



文藻外語學院
Wenzao Ursuline College of Languages

決算書表

九十六學年度

中華民國九十六年八月一日至九十七年七月三十一日

目 錄

	頁 次
壹、決算總說明.....	1~3
貳、決算書表	
一、 平衡表.....	4
二、 收支餘絀表.....	5
三、 現金流量表.....	6
四、 現金收支概況表.....	7
五、 固定資產變動表.....	8
六、 借入款變動表.....	9
七、 應付款項明細表.....	10、11
八、 收入明細表.....	12
九、 支出明細表.....	13
十、 銀行存款明細表.....	14
十一、 應收款項明細表.....	15
十二、 預付款項明細表.....	16
十三、 其他流動資產明細表.....	17
十四、 作業基金明細表.....	18
十五、 特種基金明細表.....	19
十六、 存出保證金明細表.....	20
十七、 預收款項明細表.....	21
十八、 代收款項明細表.....	22
十九、 存入保證金明細表.....	23
參、預決算重大差異說明.....	24~30

壹、九十六學年度決算總說明

- 一、本校九十六學年度決算業已委由安永會計師事務所依照會計師查核簽證專科以上私立學校財務報表應行注意事項及會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則執行查核工作，於 97 年 9 月 25 日予以查核完竣，並出具查核報告。會計師於查核過程中，亦就本校內部控制制度進行評估，並提供內部會計控制制度建議書供本校參考。
- 二、本校九十六學年度決算總收入數 1,024,010,380 元，經常門總支出數 743,806,442 元，及資本門固定資產增加數為 171,166,436 元。本校已符合財政部國稅局總支出須達總收入至少百分之七十之免稅規定。
- 三、本校九十六學年度決算總收入高於預算 11.53%，經常門支出決算高於預算 1.98%；資本門支出決算執行 72.99%。相關說明請參詳參、預決算重大差異說明。
- 四、本校九十六學年度決算與上學年度決算比較如下：
 - (一)收入面：
 1. 總收入增加 101,592,293 元，增加百分比為 11.01%。
 2. 九十六學年度學雜費收入佔總收入 67.22%，補助收入佔 19.25%，推廣教育收入佔 5.73%。
 3. 學雜費收入增加 54,249,848 元，增加百分比為 8.56%，主因九十六學年度日間部四技自然增班及新增研究所在職專班。
 4. 推廣教育收入增加 11,720,971 元，增加百分比為 24.95%，各分部增加數如下：校本部 3,700,578 元、四維分部 3,530,485 元、台南分部 1,053,810 元、華語中心 3,436,098 元。
 5. 補助收入增加 31,042,910 元，增加百分比約 18.69%。主係 96 學

年度教育部補助弱勢學生助學計畫助學金 13,604,500 元、發展學校重點特色專案 10,328,000 及其他專案經費補助約 7,110,000 元。

6. 捐贈收入減少 3,536,016 元，減少百分比為 37.92%。
7. 建教合作收入增加 5,854,241 元，增加百分比為 34.77%，主係系科產學合作案及國科會專案件數增加。
8. 財務收入增加 2,796,362 元，增加 113.80%。主係銀行存款增加而增加利息收入。
9. 其他收入減少 1,093,884 元，減少百分比為 2.90%。主係 96 學年度未承辦南區五專聯招之試務費收入。

(二)經常門支出

1. 總經常門支出增加 75,889,892 元，增加百分比為 11.36%。
2. 人事費（不含推廣與建教合作）佔學費收入 86.07%，佔學雜費收入 62.76%。
3. 行政管理支出增加 7,568,139 元，增加百分比為 5.42%，主係行政人員晉級、轉編制內及增聘人員及保險費增加之人事費用約 7,944,505 元。
4. 教學研究及訓輔支出增加 35,733,049 元，增加百分比為 8.44%。主係人事費減少 11,097,188 元，而業務費增加 46,595,664 元。其中 95 學年度人事費含卓越計畫中臨時工作人員費用及鐘點費等；而 96 學年度前述費用則應規定列於業務費科目。另業務費中亦增加執行整體發展獎補助經費經常門 5,535,930 元。
5. 學生獎助學金增加 19,861,118 元，增加百分比為 56.57%。主係教育部補助項目增加，收支同時增加。含弱勢學生助學金提撥數約

13,604,500 元及各類國際交換生獎學金。

6. 推廣教育及其他教學支出增加 4,353,148 元，增加百分比為 14.53%，主係開班班級數增加而增加人事、業務等相關支出。
7. 建教合作支出增加 6,524,143 元，增加百分比為 49.38%，主係因隨收入增加而增加之人事、業務等費。
8. 財務支出增加 1,962,589 元，增加百分比為 17.89%，主係借款利率由 2.77% 調高為 3.01%，及 95 學年度增加之借款於 96 學年度須支付一整年利息支出。

(三) 固定資產支出：96 與 95 學年度資本支出比較，請詳下表之分析：

會計科目	96 學年度	95 學年度	差異數
土地改良物	750,000	3,570,000	(2,820,000)
建築物及改良	41,758,040	27,862,236	13,895,804
機械儀器設備	71,439,434	78,873,253	(7,433,819)
圖書及博物	24,610,061	20,030,940	4,579,121
其他設備	3,094,441	11,157,369	(8,062,928)
未完工程	26,922,460	64,867,831	(37,945,371)
預付土地、工程及設備款	2,592,000	0	2,592,000
小計	171,166,436	206,361,629	(35,195,193)

資本門固定資產較九十五學年度減少 35,195,193 元，主係因(1)未完工程減少 37,945,371 元，係體育館展延工程已於 96 年 3 月完工。(2)建築物改良主要項目為耐震補強 17,784,400 元及露德樓、正氣樓空調、空間整修工程約 14,358,000 元。(3)圖書及博物增加 4,579,121 元，係增購教學相關線上軟體約 3,135,000 元。

五、其他重要資訊

- (一) 銀行存款餘額為 254,822,182 元。
- (二) 銀行借款餘額為 439,906,250 元。
- (三) 九十六學年度負債指數為 1.23。(上限為 5)

文藻外語學院

一、平衡表

中華民國九十七及九十六年七月三十一日

單位：新台幣元

全1頁第1頁

資 產	金 額			負債、基金 及餘絀	金 額		
	97年7月31日	96年7月31日	增(減)金額		97年7月31日	96年7月31日	增(減)金額
流動資產	270,263,611	180,635,026	89,628,585	流動負債	189,669,185	198,964,681	(9,295,496)
銀行存款	254,822,182	169,958,049	84,864,133	一年內到期之 長期借款	33,500,000	12,500,000	21,000,000
應收款項	5,007,986	1,713,493	3,294,493	應付款項	54,996,663	93,744,639	(38,747,976)
預付款項	9,623,231	8,237,009	1,386,222	預收款項	95,518,285	86,830,701	8,687,584
其他流動資產	810,212	726,475	83,737	代收款項	5,654,237	5,889,341	(235,104)
長期投資及基金	4,526,179	3,410,955	1,115,224	長期負債	422,602,438	448,851,667	(26,249,229)
作業基金	3,442,840	2,819,467	623,373	長期借款	406,406,250	439,906,250	(33,500,000)
特種基金	1,083,339	591,488	491,851	存入保證金	16,196,188	8,945,417	7,250,771
固定資產	2,246,100,505	2,092,163,101	153,937,404	負債合計	612,271,623	647,816,348	(35,544,725)
土地	65,359,338	65,359,338	0	權益基金	1,070,405,504	1,015,996,500	54,409,004
土地改良物	25,109,426	24,413,326	696,100	指定用途	1,083,339	591,488	491,851
建築物	1,463,103,181	826,183,395	636,919,786	未指定用途	1,069,322,165	1,015,405,012	53,917,153
機械儀器及設備	437,109,540	377,648,023	59,461,517	累積餘絀	558,131,008	358,038,475	200,092,533
圖書及博物	184,094,158	159,484,097	24,610,061	本期餘絀	280,203,938	254,501,537	25,702,401
其他設備	67,682,862	68,640,236	(957,374)	權益基金及餘 絀總計	1,908,740,450	1,628,536,512	280,203,938
未完工程	-	569,384,686	(569,384,686)				
預付工程及設備款	3,642,000	1,050,000	2,592,000				
其他資產	121,778	143,778	(22,000)				
存出保證金	121,778	143,778	(22,000)				
				負債、權益 基金及餘絀 總 計			
資產總計	\$2,521,012,073	\$2,276,352,860	\$244,659,213		\$2,521,012,073	\$2,276,352,860	\$244,659,213

製 表

主辦會計人員

董事長

校 長

文藻外語學院
二、收支餘絀表
中華民國九十六及九十五學年度

單位：新台幣元

全 1 頁第 1 頁

科 目	本學年度 預算數	本學年度 決算數	上學年度 決算數	本學年度決算與 本學年度預算比較		本學年度決算與 上學年度決算比較	
				差異	%	差異	%
學雜費收入	633,740,000	688,305,993	634,056,145	54,565,993	8.61%	54,249,848	8.56%
推廣教育收入	52,100,000	58,693,702	46,972,731	6,593,702	12.66%	11,720,971	24.95%
建教合作收入	15,000,000	22,693,100	16,838,859	7,693,100	51.29%	5,854,241	34.77%
其他教學收入	9,000,000	8,879,755	8,818,825	(120,245)	-1.34%	60,930	0.69%
補助及捐贈收入	173,869,000	202,923,360	175,416,466	29,054,360	16.71%	27,506,894	15.68%
作業收益	1,500,000	623,373	126,442	(876,627)	-58.44%	496,931	393.01%
財務收入	2,500,000	5,253,573	2,457,211	2,753,573	110.14%	2,796,362	113.80%
其他收入	30,435,000	36,637,524	37,731,408	6,202,524	20.38%	(1,093,884)	-2.90%
收入合計	918,144,000	1,024,010,380	922,418,087	105,866,380	11.53%	101,592,293	11.01%
董事會支出	3,303,000	1,823,211	1,419,943	(1,479,789)	-44.80%	403,268	28.40%
行政管理支出	147,201,000	147,174,384	139,606,245	(26,616)	-0.02%	7,568,139	5.42%
教學研究及訓輔支出	478,182,000	458,862,366	423,129,317	(19,319,634)	-4.04%	35,733,049	8.44%
獎助學金支出	31,600,000	54,970,399	35,109,281	23,370,399	73.96%	19,861,118	56.57%
推廣教育及其他教學支出	32,334,000	34,303,557	29,950,409	1,969,557	6.09%	4,353,148	14.53%
建教合作支出	10,700,000	19,735,322	13,211,179	9,035,322	84.44%	6,524,143	49.38%
財務支出	14,734,000	12,931,110	10,968,521	(1,802,890)	-12.24%	1,962,589	17.89%
其他支出	11,318,000	14,006,093	14,521,655	2,688,093	23.75%	(515,562)	-3.55%
支出合計	729,372,000	743,806,442	667,916,550	14,434,442	1.98%	75,889,892	11.36%
本期純餘	188,772,000	280,203,938	254,501,537	91,431,938	48.44%	25,702,401	10.10%

製 表

主辦會計人員

校 長

董事長

文藻外語學院

三、現金流量表

民國九十六年八月一日至九十七年七月三十一日
及民國九十五年八月一日至九十六年七月三十一日

單位：新台幣元

項 目	九十六學年度	九十五學年度
營運活動現金流量		
本期餘絀	\$280,203,938	\$254,501,537
加：不產生現金流出之支出		
固定資產報廢	17,229,032	20,461,403
減：不產生現金流出之收入		
認列附屬機構作業利益	(623,373)	(126,442)
流動資產調整項目淨(增)減數		
應收款項	(3,294,493)	(430,268)
預付款項	(1,386,222)	(3,480,261)
其他流動資產	(83,737)	341,464
流動負債調整項目淨增(減)數		
應付款項	6,475,794	11,060,257
預收款項	8,687,584	10,335,784
營運活動之現金流入	307,208,523	292,663,474
投資活動現金流量		
購買固定資產付現數	(216,390,206)	(240,157,184)
收取存出保證金收現數	22,000	124,200
投資活動之現金流出	(216,368,206)	(240,032,984)
融資活動現金流量		
舉借長期銀行借款收現數	-	83,000,000
增加代收款項收現數	91,426,877	111,952,595
收取存入保證金收現數	23,126,290	9,966,885
減：償還長期銀行借款付現數	(12,500,000)	(12,500,000)
減少代收款項付現數	(91,661,981)	(111,863,069)
退回存入保證金付現數	(15,875,519)	(11,857,374)
融資活動之現金流入(出)	(5,484,333)	68,699,037
本期現金及銀行存款淨流入	85,355,984	121,329,527
加：期初現金及銀行存款	169,958,049	45,765,762
加：特種基金及學生就學輔助基金轉列銀行存款	-	1,862,760
減：銀行存款轉列特種基金	(491,851)	-
加：作業基金轉列銀行存款	-	1,000,000
期末現金及銀行存款	\$254,822,182	\$169,958,049
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息(不含資本化之利息)	\$12,925,939	\$10,955,872
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期借款	\$33,500,000	\$12,500,000

(請參閱財務報表附註)

製表

主辦會計人員

校 長

董事長

文藻外語學院
四、現金收支概況表
民國九十六學年度
及民國九十五學年度

單位：新台幣元

項 目	九十六學年度		九十五學年度	
	金 額	%	金 額	%
經常門現金收入				
學雜費收入	\$688,305,993	66.91	\$634,056,145	68.02
推廣教育收入	58,693,702	5.71	46,972,731	5.04
建教合作收入	22,693,100	2.21	16,838,859	1.81
其他教學活動收入	8,879,755	0.85	8,818,825	0.94
補助及捐贈收入	202,923,360	19.72	175,416,466	18.82
作業收益	623,373	0.06	126,442	0.01
財務收入	5,253,573	0.51	2,457,211	0.26
其他收入	36,637,524	3.56	37,731,408	4.05
(減)：不產生現金流入之收入	(623,373)	(0.06)	(126,442)	(0.01)
應收預收項目調整增(減)數	5,393,091	0.53	9,905,516	1.06
經常門現金收入合計	1,028,780,098	100.00	932,197,161	100.00
經常門現金支出				
董事會支出	1,823,211	0.18	1,419,943	0.15
行政管理支出	147,174,384	14.30	139,606,245	14.97
教學研究及訓輔支出	458,862,366	44.60	423,129,317	45.39
獎助學金支出	54,970,399	5.35	35,109,281	3.77
推廣教育及其他教學支出	34,303,557	3.34	29,950,409	3.21
建教合作支出	19,735,322	1.92	13,211,179	1.42
財務支出	12,931,110	1.26	10,968,521	1.18
其他支出	14,006,093	1.35	14,521,655	1.55
(減)：不產生現金流出之支出	(17,229,032)	(1.67)	(20,461,403)	(2.19)
應付預付項目調整增(減)數	(5,005,835)	(0.49)	(7,921,460)	(0.85)
經常門現金支出合計	721,571,575	70.14	639,533,687	68.60
經常門現金餘絀	307,208,523	29.86	292,663,474	31.40
購置動產及其他資產現金支出				
機械儀器設備	71,439,434	6.94	78,873,253	8.46
圖書博物	24,610,061	2.38	20,030,940	2.15
其他設備	3,094,441	0.30	11,592,319	1.24
加：期末預付設備款	3,642,000	0.34	1,050,000	0.11
減：期初預付設備款	(1,050,000)	(0.10)	(1,484,950)	(0.16)
加：期初應付設備款	3,687,688	0.36	2,899,323	0.31
減：期末應付設備款	(6,299,610)	(0.61)	(3,687,688)	(0.40)
購置動產及其他資產現金支出合計	99,124,014	9.61	109,273,197	11.71
扣減不動產支出前現金餘絀	208,084,509	20.25	183,390,277	19.69
購置不動產現金支出				
土地改良物	750,000	0.07	3,570,000	0.38
建築物(含未完工程)	68,680,500	6.68	92,730,067	9.95
加：期初應付工程款	64,652,062	6.28	99,235,982	10.65
減：期末應付工程款	(16,816,370)	(1.63)	(64,652,062)	(6.94)
購置不動產現金支出合計	117,266,192	11.40	130,883,987	14.04
本期現金餘(絀)	\$90,818,317	8.85	\$52,506,290	5.65

(請參閱財務報表附註)

製表

主辦會計人員

校 長

董 事 長

文藻外語學院
五、固定資產變動表

中華民國九十六年八月一日至九十七年七月三十一日

全 1 頁 第 1 頁

科目名稱	上學年度底止結存金額	本年度增加金額及預、決算數之差異比較				本年度減少金額及預、決算數之差異比較				重分類	截至本學年底止結存金額	備註
		決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%			
土地	65,359,338	-	-	-	-	-	-	-	-	-	65,359,338	
土地改良物	24,413,326	750,000	-	750,000	100%	53,900	-	-	-	-	25,109,426	差異說明一(一)
建築物	826,183,395	41,758,040	39,730,000	2,028,040	5%	1,145,400	-	1,145,400	100.00%	596,307,146	1,463,103,181	差異說明一(二)、(七)
機械儀器及設備	377,648,023	71,439,434	93,199,000	(21,759,566)	-23%	11,977,917	20,000,000	(8,022,083)	-40.11%	-	437,109,540	差異說明一(三)、(七)
圖書及博物	159,484,097	24,610,061	19,000,000	5,610,061	30%	-	-	-	-	-	184,094,158	差異說明一(四)
其他設備	68,640,236	3,094,441	1,848,000	1,246,441	67%	4,051,815	-	4,051,815	100.00%	-	67,682,862	差異說明一(五)、(七)
未完工程	569,384,686	26,922,460	80,715,000	(53,792,540)	-67%	-	-	-	-	(596,307,146)	-	差異說明一(六)、一(二)
預付工程及設備款	1,050,000	2,592,000	-	2,592,000	-	-	-	-	-	-	3,642,000	
合計	2,092,163,101	171,166,436	234,492,000	(63,325,564)	-27.01%	17,229,032	20,000,000	(2,824,868)	-14.12%	-	2,246,100,505	

製表

主辦總務人員

主辦會計人員

校長

文藻外語學院
六、借入款變動表
中華民國九十六年八月一日至九十七年七月三十一日

全 1 頁 第 1 頁

貸款機構	借款用途	借款期間	期初金額	本期借入金額	本期已償還金額	期末餘額	利率	保證情形及償還方式	備註
台灣中小企業銀行博愛分行	興建圖書視聽暨教學大樓	82.12.17 ~103.12.18	\$42,968,750		\$6,250,000	\$36,718,750	3.050%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，教育部補助利息50%。	教育部台(82)技字第040626號函
台灣中小企業銀行博愛分行	興建綜合教學大樓	93.06.25 ~113.06.25	10,000,000			10,000,000	3.050%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，自行負擔本息	91.06.24台技62616號函准借款額度四億元。經核准尚未借貸金額為64,000,000元。
台灣中小企業銀行博愛分行	興建綜合教學大樓	95.01.02 ~113.06.25	40,000,000			40,000,000	3.050%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，自行負擔本息	91.06.24台技62616號函准借款額度四億元。經核准尚未借貸金額為64,000,000元。
玉山銀行高雄分行	興建宿舍大樓	87.06.01 ~107.06.01	34,375,000		3,125,000	31,250,000	3.010%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，教育部補助利息50%。	教育部台(85)技字第85516364號函
玉山銀行高雄分行	興建宿舍大樓	89.01.25 ~109.01.25	39,062,500		3,125,000	35,937,500	3.010%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，自行負擔本息	教育部台(89)技字第89024317號函
玉山銀行高雄分行	興建綜合教學大樓	93.06.25 ~113.06.25	10,000,000			10,000,000	3.010%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，自行負擔本息	91.06.24台技62616號函准借款額度四億元。經核准尚未借貸金額為64,000,000元。
		93.11.25 ~113.06.25	10,000,000			10,000,000	3.010%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，自行負擔本息	
		94.01.03 ~113.06.25	33,000,000			33,000,000	3.010%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，自行負擔本息	
		95.12.23 ~113.06.25	33,000,000			33,000,000	3.010%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，自行負擔本息	
彰化銀行鳳山分行	興建綜合教學大樓	93.06.30 ~113.06.30	10,000,000			10,000,000	3.010%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，自行負擔本息	91.06.24台技62616號函准借款額度四億元。經核准尚未借貸金額為64,000,000元。
		93.12.03 ~113.06.30	5,000,000			5,000,000	3.010%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，自行負擔本息	
		93.12.14 ~113.06.30	25,000,000			25,000,000	3.010%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，自行負擔本息	
		94.04.25 ~113.06.30	30,000,000			30,000,000	3.010%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，自行負擔本息	91.06.24台技62616號函准借款額度四億元。經核准尚未借貸金額為64,000,000元。
		94.12.23 ~113.06.30	30,000,000			30,000,000	3.010%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，自行負擔本息	
		95.02.03 ~113.06.30	10,000,000			10,000,000	3.010%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，自行負擔本息	
		95.04.25 ~113.06.30	15,000,000			15,000,000	3.010%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，自行負擔本息	91.06.24台技62616號函准借款額度四億元。經核准尚未借貸金額為64,000,000元。
		95.05.02 ~113.06.30	25,000,000			25,000,000	3.010%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，自行負擔本息	
		95.12.01 ~113.06.30	50,000,000			50,000,000	3.010%	第五年起，每年3月及10月還本，分32期平均攤還，按月付息，自行負擔本息	
	合計		\$452,406,250	\$0	\$12,500,000	\$439,906,250			
	一年內到期					(\$33,500,000)			
	之長期借款					\$406,406,250			
	淨額								

製表

會計主任

校長

文藻外語學院
七、應付款項明細表
中華民國九十七年七月三十一日

全2頁

摘 要	金 額
體育館上部新建工程第16期工程款-隆大營造	9,393,107
綜合教學研究大樓新建工程第48期工程款-隆大營造	4,418,015
至善樓建物改良-配合消檢及使用照申請新增工程-長榮公司	2,116,215
(華語)(5-33)(3-2-2-1)建置數位化華語教材自學實驗室-大同	1,993,100
退還96學年期末退宿同學保證金	1,887,000
繳納教職員工六月份勞健保費	1,840,929
繳納7月份勞工退休金新制提繳費及勞健保費	1,772,544
96學年度暑修教師鐘點費	1,559,070
(卓越)單一簽入系統-微程式資訊	1,519,200
推廣中心各分部7/16-7/31教師鐘點費及四維分部工友薪資	1,086,474
96學年度國科會計畫估列期末應收應付款項	1,078,412
退還重複繳納之口譯室及國際會議廳設備保固金-昂琦科技	1,036,000
繳交97年7月代扣教職員工所得稅	968,276
(企管系)新工處產學案支出請款	721,800
(系統管理組)電子公文系統-葳橋資訊股份有限公司	648,000
(卓越)(管控)(2-14)(1-1-2-6)6月份36學分語文專案教學	547,400
至善樓建物改良-配合消檢及使用照申請新增工程-隆大營造	428,770
各單位七月份工讀費請款	395,925
(圖書館)伺服器主機、備份儲存器各一台請款-殷富資訊	390,000
體育館上部新建工程第一期工程保固金、油印紙等-隆大營造	368,934
(系統組)校務行政AP伺服器2台請款-殷富資訊	346,000
97通識課程教師工作坊活動費	345,360
(技服組)磁碟陣列一台請款-殷富資訊	333,000
電梯設備定期保養費-大業公司	316,000
教官、護理老師 八月薪	306,822
(課指組)喇叭、處理器及擴大機等請款-正創科技	295,000
(技服組)A502電腦教室更新設備乙批請款-豐森	288,000
(學務)(2-20)(2-1-2-4)學生取得專業證照獎勵金	272,000
(招生組)四技推甄試務費用	271,840
(技服)--建置南區中小企業國際供應鏈物流中心與教學系統-96南區物流-慧盟資訊	237,000
退還96學年期末退宿同學保證金	237,000
(課務組)8/7大學英檢試務費用	233,900
2008四技新生英語初戀營活動經費	225,600
(生輔組)購置畢業生用畢業禮服乙批-成美公司	209,500
(教發)(20-01)伺服器主機一台(含LT03磁帶機*1)-上伊美科技	209,000
(通識)鄧文龍老師國寶福園案支出請款	204,308
(推廣台南)韻律教室地板、配線及公佈欄等請款-億旺企業行	200,000
污水處理設備保養費-源溢公司	200,000
維修各費-申揚工程行	200,000
(招生)二技獨招經費	189,809
華語班、產學中心七月份教師鐘點費	189,250

摘 要	金 額
(外診)字彙五子棋-宇麗行	185,000
推廣四維分部97/08-97/10場地租金	180,000
(推廣台南)牧靈中心清潔費	175,000
(技服組)(網路學園)Q101專業教室設備乙批請款-豐森	175,000
(卓越)單一簽入系統	168,800
(事務組)外包清潔費-德水公司	168,000
(環安組)全校RO飲水機定期維修及水質檢驗費-賀旺公司	165,665
(教發)(20-03)教材製作軟體一式請款-基峯資訊	165,000
(圖書館)日語能力檢定線上模擬測驗系統乙套-驛鉅科技	160,000
(課務)(1-1)(1-1-3-1)修正教學評量程式-天方科技	160,000
(外診)(2-19)(1-2-1-2)字彙遊戲棋(象棋型)500盒-宇麗行	159,000
(課指組/外教系)英語初戀營教材編印費-敦煌書局	156,800
(圖書館)圖書館自動化系統軟硬體維護費9705-9707-大同科技	151,500
96德光掠影—德國歷史三部曲	150,000
七月份專案教師離職儲金	149,308
全校區高壓變電站裝設電力監視器6組-璇律公司	142,800
(環安)(6-37)(4-3-4-1)成果展組合式展覽攤位請款-毓昌公司	140,000
壓縮機修繕-壹舜公司	140,000
(技服組)W002教室電腦51台請款-豐森	139,870
(推廣台南分部)語言教室電腦設備	139,500
7/26-7/31各銀行貸款利息	133,267
學校水費6/13-7/14	124,369
(資傳系)(95數位園區)數位媒體設計工作站請款-蘋果	122,000
(華語)遊學華語網站建置-多媒體動畫製作-艾及第資訊公司	120,000
(傳藝系)教學影片製作費-大觀園公司	120,000
各單位七月份工讀費請款	119,457
(推廣)印製招生廣告-永興公司	118,000
七月份各單位電話費	109,126
(應華)(2-13)(4-2-1-2)實施中文能力檢測相關雜支費用請款	107,100
校務資料庫授權費-天方科技	105,000
(通識)產學龍巖案支出	104,069
(國事系)劉俊裕老師國科會計畫支出請款	100,702
(英文)產學合作-「本土文化英語導覽」教科書製作-圖片版權費-台灣培生	100,000
(圖書)(5-33)(4-3-2-3)外文圖書20冊-常順公司	98,026
(課指)供學生社團網頁及資料儲存伺服器主機-上伊美科技	96,000
5月份租賃影印機費用-震旦行公司	93,905
(南區資源中心)主持費、諮詢費、工讀費及雜支等	93,765
公務車保險費-旺旺友聯	93,747
其他	10,388,327
合 計	54,996,663

製 表

主辦會計人員

校長

文藻外語學院
八、收入明細表
中華民國九十六學年度

全 1 頁 第 1 頁

科目	預算數	決算數	比較(決算數-預算數)		備註
			差異	%	
學雜費收入	633,740,000	688,305,993	54,565,993	8.61%	
學費收入	457,858,000	501,915,097	44,057,097	9.62%	差異說明三(一)、1
雜費收入	147,142,000	156,683,265	9,541,265	6.48%	同上
實習費收入	9,040,000	9,902,480	862,480	9.54%	
宿舍費收入	19,700,000	19,805,151	105,151	0.53%	
推廣教育收入	52,100,000	58,693,702	6,593,702	12.66%	差異說明三(一)、2
建教合作收入	15,000,000	22,693,100	7,693,100	51.29%	差異說明三(一)、3
其他教學收入	9,000,000	8,879,755	(120,245)	-1.34%	
補助及捐贈收入	173,869,000	202,923,360	29,054,360	16.71%	
補助收入	165,869,000	197,134,379	31,265,379	18.85%	差異說明三(一)、4
捐贈收入	8,000,000	5,788,981	(2,211,019)	-27.64%	差異說明三(一)、5
作業收益	1,500,000	623,373	(876,627)	-58.44%	差異說明三(一)、6
財務收入	2,500,000	5,253,573	2,753,573	110.14%	差異說明三(一)、7
其他收入	30,435,000	36,637,524	6,202,524	20.38%	
退撫基金收入	9,157,000	9,950,075	793,075	8.66%	
雜項收入	19,100,000	24,128,867	5,028,867	26.33%	差異說明三(一)、8
試務費收入	2,178,000	2,558,582	380,582	17.47%	
合計	918,144,000	1,024,010,380	105,866,380	11.53%	

製表

主辦會計人員

校長

文藻外語學院
九、支出明細表
中華民國九十六學年度

全 1 頁第 1 頁

科目	本年度 預算數	本年度 決算數	比較(決算數-預算數)		備註
			差異	%	
董事會支出	3,303,000	1,823,211	(1,479,789)	-44.80%	
人事費	658,000	657,788	(212)	-0.03%	
業務費	1,090,000	1,047,843	(42,157)	-3.87%	
交通費	1,555,000	104,080	(1,450,920)	-93.31%	差異說明三(二)·1
維護及報廢	-	13,500	13,500	0.00%	
行政管理支出	147,201,000	147,174,384	(26,616)	-0.02%	
人事費	112,049,000	114,420,725	2,371,725	2.12%	差異說明三(二)·2
業務費	22,778,000	18,042,002	(4,735,998)	-20.79%	差異說明三(二)·3
維護及報廢	6,880,000	8,737,709	1,857,709	27.00%	差異說明三(二)·6
退休撫卹費	5,494,000	5,973,948	479,948	8.74%	
教學研究及訓輔支出	478,182,000	458,862,366	(19,319,634)	-4.04%	
人事費	359,779,000	316,933,302	(42,845,698)	-11.91%	差異說明三(二)·4
業務費	78,476,000	104,314,384	25,838,384	32.93%	差異說明三(二)·5
維護及報廢	31,685,000	28,653,756	(3,031,244)	-9.57%	差異說明三(二)·6
退休撫卹費	8,242,000	8,960,924	718,924	8.72%	
獎助學金支出	31,600,000	54,970,399	23,370,399	73.96%	差異說明三(二)·7
推廣教育及其他教學支出	32,334,000	34,303,557	1,969,557	6.09%	差異說明三(二)·8
人事費	23,634,000	24,720,720	1,086,720	4.60%	
業務費	8,000,000	9,102,321	1,102,321	13.78%	
維護及報廢	700,000	480,516	(219,484)	-31.35%	
建教合作支出	10,700,000	19,735,322	9,035,322	84.44%	差異說明三(二)·9
人事費	7,000,000	10,629,124	3,629,124	51.84%	
業務費	3,700,000	9,106,198	5,406,198	146.11%	
財務支出	14,734,000	12,931,110	(1,802,890)	-12.24%	差異說明三(二)·10
其他支出	11,318,000	14,006,093	2,688,093	23.75%	差異說明三(二)·11
合計	729,372,000	743,806,442	14,434,442	1.98%	

製表

主辦會計人員

校長

文藻外語學院
十、銀行存款明細表
中華民國九十七年七月三十一日

全 1 頁 第 1 頁

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
活期存款：		\$26,890,954
世華高雄分行	2,734,584	
台灣中小企業銀行博愛分行(800012)	21,576,432	
台灣中小企業銀行博愛分行(025566)	1,101	
玉山乙存	1,506,259	
兆豐商銀高雄分行	164,488	
鼎金郵局	297,841	
彰化銀行鳳山分行	610,249	
定期存款：		218,508,149
台灣中小企業銀行博愛分行	160,508,149	
玉山銀行高雄分行	58,000,000	
專戶存款：		9,223,079
台企銀博愛分行 離職儲金	703,378	
台企銀博愛分行 實習費	316,687	
中銀高雄分行 國科會補助款	5,686,958	
高雄銀行 學生就學貸款專戶	6,202	
鼎金郵局 教官薪資專戶	2,165,805	
鼎金郵局 護理老師薪資專戶	344,049	
合 計		\$254,622,182

製 表

主辦會計人員

校 長

文藻外語學院

十一、應收款項明細表

中華民國九十七年七月三十一日

全1頁

摘 要	金 額
(國企)國際文化商務推展員認證班 尾款	107,520
(國合)私校協會補助-國際合作暨兩岸學術交流97工作費	250,000
2008高中教師在職進修生命教育類課程教學學分班"場地	189,000
(通識)我國國葬制度建構之研究案	513,100
(通識)97南區通識課程教師工作坊計畫經費	402,360
(課指)快樂e夏兒童成長營等3隊活動經費	24,000
教育部補助貸款利息(7/26-7/31)(台企銀、玉山銀)	16,508
96學年度國科會計畫期末應收未收款項	3,399,900
學雜費	105,598
合 計	5,007,986

製 表

主辦會計人員

校長

文藻外語學院
十二、預付款項明細表
中華民國九十七年七月三十一日

全1頁

摘 要	金 額
(日文系)200801SCA日語遊學團預支(學費+行政費+雜支)	745,800
(國合)7/14-8/1國際青年華文研習營活動費預支	582,400
(西文系)巴拿馬研習團差旅費預支	555,218
(翻譯系)教育部補助李若蘭老師國外進修預支(第二年)	500,000
(推廣校本)84期推廣教育班及暑期密集班退費準備金	405,814
97通識課程教師工作坊活動費	345,360
(西文系)巴拉圭經貿參訪研習團差旅各費預支	335,020
(推廣四維)97-1期推廣教育班及暑期密集班退費準備金	312,100
(華語中心)華語師資培訓班人事、業務等費預支	269,150
97歡樂英語列車-膳食費、什支	245,000
(課務組)8/7大學英檢試務費用預支	232,820
(英文)寒假遊學團行政費補助系業務費	228,522
(2-19)(4-1-1-2)初戀營印刷、餐點各費	225,600
(推廣台南)牧靈中心清潔維護費預支7-12月	210,000
二技單獨招生試務經費	189,809
(推廣四維)支付耶穌會租金9611-9710 @60000*12個月	180,000
(資傳系)英文短篇多媒體光碟製作第一期款	160,800
(推廣台南)第12期及暑期密集班退費預備金	136,018
(傳藝系)教學影片製作費預支	120,000
(傳藝系)教學影片製作費第一期款	120,000
二技推薦甄選試務經費	107,187
(推廣校本)84期推廣教育班及暑期密集班退費準備金	94,186
(通識(3-30)(4-2-2-3)文藻國際服務學習團-國外差旅費	93,123
(課指)(三) 2-2 全校學生社團評鑑	90,000
(課指)(2-19)(4-1-1-2)初戀營活動各費	88,000
(推廣四維)97-1期推廣教育班及暑期密集班退費準備金	87,900
(資傳系)全民哈英文多媒體光碟製作第一期款	84,000
(97產學-衛生學會)活動各費	72,000
第84期推廣校本部冷氣費(8-9月)	70,422
(課外組)(3.2) 暑期志工服務領導能力培訓	70,000
(推廣台南)第12期及暑期密集班退費預備金	63,982
(課指)(五) 8-1 四技部新生英語初戀營系列輔導活動	60,100
(課外組)(3.1) 強化公民意識的志工基礎訓練	56,000
李校長參加7th AsiaDHRRA年會暨研討會差旅費預支	55,617
(德文系)第39屆畢業公演廠商捐款(5/15-6/24捐款)	54,000
教師專題研究計畫預支	449,680
(德文系)第39屆畢業公演廠商捐款(6/20撲圍廣告)	50,000
用品盤存	520,171
其他	1,357,432
合 計	9,623,231

製 表

主辦會計人員

校長

文藻外語學院
 十三、其他流動資產明細表
 中華民國九十七年七月三十一日

全 1 頁 第 1 頁

摘 要	金 額
墊付款：	
教官、護理老師人事費	379,584
代墊思源翻譯社人事、傳真、影印各費	380,375
其他	50,253
合 計	\$810,212

製 表

主辦會計人員

校 長

文藻外語學院
十四、作業基金明細表
中華民國九十七年七月三十一日

全1頁第1頁

摘 要	金 額
期初餘額	\$2,819,467
加：認列作業收益	623,373
合 計	\$3,442,840

製 表

主辦會計人員

校 長

文藻外語學院
十五、特種基金明細表
中華民國九十七年七月三十一日

全1頁第1頁

摘 要	金 額
教育基金	\$1,083,339
合 計	\$1,083,339

製 表

主辦會計人員

校 長

文藻外語學院
十六、存出保證金明細表
中華民國九十七年七月三十一日

全1頁第1頁

摘 要	金 額
飲水機押金	\$58,000
(推廣)人發局英檢訓練班履約保證金	63,778
合 計	\$121,778

製 表

主辦會計人員

校 長

文藻外語學院
十七、預收款項明細表
中華民國九十七年七月三十一日

全1頁第1頁

項 目	金 額
97年度補助輔導身心障礙學生工作計畫經費	451,857
廠商場地清潔費結轉97學年度收入	647,542
獎助李若蘭老師國外進修學位專案經費	500,000
97年度工讀助學金(97.8-97.12)	622,190
97年僑生輔導經費	5,400
教育部-97年度「私立技專校院整體發展獎補助經費」績效型獎助款	34,365,795
教育部-「97年度技專校院南區英語教學資源中心工作」計畫經費第1期款	954,000
教育部-97年資深優良教師獎勵金	76,000
教育部-97補助私立大專校院學生事務與輔導工作暨經費	869,066
教育部-97年度獎助私立大專校院學生事務與輔導工作暨經費—特色主題計畫	380,950
教育部-97年度技專校院國際化獎助經費	4,810,000
教育部-「2008全國私立技專校院原住民學生國際交流」活動經費部份補助	200,000
教育部-「97年度技專校院國際合作與交流計畫」補助經費	600,000
教育部-「97學年度第1學期優質通識教育課程計畫」部份補助	183,500
教育部-「臺越華語教學合作計畫」赴越教師行前培訓暨期中教學訪視—部份補助經費	105,000
教育部-97提升外語能力專案補助計畫	1,800,000
教育部-97發展學校重點特色	7,454,000
教育部-97學年度「臺越華語教學合作計畫」部份補助	3,690,400
(通識)我國國葬制度建構之研究案	540,136
(師培)97師資培育學術研討會部份補助	34,000
(課指)快樂e夏兒童成長營等3隊活動經費	24,000
(西文)中南美洲巴拿馬、巴拉圭經貿參訪研習團經費	890,238
(課指)文藻泰北文教服務學習活動經費	20,000
(通識)97南區通識課程教師工作坊計畫經費	402,360
(師培)97推動大學師資生實踐史懷哲精神教育服務計畫	343,500
(97)學海惜珠-獎助大學校院選送清寒優秀學生出國研修	1,088,000
(97)學海飛颺-獎助大學校院選送優秀學生出國研修計畫	1,800,000
97南區英語資源中心支出數餘額轉列預收款	348,306
97語文應用能力改善計畫支出數餘額轉列預收款	1,777,395
97職涯分析計畫支出數轉列預收款	482,104
(97遞補與創新)專案補助執行數結餘款轉列	717,581
推廣教育中心各分部(含華語中心)暑期班收入結轉97學年度	12,219,476
97-1學什各費	16,713,789
97-1停車費	371,700
其他	30,000
合 計	95,518,285

文藻外語學院
十八、代收款項明細表
中華民國九十七年七月三十一日

全 1 頁 第 1 頁

摘	要	金 額
代收離職儲金		2,652,898
代收教官薪資		2,162,822
代收教職員工保險費		468,133
代收護理老師薪資		330,249
其他		40,135
合	計	5,654,237

製 表

主辦會計人員

校長

文藻外語學院
十九、存入保證金明細表
中華民國九十七年七月三十一日

全 1 頁 第 1 頁

摘 要	金 額
工程保固金	10,588,411
學生住宿保證金	1,625,000
設備保固金	2,436,877
圖書館-校友保證金	497,000
場地租借保證金	398,500
餐廳保固金	600,000
其他	50,400
合 計	16,196,188

製 表

主辦會計人員

校長

參、預決算重大差異說明

九十六學年度預決算重大差異說明如下：

一、固定資產變動表預決算說明：

資本門預算數與實際數差異比率超過 50% 及其他必要說明差異之科目說明如下：

(一) 土地改良物較預算增加 750,000 元，差異百分比 100.00%，主係行政大樓旁河道圍籬堤岸邊坡整修工程，原列建築物改良科目。

(二) 建築物及建築物改良項目較預算增加 2,028,040 元，差異百分比為 5%。

主要分析如下表：

項 目	本年度決算數	預算數	差異數	說明
結構耐震補強(正氣樓、公簡廳、圖書館)	17,784,400	17,829,000	(44,600)	工程議價差異
新大樓裝修工程	3,601,250	3,671,000	(69,750)	
正氣樓空調、門窗及裝修工程	10,408,000	13,000,000	(2,592,000)	工程議價差異
露德樓教研室隔間及空調改善工程	3,950,000	2,500,000	1,450,000	追加工程
體育館空調設備工程	1,335,000	1,560,000	(225,000)	工程議價差異
化雨堂舞台西側安全防護圍籬及門禁	215,000	270,000	(55,000)	
行政大樓旁河道圍籬堤岸邊坡整修工程	0	750,000	(750,000)	會計科目重分類，改列土地改良物
化雨堂一樓廁所無障礙空間改善	142,500	150,000	(7,500)	
至善樓消防檢查新增工程	2,800,000	0	2,800,000	配合消檢及使用執照申請
至善樓變電站加裝空調	400,000	0	400,000	追加工程
求真樓歐盟園區淹水改善工程	200,000	0	200,000	追加工程

項 目	本年度決算數	預算數	差異數	說明
學務處晤談區空間	132,000	0	132,000	追加工程
推廣台南分部韻律教室 電源及木板工程	167,200	0	167,200	追加工程
校園電力監視器	142,800	0	142,800	96 教育部專案
宿舍辦公室改建工程	226,740	0	226,740	追加工程
其他	253,150	0	253,150	系辦防盜警報系統等
總 計	41,758,040	39,730,000	(2,028,040)	

新建綜合大樓已於 97 年 3 月 21 日取得使用執照，由未完工程轉列建築物科目共 596,307,146 元。

(三)機械儀器設備較預算減少 21,759,566 元，差異百分比為 23%。主係發

展學校重點特色專案設備於 97 學年度始完工驗收。主要明細如下表：

經費來源	項 目	金 額
各類獎補助款設備：		57,988,725
整體發展獎補助	至善樓國璽會議廳設備	9,304,117
	正氣樓多媒體視聽教室資訊講台 22 台	4,999,992
	露德樓教研室相關設備	771,901
	各系資訊及視聽相關設備	9,595,232
教學卓越計畫	正氣樓多媒體視聽教室資訊講台 7 台	1,269,000
	至善樓 16 樓口譯教學系統	9,000,000
	(傳藝)攝錄影編輯系統	486,000
	教材製作軟體及設備	485,000
	(傳藝)導播系統	835,000
	(企管)電子商務網路系統與伺服主機	300,000
	華語教材自學實驗室	2,091,646
	(資教)入口網站暨單一簽入整合系統	1,688,000
	內部供應鏈個人電腦	984,958
	其他各教學單位資訊及視聽相關設備	1,222,222
卓越師資培育經費	(師培中心)資訊及視聽相關設備	396,000
發展學校重點特色	新興外語產業數位園區、南區物流中心相關設備	8,606,800
外語群學生職涯分析	資訊設備	1,870,987

行動學習校園	資訊設備	2,750,180
補助身障學生資本門	資訊設備	538,800
其他專案設備	資訊設備	792,890
校內經費：		13,450,709
96 學年實習費	實習教室電腦等設備	4,102,400
	防盜監視系統	1,054,000
	資訊設備	4,361,179
	視聽設備	811,390
	其他教學設備	3,121,740
	總 計	71,439,434

(四)圖書博物較預算增加 5,610,061 元，差異百分比為 30%，主係增加卓越計畫各系科教學軟體購置。

(五)其他設備較預算增加 1,246,441 元，差異百分比 67%，主係正氣樓空間裝修工程相關設備由機械儀器設備重分類，及追加產學合作處及宿舍管理組辦公室裝修辦公設備。

(六)未完工程較預算減少 53,792,540 元，差異百分比為 67%。主係原估列工程款含保留款之支付，但保留款已於每期工程款列帳。

(七)本學年度實際固定資產報廢支出計 17,229,032 元。主要明細如下表：

項 目	報廢金額
教學網路教室高架地板	1,032,000
投影機、幻燈機等視聽設備	5,449,422
電腦、印表機、光碟機等資訊設備	5,541,151
圖書館書架	570,000
電腦桌椅	323,281
電腦教學軟體	1,046,600
其他(辦公傢俱、事務機、窗簾、冷氣)	3,266,578
合計	17,229,032

二、借入款變動表預決算說明：

原預計九十六學年度借入融資額度餘額六仟四佰萬元，本期工程尾款及部份保

留款均以自有資金支付，並未動用長借額度。

三、經常門：收入、支出預算數與實際數差異比率超過 20%，且差異金額超過 100 萬元或其他必要說明差異之科目說明如下：

(一)收入

1. 學費與雜費收入：

學費與雜費收入決算數較預算數差異 44,057,097 元及 9,541,265 元，

主係五專生及四技生就讀人數較預算人數為高。分析如下表：

項目/學制	日五專	日二技	日四技	進修 二專部	進二技	進四技	研究所(專 班)研一	延修生	合計
班級數	60	14	59	0	6	44	3		186
預算總人數	2,808	420	2,655	0	246	1,760	21		7,910
預算數合計	191,800,224	42,626,640	269,461,260	0	11,745,024	84,029,440	2,520,000	2,817,412	605,000,000
(96 上)總人數	2,980	427	2,980	4	257	1,831	25		8,504
(96 上)實收學什費	102,008,459	21,765,922	151,755,288	8,508	6,783,626	45,360,799	1,691,668	1,685,151	331,059,421
(96 下)總人數	2,981	428	2,970	1	258	1,931	23		8,592
(96 下)實收學什費	101,915,077	21,736,203	150,935,517	5,672	6,220,148	44,586,931	1,150,000	989,393	327,538,941
合計	203,923,536	43,502,125	302,690,805	14,180	13,003,774	89,947,730	2,841,668	2,674,544	658,598,362
差異	(12,123,312)	(875,485)	(33,229,545)	(14,180)	(1,258,750)	(5,918,290)	(321,668)	142,868	(53,598,362)

2. 推廣教育收入：決算數增加 6,593,702 元，差異比率為 12.66%，主係

除校本部外其餘各分部招生均超過預期。相關單位收入列示如下表：

單位	預算收入	實際收入	差異
校本部	24,090,000	22,742,188	(1,347,812)
四維分部	17,000,000	21,165,337	4,165,337
台南分部	5,010,000	5,013,922	3,922
華語班	6,000,000	9,772,255	3,772,255
合計	52,100,000	58,693,702	6,593,702

3. 建教合作收入：決算數增加 7,693,100 元，差異比率為 51.29%。主係

產學合作及國科會補助案件增加。建教合作收入主要包括國科會各類補助 10,340,524 元，企業委訓專班 4,242,082 元及系科產學合作專案

8,110,494 元，合計 22,693,100 元。

4. 補助收入：決算數增加 31,265,379 元，差異比率為 18.85%。補助收入

明細如下：

補助項目	預算金額	決算金額	差異數	說明
整體發展獎補助款	57,371,000	61,325,097	(3,954,097)	1. 決算金額依實際執行數認列 (95 學年度認列月份較少)。
教學卓越計畫	70,000,000	70,000,000	0	
外語永續深耕	2,000,000	1,576,579	423,421	2. 部份預算項目於 97 學年度執行。
越南台灣教育中心	1,800,000	900,000	900,000	3. 補助款為分期補助。
發展學校重點特色	13,000,000	10,328,000	2,672,000	4. 部份預算項目於 97 學年度執行。
偏遠中小學網路課輔	1,199,000	0	1,199,000	5. 年度計畫於 95 學年度全數認列，未分攤於 96 學年度。
技專校院國際化獎助款	5,000,000	5,129,437	(129,437)	6. 補助款較高。
學生通識教育及語文能力應用改善、職涯分析計畫	0	2,140,501	(2,140,501)	7. 教育部相關單位專案。
學務經費獎補助款	2,044,000	2,402,509	(358,509)	8. 決算依實際執行數認列。
工讀費	1,400,000	1,512,623	(112,623)	9. 補助款較高。
貸款利息	1,090,000	1,052,771	37,229	10. 借款利率預估較高。
身心障礙補助	1,279,000	2,182,443	(903,443)	11. 決算依實際執行數認列。
教官護理老師人事費	6,508,000	7,848,944	(1,340,944)	12. 預算低估。
弱勢學生助學計畫助學金	0	13,604,500	(13,604,500)	13. 教育部補助政策新增。
遞補學生事務與輔導人力經費	0	3,022,831	(3,022,831)	14. 教育部因應教官人事變動政策專案補助。
專案補助獎助學金	0	6,884,980	(6,884,980)	15. 教育部相關單位專案。
其他專案	3,178,000	7,223,164	(4,045,164)	16. 其他專案計畫增加。
合計	165,869,000	197,134,379	(31,265,379)	

5. 捐贈收入：決算數減少 2,211,019 元，減少 27.64%，主係 96 學年度捐款金額減少。

6. 作業收益：決算數減少 876,627 元，主係 96 學年度無大型委託案。96 學年度認列思源翻譯社作業收益計 623,373 元。

7. 財務收入：決算數增加 2,753,573 元，增加 110.14%，主係 96 學年度銀行存款增加而利息增加。
8. 其他收入：決算金額增加 6,202,524 元，差異百分比 20.38%，主係遊學團收入較預算增加約 3,500,000 元。

(二)支出

1. 董事會交通費：較預算減少 1,450,920 元，差異比率 93.31%。主係原預算中含駐校董事定期開會之交通費，因故取消。
2. 行政人事費：較預算增加 2,371,725 元，差異比率 2.12%。主係保險費原預算依總保險費 40% 估列，而決算依行政人員實支數重新調整列帳而增加。
3. 行政業務費：較預算減少 4,735,998，差異比率 20.79%。主係教職員生活營實際支出減少及國際交流經費重分類至教學業務費科目。
4. 教學人事費：較預算減少 42,845,698 元，差異比 11.91%。主係(1)專任助理教授以上師資增聘未如預期及(2)保險費重分類後較預算減少約 5,664,000 元，(3)卓越計畫等專案人事費項目依規定轉列業務費及專案人員減少，差異金額約為 25,222,000 元。
5. 教學業務費：較預算增加 25,838,384 元，差異比率為 32.93%，主係卓越計畫等專案人事費項目依規定轉列業務費。
6. 維護及報廢支出：主係依實際維護項目分別列帳於行政維護或教學科目，另報廢支出較預算少。
7. 獎助學金支出：決算金額增加 23,370,399 元，差異比率 73.96%。主係因應教育部加強弱勢助學政策，增加相關助學金約 14,197,000 元及

多項國際合作交流獎學金及外國學生獎助金增加。

8. 推廣教育及其他教學支出：較預算增加 1,969,557 元，差異比率

6.09%，主因開班收入增加而增加。

9. 建教合作支出：較預算增加，主係因收入增加而增加。

10. 財務支出：較預算減少 1,802,890 元，差異比率 12.24%，主係原預計

借入長借融資額度餘額 64,000,000 元，截至期末並未借款。

11. 其他支出：較預算增加 2,688,093 元，差異比率 23.75%，主係遊學團

收入增加而增加相關支出。