

## 國立體育大學校務基金

## 教學成本明細表

中華民國106年度

| 科 目       | 預 算 數          |                |                | 決              |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|           | 政府補助<br>收入支應   | 自籌收入<br>支 應    | 合 計            | 政府補助<br>收入支應   |
| 教學成本      | 270,629,000.00 | 104,950,000.00 | 375,579,000.00 | 277,194,468.00 |
| 教學研究及訓輔成本 | 270,629,000.00 | 55,124,000.00  | 325,753,000.00 | 277,194,468.00 |
| 用人費用      | 190,705,000.00 | 20,714,000.00  | 211,419,000.00 | 174,189,398.00 |
| 正式員額薪資    | 146,661,000.00 | 3,000,000.00   | 149,661,000.00 | 129,435,652.00 |
| 聘僱及兼職人員薪資 | 122,000.00     | 17,714,000.00  | 17,836,000.00  | 8,637,255.00   |
| 超時工作報酬    |                |                |                | 63,821.00      |
| 獎金        | 17,332,000.00  |                | 17,332,000.00  | 14,977,480.00  |
| 退休及卹償金    | 10,276,000.00  |                | 10,276,000.00  | 8,703,227.00   |
| 福利費       | 16,314,000.00  |                | 16,314,000.00  | 12,371,963.00  |
| 服務費用      | 7,006,000.00   | 18,778,000.00  | 25,784,000.00  | 27,799,028.00  |
| 水電費       |                |                |                | 43,575.00      |
| 郵電費       | 10,000.00      | 200,000.00     | 210,000.00     | 4,973.00       |
| 旅運費       | 510,000.00     | 4,427,000.00   | 4,937,000.00   | 1,644,423.00   |
| 印刷裝訂與廣告費  | 53,000.00      | 509,000.00     | 562,000.00     | 1,400,405.00   |
| 修理保養及保固費  | 787,000.00     | 1,155,000.00   | 1,942,000.00   | 6,530,800.00   |
| 保險費       | 100,000.00     | 140,000.00     | 240,000.00     | 229,433.00     |
| 一般服務費     | 4,140,000.00   | 9,120,000.00   | 13,260,000.00  | 14,409,773.00  |
| 專業服務費     | 1,406,000.00   | 3,227,000.00   | 4,633,000.00   | 3,535,646.00   |
| 材料及用品費    | 1,367,000.00   | 3,450,000.00   | 4,817,000.00   | 12,562,238.00  |
| 使用材料費     | 361,000.00     | 50,000.00      | 411,000.00     | 2,842,725.00   |
| 用品消耗      | 1,006,000.00   | 3,400,000.00   | 4,406,000.00   | 9,719,513.00   |
| 租金與利息     | 191,000.00     | 2,510,000.00   | 2,701,000.00   | 2,667,255.00   |
| 地租及水租     |                | 100,000.00     | 100,000.00     | 135,720.00     |
| 房租        |                |                |                | 665,368.00     |
| 機器租金      |                | 860,000.00     | 860,000.00     | 345,150.00     |
| 交通及運輸設備租金 | 66,000.00      | 885,000.00     | 951,000.00     | 665,422.00     |
| 什項設備租金    | 125,000.00     | 665,000.00     | 790,000.00     | 855,595.00     |
| 折舊、折耗及攤銷  | 68,640,000.00  | 2,672,000.00   | 71,312,000.00  | 50,564,196.00  |
| 土地改良物折舊   | 10,805,000.00  | 50,000.00      | 10,855,000.00  | 5,448,775.00   |
| 房屋折舊      | 11,591,000.00  | 330,000.00     | 11,921,000.00  | 11,590,776.00  |
| 機械及設備折舊   | 18,743,000.00  | 860,000.00     | 19,603,000.00  | 13,454,028.00  |
| 交通及運輸設備折舊 | 2,326,000.00   | 21,000.00      | 2,347,000.00   | 1,474,976.00   |
| 什項設備折舊    | 13,840,000.00  | 1,359,000.00   | 15,199,000.00  | 9,558,471.00   |

單位:新臺幣元

| 算 數            |                | 比 較 增 減        |        | 備 註                                                                                                   |
|----------------|----------------|----------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 自籌收入<br>支 應    | 合 計            | 金 額            | %      |                                                                                                       |
| 123,830,020.00 | 401,024,488.00 | 25,445,488.00  | 6.78   |                                                                                                       |
| 65,537,923.00  | 342,732,391.00 | 16,979,391.00  | 5.21   |                                                                                                       |
| 8,298,240.00   | 182,487,638.00 | -28,931,362.00 | -13.68 |                                                                                                       |
| 2,937,441.00   | 132,373,093.00 | -17,287,907.00 | -11.55 |                                                                                                       |
| 5,360,799.00   | 13,998,054.00  | -3,837,946.00  | -21.52 |                                                                                                       |
|                | 63,821.00      | 63,821.00      |        |                                                                                                       |
|                | 14,977,480.00  | -2,354,520.00  | -13.58 |                                                                                                       |
|                | 8,703,227.00   | -1,572,773.00  | -15.31 |                                                                                                       |
|                | 12,371,963.00  | -3,942,037.00  | -24.16 |                                                                                                       |
| 30,797,755.00  | 58,596,783.00  | 32,812,783.00  | 127.26 |                                                                                                       |
| 12,285.00      | 55,860.00      | 55,860.00      |        |                                                                                                       |
| 163,849.00     | 168,822.00     | -41,178.00     | -19.61 |                                                                                                       |
| 2,758,625.00   | 4,403,048.00   | -533,952.00    | -10.82 | 國外旅費：本年度預算數224萬1,000元，決算數157萬9,616元，係擲節支出所致。                                                          |
| 1,299,189.00   | 2,699,594.00   | 2,137,594.00   | 380.35 | 1.廣告費：本年度預算數2萬1,000元，決算數2萬元，係擲節支出所致。<br>2.業務宣導費：本年度預算數4萬3,000元，決算數22萬840元，係配合執行教育部、教育部體育署補助等計畫活動宣導所致。 |
| 8,052,121.00   | 14,582,921.00  | 12,640,921.00  | 650.92 |                                                                                                       |
| 303,484.00     | 532,917.00     | 292,917.00     | 122.05 |                                                                                                       |
| 12,902,727.00  | 27,312,500.00  | 14,052,500.00  | 105.98 | 1.外包費預算數22萬元，決算數34萬8,060元，係因業務需要辦理所致。<br>2.計時與計件人員酬金預算數1,304萬元，決算數2,693萬4,072元，係配合執行補助計畫需要所增聘之臨時人力所致。 |
| 5,305,475.00   | 8,841,121.00   | 4,208,121.00   | 90.83  |                                                                                                       |
| 7,830,092.00   | 20,392,330.00  | 15,575,330.00  | 323.34 |                                                                                                       |
| 1,172,800.00   | 4,015,525.00   | 3,604,525.00   | 877.01 |                                                                                                       |
| 6,657,292.00   | 16,376,805.00  | 11,970,805.00  | 271.69 |                                                                                                       |
| 5,228,316.00   | 7,895,571.00   | 5,194,571.00   | 192.32 |                                                                                                       |
| 141,400.00     | 277,120.00     | 177,120.00     | 177.12 |                                                                                                       |
| 169,494.00     | 834,862.00     | 834,862.00     |        |                                                                                                       |
| 3,614,557.00   | 3,959,707.00   | 3,099,707.00   | 360.43 |                                                                                                       |
| 608,228.00     | 1,273,650.00   | 322,650.00     | 33.93  |                                                                                                       |
| 694,637.00     | 1,550,232.00   | 760,232.00     | 96.23  |                                                                                                       |
| 5,211,126.00   | 55,775,322.00  | -15,536,678.00 | -21.79 |                                                                                                       |
|                | 5,448,775.00   | -5,406,225.00  | -49.80 |                                                                                                       |
| 381,597.00     | 11,972,373.00  | 51,373.00      | 0.43   |                                                                                                       |
| 1,919,661.00   | 15,373,689.00  | -4,229,311.00  | -21.57 |                                                                                                       |
| 60,656.00      | 1,535,632.00   | -811,368.00    | -34.57 |                                                                                                       |
| 1,208,371.00   | 10,766,842.00  | -4,432,158.00  | -29.16 |                                                                                                       |

# 國立體育大學校務基金

## 教學成本明細表

中華民國106年度

| 科 目                         | 預 算 數        |               |               | 決            |
|-----------------------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
|                             | 政府補助<br>收入支應 | 自籌收入<br>支 應   | 合 計           | 政府補助<br>收入支應 |
| 代管資產折舊                      | 2,671,000.00 |               | 2,671,000.00  | 2,581,190.00 |
| 攤銷                          | 8,664,000.00 | 52,000.00     | 8,716,000.00  | 6,455,980.00 |
| 稅捐與規費(強制費)                  |              |               |               |              |
| 規費                          |              |               |               |              |
| 會費、捐助、補助、分攤、<br>救助(濟)與交流活動費 | 2,720,000.00 | 7,000,000.00  | 9,720,000.00  | 9,412,353.00 |
| 會費                          | 20,000.00    |               | 20,000.00     |              |
| 捐助、補助與獎助                    | 1,000,000.00 | 2,500,000.00  | 3,500,000.00  | 6,934,471.00 |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與<br>救助(濟)       | 100,000.00   | 1,120,000.00  | 1,220,000.00  |              |
| 競賽及交流活動費                    | 1,600,000.00 | 3,380,000.00  | 4,980,000.00  | 2,477,882.00 |
| 建教合作成本                      |              | 42,443,000.00 | 42,443,000.00 |              |
| 用人費用                        |              | 4,200,000.00  | 4,200,000.00  |              |
| 正式員額薪資                      |              |               |               |              |
| 聘僱及兼職人員薪資                   |              | 4,200,000.00  | 4,200,000.00  |              |
| 服務費用                        |              | 24,151,000.00 | 24,151,000.00 |              |
| 水電費                         |              | 250,000.00    | 250,000.00    |              |
| 郵電費                         |              | 170,000.00    | 170,000.00    |              |
| 旅運費                         |              | 3,300,000.00  | 3,300,000.00  |              |
| 印刷裝訂與廣告費                    |              | 950,000.00    | 950,000.00    |              |
| 修理保養及保固費                    |              | 335,000.00    | 335,000.00    |              |
| 保險費                         |              | 280,000.00    | 280,000.00    |              |
| 一般服務費                       |              | 9,580,000.00  | 9,580,000.00  |              |
| 專業服務費                       |              | 9,286,000.00  | 9,286,000.00  |              |
| 材料及用品費                      |              | 5,984,000.00  | 5,984,000.00  |              |
| 使用材料費                       |              | 208,000.00    | 208,000.00    |              |
| 用品消耗                        |              | 5,776,000.00  | 5,776,000.00  |              |
| 租金與利息                       |              | 1,751,000.00  | 1,751,000.00  |              |
| 地租及水租                       |              | 562,000.00    | 562,000.00    |              |
| 房租                          |              |               |               |              |
| 機器租金                        |              | 339,000.00    | 339,000.00    |              |
| 交通及運輸設備租金                   |              | 650,000.00    | 650,000.00    |              |
| 什項設備租金                      |              | 200,000.00    | 200,000.00    |              |
| 折舊、折耗及攤銷                    |              | 797,000.00    | 797,000.00    |              |
| 房屋折舊                        |              | 1,000.00      | 1,000.00      |              |
| 機械及設備折舊                     |              | 434,000.00    | 434,000.00    |              |

單位:新臺幣元

| 算 數           |               | 比 較 增 減       |        | 備 註                                                                                                            |
|---------------|---------------|---------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 自籌收入<br>支 應   | 合 計           | 金 額           | %      |                                                                                                                |
|               | 2,581,190.00  | -89,810.00    | -3.36  |                                                                                                                |
| 1,640,841.00  | 8,096,821.00  | -619,179.00   | -7.10  |                                                                                                                |
| 28,900.00     | 28,900.00     | 28,900.00     |        |                                                                                                                |
| 28,900.00     | 28,900.00     | 28,900.00     |        |                                                                                                                |
| 8,143,494.00  | 17,555,847.00 | 7,835,847.00  | 80.62  |                                                                                                                |
| 58,830.00     | 58,830.00     | 38,830.00     | 194.15 |                                                                                                                |
| 1,983,092.00  | 8,917,563.00  | 5,417,563.00  | 154.79 |                                                                                                                |
| 1,017,296.00  | 1,017,296.00  | -202,704.00   | -16.62 |                                                                                                                |
| 5,084,276.00  | 7,562,158.00  | 2,582,158.00  | 51.85  |                                                                                                                |
| 51,225,842.00 | 51,225,842.00 | 8,782,842.00  | 20.69  | 配合委託研究計畫收入增加，相關費用<br>隨同增加所致。                                                                                   |
| 7,927,830.00  | 7,927,830.00  | 3,727,830.00  | 88.76  |                                                                                                                |
| 569,465.00    | 569,465.00    | 569,465.00    |        |                                                                                                                |
| 7,358,365.00  | 7,358,365.00  | 3,158,365.00  | 75.20  |                                                                                                                |
| 26,370,606.00 | 26,370,606.00 | 2,219,606.00  | 9.19   |                                                                                                                |
| 148,864.00    | 148,864.00    | -101,136.00   | -40.45 |                                                                                                                |
| 84,710.00     | 84,710.00     | -85,290.00    | -50.17 |                                                                                                                |
| 3,475,959.00  | 3,475,959.00  | 175,959.00    | 5.33   | 國外旅費：本年度預算數80萬元，決算<br>數112萬3,026元，主要係執行科技部專<br>題研究等計畫較預算數增加所致。                                                 |
| 1,279,606.00  | 1,279,606.00  | 329,606.00    | 34.70  | 業務宣導費：原未編列預算，決算數16<br>萬4,250元，主要係執行教育部體育署等<br>委辦計畫所致。                                                          |
| 168,883.00    | 168,883.00    | -166,117.00   | -49.59 |                                                                                                                |
| 231,478.00    | 231,478.00    | -48,522.00    | -17.33 |                                                                                                                |
| 13,173,918.00 | 13,173,918.00 | 3,593,918.00  | 37.51  | 1.外包費原未編列預算，決算數5萬9,67<br>4元，係配合計畫執行需要所致。<br>2.計時與計件人員酬金預算數958萬元，<br>決算數1,311萬4,244元，係因配合建教<br>合作計畫執行，聘僱人力增加所致。 |
| 7,807,188.00  | 7,807,188.00  | -1,478,812.00 | -15.93 |                                                                                                                |
| 6,802,098.00  | 6,802,098.00  | 818,098.00    | 13.67  |                                                                                                                |
| 671,395.00    | 671,395.00    | 463,395.00    | 222.79 |                                                                                                                |
| 6,130,703.00  | 6,130,703.00  | 354,703.00    | 6.14   |                                                                                                                |
| 1,510,176.00  | 1,510,176.00  | -240,824.00   | -13.75 |                                                                                                                |
| 200,755.00    | 200,755.00    | -361,245.00   | -64.28 |                                                                                                                |
| 330,358.00    | 330,358.00    | 330,358.00    |        |                                                                                                                |
| 20,000.00     | 20,000.00     | -319,000.00   | -94.10 |                                                                                                                |
| 488,249.00    | 488,249.00    | -161,751.00   | -24.88 |                                                                                                                |
| 470,814.00    | 470,814.00    | 270,814.00    | 135.41 |                                                                                                                |
| 317,906.00    | 317,906.00    | -479,094.00   | -60.11 |                                                                                                                |
| 516.00        | 516.00        | -484.00       | -48.40 |                                                                                                                |
| 155,714.00    | 155,714.00    | -278,286.00   | -64.12 |                                                                                                                |

# 國立體育大學校務基金 教學成本明細表

中華民國106年度

| 科 目                         | 預 算 數        |              |              | 決            |
|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                             | 政府補助<br>收入支應 | 自籌收入<br>支 應  | 合 計          | 政府補助<br>收入支應 |
| 交通及運輸設備折舊                   |              |              |              |              |
| 什項設備折舊                      |              | 320,000.00   | 320,000.00   |              |
| 攤銷                          |              | 42,000.00    | 42,000.00    |              |
| 稅捐與規費(強制費)                  |              | 50,000.00    | 50,000.00    |              |
| 規費                          |              | 50,000.00    | 50,000.00    |              |
| 會費、捐助、補助、分攤、<br>救助(濟)與交流活動費 |              | 5,510,000.00 | 5,510,000.00 |              |
| 會費                          |              | 10,000.00    | 10,000.00    |              |
| 捐助、補助與獎助                    |              | 3,800,000.00 | 3,800,000.00 |              |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與<br>救助(濟)       |              | 350,000.00   | 350,000.00   |              |
| 競賽及交流活動費                    |              | 1,350,000.00 | 1,350,000.00 |              |
| 推廣教育成本                      |              | 7,383,000.00 | 7,383,000.00 |              |
| 用人費用                        |              | 800,000.00   | 800,000.00   |              |
| 聘僱及兼職人員薪資                   |              | 800,000.00   | 800,000.00   |              |
| 服務費用                        |              | 5,378,000.00 | 5,378,000.00 |              |
| 郵電費                         |              | 50,000.00    | 50,000.00    |              |
| 旅運費                         |              | 455,000.00   | 455,000.00   |              |
| 印刷裝訂與廣告費                    |              | 150,000.00   | 150,000.00   |              |
| 修理保養及保固費                    |              | 300,000.00   | 300,000.00   |              |
| 保險費                         |              | 43,000.00    | 43,000.00    |              |
| 一般服務費                       |              | 3,775,000.00 | 3,775,000.00 |              |
| 專業服務費                       |              | 605,000.00   | 605,000.00   |              |
| 材料及用品費                      |              | 443,000.00   | 443,000.00   |              |
| 使用材料費                       |              |              |              |              |
| 用品消耗                        |              | 443,000.00   | 443,000.00   |              |
| 租金與利息                       |              | 762,000.00   | 762,000.00   |              |
| 地租及水租                       |              | 100,000.00   | 100,000.00   |              |
| 房租                          |              |              |              |              |
| 機器租金                        |              | 300,000.00   | 300,000.00   |              |
| 交通及運輸設備租金                   |              | 350,000.00   | 350,000.00   |              |
| 什項設備租金                      |              | 12,000.00    | 12,000.00    |              |
| 折舊、折耗及攤銷                    |              |              |              |              |
| 什項設備折舊                      |              |              |              |              |

附 註：

- 1.本年度依「國立大專校院行政人力契僱化實施原則」規定，控留員額改以契約人力預計進用9人，於服務費用編列465萬元；實際進用9人，決算數385萬8,538元。
- 2.本年度因應教學行政所需，依國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則，預計進用約用人員18人，於服務費用編列960萬元；實際進用20人，決算數882萬9,460元。
- 3.配合執行各類計畫依行政院所屬各機關學校臨時人員進用及運用要點，進用人員如下：  
(1)預計進用計畫性專任人員2人，於服務費用編列150萬8,000元；實際進用26人，決算數1,237萬

單位:新臺幣元

| 算 數          |              | 比 較 增 減       |         | 備 註                                                                                 |
|--------------|--------------|---------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 自籌收入<br>支 應  | 合 計          | 金 額           | %       |                                                                                     |
| 6,352.00     | 6,352.00     | 6,352.00      |         |                                                                                     |
| 99,988.00    | 99,988.00    | -220,012.00   | -68.75  |                                                                                     |
| 55,336.00    | 55,336.00    | 13,336.00     | 31.75   |                                                                                     |
|              |              | -50,000.00    | -100.00 |                                                                                     |
|              |              | -50,000.00    | -100.00 |                                                                                     |
| 8,297,226.00 | 8,297,226.00 | 2,787,226.00  | 50.58   |                                                                                     |
| 2,000.00     | 2,000.00     | -8,000.00     | -80.00  |                                                                                     |
| 7,238,171.00 | 7,238,171.00 | 3,438,171.00  | 90.48   |                                                                                     |
| 150,000.00   | 150,000.00   | -200,000.00   | -57.14  |                                                                                     |
| 907,055.00   | 907,055.00   | -442,945.00   | -32.81  |                                                                                     |
| 7,066,255.00 | 7,066,255.00 | -316,745.00   | -4.29   |                                                                                     |
| 156,506.00   | 156,506.00   | -643,494.00   | -80.44  |                                                                                     |
| 156,506.00   | 156,506.00   | -643,494.00   | -80.44  |                                                                                     |
| 4,589,265.00 | 4,589,265.00 | -788,735.00   | -14.67  |                                                                                     |
| 595.00       | 595.00       | -49,405.00    | -98.81  |                                                                                     |
| 75,809.00    | 75,809.00    | -379,191.00   | -83.34  |                                                                                     |
| 102,732.00   | 102,732.00   | -47,268.00    | -31.51  |                                                                                     |
| 41,147.00    | 41,147.00    | -258,853.00   | -86.28  |                                                                                     |
| 40,471.00    | 40,471.00    | -2,529.00     | -5.88   |                                                                                     |
| 719,681.00   | 719,681.00   | -3,055,319.00 | -80.94  | 1.外包費原未編列預算，決算數5,600元，係因業務需要辦理所致。<br>2.計時與計件人員酬金預算數377萬5,000元，決算數71萬4,081元，係擲節支出所致。 |
| 3,608,830.00 | 3,608,830.00 | 3,003,830.00  | 496.50  |                                                                                     |
| 1,419,805.00 | 1,419,805.00 | 976,805.00    | 220.50  |                                                                                     |
| 37,948.00    | 37,948.00    | 37,948.00     |         |                                                                                     |
| 1,381,857.00 | 1,381,857.00 | 938,857.00    | 211.93  |                                                                                     |
| 897,139.00   | 897,139.00   | 135,139.00    | 17.73   |                                                                                     |
|              |              | -100,000.00   | -100.00 |                                                                                     |
| 322,400.00   | 322,400.00   | 322,400.00    |         |                                                                                     |
|              |              | -300,000.00   | -100.00 |                                                                                     |
| 562,219.00   | 562,219.00   | 212,219.00    | 60.63   |                                                                                     |
| 12,520.00    | 12,520.00    | 520.00        | 4.33    |                                                                                     |
| 3,540.00     | 3,540.00     | 3,540.00      |         |                                                                                     |
| 3,540.00     | 3,540.00     | 3,540.00      |         |                                                                                     |

# 國立體育大學校務基金 教學成本明細表

中華民國106年度

| 科<br><br>目 | 預 算 數        |             |     | 決            |
|------------|--------------|-------------|-----|--------------|
|            | 政府補助<br>收入支應 | 自籌收入<br>支 應 | 合 計 | 政府補助<br>收入支應 |

2,422元。

(2)預計聘用計畫性兼任助理50名，於服務費用編列817萬2,000元；實際進用34人，決算數320萬9,050元。

(3)配合計畫執行所需預計聘用短期臨時人力，於服務費用編列246萬5,000元；決算數1,249萬2,927元。

單位:新臺幣元

| 算 數         |     | 比 較 增 減 |   | 備 註 |
|-------------|-----|---------|---|-----|
| 自籌收入<br>支 應 | 合 計 | 金 額     | % |     |

**國立體育大學校務基金**  
**其他業務成本明細表**

中華民國106年度

| 科 目                         | 預 算 數        |              |               | 決            |
|-----------------------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|                             | 政府補助<br>收入支應 | 自籌收入<br>支 應  | 合 計           | 政府補助<br>收入支應 |
| 其他業務成本                      | 5,257,000.00 | 6,675,000.00 | 11,932,000.00 | 6,426,383.00 |
| 學生公費及獎勵金                    | 5,257,000.00 | 6,675,000.00 | 11,932,000.00 | 6,426,383.00 |
| 會費、捐助、補助、分攤、<br>救助(濟)與交流活動費 | 5,257,000.00 | 6,675,000.00 | 11,932,000.00 | 6,426,383.00 |
| 捐助、補助與獎助                    | 5,257,000.00 | 6,675,000.00 | 11,932,000.00 | 6,426,383.00 |

單位:新臺幣元

| 算 數           |               | 比 較 增 減      |       | 備 註                     |
|---------------|---------------|--------------|-------|-------------------------|
| 自籌收入<br>支 應   | 合 計           | 金 額          | %     |                         |
| 10,768,035.00 | 17,194,418.00 | 5,262,418.00 | 44.10 |                         |
| 10,768,035.00 | 17,194,418.00 | 5,262,418.00 | 44.10 | 主要係配合政府助學措施，增加學生獎助學金所致。 |
| 10,768,035.00 | 17,194,418.00 | 5,262,418.00 | 44.10 |                         |
| 10,768,035.00 | 17,194,418.00 | 5,262,418.00 | 44.10 | 主要係配合政府助學措施，增加學生獎助學金所致。 |

# 國立體育大學校務基金 管理及總務費用明細表

中華民國106年度

| 科 目       | 預 算 數          |               |                | 決             |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 政府補助<br>收入支應   | 自籌收入<br>支 應   | 合 計            | 政府補助<br>收入支應  |
| 管理及總務費用   | 101,322,000.00 | 30,608,000.00 | 131,930,000.00 | 84,216,157.00 |
| 管理費用及總務費用 | 101,322,000.00 | 30,608,000.00 | 131,930,000.00 | 84,216,157.00 |
| 用人費用      | 84,430,000.00  | 114,000.00    | 84,544,000.00  | 70,690,256.00 |
| 正式員額薪資    | 50,327,000.00  |               | 50,327,000.00  | 43,175,616.00 |
| 聘僱及兼職人員薪資 | 2,502,000.00   |               | 2,502,000.00   | 1,763,216.00  |
| 超時工作報酬    | 2,574,000.00   | 114,000.00    | 2,688,000.00   | 1,999,756.00  |
| 獎金        | 12,197,000.00  |               | 12,197,000.00  | 11,322,774.00 |
| 退休及卹償金    | 8,463,000.00   |               | 8,463,000.00   | 4,966,590.00  |
| 福利費       | 8,367,000.00   |               | 8,367,000.00   | 7,452,003.00  |
| 提繳費       |                |               |                | 10,301.00     |
| 服務費用      | 11,239,000.00  | 24,783,000.00 | 36,022,000.00  | 3,252,852.00  |
| 水電費       | 4,044,000.00   | 5,600,000.00  | 9,644,000.00   |               |
| 郵電費       | 252,000.00     | 1,602,000.00  | 1,854,000.00   |               |
| 旅運費       | 55,000.00      | 100,000.00    | 155,000.00     |               |
| 印刷裝訂與廣告費  | 95,000.00      | 500,000.00    | 595,000.00     |               |
| 修理保養及保固費  | 2,030,000.00   | 2,391,000.00  | 4,421,000.00   |               |
| 保險費       | 116,000.00     |               | 116,000.00     | 18.00         |
| 一般服務費     | 4,443,000.00   | 13,442,000.00 | 17,885,000.00  | 3,252,834.00  |
| 專業服務費     | 204,000.00     | 497,000.00    | 701,000.00     |               |
| 公共關係費     |                | 651,000.00    | 651,000.00     |               |
| 材料及用品費    | 889,000.00     | 2,138,000.00  | 3,027,000.00   |               |
| 使用材料費     | 218,000.00     | 500,000.00    | 718,000.00     |               |
| 用品消耗      | 671,000.00     | 1,638,000.00  | 2,309,000.00   |               |
| 租金與利息     |                | 2,154,000.00  | 2,154,000.00   |               |
| 地租及水租     |                |               |                |               |
| 機器租金      |                | 2,154,000.00  | 2,154,000.00   |               |
| 交通及運輸設備租金 |                |               |                |               |
| 什項設備租金    |                |               |                |               |
| 折舊、折耗及攤銷  | 4,640,000.00   | 1,419,000.00  | 6,059,000.00   | 10,273,049.00 |
| 土地改良物折舊   |                |               |                | 4,372,380.00  |
| 房屋折舊      |                |               |                | 1,981,315.00  |
| 機械及設備折舊   | 886,000.00     | 824,000.00    | 1,710,000.00   | 675,376.00    |
| 交通及運輸設備折舊 | 568,000.00     | 518,000.00    | 1,086,000.00   | 687,445.00    |
| 什項設備折舊    | 812,000.00     | 77,000.00     | 889,000.00     | 406,925.00    |
| 代管資產折舊    | 679,000.00     |               | 679,000.00     | 679,476.00    |
| 攤銷        | 1,695,000.00   |               | 1,695,000.00   | 1,470,132.00  |

單位:新臺幣元

| 算 數           |                | 比 較 增 減        |        | 備 註                                                                                                 |
|---------------|----------------|----------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 自籌收入<br>支 應   | 合 計            | 金 額            | %      |                                                                                                     |
| 42,421,917.00 | 126,638,074.00 | -5,291,926.00  | -4.01  |                                                                                                     |
| 42,421,917.00 | 126,638,074.00 | -5,291,926.00  | -4.01  |                                                                                                     |
| 61,146.00     | 70,751,402.00  | -13,792,598.00 | -16.31 |                                                                                                     |
|               | 43,175,616.00  | -7,151,384.00  | -14.21 |                                                                                                     |
| 61,146.00     | 1,824,362.00   | -677,638.00    | -27.08 |                                                                                                     |
|               | 1,999,756.00   | -688,244.00    | -25.60 |                                                                                                     |
|               | 11,322,774.00  | -874,226.00    | -7.17  |                                                                                                     |
|               | 4,966,590.00   | -3,496,410.00  | -41.31 |                                                                                                     |
|               | 7,452,003.00   | -914,997.00    | -10.94 |                                                                                                     |
|               | 10,301.00      | 10,301.00      |        |                                                                                                     |
| 35,329,000.00 | 38,581,852.00  | 2,559,852.00   | 7.11   |                                                                                                     |
| 6,310,274.00  | 6,310,274.00   | -3,333,726.00  | -34.57 |                                                                                                     |
| 1,296,725.00  | 1,296,725.00   | -557,275.00    | -30.06 |                                                                                                     |
| 68,263.00     | 68,263.00      | -86,737.00     | -55.96 |                                                                                                     |
| 491,590.00    | 491,590.00     | -103,410.00    | -17.38 | 廣告費:原未編列預算,決算數5,600元,係辦理甄聘人員廣告費。                                                                    |
| 6,409,235.00  | 6,409,235.00   | 1,988,235.00   | 44.97  |                                                                                                     |
| 183,155.00    | 183,173.00     | 67,173.00      | 57.91  |                                                                                                     |
| 17,566,853.00 | 20,819,687.00  | 2,934,687.00   | 16.41  | 1.外包費預算數616萬1,000元,決算數1,244萬1,079元,係因業務需要辦理所致。<br>2.計時與計件人員酬金預算數1,123萬8,000元,決算數792萬2,412元,係擲節支出所致。 |
| 2,561,601.00  | 2,561,601.00   | 1,860,601.00   | 265.42 |                                                                                                     |
| 441,304.00    | 441,304.00     | -209,696.00    | -32.21 | 本年度預算數65萬1,000元,決算數44萬1,304元,較預算數減少20萬9,696元,係擲節支出所致。                                               |
| 2,658,270.00  | 2,658,270.00   | -368,730.00    | -12.18 |                                                                                                     |
| 193,907.00    | 193,907.00     | -524,093.00    | -72.99 |                                                                                                     |
| 2,464,363.00  | 2,464,363.00   | 155,363.00     | 6.73   |                                                                                                     |
| 1,446,436.00  | 1,446,436.00   | -707,564.00    | -32.85 |                                                                                                     |
| 79,000.00     | 79,000.00      | 79,000.00      |        |                                                                                                     |
| 1,316,057.00  | 1,316,057.00   | -837,943.00    | -38.90 |                                                                                                     |
| 13,447.00     | 13,447.00      | 13,447.00      |        |                                                                                                     |
| 37,932.00     | 37,932.00      | 37,932.00      |        |                                                                                                     |
| 2,462,797.00  | 12,735,846.00  | 6,676,846.00   | 110.20 |                                                                                                     |
| 15,312.00     | 4,387,692.00   | 4,387,692.00   |        |                                                                                                     |
|               | 1,981,315.00   | 1,981,315.00   |        |                                                                                                     |
| 988,244.00    | 1,663,620.00   | -46,380.00     | -2.71  |                                                                                                     |
| 645,169.00    | 1,332,614.00   | 246,614.00     | 22.71  |                                                                                                     |
| 253,597.00    | 660,522.00     | -228,478.00    | -25.70 |                                                                                                     |
|               | 679,476.00     | 476.00         | 0.07   |                                                                                                     |
| 560,475.00    | 2,030,607.00   | 335,607.00     | 19.80  |                                                                                                     |

# 國立體育大學校務基金 管理及總務費用明細表

中華民國106年度

| 科 目                         | 預 算 數        |             |            | 決            |
|-----------------------------|--------------|-------------|------------|--------------|
|                             | 政府補助<br>收入支應 | 自籌收入<br>支 應 | 合 計        | 政府補助<br>收入支應 |
| 稅捐與規費(強制費)                  | 106,000.00   |             | 106,000.00 |              |
| 土地稅                         |              |             |            |              |
| 消費與行為稅                      | 53,000.00    |             | 53,000.00  |              |
| 規費                          | 53,000.00    |             | 53,000.00  |              |
| 會費、捐助、補助、分攤、<br>救助(濟)與交流活動費 | 18,000.00    |             | 18,000.00  |              |
| 會費                          | 18,000.00    |             | 18,000.00  |              |
| 競賽及交流活動費                    |              |             |            |              |

附 註：

- 1.本年度依「國立大專校院行政人力契僱化實施原則」規定，控留員額改以契約人力預計進用5人，於服務費用編列287萬3,000元；實際進用3人，決算數260萬5,082元。
- 2.本年度因應行政業務所需，依國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則，預計進用約用人員17人，於服務費用編列836萬5,000元；實際進用6人，決算數531萬7,330元。

單位:新臺幣元

| 算 數         |            | 比 較 增 減    |          | 備 註 |
|-------------|------------|------------|----------|-----|
| 自籌收入<br>支 應 | 合 計        | 金 額        | %        |     |
| 243,638.00  | 243,638.00 | 137,638.00 | 129.85   |     |
| 10,553.00   | 10,553.00  | 10,553.00  |          |     |
| 38,871.00   | 38,871.00  | -14,129.00 | -26.66   |     |
| 194,214.00  | 194,214.00 | 141,214.00 | 266.44   |     |
| 220,630.00  | 220,630.00 | 202,630.00 | 1,125.72 |     |
| 15,030.00   | 15,030.00  | -2,970.00  | -16.50   |     |
| 205,600.00  | 205,600.00 | 205,600.00 |          |     |

# 國立體育大學校務基金 其他業務費用明細表

中華民國106年度

| 科 目       | 預 算 數        |              |              | 決            |
|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|           | 政府補助<br>收入支應 | 自籌收入<br>支 應  | 合 計          | 政府補助<br>收入支應 |
| 其他業務費用    |              | 2,138,000.00 | 2,138,000.00 |              |
| 雜項業務費用    |              | 2,138,000.00 | 2,138,000.00 |              |
| 服務費用      |              | 2,138,000.00 | 2,138,000.00 |              |
| 郵電費       |              |              |              |              |
| 印刷裝訂與廣告費  |              |              |              |              |
| 保險費       |              |              |              |              |
| 一般服務費     |              |              |              |              |
| 專業服務費     |              | 2,138,000.00 | 2,138,000.00 |              |
| 材料及用品費    |              |              |              |              |
| 用品消耗      |              |              |              |              |
| 租金與利息     |              |              |              |              |
| 地租及水租     |              |              |              |              |
| 交通及運輸設備租金 |              |              |              |              |
| 什項設備租金    |              |              |              |              |

單位:新臺幣元

| 算 數          |              | 比 較 增 減       |        | 備 註                           |
|--------------|--------------|---------------|--------|-------------------------------|
| 自籌收入<br>支 應  | 合 計          | 金 額           | %      |                               |
| 1,346,409.00 | 1,346,409.00 | -791,591.00   | -37.02 |                               |
| 1,346,409.00 | 1,346,409.00 | -791,591.00   | -37.02 | 主要係招生業務撙節支出所致。                |
| 1,024,650.00 | 1,024,650.00 | -1,113,350.00 | -52.07 |                               |
| 17,026.00    | 17,026.00    | 17,026.00     |        |                               |
| 25,200.00    | 25,200.00    | 25,200.00     |        |                               |
| 13,000.00    | 13,000.00    | 13,000.00     |        |                               |
| 740.00       | 740.00       | 740.00        |        | 外包費原未編列預算，決算數740元，係因業務需要辦理所致。 |
| 968,684.00   | 968,684.00   | -1,169,316.00 | -54.69 |                               |
| 279,507.00   | 279,507.00   | 279,507.00    |        |                               |
| 279,507.00   | 279,507.00   | 279,507.00    |        |                               |
| 42,252.00    | 42,252.00    | 42,252.00     |        |                               |
| 7,000.00     | 7,000.00     | 7,000.00      |        |                               |
| 11,500.00    | 11,500.00    | 11,500.00     |        |                               |
| 23,752.00    | 23,752.00    | 23,752.00     |        |                               |

# 國立體育大學校務基金 其他業務外費用明細表

中華民國106年度

| 科 目        | 預 算 數         |               |               | 決             |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|            | 政府補助<br>收入支應  | 自籌收入<br>支 應   | 合 計           | 政府補助<br>收入支應  |
| 其他業務外費用    | 26,388,000.00 | 49,217,000.00 | 75,605,000.00 | 24,521,676.00 |
| 財產交易短絀     |               |               |               | 16,227.00     |
| 短絀、賠償與保險給付 |               |               |               | 16,227.00     |
| 各項短絀       |               |               |               | 16,227.00     |
| 雜項費用       | 26,388,000.00 | 49,217,000.00 | 75,605,000.00 | 24,505,449.00 |
| 用人費用       |               |               |               |               |
| 正式員額薪資     |               |               |               |               |
| 聘僱及兼職人員薪資  |               |               |               |               |
| 退休及卹償金     |               |               |               |               |
| 福利費        |               |               |               |               |
| 服務費用       |               | 42,510,000.00 | 42,510,000.00 |               |
| 水電費        |               | 15,110,000.00 | 15,110,000.00 |               |
| 郵電費        |               | 385,000.00    | 385,000.00    |               |
| 旅運費        |               | 62,000.00     | 62,000.00     |               |
| 印刷裝訂與廣告費   |               | 137,000.00    | 137,000.00    |               |
| 修理保養及保固費   |               | 9,280,000.00  | 9,280,000.00  |               |
| 保險費        |               | 140,000.00    | 140,000.00    |               |
| 一般服務費      |               | 16,405,000.00 | 16,405,000.00 |               |
| 專業服務費      |               | 991,000.00    | 991,000.00    |               |
| 材料及用品費     |               | 2,746,000.00  | 2,746,000.00  |               |
| 使用材料費      |               | 1,800,000.00  | 1,800,000.00  |               |
| 用品消耗       |               | 946,000.00    | 946,000.00    |               |
| 租金與利息      |               | 243,000.00    | 243,000.00    |               |
| 地租及水租      |               | 5,000.00      | 5,000.00      |               |
| 房租         |               |               |               |               |
| 交通及運輸設備租金  |               | 228,000.00    | 228,000.00    |               |
| 什項設備租金     |               | 10,000.00     | 10,000.00     |               |
| 折舊、折耗及攤銷   | 26,388,000.00 | 3,429,000.00  | 29,817,000.00 | 24,482,682.00 |
| 土地改良物折舊    |               | 136,000.00    | 136,000.00    |               |
| 房屋折舊       | 8,663,000.00  | 815,000.00    | 9,478,000.00  | 8,243,916.00  |
| 機械及設備折舊    | 36,000.00     | 579,000.00    | 615,000.00    | 2,748.00      |
| 交通及運輸設備折舊  | 16,000.00     | 126,000.00    | 142,000.00    |               |
| 什項設備折舊     | 11,000.00     | 1,411,000.00  | 1,422,000.00  | 372.00        |
| 代管資產折舊     | 16,289,000.00 |               | 16,289,000.00 | 16,072,254.00 |

單位:新臺幣元

| 算 數           |               | 比 較 增 減        |          | 備 註                                                                                                 |
|---------------|---------------|----------------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 自籌收入<br>支 應   | 合 計           | 金 額            | %        |                                                                                                     |
| 40,925,426.00 | 65,447,102.00 | -10,157,898.00 | -13.44   |                                                                                                     |
|               | 16,227.00     | 16,227.00      |          | 教學單位使用投影機1部，因損壞不堪使用提前報廢，經審計部教育農林審計處106年10月31日審教處一字第1068555884號函同意辦理。                                |
|               | 16,227.00     | 16,227.00      |          |                                                                                                     |
|               | 16,227.00     | 16,227.00      |          |                                                                                                     |
| 40,925,426.00 | 65,430,875.00 | -10,174,125.00 | -13.46   | 主要係撙節支出所致。                                                                                          |
| 796,579.00    | 796,579.00    | 796,579.00     |          |                                                                                                     |
| 355,275.00    | 355,275.00    | 355,275.00     |          |                                                                                                     |
| 339,080.00    | 339,080.00    | 339,080.00     |          |                                                                                                     |
| 20,344.00     | 20,344.00     | 20,344.00      |          |                                                                                                     |
| 81,880.00     | 81,880.00     | 81,880.00      |          |                                                                                                     |
| 33,170,047.00 | 33,170,047.00 | -9,339,953.00  | -21.97   |                                                                                                     |
| 8,588,719.00  | 8,588,719.00  | -6,521,281.00  | -43.16   |                                                                                                     |
| 416,053.00    | 416,053.00    | 31,053.00      | 8.07     |                                                                                                     |
| 40,373.00     | 40,373.00     | -21,627.00     | -34.88   |                                                                                                     |
| 65,140.00     | 65,140.00     | -71,860.00     | -52.45   | 1.廣告費本年度預算數2萬4,000元，本年未支用。<br>2.業務宣導費：本年度預算數2萬6,000元，本年度未支用。                                        |
| 6,767,254.00  | 6,767,254.00  | -2,512,746.00  | -27.08   |                                                                                                     |
| 43,987.00     | 43,987.00     | -96,013.00     | -68.58   |                                                                                                     |
| 17,182,217.00 | 17,182,217.00 | 777,217.00     | 4.74     | 1.外包費預算數531萬2,000元，決算數715萬7,526元，係因業務需要辦理所致。<br>2.計時與計件人員酬金預算數1,109萬3,000元，決算數1,002萬4,661元，係撙節支出所致。 |
| 66,304.00     | 66,304.00     | -924,696.00    | -93.31   |                                                                                                     |
| 2,199,510.00  | 2,199,510.00  | -546,490.00    | -19.90   |                                                                                                     |
| 455,535.00    | 455,535.00    | -1,344,465.00  | -74.69   |                                                                                                     |
| 1,743,975.00  | 1,743,975.00  | 797,975.00     | 84.35    |                                                                                                     |
| 194,227.00    | 194,227.00    | -48,773.00     | -20.07   |                                                                                                     |
| 3,000.00      | 3,000.00      | -2,000.00      | -40.00   |                                                                                                     |
| 40,102.00     | 40,102.00     | 40,102.00      |          |                                                                                                     |
| 17,000.00     | 17,000.00     | -211,000.00    | -92.54   |                                                                                                     |
| 134,125.00    | 134,125.00    | 124,125.00     | 1,241.25 |                                                                                                     |
| 4,020,338.00  | 28,503,020.00 | -1,313,980.00  | -4.41    |                                                                                                     |
| 21,621.00     | 21,621.00     | -114,379.00    | -84.10   |                                                                                                     |
| 360,327.00    | 8,604,243.00  | -873,757.00    | -9.22    |                                                                                                     |
| 593,822.00    | 596,570.00    | -18,430.00     | -3.00    |                                                                                                     |
| 127,430.00    | 127,430.00    | -14,570.00     | -10.26   |                                                                                                     |
| 1,418,831.00  | 1,419,203.00  | -2,797.00      | -0.20    |                                                                                                     |
|               | 16,072,254.00 | -216,746.00    | -1.33    |                                                                                                     |

# 國立體育大學校務基金 其他業務外費用明細表

中華民國106年度

| 科 目                         | 預 算 數        |             |              | 決            |
|-----------------------------|--------------|-------------|--------------|--------------|
|                             | 政府補助<br>收入支應 | 自籌收入<br>支 應 | 合 計          | 政府補助<br>收入支應 |
| 攤銷                          | 1,373,000.00 | 362,000.00  | 1,735,000.00 | 163,392.00   |
| 稅捐與規費(強制費)                  |              | 239,000.00  | 239,000.00   |              |
| 土地稅                         |              | 70,000.00   | 70,000.00    |              |
| 房屋稅                         |              | 169,000.00  | 169,000.00   |              |
| 規費                          |              |             |              |              |
| 會費、捐助、補助、分攤、<br>救助(濟)與交流活動費 |              | 50,000.00   | 50,000.00    |              |
| 競賽及交流活動費                    |              | 50,000.00   | 50,000.00    |              |
| 其他                          |              |             |              | 22,767.00    |
| 其他費用                        |              |             |              | 22,767.00    |

附 註：

- 1.本年度因應行政業務所需，依國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則，預計進用約用人員17人，於服務費用編列895萬7,000元；實際進用16人，決算數618萬415元。
- 2.配合場館營運所需聘用臨時人力支援業務，於服務費用編列213萬6,000元；決算數384萬4,246元。

單位:新臺幣元

| 算 數          |              | 比 較 增 減    |         | 備 註 |
|--------------|--------------|------------|---------|-----|
| 自籌收入<br>支 應  | 合 計          | 金 額        | %       |     |
| 1,498,307.00 | 1,661,699.00 | -73,301.00 | -4.22   |     |
| 468,720.00   | 468,720.00   | 229,720.00 | 96.12   |     |
| 122,439.00   | 122,439.00   | 52,439.00  | 74.91   |     |
| 345,781.00   | 345,781.00   | 176,781.00 | 104.60  |     |
| 500.00       | 500.00       | 500.00     |         |     |
|              |              | -50,000.00 | -100.00 |     |
|              |              | -50,000.00 | -100.00 |     |
| 76,005.00    | 98,772.00    | 98,772.00  |         |     |
| 76,005.00    | 98,772.00    | 98,772.00  |         |     |