬元。 2. 本年度契約責任數628萬5,555元，保留至下年度繼續執行。 3. 以自籌收入支應之本年度保留數，業經校內行政程序奉准後辦理。
24,100,753.00	16,090,774.00	-8,009,979.00	6,285,555.00	
0.00	1,599,810.00	1,599,810.00	0.00	
2,375,000.00	1,832,075.00	-542,925.00	356,001.00	1. 調整流出50萬元。 2. 本年度契約責任數35萬6,001元，保留至下年度繼續執行。 3. 以自籌收入支應之本年度保留數，業經校內行政程序奉准後辦理。
2,375,000.00	1,832,075.00	-542,925.00	356,001.00	
16,321,936.00	13,536,375.00	-2,785,561.00	640,659.00	1. 調整流出340萬元。 2. 本年度契約責任數64萬659元，保留至下年度繼續執行。 3. 以自籌收入支應之本年度保留數，業經校內行政程序奉准後辦理。
16,321,936.00	11,694,844.00	-4,627,092.00	640,659.00	
0.00	1,841,531.00	1,841,531.00	0.00	
45,297,689.00	34,639,034.00	-10,658,655.00	8,101,303.00	

國立高雄師範大學校務基金
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107年度

計畫名稱	全部計畫			預算數						
	金額	目標能量	進度起迄年月	可用預算數					合計	占全部計畫%
				以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數			
一般建築及設備計畫				19,514,798	179,553,000	0	0	199,067,798		
土地改良物			107.01 107.12	1,050,000	11,240,000	0	-10,000,000	2,290,000		
土地改良物			107.01 107.12	1,050,000	11,240,000	0	-10,000,000	2,290,000		
房屋及建築			107.01 107.12	7,843,409	91,824,000	0	-20,500,000	79,167,409		
房屋及建築			107.01 107.12	7,843,409	91,824,000	0	-20,500,000	79,167,409		
未完工程-房屋及建築			107.01 107.12	0	0	0	0	0		
機械及設備			107.01 107.12	7,321,453	39,527,000	0	26,400,000	73,248,453		
機械及設備			107.01 107.12	7,321,453	39,527,000	0	26,400,000	73,248,453		
訂購機件-機械及設備			107.01 107.12	0	0	0	0	0		
交通及運輸設備			107.01 107.12	0	5,227,000	0	1,000,000	6,227,000		

截至本年度累計數 金額		決 算 數				未達成或超過預算之原因
		本 年 度 本 金 額	本年度 金額占 可用預 算數 (%)	截至本年 度累計 金額	截至本年 度累計 數占累 計預算 數 (%)	
199,067,798		169,677,528	85.24	169,677,528	85.24	
2,290,000		2,013,562	87.93	2,013,562	87.93	預決算差異數27萬6,438元，分析如下： 一、以前年度保留款停止支用數2,491元。 二、本年度預算停止支用數27萬3,947元。
2,290,000		2,013,562	87.93	2,013,562	87.93	
79,167,409		63,755,307	80.53	63,755,307	80.53	預決算差異數1,541萬2,102元，分析如下： 一、契約責任保留數1,107萬4,996元，包含： (1) 和平校區校舍改建工894萬7,193元：本案屬多年期資本支出，依契約規定工程於106年12月27日開工，原合約工期600日曆天，設計變更核定工期42日曆天，107年度核定展延工期14日、不計工期20日(天候狀況影響工程要徑及大考中心考試等)，預定竣工日為108年11月2日，本年度預算流用後申請工程款保留894萬7,193元。 (2) 燕巢校區路燈線路改善工程(含規劃設計監造案)130萬8,715元：107年8月12日開工，工期開工日起60日曆天，施工期間發現路燈管路堵塞無法抽換線路，於9月29日申請停工核可，並請監造單位提出改善對策辦理設計變更事宜，變更後核定再增加工期7個工作日，全案於12月14日復工，預計竣工日108年1月15日，故申請保留。 (3) 致理大樓增設商品販賣部之變更設計監造費16萬元：已完成設計內容，資料陳送市政府申請使用用途變更，故申請保留。 (4) 燕巢校區供電系統改善工程規劃設計監造費65萬9,088元：技師完成設計內容及相關招標資料，因工程預算納編108年度，工程尚未發包完工，故申請保留。 二、本年度預算停止支用數433萬7,106元。
79,167,409		3,634,062	4.59	3,634,062	4.59	
0		60,121,245		60,121,245		
73,248,453		64,763,460	88.42	64,763,460	88.42	預決算差異數848萬4,993元，分析如下： 一、契約責任保留數768萬3,553元，包含： (1) 105年度改善校園舊建築物無障礙電梯與廁所更新整建工程規劃設計監造案27萬2,520元：105年度保留案，本案雜項執照於106年10月核發，惟工程經多次流標，終於107年2月22日決標，3月完成訂約，業於107年10月完工及驗收合格，待建管單位核可相關執照後始可請款，故申請保留。 (2) 燕巢校區詠絮樓增設無障礙電梯工程規劃設計及監造費 36萬4,936元：106年度保留案，本案申發雜項執照尚於建管單位掛件申請中，工程亦未能發包，故技術服務案申請保留。 (3) 科技大樓空調主機變頻壓縮機毀損汰換(含設計規劃及監造費)139萬7,998元：107年10月11日完成簽約，開工之日起90日曆天內竣工，預定竣工日為108年1月12日，故申請保留。 (4) 逸清樓無障礙電梯增設及廁所整建工程委託規劃設計及監造費37萬9,000元：依期約規定定期程尚於規劃設計期間，故申請保留。 (5) 兩校區智慧校園監視管理系統229萬1,802元：107年12月20日辦理驗收，部分履約標的未符合契約規範，請廠商改善後續辦驗收，故申請保留。本案總價267萬元，其中機械及設備229萬1,802元、交通及運輸設備15萬9,646元、雜項設備21萬8,552元。 (6) 網路資訊機房整建147萬5,197元：設計單位完成細部設計後歷經規劃內容變更後發包，107年11月7日完成簽約，約定工期和平校區107年12月31日完工、燕巢校區108年1月31日完工，工程總價為525萬元，扣除已付估驗款344萬1,341元(機械及設備159萬9,810元、雜項設備184萬1,531元)，故申請保留180萬8,659元(機械及設備147萬5,197元、交通及運輸設備19萬6,355元、雜項設備13萬7,107元)。 (7) 和平校區愛閱館資訊機房發電機汰換工程(含設計規劃及監造費)150萬2,100元：107年12月14日完成簽約，工期為開工之日起90日曆天內竣工，故申請保留。 二、以前年度保留款停止支用數8萬5,200元。 三、本年度預算停止支用數71萬6,240元。
73,248,453		59,390,053	81.08	59,390,053	81.08	
0		5,373,407		5,373,407		
6,227,000		5,330,858	85.61	5,330,858	85.61	預決算差異數89萬6,142元，分析如下： 一、契約責任保留數35萬6,001元，包含： (1) 兩校區智慧校園監視管理系統15萬9,646元：請參閱機械及設備(5)說明。 (2) 網路資訊機房整建19萬6,355元：請參閱機械及設備(6)說明。 二、本年度預算停止支用數54萬141元。

國立高雄師範大學校務基金
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107年度

計畫名稱	全部計畫			預算數						
	金額	目標能量	進度起迄年月	可用預算數					合計	占全部計畫%
				以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數			
交通及運輸設備			107.01 107.12	0	5,227,000	0	1,000,000	6,227,000		
什項設備			107.01 107.12	3,299,936	31,735,000	0	3,100,000	38,134,936		
什項設備			107.01 107.12	3,299,936	31,735,000	0	3,100,000	38,134,936		
訂購機件-什項設備			107.01 107.12	0	0	0	0	0		
合計				19,514,798	179,553,000	0	0	199,067,798		

單位:新臺幣元

截至本年度累計數 金額		決 算 數				未達成或超過預算之原因
		本 年 度 金 額	本年度 金額占 可用預 算數 (%)	截至本年 度累計數 金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 (%)	
6,227,000		5,330,858	85.61	5,330,858	85.61	
38,134,936		33,814,341	88.67	33,814,341	88.67	<p>預決算差異432萬595元，分析如下：</p> <p>一、契約責任保留數109萬659元，包含：</p> <p>(1) 科技大樓空調主機變頻壓縮機毀損汰換45萬元：107年11月申請設備修復案，12月26日決標，工期為開工日起45日曆天，故申請保留。</p> <p>(2) 兩校區智慧校園監視管理系統21萬8,552元：請參閱機械及設備(5)說明。</p> <p>(3) 網路資訊機房整建13萬7,107元：請參閱機械及設備(6)說明。</p> <p>(4) 網路資訊機房整建規劃設計及監造費28萬5,000元：工程尚未完工，故申請保留。</p> <p>二、以前年度保留款停止支用數5萬8,149元。</p> <p>三、本年度預算停止支用數317萬1,787元。</p>
38,134,936		31,972,810	83.84	31,972,810	83.84	
0		1,841,531		1,841,531		
199,067,798		169,677,528	85.24	169,677,528	85.24	

**國立高雄師範大學校務基金
主要營運項目執行績效摘要表**

中華民國107年度

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
教學訓輔	人	5,862	914,731,000.00	6,654	947,712,113.00
大專院校	人	5,862	914,731,000.00	6,654	947,712,113.00

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
792	13.51	32,981,113.00	3.61	
792	13.51	32,981,113.00	3.61	

國立高雄師範大學校務基金 基金數額增減明細表

中華民國 107 年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	2,073,695,000.00	2,072,710,254.21	-984,745.79	基金數額中含原有代管財產撥充基金數5億4,046萬703.21元(係 87、88年度原有代管財產撥充基金22億8,849萬7,988.76元及 91年度不動產轉列代管資產折減基金17億4,691萬9,285.55元、101年將什項設備【74年建置鋼雕塑品】轉列代管資產折減基金111萬8,000元)。
加：				
以前年度公積撥充	0.00	0.00	0.00	
賸餘撥充	0.00	0.00	0.00	
以代管國有財產撥充	0.00	0.00	0.00	
國庫增撥數	126,342,000.00	145,130,982.00	18,788,982.00	1. 國庫撥款購置固定資產1億1,084萬2,000元決算數與預算數同。 2. 教育部專案計畫資本門補助款決算數3,428萬8,982元，較預算數1,550萬元增加1,878萬8,982元。本校先行辦理3,123萬1千元，業經行政院108年1月15日院授主基作字第1080200050 號函同意在案。
其他	1,000,000.00	0.00	-1,000,000.00	
減：				
填補短絀	0.00	0.00	0.00	
折減基金繳庫	0.00	0.00	0.00	
其他	1,000,000.00	0.00	-1,000,000.00	
期末基金數額	2,200,037,000.00	2,217,841,236.21	17,804,236.21	

國立高雄師範大學校務基金 員工人數彙計表

中華民國107年度

單位:人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分				
專任人員	157	145	-12	
職員	111	103	-8	
駐衛警	9	9	0	
技工	5	5	0	
工友	28	25	-3	
駕駛	4	3	-1	
教師人員	364	287	-77	
教師	364	287	-77	
助教人員	27	21	-6	
助教	27	21	-6	
兼任人員	254	325	71	
兼任	254	325	71	
合 計	802	778	-24	

1. 外包費決算數2,810萬3,745元，較預算數2,805萬元，增加5萬3,745元，約增加0.19%，主要係因法規修訂調高共同供應契約單價所致，含校門及車棚保全人力10人、校區內外清潔工作委外維護38人、學生宿舍舍服員24人、公務交通車駕駛2人。
2. 計時計件人員酬金決算數1億5,418萬2,404元，較預算數1億2,484萬3,000元，增加2,933元萬9,404元，增加23.50%，主要係因法規修訂調高薪(工)資所致，依業務實際需求及研究計畫需要聘用人力，相關人員進用係依本校「編制外人員進用及管理要點」辦理並於本校網站首頁或政府徵才相關網站公開徵才，含專案專兼任助理201人、行政業務助理97人、業務專員19人、專任臨時組員5人、軍訓專員7人、營繕助理1人、勞安專員1人、技術專員10人，其餘為外聘短期計時人員工資。
3. 獎金決算數6,850萬1,121元，較預算數7,483萬6,000元，減少633萬4,879元，約減少8.47%，係依「公務人員考績法」、「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」核實給付考績及年終獎金，給付項目分析如下：
 - (1) 考績獎金決算數1,100萬5,707元(145人)，預算數1,225萬8,000元。
 - (2) 年終獎金決算數5,749萬5,414元(432人)，預算數6,257萬8,000元。

國立高雄師範大學校務基金

用人費用彙計表

中華民國107年度

科 目 名 稱	預 算 數						
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費
業務支出部分	516,482,000	0	6,238,000	0	74,836,000	39,879,000	0
教學成本	415,233,000	0	2,082,000	0	50,357,000	29,833,000	0
正式人員	415,233,000	0	2,082,000	0	50,357,000	29,833,000	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	101,249,000	0	3,548,000	0	24,479,000	10,046,000	0
正式人員	101,249,000	0	3,548,000	0	24,479,000	10,046,000	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
其他業務外費用	0	0	608,000	0	0	0	0
正式人員	0	0	608,000	0	0	0	0
合 計	516,482,000	0	6,238,000	0	74,836,000	39,879,000	0

單位：新臺幣元

福利費	提繳費	合計	兼任人員 費	總計
60,723,000	5,000	698,163,000	61,692,000	759,855,000
45,613,000	0	543,118,000	61,692,000	604,810,000
45,613,000	0	543,118,000	0	543,118,000
0	0	0	61,692,000	61,692,000
15,110,000	5,000	154,437,000	0	154,437,000
15,110,000	5,000	154,437,000	0	154,437,000
0	0	0	0	0
0	0	608,000	0	608,000
0	0	608,000	0	608,000
60,723,000	5,000	698,163,000	61,692,000	759,855,000

國立高雄師範大學校務基金 用人費用彙計表(續)

中華民國107年度

科 目 名 稱	決 算						
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費
業務支出部分	500,121,472	0	3,908,667	0	68,501,121	40,034,723	0
教學成本	411,029,678	0	1,205,188	0	46,617,764	28,552,750	0
正式人員	411,029,678	0	1,205,188	0	46,617,764	28,552,750	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	89,091,794	0	2,417,259	0	21,883,357	11,481,973	0
正式人員	89,091,794	0	2,417,259	0	21,883,357	11,481,973	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
其他業務外費用	0	0	286,220	0	0	0	0
正式人員	0	0	286,220	0	0	0	0
合 計	500,121,472	0	3,908,667	0	68,501,121	40,034,723	0

1. 外包費決算數2,810萬3,745元，較預算數2,805萬元，增加5萬3,745元，約增加0.19%，主要係因法規修訂調高共同供應契約單價所致，含校門及車棚保全人力10人、校區內外清潔工作委外維護38人、學生宿舍舍服員24人、公務交通車駕駛2人。
2. 計時計件人員酬金決算數1億5,418萬2,404元，較預算數1億2,484萬3,000元，增加2,933元萬9,404元，增加23.50%，主要係因法規修訂調高薪(工)資所致，依業務實際需求及研究計畫需要聘用人力，相關人員進用係依本校「編制外人員進用及管理要點」辦理並於本校網站首頁或政府徵才相關網站公開徵才，含專案專兼任助理201人、行政業務助理97人、業務專員19人、專任臨時組員5人、軍訓專員7人、營繕助理1人、勞安專員1人、技術專員10人，其餘為外聘短期計時人員工資。
3. 獎金決算數6,850萬1,121元，較預算數7,483萬6,000元，減少633萬4,879元，約減少8.47%，係依「公務人員考績法」、「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」核實給付考績及年終獎金，給付項目分析如下：
 - (1) 考績獎金決算數1,100萬5,707元(145人)，預算數1,225萬8,000元。
 - (2) 年終獎金決算數5,749萬5,414元(432人)，預算數6,257萬8,000元。

單位：新臺幣元

數				
福利費	提繳費	合計	兼任人員 費用	總計
53,749,727	135	666,315,845	91,708,146	758,023,991
41,315,213	0	528,720,593	91,098,864	619,819,457
41,315,213	0	528,720,593	0	528,720,593
0	0	0	91,098,864	91,098,864
12,434,514	135	137,309,032	609,282	137,918,314
12,434,514	135	137,309,032	0	137,309,032
0	0	0	609,282	609,282
0	0	286,220	0	286,220
0	0	286,220	0	286,220
53,749,727	135	666,315,845	91,708,146	758,023,991

(本頁空白)

國立高雄師範大學校務基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

備註

(1)管理用車輛：截至本年度終了，計有首長用車輛1輛，禮賓用轎車1輛，客貨兩用車1輛，小型貨車1輛，大客車3輛，合計共7輛。

(2)其他車輛：無。

國立高雄師範大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國107年度

科 目	本 年 度 預 算 數			本 年 度
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
用人費用	574,603,000.00	185,252,000.00	759,855,000.00	547,600,322.00
正式員額薪資	417,572,000.00	98,910,000.00	516,482,000.00	402,401,543.00
聘僱及兼職人員薪資	27,847,000.00	33,845,000.00	61,692,000.00	28,589,920.00
超時工作報酬	2,105,000.00	4,133,000.00	6,238,000.00	1,205,188.00
獎金	51,064,000.00	23,772,000.00	74,836,000.00	46,456,904.00
退休及卹償金	30,133,000.00	9,746,000.00	39,879,000.00	28,552,750.00
福利費	45,882,000.00	14,841,000.00	60,723,000.00	40,394,017.00
提繳費		5,000.00	5,000.00	
服務費用	73,213,000.00	269,578,000.00	342,791,000.00	98,546,639.00
水電費	26,417,000.00	26,153,000.00	52,570,000.00	30,242,346.00
郵電費	3,347,000.00	2,880,000.00	6,227,000.00	329,622.00
旅運費	6,865,000.00	18,777,000.00	25,642,000.00	9,011,145.00
印刷裝訂與廣告費	2,277,000.00	9,388,000.00	11,665,000.00	4,819,657.00
修理保養及保固費	12,016,000.00	25,273,000.00	37,289,000.00	14,296,096.00
保險費	290,000.00	1,272,000.00	1,562,000.00	327,632.00
一般服務費	9,669,000.00	144,320,000.00	153,989,000.00	24,583,788.00
專業服務費	12,332,000.00	40,773,000.00	53,105,000.00	14,936,353.00
公共關係費		742,000.00	742,000.00	
材料及用品費	15,056,000.00	48,017,000.00	63,073,000.00	32,289,843.00
使用材料費	3,920,000.00	5,224,000.00	9,144,000.00	2,093,267.00
用品消耗	11,136,000.00	42,793,000.00	53,929,000.00	30,196,576.00
租金與利息	16,048,000.00	8,975,000.00	25,023,000.00	2,456,787.00
地租及水租				614,900.00
房租	580,000.00	2,340,000.00	2,920,000.00	99,260.00
機器租金	13,542,000.00	2,579,000.00	16,121,000.00	134,361.00
交通及運輸設備租金	1,370,000.00	4,056,000.00	5,426,000.00	1,525,313.00
什項設備租金	556,000.00		556,000.00	82,953.00
折舊、折耗及攤銷	132,636,000.00	23,799,000.00	156,435,000.00	139,160,831.00
不動產、廠房及設備折舊	95,751,000.00	21,452,000.00	117,203,000.00	88,268,345.00
其他折舊性資產折舊	33,417,000.00		33,417,000.00	31,353,780.00
攤銷	3,468,000.00	2,347,000.00	5,815,000.00	19,538,706.00
稅捐與規費（強制費）		6,000.00	6,000.00	
土地稅				
房屋稅				
消費與行為稅				
規 費		6,000.00	6,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	16,665,000.00	39,142,000.00	55,807,000.00	17,296,390.00
會費	138,000.00	214,000.00	352,000.00	181,641.00
捐助、補助與獎助	13,552,000.00	37,410,000.00	50,962,000.00	14,899,861.00
分擔				
補貼（償）、獎勵、慰問與 救助（濟）	2,255,000.00	830,000.00	3,085,000.00	2,190,898.00
競賽及交流活動費	720,000.00	688,000.00	1,408,000.00	23,990.00

單位:新臺幣元

決 算 數		比 較 增 減	
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%
210,423,669.00	758,023,991.00	-1,831,009.00	-0.24
97,719,929.00	500,121,472.00	-16,360,528.00	-3.17
63,118,226.00	91,708,146.00	30,016,146.00	48.65
2,703,479.00	3,908,667.00	-2,329,333.00	-37.34
22,044,217.00	68,501,121.00	-6,334,879.00	-8.47
11,481,973.00	40,034,723.00	155,723.00	0.39
13,355,710.00	53,749,727.00	-6,973,273.00	-11.48
135.00	135.00	-4,865.00	-97.30
320,277,137.00	418,823,776.00	76,032,776.00	22.18
16,112,862.00	46,355,208.00	-6,214,792.00	-11.82
7,113,073.00	7,442,695.00	1,215,695.00	19.52
25,250,966.00	34,262,111.00	8,620,111.00	33.62
10,178,373.00	14,998,030.00	3,333,030.00	28.57
43,343,360.00	57,639,456.00	20,350,456.00	54.57
2,028,638.00	2,356,270.00	794,270.00	50.85
158,490,587.00	183,074,375.00	29,085,375.00	18.89
57,024,306.00	71,960,659.00	18,855,659.00	35.51
734,972.00	734,972.00	-7,028.00	-0.95
65,463,743.00	97,753,586.00	34,680,586.00	54.98
10,300,345.00	12,393,612.00	3,249,612.00	35.54
55,163,398.00	85,359,974.00	31,430,974.00	58.28
11,419,447.00	13,876,234.00	-11,146,766.00	-44.55
3,293,024.00	3,907,924.00	3,907,924.00	0.00
892,218.00	991,478.00	-1,928,522.00	-66.05
1,714,304.00	1,848,665.00	-14,272,335.00	-88.53
3,898,081.00	5,423,394.00	-2,606.00	-0.05
1,621,820.00	1,704,773.00	1,148,773.00	206.61
26,343,311.00	165,504,142.00	9,069,142.00	5.80
25,255,059.00	113,523,404.00	-3,679,596.00	-3.14
	31,353,780.00	-2,063,220.00	-6.17
1,088,252.00	20,626,958.00	14,811,958.00	254.72
869,060.00	869,060.00	863,060.00	14,384.33
186,914.00	186,914.00	186,914.00	0.00
164,202.00	164,202.00	164,202.00	0.00
454,276.00	454,276.00	454,276.00	0.00
63,668.00	63,668.00	57,668.00	961.13
37,870,085.00	55,166,475.00	-640,525.00	-1.15
295,132.00	476,773.00	124,773.00	35.45
34,820,907.00	49,720,768.00	-1,241,232.00	-2.44
1,151,246.00	1,151,246.00	1,151,246.00	0.00
620,960.00	2,811,858.00	-273,142.00	-8.85
981,840.00	1,005,830.00	-402,170.00	-28.56

國立高雄師範大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國107年度

科 目	本 年 度 預 算 數			本 年 度
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
短絀、賠償與保險給付				
各項短絀				
合 計	828,221,000.00	574,769,000.00	1,402,990,000.00	837,350,812.00

單位:新臺幣元

決 算 數		比 較 增 減	
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%
82,888.00	82,888.00	82,888.00	0.00
82,888.00	82,888.00	82,888.00	0.00
672,749,340.00	1,510,100,152.00	107,110,152.00	7.63

**國立高雄師範大學校務基金
管制性項目及統計所需項目比較表**

中華民國107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
管制性項目	160,000.00	10,066,000.00	10,226,000.00	2,269,616.00
國外旅費	160,000.00	7,816,000.00	7,976,000.00	2,269,616.00
廣告費		1,050,000.00	1,050,000.00	
業務宣導費		458,000.00	458,000.00	
公共關係費		742,000.00	742,000.00	
統計所需項目	26,102,000.00	153,391,000.00	179,493,000.00	46,728,330.00
宿舍電費		4,946,000.00	4,946,000.00	
宿舍水費		515,000.00	515,000.00	
宿舍修護費		3,900,000.00	3,900,000.00	
宿舍保險費				
計時與計件人員酬金	8,887,000.00	115,956,000.00	124,843,000.00	24,178,431.00
專技人員酬金	167,000.00		167,000.00	
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	7,830,000.00	28,040,000.00	35,870,000.00	13,332,303.00
宿舍折舊	9,218,000.00	34,000.00	9,252,000.00	9,217,596.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
8,054,617.00	10,324,233.00	98,233.00	0.96	
6,816,725.00	9,086,341.00	1,110,341.00	13.92	主要係科技部等單位補助本校教師參與國際研討會、跨國際文化教學增能交流及老師以研究計畫結餘款支應各類學術研究活動等交通費及生活費，致國外旅費增加。
413,662.00	413,662.00	-636,338.00	-60.60	
89,258.00	89,258.00	-368,742.00	-80.51	
734,972.00	734,972.00	-7,028.00	-0.95	
183,590,459.00	230,318,789.00	50,825,789.00	28.32	
4,551,420.00	4,551,420.00	-394,580.00	-7.98	
7,751.00	7,751.00	-507,249.00	-98.49	
5,669,950.00	5,669,950.00	1,769,950.00	45.38	因宿舍老舊，致修護費增加。
25,144.00	25,144.00	25,144.00	0.00	本年度投保宿舍火險。
130,003,973.00	154,182,404.00	29,339,404.00	23.50	主要係因行政助理依法規修訂調高薪(工)資，且因執行補助、委託計畫所需聘用專案專兼任助理及短天期工讀生及臨時工等人力增加所致。
168,000.00	168,000.00	1,000.00	0.60	因本年度聘任法律顧問所致。
43,130,429.00	56,462,732.00	20,592,732.00	57.41	主要係教師積極爭取專案研究計畫，計畫執行之鐘點費、出席費、專題演講費等增加所致。
33,792.00	9,251,388.00	-612.00	-0.01	