

國立宜蘭大學校務基金

教學成本明細表

中華民國102年度

科 目	預 算 案 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
教學成本	704,273,000.00	178,872,000.00	883,145,000.00	785,122,540.00
教學研究及訓輔成本	704,273,000.00	39,775,000.00	744,048,000.00	785,122,540.00
用人費用	435,751,000.00	5,600,000.00	441,351,000.00	415,758,458.00
正式員額薪資	307,921,000.00	5,600,000.00	313,521,000.00	295,202,567.00
聘僱及兼職人員薪資	26,844,000.00		26,844,000.00	24,124,642.00
超時工作報酬	3,416,000.00		3,416,000.00	3,336,002.00
獎金	38,284,000.00		38,284,000.00	38,066,094.00
退休及卹償金	23,713,000.00		23,713,000.00	21,846,453.00
福利費	35,573,000.00		35,573,000.00	33,182,700.00
服務費用	61,852,000.00	22,518,000.00	84,370,000.00	116,475,615.00
水電費	20,170,000.00	12,064,000.00	32,234,000.00	21,415,050.00
郵電費	1,220,000.00		1,220,000.00	1,316,626.00
旅運費	4,418,000.00	2,052,000.00	6,470,000.00	9,598,026.00
印刷裝訂與廣告費	4,984,000.00	80,000.00	5,064,000.00	8,412,378.00
修理保養及保固費	10,379,000.00		10,379,000.00	12,533,699.00
保險費	973,000.00		973,000.00	1,692,122.00
一般服務費	9,922,000.00	6,000,000.00	15,922,000.00	36,454,585.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
178,539,975.00	963,662,515.00	80,517,515.00	9.12	
29,694,570.00	814,817,110.00	70,769,110.00	9.51	
5,312,393.00	421,070,851.00	-20,280,149.00	-4.60	
5,312,393.00	300,514,960.00	-13,006,040.00	-4.15	
	24,124,642.00	-2,719,358.00	-10.13	
	3,336,002.00	-79,998.00	-2.34	
	38,066,094.00	-217,906.00	-0.57	
	21,846,453.00	-1,866,547.00	-7.87	
	33,182,700.00	-2,390,300.00	-6.72	
8,644,853.00	125,120,468.00	40,750,468.00	48.30	
2,086,024.00	23,501,074.00	-8,732,926.00	-27.09	
9,345.00	1,325,971.00	105,971.00	8.69	
2,349,308.00	11,947,334.00	5,477,334.00	84.66	國外旅費- 預算數1,585,000元，決算數2,207,581元，因實際補助教師赴國外參加國際學術研討會較預計增加。。
855,071.00	9,267,449.00	4,203,449.00	83.01	廣告費- 預算數614,000元，決算數2,086,150元，係辦理本校各項招生、全大運等廣告播送及刊登，實際廣告費較預計增加。 業務宣導費- 預算數386,000元，決算數501,031元，係推廣校務及全大運之宣導品支出較預計增加。
183,629.00	12,717,328.00	2,338,328.00	22.53	
424.00	1,692,546.00	719,546.00	73.95	
813,326.00	37,267,911.00	21,345,911.00	134.07	外包費- 預算數870,000元，決算數1,246,835元，因實際執行需要較預計增加。 (1)本校各大樓教室委外清潔打掃預計5人560,000元，實際5人966,835元。 (2)實驗林場之林道、苗圃及標本園委外除草預計6人160,000元，實際7人280,000元。 (3)全大運聖火傳遞及開幕聖火儀式場地布置委外承攬費用預計15人150,000元，實際0人0元，均以校內員額擔任。 計時與計件人員酬金- 預算數7,361,000元，決算數33,752,794元，因教育部、農委會等補助計畫較預期增加，致實際支出較預計增加。 (1)外聘諮商輔導費預計3人248,000元，實際聘用3人164,991元、外聘運動代表隊訓練指導費預計1人41,000元，實際聘用1人47,507元、外聘社團指導費預計35人595,000元，實際聘用38人717,692元。 (2)教育部補助大專校院輔導身心障礙學生工作計畫輔導員預計3人，編列薪資、

國立宜蘭大學校務基金

教學成本明細表

中華民國102年度

科 目	預 算 案 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
專業服務費	9,786,000.00	2,322,000.00	12,108,000.00	25,053,129.00
材料及用品費	28,714,000.00	1,141,000.00	29,855,000.00	48,027,987.00
使用材料費	370,000.00		370,000.00	428,732.00
用品消耗	28,344,000.00	1,141,000.00	29,485,000.00	47,599,255.00
租金與利息	17,660,000.00		17,660,000.00	19,399,854.00
地租及水租	130,000.00		130,000.00	653,746.00
房租	2,630,000.00		2,630,000.00	241,300.00
機器租金	12,750,000.00		12,750,000.00	8,845,625.00
交通及運輸設備租金	1,800,000.00		1,800,000.00	2,695,549.00
什項設備租金	350,000.00		350,000.00	6,963,634.00
折舊、折耗及攤銷	152,078,000.00	3,636,000.00	155,714,000.00	170,843,501.00
土地改良物折舊	9,885,000.00		9,885,000.00	11,283,816.00
房屋折舊	22,424,000.00	347,000.00	22,771,000.00	20,999,047.00
機械及設備折舊	56,005,000.00	2,509,000.00	58,514,000.00	61,358,931.00
交通及運輸設備折舊	4,031,000.00	171,000.00	4,202,000.00	3,984,957.00
什項設備折舊	18,363,000.00	332,000.00	18,695,000.00	22,808,220.00
代管資產折舊	27,479,000.00		27,479,000.00	29,388,577.00
攤銷	13,891,000.00	277,000.00	14,168,000.00	21,019,953.00
稅捐與規費(強制費)	850,000.00		850,000.00	258,685.00
消費與行為稅				2,491.00
規費	850,000.00		850,000.00	256,194.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	7,368,000.00	6,880,000.00	14,248,000.00	14,358,440.00
會費	130,000.00		130,000.00	148,670.00
捐助、補助與獎助	6,539,000.00	3,730,000.00	10,269,000.00	10,470,041.00
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	112,000.00	3,150,000.00	3,262,000.00	3,564,202.00
競賽及交流活動費	587,000.00		587,000.00	175,527.00
建教合作成本		135,373,000.00	135,373,000.00	
用人費用		13,007,000.00	13,007,000.00	
聘僱及兼職人員薪資		13,007,000.00	13,007,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
				年終獎金、勞健保費及勞退金等預計1,885,000元(含學校配合款)，實際聘用3人1,479,358元。 (3)碩士在職專班預計進用2人822,000元，實際進用約用技術員2人1,100,977元；預計契僱人員3人兼辦行政之酬勞86,000元，決算數89,117元。 (4)各項補助計畫所僱用專任助理預計進用9人，編列薪資、年終獎金、勞健保費及勞退金等預計3,684,000元，依計畫核定實際聘用17人8,091,826元。 (5)計畫所僱用臨時按月、日或按件計酬等研究人員，依各類計畫業務實際執行需要進用決算數22,061,326元(非預算員額兼職人員及兼職學生人數，因各類計畫核定每人支領金額及月份不一，故人員人數無法統計)。
2,347,726.00	27,400,855.00	15,292,855.00	126.30	
1,316,257.00	49,344,244.00	19,489,244.00	65.28	
2,300.00	431,032.00	61,032.00	16.50	
1,313,957.00	48,913,212.00	19,428,212.00	65.89	
1,905,985.00	21,305,839.00	3,645,839.00	20.64	
178,400.00	832,146.00	702,146.00	540.11	
	241,300.00	-2,388,700.00	-90.83	
130,500.00	8,976,125.00	-3,773,875.00	-29.60	
77,940.00	2,773,489.00	973,489.00	54.08	
1,519,145.00	8,482,779.00	8,132,779.00	2,323.65	
6,152,160.00	176,995,661.00	21,281,661.00	13.67	
	11,283,816.00	1,398,816.00	14.15	
37,704.00	21,036,751.00	-1,734,249.00	-7.62	
4,699,538.00	66,058,469.00	7,544,469.00	12.89	
255,014.00	4,239,971.00	37,971.00	0.90	
374,266.00	23,182,486.00	4,487,486.00	24.00	
	29,388,577.00	1,909,577.00	6.95	
785,638.00	21,805,591.00	7,637,591.00	53.91	
	258,685.00	-591,315.00	-69.57	
	2,491.00	2,491.00		
	256,194.00	-593,806.00	-69.86	
6,362,922.00	20,721,362.00	6,473,362.00	45.43	
	148,670.00	18,670.00	14.36	
3,957,812.00	14,427,853.00	4,158,853.00	40.50	
2,405,110.00	5,969,312.00	2,707,312.00	83.00	
	175,527.00	-411,473.00	-70.10	
145,305,652.00	145,305,652.00	9,932,652.00	7.34	
15,965,829.00	15,965,829.00	2,958,829.00	22.75	
15,965,829.00	15,965,829.00	2,958,829.00	22.75	

國立宜蘭大學校務基金

教學成本明細表

中華民國102年度

科 目	預 算 案 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
服務費用		74,080,000.00	74,080,000.00	
水電費		7,000,000.00	7,000,000.00	
郵電費		360,000.00	360,000.00	
旅運費		8,350,000.00	8,350,000.00	
印刷裝訂與廣告費		2,900,000.00	2,900,000.00	
修理保養及保固費		1,053,000.00	1,053,000.00	
保險費		150,000.00	150,000.00	
一般服務費		48,067,000.00	48,067,000.00	
專業服務費		6,200,000.00	6,200,000.00	
材料及用品費		35,250,000.00	35,250,000.00	
使用材料費		200,000.00	200,000.00	
用品消耗		35,050,000.00	35,050,000.00	
租金與利息		800,000.00	800,000.00	
地租及水租		20,000.00	20,000.00	
房租		60,000.00	60,000.00	
機器租金		200,000.00	200,000.00	
交通及運輸設備租金		500,000.00	500,000.00	
什項設備租金		20,000.00	20,000.00	
折舊、折耗及攤銷		11,586,000.00	11,586,000.00	
機械及設備折舊		10,230,000.00	10,230,000.00	
交通及運輸設備折舊		140,000.00	140,000.00	
什項設備折舊		502,000.00	502,000.00	
攤銷		714,000.00	714,000.00	
稅捐與規費(強制費)		30,000.00	30,000.00	
土地稅				
房屋稅				
消費與行為稅				
規費		30,000.00	30,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費		620,000.00	620,000.00	
會費		120,000.00	120,000.00	
捐助、補助與獎助		500,000.00	500,000.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)				
推廣教育成本		3,724,000.00	3,724,000.00	
用人費用		250,000.00	250,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
81,491,681.00	81,491,681.00	7,411,681.00	10.00	
6,182,052.00	6,182,052.00	-817,948.00	-11.68	
330,193.00	330,193.00	-29,807.00	-8.28	
9,950,791.00	9,950,791.00	1,600,791.00	19.17	國外旅費- 預算數2,200,000元，決算數2,882,604元，因委辦計畫增加，致實際赴國外參加學術研討會費用較預計增加。
2,930,041.00	2,930,041.00	30,041.00	1.04	業務宣導費- 預算數100,000元，決算數511,395元，係因本校辦理各項計畫交流活動之宣導品較預計增加。
952,581.00	952,581.00	-100,419.00	-9.54	
205,419.00	205,419.00	55,419.00	36.95	
52,427,907.00	52,427,907.00	4,360,907.00	9.07	計時與計件人員酬金- 建教合作計畫僱用臨時按月、日或按件計酬等助理人員，預計約當進用108人48,067,000元，依各類計畫業務實際執行需要聘用959人決算數52,398,829元。
8,512,697.00	8,512,697.00	2,312,697.00	37.30	
35,869,005.00	35,869,005.00	619,005.00	1.76	
175,080.00	175,080.00	-24,920.00	-12.46	
35,693,925.00	35,693,925.00	643,925.00	1.84	
2,041,084.00	2,041,084.00	1,241,084.00	155.14	
29,700.00	29,700.00	9,700.00	48.50	
248,000.00	248,000.00	188,000.00	313.33	
284,821.00	284,821.00	84,821.00	42.41	
504,718.00	504,718.00	4,718.00	0.94	
973,845.00	973,845.00	953,845.00	4,769.23	
9,121,125.00	9,121,125.00	-2,464,875.00	-21.27	
8,025,920.00	8,025,920.00	-2,204,080.00	-21.55	
180,833.00	180,833.00	40,833.00	29.17	
499,966.00	499,966.00	-2,034.00	-0.41	
414,406.00	414,406.00	-299,594.00	-41.96	
152,826.00	152,826.00	122,826.00	409.42	
1,377.00	1,377.00	1,377.00		
14,270.00	14,270.00	14,270.00		
53,579.00	53,579.00	53,579.00		
83,600.00	83,600.00	53,600.00	178.67	
664,102.00	664,102.00	44,102.00	7.11	
188,891.00	188,891.00	68,891.00	57.41	
417,911.00	417,911.00	-82,089.00	-16.42	
57,300.00	57,300.00	57,300.00		
3,539,753.00	3,539,753.00	-184,247.00	-4.95	
382,899.00	382,899.00	132,899.00	53.16	

國立宜蘭大學校務基金

教學成本明細表

中華民國102年度

科 目	預 算 案 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
聘僱及兼職人員薪資		250,000.00	250,000.00	
超時工作報酬				
服務費用		2,656,000.00	2,656,000.00	
水電費		86,000.00	86,000.00	
郵電費		50,000.00	50,000.00	
旅運費		500,000.00	500,000.00	
印刷裝訂與廣告費		420,000.00	420,000.00	
保險費				
一般服務費		250,000.00	250,000.00	
專業服務費		1,350,000.00	1,350,000.00	
材料及用品費		785,000.00	785,000.00	
用品消耗		785,000.00	785,000.00	
租金與利息				
房租				
交通及運輸設備租金				
折舊、折耗及攤銷		33,000.00	33,000.00	
機械及設備折舊		25,000.00	25,000.00	
什項設備折舊		8,000.00	8,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費				
捐助、補助與獎助				
其他				
其他費用				

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
373,765.00	373,765.00	123,765.00	49.51	
9,134.00	9,134.00	9,134.00		
2,097,967.00	2,097,967.00	-558,033.00	-21.01	
115,261.00	115,261.00	29,261.00	34.02	
7,944.00	7,944.00	-42,056.00	-84.11	
107,335.00	107,335.00	-392,665.00	-78.53	
228,193.00	228,193.00	-191,807.00	-45.67	廣告費- 預算數120,000元，決算數42,000元，依 實際執行撙節開支。 業務宣導費- 預算數0元，決算數40,400元，係招生宣 導品較預計增加。
10,866.00	10,866.00	10,866.00		
550,106.00	550,106.00	300,106.00	120.04	計時與計件人員酬金- 辦理推廣教育班臨時工資，預計2,428小 時，預算數250,000元，因實際開班課程 增加，致增加聘用助理8人及臨時工1,50 0小時，決算數550,106元。
1,078,262.00	1,078,262.00	-271,738.00	-20.13	
616,214.00	616,214.00	-168,786.00	-21.50	
616,214.00	616,214.00	-168,786.00	-21.50	
355,900.00	355,900.00	355,900.00		
298,400.00	298,400.00	298,400.00		
57,500.00	57,500.00	57,500.00		
31,773.00	31,773.00	-1,227.00	-3.72	
26,916.00	26,916.00	1,916.00	7.66	
4,857.00	4,857.00	-3,143.00	-39.29	
15,000.00	15,000.00	15,000.00		
15,000.00	15,000.00	15,000.00		
40,000.00	40,000.00	40,000.00		
40,000.00	40,000.00	40,000.00		

國立宜蘭大學校務基金 其他業務成本明細表

中華民國102年度

科 目	預 算 案 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
其他業務成本	22,955,000.00		22,955,000.00	21,636,668.00
學生公費及獎勵金	22,955,000.00		22,955,000.00	21,636,668.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	22,955,000.00		22,955,000.00	21,636,668.00
捐助、補助與獎助	22,955,000.00		22,955,000.00	21,636,668.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
	21,636,668.00	-1,318,332.00	-5.74	
	21,636,668.00	-1,318,332.00	-5.74	
	21,636,668.00	-1,318,332.00	-5.74	
	21,636,668.00	-1,318,332.00	-5.74	

國立宜蘭大學校務基金 管理及總務費用明細表

中華民國102年度

科 目	預 算 案 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
管理及總務費用	170,701,000.00	7,016,000.00	177,717,000.00	168,146,973.00
管理費用及總務費用	170,701,000.00	7,016,000.00	177,717,000.00	168,146,973.00
用人費用	123,963,000.00		123,963,000.00	111,435,871.00
正式員額薪資	73,286,000.00		73,286,000.00	70,801,092.00
聘僱及兼職人員薪資				174,061.00
超時工作報酬	3,178,000.00		3,178,000.00	3,164,785.00
獎金	25,678,000.00		25,678,000.00	17,839,012.00
退休及卹償金	7,657,000.00		7,657,000.00	7,383,317.00
福利費	14,149,000.00		14,149,000.00	12,054,774.00
提繳費	15,000.00		15,000.00	18,830.00
服務費用	34,524,000.00	6,971,000.00	41,495,000.00	33,007,386.00
水電費	4,600,000.00		4,600,000.00	3,322,158.00
郵電費	710,000.00		710,000.00	629,932.00
旅運費	610,000.00		610,000.00	636,463.00
印刷裝訂與廣告費	285,000.00		285,000.00	138,190.00
修理保養及保固費	2,600,000.00		2,600,000.00	2,636,704.00
保險費	171,000.00		171,000.00	90,743.00
一般服務費	23,960,000.00	6,929,000.00	30,889,000.00	23,822,794.00
專業服務費	931,000.00		931,000.00	1,073,402.00
公共關係費	657,000.00	42,000.00	699,000.00	657,000.00
材料及用品費	2,752,000.00		2,752,000.00	3,368,844.00
使用材料費	480,000.00		480,000.00	384,459.00
用品消耗	2,272,000.00		2,272,000.00	2,984,385.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
8,765,096.00	176,912,069.00	-804,931.00	-0.45	
8,765,096.00	176,912,069.00	-804,931.00	-0.45	
	111,435,871.00	-12,527,129.00	-10.11	
	70,801,092.00	-2,484,908.00	-3.39	
	174,061.00	174,061.00		
	3,164,785.00	-13,215.00	-0.42	
	17,839,012.00	-7,838,988.00	-30.53	
	7,383,317.00	-273,683.00	-3.57	
	12,054,774.00	-2,094,226.00	-14.80	
	18,830.00	3,830.00	25.53	
8,022,384.00	41,029,770.00	-465,230.00	-1.12	
	3,322,158.00	-1,277,842.00	-27.78	
	629,932.00	-80,068.00	-11.28	
	636,463.00	26,463.00	4.34	
	138,190.00	-146,810.00	-51.51	
	2,636,704.00	36,704.00	1.41	
	90,743.00	-80,257.00	-46.93	
7,980,484.00	31,803,278.00	914,278.00	2.96	外包費- 預算數0元，決算數76,000元，本校停控中心貴賓房及教職員宿舍清潔打掃預計0人0元，實際2人決算數76,000元，因實際執行需要較預計增加。 計時與計件人員酬金- 預算數30,432,000元，決算數31,407,518元，因實際執行需要較預計增加。 (1)依據本校行政人力契僱化實施要點，預計進用契僱43人22,226,000元(包括契僱一般行政人員11人、輔導員4人、技術人員6人及行政助教22人)，實際進用41人決算數21,538,240元(包括契僱一般行政人員11人、輔導員4人、技術人員6人及行政助教20人)。 (2)校務基金預計進用之編制外約用事務員3人預算數1,277,000元，實際進用約用技術員3人決算數398,212元。 (3)校務基金進用之工作人員20人預算數6,929,000元(包括約用技術員1人、約用事務員5人及約用技工14人)，實際進用25人決算數9,471,066元(包括約用技術員6人、約用事務員7人及約用技工12人)。
	1,073,402.00	142,402.00	15.30	
41,900.00	698,900.00	-100.00	-0.01	公共關係費- 預算數699,000元，決算數698,900元，依實際執行撙節開支
	3,368,844.00	616,844.00	22.41	
	384,459.00	-95,541.00	-19.90	
	2,984,385.00	712,385.00	31.35	

國立宜蘭大學校務基金 管理及總務費用明細表

中華民國102年度

科 目	預 算 案 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
租金與利息	1,100,000.00		1,100,000.00	943,650.00
機器租金	1,100,000.00		1,100,000.00	943,650.00
折舊、折耗及攤銷	8,273,000.00	45,000.00	8,318,000.00	19,318,921.00
土地改良物折舊	3,134,000.00		3,134,000.00	3,946,188.00
房屋折舊	330,000.00		330,000.00	7,050,780.00
機械及設備折舊	1,859,000.00	30,000.00	1,889,000.00	4,365,089.00
交通及運輸設備折舊	1,705,000.00		1,705,000.00	2,000,757.00
什項設備折舊	709,000.00	15,000.00	724,000.00	1,854,660.00
攤銷	536,000.00		536,000.00	101,447.00
稅捐與規費(強制費)	89,000.00		89,000.00	72,301.00
消費與行為稅	38,000.00		38,000.00	35,880.00
規費	51,000.00		51,000.00	36,421.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
	943,650.00	-156,350.00	-14.21	
	943,650.00	-156,350.00	-14.21	
742,712.00	20,061,633.00	11,743,633.00	141.18	
	3,946,188.00	812,188.00	25.92	
	7,050,780.00	6,720,780.00	2,036.60	
251,952.00	4,617,041.00	2,728,041.00	144.42	
449,370.00	2,450,127.00	745,127.00	43.70	
41,390.00	1,896,050.00	1,172,050.00	161.89	
	101,447.00	-434,553.00	-81.07	
	72,301.00	-16,699.00	-18.76	
	35,880.00	-2,120.00	-5.58	
	36,421.00	-14,579.00	-28.59	

國立宜蘭大學校務基金 其他業務費用明細表

中華民國102年度

科 目	預 算 案 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
其他業務費用	1,449,000.00		1,449,000.00	1,739,730.00
雜項業務費用	1,449,000.00		1,449,000.00	1,739,730.00
服務費用	1,449,000.00		1,449,000.00	1,739,730.00
專業服務費	1,449,000.00		1,449,000.00	1,739,730.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
	1,739,730.00	290,730.00	20.06	係辦理推甄入學、入學登記及轉科轉學等試務工作較預計增加，致增加相關費用。
	1,739,730.00	290,730.00	20.06	係辦理推甄入學、入學登記及轉科轉學等試務工作較預計增加，致增加相關費用。
	1,739,730.00	290,730.00	20.06	
	1,739,730.00	290,730.00	20.06	

國立宜蘭大學校務基金 其他業務外費用明細表

中華民國102年度

科 目	預 算 案 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
其他業務外費用	10,651,000.00	28,499,000.00	39,150,000.00	5,866,187.00
財產交易短絀				5,294,238.00
短絀、賠償與保險給付				5,294,238.00
各項短絀				5,294,238.00
雜項費用	10,651,000.00	28,499,000.00	39,150,000.00	571,949.00
用人費用		209,000.00	209,000.00	
聘僱及兼職人員薪資		150,000.00	150,000.00	
超時工作報酬		59,000.00	59,000.00	
服務費用	4,703,000.00	15,734,000.00	20,437,000.00	120,303.00
水電費		8,700,000.00	8,700,000.00	
郵電費	1,000.00	35,000.00	36,000.00	791.00
旅運費				1,180.00
印刷裝訂與廣告費	2,552,000.00		2,552,000.00	38,000.00
修理保養及保固費		2,297,000.00	2,297,000.00	4,990.00
保險費		50,000.00	50,000.00	
一般服務費		4,640,000.00	4,640,000.00	
專業服務費	2,150,000.00	12,000.00	2,162,000.00	75,342.00
材料及用品費	1,044,000.00	1,315,000.00	2,359,000.00	412,494.00
使用材料費		100,000.00	100,000.00	
用品消耗	1,044,000.00	1,215,000.00	2,259,000.00	412,494.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
21,506,797.00	27,372,984.00	-11,777,016.00	-30.08	係因收入未如預期，相對控管全大運文宣廣告費及各項活動業務宣導費、場地租借等費用支出。
	5,294,238.00	5,294,238.00		係因實際報廢學生活動中心、機械系實習工廠等，致財產交易短絀較預計增加。
	5,294,238.00	5,294,238.00		
	5,294,238.00	5,294,238.00		
21,506,797.00	22,078,746.00	-17,071,254.00	-43.60	係因收入未如預期，相對控管全大運文宣廣告費及各項活動業務宣導費、場地租借等費用支出。
224,383.00	224,383.00	15,383.00	7.36	
183,600.00	183,600.00	33,600.00	22.40	
40,783.00	40,783.00	-18,217.00	-30.88	
12,310,466.00	12,430,769.00	-8,006,231.00	-39.18	
6,036,610.00	6,036,610.00	-2,663,390.00	-30.61	
111,928.00	112,719.00	76,719.00	213.11	
	1,180.00	1,180.00		
15,240.00	53,240.00	-2,498,760.00	-97.91	廣告費- 預算數2,000,000元，決算數0元，係因場地收入未如預期，相對控管全大運文宣廣告費用支出。 業務宣導費- 預算數550,000元，決算數0元，係因場地收入未如預期，相對控管全大運業務宣導費用支出。
1,246,562.00	1,251,552.00	-1,045,448.00	-45.51	
28,330.00	28,330.00	-21,670.00	-43.34	
4,465,108.00	4,465,108.00	-174,892.00	-3.77	外包費- 預算數1,237,000元，決算數1,298,270元，因實際執行需要較預計增加。 (1)學生宿舍委外清潔打掃預計4人960,000元，實際4人決算數933,500元。 (2)體育館委外清潔打掃預計1人277,000元，實際1人決算數294,360元。 (3)校園平面標線及地下停車場清潔打掃預計0人0元，實際2人決算數70,410元，因實際執行需要較預計增加。 計時與計件人員酬金- 各場地設備出借管理進用工作人員預計7人3,403,000元(包括約用事務員3人、約用技術員2人及約用技工2人)，實際進用8人決算數3,166,838元(包括約用事務員3人、約用技術員5人)，依實際執行撙節開支。
406,688.00	482,030.00	-1,679,970.00	-77.70	
1,713,498.00	2,125,992.00	-233,008.00	-9.88	
11,714.00	11,714.00	-88,286.00	-88.29	
1,701,784.00	2,114,278.00	-144,722.00	-6.41	

國立宜蘭大學校務基金 其他業務外費用明細表

中華民國102年度

科 目	預 算 案 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
租金與利息	4,843,000.00	6,160,000.00	11,003,000.00	12,325.00
房租	4,800,000.00	6,000,000.00	10,800,000.00	
機器租金		160,000.00	160,000.00	
什項設備租金	43,000.00		43,000.00	12,325.00
折舊、折耗及攤銷		1,908,000.00	1,908,000.00	
房屋折舊		49,000.00	49,000.00	
機械及設備折舊		783,000.00	783,000.00	
交通及運輸設備折舊		58,000.00	58,000.00	
什項設備折舊		1,018,000.00	1,018,000.00	
攤銷				
稅捐與規費(強制費)		804,000.00	804,000.00	
土地稅		50,000.00	50,000.00	
房屋稅		680,000.00	680,000.00	
消費與行為稅		74,000.00	74,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	61,000.00	2,369,000.00	2,430,000.00	2,000.00
會費				2,000.00
捐助、補助與獎助	61,000.00	2,369,000.00	2,430,000.00	
其他				24,827.00
其他費用				24,827.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
94,000.00	106,325.00	-10,896,675.00	-99.03	
		-10,800,000.00	-100.00	
84,000.00	84,000.00	-76,000.00	-47.50	
10,000.00	22,325.00	-20,675.00	-48.08	
2,394,551.00	2,394,551.00	486,551.00	25.50	
52,380.00	52,380.00	3,380.00	6.90	
1,088,293.00	1,088,293.00	305,293.00	38.99	
90,912.00	90,912.00	32,912.00	56.74	
1,101,862.00	1,101,862.00	83,862.00	8.24	
61,104.00	61,104.00	61,104.00		
1,143,413.00	1,143,413.00	339,413.00	42.22	
20,032.00	20,032.00	-29,968.00	-59.94	
923,963.00	923,963.00	243,963.00	35.88	
199,418.00	199,418.00	125,418.00	169.48	
3,437,486.00	3,439,486.00	1,009,486.00	41.54	
	2,000.00	2,000.00		
3,437,486.00	3,437,486.00	1,007,486.00	41.46	
189,000.00	213,827.00	213,827.00		
189,000.00	213,827.00	213,827.00		