中華民國106年度

（106年1月1日至106年12月31日）

中央政府總決算

教育部主管

國立臺北商業大學校務基金附屬單位決算

（非營業部分）

國立臺北商業大學 編

國立臺北商業大學校務基金

目　次

中華民國 106 年度

甲、總說明..... 1-8

乙、主要表

（一）收支餘絀決算表..... 10-11

（二）餘絀撥補決算表..... 12-13

（三）現金流量決算表..... 14-17

（四）平衡表 18-21

丙、附屬表

（一）業務收入明細表..... 23

（二）教學成本明細表..... 24-29

（三）其他業務成本明細表..... 30-31

（四）管理及總務費用明細表..... 32-35

（五）其他業務費用明細表..... 36-37

（六）其他業務外費用明細表..... 38-39

（七）資產折舊明細表..... 40-41

（八）資產報廢明細表..... 42-43

（九）國庫撥補款明細表..... 45

（十）固定資產建設改良擴充明細表..... 46-53

（十一）固定資產建設改良擴充計畫預算與實際

進度比較表 54-55

（十二）主要營運項目執行績效摘要表..... 56-57

（十三）基金數額增減明細表..... 59
（十四）員工人數彙計表..... 61
（十五）用人費用彙計表..... 62-65
（十六）各項費用彙計表..... 66-69
（十七）管制性項目及統計所需項目比較表..... 70-71

總 說 明

國立臺北商業大學校務基金

總　說　明

中華民國 106 年度

一、業務計畫實施績效

(一)積極爭取外界資源

本校近年來積極提升經營效能與教學品質，研擬校務發展計畫，持續「走出校園，廣結善緣」的策略，讓臺北商業大學廣為人知，製造老師和同學們的機會。技職教育為培養學用合一的學生，只有走出校園才能了解社會和企業的需求,也才能培養出能為社會所用的人才。在這高教資源有限的時代,也唯有走出校園和社會各界合作，才能爭取更多的機會和資源。本校為全國第一所商業大學，改大之後，仍將秉持商業辦學理念，傳承原有北商精神，以延續北商之傳統與榮耀，提升辦學績效，為國家培育新銳人才。

(二)發展雙校區雙核心校園

本校臺北校區設有財經學院及管理學院,持續發展傳統「商管」特色。另為提供學生多元之學習環境，桃園校區自 102 年 8 月 26 日正式啟用，103 年成立創新經營學院，設有商業設計管理、數位多媒體設計及商品創意經營等 3 系，並自 103 學年度開始招生，發展「創新」領域特色。臺北及桃園二校區各具不同學術領域，本校將打造雙校區雙核心特色(商管及創新)校園,透過統一治校理念及效率化管理，成為既可自主發展又可相互支援之複合型校區。桃園校區設有創新經營學院並備宿舍，可就近與航空城接軌，是本校邁向國際化、吸引國際學者與外籍生之亮點，讓教學資源跨領域整合、互助共享，兩者相輔相成下建立起連線，完美結合成「雙核心校園」。

(三)持續辦理桃園校區開發工程

桃園校區規劃的基本定位,是一個融合地方特色與本校中長校務發展計畫的自給自足型校區，目前初步的校園整體規劃，分為行政圖資區、教學區、學生活動中心區、體育館區及宿舍區，分為三

期開發。

近程開發階段，已完成桃園(平鎮)校區教學大樓、圖資及行政大樓、第一學生宿舍及雜項與簡易運動場等興建工程，其中教學大樓規模為地下 1 層、地上 7 層，圖書行政大樓規模為地下 2 層、地上 4 層，第一學生宿舍大樓規模為地下 1 層、地上 7 層。教學大樓已先於 102 年 8 月取得使用執照並先行使用，全區另於 103 年 4 月取得使用執照，並陸續提供相關教學及行政單位進駐使用，期可提升教學環境與品質，紓解臺北校區空間擁擠現況及因應未來中長期發展所需。

(四)充實各項教學研究管總設備

本校 102 年 8 月 26 日成立桃園校區，106 年度賡續規劃採購相關教學研究及管總設備，如專業教室設備、數位內容創客實驗室及實作工坊建置等項，供桃園校區教職員生使用。臺北校區校舍使用依功能區分為教學區、研究區、行政區、運動休閒區、圖書藝文區、語言互動區及數位學習區等，建置各項軟硬體設施，並配合教學行政等需求逐年更新。另校內全面實施校務行政電腦化系統，連線學術網路及網際網路，提升行政效率，並擴充全校師生研究學習領域。

(五)加強培育學經驗兼具人才

本校現有財經、管理及創新經營等 3 個學院、1 個中心、10 個系（科）、7 個研究所（含 2 個獨立研究所及 5 個系所合一碩士班）及 2 個學位學程；另附設專科進修學校及空中進修學院。課程規劃除因應社會需求審慎配合規劃外，尤其重視學生實務與理論相互驗證切磋機會，邀請產業界人士與專業教師舉行實務座談會研討，以達到實務驗證理論，理論修正實務之效果，並由教師帶隊率領學生至業界及各相關機構參觀或講習，以利掌握實務發展脈動，

同時鼓勵及輔導學生參與各項專業技能檢定,務期培育之學生能配合實務需求投入國家經建行列。

(六)強化師資素質陣容

為提升師資水準,本校新聘之專任教師均須具博士學位,復就現有員額,賡續配合各所系(科、中心、室)提升師資結構計畫,並遵循教育政策走向,兼顧理論與實務基礎,延攬業界專才及增聘具博士學位之專業教師,傳授實務課程,充實師資陣容,逐年改善師資結構。另依據本校專任教師國內進修學位申請補助作業要點,每年選送或自行申請專任教師十分之一員額內人數進修碩、博士學位,暨鼓勵現有講師從事研究、教學、服務等方面,並參加在職進修博士學位,或以著作提出升等申請,以提高師資結構比例及本校學術研究水準。

(七)推動學生全程關懷輔導

本校為推動全人教育,進行品德教育、生命教育、性別平等教育、法治教育、能源教育及人文教育等;為增進學生自我了解,進行新生適應追蹤、自我探索、情緒管理、壓力調適、愛情關係及個人議題探討等輔導;為加強學生生活照顧,進行賃居生輔導、健康與飲食衛生維護、出缺勤追蹤與輔導及課外活動輔導;為推動社會懷,開設服務學習課程、志願服務推廣、社團寒暑假服務、社團社區服務及學生社區服務等。本校設有各項獎勵措施鼓勵優秀學生,並協助清寒學生及急難救助學生,提供就學貸款、弱勢助學金及工讀等機會,獎助學生安定就學。

(八)落實進修教育發展

本校附設空中進修學院採大學式課程設計,設有專科及學院二年學制,符合終身學習教育理念。入學方式方面,採登記方式辦理;上課方式方面,每隔週日返校面授,每學期共返校 8 次,學生可兼

顧家庭、事業與學習；教學與教材方面，則透過電視、廣播、面授、網路及函授之五環式教學，除面授由本學院及教學輔導處承辦外，其餘電視教學節目教材、廣播與網路教學，以及函授週刊則採公開招標方式辦理，以符專業品質。

本校附設專科進修學校提供流通相關產業之管理理論與實務實習課程，培育流通相關產業之優秀幹部及專業人才，以因應臺灣流通業經營管理規模大型化、連鎖化、國際化及現代化之發展趨勢；目前為二專學制，畢業授予副學士學位。本學制以產學合作方式最為著稱，採取五一一制上課方式，即學生每週在企業工作五天，一天返校上課，一天休假，得同時兼顧學業及工作的需要。此外，歷年皆與國內具規模之企業合作，對象遍布流通相關產業。易言之，本校之課程安排有利於產學合作班學生畢業後轉換至其他流通企業就業，或留任於原企業升遷發展。

(九)設置創新育成中心

本校設置「國立臺北商業大學創新育成中心」，以建構完整的創業創新育成平台，協助中小企業升級轉型，並提供進駐空間、設備、技術及管理諮詢等多項資源，以降低中小企業創業初期的成本與風險，並藉由整合校內外資源，營造中小企業之培育環境，致力於提升我國創新產業的國際競爭力及推動本校研發成果的商品化。此外，該中心亦強化與校內師生的連結，希望藉由中心作為產學的交流平台，提供師生與廠商更多元之溝通管道，鼓勵輔導校園創業，並持續規劃與推動相關計畫，扮演更多重與積極推動的角色。

(十)執行建教合作計畫

為配合國家經建發展及產學合作政策，本校積極研修產學合作相關法規，開發產學合作業務，獎勵教師執行產學合作成果，舉辦產學研討會，並參與教育部區域產學合作中心跨校合作活動。近幾

年來本校教師戮力參與各類國內外學術研究會議,積極投入產官學合作並爭取各項研究與產學合作計畫，均有成效。

(十一)辦理推廣教育課程

為響應政府倡導國民終身學習的理念,並負起社會教育推廣之使命，依據教育部頒布之推廣教育辦法，就本校現有之優良師資，完善之硬體設備及樸實之學風,辦理推廣教育，以擴大協助有志進修之社會人士。本校推廣教育課程除提供一般研習非學分班課程外，每學期均開辦學分班，有志升學之社會人士可提前參與學習，完成學分修業，以利學員日後考進本校相關系所時，可依相關規定申請抵免部分學分。

(十二)建構國際交流環境

為增進及拓展師生視野，本校積極推動國際化，藉由建置國際化環境、增進教職員生外語能力、推動國際合作等多種管道開啟國際交流，促使本校與國際接軌，培養具有國際觀之人才。推展成效為薦送交換生至姊妹校研修、整合國內教育研究資源以推動國際合作、與國外知名大學簽訂學術交流合作計畫、規劃辦理語言文化研習團活動、辦理留學講座、開發全英語授課師資培訓課程、訪問國外校所以開啟及鞏固合作關係、開設英語講座及短期授課等。

二、收支餘絀情形

(一)收入決算數與收入預算數比較情形

本年度業務收入決算數 9 億 4,008 萬 980 元,業務外收入決算數 4,932 萬 778 元，共計 9 億 8,940 萬 1,758 元，較預算數 9 億 6,561 萬元，增加 2,379 萬 1,758 元，約 2.46%，茲將收入各科目決算數與預算數增減情形分析如下：

1. 學雜費收入:決算數 3 億 5,205 萬 5,226 元,較預算數 3 億 4,438 萬 1,000 元，增加 767 萬 4,226 元，約 2.23%。

2. 學雜費減免:決算數 2,396 萬 3,906 元,較預算數 2,653 萬 4,000 元，減少 257 萬 94 元，約 9.69%。

3. 建教合作收入：決算數 4,028 萬 6,501 元，較預算數 2,880 萬元，增加 1,148 萬 6,501 元，約 39.88%。

4. 推廣教育收入：決算數 1,616 萬 1,491 元，較預算數 2,238 萬元，減少 621 萬 8,509 元，約 27.79%。

5. 學校教學研究補助收入：決算數 5 億 590 萬 9,000 元，與預算數相符。

6. 其他補助收入：決算數 4,411 萬 3,022 元，較預算數 3,100 萬元，增加 1,311 萬 3,022 元，約 42.30%。

7. 雜項業務收入:決算數 551 萬 9,646 元,較預算數 515 萬 9,000 元，增加 36 萬 646 元，約 6.99%。

8. 利息收入：決算數 1,289 萬 7,936 元，較預算數 600 萬元，增加 689 萬 7,936 元，約 114.97%。

9. 投資賸餘：決算數 0 元，較預算數 2,000 萬元，減少 2,000 萬元，約 100%。

10. 資產使用及權利金收入：決算數 2,481 萬 1,332 元，較預算數 2,231 萬 5,000 元，增加 249 萬 6,332 元，約 11.19%。

11. 受贈收入：決算數 834 萬 7,728 元，較預算數 500 萬元，增加 334 萬 7,728 元，約 66.95%。

12. 違規罰款收入：決算數 76 萬 5,369 元，較預算數 20 萬元，增加 56 萬 5,369 元，約 282.68%。

13. 雜項收入：決算數 249 萬 8,413 元，較預算數 100 萬元，增加 149 萬 8,413 元，約 149.84%。

(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決算數 9 億 6,869 萬 2,101 元,業務外

費用決算數 1,385 萬 4,214 元，共計 9 億 8,254 萬 6,315 元，較預算數 9 億 6,106 萬 5,000 元，增加 2,148 萬 1,315 元，約 2.24%，茲將支出各科目決算數與預算數增減情形分析如下：

1. 教學研究及訓輔成本：決算數 6 億 8,477 萬 5,502 元，較預算數 6 億 4,991 萬元，增加 3,486 萬 5,502 元，約 5.36%。
2. 建教合作成本：決算數 3,812 萬 1,878 元，較預算數 2,676 萬 8,000 元，增加 1,135 萬 3,878 元，約 42.42%。
3. 推廣教育成本：決算數 957 萬 704 元，較預算數 1,165 萬 4,000 元，減少 208 萬 3,296 元，約 17.88%。
4. 學生公費及獎勵金：決算數 2,759 萬 7,071 元，較預算數 3,080 萬元，減少 320 萬 2,929 元，約 10.40%。
5. 管理費用及總務費用：決算數 2 億 386 萬 2,732 元，較預算數 2 億 2,784 萬元，減少 2,397 萬 7,268 元，約 10.52%。
6. 雜項業務費用：決算數 476 萬 4,214 元，較預算數 412 萬 7,000 元，增加 63 萬 7,214 元，約 15.44%。
7. 雜項費用：決算數 1,385 萬 4,214 元，較預算數 996 萬 6,000 元，增加 388 萬 8,214 元，約 39.01%。

(三)以上收支相抵後，本年度計有賸餘決算數 685 萬 5,443 元，較預算數 454 萬 5,000 元，增加 231 萬 443 元，約 50.83%。

三、餘絀撥補實況

本年度賸餘決算數 685 萬 5,443 元，前期未分配賸餘 8 億 5,167 萬 3,693 元，本年度未分配賸餘 8 億 5,852 萬 9,136 元。

四、現金流量結果

(一)本年度業務活動之淨現金流入決算數 1 億 3,472 萬 2,482 元，較現金流入預算數 1 億 722 萬 9,000 元，增加流入 2,749 萬 3,482 元，約 25.64%。

(二)本年度投資活動之淨現金流出決算數 5,692 萬 9,828 元，較現金流出預算數 1 億 1,340 萬 4,000 元，減少流出 5,647 萬 4,172 元，約 49.80%。

(三)本年度融資活動之淨現金流入決算數 4 億 3,492 萬 7,569 元，較現金流入預算數 4 億 3,564 萬 5,000 元，減少流入 71 萬 7,431 元，約 0.16%。

(四)綜上，本年度現金及約當現金之決算淨增數 5 億 1,272 萬 223 元，與預算淨增數 4 億 2,947 萬元，相差 8,325 萬 223 元，約 19.38%。

五、資產負債情況

(一)資產總額計 40 億 7,622 萬 2,798 元，其中流動資產 16 億 7,653 萬 2,617 元，占 41.13%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 5,929 萬 9,737 元，占 1.45%，固定資產 20 億 3,853 萬 5,729 元，占 50.01%，無形資產 2,415 萬 492 元，占 0.59%，遞延借項 445 萬 8,441 元，占 0.11%，其他資產 2 億 7,324 萬 5,782 元，占 6.70%。

(二)負債總額計 3 億 7,924 萬 9,968 元，占負債及淨值總額 9.30%，其中流動負債 6,966 萬 10 元，占 1.71%，其他負債 2 億 9,997 萬 2,836 元，占 7.36%，遞延貸項 961 萬 7,122 元，占 0.24%；淨值 36 億 9,697 萬 2,830 元，占負債及淨值總額 90.70%，其中基金 26 億 7,635 萬 5,884 元，占 65.66%，公積 1 億 6,208 萬 7,810 元，占 3.98%，累積賸餘 8 億 5,852 萬 9,136 元，占 21.06%。

主 要 表

本 頁 空 白

國立臺北商業大學校務基金
收 支 餘 絀 決 算 表
中華民國106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	536,909,000.00	374,186,000.00	911,095,000.00	100.00	550,022,022.00
教學收入	0.00	369,027,000.00	369,027,000.00	40.50	0.00
學雜費收入	0.00	344,381,000.00	344,381,000.00	37.80	0.00
學雜費減免(-)	0.00	-26,534,000.00	-26,534,000.00	-2.91	0.00
建教合作收入	0.00	28,800,000.00	28,800,000.00	3.16	0.00
推廣教育收入	0.00	22,380,000.00	22,380,000.00	2.46	0.00
其他業務收入	536,909,000.00	5,159,000.00	542,068,000.00	59.50	550,022,022.00
學校教學研究補助收入	505,909,000.00	0.00	505,909,000.00	55.53	505,909,000.00
其他補助收入	31,000,000.00	0.00	31,000,000.00	3.40	44,113,022.00
雜項業務收入	0.00	5,159,000.00	5,159,000.00	0.57	0.00
業務成本與費用	536,909,000.00	414,190,000.00	951,099,000.00	104.39	550,045,578.00
教學成本	408,005,000.00	280,327,000.00	688,332,000.00	75.55	405,930,745.00
教學研究及訓輔成本	408,005,000.00	241,905,000.00	649,910,000.00	71.33	405,930,745.00
建教合作成本	0.00	26,768,000.00	26,768,000.00	2.94	0.00
推廣教育成本	0.00	11,654,000.00	11,654,000.00	1.28	0.00
其他業務成本	14,800,000.00	16,000,000.00	30,800,000.00	3.38	16,011,406.00
學生公費及獎勵金	14,800,000.00	16,000,000.00	30,800,000.00	3.38	16,011,406.00
管理及總務費用	114,104,000.00	113,736,000.00	227,840,000.00	25.01	128,103,427.00
管理費用及總務費用	114,104,000.00	113,736,000.00	227,840,000.00	25.01	128,103,427.00
其他業務費用	0.00	4,127,000.00	4,127,000.00	0.45	0.00
雜項業務費用	0.00	4,127,000.00	4,127,000.00	0.45	0.00
業務賸餘(短絀-)	0.00	-40,004,000.00	-40,004,000.00	-4.39	-23,556.00
業務外收入	0.00	54,515,000.00	54,515,000.00	5.98	29,474.00
財務收入	0.00	26,000,000.00	26,000,000.00	2.85	0.00
利息收入	0.00	6,000,000.00	6,000,000.00	0.66	0.00
投資賸餘	0.00	20,000,000.00	20,000,000.00	2.20	0.00
其他業務外收入	0.00	28,515,000.00	28,515,000.00	3.13	29,474.00
資產使用及權利金收入	0.00	22,315,000.00	22,315,000.00	2.45	0.00
受贈收入	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	0.55	0.00
違規罰款收入	0.00	200,000.00	200,000.00	0.02	0.00
雜項收入	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.11	29,474.00
業務外費用	0.00	9,966,000.00	9,966,000.00	1.09	5,918.00
其他業務外費用	0.00	9,966,000.00	9,966,000.00	1.09	5,918.00
雜項費用	0.00	9,966,000.00	9,966,000.00	1.09	5,918.00
業務外賸餘(短絀-)	0.00	44,549,000.00	44,549,000.00	4.89	23,556.00
本期賸餘(短絀-)	0.00	4,545,000.00	4,545,000.00	0.50	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	%
390,058,958.00	940,080,980.00	100.00	28,985,980.00	3.18	916,009,947.00	100.00
384,539,312.00	384,539,312.00	40.90	15,512,312.00	4.20	374,716,055.00	40.91
352,055,226.00	352,055,226.00	37.45	7,674,226.00	2.23	342,994,316.00	37.44
-23,963,906.00	-23,963,906.00	-2.55	2,570,094.00	-9.69	-24,856,574.00	-2.71
40,286,501.00	40,286,501.00	4.29	11,486,501.00	39.88	29,832,209.00	3.26
16,161,491.00	16,161,491.00	1.72	-6,218,509.00	-27.79	26,746,104.00	2.92
5,519,646.00	555,541,668.00	59.10	13,473,668.00	2.49	541,293,892.00	59.09
0.00	505,909,000.00	53.82	0.00	0.00	506,850,000.00	55.33
0.00	44,113,022.00	4.69	13,113,022.00	42.30	29,003,876.00	3.17
5,519,646.00	5,519,646.00	0.59	360,646.00	6.99	5,440,016.00	0.59
418,646,523.00	968,692,101.00	103.04	17,593,101.00	1.85	918,735,827.00	100.30
326,537,339.00	732,468,084.00	77.92	44,136,084.00	6.41	675,077,702.00	73.70
278,844,757.00	684,775,502.00	72.84	34,865,502.00	5.36	633,410,104.00	69.15
38,121,878.00	38,121,878.00	4.06	11,353,878.00	42.42	28,602,061.00	3.12
9,570,704.00	9,570,704.00	1.02	-2,083,296.00	-17.88	13,065,537.00	1.43
11,585,665.00	27,597,071.00	2.94	-3,202,929.00	-10.40	24,476,993.00	2.67
11,585,665.00	27,597,071.00	2.94	-3,202,929.00	-10.40	24,476,993.00	2.67
75,759,305.00	203,862,732.00	21.69	-23,977,268.00	-10.52	214,937,271.00	23.46
75,759,305.00	203,862,732.00	21.69	-23,977,268.00	-10.52	214,937,271.00	23.46
4,764,214.00	4,764,214.00	0.51	637,214.00	15.44	4,243,861.00	0.46
4,764,214.00	4,764,214.00	0.51	637,214.00	15.44	4,243,861.00	0.46
-28,587,565.00	-28,611,121.00	-3.04	11,392,879.00	-28.48	-2,725,880.00	-0.30
49,291,304.00	49,320,778.00	5.25	-5,194,222.00	-9.53	48,481,741.00	5.29
12,897,936.00	12,897,936.00	1.37	-13,102,064.00	-50.39	11,877,808.00	1.30
12,897,936.00	12,897,936.00	1.37	6,897,936.00	114.97	11,877,808.00	1.30
0.00	0.00	0.00	-20,000,000.00	-100.00	0.00	0.00
36,393,368.00	36,422,842.00	3.87	7,907,842.00	27.73	36,603,933.00	4.00
24,811,332.00	24,811,332.00	2.64	2,496,332.00	11.19	22,076,476.00	2.41
8,347,728.00	8,347,728.00	0.89	3,347,728.00	66.95	6,971,908.00	0.76
765,369.00	765,369.00	0.08	565,369.00	282.68	1,405,907.00	0.15
2,468,939.00	2,498,413.00	0.27	1,498,413.00	149.84	6,149,642.00	0.67
13,848,296.00	13,854,214.00	1.47	3,888,214.00	39.01	16,222,691.00	1.77
13,848,296.00	13,854,214.00	1.47	3,888,214.00	39.01	16,222,691.00	1.77
13,848,296.00	13,854,214.00	1.47	3,888,214.00	39.01	16,222,691.00	1.77
35,443,008.00	35,466,564.00	3.77	-9,082,436.00	-20.39	32,259,050.00	3.52
6,855,443.00	6,855,443.00	0.73	2,310,443.00	50.83	29,533,170.00	3.22

國立臺北商業大學校務基金
餘絀撥補決算表

中華民國106年度

項目	本年度預算數		本年度決算數	
	金額	%	金額	%
賸餘之部	827,190,000.00	100.00	858,529,136.00	100.00
本期賸餘	4,545,000.00	0.55	6,855,443.00	0.80
前期未分配賸餘	822,645,000.00	99.45	851,673,693.00	99.20
公積轉列數	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	
解繳國庫淨額	0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00	
未分配賸餘	827,190,000.00	100.00	858,529,136.00	100.00
短絀之部	0.00		0.00	
本期短絀	0.00		0.00	
前期待填補之短絀	0.00		0.00	
填補之部	0.00		0.00	
撥用賸餘	0.00		0.00	
撥用公積	0.00		0.00	
折減基金	0.00		0.00	
國庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	0.00		0.00	

單位:新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
31,339,136.00	3.78	851,673,693.00	100.00
2,310,443.00	50.83	29,533,170.00	3.47
29,028,693.00	3.52	822,140,523.00	96.53
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
31,339,136.00	3.78	851,673,693.00	100.00
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	

國立臺北商業大學校務基金
現 金 流 量 決 算 表

中華民國106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	107,229,000.00	134,722,482.00	27,493,482.00	25.64
本期賸餘(短絀-)	4,545,000.00	6,855,443.00	2,310,443.00	50.83
調整非現金項目	102,684,000.00	127,867,039.00	25,183,039.00	24.52
折舊及折耗	95,064,000.00	109,218,240.00	14,154,240.00	14.89
土地改良物	143,000.00	10,996,707.00	10,853,707.00	7590.00
房屋及建築	18,938,000.00	22,524,157.00	3,586,157.00	18.94
機械及設備	39,636,000.00	46,373,818.00	6,737,818.00	17.00
交通及運輸設備	4,500,000.00	4,585,819.00	85,819.00	1.91
什項設備	28,682,000.00	21,572,919.00	-7,109,081.00	-24.79
代管資產	3,165,000.00	3,164,820.00	-180.00	-0.01
攤銷	7,820,000.00	12,151,284.00	4,331,284.00	55.39
攤銷電腦軟體	7,820,000.00	11,298,295.00	3,478,295.00	44.48
其他攤銷費用	0.00	852,989.00	852,989.00	
其他	-200,000.00	-2,541,333.00	-2,341,333.00	1170.67
購建中固定資產	0.00	1,036.00	1,036.00	
其他	-200,000.00	-2,542,369.00	-2,342,369.00	1171.18
流動資產淨減(淨增-)	0.00	-2,310,940.00	-2,310,940.00	
流動負債淨增(淨減-)	0.00	11,349,788.00	11,349,788.00	
業務活動之淨現金流入(流出-)	107,229,000.00	134,722,482.00	27,493,482.00	25.64
▼投資活動之現金流量	-113,404,000.00	-56,929,828.00	56,474,172.00	-49.80
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	53,045,077.00	53,045,077.00	
減少短期墊款	0.00	53,045,077.00	53,045,077.00	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0.00	1,895,547.00	1,895,547.00	
減少準備金	0.00	1,895,547.00	1,895,547.00	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	0.00	25,560.00	25,560.00	
減少其他資產	0.00	25,560.00	25,560.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款	0.00	-8,141,613.00	-8,141,613.00	
增加短期墊款	0.00	-8,141,613.00	-8,141,613.00	
增加固定資產及遞耗資產	-107,000,000.00	-92,487,766.00	14,512,234.00	-13.56
增加固定資產	-107,000,000.00	-92,487,766.00	14,512,234.00	-13.56
固定資產之增置	-107,000,000.00	-92,487,766.00	14,512,234.00	-13.56
土地改良物	0.00	-196,340.00	-196,340.00	
房屋及建築	-38,000,000.00	-3,661,649.00	34,338,351.00	-90.36
機械及設備	-42,109,000.00	-48,443,462.00	-6,334,462.00	15.04
交通及運輸設備	-3,935,000.00	-3,591,709.00	343,291.00	-8.72
什項設備	-22,956,000.00	-23,091,554.00	-135,554.00	0.59
購建中固定資產	0.00	-13,503,052.00	-13,503,052.00	
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-6,404,000.00	-11,266,633.00	-4,862,633.00	75.93
增加無形資產	-6,404,000.00	-8,552,685.00	-2,148,685.00	33.55

國立臺北商業大學校務基金
現 金 流 量 決 算 表

中華民國106年度　　單位:新臺幣元

項　　目	預 算 數	決　算　數	比　較　增　減	
			金　　額	%
增加遞延借項	0.00	-2,205,325.00	-2,205,325.00	
增加其他資產	0.00	-508,623.00	-508,623.00	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-113,404,000.00	-56,929,828.00	56,474,172.00	-49.80
▼融資活動之現金流量	435,645,000.00	434,927,569.00	-717,431.00	-0.16
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	20,513,099.00	20,513,099.00	
增加其他負債	0.00	14,603,266.00	14,603,266.00	
增加遞延貸項	0.00	5,909,833.00	5,909,833.00	
增加基金、公積及填補短絀	435,645,000.00	460,913,850.00	25,268,850.00	5.80
增加基金	435,645,000.00	460,913,850.00	25,268,850.00	5.80
國庫撥款增置固定資產	431,496,000.00	456,764,850.00	25,268,850.00	5.86
國庫增撥無形資產	4,149,000.00	4,149,000.00	0.00	0.00
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	-46,499,380.00	-46,499,380.00	
減少其他負債	0.00	-46,499,380.00	-46,499,380.00	
融資活動之淨現金流入(流出-)	435,645,000.00	434,927,569.00	-717,431.00	-0.16
▼匯率變動影響數	0.00	0.00	0.00	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	429,470,000.00	512,720,223.00	83,250,223.00	19.38
▼期初現金及約當現金	945,947,000.00	1,102,360,253.00	156,413,253.00	16.54
▼期末現金及約當現金	1,375,417,000.00	1,615,080,476.00	239,663,476.00	17.42
▼不影響現金流量之投資與融資活動				
固定資產與基金同額增加(或減少-)之金額	0.00	0.00	0.00	
撥入固定資產明細(+)	100,000.00	0.00	-100,000.00	-100.00
機械及設備	100,000.00	0.00	-100,000.00	-100.00
撥出固定資產明細(-)	-100,000.00	0.00	100,000.00	-100.00
機械及設備	-100,000.00	0.00	100,000.00	-100.00
受贈固定資產與遞延收入同額增加之金額	0.00	145,882.00	145,882.00	
受贈固定資產明細	0.00	145,882.00	145,882.00	
機械及設備	0.00	145,882.00	145,882.00	
公積轉列基金數	1,000.00	205.00	-795.00	-79.50
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(減-)數	120,000.00	210,711.00	90,711.00	75.59
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(+)之數	200,000.00	210,711.00	10,711.00	5.36
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額減(-)之數	-80,000.00	0.00	80,000.00	-100.00
固定資產與應付未付數同額增(+)減(-)之金額	0.00	4,722,937.00	4,722,937.00	
固定資產	0.00	4,722,937.00	4,722,937.00	
機械及設備	0.00	3,446,137.00	3,446,137.00	
購建中固定資產	0.00	1,276,800.00	1,276,800.00	
以前年度購建中固定資產科目，於	0.00	106,042,329.00	106,042,329.00	

國立臺北商業大學校務基金
現 金 流 量 決 算 表

中華民國106年度　　單位:新臺幣元

項　　目	預 算 數	決　算　數	比　較　增　減	
			金　　額	%
本次更正調整轉入固定資產科目數				
本年度更正調整轉入固定資產科目數	0.00	106,042,329.00	106,042,329.00	
土地改良物	0.00	4,992,169.00	4,992,169.00	
房屋及建築	0.00	80,754,258.00	80,754,258.00	
機械及設備	0.00	6,458,469.00	6,458,469.00	
交通及運輸設備	0.00	2,601,631.00	2,601,631.00	
什項設備	0.00	11,235,802.00	11,235,802.00	
固定資產與其他應付款同額減少數	0.00	41,920.00	41,920.00	
固定資產	0.00	41,920.00	41,920.00	
購建中固定資產	0.00	41,920.00	41,920.00	
其他準備金與受贈公積同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	5,861,973.00	5,861,973.00	
其他準備金與受贈公積同額增加之金額(+)	0.00	5,861,973.00	5,861,973.00	
無形資產增置與應付未付數同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	500,000.00	500,000.00	
無形資產增置與應付未付數同額增加之金額(+)	0.00	500,000.00	500,000.00	
應付代管資產轉列受贈公積數	3,165,000.00	3,164,820.00	-180.00	-0.01

附　　註：

一、業務活動之現金流量項下調整非現金項目之「其他」：

(一)購建中固定資產：係以前年度帳列購建中固定資產，本年度轉正以費用列帳1,036元。

(二)其他：

1.遞延收入隨折舊費用之提列轉列受贈收入32萬4,712元。

2.帳務調整以前年度民間指定資本支出捐贈款購置之財產折舊17萬4,502元由遞延收入轉列雜項收入。

3.指定用途之非資本支出捐款收支增加其他準備金204萬3,155元。

二、投資活動之現金流量：

(一)「增加固定資產」9,248萬7,766元：係含本年度增置固定資產實支8,230萬7,368元及以前年度固定資產及購建中固定資產應付數於本年度支付1,018萬0,398元。

(二)「增加無形資產」855萬2,685元：係本年度增置無形資產實支855萬2,685元。

三、融資活動之現金流量：

「增加基金」4億6,091萬3,850元，係含本期國庫現金增撥增置固定資產及無形資產4億4,360萬1,250元及上期應收基金於整理期間收現1,731萬2,600元。

四、不影響現金流量之投資與融資活動：

(一)「受贈固定資產與遞延收入同額增加之金額」14萬5,882元：係建教合作計畫撥入電腦等受贈設備帳面價值14萬5,882元。

(二)「以前年度購建中固定資產科目，於本次更正調整轉入固定資產科目數」1億0,604萬2,329元，包括：

1.以前年度購建中固定資產(未完工程)於本年度調整轉列土地改良物498萬6,249元、房屋及建築7,836萬0,902元、機械及設備250萬8,155元及什項設備411萬3,122元。

2.以前年度購建中固定資產(訂購機件)於本年度調整轉列土地改良物5,920元、房屋及建築239萬3,356元、機械及設備395萬0,314元、交通及運輸設備260萬1,631元及什項設備

國立臺北商業大學校務基金
現 金 流 量 決 算 表

中華民國106年度　　單位:新臺幣元

項　　目	預 算 數	決　算　數	比　較　增　減	
			金　　額	%

712萬2,680元。

(三)其他應收款與基金同額增加1,000萬元，係應收教育部其他專案計畫資本門補助款。

(四)帳務調整以前年度民間指定資本支出捐贈所購置財產帳面價值由受贈公積轉列遞延收入222萬7,930元。

五、期初現金及約當現金11億0,236萬0,253元：係包含平衡表期初現金11億0,206萬9,373元及3個月內到期之應收票據29萬0,880元。

六、期末現金及約當現金16億1,508萬0,476元：係包含平衡表期末現金16億1,495萬1,596元及3個月內到期之應收票據12萬8,880元。

國立臺北商業大學校務基金

平 衡 表

中華民國106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	4,076,222,798.00	100.00	3,629,682,627.00	100.00	446,540,171.00	12.30
流動資產	1,676,532,617.00	41.13	1,213,717,518.00	33.44	462,815,099.00	38.13
現金	1,614,951,596.00	39.62	1,102,069,373.00	30.36	512,882,223.00	46.54
銀行存款	1,614,951,596.00	39.62	1,102,069,373.00	30.36	512,882,223.00	46.54
應收款項	22,296,957.00	0.55	27,908,095.00	0.77	-5,611,138.00	-20.11
應收票據	328,320.00	0.01	700,320.00	0.02	-372,000.00	-53.12
應收利息	11,545,874.00	0.28	6,792,637.00	0.19	4,753,237.00	69.98
其他應收款	10,422,763.00	0.26	20,415,138.00	0.56	-9,992,375.00	-48.95
預付款項	26,794,681.00	0.66	26,347,203.00	0.73	447,478.00	1.70
預付費用	26,794,681.00	0.66	26,347,203.00	0.73	447,478.00	1.70
短期貸墊款	12,489,383.00	0.31	57,392,847.00	1.58	-44,903,464.00	-78.24
短期墊款	12,489,383.00	0.31	57,392,847.00	1.58	-44,903,464.00	-78.24
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	59,299,737.00	1.45	53,079,445.00	1.46	6,220,292.00	11.72
準備金	59,299,737.00	1.45	53,079,445.00	1.46	6,220,292.00	11.72
退休及離職準備金	3,894,274.00	0.10	3,683,563.00	0.10	210,711.00	5.72
其他準備金	55,405,463.00	1.36	49,395,882.00	1.36	6,009,581.00	12.17
固定資產	2,038,535,729.00	50.01	2,057,455,918.00	56.68	-18,920,189.00	-0.92
土地	3,419,356.00	0.08	3,419,356.00	0.09	0.00	0.00
土地	3,419,356.00	0.08	3,419,356.00	0.09	0.00	0.00
土地改良物	76,613,591.00	1.88	82,421,789.00	2.27	-5,808,198.00	-7.05
土地改良物	95,443,658.00	2.34	90,255,149.00	2.49	5,188,509.00	5.75
累計折舊-土地改良物(-)	-18,830,067.00	-0.46	-7,833,360.00	-0.22	-10,996,707.00	140.38
房屋及建築	1,243,642,093.00	30.51	1,184,996,343.00	32.65	58,645,750.00	4.95
房屋及建築	1,293,308,863.00	31.73	1,212,138,956.00	33.40	81,169,907.00	6.70
累計折舊-房屋及建築(-)	-49,666,770.00	-1.22	-27,142,613.00	-0.75	-22,524,157.00	82.98
機械及設備	373,927,881.00	9.17	365,975,058.00	10.08	7,952,823.00	2.17
機械及設備	599,817,604.00	14.72	554,094,711.00	15.27	45,722,893.00	8.25
累計折舊-機械及設備(-)	-225,889,723.00	-5.54	-188,119,653.00	-5.18	-37,770,070.00	20.08
交通及運輸設備	13,133,691.00	0.32	11,526,170.00	0.32	1,607,521.00	13.95
交通及運輸設備	49,523,079.00	1.21	46,283,431.00	1.28	3,239,648.00	7.00
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-36,389,388.00	-0.89	-34,757,261.00	-0.96	-1,632,127.00	4.70
什項設備	290,348,858.00	7.12	278,212,621.00	7.66	12,136,237.00	4.36
什項設備	422,950,354.00	10.38	395,642,366.00	10.90	27,307,988.00	6.90
累計折舊-什項設備(-)	-132,601,496.00	-3.25	-117,429,745.00	-3.24	-15,171,751.00	12.92
購建中固定資產	37,450,259.00	0.92	130,904,581.00	3.61	-93,454,322.00	-71.39
未完工程	24,819,296.00	0.61	114,830,680.00	3.16	-90,011,384.00	-78.39
訂購機件及設備款	12,630,963.00	0.31	16,073,901.00	0.44	-3,442,938.00	-21.42
無形資產	24,150,492.00	0.59	26,429,777.00	0.73	-2,279,285.00	-8.62
無形資產	24,150,492.00	0.59	26,429,777.00	0.73	-2,279,285.00	-8.62
專利權	74,951.00	0.00	18,300.00	0.00	56,651.00	309.57

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	379,249,968.00	9.30	399,965,353.00	11.02	-20,715,385.00	-5.18
流動負債	69,660,010.00	1.71	63,309,603.00	1.74	6,350,407.00	10.03
應付款項	43,021,282.00	1.06	44,177,775.00	1.22	-1,156,493.00	-2.62
應付代收款	4,840,180.00	0.12	3,313,473.00	0.09	1,526,707.00	46.08
應付費用	10,220,393.00	0.25	6,381,558.00	0.18	3,838,835.00	60.16
應付工程款	14,926,340.00	0.37	19,205,208.00	0.53	-4,278,868.00	-22.28
其他應付款	13,034,369.00	0.32	15,277,536.00	0.42	-2,243,167.00	-14.68
預收款項	26,638,728.00	0.65	19,131,828.00	0.53	7,506,900.00	39.24
預收收入	26,638,728.00	0.65	19,131,828.00	0.53	7,506,900.00	39.24
其他負債	299,972,836.00	7.36	334,823,059.00	9.22	-34,850,223.00	-10.41
什項負債	299,972,836.00	7.36	334,823,059.00	9.22	-34,850,223.00	-10.41
存入保證金	21,198,531.00	0.52	52,808,425.00	1.45	-31,609,894.00	-59.86
應付退休及離職金	3,894,274.00	0.10	3,683,563.00	0.10	210,711.00	5.72
應付代管資產	272,675,278.00	6.69	275,840,098.00	7.60	-3,164,820.00	-1.15
暫收及待結轉帳項	2,204,753.00	0.05	2,490,973.00	0.07	-286,220.00	-11.49
遞延貸項	9,617,122.00	0.24	1,832,691.00	0.05	7,784,431.00	424.75
遞延收入	9,617,122.00	0.24	1,832,691.00	0.05	7,784,431.00	424.75
遞延收入	9,617,122.00	0.24	1,832,691.00	0.05	7,784,431.00	424.75
淨值	3,696,972,830.00	90.70	3,229,717,274.00	88.98	467,255,556.00	14.47
基金	2,676,355,884.00	65.66	2,222,754,429.00	61.24	453,601,455.00	20.41
基金	2,676,355,884.00	65.66	2,222,754,429.00	61.24	453,601,455.00	20.41
基金	2,676,355,884.00	65.66	2,222,754,429.00	61.24	453,601,455.00	20.41
公積	162,087,810.00	3.98	155,289,152.00	4.28	6,798,658.00	4.38
資本公積	162,087,810.00	3.98	155,288,947.00	4.28	6,798,863.00	4.38
受贈公積	162,087,810.00	3.98	155,288,947.00	4.28	6,798,863.00	4.38
特別公積	0.00	0.00	205.00	0.00	-205.00	-100.00
特別公積	0.00	0.00	205.00	0.00	-205.00	-100.00
累積餘絀(-)	858,529,136.00	21.06	851,673,693.00	23.46	6,855,443.00	0.80
累積賸餘	858,529,136.00	21.06	851,673,693.00	23.46	6,855,443.00	0.80
累積賸餘	858,529,136.00	21.06	851,673,693.00	23.46	6,855,443.00	0.80

國立臺北商業大學校務基金
平 衡 表
中華民國106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	%
電腦軟體	23,974,467.00	0.59	26,299,177.00	0.72	-2,324,710.00	-8.84
其他無形資產	101,074.00	0.00	112,300.00	0.00	-11,226.00	-10.00
遞延借項	4,458,441.00	0.11	3,072,430.00	0.08	1,386,011.00	45.11
遞延費用	4,458,441.00	0.11	3,072,430.00	0.08	1,386,011.00	45.11
遞延費用	4,458,441.00	0.11	3,072,430.00	0.08	1,386,011.00	45.11
其他資產	273,245,782.00	6.70	275,927,539.00	7.60	-2,681,757.00	-0.97
什項資產	273,245,782.00	6.70	275,927,539.00	7.60	-2,681,757.00	-0.97
暫付及待結轉帳項	570,504.00	0.01	87,441.00	0.00	483,063.00	552.44
代管資產	331,447,625.00	8.13	331,447,625.00	9.13	0.00	0.00
累計折舊-代管資產(-)	-58,772,347.00	-1.44	-55,607,527.00	-1.53	-3,164,820.00	5.69
合　　計	4,076,222,798.00	100.00	3,629,682,627.00	100.00	446,540,171.00	12.30

附　　註：

1.信託代理與保證資產科目,本年度決算數為　　$4,025,457.00及上年度決算數為　　$1,823,322.00

2.信託代理與保證負債科目,本年度決算數為　　$4,025,457.00及上年度決算數為　　$1,823,322.00

3.「信託代理與保證資產(負債)」科目內容係廠商為履約或保固保證所繳納之保證品(定期存單)。

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	4,076,222,798.00	100.00	3,629,682,627.00	100.00	446,540,171.00	12.30

本 頁 空 白

附 屬 表

國立臺北商業大學校務基金
業 務 收 入 明 細 表

中華民國106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	911,095,000.00	940,080,980.00	28,985,980.00	3.18	
教學收入	369,027,000.00	384,539,312.00	15,512,312.00	4.20	
學雜費收入	344,381,000.00	352,055,226.00	7,674,226.00	2.23	
學雜費減免(-)	-26,534,000.00	-23,963,906.00	2,570,094.00	-9.69	
建教合作收入	28,800,000.00	40,286,501.00	11,486,501.00	39.88	係因各項產官學合作計畫與教師研究計畫較預計增加所致。
推廣教育收入	22,380,000.00	16,161,491.00	-6,218,509.00	-27.79	係因推廣教育學分班及非學分班開班數較預計減少所致。
其他業務收入	542,068,000.00	555,541,668.00	13,473,668.00	2.49	
學校教學研究補助收入	505,909,000.00	505,909,000.00	0.00	0.00	
其他補助收入	31,000,000.00	44,113,022.00	13,113,022.00	42.30	係因各項專案補助計畫核定金額較預計增加所致。
雜項業務收入	5,159,000.00	5,519,646.00	360,646.00	6.99	
業務外收入	54,515,000.00	49,320,778.00	-5,194,222.00	-9.53	
財務收入	26,000,000.00	12,897,936.00	-13,102,064.00	-50.39	
利息收入	6,000,000.00	12,897,936.00	6,897,936.00	114.97	因短期無須使用之資金轉存銀行定期存款，致存款利息收入較預計數增加。
投資賸餘	20,000,000.00	0.00	-20,000,000.00	-100.00	本年度因未進行投資，執行數0元。
其他業務外收入	28,515,000.00	36,422,842.00	7,907,842.00	27.73	
資產使用及權利金收入	22,315,000.00	24,811,332.00	2,496,332.00	11.19	主要係場地租借及學生宿舍收入較預計數增加所致。
受贈收入	5,000,000.00	8,347,728.00	3,347,728.00	66.95	主要係校友捐贈款較預計增加所致。
違規罰款收入	200,000.00	765,369.00	565,369.00	282.68	主要係廠商違約罰款及學生借閱圖書逾期罰款較預計增加所致。
雜項收入	1,000,000.00	2,498,413.00	1,498,413.00	149.84	主要係各類證書工本費收入、廢舊物出售收入較預計增加及調整以前年度收支項目所致。
合計	965,610,000.00	989,401,758.00	23,791,758.00	2.46	

國立臺北商業大學校務基金
教學成本明細表
中華民國106年度

科目	預算數			決
	政府補助收入支應	自籌收入支應	合計	政府補助收入支應
教學成本	408,005,000.00	280,327,000.00	688,332,000.00	405,930,745.00
教學研究及訓輔成本	408,005,000.00	241,905,000.00	649,910,000.00	405,930,745.00
用人費用	297,476,000.00	144,145,000.00	441,621,000.00	271,136,770.00
正式員額薪資	220,798,000.00	70,198,000.00	290,996,000.00	195,855,424.00
聘僱及兼職人員薪資		64,522,000.00	64,522,000.00	679,592.00
超時工作報酬	3,242,000.00	125,000.00	3,367,000.00	3,028,178.00
獎金	31,640,000.00		31,640,000.00	29,154,920.00
退休及卹償金	18,760,000.00		18,760,000.00	17,916,816.00
福利費	23,036,000.00	9,300,000.00	32,336,000.00	24,501,840.00
服務費用	38,995,000.00	69,272,000.00	108,267,000.00	28,463,052.00
水電費	8,659,000.00	2,424,000.00	11,083,000.00	72,018.00
郵電費	260,000.00	2,000,000.00	2,260,000.00	40,692.00
旅運費	1,129,000.00	755,000.00	1,884,000.00	2,400,935.00
印刷裝訂與廣告費	1,200,000.00	1,010,000.00	2,210,000.00	1,768,975.00
修理保養及保固費	19,027,000.00	10,144,000.00	29,171,000.00	3,354,949.00
保險費	800,000.00	280,000.00	1,080,000.00	297,807.00
一般服務費	4,320,000.00	43,815,000.00	48,135,000.00	7,551,800.00
專業服務費	3,600,000.00	8,844,000.00	12,444,000.00	12,975,876.00
材料及用品費	5,758,000.00	9,473,000.00	15,231,000.00	11,929,900.00
使用材料費		20,000.00	20,000.00	
用品消耗	5,758,000.00	9,453,000.00	15,211,000.00	11,929,900.00
租金與利息	1,300,000.00	3,701,000.00	5,001,000.00	1,970,572.00
地租及水租		787,000.00	787,000.00	95,900.00
機器租金	1,300,000.00	1,280,000.00	2,580,000.00	1,162,771.00
交通及運輸設備租金		1,034,000.00	1,034,000.00	654,885.00
什項設備租金		600,000.00	600,000.00	57,016.00
折舊、折耗及攤銷	61,635,000.00	9,706,000.00	71,341,000.00	84,083,147.00
土地改良物折舊	114,000.00		114,000.00	8,797,362.00
房屋折舊	12,270,000.00	1,130,000.00	13,400,000.00	15,022,140.00
機械及設備折舊	22,390,000.00	4,621,000.00	27,011,000.00	29,261,598.00
交通及運輸設備折舊	2,851,000.00	510,000.00	3,361,000.00	2,744,174.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
自籌收入支應	合計	金額	%	
326,537,339.00	732,468,084.00	44,136,084.00	6.41	
278,844,757.00	684,775,502.00	34,865,502.00	5.36	
145,485,903.00	416,622,673.00	-24,998,327.00	-5.66	
66,472,197.00	262,327,621.00	-28,668,379.00	-9.85	
73,918,574.00	74,598,166.00	10,076,166.00	15.62	
	3,028,178.00	-338,822.00	-10.06	
	29,154,920.00	-2,485,080.00	-7.85	
	17,916,816.00	-843,184.00	-4.49	
5,095,132.00	29,596,972.00	-2,739,028.00	-8.47	
103,805,909.00	132,268,961.00	24,001,961.00	22.17	
12,586,806.00	12,658,824.00	1,575,824.00	14.22	
3,438,173.00	3,478,865.00	1,218,865.00	53.93	
1,559,248.00	3,960,183.00	2,076,183.00	110.20	國外旅費預算數81萬8,000元，決算數149萬5,443元，主要係為應補助計畫專款用途或業務實際需要，赴海外參加台灣高等教育展、洽談大學合作事宜、參加國際研討會、帶領學生參與國際體驗學習計畫及「學海築夢」人才培訓計畫等之國外旅費較預計增加。超支部分業依程序簽請同意由自籌收入支應，併決算辦理。
3,803,394.00	5,572,369.00	3,362,369.00	152.14	1.廣告費預算數1萬元，決算數10萬1,780元，主要係人事徵才廣告及百年校慶媒體報導廣告費用等較預計增加。超支部分業依程序簽請同意由自籌收入支應，併決算辦理。 2.業務宣導費預算數100萬元，決算數108萬9,234元，主要係高等教育展參展費用、形象特色及招生宣傳費用等較預計增加。超支部分業依程序簽請同意由自籌收入支應，併決算辦理。
21,101,828.00	24,456,777.00	-4,714,223.00	-16.16	
1,030,378.00	1,328,185.00	248,185.00	22.98	
48,775,936.00	56,327,736.00	8,192,736.00	17.02	
11,510,146.00	24,486,022.00	12,042,022.00	96.77	
12,242,604.00	24,172,504.00	8,941,504.00	58.71	
		-20,000.00	-100.00	
12,242,604.00	24,172,504.00	8,961,504.00	58.91	
3,152,344.00	5,122,916.00	121,916.00	2.44	
562,657.00	658,557.00	-128,443.00	-16.32	
43,698.00	1,206,469.00	-1,373,531.00	-53.24	
1,608,659.00	2,263,544.00	1,229,544.00	118.91	
937,330.00	994,346.00	394,346.00	65.72	
6,104,332.00	90,187,479.00	18,846,479.00	26.42	
	8,797,362.00	8,683,362.00	7,616.98	
11,558.00	15,033,698.00	1,633,698.00	12.19	
4,302,111.00	33,563,709.00	6,552,709.00	24.26	
278,064.00	3,022,238.00	-338,762.00	-10.08	

國立臺北商業大學校務基金
教學成本明細表
中華民國106年度

科目	預算數			決
	政府補助收入支應	自籌收入支應	合計	政府補助收入支應
什項設備折舊	17,158,000.00	3,445,000.00	20,603,000.00	15,842,328.00
代管資產折舊	2,532,000.00		2,532,000.00	2,531,856.00
攤銷	4,320,000.00		4,320,000.00	9,883,689.00
稅捐與規費(強制費)				3,150.00
規費				3,150.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,841,000.00	5,608,000.00	8,449,000.00	8,344,154.00
會費		89,000.00	89,000.00	93,352.00
捐助、補助與獎助	2,841,000.00	525,000.00	3,366,000.00	7,054,761.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		1,250,000.00	1,250,000.00	574.00
競賽及交流活動費		3,744,000.00	3,744,000.00	1,195,467.00
建教合作成本		26,768,000.00	26,768,000.00	
用人費用		6,991,000.00	6,991,000.00	
聘僱及兼職人員薪資		6,991,000.00	6,991,000.00	
服務費用		14,052,000.00	14,052,000.00	
水電費				
郵電費		51,000.00	51,000.00	
旅運費		2,089,000.00	2,089,000.00	
印刷裝訂與廣告費		407,000.00	407,000.00	
修理保養及保固費		42,000.00	42,000.00	
保險費		20,000.00	20,000.00	
一般服務費		7,784,000.00	7,784,000.00	
專業服務費		3,659,000.00	3,659,000.00	
材料及用品費		2,141,000.00	2,141,000.00	
用品消耗		2,141,000.00	2,141,000.00	
租金與利息		799,000.00	799,000.00	
地租及水租		713,000.00	713,000.00	
機器租金		20,000.00	20,000.00	
交通及運輸設備租金		66,000.00	66,000.00	
折舊、折耗及攤銷		832,000.00	832,000.00	
機械及設備折舊		697,000.00	697,000.00	
交通及運輸設備折舊		10,000.00	10,000.00	
什項設備折舊		3,000.00	3,000.00	
攤銷		122,000.00	122,000.00	
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		1,953,000.00	1,953,000.00	
會費		40,000.00	40,000.00	

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
自籌收入 支應	合計	金額	%	
1,236,973.00	17,079,301.00	-3,523,699.00	-17.10	
	2,531,856.00	-144.00	-0.01	
275,626.00	10,159,315.00	5,839,315.00	135.17	
11,100.00	14,250.00	14,250.00		
11,100.00	14,250.00	14,250.00		
8,042,565.00	16,386,719.00	7,937,719.00	93.95	
156,577.00	249,929.00	160,929.00	180.82	
3,128,421.00	10,183,182.00	6,817,182.00	202.53	
1,428,212.00	1,428,786.00	178,786.00	14.30	
3,329,355.00	4,524,822.00	780,822.00	20.86	
38,121,878.00	38,121,878.00	11,353,878.00	42.42	主要係因建教合作收入較預計增加，相關建教合作之聘僱及兼職人員酬金、用品消耗、場地設備租金及研究獎助生獎助學金等支出亦相對增加。
9,960,065.00	9,960,065.00	2,969,065.00	42.47	
9,960,065.00	9,960,065.00	2,969,065.00	42.47	
13,248,612.00	13,248,612.00	-803,388.00	-5.72	
234,308.00	234,308.00	234,308.00		
87,882.00	87,882.00	36,882.00	72.32	
2,230,282.00	2,230,282.00	141,282.00	6.76	國外旅費預算數160萬元，決算數137萬0,546元，主要係承辦科技部研究計畫出席國際會議等支出，本項未超支。
881,924.00	881,924.00	474,924.00	116.69	1.廣告費預算數0元，決算數0元。 2.業務宣導費預算數0元，決算數0元。
167,189.00	167,189.00	125,189.00	298.07	
48,078.00	48,078.00	28,078.00	140.39	
5,789,772.00	5,789,772.00	-1,994,228.00	-25.62	
3,809,177.00	3,809,177.00	150,177.00	4.10	
3,210,959.00	3,210,959.00	1,069,959.00	49.97	
3,210,959.00	3,210,959.00	1,069,959.00	49.97	
2,202,046.00	2,202,046.00	1,403,046.00	175.60	
2,076,968.00	2,076,968.00	1,363,968.00	191.30	
4,553.00	4,553.00	-15,447.00	-77.24	
120,525.00	120,525.00	54,525.00	82.61	
1,080,534.00	1,080,534.00	248,534.00	29.87	
876,982.00	876,982.00	179,982.00	25.82	
20,395.00	20,395.00	10,395.00	103.95	
33,688.00	33,688.00	30,688.00	1,022.93	
149,469.00	149,469.00	27,469.00	22.52	
100.00	100.00	100.00		
100.00	100.00	100.00		
8,418,398.00	8,418,398.00	6,465,398.00	331.05	
21,483.00	21,483.00	-18,517.00	-46.29	

國立臺北商業大學校務基金
教學成本明細表

中華民國106年度

科目	預算數			決
	政府補助收入支應	自籌收入支應	合計	政府補助收入支應
捐助、補助與獎助		1,659,000.00	1,659,000.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		248,000.00	248,000.00	
競賽及交流活動費		6,000.00	6,000.00	
其他				
其他費用				
推廣教育成本		11,654,000.00	11,654,000.00	
用人費用		9,039,000.00	9,039,000.00	
聘僱及兼職人員薪資		9,039,000.00	9,039,000.00	
服務費用		2,072,000.00	2,072,000.00	
水電費		100,000.00	100,000.00	
郵電費		10,000.00	10,000.00	
旅運費				
印刷裝訂與廣告費		52,000.00	52,000.00	
保險費				
一般服務費		1,910,000.00	1,910,000.00	
專業服務費				
材料及用品費		140,000.00	140,000.00	
用品消耗		140,000.00	140,000.00	
租金與利息				
地租及水租				
交通及運輸設備租金				
折舊、折耗及攤銷		28,000.00	28,000.00	
機械及設備折舊		20,000.00	20,000.00	
交通及運輸設備折舊		4,000.00	4,000.00	
什項設備折舊		4,000.00	4,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		375,000.00	375,000.00	
捐助、補助與獎助		375,000.00	375,000.00	

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
自籌收入 支應	合計	金額	%	
7,686,546.00	7,686,546.00	6,027,546.00	363.32	
248,660.00	248,660.00	660.00	0.27	
461,709.00	461,709.00	455,709.00	7,595.15	
1,164.00	1,164.00	1,164.00		
1,164.00	1,164.00	1,164.00		
9,570,704.00	9,570,704.00	-2,083,296.00	-17.88	主要係推廣教育開班數未如預期，相關推廣教育之聘僱及兼職人員酬金較預計減少。
6,943,787.00	6,943,787.00	-2,095,213.00	-23.18	
6,943,787.00	6,943,787.00	-2,095,213.00	-23.18	
1,947,496.00	1,947,496.00	-124,504.00	-6.01	
		-100,000.00	-100.00	
		-10,000.00	-100.00	
87,246.00	87,246.00	87,246.00		國外旅費預算數0元，決算數0元。
23,700.00	23,700.00	-28,300.00	-54.42	1.廣告費預算數0元，決算數0元。 2.業務宣導費預算數0元，決算數0元。
8,592.00	8,592.00	8,592.00		
1,827,836.00	1,827,836.00	-82,164.00	-4.30	
122.00	122.00	122.00		
83,898.00	83,898.00	-56,102.00	-40.07	
83,898.00	83,898.00	-56,102.00	-40.07	
12,000.00	12,000.00	12,000.00		
9,000.00	9,000.00	9,000.00		
3,000.00	3,000.00	3,000.00		
1,421.00	1,421.00	-26,579.00	-94.93	
1,421.00	1,421.00	-18,579.00	-92.90	
		-4,000.00	-100.00	
		-4,000.00	-100.00	
582,102.00	582,102.00	207,102.00	55.23	
582,102.00	582,102.00	207,102.00	55.23	

國立臺北商業大學校務基金
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	14,800,000.00	16,000,000.00	30,800,000.00	16,011,406.00
學生公費及獎勵金	14,800,000.00	16,000,000.00	30,800,000.00	16,011,406.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	14,800,000.00	16,000,000.00	30,800,000.00	16,011,406.00
捐助、補助與獎助	14,800,000.00	16,000,000.00	30,800,000.00	16,011,406.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
自籌收入 支應	合計	金額	%	
11,585,665.00	27,597,071.00	-3,202,929.00	-10.40	係申請獎助學金之學生較預計減少，致獎助學金支出較預算數減少。
11,585,665.00	27,597,071.00	-3,202,929.00	-10.40	
11,585,665.00	27,597,071.00	-3,202,929.00	-10.40	
11,585,665.00	27,597,071.00	-3,202,929.00	-10.40	

國立臺北商業大學校務基金
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	114,104,000.00	113,736,000.00	227,840,000.00	128,103,427.00
管理費用及總務費用	114,104,000.00	113,736,000.00	227,840,000.00	128,103,427.00
用人費用	88,192,000.00	39,825,000.00	128,017,000.00	106,359,574.00
正式員額薪資	45,292,000.00	35,000,000.00	80,292,000.00	68,049,396.00
超時工作報酬	3,298,000.00	125,000.00	3,423,000.00	3,176,609.00
獎金	20,570,000.00		20,570,000.00	18,247,299.00
退休及卹償金	6,800,000.00		6,800,000.00	6,256,541.00
福利費	12,222,000.00	4,700,000.00	16,922,000.00	10,617,923.00
提繳費	10,000.00		10,000.00	11,806.00
服務費用	7,240,000.00	61,817,000.00	69,057,000.00	972,800.00
水電費	7,240,000.00	2,630,000.00	9,870,000.00	
郵電費		1,937,000.00	1,937,000.00	
旅運費		210,000.00	210,000.00	
印刷裝訂與廣告費		726,000.00	726,000.00	
修理保養及保固費		20,416,000.00	20,416,000.00	161,000.00
保險費		240,000.00	240,000.00	
一般服務費		33,518,000.00	33,518,000.00	811,800.00
專業服務費		1,460,000.00	1,460,000.00	
公共關係費		680,000.00	680,000.00	
材料及用品費		2,121,000.00	2,121,000.00	26,010.00
使用材料費		100,000.00	100,000.00	
用品消耗		2,021,000.00	2,021,000.00	26,010.00
租金與利息		672,000.00	672,000.00	
地租及水租				
房租		72,000.00	72,000.00	
交通及運輸設備租金		600,000.00	600,000.00	
折舊、折耗及攤銷	18,672,000.00	9,006,000.00	27,678,000.00	20,745,043.00
土地改良物折舊	29,000.00		29,000.00	2,199,345.00
房屋折舊	3,072,000.00	1,110,000.00	4,182,000.00	3,755,538.00
機械及設備折舊	8,230,000.00	2,300,000.00	10,530,000.00	8,094,859.00
交通及運輸設備折舊	625,000.00	500,000.00	1,125,000.00	1,534,783.00
什項設備折舊	5,001,000.00	2,800,000.00	7,801,000.00	3,622,220.00
代管資產折舊	633,000.00		633,000.00	632,964.00
攤銷	1,082,000.00	2,296,000.00	3,378,000.00	905,334.00
稅捐與規費(強制費)		285,000.00	285,000.00	
土地稅		65,000.00	65,000.00	
房屋稅		180,000.00	180,000.00	

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
自籌收入支應	合計	金額	%	
75,759,305.00	203,862,732.00	-23,977,268.00	-10.52	
75,759,305.00	203,862,732.00	-23,977,268.00	-10.52	主要係因用人費用之正式員額薪資及服務費用之修理保養及保固費等較預計減少。
7,471,365.00	113,830,939.00	-14,186,061.00	-11.08	
6,457,136.00	74,506,532.00	-5,785,468.00	-7.21	
5,490.00	3,182,099.00	-240,901.00	-7.04	
	18,247,299.00	-2,322,701.00	-11.29	
2,022.00	6,258,563.00	-541,437.00	-7.96	
1,006,717.00	11,624,640.00	-5,297,360.00	-31.30	
	11,806.00	1,806.00	18.06	
62,607,505.00	63,580,305.00	-5,476,695.00	-7.93	
7,918,052.00	7,918,052.00	-1,951,948.00	-19.78	
179,260.00	179,260.00	-1,757,740.00	-90.75	
58,819.00	58,819.00	-151,181.00	-71.99	國外旅費預算數0元，決算數0元。
922,494.00	922,494.00	196,494.00	27.07	1.廣告費預算數5萬元，決算數0元。 2.業務宣導費預算數0元，決算數7萬8,750元，主要係為業務宣傳需要所支付之中央社訊息平台上架費。超支部分業依程序簽請同意由自籌收入支應，併決算辦理。
2,950,395.00	3,111,395.00	-17,304,605.00	-84.76	
169,297.00	169,297.00	-70,703.00	-29.46	
47,860,387.00	48,672,187.00	15,154,187.00	45.21	
1,924,252.00	1,924,252.00	464,252.00	31.80	
624,549.00	624,549.00	-55,451.00	-8.15	公共關係費預算數68萬元，決算數62萬4,549元，差異數主要係撙節支出所致。
3,309,175.00	3,335,185.00	1,214,185.00	57.25	
59,243.00	59,243.00	-40,757.00	-40.76	
3,249,932.00	3,275,942.00	1,254,942.00	62.10	
378,267.00	378,267.00	-293,733.00	-43.71	
5,600.00	5,600.00	5,600.00		
126,000.00	126,000.00	54,000.00	75.00	
246,667.00	246,667.00	-353,333.00	-58.89	
1,272,862.00	22,017,905.00	-5,660,095.00	-20.45	
	2,199,345.00	2,170,345.00	7,483.95	
2,892.00	3,758,430.00	-423,570.00	-10.13	
201,423.00	8,296,282.00	-2,233,718.00	-21.21	
8,403.00	1,543,186.00	418,186.00	37.17	
122,978.00	3,745,198.00	-4,055,802.00	-51.99	
	632,964.00	-36.00	-0.01	
937,166.00	1,842,500.00	-1,535,500.00	-45.46	
263,754.00	263,754.00	-21,246.00	-7.45	
66,495.00	66,495.00	1,495.00	2.30	
118,275.00	118,275.00	-61,725.00	-34.29	

國立臺北商業大學校務基金
管理及總務費用明細表

中華民國106年度

科目	預算數			決
	政府補助收入支應	自籌收入支應	合計	政府補助收入支應
消費與行為稅		19,000.00	19,000.00	
規費		21,000.00	21,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		10,000.00	10,000.00	
會費		10,000.00	10,000.00	
捐助、補助與獎助				
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
自籌收入 支應	合計	金額	%	
18,350.00	18,350.00	-650.00	-3.42	
60,634.00	60,634.00	39,634.00	188.73	
456,377.00	456,377.00	446,377.00	4,463.77	
61,000.00	61,000.00	51,000.00	510.00	
195,377.00	195,377.00	195,377.00		
200,000.00	200,000.00	200,000.00		

國立臺北商業大學校務基金
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		4,127,000.00	4,127,000.00	
雜項業務費用		4,127,000.00	4,127,000.00	
服務費用		4,127,000.00	4,127,000.00	
專業服務費		4,127,000.00	4,127,000.00	

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
自籌收入 支應	合計	金額	%	
4,764,214.00	4,764,214.00	637,214.00	15.44	
4,764,214.00	4,764,214.00	637,214.00	15.44	主要係自辦招生收入增加，相關支出亦較預計增加。
4,764,214.00	4,764,214.00	637,214.00	15.44	
4,764,214.00	4,764,214.00	637,214.00	15.44	

國立臺北商業大學校務基金
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		9,966,000.00	9,966,000.00	5,918.00
雜項費用		9,966,000.00	9,966,000.00	5,918.00
服務費用		6,135,000.00	6,135,000.00	
水電費		3,696,000.00	3,696,000.00	
郵電費				
旅運費				
印刷裝訂與廣告費		65,000.00	65,000.00	
修理保養及保固費		574,000.00	574,000.00	
一般服務費		1,800,000.00	1,800,000.00	
專業服務費				
材料及用品費		726,000.00	726,000.00	
用品消耗		726,000.00	726,000.00	
折舊、折耗及攤銷		3,005,000.00	3,005,000.00	1,421.00
房屋折舊		1,356,000.00	1,356,000.00	1,421.00
機械及設備折舊		1,378,000.00	1,378,000.00	
什項設備折舊		271,000.00	271,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		100,000.00	100,000.00	
捐助、補助與獎助		100,000.00	100,000.00	
其他				4,497.00
其他費用				4,497.00

附　　註：

(教學成本、管理及總務費用、其他業務外費用綜合說明)

一、有關進用契僱人力部分，包括：

(一)依本校校務基金契僱人員進用及管理要點進用契僱人員：

1.預算數4,310萬9,000元，約計90人。

2.決算數5,088萬5,236元，共計97人。

(二)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」進用約聘教學人員：

1.預算數0元。

2.決算數252萬7,390元，共計3人。

(三)補助(委辦)專案計畫約用人員：

1.預算數452萬5,000元，約計11人。

2.決算數751萬5,959元，共計14人。

(四)附設學制臨時人員：

1.預算數633萬5,000元，約計14人。

2.決算數1,138萬0,727元，共計15人。

(五)建教合作及推廣教育計畫約用人員：

1.預算數969萬4,000元，約計9人。

2.決算數761萬7,463元，共計10人。

(六)本年「一般服務費-計時與計件人員酬金」科目預算金額6,366萬3,000元，決算金額8,337萬2,216元，其中有關進用契僱人力之決算金額為7,992萬6,775元，另因業務需要支應臨時工資344萬5,441元。

二、有關勞力外包公司之「勞務承攬」部分，包括：

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
自籌收入 支應	合計	金額	%	
13,848,296.00	13,854,214.00	3,888,214.00	39.01	
13,848,296.00	13,854,214.00	3,888,214.00	39.01	主要係因學生宿舍折舊費用較預計增加。
5,397,256.00	5,397,256.00	-737,744.00	-12.03	
3,141,415.00	3,141,415.00	-554,585.00	-15.01	
285.00	285.00	285.00		
1,475.00	1,475.00	1,475.00		國外旅費預算數0元，決算數0元。
16,950.00	16,950.00	-48,050.00	-73.92	1.廣告費預算數0元，決算數0元。 2.業務宣導費預算數0元，決算數0元。
265,752.00	265,752.00	-308,248.00	-53.70	
1,928,538.00	1,928,538.00	128,538.00	7.14	
42,841.00	42,841.00	42,841.00		
235,458.00	235,458.00	-490,542.00	-67.57	
235,458.00	235,458.00	-490,542.00	-67.57	
8,080,764.00	8,082,185.00	5,077,185.00	168.96	
3,730,608.00	3,732,029.00	2,376,029.00	175.22	
3,635,424.00	3,635,424.00	2,257,424.00	163.82	
714,732.00	714,732.00	443,732.00	163.74	
72,504.00	72,504.00	-27,496.00	-27.50	
72,504.00	72,504.00	-27,496.00	-27.50	
62,314.00	66,811.00	66,811.00		
62,314.00	66,811.00	66,811.00		

國立臺北商業大學校務基金
其他業務外費用明細表

中華民國106年度

科目	預算數			決
	政府補助收入支應	自籌收入支應	合計	政府補助收入支應

(一)校園環境及廁所清潔維護工作外包人員14人。
(二)保全警衛服務外包人員11人。
(三)「一般服務費-外包費」科目預算金額2,840萬元，決算金額2,950萬0,452元，其中有關勞力外包公司勞務承攬支出之預算金額為1,131萬元，決算金額為1,144萬5,904元。

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
自籌收入 支應	合計	金額	%	

國立臺北商業大學校務基金
資產折舊明細表
中華民國106年度

項　　目	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	90,255,149.00	1,212,138,956.00	554,094,711.00	46,283,431.00	395,642,366.00
減：以前年度已提折舊數	7,833,360.00	27,142,613.00	188,119,653.00	34,757,261.00	117,429,745.00
上年度期末帳面價值	82,421,789.00	1,184,996,343.00	365,975,058.00	11,526,170.00	278,212,621.00
加：本年度新增資產價值	196,340.00	415,649.00	47,868,172.00	3,591,709.00	22,473,354.00
減：本年度減少資產價值					
加減：調整欄	4,992,169.00	80,754,258.00	6,458,469.00	2,601,631.00	11,235,802.00
減：本年度提列折舊數	10,996,707.00	22,524,157.00	46,373,818.00	4,585,819.00	21,572,919.00
本年度期末帳面價值	76,613,591.00	1,243,642,093.00	373,927,881.00	13,133,691.00	290,348,858.00
本年度提列折舊數	10,996,707.00	22,524,157.00	46,373,818.00	4,585,819.00	21,572,919.00
教學成本	8,797,362.00	15,033,698.00	34,442,112.00	3,042,633.00	17,112,989.00
管理及總務費用	2,199,345.00	3,758,430.00	8,296,282.00	1,543,186.00	3,745,198.00
其他業務外費用		3,732,029.00	3,635,424.00		714,732.00
合　　計	10,996,707.00	22,524,157.00	46,373,818.00	4,585,819.00	21,572,919.00

備　註：

一、土地改良物：

1.增置財產19萬6,340元。

2.「調整欄」499萬2,169元，係以前年度購建中固定資產未完工程498萬6,249元及訂購機件5,920元於本年度轉列土地改良物科目。

二、房屋及建築：

1.增置財產41萬5,649元。

2.「調整欄」8,075萬4,258元，係以前年度購建中固定資產未完工程7,836萬0,902元及訂購機件239萬3,356元於本年度轉列房屋及建築科目。

三、機械及設備：

(一)「本年度新增資產價值」4,786萬8,172元，包括：

1. 增置設備4,772萬2,290元。

2. 建教合作計畫撥入電腦等受贈設備帳面價值14萬5,882元。

(二)「調整欄」645萬8,469元係以前年度購建中固定資產未完工程250萬8,155元及訂購機件395萬0,314元於本年度轉列機械及設備科目。

四、交通及運輸設備：

1. 增置設備359萬1,709元。

2. 「調整欄」260萬1,631元，係以前年度購建中固定資產訂購機件260萬1,631元於本年度轉列交通及運輸設備科目。

五、什項設備：

1.增置設備2,247萬3,354元。

2.「調整欄」1,123萬5,802元，係以前年度購建中固定資產未完工程411萬3,122元及訂購機件712萬2,680元於本年度轉列什項設備科目。

六、什項資產：不包含代管資產之土地，其本年度期初及期末金額均為1億8,568萬1,056元(為資產重估後價值)。

單位:新臺幣元

租賃資產	租賃權益改良	非業務資產	什項資產	合計
			145,766,569.00	2,444,181,182.00
			55,607,527.00	430,890,159.00
			90,159,042.00	2,013,291,023.00
				74,545,224.00
				106,042,329.00
			3,164,820.00	109,218,240.00
			86,994,222.00	2,084,660,336.00
			3,164,820.00	109,218,240.00
			2,531,856.00	80,960,650.00
			632,964.00	20,175,405.00
				8,082,185.00
			3,164,820.00	109,218,240.00

國立臺北商業大學校務基金
資產報廢明細表
中華民國106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)		
固定資產	18,162,766	18,162,766	0	0	0
機械及設備	8,807,906	8,807,906	0	0	0
交通及運輸設備	2,953,692	2,953,692	0	0	0
什項設備	6,401,168	6,401,168	0	0	0

單位:新臺幣元

		比 較 增 減	
報廢短絀 (6)= (3)-(4)-(5)	報廢損失 預算數	金　　額	%
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	

本 頁 空 白

國立臺北商業大學校務基金
國 庫 撥 補 款 明 細 表

中華民國106年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決　算　數	比　較　增　減	備　　註
國庫增撥基金數	435,645,000.00	453,601,250.00	17,956,250.00	
國庫增撥數	435,645,000.00	453,601,250.00	17,956,250.00	1.本校為推動校務，積極爭取教育部補助計畫，致國庫增撥數較預算數增加1,795萬6,250元。 2.因應業務急迫需要，依據中央政府附屬單位預算執行要點第16點規定，報奉行政院107年1月4日院授主基作字第1060021824號函核准辦理增撥基金7,819萬8,000元。 3.國庫現金撥款購置固定資產及無形資產，共計增撥4億5,360萬1,250元(含年度整理期間核定補助購置固定資產1,000萬元)。
合　　計	435,645,000.00	453,601,250.00	17,956,250.00	

國立臺北商業大學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國106年度

科目	可用預算數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數
固定資產之增置	0.00	107,000,000.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	196,340.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	196,340.00
房屋及建築	0.00	38,000,000.00	0.00	-17,614,656.00
房屋及建築	0.00	38,000,000.00	0.00	-17,614,656.00
機械及設備	0.00	42,109,000.00	0.00	14,037,949.00
機械及設備	0.00	42,109,000.00	0.00	14,037,949.00
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	3,935,000.00	0.00	-339,135.00
交通及運輸設備	0.00	3,935,000.00	0.00	-339,135.00
訂購機件-交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	22,956,000.00	0.00	3,719,502.00
什項設備	0.00	22,956,000.00	0.00	3,719,502.00
訂購機件-什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
小計	0.00	107,000,000.00	0.00	0.00
撥入受贈及整理	0.00	100,000.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00

單位:新臺幣元

合　　計	決　算　數	比較增減數	本年度保留數	說　　明
107,000,000.00	87,030,305.00	-19,969,695.00	0.00	
196,340.00	196,340.00	0.00	0.00	
196,340.00	196,340.00	0.00	0.00	調整數(自籌收入)：本科目由「房屋及建築」流入19萬6,340元。
20,385,344.00	415,649.00	-19,969,695.00	0.00	
20,385,344.00	415,649.00	-19,969,695.00	0.00	調整數包括: 1．政府補助收入：本科目流出至「什項設備」124萬5,790元。 2．自籌收入：本科目流出至「土地改良物」19萬6,340元、「機械及設備」1,617萬2,526元，合計流出1,636萬8,866元。
56,146,949.00	56,146,949.00	0.00	0.00	
56,146,949.00	47,722,290.00	-8,424,659.00	0.00	調整數包括: 1．政府補助收入：本科目流出至「交通及運輸設備」92萬3,144元、「什項設備」140萬7,068元，合計流出233萬0,212元。 2．自籌收入：本科目由「房屋及建築」流入1,617萬2,526元、「交通及運輸設備」流入19萬5,635元，合計流入1,636萬8,161元。
0.00	8,424,659.00	8,424,659.00	0.00	
3,595,865.00	3,595,865.00	0.00	0.00	
3,595,865.00	3,591,709.00	-4,156.00	0.00	調整數包括: 1．政府補助收入：本科目由「機械及設備」流入92萬3,144元。 2．自籌收入：本科目流出至「機械及設備」19萬5,635元、「什項設備」106萬6,644元，合計流出126萬2,279元。
0.00	4,156.00	4,156.00	0.00	
26,675,502.00	26,675,502.00	0.00	0.00	
26,675,502.00	22,473,354.00	-4,202,148.00	0.00	調整數包括: 1．政府補助收入：本科目由「房屋及建築」流入124萬5,790元、「機械及設備」流入140萬7,068元，合計流入265萬2,858元。 2．自籌收入：本科目由「交通及運輸設備」流入106萬6,644元。
0.00	4,202,148.00	4,202,148.00	0.00	
107,000,000.00	87,030,305.00	-19,969,695.00	0.00	
100,000.00	106,188,211.00	106,088,211.00	0.00	
0.00	4,992,169.00	4,992,169.00	0.00	
0.00	4,992,169.00	4,992,169.00	0.00	政府補助收入: 決算數499萬2,169元係以前年度購建中固定資產未完工程498萬6,249元及訂購機件5,920元於本年度轉列土地改良物科目。
0.00	80,754,258.00	80,754,258.00	0.00	
0.00	80,754,258.00	80,754,258.00	0.00	政府補助收入: 決算數5,650萬1,793元係以前年度購建中固定資產未完工程5,410萬8,437元及訂購機件239萬3,356元於本年度轉列房屋及建築科目。

國立臺北商業大學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國106年度

科　　目	可用預算數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調　整　數
機械及設備	0.00	100,000.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	100,000.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
小　　計	0.00	100,000.00	0.00	0.00
合　　計	0.00	107,100,000.00	0.00	0.00
政府補助收入支應				
固定資產之增置	0.00	55,458,000.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	8,000,000.00	0.00	-1,245,790.00
房屋及建築	0.00	8,000,000.00	0.00	-1,245,790.00
機械及設備	0.00	32,860,000.00	0.00	-2,330,212.00
機械及設備	0.00	32,860,000.00	0.00	-2,330,212.00
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	1,085,000.00	0.00	923,144.00
交通及運輸設備	0.00	1,085,000.00	0.00	923,144.00
什項設備	0.00	13,513,000.00	0.00	2,652,858.00
什項設備	0.00	13,513,000.00	0.00	2,652,858.00
訂購機件-什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
小　　計	0.00	55,458,000.00	0.00	0.00

單位:新臺幣元

合　　計	決　算　數	比較增減數	本年度保留數	說　　明
				自籌收入: 決算數2,425萬2,465元係以前年度購建中固定資產未完工程於本年度轉列房屋及建築科目。
100,000.00	6,604,351.00	6,504,351.00	0.00	
100,000.00	6,604,351.00	6,504,351.00	0.00	政府補助收入: 決算數645萬8,469元係以前年度購建中固定資產未完工程250萬8,155元及訂購機件395萬0,314元於本年度轉列機械及設備科目。 自籌收入: 決算數14萬5,882元係建教合作計畫撥入電腦等受贈設備帳面價值。
0.00	2,601,631.00	2,601,631.00	0.00	
0.00	2,601,631.00	2,601,631.00	0.00	政府補助收入: 決算數260萬1,631元係以前年度購建中固定資產訂購機件本年度轉列交通及運輸設備科目。
0.00	11,235,802.00	11,235,802.00	0.00	
0.00	11,235,802.00	11,235,802.00	0.00	政府補助收入: 決算數1,092萬6,706元係以前年度購建中固定資產未完工程411萬3,122元及訂購機件681萬3,584元於本年度轉列什項設備科目。 自籌收入: 決算數30萬9,096元係以前年度購建中固定資產訂購機件本年度轉列什項設備科目。
100,000.00	106,188,211.00	106,088,211.00	0.00	
107,100,000.00	193,218,516.00	86,118,516.00	0.00	
55,458,000.00	48,703,790.00	-6,754,210.00	0.00	
6,754,210.00	0.00	-6,754,210.00	0.00	
6,754,210.00	0.00	-6,754,210.00	0.00	調整數(政府補助收入)：本科目流出至「什項設備」124萬5,790元。
30,529,788.00	30,529,788.00	0.00	0.00	
30,529,788.00	29,218,799.00	-1,310,989.00	0.00	調整數(政府補助收入)：本科目流出至「交通及運輸設備」92萬3,144元、「什項設備」140萬7,068元，合計流出233萬0,212元。
0.00	1,310,989.00	1,310,989.00	0.00	
2,008,144.00	2,008,144.00	0.00	0.00	
2,008,144.00	2,008,144.00	0.00	0.00	調整數(政府補助收入)：本科目由「機械及設備」流入92萬3,144元。
16,165,858.00	16,165,858.00	0.00	0.00	
16,165,858.00	11,973,804.00	-4,192,054.00	0.00	調整數(政府補助收入)：本科目由「房屋及建築」流入124萬5,790元、「機械及設備」流入140萬7,068元，合計流入265萬2,858元。
0.00	4,192,054.00	4,192,054.00	0.00	
55,458,000.00	48,703,790.00	-6,754,210.00	0.00	

國立臺北商業大學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國106年度

科　　目	可用預算數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調　整　數
撥入受贈及整理	0.00	100,000.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	100,000.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	100,000.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
小　　計	0.00	100,000.00	0.00	0.00
合　　計	0.00	55,558,000.00	0.00	0.00
自籌收入支應				
固定資產之增置	0.00	51,542,000.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	196,340.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	196,340.00
房屋及建築	0.00	30,000,000.00	0.00	-16,368,866.00
房屋及建築	0.00	30,000,000.00	0.00	-16,368,866.00
機械及設備	0.00	9,249,000.00	0.00	16,368,161.00
機械及設備	0.00	9,249,000.00	0.00	16,368,161.00
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	2,850,000.00	0.00	-1,262,279.00
交通及運輸設備	0.00	2,850,000.00	0.00	-1,262,279.00
訂購機件-交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00

單位:新臺幣元

合　　計	決　算　數	比較增減數	本年度保留數	說　　明
100,000.00	81,480,768.00	81,380,768.00	0.00	
0.00	4,992,169.00	4,992,169.00	0.00	
0.00	4,992,169.00	4,992,169.00	0.00	決算數499萬2,169元係以前年度購建中固定資產未完工程498萬6,249元及訂購機件5,920元於本年度轉列土地改良物科目。
0.00	56,501,793.00	56,501,793.00	0.00	
0.00	56,501,793.00	56,501,793.00	0.00	決算數5,650萬1,793元係以前年度購建中固定資產未完工程5,410萬8,437元及訂購機件239萬3,356元於本年度轉列房屋及建築科目。
100,000.00	6,458,469.00	6,358,469.00	0.00	
100,000.00	6,458,469.00	6,358,469.00	0.00	決算數645萬8,469元係以前年度購建中固定資產未完工程250萬8,155元及訂購機件395萬0,314元於本年度轉列機械及設備科目。
0.00	2,601,631.00	2,601,631.00	0.00	
0.00	2,601,631.00	2,601,631.00	0.00	決算數260萬1,631元係以前年度購建中固定資產訂購機件本年度轉列交通及運輸設備科目。
0.00	10,926,706.00	10,926,706.00	0.00	
0.00	10,926,706.00	10,926,706.00	0.00	決算數1,092萬6,706元係以前年度購建中固定資產未完工程411萬3,122元及訂購機件681萬3,584元於本年度轉列什項設備科目。
100,000.00	81,480,768.00	81,380,768.00	0.00	
55,558,000.00	130,184,558.00	74,626,558.00	0.00	
51,542,000.00	38,326,515.00	-13,215,485.00	0.00	
196,340.00	196,340.00	0.00	0.00	
196,340.00	196,340.00	0.00	0.00	調整數(自籌收入)：本科目由「房屋及建築」流入19萬6,340元。
13,631,134.00	415,649.00	-13,215,485.00	0.00	
13,631,134.00	415,649.00	-13,215,485.00	0.00	調整數(自籌收入)：本科目流出至「土地改良物」19萬6,340元、「機械及設備」1,617萬2,526元，合計流出1,636萬8,866元。
25,617,161.00	25,617,161.00	0.00	0.00	
25,617,161.00	18,503,491.00	-7,113,670.00	0.00	調整數(自籌收入)：本科目由「房屋及建築」流入1,617萬2,526元、「交通及運輸設備」流入19萬5,635元，合計流入1,636萬8,161元。
0.00	7,113,670.00	7,113,670.00	0.00	
1,587,721.00	1,587,721.00	0.00	0.00	
1,587,721.00	1,583,565.00	-4,156.00	0.00	調整數(自籌收入)：本科目流出至「機械及設備」19萬5,635元、「什項設備」106萬6,644元，合計流出126萬2,279元。
0.00	4,156.00	4,156.00	0.00	

國立臺北商業大學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國106年度

科目	可用預算數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數
什項設備	0.00	9,443,000.00	0.00	1,066,644.00
什項設備	0.00	9,443,000.00	0.00	1,066,644.00
訂購機件-什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
小計	0.00	51,542,000.00	0.00	0.00
撥入受贈及整理	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
小計	0.00	0.00	0.00	0.00
合計	0.00	51,542,000.00	0.00	0.00

單位:新臺幣元

合　　計	決　算　數	比較增減數	本年度保留數	說　　明
10,509,644.00	10,509,644.00	0.00	0.00	
10,509,644.00	10,499,550.00	-10,094.00	0.00	調整數(自籌收入)：本科目由「交通及運輸設備」流入106萬6,644元。
0.00	10,094.00	10,094.00	0.00	
51,542,000.00	38,326,515.00	-13,215,485.00	0.00	
0.00	24,707,443.00	24,707,443.00	0.00	
0.00	24,252,465.00	24,252,465.00	0.00	
0.00	24,252,465.00	24,252,465.00	0.00	決算數2,425萬2,465元係以前年度購建中固定資產未完工程於本年度轉列房屋及建築科目。
0.00	145,882.00	145,882.00	0.00	
0.00	145,882.00	145,882.00	0.00	決算數14萬5,882元係建教合作計畫撥入電腦等受贈設備帳面價值。
0.00	309,096.00	309,096.00	0.00	
0.00	309,096.00	309,096.00	0.00	決算數30萬9,096元係以前年度購建中固定資產訂購機件本年度轉列什項設備科目。
0.00	24,707,443.00	24,707,443.00	0.00	
51,542,000.00	63,033,958.00	11,491,958.00	0.00	

國立臺北商業大學校務基金
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106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					
				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	合計	占全部計畫%
一般建築及設備計畫				0	107,000,000	0	0	107,000,000	
土地改良物			106.01 106.12	0	0	0	196,340	196,340	
土地改良物			106.01 106.12	0	0	0	196,340	196,340	
房屋及建築			106.01 106.12	0	38,000,000	0	-17,614,656	20,385,344	
房屋及建築			106.01 106.12	0	38,000,000	0	-17,614,656	20,385,344	
機械及設備			106.01 106.12	0	42,109,000	0	14,037,949	56,146,949	
機械及設備			106.01 106.12	0	42,109,000	0	14,037,949	56,146,949	
訂購機件-機械及設備			106.01 106.12	0	0	0	0	0	
交通及運輸設備			106.01 106.12	0	3,935,000	0	-339,135	3,595,865	
交通及運輸設備			106.01 106.12	0	3,935,000	0	-339,135	3,595,865	
訂購機件-交通及運輸設備			106.01 106.12	0	0	0	0	0	
什項設備			106.01 106.12	0	22,956,000	0	3,719,502	26,675,502	
什項設備			106.01 106.12	0	22,956,000	0	3,719,502	26,675,502	
訂購機件-什項設備			106.01 106.12	0	0	0	0	0	
合計				0	107,000,000	0	0	107,000,000	

單位:新臺幣元

決算數						未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		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(%)	
金額	占全部計畫(%)					
107,000,000		87,030,305	81.34	87,030,305	81.34	
196,340		196,340	100.00	196,340	100.00	
196,340		196,340	100.00	196,340	100.00	
20,385,344		415,649	2.04	415,649	2.04	主要係因工程案件須申請建造執照，建築師已逐案製件送審，惟進度未如預期，致影響執行情形。
20,385,344		415,649	2.04	415,649	2.04	
56,146,949		56,146,949	100.00	56,146,949	100.00	
56,146,949		47,722,290	85.00	47,722,290	85.00	
0		8,424,659		8,424,659		
3,595,865		3,595,865	100.00	3,595,865	100.00	
3,595,865		3,591,709	99.88	3,591,709	99.88	
0		4,156		4,156		
26,675,502		26,675,502	100.00	26,675,502	100.00	
26,675,502		22,473,354	84.25	22,473,354	84.25	
0		4,202,148		4,202,148		
107,000,000		87,030,305	81.34	87,030,305	81.34	

國立臺北商業大學校務基金
主要營運項目執行績效摘要表

中華民國106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	9,390	649,910,000.00	10,609	684,775,502.00
大專院校	人	6,035	576,935,000.00	6,814	617,838,923.00
附設進修專校	人	1,275	24,696,000.00	1,632	23,408,140.00
附設空中進修學院	人	2,080	48,279,000.00	2,163	43,528,439.00

單位:新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
1,219	12.98	34,865,502.00	5.36	
779	12.91	40,903,923.00	7.09	差異數(數量)主要係本年招收各項專班學生較預期增加等所致。
357	28.00	-1,287,860.00	-5.21	差異數(數量)主要係學生報到人數及延修學生人數較預計增加。
83	3.99	-4,750,561.00	-9.84	

本 頁 空 白

國立臺北商業大學校務基金
基 金 數 額 增 減 明 細 表

中 華 民 國 106 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	2,194,127,000.00	2,222,754,429.00	28,627,429.00	
加：				
以前年度公積撥充	1,000.00	205.00	-795.00	辦理特別公積撥充基金205元。
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	435,645,000.00	453,601,250.00	17,956,250.00	1.本校為推動校務，積極爭取教育部補助計畫，致國庫增撥數較預算數增加1,795萬6,250元。 2.因應業務急迫需要，依據中央政府附屬單位預算執行要點第16點規定，報奉行政院107年1月4日院授主基作字第1060021824號函核准辦理增撥基金7,819萬8,000元。 3.國庫現金撥款購置固定資產及無形資產，共計增撥4億5,360萬1,250元(含年度整理期間核定補助購置固定資產1,000萬元)。
其他	100,000.00	0.00	-100,000.00	本年度無財產撥入增加基金之情形，決算數為0元。
減：				
填補短絀	0.00	0.00	0.00	
解繳國庫	0.00	0.00	0.00	
其他	100,000.00	0.00	-100,000.00	本年度無財產撥出減少基金之情形，決算數為0元。
期末基金數額	2,629,773,000.00	2,676,355,884.00	46,582,884.00	

本 頁 空 白

國立臺北商業大學校務基金
員 工 人 數 彙 計 表

中華民國106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	176	113	-63	
職員	156	96	-60	
駐衛警	3	3	0	
技工	6	4	-2	
工友	11	10	-1	
教師人員	353	203	-150	
教師	353	203	-150	
助教人員	8	4	-4	
助教	8	4	-4	
兼任人員	891	643	-248	
兼職教師	891	643	-248	
合　　計	1,428	963	-465	

備　註:

一、有關進用契僱人力部分，包括：

(一)依本校校務基金契僱人員進用及管理要點進用契僱人員：

1.預算數4,310萬9,000元，約計90人。

2.決算數5,088萬5,236元，共計97人。

(二)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」進用約聘教學人員：

1.預算數0元。

2.決算數252萬7,390元，共計3人。

(三)補助(委辦)專案計畫約用人員：

1.預算數452萬5,000元，約計11人。

2.決算數751萬5,959元，共計14人。

(四)附設學制臨時人員：

1.預算數633萬5,000元，約計14人。

2.決算數1,138萬0,727元，共計15人。

(五)建教合作及推廣教育計畫約用人員：

1.預算數969萬4,000元，約計9人。

2.決算數761萬7,463元，共計10人。

(六)本年「一般服務費-計時與計件人員酬金」科目預算金額6,366萬3,000元，決算金額8,337萬2,216元，其中有關進用契僱人力之決算金額為7,992萬6,775元，另因業務需要支應臨時工資344萬5,441元。

二、有關勞力外包公司之「勞務承攬」部分，包括：

(一)校園環境及廁所清潔維護工作外包人員14人。

(二)保全警衛服務外包人員11人。

(三)「一般服務費-外包費」科目預算金額2,840萬元，決算金額2,950萬0,452元，其中有關勞力外包公司勞務承攬支出之預算金額為1,131萬元，決算金額為1,144萬5,904元。

國立臺北商業大學校務基金
用 人 費 用 彙 計 表

中華民國106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
業務總支出部分	371,288,000	0	6,790,000	0	52,210,000	25,560,000	0
教學成本	290,996,000	0	3,367,000	0	31,640,000	18,760,000	0
正式人員	290,996,000	0	3,367,000	0	31,640,000	18,760,000	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	80,292,000	0	3,423,000	0	20,570,000	6,800,000	0
正式人員	80,292,000	0	3,423,000	0	20,570,000	6,800,000	0
合計	371,288,000	0	6,790,000	0	52,210,000	25,560,000	0

單位:新臺幣元

福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
49,258,000	10,000	505,116,000	80,552,000	585,668,000
32,336,000	0	377,099,000	80,552,000	457,651,000
32,336,000	0	377,099,000	0	377,099,000
0	0	0	80,552,000	80,552,000
16,922,000	10,000	128,017,000	0	128,017,000
16,922,000	10,000	128,017,000	0	128,017,000
49,258,000	10,000	505,116,000	80,552,000	585,668,000

國立臺北商業大學校務基金
用 人 費 用 彙 計 表(續)

中華民國106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
業務總支出部分	336,834,153	0	6,210,277	0	47,402,219	24,175,379	0
教學成本	262,327,621	0	3,028,178	0	29,154,920	17,916,816	0
正式人員	262,327,621	0	3,028,178	0	29,154,920	17,916,816	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	74,506,532	0	3,182,099	0	18,247,299	6,258,563	0
正式人員	74,506,532	0	3,182,099	0	18,247,299	6,258,563	0
合計	336,834,153	0	6,210,277	0	47,402,219	24,175,379	0

備 註:

一、有關用人費用「獎金」部分，包括：

(一)「年終獎金」預算金額4,161萬元，決算金額3,886萬9,430元，包括：

1.依據「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列年終獎金預算4,112萬5,000元；執行結果，計發331人，金額3,841萬4,149元。

2.依據「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法」編列年終慰問金預算48萬5,000元；執行結果，16人符合領取資格，計發45萬5,281元。

(二)「考績獎金」：依據「公務人員考績法」編列預算1,060萬元；執行結果，計發111人，金額853萬2,789元。

(三)綜上，本年度用人費用「獎金」預算金額5,221萬元，決算金額4,740萬2,219元。

二、有關進用契僱人力部分，包括：

(一)依本校校務基金契僱人員進用及管理要點進用契僱人員：

1.預算數4,310萬9,000元，約計90人。

2.決算數5,088萬5,236元，共計97人。

(二)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」進用約聘教學人員：

1.預算數0元。

2.決算數252萬7,390元，共計3人。

(三)補助(委辦)專案計畫約用人員：

1.預算數452萬5,000元，約計11人。

2.決算數751萬5,959元，共計14人。

(四)附設學制臨時人員：

1.預算數633萬5,000元，約計14人。

2.決算數1,138萬0,727元，共計15人。

(五)建教合作及推廣教育計畫約用人員：

1.預算數969萬4,000元，約計9人。

2.決算數761萬7,463元，共計10人。

(六)本年「一般服務費-計時與計件人員酬金」科目預算金額6,366萬3,000元，決算金額8,337萬2,216元，其中有關進用契僱人力之決算金額為7,992萬6,775元，另因業務需要支應臨時工資344萬5,441元。

三、有關勞力外包公司之「勞務承攬」部分，包括：

(一)校園環境及廁所清潔維護工作外包人員14人。

(二)保全警衛服務外包人員11人。

(三)「一般服務費-外包費」科目預算金額2,840萬元，決算金額2,950萬0,452元，其中有關勞力外包公司勞務承攬支出之預算金額為1,131萬元，決算金額為1,144萬5,904元。

單位:新臺幣元

數				
福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
41,221,612	11,806	455,855,446	91,502,018	547,357,464
29,596,972	0	342,024,507	91,502,018	433,526,525
29,596,972	0	342,024,507	0	342,024,507
0	0	0	91,502,018	91,502,018
11,624,640	11,806	113,830,939	0	113,830,939
11,624,640	11,806	113,830,939	0	113,830,939
41,221,612	11,806	455,855,446	91,502,018	547,357,464

國立臺北商業大學校務基金
各項費用彙計表
中華民國106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	385,668,000.00	200,000,000.00	585,668,000.00	377,496,344.00
正式員額薪資	266,090,000.00	105,198,000.00	371,288,000.00	263,904,820.00
聘僱及兼職人員薪資		80,552,000.00	80,552,000.00	679,592.00
超時工作報酬	6,540,000.00	250,000.00	6,790,000.00	6,204,787.00
獎金	52,210,000.00		52,210,000.00	47,402,219.00
退休及卹償金	25,560,000.00		25,560,000.00	24,173,357.00
福利費	35,258,000.00	14,000,000.00	49,258,000.00	35,119,763.00
提繳費	10,000.00		10,000.00	11,806.00
服務費用	46,235,000.00	157,475,000.00	203,710,000.00	29,435,852.00
水電費	15,899,000.00	8,850,000.00	24,749,000.00	72,018.00
郵電費	260,000.00	3,998,000.00	4,258,000.00	40,692.00
旅運費	1,129,000.00	3,054,000.00	4,183,000.00	2,400,935.00
印刷裝訂與廣告費	1,200,000.00	2,260,000.00	3,460,000.00	1,768,975.00
修理保養及保固費	19,027,000.00	31,176,000.00	50,203,000.00	3,515,949.00
保險費	800,000.00	540,000.00	1,340,000.00	297,807.00
一般服務費	4,320,000.00	88,827,000.00	93,147,000.00	8,363,600.00
專業服務費	3,600,000.00	18,090,000.00	21,690,000.00	12,975,876.00
公共關係費		680,000.00	680,000.00	
材料及用品費	5,758,000.00	14,601,000.00	20,359,000.00	11,955,910.00
使用材料費		120,000.00	120,000.00	
用品消耗	5,758,000.00	14,481,000.00	20,239,000.00	11,955,910.00
租金與利息	1,300,000.00	5,172,000.00	6,472,000.00	1,970,572.00
地租及水租		1,500,000.00	1,500,000.00	95,900.00
房租		72,000.00	72,000.00	
機器租金	1,300,000.00	1,300,000.00	2,600,000.00	1,162,771.00
交通及運輸設備租金		1,700,000.00	1,700,000.00	654,885.00
什項設備租金		600,000.00	600,000.00	57,016.00
折舊、折耗及攤銷	80,307,000.00	22,577,000.00	102,884,000.00	104,829,611.00
土地改良物折舊	143,000.00		143,000.00	10,996,707.00
房屋折舊	15,342,000.00	3,596,000.00	18,938,000.00	18,779,099.00
機械及設備折舊	30,620,000.00	9,016,000.00	39,636,000.00	37,356,457.00
交通及運輸設備折舊	3,476,000.00	1,024,000.00	4,500,000.00	4,278,957.00
什項設備折舊	22,159,000.00	6,523,000.00	28,682,000.00	19,464,548.00
代管資產折舊	3,165,000.00		3,165,000.00	3,164,820.00
攤銷	5,402,000.00	2,418,000.00	7,820,000.00	10,789,023.00
稅捐與規費(強制費)		285,000.00	285,000.00	3,150.00
土地稅		65,000.00	65,000.00	
房屋稅		180,000.00	180,000.00	
消費與行為稅		19,000.00	19,000.00	
規費		21,000.00	21,000.00	3,150.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	17,641,000.00	24,046,000.00	41,687,000.00	24,355,560.00
會費		139,000.00	139,000.00	93,352.00
捐助、補助與獎助	17,641,000.00	18,659,000.00	36,300,000.00	23,066,167.00

單位:新臺幣元

決算數		比較增減	
自籌收入 支應	合計	金額	%
169,861,120.00	547,357,464.00	-38,310,536.00	-6.54
72,929,333.00	336,834,153.00	-34,453,847.00	-9.28
90,822,426.00	91,502,018.00	10,950,018.00	13.59
5,490.00	6,210,277.00	-579,723.00	-8.54
	47,402,219.00	-4,807,781.00	-9.21
2,022.00	24,175,379.00	-1,384,621.00	-5.42
6,101,849.00	41,221,612.00	-8,036,388.00	-16.31
	11,806.00	1,806.00	18.06
191,770,992.00	221,206,844.00	17,496,844.00	8.59
23,880,581.00	23,952,599.00	-796,401.00	-3.22
3,705,600.00	3,746,292.00	-511,708.00	-12.02
3,937,070.00	6,338,005.00	2,155,005.00	51.52
5,648,462.00	7,417,437.00	3,957,437.00	114.38
24,485,164.00	28,001,113.00	-22,201,887.00	-44.22
1,256,345.00	1,554,152.00	214,152.00	15.98
106,182,469.00	114,546,069.00	21,399,069.00	22.97
22,050,752.00	35,026,628.00	13,336,628.00	61.49
624,549.00	624,549.00	-55,451.00	-8.15
19,082,094.00	31,038,004.00	10,679,004.00	52.45
59,243.00	59,243.00	-60,757.00	-50.63
19,022,851.00	30,978,761.00	10,739,761.00	53.06
5,744,657.00	7,715,229.00	1,243,229.00	19.21
2,654,225.00	2,750,125.00	1,250,125.00	83.34
126,000.00	126,000.00	54,000.00	75.00
48,251.00	1,211,022.00	-1,388,978.00	-53.42
1,978,851.00	2,633,736.00	933,736.00	54.93
937,330.00	994,346.00	394,346.00	65.72
16,539,913.00	121,369,524.00	18,485,524.00	17.97
	10,996,707.00	10,853,707.00	7,590.00
3,745,058.00	22,524,157.00	3,586,157.00	18.94
9,017,361.00	46,373,818.00	6,737,818.00	17.00
306,862.00	4,585,819.00	85,819.00	1.91
2,108,371.00	21,572,919.00	-7,109,081.00	-24.79
	3,164,820.00	-180.00	-0.01
1,362,261.00	12,151,284.00	4,331,284.00	55.39
274,954.00	278,104.00	-6,896.00	-2.42
66,495.00	66,495.00	1,495.00	2.30
118,275.00	118,275.00	-61,725.00	-34.29
18,450.00	18,450.00	-550.00	-2.89
71,734.00	74,884.00	53,884.00	256.59
29,157,611.00	53,513,171.00	11,826,171.00	28.37
239,060.00	332,412.00	193,412.00	139.15
23,250,615.00	46,316,782.00	10,016,782.00	27.59

國立臺北商業大學校務基金
各項費用彙計表
中華民國106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
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		1,498,000.00	1,498,000.00	574.00
競賽及交流活動費		3,750,000.00	3,750,000.00	1,195,467.00
其他				4,497.00
其他費用				4,497.00
合計	536,909,000.00	424,156,000.00	961,065,000.00	550,051,496.00

單位:新臺幣元

決算數		比較增減	
自籌收入 支應	合計	金額	%
1,876,872.00	1,877,446.00	379,446.00	25.33
3,791,064.00	4,986,531.00	1,236,531.00	32.97
63,478.00	67,975.00	67,975.00	0.00
63,478.00	67,975.00	67,975.00	0.00
432,494,819.00	982,546,315.00	21,481,315.00	2.24

國立臺北商業大學校務基金
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國106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	553,000.00	3,605,000.00	4,158,000.00	1,282,926.00
國外旅費	553,000.00	1,865,000.00	2,418,000.00	1,280,126.00
廣（公）告費		60,000.00	60,000.00	2,800.00
業務宣導費		1,000,000.00	1,000,000.00	
公共關係費		680,000.00	680,000.00	
統計所需項目	6,920,000.00	72,386,000.00	79,306,000.00	17,799,112.00
宿舍電費		3,300,000.00	3,300,000.00	
宿舍水費		396,000.00	396,000.00	
宿舍修護費		300,000.00	300,000.00	
計時與計件人員酬金	4,320,000.00	59,343,000.00	63,663,000.00	8,361,766.00
專技人員酬金		520,000.00	520,000.00	464,000.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,600,000.00	7,171,000.00	9,771,000.00	8,971,925.00
宿舍折舊		1,356,000.00	1,356,000.00	1,421.00
未足額進用身障人員差額補助費				

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
自籌收入支應	合計	金額	%	
3,477,376.00	4,760,302.00	602,302.00	14.49	
1,585,863.00	2,865,989.00	447,989.00	18.53	1.教學訓輔:國外旅費預算數81萬8,000元，決算數149萬5,443元，主要係為應補助計畫專款用途或業務實際需要，赴海外參加台灣高等教育展、洽談大學合作事宜、參加國際研討會、帶領學生參與國際體驗學習計畫及「學海築夢」人才培訓計畫等之國外旅費較預計增加。超支部分業依程序簽請同意由自籌收入支應，併決算辦理。 2.建教合作:國外旅費預算數160萬元，決算數137萬0,546元，主要係承辦科技部研究計畫出席國際會議等支出，本項未超支。
98,980.00	101,780.00	41,780.00	69.63	1.教學訓輔:廣告費預算數1萬元，決算數10萬1,780元，主要係人事徵才廣告及百年校慶媒體報導廣告費用等較預計增加。超支部分業依程序簽請同意由自籌收入支應，併決算辦理。 2.管理總務:廣告費預算數5萬元，決算數0元。
1,167,984.00	1,167,984.00	167,984.00	16.80	1.教學訓輔:業務宣導費預算數100萬元，決算數108萬9,234元，主要係高等教育展參展費用、形象特色及招生宣傳費用等較預計增加。超支部分業依程序簽請同意由自籌收入支應，併決算辦理。 2.管理總務:業務宣導費預算數0元，決算數7萬8,750元，主要係為業務宣傳需要所支付之中央社訊息平台上架費。超支部分業依程序簽請同意由自籌收入支應，併決算辦理。
624,549.00	624,549.00	-55,451.00	-8.15	公共關係費預算數68萬元，決算數62萬4,549元，差異數主要係撙節支出所致。
87,130,055.00	104,929,167.00	25,623,167.00	32.31	
2,737,547.00	2,737,547.00	-562,453.00	-17.04	
425,031.00	425,031.00	29,031.00	7.33	
3,150.00	3,150.00	-296,850.00	-98.95	
75,010,450.00	83,372,216.00	19,709,216.00	30.96	
582,932.00	1,046,932.00	526,932.00	101.33	
4,598,319.00	13,570,244.00	3,799,244.00	38.88	
3,730,608.00	3,732,029.00	2,376,029.00	175.22	
42,018.00	42,018.00	42,018.00	0.00	

主辦會計人員：

基金主持人：