

中華民國 116 年度

中央政府總預算案



國立屏東大學校務基金附屬單位預算

(非營業部分)

國立屏東大學編

國立屏東大學校務基金

預 算 目 次

中 華 民 國 116 年 度

一、業務計畫及預算說明·····	1-16
二、預算表	
(一)主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明·····	17-20
2. 餘絀撥補預計表·····	21
3. 現金流量預計表及補充說明·····	22-24
(二)明細表	
1. 教學收入明細表·····	25
2. 其他業務收入明細表·····	26
3. 業務外收入明細表·····	27
4. 教學成本明細表及說明·····	28-39
5. 其他業務成本明細表及說明·····	40-41
6. 管理及總務費用明細表及說明·····	42-46
7. 其他業務費用明細表及說明·····	47-48
8. 業務外費用明細表及說明·····	49-52
9. 固定資產建設改良擴充明細表·····	54-55
10. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表·····	56-57
11. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表·····	58-59
12. 資產折舊明細表·····	60-61
13. 資產報廢明細表·····	62
14. 基金數額增減明細表·····	63
15. 購置無形資產明細表·····	64
(三)參考表	
1. 預計平衡表及說明·····	65-66
2. 5年來主要營運項目分析表·····	67
3. 員工人數彙計表·····	68-69
4. 用人費用彙計表·····	70-71
5. 派員出國計畫預算總表·····	72
6. 派員赴大陸計畫預算表·····	73
7. 各項費用彙計表·····	74-77
8. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	78
9. 補辦預算明細表·····	79
(四)附錄	
1. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶 決議辦理情形報告表·····	81
(五)大學及分基金預算書表	
1. 國立屏東大學校務基金(大學) ·····	1-1~1-79
2. 國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金·····	2-1~2-57

國立屏東大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及主要營運項目：

(一)設立宗旨

本校是臺灣高等教育史上首見傳承與融合高教、技職及師培三大體系的綜合型大學，更是屏東唯一高教機構，以 UGSI(University-Government-Schooling & Society-Industry&Internationalization)為主軸，致力結合地方創生、地理特色、人文風情，鍊結學校、政府、社會、產業與國際，實踐大學社會責任(US R)，與企業(企業社會責任：CSR)合作推广大學企業社會責任(UCSR)，並鼓勵同學一起參與，以學有：高教資源為學生所有、學智：讓學生學好、學想：學生能思考，以提升大學生社會責任(University Students Social Responsibility, US SR)素養，強化師生學用合一、思辨擇善的能力，並呼應政府新南向政策，讓學生與全球的國際就業市場接軌，積極培育具備多元專業與國際移動能力的人才，型塑本校辦學理念和發展定位，本校與聯合國的永續發展目標(Sustainable Development Goals, SDGs)呼應，朝向教學、研究、產學與實踐社會責任並重的永續大學 4.0 方向前進，讓屏東大學成為國境之南、永續教育的「教學與科研融合型大學」。

為因應 90 年 12 月 21 日修正之「國立大學校院校務基金設置條例」（以下簡稱設置條例）第 10 條但書規定，有關推廣教育等 5 項自籌收入不受預算法、會計法等限制，爰經教育部報奉行政院核定自 93 年度起，國立大學校院校務基金年度預算書區分為「適用預算法編送版（A 版，政府補助及學雜費等收入，不含 5 項自籌收入）」、「不適用預算法編送版（B 版，即 5 項自籌收入）」及「全部版（C 版）」等 3 版。惟實際執行結果，雖可達到設置條例第 10 條但書規定之經費執行彈性，但卻使預算編製及執行更形複雜；且屢遭立法院與審計部質疑未能完整表達校務基金預算及財務報表。經教育部詳加檢討結果，報奉行政院 98 年 7 月 6 日院授主孝三字第 0980004182 號函同意，自 99 年度起予以合併為一個版本，以完整表達學校預（決）算及財務

國立屏東大學校務基金
業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

狀況之全貌，並適度簡化預（決）算編製作業之負荷。另因應設置條例於 104 年 2 月 4 日修正通過，明定校務基金來源分為政府循預算程序之撥款及自籌收入二類，爰經教育部函報行政院主計總處 104 年 5 月 12 日主基作字第 1040200370 號函同意將各預算書表有關「政府補助及學雜費等收入」與「5 項自籌收入」，修正為「政府補助收入」及「自籌收入」表達，以符設置條例修正意旨。

(二)主要營運項目

配合國家高等教育發展政策，培育高級人才，以提高國民知識水準，提升國民素質，本年度預計培育學生 8,864 人。

本校最近 5 年學生人數

項 目	單位	112 年度 決 算 數	113 年度 決 算 數	114 年度 決 算 數	115 年度 預 算 數	116 年度 預 算 數
教學訓輔	人	9,592	9,453	9,404	8,985	8,864
大專校院	人	8,859	8,740	8,697	8,261	8,140
其他-國小	人	733	713	707	724	724

二、組織概況：

依據國立屏東大學組織規程，置校長 1 人，綜理校務，負校務發展之責，對外代表本大學；置副校長 3 人，由校長聘任之，襄助校長處理校務。

本校設有教育學院、人文社會學院、理學院、資訊學院、管理學院、國際學院、大武山學院及師資培育中心等學術單位，下設 30 個學系（其中 26 個學系含碩士班）、1 個獨立研究所（含博士班）、7 個學位學程及 12 個中心。學院置院長 1 人綜理院務；學系置系主任 1 人綜理系務；獨立研究所置所長 1 人綜理所務；中心置中心主任 1 人，綜理中心業務。

另為辦理各項業務，本校設下列一級行政單位：教務處、學生事務處、

國立屏東大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

總務處、研究發展處、國際事務處、職涯發展暨教育推廣處、圖書館、計算機與網路中心、秘書室、體育室、人事室及主計室；各該一級行政單位均視其職掌，設置二級單位以應業務推動。

本校附設實驗國民小學，辦理各項實驗研究並供教學實習，其組織規程依照附屬學校法令規定另訂之，報請教育部核定後實施，並經行政院同意，自 98 年度起將附設小學預算納入大學校務基金，另奉行政院 99 年 7 月 26 日院授主孝三字第 0990004591 號函同意，自 100 年度起編列附屬單位預算之分預算。

(一)教學單位分層業務如下所述：

1. 教育學院：設有教育行政研究所、教育心理與輔導學系、教育學系、特殊教育學系、幼兒教育學系、STEM 教育國際碩士學位學程、特殊教育中心、社區諮商中心。
2. 人文社會學院：設有視覺藝術學系、音樂學系、文化創意產業學系、社會發展學系、中國語文學系、應用日語學系、應用英語學系、英語學系、文化事業發展碩士學位學程原住民專班、文化發展學士學位學程原住民專班、客家文化產業碩士學位學程、客家研究中心、原住民族教育研究中心、藝文中心。
3. 理學院：設有科學傳播學系、應用化學系、應用數學系、應用物理系、體育學系、理學院應用科學國際碩士班、博士班、理學院半導體材料科學碩士班。
4. 資訊學院：設有電腦與通訊學系、資訊工程學系、電腦科學與人工智慧學系、資訊管理學系、智慧機器人學系、國際資訊科技與應用碩士學位學程。
5. 管理學院：設有商業大數據學系、行銷與流通管理學系、休閒事業經營學系、不動產經營學系、企業管理學系、國際經營與貿易學系、財務金融學系、會計學系、管理學院高階經營管理碩士在職專班。

國立屏東大學校務基金

業務計畫及預算說明

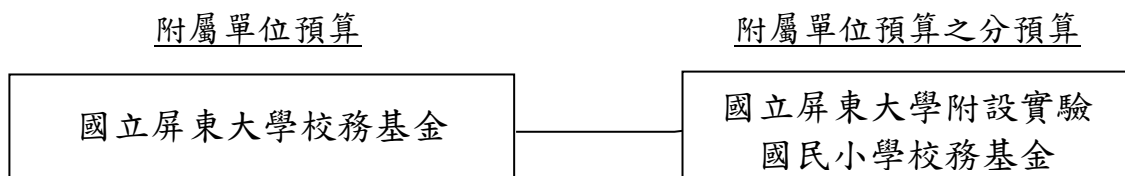
中華民國116年度

6. 國際學院：設有東南亞發展中心、華語教學中心。

7. 大武山學院：設有新媒體創意應用碩士學位學程、博雅教育中心、共同教育中心、跨領域學程中心、大武山社會實踐暨永續發展中心、EMI發展中心、大武山跨領域學士學位學程。

8. 師資培育中心：設有教育學程組、實習及輔導組。

(二)基金結構體系如下圖：



三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第4條第1項第2款所定，凡付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至115年6月30日止執行情形)：

一、前(114)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數18億3,252萬4千元，較預算數17億3,719萬元，增加9,533萬4千元，約5.49%，主要係因學雜費收入、建教合作收入及其他補助收入等較預算數增加所致。
- (二)業務成本與費用：決算數19億3,229萬8千元，較預算數19億4,675萬8千元，減少1,446萬元，約0.74%，主要係因教學研究及訓輔成本與管理費用及總務費用等撙節開支較預算數減少所致。
- (三)業務外收入：決算數1億6,931萬4千元，較預算數1億5,668萬9千元，增加1,262萬5千元，約8.06%，主要係因投資賸餘及受贈收入較預算數增加所致。

國立屏東大學校務基金
業務計畫及預算說明

中華民國116年度

- (四)業務外費用：決算數7,956萬3千元，較預算數8,249萬6千元，減少293萬3千元，約3.56%，主要係因依業務實際需要支用及擲節開支較預算數減少所致。
- (五)收支餘絀：決算短絀數1,002萬3千元，較預算短絀數1億3,537萬5千元，減少1億2,535萬2千元，約92.60%，主要係上述分析之差異原因影響所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數1億579萬8千元，占可用預算數1億757萬8千元，執行率約98.35%。

二、上(115)年度截至6月底止預算執行情形：

- (一)業務收入：實際業務收入8億5,500萬5千元，較預計數8億8,270萬6千元，減少2,770萬1千元，約3.14%，主要係因實際學雜費收入、建教合作收入及推廣教育收入等較預計減少所致。
- (二)業務成本與費用：實際業務成本與費用9億6,987萬8千元，較預計數10億2,085萬5千元，減少5,097萬7千元，約4.99%，主要係因建教合作收入及推廣教育收入較預計減少支出亦相對減少、教學研究及訓輔成本與管理費用及總務費用擲節開支較預計減少所致。
- (三)業務外收入：實際業務外收入8,131萬1千元，較預計數8,326萬9千元，減少195萬8千元，約2.35%，主要係因實際收到利息收入較預計減少所致。
- (四)業務外費用：實際業務外費用3,242萬2千元，較預計數4,229萬2千元，減少987萬元，約23.34%，主要係因學生宿舍服務費用與攤銷費用較預計減少所致。
- (五)收支餘絀：實際短絀數6,598萬4千元，較預計短絀數9,717萬2千元，減少3,118萬8千元，約32.10%，主要係上述分析之差異原因影響所致。

國立屏東大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國116年度

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫實際執行數2,117萬2千元，占預計數1,456萬元，執行率約145.41%。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)實踐大學社會責任(USR)

依據國際永續發展趨勢及本校校務發展需求，並根據聯合國永續發展指標(SDGs)進行，建構在目前運作逐漸成熟的大學社會責任實踐計畫的基礎上，依據屏東在地的永續發展需求，持續整合跨域資源，導入科技與管理資訊量能，協助地方產業議題創新發展，促成校內師長能夠落地深耕；此外，落實大學社會責任朝向永續發展與國際連接，既有USR計畫與國際姊妹校如馬來西亞拉曼大學等，形成跨國USR計畫連接，推動國際議題，接軌全球永續發展議題，提升大學影響力並培養具國際視野及移動力之人才。

(二)推動國際接軌EMI授課

依據行政院「2030雙語政策發展藍圖」，高等教育階段將以「強化學生英語力，推動EMI授課(EMI, English as a Medium of Instruction)，整體提升高教國際競爭力」為願景。因應此一國家政策，屏東大學以「師生共構EMI永續發展校園」為雙語人才培育願景，並將EMI課程推動列入學校中長程發展計畫，宣示英語校園為第二正式語言。本校於110年1月1日於大武山學院成立EMI發展中心，與本校共同教育中心、英語學系與應用英語學系攜手合作，規劃屏東大學EMI十年發展目標與策略，推動全校七個學院一個中心之EMI課程，落實兩個階段的計畫目標，於2030年理學院(前瞻重點培育學院)達30%，本校管理學院、資訊學院、教育學院、大武山學院及人文社會學院達12%。

(三)提升教學創新與教學品質

國立屏東大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

重點工作為實踐未來大學之理想，在資訊、管理、人文社會、大武山、教育及理學院等六個學院的知識及成果基礎上，支持並鼓勵師生善用各種教學資源，達成建構跨域學習環境，增加學習多元性與自由度，厚植學生基礎能力，提升學習成效，落實創新教學模式，提升教學品質等績效指標，藉由教學能量之強化提升本校招生及增加畢業生就業率，預計 116 年招生報到率約 90%，116 年畢業生就業率可達 96%。再由創新教學理念進階擴大實現「教學創新精進計畫」推動師生創新教學方案、數位自學方案、精進跨領域教學等之各式方案，積極推動全校教師投入創新教學，預計未來 5 年有近 80 位教師參與創新教學。

(四)強化教師成長與各類師資培育

1. 推動教師研究社群方案：

逐年提升本校參與教學實踐研究計畫投件人數，提出教學實踐前導型計畫、教學實踐諮詢導師服務、教學研究支持型計畫、教師研究社群及教師創新教學方案經費支持等四大鼓勵協助措施，現階段鼓勵教師籌組研究社群並投入教學實踐研究計畫，預計每年投件計畫之教師人數可逐年升高可達近50人。

2. 培育優質師資生：

培育優質師資生成為在教學現場的優秀教師、在教育行政的出色菁英；為國家教育奠下穩固之基石、為社會永續發展打下優良之根基；職前教師的專業化、優質化及卓越化，並兼重在職進修，係為本校師資培育之理念，依循教育部方針，符應各式教育政策，亦落實於師資生之培育、課程、輔導、增能等面向，本校每學年辦理教師檢測，協助提升師資生教學實務能力，預計 116 年將辦理 20 場以上，提升通過率至 80%，未來 2030 雙語政策、前瞻計畫之數位精進計畫，亦皆為本校師資培育重要推動策略。

3. 充實實體及數位圖書資源、跨領域書刊資料庫及語言學習資源：

國立屏東大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

配合教師成長與師資培育相關課程及培訓活動之需求，積極徵集並建置圖書館館藏成為多元教學與研究知識庫，以協助本校教師、師培生及在職教師增進教學素養及專業知能，進而提升未來之教學成效。另積極參與全國學術性圖書館相關聯盟，以資源共購共建共享模式，在有限的經費下，促使可利用之圖書資源最大化。除了擴增教師專業參考用書之外，也將購置跨領域書刊資料庫以及語言學習資源，提供教師自我成長與跨領域專長的培育，116 年將陸續新增約 25,000 冊。

(五)提升研究與產學能量

本校融合教學型與專業型大學之特質，並積極地朝關聯化、國際化、豐富化、品質化的方向發展，發揮大學在知識的創新與保存、多元智慧並符合社會需求價值的專業人才的培育、社會服務與引領進步等應有的功能，亦致力於提升教師之學術研究風氣，鼓勵教師爭取外部研究計畫，藉以掌握相關科技之發展與政策脈動，在學術發展、技術合作及創新育成等面向，產出具有實用價值的研究成果，本年度預計提出約 70 件次研究計畫、90 件次產學合作案，另針對未獲國科會研究計畫案補助之教師，提供個人研究補助，協助教師持續研究，藉以作為申請下一次外部研究計畫案的基石，預計 116 年度補助 20 件，並以行政策略協助教師在其學術發展及專業實務的永續增能。

(六)優化校園環境

將持續推動校園基礎建設及設置數位電表與冷氣使用管理系統、污水下水道系統、校園環境保護暨職業安全衛生管理系統、學校經管國有公用財產空間及圖書館館藏空間之活化及優化實體與數位的使用環境等之永續校園環境發展計畫，除能以穩健的腳步達成校務發展目標外，更能確保學校朝向永續經營。

(七)革新行政作業 提升行政效能

在 103 年合校後，經過 12 年的校務行政運作及配合教育部推動高教深耕之教育政策，與聯合國的永續發展目標(Sustainable Development Goals,

國立屏東大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

SDGs)呼應，朝向教學、研究、產學與社會責任並重的永續大學 4.0 方向前進。行政作業已具一定之制度與基礎，運作順暢且制度已臻完備，各項法規之制定、各項行政作業 SOP 流程、校務行政系統之建置、申請表單無紙化、學生繳款方式多元化及行政作業國際化等，皆有不錯的成效，下一階段校務發展計畫，除了延續、深化前一階段校務發展，依循本校發展目標外，亦隨著外部環境變化，與時俱進，滾動式修正各項校務發展目標與策略。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

一般建築及設備計畫部分：本年度預算編列 7,986 萬 5 千元，均係一次性項目，並由自有資金支應（含營運資金 4,648 萬 7 千元，國庫撥款 3,327 萬 8 千元及其他 10 萬元），編列項目如次：

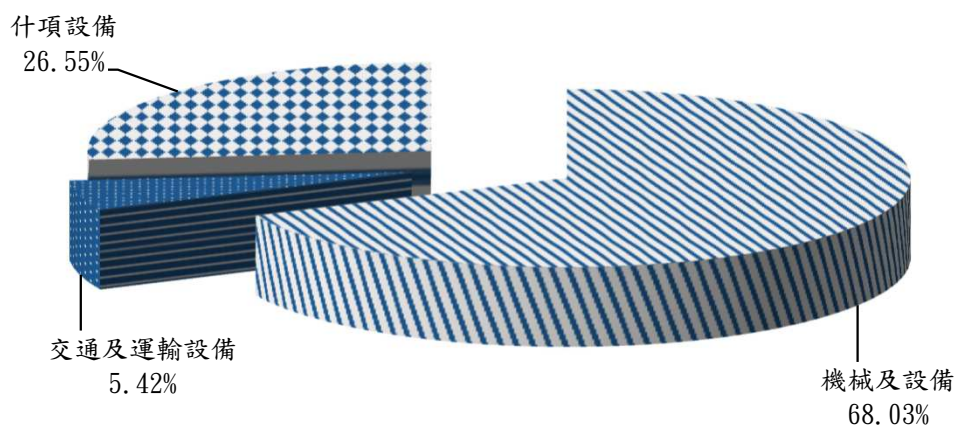
- (一)機械及設備 5,433 萬 6 千元，主要為教學研究資訊設備之增置及汰舊換新等所需。
- (二)交通及運輸設備 432 萬 6 千元，主要為購置教學研究視訊、傳輸等設備所需。
- (三)什項設備 2,120 萬 3 千元，主要係增置圖書、實驗室各項設備及辦公事務等零星設備之汰換及新增所需。

本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖，詳見圖 1。

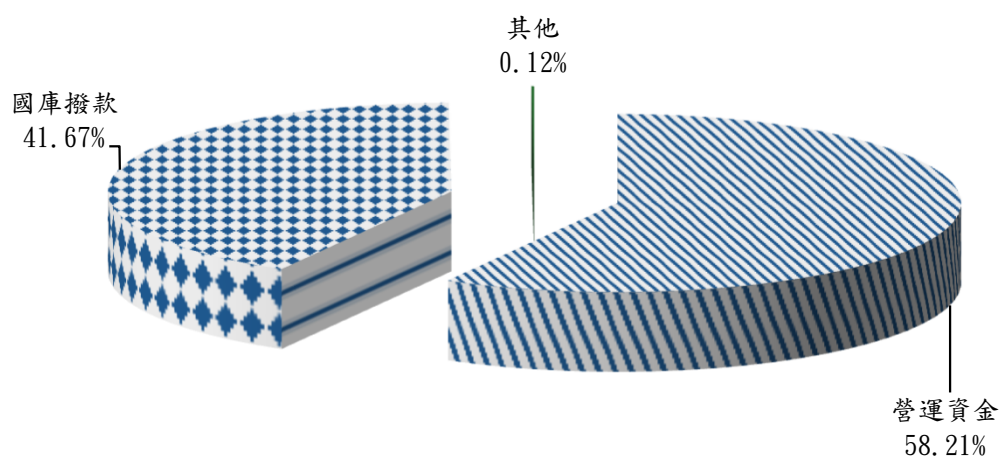
圖1

116年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



單位:新臺幣千元

建設改良擴充	116年度預算	資 金 來 源	116年度預算
不動產、廠房及設備	79,865	營運資金	46,487
機械及設備	54,336	國庫撥款	33,278
交通及運輸設備	4,326	其他	100
什項設備	21,203		
合 計	79,865	合 計	79,865

國立屏東大學校務基金
業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

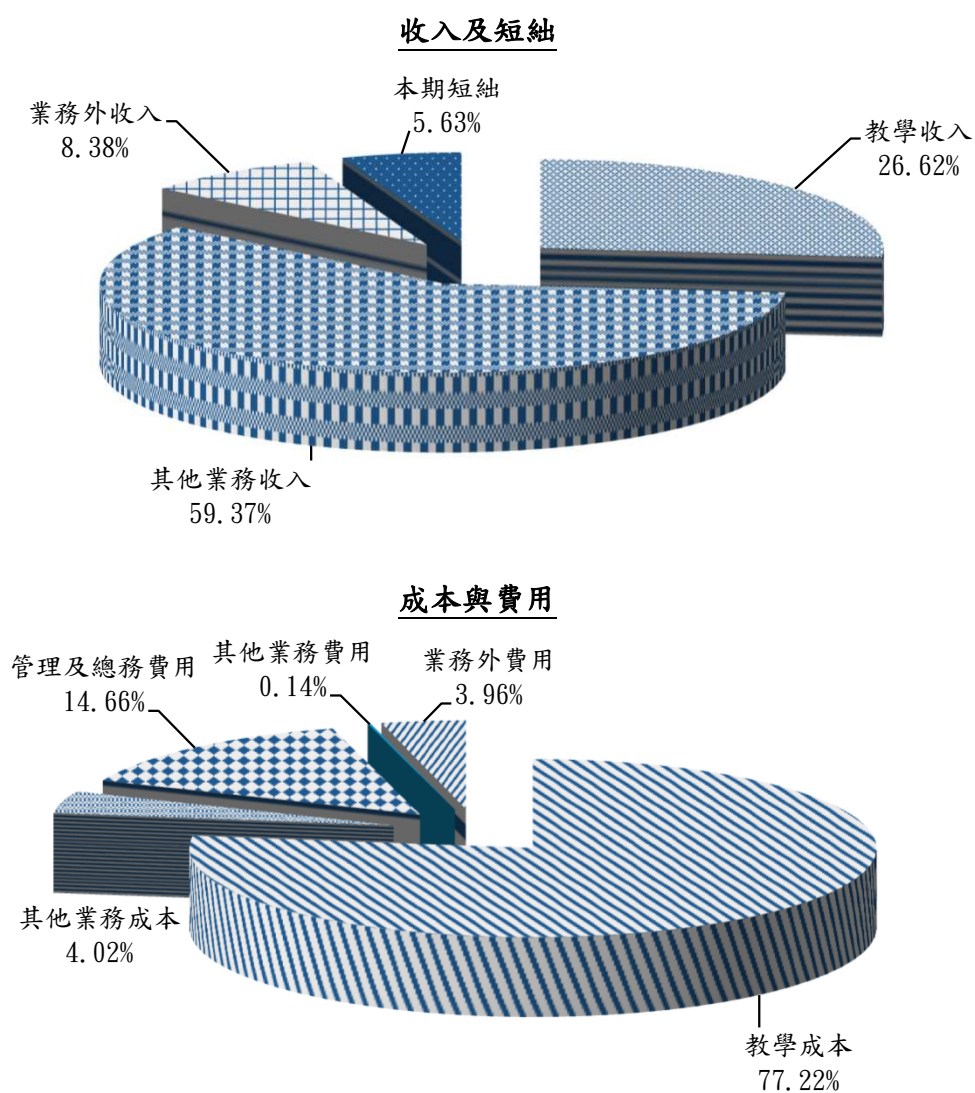
肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 18 億 6,832 萬 8 千元，主要係教學收入及其他業務收入，較上年度預算數 17 億 6,659 萬 3 千元，增加 1 億 173 萬 5 千元，約 5.76%，主要係建教合作收入、學校教學研究補助收入及其他補助收入增加所致。
- (二)業務成本與費用 20 億 8,672 萬 3 千元，主要係教學成本、其他業務成本、管理及總務費用及其他業務費用，較上年度預算數 19 億 6,299 萬 1 千元，增加 1 億 2,373 萬 2 千元，約 6.30%，主要係建教合作收入、學校教學研究補助收入及其他補助收入增加，致建教合作成本、教學研究及訓輔成本、學生公費及獎勵金與管理費用及總務費用相關支出相對增加所致。
- (三)業務外收入 1 億 8,217 萬 3 千元，主要係財務收入及其他業務外收入，較上年度預算數 1 億 6,654 萬 4 千元，增加 1,562 萬 9 千元，約 9.38%，主要係利息收入、資產使用及權利金收入及受贈收入等增加所致。
- (四)業務外費用 8,611 萬 3 千元，主要係其他業務外費用，較上年度預算數 8,484 萬 2 千元，增加 127 萬 1 千元，約 1.50%，主要係學生宿舍所需相關費用增加所致。
- (五)業務總收支相抵後，預計短絀數 1 億 2,233 萬 5 千元，較上年度預算短絀數 1 億 1,469 萬 6 千元，增加 763 萬 9 千元，約 6.66%，主要係上述分析之差異原因影響所致。
- (六)本年度及最近五年收入、成本與費用及餘絀圖表，詳見圖 2、3。

圖2

116年度收入、成本與費用及餘絀

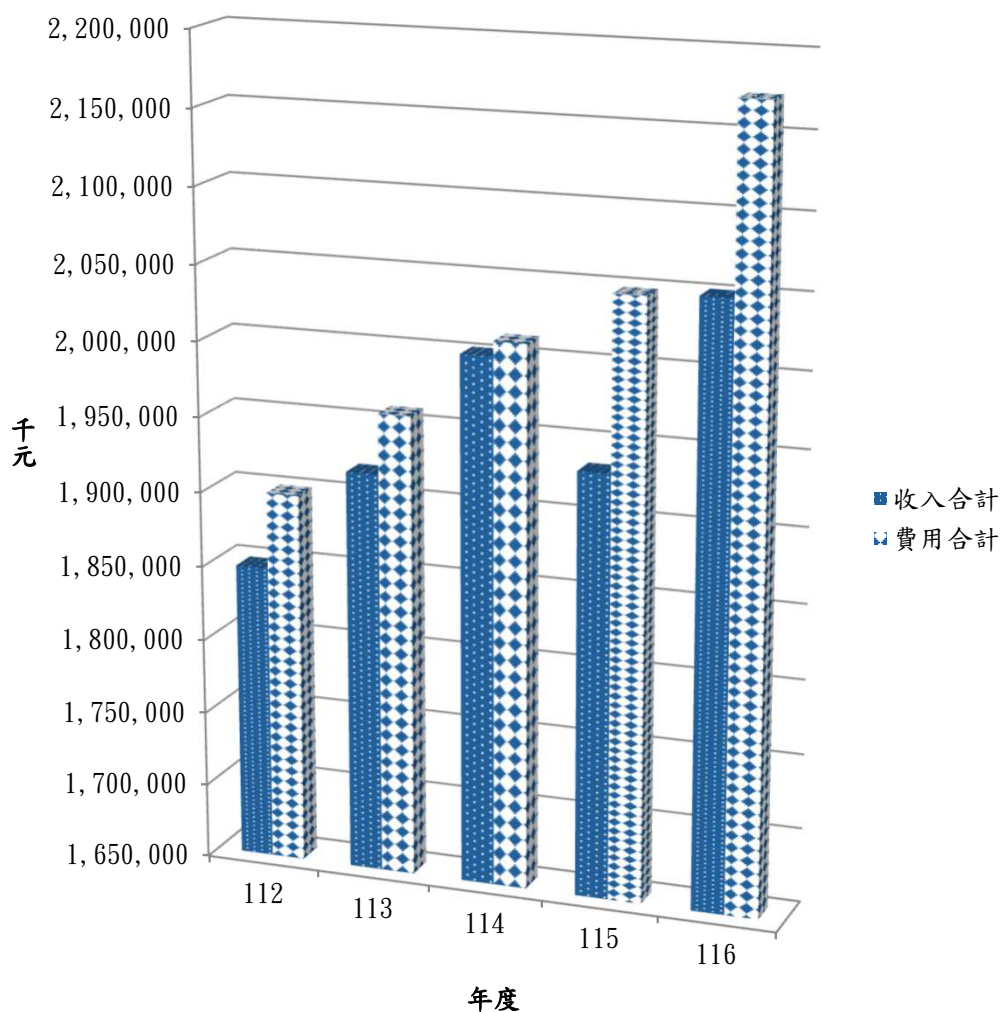


單位:新臺幣千元

收入及短絀	116年度預算	成本與費用	116年度預算
業務收入	1,868,328	業務成本與費用	2,086,723
教學收入	578,367	教學成本	1,677,917
其他業務收入	1,289,961	其他業務成本	87,300
業務外收入	182,173	管理及總務費用	318,556
本期短絀	122,335	其他業務費用	2,950
		業務外費用	86,113
收入及短絀總額	2,172,836	成本、費用總額	2,172,836

圖3

最近五年收入與費用



單位:新臺幣千元

項目	年度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入						
業務收入		1,697,256	1,764,116	1,832,524	1,766,593	1,868,328
業務外收入		151,004	154,224	169,314	166,544	182,173
收入合計		1,848,260	1,918,340	2,001,838	1,933,137	2,050,501
費用						
業務成本與費用		1,818,898	1,876,904	1,932,298	1,962,991	2,086,723
業務外費用		80,282	81,737	79,563	84,842	86,113
費用合計		1,899,180	1,958,641	2,011,861	2,047,833	2,172,836
本期餘絀		-50,920	-40,301	-10,023	-114,696	-122,335

註：112至114年度決算數為審定決算數；115年度預算為預算案數。

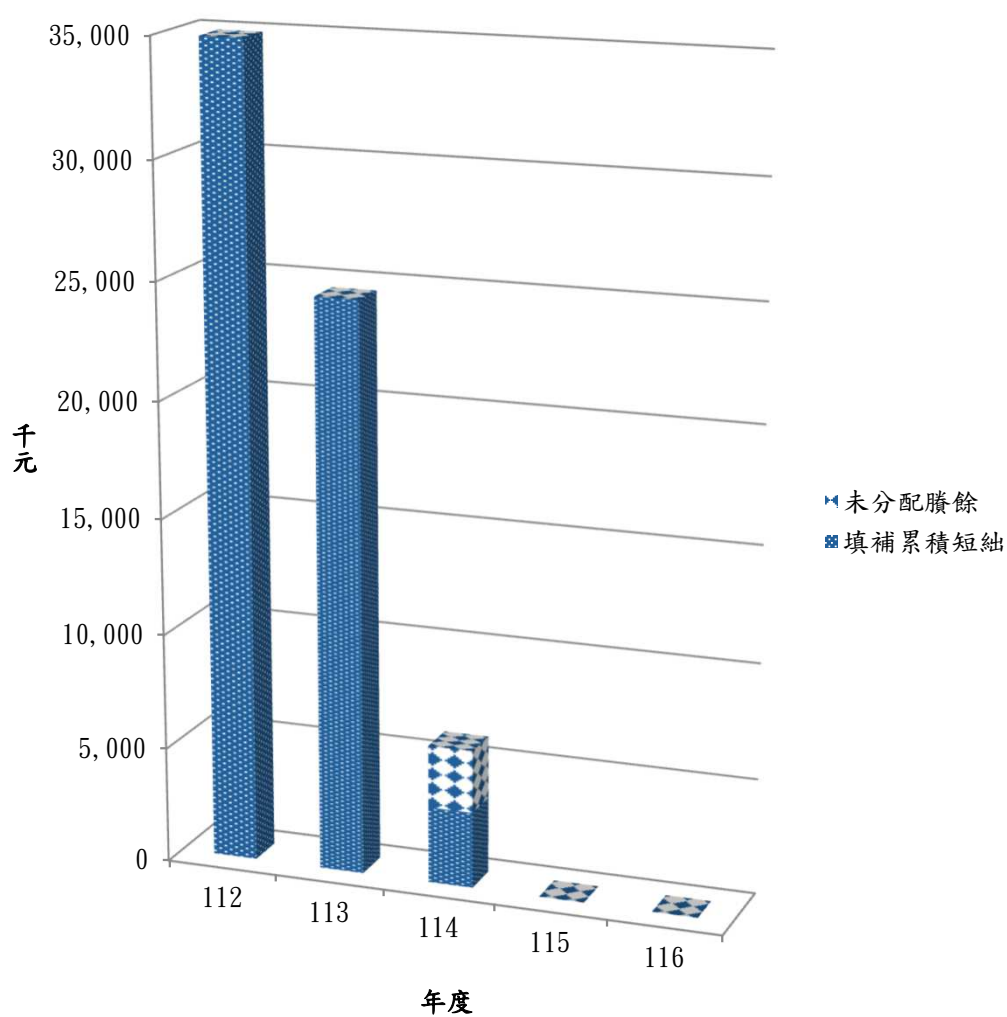
國立屏東大學校務基金
業務計畫及預算說明
中華民國116年度

二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計短絀 1 億 2,233 萬 5 千元，由撥用公積 1 億 1,241 萬元及折減基金 992 萬 5 千元填補，經填補後，本年度待填補之短絀為 0 元。
- (二)最近五年賸餘分配圖表，詳見圖 4。

圖4

最近五年賸餘分配



單位:新臺幣千元

項目	年度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
賸餘分配						
分配之部		34,863	24,565	2,869		
填補累積短絀		34,863	24,565	2,869		
未分配賸餘				2,305		
合計		34,863	24,565	5,174		

註：112至114年度決算數為審定決算數；115年度預算為預算案數。

國立屏東大學校務基金
業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 8,051 萬 6 千元，包括：

- 1.本期短絀 1 億 2,233 萬 5 千元。
- 2.利息收入調整 5,840 萬 6 千元，未計利息收入之本期短絀為 1 億 8,074 萬 1 千元。
- 3.調整項目 2 億 285 萬 1 千元，包括折舊 1 億 7,609 萬 5 千元、攤銷 2,981 萬元及其他淨減 305 萬 4 千元。
- 4.調整現金項目 5,840 萬 6 千元，係收取利息收入。

(二)預計投資活動之現金流出 3 億 6,886 萬 1 千元，包括減少投資 6 億 2,830 萬元、增加流動金融資產 7 億 3,359 萬 7 千元、增加投資 1 億 4,205 萬元、增加不動產、廠房及設備 7,986 萬 5 千元，增加無形資產及其他資產 4,164 萬 9 千元。

(三)預計籌資活動之現金流入 3,577 萬 8 千元，係增加其他負債 20 萬元及增加基金 3,557 萬 8 千元。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 2 億 5,256 萬 7 千元。

(五)期初現金及約當現金 10 億 4,720 萬 7 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 7 億 9,464 萬元。

四、補辦預算事項：

固定資產之建設、改良、擴充：

為辦理教育部及所屬專案補助計畫等業務所需，經行政院 114 年 12 月 18 日院授教字第 1144401191D 號函同意於 114 年度先行辦理，並補辦 116 年度預算 1,494 萬 3 千元。

國立屏東大學校務基金 收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	科 目	本年度預算數				上年度 預算數	比較增減(-)	
		政府補助 收 入	自籌收入	合 計				
金 額		金 額	金 額	金 額	%	金 額	金 額	%
1,832,524	業務收入	1,286,501	581,827	1,868,328	100.00	1,766,593	101,735	5.76
597,052	教學收入		578,367	578,367	30.96	568,857	9,510	1.67
410,090	學雜費收入		388,395	388,395	20.79	392,752	-4,357	-1.11
-42,920	學雜費減免		-42,398	-42,398	-2.27	-42,395	-3	0.01
207,817	建教合作收入		208,000	208,000	11.13	192,000	16,000	8.33
22,066	推廣教育收入		24,370	24,370	1.30	26,500	-2,130	-8.04
1,235,472	其他業務收入	1,286,501	3,460	1,289,961	69.04	1,197,736	92,225	7.70
989,309	學校教學研究補助收入	1,065,618		1,065,618	57.04	999,829	65,789	6.58
241,883	其他補助收入	220,883		220,883	11.82	194,647	26,236	13.48
4,280	雜項業務收入		3,460	3,460	0.19	3,260	200	6.13
1,932,298	業務成本與費用	1,436,809	649,914	2,086,723	111.69	1,962,991	123,732	6.30
1,561,171	教學成本	1,185,043	492,874	1,677,917	89.81	1,590,605	87,312	5.49
1,334,670	教學研究及訓輔成本	1,185,043	265,209	1,450,252	77.62	1,377,030	73,222	5.32
207,008	建教合作成本		205,495	205,495	11.00	190,222	15,273	8.03
19,493	推廣教育成本		22,170	22,170	1.19	23,353	-1,183	-5.07
88,731	其他業務成本	37,000	50,300	87,300	4.67	77,300	10,000	12.94
88,731	學生公費及獎勵金	37,000	50,300	87,300	4.67	77,300	10,000	12.94
278,686	管理及總務費用	214,766	103,790	318,556	17.05	292,773	25,783	8.81
278,686	管理費用及總務費用	214,766	103,790	318,556	17.05	292,773	25,783	8.81
3,710	其他業務費用		2,950	2,950	0.16	2,313	637	27.54
3,710	雜項業務費用		2,950	2,950	0.16	2,313	637	27.54
-99,774	業務賸餘（短絀）	-150,308	-68,087	-218,395	-11.69	-196,398	-21,997	11.20
169,314	業務外收入		182,173	182,173	9.75	166,544	15,629	9.38
48,009	財務收入		58,406	58,406	3.13	54,811	3,595	6.56
43,756	利息收入		58,406	58,406	3.13	54,811	3,595	6.56
4,252	投資賸餘				-			-
121,304	其他業務外收入		123,767	123,767	6.62	111,733	12,034	10.77
91,814	資產使用及權利金收入		92,180	92,180	4.93	85,180	7,000	8.22
6	違規罰款收入		6	6	-	100	-94	-94.00
23,986	受贈收入		27,007	27,007	1.45	18,723	8,284	44.25
	賠（補）償收入		1	1	-	10	-9	-90.00
5,499	雜項收入		4,573	4,573	0.24	7,720	-3,147	-40.76
79,563	業務外費用	22,980	63,133	86,113	4.61	84,842	1,271	1.50
17	財務費用				-			-
17	兌換短絀				-			-

國立屏東大學校務基金 收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	科 目	本年度預算數				上年度 預算數	比較增減(-)	
		政府補助 收 入	自籌收入	合 計				
金 額		金 額	金 額	金 額	%	金 額	金 額	%
79,546	其他業務外費用	22,980	63,133	86,113	4.61	84,842	1,271	1.50
79,546	雜項費用	22,980	63,133	86,113	4.61	84,842	1,271	1.50
89,751	業務外賸餘（短絀）	-22,980	119,040	96,060	5.14	81,702	14,358	17.57
-10,023	本期賸餘（短絀）	-173,288	50,953	-122,335	-6.55	-114,696	-7,639	6.66

附註：

1. 「前年度決算數」、「本年度預算數」及「上年度預算數」為全部版。
2. 前年度決算數為審定決算數，上年度預算數為預算案數。以下各表同。
3. 百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立屏東大學校務基金
收支餘絀預計表說明
中華民國116年度

一、本期收支項目之說明：

大學：

(一)業務收支：

- 1.業務收入17億5,242萬9千元，包括教學收入5億7,186萬7千元、其他業務收入11億8,056萬2千元。
- 2.業務成本與費用19億5,776萬6千元，包括教學成本15億5,811萬4千元、其他業務成本8,730萬元、管理及總務費用3億940萬2千元、其他業務費用295萬元。
- 3.兩者比較，業務短絀2億533萬7千元。

(二)業務外收支：

- 1.業務外收入1億8,072萬3千元，包括財務收入5,760萬6千元、其他業務外收入1億2,311萬7千元。
- 2.業務外費用8,609萬3千元，係其他業務外費用8,609萬3千元。
- 3.業務外賸餘9,463萬元。

(三)預計本期短絀1億1,070萬7千元。

附小：

(一)業務收支：

- 1.業務收入1億1,589萬9千元，包括教學收入650萬元及其他業務收入1億939萬9千元。
- 2.業務成本與費用1億2,895萬7千元，包括教學成本1億1,980萬3千元、管理及總務費用915萬4千元。
- 3.業務收支相抵短絀1,305萬8千元。

(二)業務外收支：

- 1.業務外收入145萬元，包括財務收入80萬元及其他業務外收入65萬元。
- 2.業務外費用2萬元。
- 3.業務外收支相抵賸餘143萬元。

(三)預計本期短絀1,162萬8千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
7,296	不重分類至餘絀之項目		
	未實現重估增值－不重分類至餘絀之項目		
	採權益法認列之其他綜合餘絀份額－不重分類至餘絀之項目		
7,296	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀		
	後續可能重分類至餘絀之項目		
	現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具餘絀		
	採權益法認列之其他綜合餘絀份額－可能重分類至餘絀之項目		
	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價餘絀		
	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目		

國立屏東大學校務基金
收支餘絀預計表說明
中華民國116年度

7,296	其他綜合餘絀合計		
-------	----------	--	--

國立屏東大學校務基金 餘絀撥補預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
		- 賸餘之部		-	
		- 本期賸餘		-	
		- 前期未分配賸餘		-	
		- 追溯適用及追溯重編之影響數		-	
		- 公積轉列數		-	
		- 其他轉入數		-	
		- 分配之部		-	
		- 填補累積短絀		-	
		- 提存公積		-	
		- 賸餘撥充基金數		-	
		- 解繳公庫淨額		-	
		- 其他依法分配數		-	
		- 未分配賸餘		-	
118,407	100.00	短絀之部	122,335	100.00	
114,696	96.87	本期短絀	122,335	100.00	
3,711	3.13	前期待填補之短絀		-	
		- 追溯適用及追溯重編之影響數		-	
		- 其他轉入數		-	
118,407	100.00	填補之部	122,335	100.00	
		- 撥用賸餘		-	
103,901	87.75	撥用公積	112,410	91.89	
14,506	12.25	折減基金	9,925	8.11	
		- 公庫撥款		-	
		- 待填補之短絀		-	

附註：『上年度預算數』及『本年度預算數』為全部版。

國立屏東大學校務基金 現金流量預計表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼業務活動之現金流量	80,516	
本期賸餘（短絀）	-122,335	
利息股利之調整	-58,406	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-180,741	
調整項目	202,851	大學： 提列折舊1億6,844萬4千元、攤銷2,345萬元及減少其他302萬4千元，共計1億8,887萬元。 附小： 提列折舊765萬1千元、攤銷636萬元及減少其他3萬元，共計1,398萬1千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	22,110	
收取利息	58,406	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	80,516	
▼投資活動之現金流量	-368,861	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	628,300	大學： 減少存款期間1年以上到期定期存款之非流動金融資產6億2,830萬元。
增加流動金融資產及短期貸墊款	-733,597	大學： 增加存款期間3個月以上，1年內到期定期存款之流動金融資產7億3,359萬7千元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-142,050	大學： 增加存款期間1年以上到期定期存款之非流動金融資產1億4,205萬元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-79,865	大學： 增加固定資產7,688萬7千元(國庫撥款1,150萬元,教育部專案型補助計畫2,000萬元,營運資金4,538萬7千元)。 附小： 增加固定資產297萬8千元(國庫撥款157萬8千元、教育部專案補助20萬元、營運資金110萬元及民間捐贈10萬元)。
增加無形資產及其他資產	-41,649	大學： 增加無形資產電腦軟體429萬9千元及專利權15萬元(營運資金支應)、遞延資產3,500萬元(國庫撥款150萬元、營運資金支應3,350萬元)。 附小： 增加遞延資產(代管資產大修)220萬元(國庫撥款20萬元、教育部專案補助60萬元、其他政府補助10萬元及營運資金支應130萬元)。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-368,861	
▼籌資活動之現金流量	35,778	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	200	附小： 收到其他政府機關專案型補助計畫資本門補助款10萬元及捐款指定購置資本門10萬元。
增加基金、公積及填補短絀	35,578	大學： 增加基金3,300萬元(國庫撥款-固定資產1,150萬元及遞延資產150萬元、教育部專案型資本門補助-固定資產2,000萬元)。 附小： 增加基金257萬8千元(國庫撥款-固定資產157萬

國立屏東大學校務基金 現金流量預計表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
		8千元及遞延資產20萬元，教育部專案型資本門補助-固定資產20萬元及遞延費用60萬元)。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	35,778	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-252,567	
▼期初現金及約當現金	1,047,207	
▼期末現金及約當現金	794,640	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額		
應付代管資產轉列受贈公積之金額	52,017	
盈餘分配與虧損填補之金額	-122,335	

附註：本表數據為全部版。

國立屏東大學校務基金 現金流量預計表補充說明

中華民國116年度

大學：

不影響現金流量之投資與籌資活動：

- 1.不動產、廠房及設備與基金同額增加500萬元、同額減少500萬元，係由其他機關撥入機械及設備500萬元，撥出其他機關機械及設備500萬元。
- 2.應付代管資產轉列受贈公積數5,031萬4千元，係代管資產提列折舊費用後，同額將應付代管資產轉列受贈公積數。
- 3.盈餘分配與虧損填補之金額1億1,070萬7千元，係撥用公積填補短絀。

附小：

不影響現金流量之投資與籌資活動：

- 1.不動產、廠房及設備與基金同額增加及減少150萬元，係其他機關撥入機械及設備150萬元，撥出其他機關機械及設備150萬元。
- 2.應付代管資產轉列受贈公積數170萬3千元，係代管資產提列折舊後，同額將應付代管資產轉列受贈公積170萬3千元。
- 3.盈餘分配與虧損填補之金額1,162萬8千元，係撥用公積170萬3千元及折減基金992萬5千元填補短絀。

國立屏東大學校務基金 教學收入明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價(元)	金 額	
教學收入				578,367	
學雜費收入	人	8,140	47,714.37	388,395	大學： 各項學雜費及學分費收入等。
日間部	人	7,178	46,119.11	331,043	
研究所	人	832	44,135.82	36,721	大學： 研究所學生學雜費及學分費收入。
大學部	人	6,346	46,260.95	293,572	
四年制	人	6,346	46,260.95	293,572	大學： 日間部四年制學生學雜費收入。
暑修班				750	
夜間部	人	962	59,617.46	57,352	
大學部	人	434	34,559.91	14,999	
四年制	人	434	34,559.91	14,999	大學： 進修學士班四年制學生學雜費收入。
在職進修專班	人	528	80,214.02	42,353	大學： 辦理回流教育在職專班學生學雜費及學分費收入。
學雜費減免				-42,398	大學： 具備軍公教遺族、現役軍人子女、低收入戶子女、身心障礙人士或子女、原住民及特殊境遇婦女子女身分、共同助學等學生之學雜費減免。
建教合作收入				208,000	大學： 凡為外界提供服務，如代為訓練、研究、設計等所獲得之主要業務收入。
產學合作收入				26,000	大學： 依專科以上學校產學合作實施辦法辦理相關事項所獲得之收入。
政府科研補助收入				76,000	大學： 接受政府機關各項科研補助所獲得之收入。
政府委託辦理收入				106,000	大學： 接受政府機關各項委託辦理所獲得之收入。
推廣教育收入				24,370	大學： 辦理推廣教育及研習、訓練等班次所收取之收入。 附小： 課後照顧及課後社團活動收入。

附註：本表數據為全部版。

國立屏東大學校務基金 其他業務收入明細表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	1,289,961	
學校教學研究補助收入	1,065,618	大學: 教育部補助教學研究經費9億6,921萬9千元。 附小: 教育部補助教學研究經費9,639萬9千元。
教育部核給年度補助	1,065,618	
其他補助收入	220,883	大學: (一)教育部及各級政府機關專案補助收入2億704萬6千元。 (二)其他政府機關資本門補助款購置之資產，隨折舊或攤銷費用之提列轉列其他補助收入83萬7千元。 附小: (一)教育部及各級政府機關專案補助收入1,297萬元。 (二)其他政府機關資本門補助款購置之資產，隨折舊或攤銷費用之提列轉列其他補助收入3萬元。
雜項業務收入	3,460	大學: 研究所等各項自辦招生考試收入。

附註：本表數據為全部版。

國立屏東大學校務基金 業務外收入明細表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	182,173	
財務收入	58,406	
利息收入	58,406	大學: 基金孳息收入。 附小: 利息收入。
其他業務外收入	123,767	
資產使用及權利金收入	92,180	大學: 停車場、學生宿舍、活動場所、教室等場地出借收入。 附小: 場地借用使用之收入。
違規罰款收入	6	大學: 未依契約、其他規定履約所收取之罰款收入。
受贈收入	27,007	大學: (一)接受贈與現金或其他財物2,437萬元。 (二)民間指定資本支出捐贈款購置及實體受贈資產，隨折舊或攤銷費用之提列轉列受贈收入218萬7千元。 附小: 各界捐款收入。
賠（補）償收入	1	大學: 圖書遺失賠償款。
雜項收入	4,573	大學: 成績單、證明書等工本費收入、逾期還書處理費、出售廢舊物資收入及工程圖說費等收入。 附小: 出售廢舊物資收入等。

附註：本表數據為全部版。

國立屏東大學校務基金

教學成本明細表

中華民國116年度

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數				
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計		
				數 量	平均單位 成本(元)	金 額
教學成本		1,185,043	492,874			1,677,917
教學研究及訓輔成本	人	1,185,043	265,209	8,864	163,611.46	1,450,252
用人費用		872,828	78,942			951,770
正式員額薪資		650,080	47,959			698,039
聘僱及兼職人員薪資		22,739	22,950			45,689
加(夜)班費		8,489				8,489
獎金		85,237				85,237
退休及卹償金		54,854				54,854
福利費		51,429	8,033			59,462
服務費用		160,479	147,108			307,587
水電費		14,809	2,471			17,280
郵電費		296	3,173			3,469
旅運費		8,305	7,694			15,999
印刷裝訂及公告費		6,725	4,000			10,725
修理保養及保固費		12,635	4,266			16,901
保險費		814	1,296			2,110
一般服務費		75,192	97,620			172,812
專業服務費		41,703	25,869			67,572
推展費			719			719
材料及用品費		30,572	20,920			51,492
使用材料費		1,279	465			1,744
用品消耗		29,293	20,455			49,748
租金與利息		5,050	414			5,464
地租及水租		720	38			758
房租		653	16			669
機器租金		338	10			348
交通及運輸設備租金		1,920	290			2,210
什項設備租金		1,419	60			1,479
折舊、折耗及攤銷		114,613	13,420			128,033
不動產、廠房及設備折舊		70,491	9,665			80,156
其他折舊性資產折舊		30,922				30,922
攤銷		13,200	3,755			16,955
稅捐與規費（強制費）		1	4			5
土地稅						
消費與行為稅						
規 費		1	4			5
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		1,500	4,401			5,901
會費			255			255
捐助、補助與獎助			350			350

單位:新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
合 計			合 計		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		1,590,605			1,561,171
8,985	153,258.76	1,377,030	9,404	141,925.78	1,334,670
		892,197			805,818
		651,299			571,887
		45,505			49,281
		8,489			8,229
		76,608			75,284
		52,741			49,196
		57,555			51,941
		286,883			325,422
		17,280			14,575
		3,451			2,829
		15,067			20,349
		10,725			10,951
		18,176			28,479
		1,642			2,302
		152,093			167,215
		67,730			78,583
		719			140
		52,591			54,639
		2,343			1,342
		50,248			53,297
		5,647			10,262
		758			1,018
		322			1,639
		348			1,579
		2,210			2,921
		2,009			3,105
		134,644			132,997
		89,806			85,734
		31,124			31,024
		13,714			16,240
		5			112
					4
					52
		5			56
		5,063			5,419
		255			642
		350			410

國立屏東大學校務基金

教學成本明細表

中華民國116年度

科 目 及 營 運 項 目	單位	本 年 度 預 算 數				
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計		
				數 量	平均單位 成本(元)	金 額
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		1,500	2,302			3,802
競賽及交流活動費			1,494			1,494
建教合作成本			205,495			205,495
用人費用			35,000			35,000
聘僱及兼職人員薪資			35,000			35,000
服務費用			126,591			126,591
水電費			6,379			6,379
郵電費			231			231
旅運費			16,016			16,016
印刷裝訂及公告費			5,800			5,800
修理保養及保固費			200			200
保險費			341			341
一般服務費			71,534			71,534
專業服務費			26,090			26,090
材料及用品費			21,457			21,457
使用材料費			76			76
用品消耗			21,381			21,381
租金與利息			3,380			3,380
地租及水租			2,608			2,608
房租			30			30
機器租金			203			203
交通及運輸設備租金			539			539
什項設備租金						
折舊、折耗及攤銷			3,605			3,605
不動產、廠房及設備折舊			3,371			3,371
攤銷			234			234
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			15,462			15,462
會費			70			70
捐助、補助與獎助			15,174			15,174
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）						
競賽及交流活動費			218			218
推廣教育成本			22,170			22,170
用人費用			6,000			6,000
聘僱及兼職人員薪資			6,000			6,000
服務費用			13,687			13,687

單位:新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
合 計			合 計		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		2,964			3,825
		1,494			542
		190,222			207,008
		33,000			34,996
		33,000			34,996
		113,756			131,027
		6,379			6,633
		231			190
		13,878			19,037
		5,800			5,693
		200			266
		341			388
		60,837			67,435
		26,090			31,384
		21,457			19,154
		76			127
		21,381			19,026
		2,380			6,229
		1,608			3,647
		30			177
		203			515
		539			906
					984
		4,167			3,848
		3,880			3,580
		287			268
					32
					32
		15,462			11,723
		70			100
		15,174			11,532
					82
		218			10
		23,353			19,493
		5,500			5,880
		5,500			5,880
		15,337			10,735

國立屏東大學校務基金

教學成本明細表

中華民國116年度

科 目 及 營 運 項 目	單位	本 年 度 預 算 數				
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計		
				數 量	平均單位 成本(元)	金 額
水電費			417			417
郵電費			91			91
旅運費			62			62
印刷裝訂及公告費			800			800
修理保養及保固費						
保險費			181			181
一般服務費			6,854			6,854
專業服務費			5,232			5,232
推展費			50			50
材料及用品費			1,939			1,939
使用材料費			115			115
用品消耗			1,824			1,824
租金與利息			329			329
地租及水租			69			69
房租						
交通及運輸設備租金			213			213
什項設備租金			47			47
折舊、折耗及攤銷			100			100
不動產、廠房及設備折舊			95			95
攤銷			5			5
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			115			115
捐助、補助與獎助			75			75
競賽及交流活動費			40			40

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』及『前年度決算數』為全部版。

單位:新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
合 計			合 計		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		417			1,859
		91			23
		122			94
		800			119
					242
		181			53
		7,444			3,623
		6,232			4,722
		50			
		1,939			1,936
		115			384
		1,824			1,553
		379			851
		69			97
					415
		213			293
		97			47
		83			91
		78			87
		5			4
		115			
		75			
		40			

國立屏東大學校務基金
教學成本說明
中華民國116年度

科 目	說 明
510300 教學成本	
510301 教學研究及訓輔成本	大學： 一、按本校現有管理學院、資訊學院、教育學院、人文社會學院、理學院、國際學院、大武山學院共7大學院，大學部設30學系、獨立研究所設1所、7個學位學程編列。 二、本年度編列推動科技發展經費150萬元，其中業務費74萬元、國外旅費41萬元、大陸地區旅費5萬元、其他30萬元。 附小： 按普通班24班、資源班1班及幼兒園2班編列，教學研究及訓輔成本編列數為1億1,500萬3千元。
510301-1000 用人費用	
510301-1100 正式員額薪資	大學： 教師之薪金、超支鐘點費、導師費及教師兼任主管職務加給。 附小： 教師48人(含資源班教師2人)導師費及兼任主管職務加給等。
510301-1200 聘僱及兼職人員薪資	大學： 兼任教師鐘點費、代課鐘點費、在職進修專班等鐘點費。 附小： 教師公差假兼任教師鐘點費等。
510301-1300 加(夜)班費	大學： 兼任行政主管未休假加班費。 附小： 因業務所需之延長工時加班費及不休假加班費。
510301-1500 獎金	大學： 一、程式設計師考績獎金。 二、教師及程式設計師依規定支領之年終獎金。 附小： 獎金為教職員工年終工作獎金(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項)及考績獎金(依公立高級中等以下學校教師成績考核辦法)。
510301-1600 退休及卹償金	大學： 機關依規定提撥之教員退休及離職金。 附小： 學校依規定提撥之教職員工退休及離職金。
510301-1800 福利費	大學： 為增進員工福利依規定分擔教員保險費、傷病醫療費、其他福利費(含結婚、喪葬、生育及子女教育等四項補助)。 附小： 學校應負擔教職員工參加公勞保、健保之保險費。教師休假及婚喪生育補助費等、退休教師三節慰問金。
510301-2000 服務費用	
510301-2100 水電費	大學： 工作場所水費、電費共編列1,610萬9千元。 附小： 辦公室、教室、實驗室耗用之水電費共編列117萬1千元。
510301-2200 郵電費	大學： 郵費、電話費及數據通信費用。 附小： 教學用郵費、電話費。
510301-2300 旅運費	大學： 凡國內、外、大陸地區出差旅費及貨物運送、裝卸費用等共編列1,596萬6千元。 其中： 一、國內旅費編列423萬3千元。

國立屏東大學校務基金

教學成本說明

中華民國116年度

科 目	說 明
510301-2400 印刷裝訂及公告費	二、國外旅費編列482萬9千元，包含： (一)訪問暨考察經費編列135萬9千元。 (二)依據「國立大學院校推動科技研究發展經費使用要點」規定編列推動科技發展經費國外旅費41萬元。 (三)從事海外招生活動及高等學府實質交流考察經費編列206萬元。 (四)配合第二期高等教育深耕計畫編列100萬元，係用於境外移地教學、推動地方學國際化、補助教師、研究生參加國際會議等。 (五)本校出國計畫如獲有第二期高等教育深耕計畫補助，前揭補助計畫於實際執行時，國外旅費超過預算部分將併決算辦理。 三、大陸地區旅費編列50萬元，包含： (一)依據「國立大學院校推動科技研究發展經費使用要點」規定編列推動科技發展經費大陸地區旅費5萬元。 (二)參加大陸地區學術交流活動經費編列45萬元。 附小： 因公出差之國內旅費編列3萬3千元。
510301-2500 修理保養及保固費	大學： 為維持資產正常使用或防止其損壞而修繕、換置之費用等共編列1,601萬2千元，其中改善無障礙環境編列300萬元，文化資產保存維護費編列10萬元。 附小： 教學大樓、教室儀器及辦公機具之修繕換置費用。
510301-2600 保險費	大學： 房屋及各項設備、現金、責任保險費用等共編列209萬2千元，其中含學生團體保險費81萬4千元(每人100元，學生人數8,140人)。 附小： 校園建築物及設備火災保險費。
510301-2700 一般服務費	大學： 教學及訓輔工作所需之報關費、匯費、手續費、外包費、節目演出費及計時與計件人員酬金等費用共編列1億6,812萬元，其中： 一、外包費編列1,501萬元，係校園清潔外包22人、教學器材管理3人、圖書館勞務服務7人，皆為勞務承攬人力。 二、計時計件人員酬金編列1億5,065萬元： (一)政府補助收入係為執行教育部及其他政府機關補助計畫所需聘用專案助理60人、諮商心理輔導師4人、社工師1人、按日及按時人員215人之薪資、勞健保等費用，編列7,050萬元。 (二)自籌收入係依「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」，進用專任助理106人、契僱教師4人之薪資、勞健保等費用，編列8,015萬元。 三、教師、教官慶生、自強活動、登山健行及各項競賽等體育活動費用，按教師446人及臨時人員165人合計611人每人每年4千元編列，編列數為244萬4千元。 附小： 勞務委外辦理、計時與計件人員酬金及教職員工體育活動費等共編列469萬2千元。 。(1)外包費含校園警衛保全外包，人數2人，編列107萬6千元；校園清潔勞務外包，人數4人，編列182萬4千元，皆為勞務承攬人力，電子保全10萬元，合計編列300萬元。(2)計時與計件人員酬金為本土語言等兼代課教師7人，含鐘點費及勞健保勞退金，年需編列經費150萬元。(3)體育活動費按每人每年4千元編列，人數48人，合計19萬2千元。
510301-2800 專業服務費	大學： 委聘專業機構或人員之專業服務費、辦理講習訓練之講師鐘點費、撰稿、翻譯、聘請專家出席、審查及查詢等酬勞費用共編列6,375萬8千元。其中專技人員酬金編列72萬3千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列3,830萬4千元；委託調查研究費編列2萬元。 附小： 辦理講習訓練之講師鐘點費、委託撰稿、審稿、翻譯、聘請專家出席、審查酬勞及派員參加訓練機構訓練等費用編列381萬4千元。其中講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列數為298萬1千元。

國立屏東大學校務基金
教學成本說明
中華民國116年度

科 目	說 明
510301-2B00 推展費	大學： 延攬師資及辦理招生業務之推展等費用，編列71萬9千元。
510301-3000 材料及用品費	
510301-3100 使用材料費	大學： 教學業務耗用之油脂及設備零件等費用。 附小： 教學業務耗用之物料、油脂及設備零件等費用。
510301-3200 用品消耗	大學： 教學研究使用之辦公、實驗用品、報章雜誌、美化環境用品、醫療用品、食品等費用共編列4,831萬3千元。其中依據「國立大學院校推動科技研究發展經費使用要點」，執行推動科技研究所需非消耗物品10萬元及耗材費64萬元。 附小： 教學研究耗用之辦公用品、報章什誌、環境美化用品、食品、醫療用品及競賽活動獎品等費用共編列143萬5千元。
510301-4000 租金與利息	大學： 教學、研究業務用各種租金費用。
510301-4100 地租及水租	大學： 一般土地、宿舍基地及場地租金。
510301-4200 房租	大學： 一般房屋及室內活動場地之租金。
510301-4300 機器租金	大學： 機械或電腦及其相關設備之租金。
510301-4400 交通及運輸設備租金	大學： 學生外埠講習及參觀實習等所需之船舶、車輛等交通運輸及設備租金。 附小： 校外教學活動等所需之租車費用。
510301-4500 什項設備租金	大學： 什項設備租金。 附小： 影印機等設備租金。
510301-5000 折舊、折耗及攤銷	大學： 業務用各類財產提列折舊、無形資產及遞延資產之成本攤銷費用。 附小： 業務用各類財產提撥折舊、無形資產及遞延資產之成本分攤費用。
510301-5100 不動產、廠房及設備折舊	大學： 固定資產提列折舊費用，本校折舊方法提列除什項設備中圖書採報廢法外，其餘固定資產採直線法提列折舊。 附小： 固定資產提列折舊費用，本校折舊方法提列除什項設備中圖書採報廢法外，其餘固定資產按直線法提列折舊。
510301-5700 其他折舊性資產折舊	大學： 按直線法分年提列代管資產之折舊費用。 附小： 按直線法分年提列代管資產之折舊費用。
510301-5900 攤銷	大學： 依直線法按期攤銷各種電腦軟體、其他無形資產及遞延資產之費用。 附小： 按直線法分年攤銷各種電腦軟體及遞延資產之費用。
510301-6000 稅捐與規費（強制費）	
510301-6800 規 費	大學： 繳納政府機關、事業機構之各項規費。

國立屏東大學校務基金
教學成本說明
中華民國116年度

科 目	說 明
510301-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	大學： 參加國際組織、學術團體會費、技能競賽、交流活動及各種分攤、補貼、獎助、 救助(濟)等費用皆屬之。
510301-7100 會費	大學： 參加國際組織、學術團體之常年會費及臨時費編列25萬元、職業團體之常年會費 編列5千元。
510301-7400 補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）	大學： 獎勵學術研究成績優良之教師等費用。
510301-7500 競賽及交流活動費	大學： 參加校外技能競賽及交流活動之費用共編列149萬4千元，其中依據「國立大學院 校推動科技研究發展經費使用要點」編列與國內外大學、研究機構及企業界合作 交流所需之有關費用等30萬元。
510303 建教合作成本	大學： 為外界提供服務、代為訓練、研究設計及接受政府科研補助或公民營機構等委辦 、研究計畫所支付一切必要成本。
510303-1000 用人費用	
510303-1200 聘僱及兼職人員薪資	大學： 研究計畫主持人費及協同計畫主持人費等。
510303-2000 服務費用	
510303-2100 水電費	大學： 建教合作計畫耗用之水電費編列637萬9千元。
510303-2200 郵電費	大學： 建教合作計畫耗用之郵資、電話費等。
510303-2300 旅運費	大學： 辦理建教合作計畫所需國內、外、大陸地區旅費、貨物運送、裝卸費用等共編列1 ,601萬6千元，其中： 一、國內旅費編列583萬8千元。 二、國外旅費編列420萬元，為執行建教合作計畫所需學術交流及參加國際會議經 費。 三、大陸地區旅費編列30萬元，為派員赴大陸地區考察、開會、洽公、研究等交 通費、生活費等。
510303-2400 印刷裝訂及公告費	大學： 辦理建教合作計畫所需文件、刊物、表報印製、裝訂費用編列580萬元。
510303-2500 修理保養及保固費	大學： 建教合作計畫為維持資產正常使用或防止其損壞而修繕、換置之費用。
510303-2600 保險費	大學： 辦理建教合作計畫之各種保險費。
510303-2700 一般服務費	大學： 辦理建教合作計畫所需匯費、手續費、外包費、節目演出費及計時與計件人員酬 金等費用共編列7,153萬4千元。其中計時與計件人員酬金依「國立大學校務基金 進用教學人員、研究人員及工作人員實施原則」預計進用專案助理75人及按日及 按時人員160人之薪資、勞健保等費用，編列7,150萬元。
510303-2800 專業服務費	大學： 辦理建教合作計畫所需委聘專業機構或人員提供服務之費用等共編列2,609萬元， 其中講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費用編列1,527萬7千元；委託調查研究費 編列50萬元。
510303-3000 材料及用品費	
510303-3100	大學：

國立屏東大學校務基金
教學成本說明
中華民國116年度

科 目	說 明
使用材料費	辦理建教合作計畫耗用之材料等費用。
510303-3200 用品消耗	大學： 辦理建教合作計畫所需辦公、園藝、實驗、醫療等用品及報章雜誌、食品、飼料、環境美化及服裝等費用共編列2,138萬1千元。
510303-4000 租金與利息	
510303-4100 地租及水租	大學： 辦理建教合作計畫所需場地租金。
510303-4200 房租	大學： 辦理建教合作計畫所需房屋、室內活動場地之租金。
510303-4300 機器租金	大學： 辦理建教合作計畫所需機械設備、電腦及其相關設備之租金及使用費。
510303-4400 交通及運輸設備租金	大學： 辦理建教合作計畫所需之車輛等交通及運輸設備租金。
510303-5000 折舊、折耗及攤銷	大學： 建教合作計畫用各類財產提列折舊及無形資產之成本攤銷費用。
510303-5100 不動產、廠房及設備折舊	大學： 建教合作計畫用各類財產提列折舊，本校折舊方法提列除什項設備中圖書採報廢法外，其餘固定資產採直線法提列折舊。
510303-5900 攤銷	大學： 依直線法按期攤銷建教合作計畫用電腦軟體之費用。
510303-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
510303-7100 會費	大學： 辦理建教合作計畫參加國際組織、學術團體之常年會費及臨時費編列7萬元。
510303-7200 捐助、補助與獎助	大學： 辦理建教合作計畫各項給與學員生獎助學金。
510303-7500 競賽及交流活動費	大學： 辦理建教合作計畫所需交流觀摩或訪問等活動費。
510304 推廣教育成本	大學： 依規定設有推廣教育班所支付之各項成本。 附小： 學生課後照顧及課後社團活動支出。
510304-1000 用人費用	
510304-1200 聘僱及兼職人員薪資	大學： 辦理各種推廣教育班鐘點費等經費。
510304-2000 服務費用	
510304-2100 水電費	大學： 辦理推廣教育所需使用電費編列7萬7千元。 附小： 學生課後照顧及課後社團活動水電費編列34萬元。
510304-2200 郵電費	大學： 辦理推廣教育所需郵費、電話等費用。
510304-2300 旅運費	大學： 辦理推廣教育所需出差旅費及貨物運送等費用共編列6萬2千元，其中國內旅費編列2萬9千元。
510304-2400	大學：

國立屏東大學校務基金
教學成本說明
中華民國116年度

科 目	說 明
印刷裝訂及公告費	辦理推廣教育所需講義、文件、資料等之印製、裝訂等費用編列80萬元。
510304-2500 修理保養及保固費	大學： 推廣教育計畫為維持資產正常使用或防止其損壞而修繕、換置之費用。
510304-2600 保險費	大學： 辦理推廣教育活動所需之保險費。
510304-2700 一般服務費	大學： 辦理推廣教育所需節目演出費及計時與計件人員酬金。其中計時與計件人員酬金，係依「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」聘用按日及按時人員20人之薪資、勞健保等費用，編列685萬4千元。
510304-2800 專業服務費	大學： 辦理推廣教育所需委聘專業機構或人員提供服務之費用等共編列118萬2千元，其中講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列110萬元。 附小： 學生課後照顧及課後社團活動講師鐘點費編列405萬元。
510304-2B00 推展費	大學： 辦理推廣教育之推展費用，編列5萬元。
510304-3000 材料及用品費	
510304-3100 使用材料費	大學： 辦理推廣教育耗用原物料、燃料、油脂及設備零件費用等。 附小： 辦理推廣教育耗用之物料及設備零件等費用。
510304-3200 用品消耗	大學： 辦理推廣教育所需辦公、園藝、實驗、醫療等用品及報章雜誌、服裝、食品、環境美化等共編列152萬4千元。 附小： 辦理推廣教育所需辦公用品編列30萬元。
510304-4000 租金與利息	
510304-4100 地租及水租	大學： 辦理推廣教育所需場地租金。
510304-4400 交通及運輸設備租金	大學： 辦理推廣教所需之船舶、車輛等交通及運輸設備租金。
510304-4500 什項設備租金	大學： 辦理推廣教育所需什項設備之租金費用。
510304-5000 折舊、折耗及攤銷	大學： 推廣教育計畫用各類財產提列折舊費用。
510304-5100 不動產、廠房及設備折舊	大學： 提列推廣教育計畫設備之折舊費用，本校折舊方法提列除什項設備中圖書採報廢法外，其餘固定資產採直線法提列折舊。
510304-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
510304-7200 捐助、補助與獎助	大學： 辦理推廣教育所需給與學員生之各項公費及獎助學金。
510304-7500 競賽及交流活動費	大學： 辦理推廣教育所需交流活動費用。

國立屏東大學校務基金 其他業務成本明細表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
88,731	77,300	其他業務成本	37,000	50,300	87,300
88,731	77,300	學生公費及獎勵金	37,000	50,300	87,300
88,731	77,300	會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費	37,000	50,300	87,300
88,731	77,300	捐助、補助與獎助	37,000	50,300	87,300

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立屏東大學校務基金
其他業務成本說明
 中華民國116年度

科 目	說 明
513000 其他業務成本	大學： 提供學生各項公費、就學獎補助及生活學習助學金。
513001 學生公費及獎勵金	大學： 學生各項就學獎勵金、急難救助金、助學金、功勛子女公費計編列5,030萬元及教育部補助計畫獎助學員生給與等計編列3,700萬元，合計編列8,730萬元。
513001-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
513001-7200 捐助、補助與獎助	大學： 辦理各項就學補助，如生活學習獎助金、學生急難慰助金、校外比賽成績優良獎學金、特優運動學生獎勵金、勵學獎學金及特殊教育獎學金等。

國立屏東大學校務基金 管理及總務費用明細表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
278,686	292,773	管理及總務費用	214,766	103,790	318,556
278,686	292,773	管理費用及總務費用	214,766	103,790	318,556
176,159	193,174	用人費用	176,601	33,703	210,304
112,516	123,771	正式員額薪資	108,304	26,417	134,721
119	238	聘僱及兼職人員薪 資		238	238
6,530	6,391	加(夜)班費	6,307	668	6,975
29,980	30,918	獎金	34,764		34,764
12,673	12,905	退休及卹償金	14,164		14,164
14,339	18,950	福利費	13,061	6,380	19,441
2	1	提繳費	1		1
62,668	61,964	服務費用	1,801	63,598	65,399
3,211	4,581	水電費		4,581	4,581
316	827	郵電費	1	826	827
273	454	旅運費	80	374	454
256	451	印刷裝訂及公告費		451	451
1,159	3,407	修理保養及保固費	1,285	1,952	3,237
123	103	保險費		103	103
54,094	47,974	一般服務費	28	51,868	51,896
2,523	3,258	專業服務費	271	2,660	2,931
713	909	公關慰勞費	136	783	919
3,300	2,598	材料及用品費	68	3,030	3,098
33	47	使用材料費	3	44	47
3,267	2,551	用品消耗	65	2,986	3,051
813	30	租金與利息	9	168	177
5		地租及水租			
617	1	房租		1	1
	9	機器租金	9	147	156
53	20	交通及運輸設備租 金		20	20
138		什項設備租金			
35,592	34,940	折舊、折耗及攤銷	36,285	3,226	39,511
26,668	25,835	不動產、廠房及設 備折舊	28,009	2,791	30,800
7,336	7,356	其他折舊性資產折 舊	7,305		7,305
1,589	1,749	攤銷	971	435	1,406
151	66	稅捐與規費（強制費 ）	1	65	66
44	25	土地稅		25	25
102	10	房屋稅		10	10

國立屏東大學校務基金 管理及總務費用明細表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
	15	消費與行為稅		15	15
5	16	規 費	1	15	16
	1	會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費	1		1
	1	會費	1		1
4		其他			
4		其他費用			

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立屏東大學校務基金 管理及總務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
515000 管理及總務費用	
515001 管理費用及總務費用	大學： 各項管理及總務費用。
515001-1000 用人費用	
515001-1100 正式員額薪資	大學： 職員、技工、工友、駕駛及駐衛警之薪金。 附小： 職員、工友、幼兒園教保員及廚工薪資、兼任主管職務加給等加給。
515001-1200 聘僱及兼職人員薪資	大學： 進修推廣部行政人員兼職工作費。
515001-1300 加(夜)班費	大學： 因業務所需之加班費，其中： 1. 延長工時加班費以自籌收入支應編列66萬8千元。 2. 未休假加班費以政府補助收入支應編列606萬4千元。 附小： 因業務所需之延長工時加班費及不休假加班費。
515001-1500 獎金	大學： 員工考績獎金、年終獎金及支領月退俸退休人員年終慰問金。 附小： 獎金為職員工年終工作獎金(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項)及考績獎金(依公務人員考績法)。
515001-1600 退休及卹償金	大學： 機關依規定提撥之員工退休及離職金。 附小： 學校依規定提撥職員工之退休及離職金。
515001-1800 福利費	大學： 為增進員工福利依規定分擔保險費、傷病醫療費、其他福利費(含結婚、喪葬、生育及子女教育等四項補助)。 附小： 學校應負擔職員工參加公勞保、健保之保險費。職員工休假及婚喪生育補助費等、退休人員三節慰問金。
515001-1900 提繳費	附小： 提繳工資墊償費用。
515001-2000 服務費用	
515001-2100 水電費	大學： 辦公場所水電費共編列458萬1千元。
515001-2200 郵電費	大學： 辦理行政業務所需之郵費、電話費。
515001-2300 旅運費	大學： 員工因公出差、受訓之國內旅費及貨物運送等費用共編列37萬4千元，其中國內旅費編列35萬1千元。 附小： 因公出差之國內旅費編列8萬元。
515001-2400 印刷裝訂及公告費	大學： 辦理行政業務用文件、規章、單據、帳冊、預決算書等之印製、裝訂費用編列45萬1千元。
515001-2500 修理保養及保固費	大學： 行政單位為維持資產正常使用或防止其損壞而修繕、換置所需費用。 附小： 辦公機具之修繕換置費用。

國立屏東大學校務基金 管理及總務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
515001-2600 保險費	大學： 行政單位所需各種財產保險等。
515001-2700 一般服務費	大學： 外包費、計時與計件人員酬金及員工體育活動費等共編列5,186萬8千元，其中： 一、外包費：校園警衛保全10人、校舍清潔整理14人，皆為勞務承攬人力，編列外包費1,130萬5千元。 二、計時與計件人員酬金：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」，進用專任助理45人、契僱事務人員5人、契僱清潔事務人員5人之薪資、勞健保等費用，編列3,991萬元。 三、體育活動費：每名年需4千元，計編列65萬2千元。 附小： 體育活動費按每人每年4千元編列，人數7人，合計2萬8千元。
515001-2800 專業服務費	大學： 委聘專業機構或人員提供服務之費用共編列266萬元，其中講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列數為13萬6千元。 附小： 垃圾清運、蚊蟲防治及樹木修剪等其他各項專業服務費用。
515001-2900 公關慰勞費	大學： 凡為應學校校務發展，有宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等相關支出均屬之。本校並未規範各支用者各別支用上限，本年度預算編列78萬3千元，其中公共關係費53萬3千元，員工慰勞費25萬元，係由秘書室專責管控。上年度預算數77萬3千元，前年度決算數60萬9千元。 附小： 凡為應學校校務發展，有宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等相關支出均屬之。本校並未規範各支用者各別支用上限，本年度預算編列13萬6千元，其中公共關係費9萬2千元，員工慰勞費4萬4千元，係由總務室專責管控。上年度預算數13萬6千元，前年度決算數10萬4千元。
515001-3000 材料及用品費	
515001-3100 使用材料費	大學： 行政業務耗用之燃料、油脂及設備零件費用等。
515001-3200 用品消耗	大學： 辦公、園藝、實驗、醫療等用品及報章雜誌、服裝、食品、環境美化等共編列298萬6千元。 附小： 行政業務耗用之辦公用品、報章什誌等費用共編列6萬5千元。
515001-4000 租金與利息	
515001-4200 房租	大學： 辦理行政業務用一般房屋租金。
515001-4400 交通及運輸設備租金	大學： 交通及運輸設備之租金。
515001-5000 折舊、折耗及攤銷	大學： 行政業務用各類財產提列折舊、無形資產及遞延資產之成本攤銷費用。
515001-5100 不動產、廠房及設備折舊	大學： 行政業務用各類財產提列折舊，本校折舊方法提列除什項設備中圖書採報廢法外，其餘固定資產採直線法提列折舊。 附小： 本校折舊方法提列除什項設備中圖書採報廢法外，其餘固定資產按直線法提列折舊。
515001-5700 其他折舊性資產折舊	大學： 按直線法分年提列代管資產之折舊費用。
515001-5900 攤銷	大學： 依直線法按期攤銷各種電腦軟體、其他無形資產及遞延資產之費用。

國立屏東大學校務基金 管理及總務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
515001-6000 稅捐與規費（強制費）	
515001-6400 房屋稅	大學： 一般房屋所繳納之房屋稅。
515001-6500 消費與行為稅	大學： 繳納首長座車及公務車使用牌照稅。
515001-6800 規 費	大學： 繳納政府機關之各項規費與強制費，含汽車燃料使用費及定期檢驗費。 附小： 繳交政府機關之各項規費。
515001-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
515001-7100 會費	附小： 學校護理師參加職業團體之常年會費編列1千元。

國立屏東大學校務基金 其他業務費用明細表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
3,710	2,313	其他業務費用		2,950	2,950
3,710	2,313	雜項業務費用		2,950	2,950
3,701	2,313	服務費用		2,950	2,950
3,701	2,313	專業服務費		2,950	2,950
9		材料及用品費			
9		用品消耗			

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立屏東大學校務基金
其他業務費用說明
 中華民國116年度

科 目	說 明
519800 其他業務費用	
519898 雜項業務費用	大學： 辦理碩、博士班等各項招生考試費用。
519898-2000 服務費用	大學： 試務甄選費。
519898-2800 專業服務費	大學： 招生試務所支付之一切費用。

國立屏東大學校務基金 業務外費用明細表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
79,563	84,842	業務外費用	22,980	63,133	86,113
17		財務費用			
17		兌換短絀			
17		短絀、賠償與保險給付			
17		各項短絀			
79,546	84,842	其他業務外費用	22,980	63,133	86,113
79,546	84,842	雜項費用	22,980	63,133	86,113
104	188	用人費用		188	188
104	188	加(夜)班費		188	188
46,096	46,113	服務費用		47,288	47,288
13,778	16,696	水電費		16,696	16,696
3,994	4,255	郵電費		4,500	4,500
168	24	旅運費		31	31
69	500	印刷裝訂及公告費		500	500
8,450	5,319	修理保養及保固費		5,991	5,991
55	45	保險費		45	45
18,079	17,970	一般服務費		18,411	18,411
1,503	1,304	專業服務費		1,114	1,114
1,427	3,140	材料及用品費		3,140	3,140
12	140	使用材料費		140	140
1,415	3,000	用品消耗		3,000	3,000
217	46	租金與利息		46	46
18		地租及水租			
80		機器租金			
72		交通及運輸設備租金			
47	46	什項設備租金		46	46
30,619	34,560	折舊、折耗及攤銷	22,980	11,676	34,656
10,064	10,179	不動產、廠房及設備折舊	6,720	2,936	9,656
11,790	11,790	其他折舊性資產折舊	13,790		13,790
8,765	12,591	攤銷	2,470	8,740	11,210
807	725	稅捐與規費（強制費）		725	725
12		房屋稅			
794	725	消費與行為稅		725	725
1		規 費			
101	70	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活		70	70

國立屏東大學校務基金 業務外費用明細表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
		動費			
63	70	捐助、補助與獎助		70	70
38		補貼（償）、獎勵 、慰問與救助（濟）			
175		短絀、賠償與保險給 付			
175		各項短絀			

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立屏東大學校務基金

業務外費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
520200 其他業務外費用	
520298 雜項費用	大學： 學生宿舍、電腦網路使用、場地維護及其他雜項計畫等所支付一切必要成本。 附小： 指定用途捐款辦理運動會競賽等所需費用。
520298-1000 用人費用	
520298-1300 加(夜)班費	大學： 學生宿舍員工及教官延長工時加班費，以自籌收入編列18萬8千元。
520298-2000 服務費用	
520298-2100 水電費	大學： 學生宿舍所使用水、電、氣體費等共編列1,669萬6千元，其中學生宿舍電費編列1,411萬1千元、水費編列17萬元。
520298-2200 郵電費	大學： 凡郵費、電話費及數據通信費等。
520298-2300 旅運費	大學： 凡出差旅費及貨物運送費用等共編列3萬1千元，其中國內旅費編列1萬5千元。
520298-2400 印刷裝訂及公告費	大學： 凡印製、裝訂費用等編列50萬元。
520298-2500 修理保養及保固費	大學： 為維持學生宿舍各項設備正常使用或防止其損壞之修繕、換置費用共編列599萬1千元，其中宿舍修護費編列336萬元。
520298-2600 保險費	大學： 辦理各雜項計畫保險費。
520298-2700 一般服務費	大學： 學生宿舍、場地維護及其他雜項計畫所需外包費、計時與計件人員酬金等費用共編列1,841萬1千元。其中： 一、外包費：宿舍管理行政人力6人、校舍清潔整理8人、警衛保全8人，皆為勞務承攬人力，計編列1,143萬3千元。 二、計時與計件人員酬金：係依「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」，配合辦理學生宿舍及計網中心網路作業等業務用所需聘用按日及按時人員55人之薪資、勞健保等費用，編列697萬8千元。
520298-2800 專業服務費	大學： 委聘專業機構或人員提供服務之費用共編列111萬4千元，其中講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列80萬元。
520298-3000 材料及用品費	
520298-3100 使用材料費	大學： 耗用原、物料、燃料、油脂及設備零件費用等。 附小： 指定用途捐款辦理運動會競賽等所需費用。
520298-3200 用品消耗	大學： 凡辦公、園藝、實驗等用品及報章雜誌、食品、環境美化等共編列300萬元。
520298-4000 租金與利息	
520298-4500 什項設備租金	大學： 什項設備租金。
520298-5000 折舊、折耗及攤銷	大學： 學生宿舍及代管資產等各項財產提列折舊費用。

國立屏東大學校務基金

業務外費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
520298-5100 不動產、廠房及設備折舊	大學： 學生宿舍等各項財產提列折舊費用，本校折舊方法提列除什項設備中圖書採報廢法外，其餘固定資產採直線法提列折舊。
520298-5700 其他折舊性資產折舊	大學： 按直線法分年提列代管資產之折舊費用。
520298-5900 攤銷	大學： 依直線法按期攤銷遞延資產之費用。
520298-6000 稅捐與規費（強制費）	
520298-6500 消費與行為稅	大學： 各種消費與行為稅等。
520298-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
520298-7200 捐助、補助與獎助	大學： 學生宿舍及各雜項計畫所需給與學員生之各項公費及獎助學金等。

本 頁 空 白

國立屏東大學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國116年度

項 目	不 動 產 、					
	土 地	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
一般建築及設備計畫				54,336	4,326	21,203
一次性項目				54,336	4,326	21,203
政府補助收入支應				50,336	4,226	18,003
自籌收入支應				4,000	100	3,200
合 計				54,336	4,326	21,203

附註：『項目合計』為全部版。

單位:新臺幣千元

廠 房 及 設 備					投資性 不動產	合 計	說 明
租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物	其 他	小 計			
				79,865		79,865	
				79,865		79,865	
				72,565		72,565	大學: 一、機械及設備共計4,821萬2千元。 1.改善教學研究及校務行政等各項機械及設備購置2,689萬6千元。 2.擴充實驗室周邊設施及儀器等各項機械及設備購置682萬6千元。 3.提昇教學品質及學術校園網路資訊傳達效率購置電腦及相關設備449萬元。 4.教育部專案型補助計畫所需機械及設備購置1,000萬元。 二、交通及運輸設備共計407萬6千元。 1.全校教學研究及校務行政等各項交通及運輸設備購置307萬6千元。 2.教育部專案型補助計畫所需交通及運輸設備購置100萬元。 三、什項設備共計1,739萬9千元。 1.教學研究及校務行政所需辦公器具、圖書、事務性機具等什項設備購置839萬9千元。 2.教育部專案型補助計畫所需什項設備購置900萬元。 附小: 一、教室及行政單位電腦暨周邊設備汰換,提升學習品質及行政效率。 二、其他改善教學環境設備。
				7,300		7,300	大學: 一、機械及設備共計400萬元。 係產學合作及政府科研補助研究各項機械及設備購置400萬元。 二、交通及運輸設備共計10萬元。 係產學合作及政府科研補助研究各項交通及運輸設備購置10萬元。 三、什項設備共計310萬元。 1.產學合作及政府科研補助研究各項什項設備購置10萬元。 2.改善學生宿舍設備之各項什項設備購置300萬元。 附小: 其他改善教學環境設備。
				79,865		79,865	

國立屏東大學校務基金
固定資產建設改良擴充資金來源明細表
中華民國116年度

項 目	自 有 資			
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他
一般建築及設備計畫	46,487		33,278	100
一次性項目	46,487		33,278	100
合 計	46,487		33,278	100

附註：『自有資金』、『外借資金』及『合計』為全部版。

附小：自有資金「其他」：收到民間捐贈款購置固定資產10萬元。

單位:新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小	計	國內借款	國外借款	小	計	金 額	%
金 額	%			金 額	%		
79,865	100.00					79,865	100.00
79,865	100.00					79,865	100.00
79,865	100.00					79,865	100.00

國立屏東大學校務基金
固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表

中華民國116年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 資 總 額	自 有 資 金				外借資金
		營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他	
一般建築及設備計畫	79,865	46,487		33,278	100	
一次性項目	79,865	46,487		33,278	100	
合 計	79,865	46,487		33,278	100	

附註：『全部計畫』及『預算數』為全部版。

單位:新臺幣千元

畫					預 算 數			
目標 能量	進度 起迄 年月	資金 成本 率%	內部 報酬 率%	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
					79,865	100.00	79,865	100.00
	116.01 116.12				79,865	100.00	79,865	100.00
					79,865	100.00	79,865	100.00

國立屏東大學校務基金
資產折舊明細表
中華民國116年度

項 目	不 動 產 、				
	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
前年度決算資產原值	126,829	738,949	1,006,928	117,963	1,050,828
上年度預計增減資產原值			19,909	-5,484	-945
本年度預計增減資產原值			22,504	-6,105	-2,911
資產重估增值額					
本年度(12月底)止資產總額	126,829	738,949	1,049,341	106,374	1,046,972
本年度應提折舊額	5,761	17,253	65,285	6,186	29,593
教學成本	4,610	9,229	48,875	2,665	18,243
管理及總務費用	1,151	2,259	15,660	3,350	8,380
其他業務外費用		5,765	750	171	2,970

附註：本表數據為全部版。大學：

代管土地金額本年度預計數為13億7,282萬6千元，前年度決算數為13億7,282萬6千元。

附小：

代管土地金額本年度預計數為2,426萬8千元，前年度決算數為2,426萬8千元。

單位：新臺幣千元

廠 房 及 設 備			投資性 不動產	其 他	合 計
租賃資產	租賃權益 改 良	生產性 植 物			
				2,678,897	5,720,394
					13,480
					13,488
				2,678,897	5,747,362
				52,017	176,095
				30,922	114,544
				7,305	38,105
				13,790	23,446

國立屏東大學校務基金 資產報廢明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	未實現重估 增值減少數	報廢損失
	成 本 或 重估價值	已 提 折舊額	淨 額			
不動產、廠房及設備	66,377	66,377				
機械及設備	31,832	31,832				
機械及設備	31,832	31,832				
交通及運輸設備	10,431	10,431				
交通及運輸設備	10,431	10,431				
什項設備	24,114	24,114				
什項設備	24,114	24,114				

附註：本表數據為全部版。

國立屏東大學校務基金 基金數額增減明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	3,284,209	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以國有財產撥充		
國庫增撥數	35,578	大學： 國庫現金增撥基金3,300萬元。 附小： 國庫現金增撥257萬8千元。
其他	6,500	大學： 其他機關撥入機械及設備500萬元。 附小： 其他機關撥入機械及設備150萬元。
減：		
填補短絀	9,925	
折減基金繳庫		
其他	6,500	大學： 撥出其他機關機械及設備500萬元。 附小： 撥出其他機關機械及設備150萬元。
期末基金數額	3,309,862	

附註：本表數據為全部版。

國立屏東大學校務基金 購置無形資產明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科目及業務項目	本 年 度 預 算 數	說 明
17	150	專利權	150	大學： 學校研究成果申請各項專利權計15萬元。
8,050	5,311	電腦軟體	4,299	大學： 因應相關系所教學所需系統軟體更新及配合校務行政自動化規劃與執行購置電腦軟體計429萬9千元。
7		其他無形資產		
8,074	5,461	總 計	4,449	

附註：「本年度預算數」、「上年度預算數」及「前年度決算數」為全部版。

國立屏東大學校務基金 預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
5,564,076	資產	5,495,530	5,533,124	-37,594
2,742,847	流動資產	2,715,572	2,234,542	481,030
752,897	現金	794,640	1,047,207	-252,567
1,739,318	流動金融資產	1,670,300	936,703	733,597
78,302	應收款項	78,302	78,302	
146,311	預付款項	146,311	146,311	
26,019	短期貸墊款	26,019	26,019	
1,191,188	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,217,888	1,704,138	-486,250
1,141,018	非流動金融資產	1,167,718	1,653,968	-486,250
50,170	準備金	50,170	50,170	
1,344,354	不動產、廠房及設備	1,250,227	1,294,440	-44,213
45,517	土地改良物	35,894	41,655	-5,761
571,770	房屋及建築	537,210	554,463	-17,253
168,171	機械及設備	137,789	148,738	-10,949
21,251	交通及運輸設備	18,977	20,837	-1,860
537,647	什項設備	520,357	528,747	-8,390
11,452	無形資產	13,023	12,631	392
11,452	無形資產	13,023	12,631	392
274,235	其他資產	298,820	287,373	11,447
272,990	遞延資產	297,575	286,128	11,447
1,245	什項資產	1,245	1,245	
5,564,076	合 計	5,495,530	5,533,124	-37,594
525,581	負債	520,323	523,177	-2,854
369,292	流動負債	369,292	369,292	
50,344	應付款項	50,344	50,344	
318,948	預收款項	318,948	318,948	
156,289	其他負債	151,031	153,885	-2,854
140,440	遞延負債	135,182	138,036	-2,854
15,849	什項負債	15,849	15,849	
5,038,495	淨值	4,975,207	5,009,947	-34,740
3,259,316	基金	3,309,862	3,284,209	25,653
3,259,316	基金	3,309,862	3,284,209	25,653
1,755,083	公積	1,643,364	1,703,757	-60,393
1,755,083	資本公積	1,643,364	1,703,757	-60,393
2,115	累積餘絀			
2,115	累積賸餘			
21,981	淨值其他項目	21,981	21,981	
21,981	累積其他綜合餘絀	21,981	21,981	
5,564,076	合 計	5,495,530	5,533,124	-37,594

國立屏東大學校務基金 預計平衡表說明

中華民國116年度

- ※『114年12月31日實際數』、『116年12月31日預計數』及『115年12月31日預計數』為全部版。
- 1.信託代理與保證資產科目：
本年度預算數:9,431千元、上年度預算數:9,431千元 及前年度決算數:9,431千元
 - 2.信託代理與保證負債科目：
本年度預算數:9,431千元、上年度預算數:9,431千元 及前年度決算數:9,431千元
 - 3.「信託代理與保證資產」與「信託代理與保證負債」二項科目金額係為廠商以質押之定期存單繳交履約保證金及保固金。
 - 4.大學：
本年度預計數「什項資產」項下「代管資產」及「應付代管資產」25億2,502萬7千元及25億2,502萬7千元，較上年度預計數25億7,534萬1千元及25億7,534萬1千元，分別減少5,031萬4千元及5,031萬4千元。
附小：
本年度預計數「什項資產」項下「代管資產」及「應付代管資產」7,346萬4千元及7,346萬4千元，較上年度預計數7,516萬7千元及7,516萬7千元，分別減少170萬3千元及170萬3千元。

國立屏東大學校務基金 5年來主要營運項目分析表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數 量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
教學訓輔	人	8,864	163,611.46	1,450,252	
大專院校	人	8,140	164,035.50	1,335,249	大學: 研究所832人,日間部大學部6,346人,進推學士班434人,進修部授與學位在職進修專班528人。
其他(國中、國小、高中職)	人	724	158,843.92	115,003	附小: 含小學676人、幼兒園48人。
上年度預算數					
教學訓輔	人	8,985	153,258.76	1,377,030	
大專院校	人	8,261	153,537.10	1,268,370	大學: 含研究所、大學部、進修部授與學位之在職進修專班。
其他(國中、國小、高中職)	人	724	150,082.87	108,660	附小: 含國民小學及幼兒園。
前年度決算數					
教學訓輔	人	9,404	141,925.78	1,334,670	
大專院校	人	8,697	141,106.82	1,227,206	大學: 含研究所、大學部、進修部授與學位之在職進修專班。
其他(國中、國小、高中職)	人	707	152,000.00	107,464	附小: 含國民小學及幼兒園。
113年度決算數					
教學訓輔	人	9,453	137,878.45	1,303,365	
大專院校	人	8,740	137,010.64	1,197,473	大學: 含研究所、大學部、進修部授與學位之在職進修專班。
其他(國中、國小、高中職)	人	713	148,516.13	105,892	附小: 含國民小學及幼稚園。
112年度決算數					
教學訓輔	人	9,592	131,096.85	1,257,481	
大專院校	人	8,859	130,438.76	1,155,557	大學: 含研究所、大學部、進修部授與學位之在職進修專班。
其他(國中、國小、高中職)	人	733	139,050.48	101,924	附小: 含國民小學及幼稚園。

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『113年度決算數』及『112年度決算數』為全部版。

國立屏東大學校務基金 員工人數彙計表

中華民國116年度

單位：人

科 目	職別	上年度最高 可進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部分：					
專任人員		169		169	
職員		142		142	
	簡任	6		6	
	薦任	101		101	
	委任	35		35	
駐衛警		3		3	
	駐衛警	3		3	
技工		11		11	
	技工	11		11	
工友		11		11	
	工友	11		11	
駕駛		2		2	
	駕駛	2		2	
教師人員		489		489	
教師		489		489	
	教授	126		126	
	副教授	170		170	
	助理教授	138		138	
	講師	7		7	
	國立中等 學校教師	48		48	
助教人員		5		5	
助教		5		5	
	助教	5		5	
兼任人員		217		217	
兼任		217		217	
	教授	20		20	
	副教授	30		30	
	助理教授	80		80	
	講師	80		80	
	國立中等 學校教師	7		7	
總 計		880		880	

大學：

一、年終獎金：依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列編制內教職員、駐衛警、技工、工友及駕駛計610人年終獎金8,707萬7千元、依據退休軍公教人員年終慰問金發給辦法，編列2人年終慰問金7萬元。

二、考績獎金：依據公務人員考績法，編列166人考績獎金1,771萬4千元。

三、計時計件人員酬金：

1. 執行教育部及其他政府機關補助計畫所需聘用專案助理55人、諮商心理輔導師4人、社工師1人、按日及按時人員215人之薪資、勞健保等費用，編列7,050萬元。

2. 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，進用專任助理151人、契僱教師4人、契僱事務人員5人及契僱清潔人員5人之薪資、勞健保等費用，編列1億2,006萬元。

3. 建教合作專題研究計畫、產學合作計畫及委辦計畫所需聘用專案助理75人、按日及按時人員160人之薪資、勞健保等費用，編列7,150萬元。

國立屏東大學校務基金 員工人數彙計表

中華民國116年度

單位:人

科 目	職 別	上年度最高 可進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
-----	-----	-----------------	---------------	-----------------	-----

4.各項推廣教育計畫所需聘用按日及按時人員20人之薪資、勞健保等費用，編列685萬4千元。

5.配合辦理學生宿舍及計網中心網路作業等業務所需聘用按日及按時人員55人之薪資、勞健保等費用，編列697萬8千元。

6.以上合計編列2億7,589萬2千元。

四、外包費：勞力外包公司之勞務承攬，校園清潔外包22人、校園警衛保全10人、教學器材管理3人、圖書館勞務服務7人、校舍清潔整理14人，編列數2,631萬5千元；宿舍管理行政人力6人、警衛保全8人、校舍清潔整理8人、編列數1,143萬3千元；合計編列3,774萬8千元。

附小：

1.獎金為教職員工53人年終工作獎金(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項)，依預算員額及每人1.5個月預估需求編列761萬3千元；考績獎金(依公務人員考績法、公立高級中等以下學校教師成績考核辦法)，依預算員額及每人1個月預估需求編列752萬7千元。

2.本土語言等兼代課教師7人，含鐘點費及學校負擔之勞健保費勞退金，編列150萬元。

3.校園警衛保全外包，人數2人及電子保全，編列117萬6千元；校園清潔勞務外包，人數4人，編列182萬4千元，皆為勞務承攬人力，合計編列300萬元。

國立屏東大學校務基金

用人費用彙計表

中華民國116年度

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金						退 休
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金	其 他
業務支出部分	832,760		15,652		94,760	25,241					69,018
教學成本	698,039		8,489		77,885	7,352					54,854
正式人員	698,039		8,489		77,885	7,352					54,854
教員	693,689		8,489		77,547	7,352					54,609
助教	4,350				338						245
兼任人員											
教員											
管理及總務費用	134,721		6,975		16,875	17,889					14,164
正式人員	134,721		6,975		16,875	17,889					14,164
職員	122,787		5,674		15,384	16,303					12,576
工員	11,934		1,301		1,491	1,586					1,588
兼任人員											
職員											
其他業務外費用			188								
正式人員			188								
教員			188								
合 計	832,760		15,652		94,760	25,241					69,018
總 計	832,760		15,652		94,760	25,241					69,018

附註：『本年度預算數』為全部版。

大學：

一、年終獎金：依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列編制內教職員、駐衛警、技工、工友及駕駛計610人年終獎金8,707萬7千元、依據退休軍公教人員年終慰問金發給辦法，編列2人年終慰問金7萬元。

二、考績獎金：依據公務人員考績法，編列166人考績獎金1,771萬4千元。

三、計時計件人員酬金：

1. 執行教育部及其他政府機關補助計畫所需聘用專案助理55人、諮商心理輔導師4人、社工師1人、按日及按時人員215人之薪資、勞健保等費用，編列7,050萬元。

2. 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，進用專任助理151人、契僱教師4人、契僱事務人員5人及契僱清潔人員5人之薪資、勞健保等費用，編列1億2,006萬元。

3. 建教合作專題研究計畫、產學合作計畫及委辦計畫所需聘用專案助理75人、按日及按時人員160人之薪資、勞健保等費用，編列7,150萬元。

4. 各項推廣教育計畫所需聘用按日及按時人員20人之薪資、勞健保等費用，編列685萬4千元。

5. 配合辦理學生宿舍及計網中心網路作業等業務所需聘用按日及按時人員55人之薪資、勞健保等費用，編列697萬8千元。

6. 以上合計編列2億7,589萬2千元。

四、外包費：勞力外包公司之勞務承攬，校園清潔外包22人、校園警衛保全10人、教學器材管理3人、圖書館勞務服務7人、校舍清潔整理14人，編列數2,631萬5千元；宿舍管理行政人力6人、警衛保全8人、校舍清潔整理8人、編列數1,143萬3千元；合計編列3,774萬8千元。

附小：

1. 獎金為教職員工53人年終工作獎金(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項)，依預算員額及每人1.5個月預估需求編列761萬3千元；考績獎金(依公務人員考績法、公立高級中等以下學校教師成績考核辦法)，依預算員額及每人1個月預估需求編列752萬7千元。

2. 本土語言等兼代課教師7人，含鐘點費及學校負擔之勞健保費勞退金，編列150萬元。

3. 校園警衛保全外包，人數2人及電子保全，編列117萬6千元；校園清潔勞務外包，人數4人，編列182萬4千元，皆為勞務承攬人力，合計編列300萬元。

單位:新臺幣千元

及卹償 卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
		62,150	552		16,201	1	1,116,335	86,927	1,203,262
		49,498	351		9,613		906,081	86,689	992,770
		49,498	351		9,613		906,081		906,081
		49,274	351		9,573		900,884		900,884
		224			40		5,197		5,197
								86,689	86,689
								86,689	86,689
		12,652	201		6,588	1	210,066	238	210,304
		12,652	201		6,588	1	210,066		210,066
		11,568	201		6,028	1	190,522		190,522
		1,084			560		19,544		19,544
								238	238
								238	238
							188		188
							188		188
							188		188
		62,150	552		16,201	1	1,116,335	86,927	1,203,262
		62,150	552		16,201	1	1,116,335	86,927	1,203,262

國立屏東大學校務基金 派員出國計畫預算總表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

類 別	本 年 度 計畫項數	本 年 度 預計人天	本 年 度 預 算 數	上 年 度 計畫項數	上 年 度 核定人天	上 年 度 預 算 數

大學:

註1.依教育部及所屬機關(構)學校因公派員出國案件處理要點第8點規定略以，國立大專校院在推動科技研究發展經費三分之一額度範圍內支應之因公出國案件，由各校自行從嚴核處。國立大專校院以自籌收入為財源所支應之因公派員出國案件，應依各校所定之收支管理辦法自行審核。

- 2.本校國外地區旅費編列902萬9千元，除上開表內所列計畫外，餘以計畫型補助經費100萬元、推動科技研究發展經費41萬元及自籌收入經費761萬9千元支應，均依近年實際執行情形並預估計畫未來發展情形編列，惟因各項計畫承接具不確定性，出國情形不易預期，尚無明確之計畫內容、出差地點、期間、人數及天數等資訊，爰實際執行內容將依各計畫核定情形辦理。

附小:

本校無編列國外地區旅費。

國立屏東大學校務基金 派員赴大陸計畫預算表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

基金名稱	考察	開會	其他	合計
國立屏東大學校務基金(大學)				
國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金				
合計				

大學:

註1.依教育部及所屬機關(構)學校因公派員赴大陸地區案件處理要點第8點規定略以，國立大專校院在推動科技研究發展經費三分之一額度範圍內支應之因公赴大陸地區案件，由各校自行從嚴核處。國立大專校院以自籌收入為財源所支應之因公派員赴大陸地區案件，應依各校所定之收支管理辦法自行審核。

2.本校赴大陸地區旅費編列80萬元，除上開表內所列計畫外，餘以推動科技研究發展經費5萬元及自籌收入經費75萬元支應，均依近年實際執行情形並預估計畫未來發展情形編列，惟因各項計畫承接具不確定性，赴大陸地區情形不易預期，尚無明確之計畫內容、出差地點、期間、人數及天數等資訊，爰實際執行內容將依各計畫核定情形辦理。

附小:

本校無編列大陸地區旅費。

國立屏東大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國116年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支應	合計
1,022,957	1,124,059	用人費用	1,049,429	153,833	1,203,262
684,403	775,070	正式員額薪資	758,384	74,376	832,760
90,276	84,243	聘僱及兼職人員薪資	22,739	64,188	86,927
14,863	15,068	加(夜)班費	14,796	856	15,652
105,264	107,526	獎金	120,001		120,001
61,869	65,646	退休及卹償金	69,018		69,018
66,280	76,505	福利費	64,490	14,413	78,903
2	1	提繳費	1		1
579,649	526,366	服務費用	162,280	401,222	563,502
40,056	45,353	水電費	14,809	30,544	45,353
7,352	8,855	郵電費	297	8,821	9,118
39,921	29,545	旅運費	8,385	24,177	32,562
17,088	18,276	印刷裝訂及公告費	6,725	11,551	18,276
38,596	27,102	修理保養及保固費	13,920	12,409	26,329
2,921	2,312	保險費	814	1,966	2,780
310,446	286,318	一般服務費	75,220	246,287	321,507
122,416	106,927	專業服務費	41,974	63,915	105,889
713	909	公關慰勞費	136	783	919
140	769	推展費		769	769
80,465	81,725	材料及用品費	30,640	50,486	81,126
1,898	2,721	使用材料費	1,282	840	2,122
78,567	79,004	用品消耗	29,358	49,646	79,004
18,372	8,482	租金與利息	5,059	4,337	9,396
4,785	2,435	地租及水租	720	2,715	3,435
2,848	353	房租	653	47	700
2,174	560	機器租金	347	360	707
4,245	2,982	交通及運輸設備租金	1,920	1,062	2,982
4,321	2,152	什項設備租金	1,419	153	1,572
203,147	208,394	折舊、折耗及攤銷	173,878	32,027	205,905
126,133	129,778	不動產、廠房及設備折舊	105,220	18,858	124,078
50,150	50,270	其他折舊性資產折舊	52,017		52,017
26,866	28,346	攤銷	16,641	13,169	29,810
1,102	796	稅捐與規費（強制費）	2	794	796
48	25	土地稅		25	25
114	10	房屋稅		10	10
878	740	消費與行為稅		740	740
62	21	規費	2	19	21
105,974	98,011	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	38,501	70,348	108,849
742	326	會費	1	325	326
100,736	92,969	捐助、補助與獎助	37,000	65,969	102,969
3,945	2,964	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	1,500	2,302	3,802
552	1,752	競賽及交流活動費		1,752	1,752
192		短絀、賠償與保險給付			
192		各項短絀			

單位:新臺幣千元

度 預 算 數						
按 支 出 科 目 分 列						
教學成本	其他業務成本	管理及總務費用	其他業務費用	財務費用	其他業務外費用	
992,770		210,304			188	
698,039		134,721				
86,689		238				
8,489		6,975			188	
85,237		34,764				
54,854		14,164				
59,462		19,441				
		1				
447,865		65,399	2,950		47,288	
24,076		4,581			16,696	
3,791		827			4,500	
32,077		454			31	
17,325		451			500	
17,101		3,237			5,991	
2,632		103			45	
251,200		51,896			18,411	
98,894		2,931	2,950		1,114	
		919				
769						
74,888		3,098			3,140	
1,935		47			140	
72,953		3,051			3,000	
9,173		177			46	
3,435						
699		1				
551		156				
2,962		20				
1,526					46	
131,738		39,511			34,656	
83,622		30,800			9,656	
30,922		7,305			13,790	
17,194		1,406			11,210	
5		66			725	
		25				
		10				
		15			725	
5		16				
21,478	87,300	1			70	
325		1				
15,599	87,300				70	
3,802						
1,752						

國立屏東大學校務基金
各項費用彙計表
中華民國116年度

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支應	合計
4		其他			
4		其他費用			
2,011,862	2,047,833	總 計	1,459,789	713,047	2,172,836

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數-按支出科目分列』為全部版。

大學：

本年度國外旅費902萬9千元、大陸地區旅費80萬元、公共關係費53萬3千元、員工慰勞費25萬元。

附小：

本年度國外旅費0元、大陸地區旅費0元、公共關係費9萬2千元、員工慰勞費4萬4千元。

單位:新臺幣千元

度 預 算 數						
按 支 出 科 目 分 列						
教學成本	其他業務成本	管理及總務費用	其他業務費用	財務費用	其他業務外費用	
1,677,917	87,300	318,556	2,950		86,113	

國立屏東大學校務基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

項 目	單 位	增 購 部 分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金 額	數量	金 額	
小客貨兩用車	輛			1	800	1	800	大學: 本校原5人座小客貨兩用車於96年7月購置, 為配合全校師生使用需求, 預計於116年7月汰購燃油5人座小客貨兩用車, 以維護行車安全。

附註：『增購部分』及『汰舊換新部分』為全部版。

大學：

- 1.管理用車輛：本年度經汰換公務小客貨兩用車1輛後，計有油電混合動力車1輛、8人座燃油小客車1輛、5人座燃油小客貨兩用車1輛、電動小客車1輛。
- 2.其他車輛：本年度無增購及汰換其他車輛，本校計有小貨車2輛、小客貨兩用車1輛(外界捐贈)及輕型電動機車2輛。

附小：

本校無相關車輛。

**國立屏東大學校務基金
補辦預算明細表**

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	14,943		
(二)一般建築及設備計畫	14,943		大學： 為辦理教育部專案補助計畫等業務之需，經行政院114年12月18日院授教字第1144401191D號函同意於114年度先行辦理，並補辦116年度預算。 附小： 為辦理教育部及所屬專案補助計畫所需，經行政院114年12月18日院授教字第1144401191D號函同意於114年度先行辦理，並補辦116年度預算。
土地改良物	7,361	114	
房屋及建築	1,580	114	
機械及設備	6,002	114	
合 計	14,943		

附註：本表數據為全部版。

本 頁 空 白

國立屏東大學校務基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 115 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	115 年度中央政府總預算案附屬單位預算尚未經立法院審議通過。	

本 頁 空 白

國立屏東大學校務基金
(大學)

國立屏東大學校務基金(大學)

預 算 目 次

中 華 民 國 116 年 度

一、業務計畫及預算說明·····	1-1~1-16
二、預算表	
(一)主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明·····	1-17~1-19
2. 餘絀撥補預計表·····	1-20
3. 現金流量預計表及補充說明·····	1-21~1-22
(二)明細表	
1. 教學收入明細表·····	1-23
2. 其他業務收入明細表·····	1-24
3. 業務外收入明細表·····	1-25
4. 教學成本明細表及說明·····	1-26~1-36
5. 其他業務成本明細表及說明·····	1-37~1-38
6. 管理及總務費用明細表及說明·····	1-39~1-42
7. 其他業務費用明細表及說明·····	1-43~1-44
8. 業務外費用明細表及說明·····	1-45~1-48
9. 固定資產建設改良擴充明細表·····	1-50~1-51
10. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表·····	1-52~1-53
11. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表·····	1-54~1-55
12. 資產折舊明細表·····	1-56~1-57
13. 資產報廢明細表·····	1-58
14. 基金數額增減明細表·····	1-59
15. 購置無形資產明細表·····	1-60
(三)參考表	
1. 預計平衡表及說明·····	1-61~1-62
2. 5年來主要營運項目分析表·····	1-63
3. 員工人數彙計表·····	1-64~1-65
4. 用人費用彙計表·····	1-66~1-67
5. 派員出國計畫預算總表·····	1-68
6. 派員赴大陸計畫預算類別表·····	1-70~1-71
7. 各項費用彙計表·····	1-72~1-75
8. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	1-76
9. 補辦預算明細表·····	1-77
(四)附錄	
1. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及 附帶決議辦理情形報告表·····	1-79

國立屏東大學校務基金（大學）

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及主要營運項目：

（一）設立宗旨

本校是臺灣高等教育史上首見傳承與融合高教、技職及師培三大體系的綜合型大學，更是屏東唯一高教機構，以 UGSI(University-Government-Schooling & Society-Industry&Internationalization)為主軸，致力結合地方創生、地理特色、人文風情，鍊結學校、政府、社會、產業與國際，實踐大學社會責任(US R)，與企業(企業社會責任：CSR)合作推广大學企業社會責任(UCSR)，並鼓勵同學一起參與，以學有：高教資源為學生所有、學智：讓學生學好、學想：學生能思考，以提升大學生社會責任(University Students Social Responsibility, US SR)素養，強化師生學用合一、思辨擇善的能力，並呼應政府新南向政策，讓學生與全球的國際就業市場接軌，積極培育具備多元專業與國際移動能力的人才，型塑本校辦學理念和發展定位，本校與聯合國的永續發展目標(Sustainable Development Goals, SDGs)呼應，朝向教學、研究、產學與實踐社會責任並重的永續大學 4.0 方向前進，讓屏東大學成為國境之南、永續教育的「教學與科研融合型大學」。

為因應 90 年 12 月 21 日修正之「國立大學校院校務基金設置條例」（以下簡稱設置條例）第 10 條但書規定，有關推廣教育等 5 項自籌收入不受預算法、會計法等限制，爰經教育部報奉行政院核定自 93 年度起，國立大學校院校務基金年度預算書區分為「適用預算法編送版（A 版，政府補助及學雜費等收入，不含 5 項自籌收入）」、「不適用預算法編送版（B 版，即 5 項自籌收入）」及「全部版（C 版）」等 3 版。惟實際執行結果，雖可達到設置條例第 10 條但書規定之經費執行彈性，但卻使預算編製及執行更形複雜；且屢遭立法院與審計部質疑未能完整表達校務基金預算及財務報表。經教育部詳加檢討結果，報奉行政院 98 年 7 月 6 日院授主孝三字第 0980004182 號函同意，自 99 年度起予以合併為一個版本，以完整表達學校預（決）算及財務

國立屏東大學校務基金（大學）

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

狀況之全貌，並適度簡化預（決）算編製作業之負荷。另因應設置條例於 104 年 2 月 4 日修正通過，明定校務基金來源分為政府循預算程序之撥款及自籌收入二類，爰經教育部函報行政院主計總處 104 年 5 月 12 日主基作字第 1040200370 號函同意將各預算書表有關「政府補助及學雜費等收入」與「5 項自籌收入」，修正為「政府補助收入」及「自籌收入」表達，以符設置條例修正意旨。

(二)主要營運項目

配合國家高等教育發展政策，培育高級人才，以提高國民知識水準，提升國民素質，本年度預計培育學生 8,140 人。

本校最近 5 年學生人數

項 目	單位	112 年度 決 算 數	113 年度 決 算 數	114 年度 決 算 數	115 年度 預 算 數	116 年度 預 算 數
教學訓輔	人	8,859	8,740	8,697	8,261	8,140

二、組織概況：

依據國立屏東大學組織規程，置校長 1 人，綜理校務，負校務發展之責，對外代表本大學；置副校長 3 人，由校長聘任之，襄助校長處理校務。

本校設有教育學院、人文社會學院、理學院、資訊學院、管理學院、國際學院、大武山學院及師資培育中心等學術單位，下設 30 個學系（其中 26 個學系含碩士班）、1 個獨立研究所（含博士班）、7 個學位學程及 12 個中心。學院置院長 1 人綜理院務；學系置系主任 1 人綜理系務；獨立研究所置所長 1 人綜理所務；中心置中心主任 1 人，綜理中心業務。

另為辦理各項業務，本校設下列一級行政單位：教務處、學生事務處、總務處、研究發展處、國際事務處、職涯發展暨教育推廣處、圖書館、計算機與網路中心、秘書室、體育室、人事室及主計室；各該一級行政單位均視其職掌，設置二級單位以應業務推動。

國立屏東大學校務基金（大學）

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

本校附設實驗國民小學，辦理各項實驗研究並供教學實習，其組織規程依照附屬學校法令規定另訂之，報請教育部核定後實施，並經行政院同意，自 98 年度起將附設小學預算納入大學校務基金，另奉行政院 99 年 7 月 26 日院授主孝三字第 0990004591 號函同意，自 100 年度起編列附屬單位預算之分預算。

(一)教學單位分層業務如下所述：

1. 教育學院：設有教育行政研究所、教育心理與輔導學系、教育學系、特殊教育學系、幼兒教育學系、STEM 教育國際碩士學位學程、特殊教育中心、社區諮商中心。
2. 人文社會學院：設有視覺藝術學系、音樂學系、文化創意產業學系、社會發展學系、中國語文學系、應用日語學系、應用英語學系、英語學系、文化事業發展碩士學位學程原住民專班、文化發展學士學位學程原住民專班、客家文化產業碩士學位學程、客家研究中心、原住民族教育研究中心、藝文中心。
3. 理學院：設有科學傳播學系、應用化學系、應用數學系、應用物理系、體育學系、理學院應用科學國際碩士班、博士班、理學院半導體材料科學碩士班。
4. 資訊學院：設有電腦與通訊學系、資訊工程學系、電腦科學與人工智慧學系、資訊管理學系、智慧機器人學系、國際資訊科技與應用碩士學位學程。
5. 管理學院：設有商業大數據學系、行銷與流通管理學系、休閒事業經營學系、不動產經營學系、企業管理學系、國際經營與貿易學系、財務金融學系、會計學系、管理學院高階經營管理碩士在職專班。
6. 國際學院：設有東南亞發展中心、華語教學中心。
7. 大武山學院：設有新媒體創意應用碩士學位學程、博雅教育中心、共同教育中心、跨領域學程中心、大武山社會實踐暨永續發展中心、

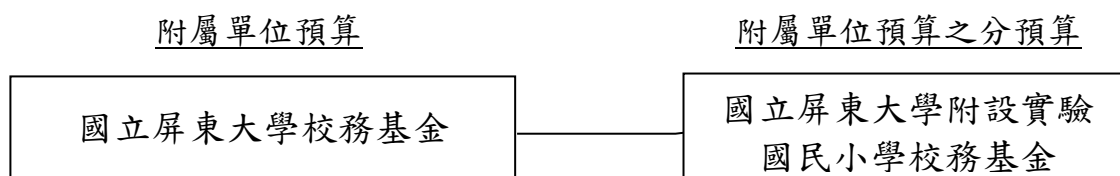
國立屏東大學校務基金（大學）
業務計畫及預算說明

中華民國116年度

EMI發展中心、大武山跨領域學士學位學程。

8. 師資培育中心：設有教育學程組、實習及輔導組。

(二)基金結構體系如下圖：



三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第4條第1項第2款所定，凡付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至115年6月30日止執行情形)：

一、前(114)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數17億2,020萬4千元，較預算數16億3,072萬3千元，增加8,948萬1千元，約5.49%，主要係因學雜費收入、建教合作收入及其他補助收入等較預算數增加所致。
- (二)業務成本與費用：決算數18億1,015萬4千元，較預算數18億2,856萬3千元，減少1,840萬9千元，約1.01%，主要係因教學研究及訓輔成本與管理費用及總務費用等撙節開支較預算數減少所致。
- (三)業務外收入：決算數1億6,664萬4千元，較預算數1億5,563萬9千元，增加1,100萬5千元，約7.07%，主要係因投資賸餘及受贈收入較預算數增加所致。
- (四)業務外費用：決算數7,956萬3千元，較預算數8,247萬6千元，減少291萬3千元，約3.53%，主要係因依業務實際需要支用及撙節開支較預算數減少所致。

國立屏東大學校務基金（大學）

業務計畫及預算說明

中華民國116年度

(五)收支餘絀：決算短絀數286萬9千元，較預算短絀數1億2,467萬7千元，減少1億2,180萬8千元，約97.70%，主要係上述分析之差異原因影響所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數9,378萬6千元，占可用預算數9,545萬9千元，執行率約98.25%。

二、上(115)年度截至6月底止預算執行情形：

(一)業務收入：實際業務收入8億68萬8千元，較預計數8億2,916萬3千元，減少2,847萬5千元，約3.43%，主要係因實際學雜費收入、建教合作收入及推廣教育收入等較預計減少所致。

(二)業務成本與費用：實際業務成本與費用9億614萬3千元，較預計數9億6,008萬7千元，減少5,394萬4千元，約5.62%，主要係因建教合作收入及推廣教育收入較預計減少支出亦相對減少、教學研究及訓輔成本與管理費用及總務費用撙節開支較預計減少所致。

(三)業務外收入：實際業務外收入8,028萬8千元，較預計數8,264萬4千元，減少235萬6千元，約2.85%，主要係因實際收到利息收入較預計減少所致。

(四)業務外費用：實際業務外費用3,242萬2千元，較預計數4,228萬2千元，減少986萬元，約23.32%，主要係因學生宿舍服務費用與攤銷費用較預計減少所致。

(五)收支餘絀：實際短絀數5,758萬9千元，較預計短絀數9,056萬2千元，減少3,297萬3千元，約36.41%，主要係上述分析之差異原因影響所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫實際執行數2,051萬9千元，占預計數1,307萬1千元，執行率約156.98%。

國立屏東大學校務基金（大學）

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)實踐大學社會責任(USR)

依據國際永續發展趨勢及本校校務發展需求，並根據聯合國永續發展指標 (SDGs) 進行，建構在目前運作逐漸成熟的大學社會責任實踐計畫的基礎上，依據屏東在地的永續發展需求，持續整合跨域資源，導入科技與管理資訊量能，協助地方產業議題創新發展，促成校內師長能夠落地深耕；此外，落實大學社會責任朝向永續發展與國際連接，既有 USR 計畫與國際姊妹校如馬來西亞拉曼大學等，形成跨國 USR 計畫連接，推動國際議題，接軌全球永續發展議題，提升大學影響力並培養具國際視野及移動力之人才。

(二)推動國際接軌 EMI 授課

依據行政院「2030 雙語政策發展藍圖」，高等教育階段將以「強化學生英語力，推動 EMI 授課 (EMI, English as a Medium of Instruction)」，整體提升高教國際競爭力」為願景。因應此一國家政策，屏東大學以「師生共構 EMI 永續發展校園」為雙語人才培育願景，並將 EMI 課程推動列入學校中長程發展計畫，宣示英語校園為第二正式語言。本校於 110 年 1 月 1 日於大武山學院成立 EMI 發展中心，與本校共同教育中心、英語學系與應用英語學系攜手合作，規劃屏東大學 EMI 十年發展目標與策略，推動全校七個學院一個中心之 EMI 課程，落實兩個階段的計畫目標，於 2030 年理學院(前瞻重點培育學院)達 30%，本校管理學院、資訊學院、教育學院、大武山學院及人文社會學院達 12%。

(三)提升教學創新與教學品質

重點工作為實踐未來大學之理想，在資訊、管理、人文社會、大武山、教育及理學院等六個學院的知識及成果基礎上，支持並鼓勵師生善用各種教學資源，達成建構跨域學習環境，增加學習多元性與自由度，厚植學生基礎能力，提升學習成效，落實創新教學模式，提升教學品質等績效指標，藉由教

國立屏東大學校務基金（大學）

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

學能量之強化提升本校招生及增加畢業生就業率，預計 116 年招生報到率約 90%，116 年畢業生就業率可達 96%。再由創新教學理念進階擴大實現「教學創新精進計畫」推動師生創新教學方案、數位自學方案、精進跨領域教學等之各式方案，積極推動全校教師投入創新教學，預計未來 5 年有近 80 位教師參與創新教學。

(四)強化教師成長與各類師資培育

1. 推動教師研究社群方案：

逐年提升本校參與教學實踐研究計畫投件人數，提出教學實踐前導型計畫、教學實踐諮詢導師服務、教學研究支持型計畫、教師研究社群及教師創新教學方案經費支持等四大鼓勵協助措施，現階段鼓勵教師籌組研究社群並投入教學實踐研究計畫，預計每年投件計畫之教師人數可逐年升高可達近50人。

2. 培育優質師資生：

培育優質師資生成為在教學現場的優秀教師、在教育行政的出色菁英；為國家教育奠下穩固之基石、為社會永續發展打下優良之根基；職前教師的專業化、優質化及卓越化，並兼重在職進修，係為本校師資培育之理念，依循教育部方針，符應各式教育政策，亦落實於師資生之培育、課程、輔導、增能等面向，本校每學年辦理教師檢測，協助提升師資生教學實務能力，預計 116 年將辦理 20 場以上，提升通過率至 80%，未來 2030 雙語政策、前瞻計畫之數位精進計畫，亦皆為本校師資培育重要推動策略。

3. 充實實體及數位圖書資源、跨領域書刊資料庫及語言學習資源：

配合教師成長與師資培育相關課程及培訓活動之需求，積極徵集並建置圖書館館藏成為多元教學與研究知識庫，以協助本校教師、師培生及在職教師增進教學素養及專業知能，進而提升未來之教學成效。另積極參與全國學術性圖書館相關聯盟，以資源共購共建共享模式，在有限的經

國立屏東大學校務基金（大學）

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

費下，促使可利用之圖書資源最大化。除了擴增教師專業參考用書之外，也將購置跨領域書刊資料庫以及語言學習資源，提供教師自我成長與跨領域專長的培育，116 年將陸續新增約 25,000 冊。

(五)提升研究與產學能量

本校融合教學型與專業型大學之特質，並積極地朝關聯化、國際化、豐富化、品質化的方向發展，發揮大學在知識的創新與保存、多元智慧並符合社會需求價值的專業人才的培育、社會服務與引領進步等應有的功能，亦致力於提升教師之學術研究風氣，鼓勵教師爭取外部研究計畫，藉以掌握相關科技之發展與政策脈動，在學術發展、技術合作及創新育成等面向，產出具有實用價值的研究成果，本年度預計提出約 70 件次研究計畫、90 件次產學合作案，另針對未獲國科會研究計畫案補助之教師，提供個人研究補助，協助教師持續研究，藉以作為申請下一次外部研究計畫案的基石，預計 116 年度補助 20 件，並以行政策略協助教師在其學術發展及專業實務的永續增能。

(六)優化校園環境

將持續推動校園基礎建設及設置數位電表與冷氣使用管理系統、污水下水道系統、校園環境保護暨職業安全衛生管理系統、學校經管國有公用財產空間及圖書館館藏空間之活化及優化實體與數位的使用環境等之永續校園環境發展計畫，除能以穩健的腳步達成校務發展目標外，更能確保學校朝向永續經營。

(七)革新行政作業 提升行政效能

在 103 年合校後，經過 12 年的校務行政運作及配合教育部推動高教深耕之教育政策，與聯合國的永續發展目標(Sustainable Development Goals, SDGs)呼應，朝向教學、研究、產學與社會責任並重的永續大學 4.0 方向前進。行政作業已具一定之制度與基礎，運作順暢且制度已臻完備，各項法規之制定、各項行政作業 SOP 流程、校務行政系統之建置、申請表單無紙化、學生繳款方式多元化及行政作業國際化等，皆有不錯的成效，下一階段校務

國立屏東大學校務基金（大學）
業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

發展計畫，除了延續、深化前一階段校務發展，依循本校發展目標外，亦隨著外部環境變化，與時俱進，滾動式修正各項校務發展目標與策略。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

一般建築及設備計畫部分：本年度預算編列 7,688 萬 7 千元，均係一次性項目，並由自有資金支應（含營運資金 4,538 萬 7 千元，國庫撥款 3,150 萬元），編列項目如次：

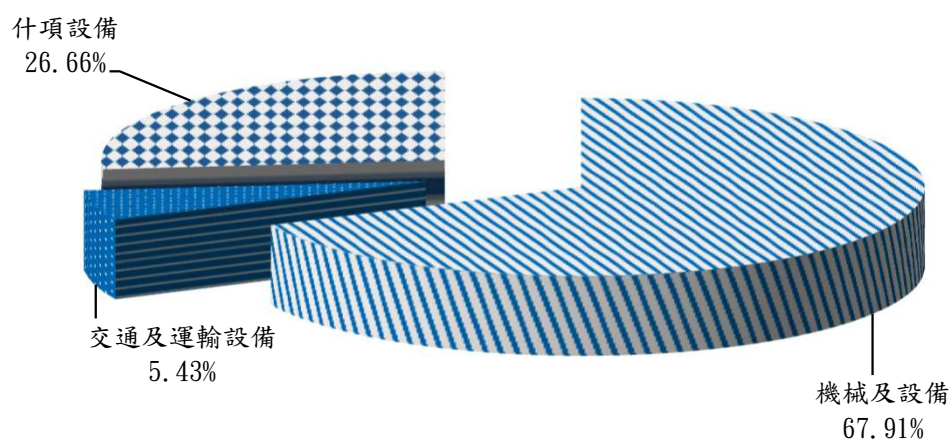
- (一)機械及設備 5,221 萬 2 千元，主要為教學研究資訊設備之增置及汰舊換新等所需。
- (二)交通及運輸設備 417 萬 6 千元，主要為購置教學研究視訊、傳輸等設備所需。
- (三)什項設備 2,049 萬 9 千元，主要係增置圖書、實驗室各項設備及辦公事務等零星設備之汰換及新增所需。

本年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖，詳見圖 1。

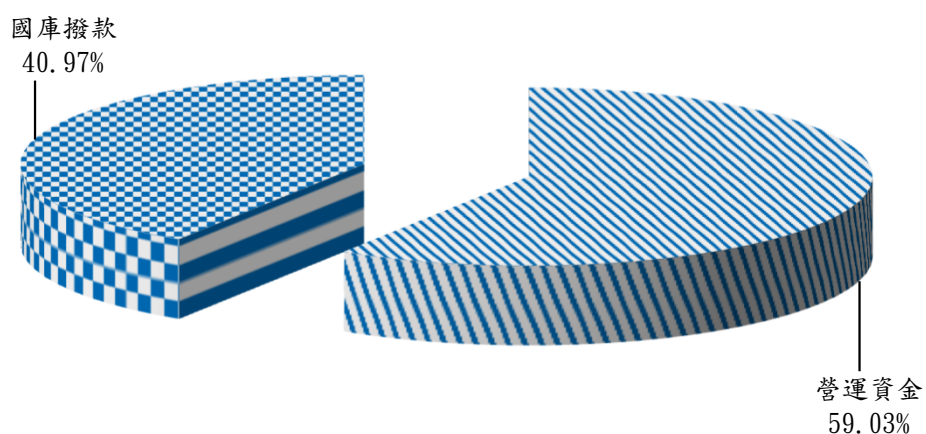
圖1

116年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



單位:新臺幣千元

建設改良擴充	116年度預算	資 金 來 源	116年度預算
不動產、廠房及設備	76,887	營運資金	45,387
機械及設備	52,212	國庫撥款	31,500
交通及運輸設備	4,176		
什項設備	20,499		
合 計	76,887	合 計	76,887

國立屏東大學校務基金（大學）

業務計畫及預算說明

中華民國116年度

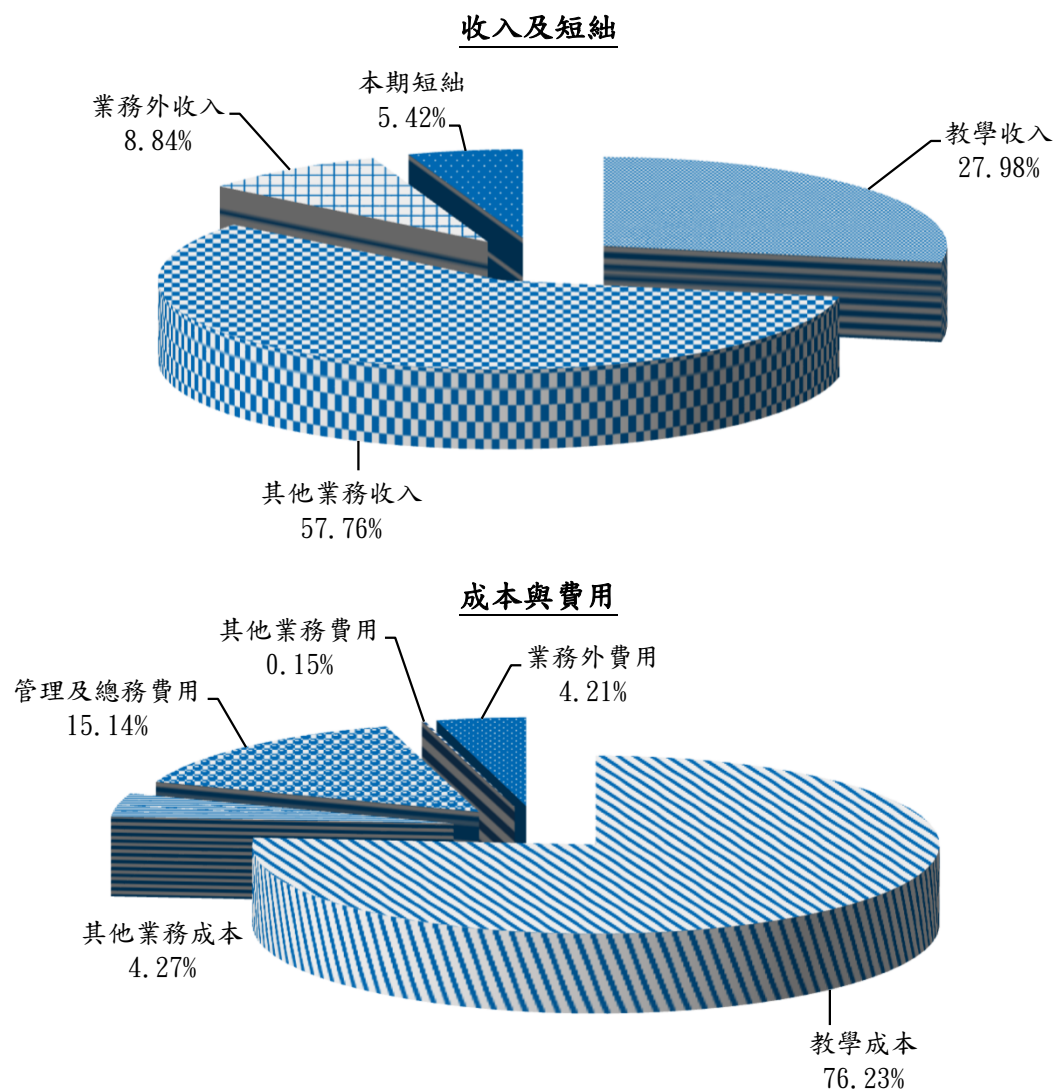
肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 17 億 5,242 萬 9 千元，主要係教學收入及其他業務收入，較上年度預算數 16 億 5,832 萬 6 千元，增加 9,410 萬 3 千元，約 5.67%，主要係建教合作收入、學校教學研究補助收入及其他補助收入增加所致。
- (二)業務成本與費用 19 億 5,776 萬 6 千元，主要係教學成本、其他業務成本、管理及總務費用及其他業務費用，較上年度預算數 18 億 4,099 萬 6 千元，增加 1 億 1,677 萬元，約 6.34%，主要係建教合作收入、學校教學研究補助收入及其他補助收入增加，致建教合作成本、教學研究及訓輔成本、學生公費及獎勵金與管理費用及總務費用相關支出相對增加所致。
- (三)業務外收入 1 億 8,072 萬 3 千元，主要係財務收入及其他業務外收入，較上年度預算數 1 億 6,529 萬 4 千元，增加 1,542 萬 9 千元，約 9.33%，主要係利息收入、資產使用及權利金收入及受贈收入等增加所致。
- (四)業務外費用 8,609 萬 3 千元，主要係其他業務外費用，較上年度預算數 8,482 萬 2 千元，增加 127 萬 1 千元，約 1.50%，主要係學生宿舍所需相關費用增加所致。
- (五)業務總收支相抵後，預計短絀數1億1,070萬7千元，較上年度預算短絀數1億219萬8千元，增加850萬9千元，約8.33%，主要係上述分析之差異原因影響所致。
- (六)本年度及最近五年收入、成本與費用及餘絀圖表，詳見圖 2、3。

圖2

116年度收入、成本與費用及餘絀

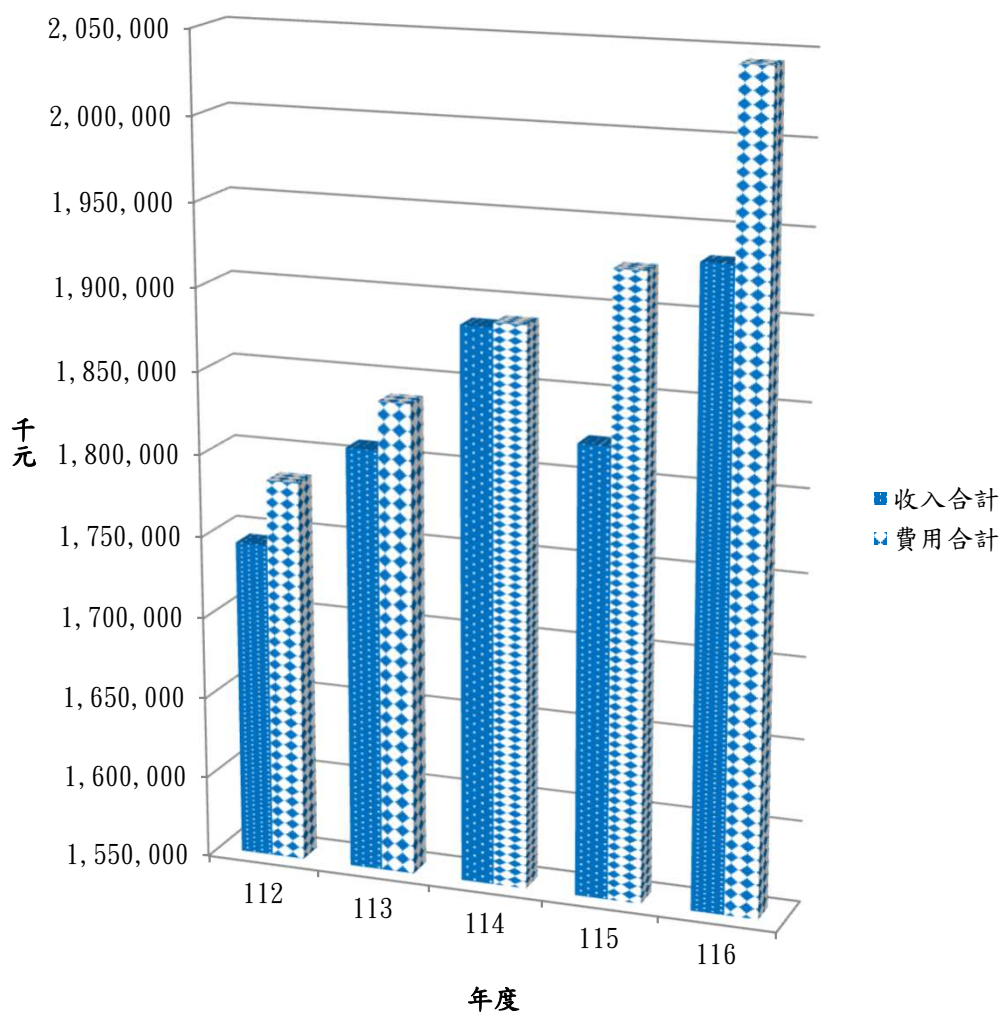


單位:新臺幣千元

收入及短絀	116年度預算	成本與費用	116年度預算
業務收入	1,752,429	業務成本與費用	1,957,766
教學收入	571,867	教學成本	1,558,114
其他業務收入	1,180,562	其他業務成本	87,300
業務外收入	180,723	管理及總務費用	309,402
本期短絀	110,707	其他業務費用	2,950
		業務外費用	86,093
收入及短絀總額	2,043,859	成本、費用總額	2,043,859

圖3

最近五年收入與費用



單位:新臺幣千元

項目	年度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入						
業務收入		1,594,866	1,656,004	1,720,204	1,658,326	1,752,429
業務外收入		149,521	152,522	166,644	165,294	180,723
收入合計		1,744,387	1,808,526	1,886,848	1,823,620	1,933,152
費用						
業務成本與費用		1,703,953	1,756,171	1,810,154	1,840,996	1,957,766
業務外費用		80,282	81,737	79,563	84,822	86,093
費用合計		1,784,235	1,837,908	1,889,717	1,925,818	2,043,859
本期餘絀		-39,848	-29,382	-2,869	-102,198	-110,707

註：112至114年度決算數為審定決算數；115年度預算為預算案數。

國立屏東大學校務基金（大學）

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

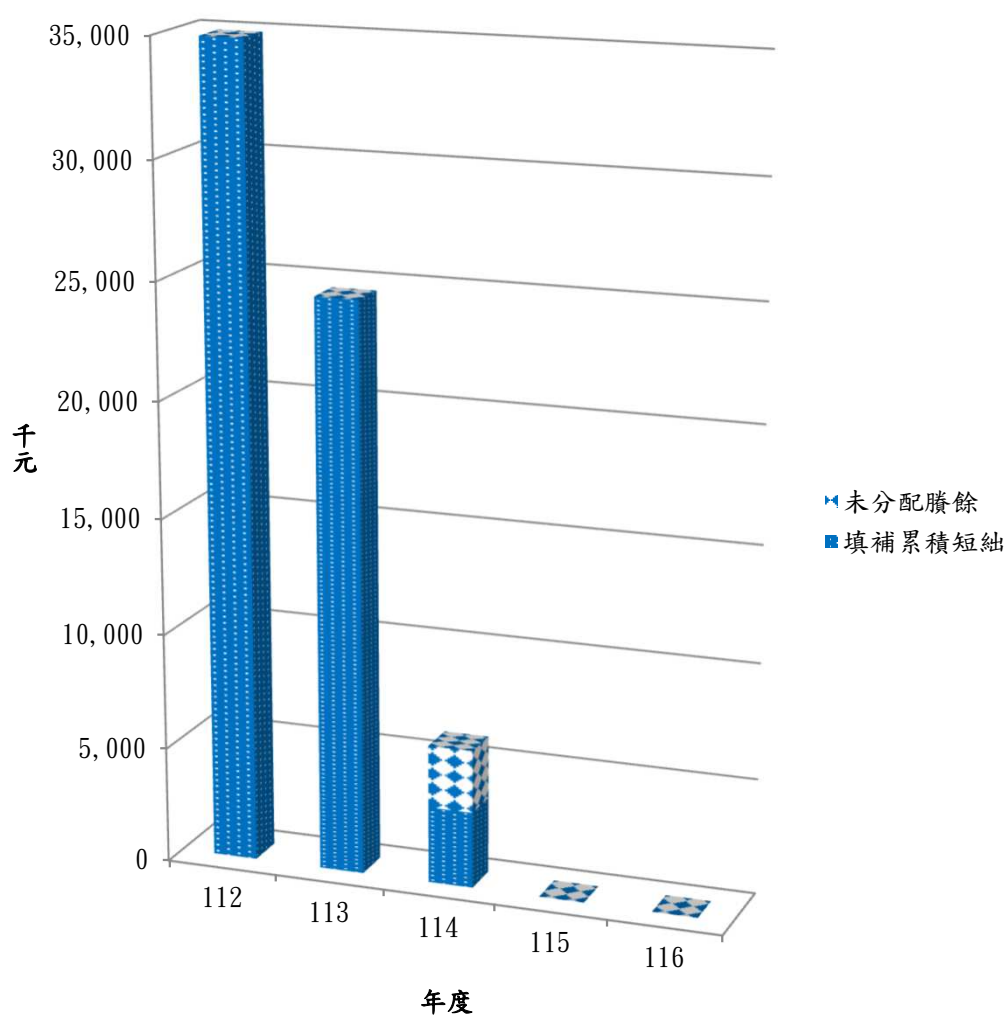
二、餘絀撥補之預計：

(一)本年度預計短絀 1 億 1,070 萬 7 千元，全數由撥用公積填補，經填補後，本年度待填補之短絀為 0 元。

(二)最近五年賸餘分配圖表，詳見圖 4。

圖4

最近五年賸餘分配



單位:新臺幣千元

項目	年度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
賸餘分配						
分配之部		34,863	24,565	2,869		
填補累積短絀		34,863	24,565	2,869		
未分配賸餘				2,305		
合計		34,863	24,565	5,174		

註：112至114年度決算數為審定決算數；115年度預算為預算案數。

國立屏東大學校務基金（大學）

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 7,816 萬 3 千元，包括：

- 1.本期短絀 1 億 1,070 萬 7 千元。
- 2.利息收入調整 5,760 萬 6 千元，未計利息收入之本期短絀為 1 億 6,831 萬 3 千元。
- 3.調整項目 1 億 8,887 萬元，包括折舊 1 億 6,844 萬 4 千元、攤銷 2,345 萬元及其他淨減 302 萬 4 千元。
- 4.調整現金項目 5,760 萬 6 千元，係收取利息收入。

(二)預計投資活動之現金流出 3 億 6,368 萬 3 千元，包括減少投資 6 億 2,830 萬元、增加流動金融資產 7 億 3,359 萬 7 千元、增加投資 1 億 4,205 萬元、增加不動產、廠房及設備 7,688 萬 7 千元，增加無形資產及其他資產 3,944 萬 9 千元。

(三)預計籌資活動之現金流入 3,300 萬元，係增加基金 3,300 萬元。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 2 億 5,252 萬元。

(五)期初現金及約當現金 9 億 9,277 萬 8 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 7 億 4,025 萬 8 千元。

四、補辦預算事項：

固定資產之建設、改良、擴充：

為辦理教育部專案補助計畫等業務所需，經行政院 114 年 12 月 18 日院授教字第 1144401191D 號函同意於 114 年度先行辦理，並補辦 116 年度預算 600 萬 2 千元。

國立屏東大學校務基金(大學)

收 支 餘 絀 預 計 表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	科 目	本年度預算數				上年度 預算數	比較增減(-)	
		政府補助 收 入	自籌收入	合 計				
金 額		金 額	金 額	金 額	%	金 額	金 額	%
1,720,204	業務收入	1,177,102	575,327	1,752,429	100.00	1,658,326	94,103	5.67
590,390	教學收入		571,867	571,867	32.63	563,857	8,010	1.42
410,090	學雜費收入		388,395	388,395	22.16	392,752	-4,357	-1.11
-42,920	學雜費減免		-42,398	-42,398	-2.42	-42,395	-3	0.01
207,817	建教合作收入		208,000	208,000	11.87	192,000	16,000	8.33
15,404	推廣教育收入		17,870	17,870	1.02	21,500	-3,630	-16.88
1,129,814	其他業務收入	1,177,102	3,460	1,180,562	67.37	1,094,469	86,093	7.87
899,542	學校教學研究補助收入	969,219		969,219	55.31	909,562	59,657	6.56
226,105	其他補助收入	207,883		207,883	11.86	181,647	26,236	14.44
4,167	雜項業務收入		3,460	3,460	0.20	3,260	200	6.13
1,810,154	業務成本與費用	1,313,152	644,614	1,957,766	111.72	1,840,996	116,770	6.34
1,447,795	教學成本	1,070,540	487,574	1,558,114	88.91	1,477,145	80,969	5.48
1,227,206	教學研究及訓輔成本	1,070,540	264,709	1,335,249	76.19	1,268,370	66,879	5.27
207,008	建教合作成本		205,495	205,495	11.73	190,222	15,273	8.03
13,581	推廣教育成本		17,370	17,370	0.99	18,553	-1,183	-6.38
88,731	其他業務成本	37,000	50,300	87,300	4.98	77,300	10,000	12.94
88,731	學生公費及獎勵金	37,000	50,300	87,300	4.98	77,300	10,000	12.94
270,021	管理及總務費用	205,612	103,790	309,402	17.66	284,238	25,164	8.85
270,021	管理費用及總務費用	205,612	103,790	309,402	17.66	284,238	25,164	8.85
3,607	其他業務費用		2,950	2,950	0.17	2,313	637	27.54
3,607	雜項業務費用		2,950	2,950	0.17	2,313	637	27.54
-89,950	業務賸餘（短絀）	-136,050	-69,287	-205,337	-11.72	-182,670	-22,667	12.41
166,644	業務外收入		180,723	180,723	10.31	165,294	15,429	9.33
47,020	財務收入		57,606	57,606	3.29	54,011	3,595	6.66
42,767	利息收入		57,606	57,606	3.29	54,011	3,595	6.66
4,252	投資賸餘				-			-
119,624	其他業務外收入		123,117	123,117	7.03	111,283	11,834	10.63
91,602	資產使用及權利金收入		92,000	92,000	5.25	85,000	7,000	8.24
6	違規罰款收入		6	6	-	100	-94	-94.00
23,464	受贈收入		26,557	26,557	1.52	18,473	8,084	43.76
	賠（補）償收入		1	1	-	10	-9	-90.00
4,553	雜項收入		4,553	4,553	0.26	7,700	-3,147	-40.87
79,563	業務外費用	22,980	63,113	86,093	4.91	84,822	1,271	1.50
17	財務費用				-			-
17	兌換短絀				-			-

國立屏東大學校務基金(大學)

收 支 餘 絀 預 計 表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	科 目	本年度預算數				上年度 預算數	比較增減(-)	
		政府補助 收 入	自籌收入	合 計				
金 額		金 額	金 額	金 額	%	金 額	金 額	%
79,546	其他業務外費用	22,980	63,113	86,093	4.91	84,822	1,271	1.50
79,546	雜項費用	22,980	63,113	86,093	4.91	84,822	1,271	1.50
87,081	業務外賸餘（短絀）	-22,980	117,610	94,630	5.40	80,472	14,158	17.59
-2,869	本期賸餘（短絀）	-159,030	48,323	-110,707	-6.32	-102,198	-8,509	8.33

附註：

1. 「前年度決算數」、「本年度預算數」及「上年度預算數」為全部版。
2. 前年度決算數為審定決算數，上年度預算數為預算案數。以下各表同。
3. 百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立屏東大學校務基金(大學)
收支餘絀預計表說明
中華民國116年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收支：

- 1.業務收入17億5,242萬9千元，包括教學收入5億7,186萬7千元、其他業務收入11億8,056萬2千元。
- 2.業務成本與費用19億5,776萬6千元，包括教學成本15億5,811萬4千元、其他業務成本8,730萬元、管理及總務費用3億940萬2千元、其他業務費用295萬元。
- 3.兩者比較，業務短絀2億533萬7千元。

(二)業務外收支：

- 1.業務外收入1億8,072萬3千元，包括財務收入5,760萬6千元、其他業務外收入1億2,311萬7千元。
- 2.業務外費用8,609萬3千元，係其他業務外費用8,609萬3千元。
- 3.業務外賸餘9,463萬元。

(三)預計本期短絀1億1,070萬7千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
7,296	不重分類至餘絀之項目		
	未實現重估增值－不重分類至餘絀之項目		
	採權益法認列之其他綜合餘絀份額－不重分類至餘絀之項目		
7,296	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀		
	後續可能重分類至餘絀之項目		
	現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具餘絀		
	採權益法認列之其他綜合餘絀份額－可能重分類至餘絀之項目		
	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價餘絀		
	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目		
7,296	其他綜合餘絀合計		

國立屏東大學校務基金(大學) 餘絀撥補預計表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
		- 賸餘之部		-	
		- 本期賸餘		-	
		- 前期未分配賸餘		-	
		- 追溯適用及追溯重編之影響數		-	
		- 公積轉列數		-	
		- 其他轉入數		-	
		- 分配之部		-	
		- 填補累積短絀		-	
		- 提存公積		-	
		- 賸餘撥充基金數		-	
		- 解繳公庫淨額		-	
		- 其他依法分配數		-	
		- 未分配賸餘		-	
102,198	100.00	短絀之部	110,707	100.00	
102,198	100.00	本期短絀	110,707	100.00	
	-	- 前期待填補之短絀		-	
	-	- 追溯適用及追溯重編之影響數		-	
	-	- 其他轉入數		-	
102,198	100.00	填補之部	110,707	100.00	
	-	- 撥用賸餘		-	
102,198	100.00	撥用公積	110,707	100.00	
	-	- 折減基金		-	
	-	- 公庫撥款		-	
	-	- 待填補之短絀		-	

附註：『上年度預算數』及『本年度預算數』為全部版。

國立屏東大學校務基金(大學)

現金流量預計表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼業務活動之現金流量	78,163	
本期賸餘（短絀）	-110,707	
利息股利之調整	-57,606	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-168,313	
調整項目	188,870	提列折舊1億6,844萬4千元、攤銷2,345萬元及減少其他302萬4千元，共計1億8,887萬元。
未計利息股利之現金流入（流出）	20,557	
收取利息	57,606	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	78,163	
▼投資活動之現金流量	-363,683	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	628,300	減少存款期間1年以上到期定期存款之非流動金融資產6億2,830萬元。
增加流動金融資產及短期貸墊款	-733,597	增加存款期間3個月以上，1年內到期定期存款之流動金融資產7億3,359萬7千元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-142,050	增加存款期間1年以上到期定期存款之非流動金融資產1億4,205萬元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-76,887	增加固定資產7,688萬7千元(國庫撥款1,150萬元,教育部專案型補助計畫2,000萬元,營運資金4,538萬7千元)。
增加無形資產及其他資產	-39,449	增加無形資產電腦軟體429萬9千元及專利權15萬元(營運資金支應)、遞延資產3,500萬元(國庫撥款150萬元、營運資金支應3,350萬元)。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-363,683	
▼籌資活動之現金流量	33,000	
增加基金、公積及填補短絀	33,000	增加基金3,300萬元(國庫撥款-固定資產1,150萬元及遞延資產150萬元、教育部專案型資本門補助-固定資產2,000萬元)。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	33,000	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-252,520	
▼期初現金及約當現金	992,778	
▼期末現金及約當現金	740,258	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額		
應付代管資產轉列受贈公積之金額	50,314	
盈餘分配與虧損填補之金額	-110,707	

附註：本表數據為全部版。

國立屏東大學校務基金(大學)
現金流量預計表補充說明

中華民國116年度

不影響現金流量之投資與籌資活動：

1. 不動產、廠房及設備與基金同額增加500萬元、同額減少500萬元，係由其他機關撥入機械及設備500萬元，撥出其他機關機械及設備500萬元。
2. 應付代管資產轉列受贈公積數5,031萬4千元，係代管資產提列折舊費用後，同額將應付代管資產轉列受贈公積數。
3. 盈餘分配與虧損填補之金額1億1,070萬7千元，係撥用公積填補短絀。

國立屏東大學校務基金(大學) 教學收入明細表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價(元)	金 額	
教學收入				571,867	
學雜費收入	人	8,140	47,714.37	388,395	各項學雜費及學分費收入等。
日間部	人	7,178	46,119.11	331,043	
研究所	人	832	44,135.82	36,721	研究所學生學雜費及學分費收入。
大學部	人	6,346	46,260.95	293,572	
四年制	人	6,346	46,260.95	293,572	日間部四年制學生學雜費收入。
暑修班				750	
夜間部	人	962	59,617.46	57,352	
大學部	人	434	34,559.91	14,999	
四年制	人	434	34,559.91	14,999	進修學士班四年制學生學雜費收入。
在職進修專班	人	528	80,214.02	42,353	辦理回流教育在職專班學生學雜費及學分費收入。
學雜費減免				-42,398	具備軍公教遺族、現役軍人子女、低收入戶子女、身心障礙人士或子女、原住民及特殊境遇婦女子女身分、共同助學等學生之學雜費減免。
建教合作收入				208,000	凡為外界提供服務，如代為訓練、研究、設計等所獲得之主要業務收入。
產學合作收入				26,000	依專科以上學校產學合作實施辦法辦理相關事項所獲得之收入。
政府科研補助收入				76,000	接受政府機關各項科研補助所獲得之收入。
政府委託辦理收入				106,000	接受政府機關各項委託辦理所獲得之收入。
推廣教育收入				17,870	辦理推廣教育及研習、訓練等班次所收取之收入。

附註：本表數據為全部版。

國立屏東大學校務基金(大學)
其他業務收入明細表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	1,180,562	
學校教學研究補助收入	969,219	教育部補助教學研究經費9億6,921萬9千元。
教育部核給年度補助	969,219	
其他補助收入	207,883	(一)教育部及各級政府機關專案補助收入2億704萬6千元。 (二)其他政府機關資本門補助款購置之資產，隨折舊或攤銷費用之提列轉列其他補助收入83萬7千元。
雜項業務收入	3,460	研究所等各項自辦招生考試收入。

附註：本表數據為全部版。

國立屏東大學校務基金(大學)

業務外收入明細表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	180,723	
財務收入	57,606	
利息收入	57,606	基金孳息收入。
其他業務外收入	123,117	
資產使用及權利金收入	92,000	停車場、學生宿舍、活動場所、教室等場地出借收入。
違規罰款收入	6	未依契約、其他規定履約所收取之罰款收入。
受贈收入	26,557	(一)接受贈與現金或其他財物2,437萬元。 (二)民間指定資本支出捐贈款購置及實體受贈資產，隨折舊或攤銷費用之提列轉列受贈收入218萬7千元。
賠（補）償收入	1	圖書遺失賠償款。
雜項收入	4,553	成績單、證明書等工本費收入、逾期還書處理費、出售廢舊物資收入及工程圖說費等收入。

附註：本表數據為全部版。

國立屏東大學校務基金(大學)

教學成本明細表

中華民國116年度

科 目 及 營 運 項 目	單位	本 年 度 預 算 數				
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計		
				數 量	平均單位 成本(元)	金 額
教學成本		1,070,540	487,574			1,558,114
教學研究及訓輔成本	人	1,070,540	264,709	8,140	164,035.50	1,335,249
用人費用		786,109	78,942			865,051
正式員額薪資		591,346	47,959			639,305
聘僱及兼職人員薪資		21,739	22,950			44,689
加(夜)班費		7,513				7,513
獎金		71,461				71,461
退休及卹償金		49,072				49,072
福利費		44,978	8,033			53,011
服務費用		149,397	147,108			296,505
水電費		13,638	2,471			16,109
郵電費		107	3,173			3,280
旅運費		8,272	7,694			15,966
印刷裝訂及公告費		6,449	4,000			10,449
修理保養及保固費		11,746	4,266			16,012
保險費		796	1,296			2,092
一般服務費		70,500	97,620			168,120
專業服務費		37,889	25,869			63,758
推展費			719			719
材料及用品費		28,148	20,770			48,918
使用材料費		290	315			605
用品消耗		27,858	20,455			48,313
租金與利息		4,705	414			5,119
地租及水租		719	38			757
房租		650	16			666
機器租金		261	10			271
交通及運輸設備租金		1,875	290			2,165
什項設備租金		1,200	60			1,260
折舊、折耗及攤銷		100,681	13,420			114,101
不動產、廠房及設備折舊		64,622	9,665			74,287
其他折舊性資產折舊		29,219				29,219
攤銷		6,840	3,755			10,595
稅捐與規費（強制費）			4			4
土地稅						
消費與行為稅						
規 費			4			4
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		1,500	4,051			5,551
會費			255			255
補貼（償）、獎勵、慰問與救		1,500	2,302			3,802

單位:新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
合 計			合 計		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		1,477,145			1,447,795
8,261	153,537.10	1,268,370	8,697	141,106.82	1,227,206
		811,321			725,413
		596,930			518,631
		44,505			48,142
		7,513			7,082
		63,895			61,950
		47,185			43,642
		51,293			45,966
		276,301			314,869
		16,109			14,267
		3,262			2,683
		15,034			19,832
		10,449			10,707
		17,239			27,697
		1,624			2,291
		147,449			162,839
		64,416			74,412
		719			140
		50,017			52,191
		1,204			874
		48,813			51,317
		5,302			9,974
		757			1,018
		319			1,492
		271			1,579
		2,165			2,884
		1,790			3,001
		120,712			119,639
		83,937			81,232
		29,421			29,344
		7,354			9,063
		4			112
					4
					52
		4			56
		4,713			5,008
		255			641
		2,964			3,825

國立屏東大學校務基金(大學)

教學成本明細表

中華民國116年度

科 目 及 營 運 項 目	單位	本 年 度 預 算 數				
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計		
				數 量	平均單位 成本(元)	金 額
助（濟）						
競賽及交流活動費			1,494			1,494
建教合作成本			205,495			205,495
用人費用			35,000			35,000
聘僱及兼職人員薪資			35,000			35,000
服務費用			126,591			126,591
水電費			6,379			6,379
郵電費			231			231
旅運費			16,016			16,016
印刷裝訂及公告費			5,800			5,800
修理保養及保固費			200			200
保險費			341			341
一般服務費			71,534			71,534
專業服務費			26,090			26,090
材料及用品費			21,457			21,457
使用材料費			76			76
用品消耗			21,381			21,381
租金與利息			3,380			3,380
地租及水租			2,608			2,608
房租			30			30
機器租金			203			203
交通及運輸設備租金			539			539
什項設備租金						
折舊、折耗及攤銷			3,605			3,605
不動產、廠房及設備折舊			3,371			3,371
攤銷			234			234
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			15,462			15,462
會費			70			70
捐助、補助與獎助			15,174			15,174
補助（償）、獎勵、慰問與救助（濟）						
競賽及交流活動費			218			218
推廣教育成本			17,370			17,370
用人費用			6,000			6,000
聘僱及兼職人員薪資			6,000			6,000
服務費用			9,297			9,297
水電費			77			77

單位:新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
合 計			合 計		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		1,494			542
		190,222			207,008
		33,000			34,996
		33,000			34,996
		113,756			131,027
		6,379			6,633
		231			190
		13,878			19,037
		5,800			5,693
		200			266
		341			388
		60,837			67,435
		26,090			31,384
		21,457			19,154
		76			127
		21,381			19,026
		2,380			6,229
		1,608			3,647
		30			177
		203			515
		539			906
					984
		4,167			3,848
		3,880			3,580
		287			268
					32
					32
		15,462			11,723
		70			100
		15,174			11,532
					82
		218			10
		18,553			13,581
		5,500			5,880
		5,500			5,880
		10,947			5,429
		77			1,064

國立屏東大學校務基金(大學)

教學成本明細表

中華民國116年度

科 目 及 營 運 項 目	單位	本 年 度 預 算 數			
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	
				數 量	平均單位 成本(元)
郵電費			91		91
旅運費			62		62
印刷裝訂及公告費			800		800
修理保養及保固費					
保險費			181		181
一般服務費			6,854		6,854
專業服務費			1,182		1,182
推展費			50		50
材料及用品費			1,529		1,529
使用材料費			5		5
用品消耗			1,524		1,524
租金與利息			329		329
地租及水租			69		69
房租					
交通及運輸設備租金			213		213
什項設備租金			47		47
折舊、折耗及攤銷			100		100
不動產、廠房及設備折舊			95		95
攤銷			5		5
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			115		115
捐助、補助與獎助			75		75
競賽及交流活動費			40		40

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』及『前年度決算數』為全部版。

單位:新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
合 計			合 計		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		91			23
		122			94
		800			113
					242
		181			53
		7,444			3,155
		2,182			685
		50			
		1,529			1,330
		5			
		1,524			1,330
		379			851
		69			97
					415
		213			293
		97			47
		83			91
		78			87
		5			4
		115			
		75			
		40			

國立屏東大學校務基金(大學)

教學成本說明

中華民國116年度

科 目	說 明
510300 教學成本	
510301 教學研究及訓輔成本	一、按本校現有管理學院、資訊學院、教育學院、人文社會學院、理學院、國際學院、大武山學院共7大學院，大學部設30學系、獨立研究所設1所、7個學位學程編列。 二、本年度編列推動科技發展經費150萬元，其中業務費74萬元、國外旅費41萬元、大陸地區旅費5萬元、其他30萬元。
510301-1000 用人費用	
510301-1100 正式員額薪資	教師之薪金、超支鐘點費、導師費及教師兼任主管職務加給。
510301-1200 聘僱及兼職人員薪資	兼任教師鐘點費、代課鐘點費、在職進修專班等鐘點費。
510301-1300 加(夜)班費	兼任行政主管未休假加班費。
510301-1500 獎金	一、程式設計師考績獎金。 二、教師及程式設計師依規定支領之年終獎金。
510301-1600 退休及卹償金	機關依規定提撥之教員退休及離職金。
510301-1800 福利費	為增進員工福利依規定分擔教員保險費、傷病醫療費、其他福利費(含結婚、喪葬、生育及子女教育等四項補助)。
510301-2000 服務費用	
510301-2100 水電費	工作場所水費、電費共編列1,610萬9千元。
510301-2200 郵電費	郵費、電話費及數據通信費用。
510301-2300 旅運費	凡國內、外、大陸地區出差旅費及貨物運送、裝卸費用等共編列1,596萬6千元。其中： 一、國內旅費編列423萬3千元。 二、國外旅費編列482萬9千元，包含： (一)訪問暨考察經費編列135萬9千元。 (二)依據「國立大學院校推動科技研究發展經費使用要點」規定編列推動科技發展經費國外旅費41萬元。 (三)從事海外招生活動及高等學府實質交流考察經費編列206萬元。 (四)配合第二期高等教育深耕計畫編列100萬元，係用於境外移地教學、推動地方學國際化、補助教師、研究生參加國際會議等。 (五)本校出國計畫如獲有第二期高等教育深耕計畫補助，前揭補助計畫於實際執行時，國外旅費超過預算部分將併決算辦理。 三、大陸地區旅費編列50萬元，包含： (一)依據「國立大學院校推動科技研究發展經費使用要點」規定編列推動科技發展經費大陸地區旅費5萬元。 (二)參加大陸地區學術交流活動經費編列45萬元。
510301-2400 印刷裝訂及公告費	凡印製、裝訂等費用共1,044萬9千元。
510301-2500 修理保養及保固費	為維持資產正常使用或防止其損壞而修繕、換置之費用等共編列1,601萬2千元，其中改善無障礙環境編列300萬元，文化資產保存維護費編列10萬元。
510301-2600 保險費	房屋及各項設備、現金、責任保險費用等共編列209萬2千元，其中含學生團體保險費81萬4千元(每人100元，學生人數8,140人)。
510301-2700 一般服務費	教學及訓輔工作所需之報關費、匯費、手續費、外包費、節目演出費及計時與計件人員酬金等費用共編列1億6,812萬元，其中： 一、外包費編列1,501萬元，係校園清潔外包22人、教學器材管理3人、圖書館勞務服務7人，皆為勞務承攬人力。

國立屏東大學校務基金(大學)

教學成本說明

中華民國116年度

科 目	說 明
	二、計時計件人員酬金編列1億5,065萬元： (一)政府補助收入係為執行教育部及其他政府機關補助計畫所需聘用專案助理60人、諮商心理輔導師4人、社工師1人、按日及按時人員215人之薪資、勞健保等費用，編列7,050萬元。 (二)自籌收入係依「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」，進用專任助理106人、契僱教師4人之薪資、勞健保等費用，編列8,015萬元。 三、教師、教官慶生、自強活動、登山健行及各項競賽等體育活動費用，按教師446人及臨時人員165人合計611人每人每年4千元編列，編列數為244萬4千元。
510301-2800 專業服務費	委聘專業機構或人員之專業服務費、辦理講習訓練之講師鐘點費、撰稿、翻譯、聘請專家出席、審查及查詢等酬勞費用共編列6,375萬8千元。其中專技人員酬金編列72萬3千元；講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列3,830萬4千元；委託調查研究費編列2萬元。
510301-2B00 推展費	延攬師資及辦理招生業務之推展等費用，編列71萬9千元。
510301-3000 材料及用品費	
510301-3100 使用材料費	教學業務耗用之油脂及設備零件等費用。
510301-3200 用品消耗	教學研究使用之辦公、實驗用品、報章雜誌、美化環境用品、醫療用品、食品等費用共編列4,831萬3千元。其中依據「國立大學院校推動科技研究發展經費使用要點」，執行推動科技研究所需非消耗物品10萬元及耗材費64萬元。
510301-4000 租金與利息	教學、研究業務用各種租金費用。
510301-4100 地租及水租	一般土地、宿舍基地及場地租金。
510301-4200 房租	一般房屋及室內活動場地之租金。
510301-4300 機器租金	機械或電腦及其相關設備之租金。
510301-4400 交通及運輸設備租金	學生外埠講習及參觀實習等所需之船舶、車輛等交通運輸及設備租金。
510301-4500 什項設備租金	什項設備租金。
510301-5000 折舊、折耗及攤銷	業務用各類財產提列折舊、無形資產及遞延資產之成本攤銷費用。
510301-5100 不動產、廠房及設備折舊	固定資產提列折舊費用，本校折舊方法提列除什項設備中圖書採報廢法外，其餘固定資產採直線法提列折舊。
510301-5700 其他折舊性資產折舊	按直線法分年提列代管資產之折舊費用。
510301-5900 攤銷	依直線法按期攤銷各種電腦軟體、其他無形資產及遞延資產之費用。
510301-6000 稅捐與規費（強制費）	
510301-6800 規 費	繳納政府機關、事業機構之各項規費。
510301-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	參加國際組織、學術團體會費、技能競賽、交流活動及各種分攤、補貼、獎助、救助(濟)等費用皆屬之。
510301-7100 會費	參加國際組織、學術團體之常年會費及臨時費編列25萬元、職業團體之常年會費編列5千元。

國立屏東大學校務基金(大學)

教學成本說明

中華民國116年度

科 目	說 明
510301-7400 補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）	獎勵學術研究成績優良之教師等費用。
510301-7500 競賽及交流活動費	參加校外技能競賽及交流活動之費用共編列149萬4千元，其中依據「國立大學院校推動科技研究發展經費使用要點」編列與國內外大學、研究機構及企業界合作交流所需之有關費用等30萬元。
510303 建教合作成本	為外界提供服務、代為訓練、研究設計及接受政府科研補助或公民營機構等委辦、研究計畫所支付一切必要成本。
510303-1000 用人費用	
510303-1200 聘僱及兼職人員薪資	研究計畫主持人費及協同計畫主持人費等。
510303-2000 服務費用	
510303-2100 水電費	建教合作計畫耗用之水電費編列637萬9千元。
510303-2200 郵電費	建教合作計畫耗用之郵資、電話費等。
510303-2300 旅運費	辦理建教合作計畫所需國內、外、大陸地區旅費、貨物運送、裝卸費用等共編列1,601萬6千元，其中： 一、國內旅費編列583萬8千元。 二、國外旅費編列420萬元，為執行建教合作計畫所需學術交流及參加國際會議經費。 三、大陸地區旅費編列30萬元，為派員赴大陸地區考察、開會、洽公、研究等交通費、生活費等。
510303-2400 印刷裝訂及公告費	辦理建教合作計畫所需文件、刊物、表報印製、裝訂費用編列580萬元。
510303-2500 修理保養及保固費	建教合作計畫為維持資產正常使用或防止其損壞而修繕、換置之費用。
510303-2600 保險費	辦理建教合作計畫之各種保險費。
510303-2700 一般服務費	辦理建教合作計畫所需匯費、手續費、外包費、節目演出費及計時與計件人員酬金等費用共編列7,153萬4千元。其中計時與計件人員酬金依「國立大學校務基金進用教學人員、研究人員及工作人員實施原則」預計進用專案助理75人及按日及按時人員160人之薪資、勞健保等費用，編列7,150萬元。
510303-2800 專業服務費	辦理建教合作計畫所需委聘專業機構或人員提供服務之費用等共編列2,609萬元，其中講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費用編列1,527萬7千元；委託調查研究費編列50萬元。
510303-3000 材料及用品費	
510303-3100 使用材料費	辦理建教合作計畫耗用之材料等費用。
510303-3200 用品消耗	辦理建教合作計畫所需辦公、園藝、實驗、醫療等用品及報章雜誌、食品、飼料、環境美化及服裝等費用共編列2,138萬1千元。
510303-4000 租金與利息	
510303-4100 地租及水租	辦理建教合作計畫所需場地租金。
510303-4200 房租	辦理建教合作計畫所需房屋、室內活動場地之租金。
510303-4300	辦理建教合作計畫所需機械設備、電腦及其相關設備之租金及使用費。

國立屏東大學校務基金(大學)

教學成本說明

中華民國116年度

科 目	說 明
機器租金	
510303-4400 交通及運輸設備租金	辦理建教合作計畫所需之車輛等交通及運輸設備租金。
510303-5000 折舊、折耗及攤銷	建教合作計畫用各類財產提列折舊及無形資產之成本攤銷費用。
510303-5100 不動產、廠房及設備折舊	建教合作計畫用各類財產提列折舊，本校折舊方法提列除什項設備中圖書採報廢法外，其餘固定資產採直線法提列折舊。
510303-5900 攤銷	依直線法按期攤銷建教合作計畫用電腦軟體之費用。
510303-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
510303-7100 會費	辦理建教合作計畫參加國際組織、學術團體之常年會費及臨時費編列7萬元。
510303-7200 捐助、補助與獎助	辦理建教合作計畫各項給與學員生獎助學金。
510303-7500 競賽及交流活動費	辦理建教合作計畫所需交流觀摩或訪問等活動費。
510304 推廣教育成本	依規定設有推廣教育班所支付之各項成本。
510304-1000 用人費用	
510304-1200 聘僱及兼職人員薪資	辦理各種推廣教育班鐘點費等經費。
510304-2000 服務費用	
510304-2100 水電費	辦理推廣教育所需使用電費編列7萬7千元。
510304-2200 郵電費	辦理推廣教育所需郵費、電話等費用。
510304-2300 旅運費	辦理推廣教育所需出差旅費及貨物運送等費用共編列6萬2千元，其中國內旅費編列2萬9千元。
510304-2400 印刷裝訂及公告費	辦理推廣教育所需講義、文件、資料等之印製、裝訂等費用編列80萬元。
510304-2500 修理保養及保固費	推廣教育計畫為維持資產正常使用或防止其損壞而修繕、換置之費用。
510304-2600 保險費	辦理推廣教育活動所需之保險費。
510304-2700 一般服務費	辦理推廣教育所需節目演出費及計時與計件人員酬金。其中計時與計件人員酬金，係依「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」聘用按日及按時人員20人之薪資、勞健保等費用，編列685萬4千元。
510304-2800 專業服務費	辦理推廣教育所需委聘專業機構或人員提供服務之費用等共編列118萬2千元，其中講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列110萬元。
510304-2B00 推展費	辦理推廣教育之推展費用，編列5萬元。
510304-3000 材料及用品費	
510304-3100 使用材料費	辦理推廣教育耗用原物料、燃料、油脂及設備零件費用等。

國立屏東大學校務基金(大學)

教學成本說明

中華民國116年度

科 目	說 明
510304-3200 用品消耗	辦理推廣教育所需辦公、園藝、實驗、醫療等用品及報章雜誌、服裝、食品、環境美化等共編列152萬4千元。
510304-4000 租金與利息	
510304-4100 地租及水租	辦理推廣教育所需場地租金。
510304-4400 交通及運輸設備租金	辦理推廣教所需之船舶、車輛等交通及運輸設備租金。
510304-4500 什項設備租金	辦理推廣教育所需什項設備之租金費用。
510304-5000 折舊、折耗及攤銷	推廣教育計畫用各類財產提列折舊費用。
510304-5100 不動產、廠房及設備折舊	提列推廣教育計畫設備之折舊費用，本校折舊方法提列除什項設備中圖書採報廢法外，其餘固定資產採直線法提列折舊。
510304-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
510304-7200 捐助、補助與獎助	辦理推廣教育所需給與學員生之各項公費及獎助學金。
510304-7500 競賽及交流活動費	辦理推廣教育所需交流活動費用。

國立屏東大學校務基金(大學)
其他業務成本明細表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
88,731	77,300	其他業務成本	37,000	50,300	87,300
88,731	77,300	學生公費及獎勵金	37,000	50,300	87,300
88,731	77,300	會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費	37,000	50,300	87,300
88,731	77,300	捐助、補助與獎助	37,000	50,300	87,300

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立屏東大學校務基金(大學)
其他業務成本說明
 中華民國116年度

科 目	說 明
513000 其他業務成本	提供學生各項公費、就學獎補助及生活學習助學金。
513001 學生公費及獎勵金	學生各項就學獎勵金、急難救助金、助學金、功勛子女公費計編列5,030萬元及教育部補助計畫獎助學員生給與等計編列3,700萬元，合計編列8,730萬元。
513001-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
513001-7200 捐助、補助與獎助	辦理各項就學補助，如生活學習獎助金、學生急難慰助金、校外比賽成績優良獎學金、特優運動學生獎勵金、勵學獎學金及特殊教育獎學金等。

國立屏東大學校務基金(大學)
管理及總務費用明細表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
270,021	284,238	管理及總務費用	205,612	103,790	309,402
270,021	284,238	管理費用及總務費用	205,612	103,790	309,402
167,820	185,398	用人費用	168,206	33,703	201,909
107,058	118,616	正式員額薪資	102,669	26,417	129,086
119	238	聘僱及兼職人員薪 資		238	238
6,253	6,148	加(夜)班費	6,064	668	6,732
28,622	29,654	獎金	33,400		33,400
12,103	12,400	退休及卹償金	13,640		13,640
13,665	18,342	福利費	12,433	6,380	18,813
62,399	61,363	服務費用	1,200	63,598	64,798
3,211	4,581	水電費		4,581	4,581
316	826	郵電費		826	826
271	374	旅運費		374	374
256	451	印刷裝訂及公告費		451	451
1,157	3,315	修理保養及保固費	1,200	1,952	3,152
123	103	保險費		103	103
54,079	47,953	一般服務費		51,868	51,868
2,378	2,987	專業服務費		2,660	2,660
609	773	公關慰勞費		783	783
3,292	2,530	材料及用品費		3,030	3,030
33	44	使用材料費		44	44
3,259	2,486	用品消耗		2,986	2,986
813	21	租金與利息		168	168
5		地租及水租			
617	1	房租		1	1
		機器租金		147	147
53	20	交通及運輸設備租 金		20	20
138		什項設備租金			
35,543	34,861	折舊、折耗及攤銷	36,206	3,226	39,432
26,619	25,756	不動產、廠房及設 備折舊	27,930	2,791	30,721
7,336	7,356	其他折舊性資產折 舊	7,305		7,305
1,589	1,749	攤銷	971	435	1,406
151	65	稅捐與規費(強制費)		65	65
44	25	土地稅		25	25
102	10	房屋稅		10	10
	15	消費與行為稅		15	15

國立屏東大學校務基金(大學) 管理及總務費用明細表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
5	15	規 費		15	15
4		其他			
4		其他費用			

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立屏東大學校務基金(大學)

管理及總務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
515000 管理及總務費用	
515001 管理費用及總務費用	各項管理及總務費用。
515001-1000 用人費用	
515001-1100 正式員額薪資	職員、技工、工友、駕駛及駐衛警之薪金。
515001-1200 聘僱及兼職人員薪資	進修推廣部行政人員兼職工作費。
515001-1300 加(夜)班費	因業務所需之加班費，其中： 1. 延長工時加班費以自籌收入支應編列66萬8千元。 2. 未休假加班費以政府補助收入支應編列606萬4千元。
515001-1500 獎金	員工考績獎金、年終獎金及支領月退俸退休人員年終慰問金。
515001-1600 退休及卹償金	機關依規定提撥之員工退休及離職金。
515001-1800 福利費	為增進員工福利依規定分擔保險費、傷病醫療費、其他福利費(含結婚、喪葬、生育及子女教育等四項補助)。
515001-2000 服務費用	
515001-2100 水電費	辦公場所水電費共編列458萬1千元。
515001-2200 郵電費	辦理行政業務所需之郵費、電話費。
515001-2300 旅運費	員工因公出差、受訓之國內旅費及貨物運送等費用共編列37萬4千元，其中國內旅費編列35萬1千元。
515001-2400 印刷裝訂及公告費	辦理行政業務用文件、規章、單據、帳冊、預決算書等之印製、裝訂費用編列45萬1千元。
515001-2500 修理保養及保固費	行政單位為維持資產正常使用或防止其損壞而修繕、換置所需費用。
515001-2600 保險費	行政單位所需各種財產保險等。
515001-2700 一般服務費	外包費、計時與計件人員酬金及員工體育活動費等共編列5,186萬8千元，其中： 一、外包費：校園警衛保全10人、校舍清潔整理14人，皆為勞務承攬人力，編列外包費1,130萬5千元。 二、計時與計件人員酬金：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」，進用專任助理45人、契僱事務人員5人、契僱清潔事務人員5人之薪資、勞健保等費用，編列3,991萬元。 三、體育活動費：每名年需4千元，計編列65萬2千元。
515001-2800 專業服務費	委聘專業機構或人員提供服務之費用共編列266萬元，其中講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列數為13萬6千元。
515001-2900 公關慰勞費	凡為應學校校務發展，有宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等相關支出均屬之。本校並未規範各支用者各別支用上限，本年度預算編列78萬3千元，其中公共關係費53萬3千元，員工慰勞費25萬元，係由秘書室專責管控。上年度預算數77萬3千元，前年度決算數60萬9千元。
515001-3000 材料及用品費	
515001-3100 使用材料費	行政業務耗用之燃料、油脂及設備零件費用等。

國立屏東大學校務基金(大學)

管理及總務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
515001-3200 用品消耗	辦公、園藝、實驗、醫療等用品及報章雜誌、服裝、食品、環境美化等共編列298萬6千元。
515001-4000 租金與利息	
515001-4200 房租	辦理行政業務用一般房屋租金。
515001-4400 交通及運輸設備租金	交通及運輸設備之租金。
515001-5000 折舊、折耗及攤銷	行政業務用各類財產提列折舊、無形資產及遞延資產之成本攤銷費用。
515001-5100 不動產、廠房及設備折舊	行政業務用各類財產提列折舊，本校折舊方法提列除什項設備中圖書採報廢法外，其餘固定資產採直線法提列折舊。
515001-5700 其他折舊性資產折舊	按直線法分年提列代管資產之折舊費用。
515001-5900 攤銷	依直線法按期攤銷各種電腦軟體、其他無形資產及遞延資產之費用。
515001-6000 稅捐與規費（強制費）	
515001-6400 房屋稅	一般房屋所繳納之房屋稅。
515001-6500 消費與行為稅	繳納首長座車及公務車使用牌照稅。
515001-6800 規 費	繳納政府機關之各項規費與強制費，含汽車燃料使用費及定期檢驗費。

國立屏東大學校務基金(大學)
其他業務費用明細表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
3,607	2,313	其他業務費用		2,950	2,950
3,607	2,313	雜項業務費用		2,950	2,950
3,607	2,313	服務費用		2,950	2,950
3,607	2,313	專業服務費		2,950	2,950

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立屏東大學校務基金(大學)
其他業務費用說明
中華民國116年度

科 目	說 明
519800 其他業務費用	
519898 雜項業務費用	辦理碩、博士班等各項招生考試費用。
519898-2000 服務費用	試務甄選費。
519898-2800 專業服務費	招生試務所支付之一切費用。

**國立屏東大學校務基金(大學)
業務外費用明細表**

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
79,563	84,822	業務外費用	22,980	63,113	86,093
17		財務費用			
17		兌換短絀			
17		短絀、賠償與保險給 付			
17		各項短絀			
79,546	84,822	其他業務外費用	22,980	63,113	86,093
79,546	84,822	雜項費用	22,980	63,113	86,093
104	188	用人費用		188	188
104	188	加(夜)班費		188	188
46,096	46,113	服務費用		47,288	47,288
13,778	16,696	水電費		16,696	16,696
3,994	4,255	郵電費		4,500	4,500
168	24	旅運費		31	31
69	500	印刷裝訂及公告費		500	500
8,450	5,319	修理保養及保固費		5,991	5,991
55	45	保險費		45	45
18,079	17,970	一般服務費		18,411	18,411
1,503	1,304	專業服務費		1,114	1,114
1,427	3,120	材料及用品費		3,120	3,120
12	120	使用材料費		120	120
1,415	3,000	用品消耗		3,000	3,000
217	46	租金與利息		46	46
18		地租及水租			
80		機器租金			
72		交通及運輸設備租 金			
47	46	什項設備租金		46	46
30,619	34,560	折舊、折耗及攤銷	22,980	11,676	34,656
10,064	10,179	不動產、廠房及設 備折舊	6,720	2,936	9,656
11,790	11,790	其他折舊性資產折 舊	13,790		13,790
8,765	12,591	攤銷	2,470	8,740	11,210
807	725	稅捐與規費（強制費 ）		725	725
12		房屋稅			
794	725	消費與行為稅		725	725
1		規 費			
101	70	會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活		70	70

**國立屏東大學校務基金(大學)
業務外費用明細表**

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
		動費			
63	70	捐助、補助與獎助		70	70
38		補貼（償）、獎勵 、慰問與救助（濟）			
175		短絀、賠償與保險給 付			
175		各項短絀			

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立屏東大學校務基金(大學)

業務外費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
520200 其他業務外費用	
520298 雜項費用	學生宿舍、電腦網路使用、場地維護及其他雜項計畫等所支付一切必要成本。
520298-1000 用人費用	
520298-1300 加(夜)班費	學生宿舍員工及教官延長工時加班費，以自籌收入編列18萬8千元。
520298-2000 服務費用	
520298-2100 水電費	學生宿舍所使用水、電、氣體費等共編列1,669萬6千元，其中學生宿舍電費編列1,411萬1千元、水費編列17萬元。
520298-2200 郵電費	凡郵費、電話費及數據通信費等。
520298-2300 旅運費	凡出差旅費及貨物運送費用等共編列3萬1千元，其中國內旅費編列1萬5千元。。
520298-2400 印刷裝訂及公告費	凡印製、裝訂費用等編列50萬元。
520298-2500 修理保養及保固費	為維持學生宿舍各項設備正常使用或防止其損壞之修繕、換置費用共編列599萬1千元，其中宿舍修護費編列336萬元。
520298-2600 保險費	辦理各雜項計畫保險費。
520298-2700 一般服務費	學生宿舍、場地維護及其他雜項計畫所需外包費、計時與計件人員酬金等費用共編列1,841萬1千元。其中： 一、外包費:宿舍管理行政人力6人、校舍清潔整理8人、警衛保全8人，皆為勞務承攬人力，計編列1,143萬3千元。 二、計時與計件人員酬金：係依「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」，配合辦理學生宿舍及計網中心網路作業等業務用所需聘用按日及按時人員55人之薪資、勞健保等費用，編列697萬8千元。
520298-2800 專業服務費	委聘專業機構或人員提供服務之費用共編列111萬4千元，其中講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列80萬元。
520298-3000 材料及用品費	
520298-3100 使用材料費	耗用原、物料、燃料、油脂及設備零件費用等。
520298-3200 用品消耗	凡辦公、園藝、實驗等用品及報章雜誌、食品、環境美化等共編列300萬元。
520298-4000 租金與利息	
520298-4500 什項設備租金	什項設備租金。
520298-5000 折舊、折耗及攤銷	學生宿舍及代管資產等各項財產提列折舊費用。
520298-5100 不動產、廠房及設備折舊	學生宿舍等各項財產提列折舊費用，本校折舊方法提列除什項設備中圖書採報廢法外，其餘固定資產採直線法提列折舊。
520298-5700 其他折舊性資產折舊	按直線法分年提列代管資產之折舊費用。
520298-5900 攤銷	依直線法按期攤銷遞延資產之費用。
520298-6000	

國立屏東大學校務基金(大學)
業務外費用說明
 中華民國116年度

科 目	說 明
稅捐與規費（強制費）	
520298-6500 消費與行為稅	各種消費與行為稅等。
520298-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
520298-7200 捐助、補助與獎助	學生宿舍及各雜項計畫所需給與學員生之各項公費及獎助學金等。

本 頁 空 白

國立屏東大學校務基金(大學) 固定資產建設改良擴充明細表

中華民國116年度

項 目	不 動 產 、					
	土 地	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
一般建築及設備計畫				52,212	4,176	20,499
一次性項目				52,212	4,176	20,499
政府補助收入支應				48,212	4,076	17,399
自籌收入支應				4,000	100	3,100
合 計				52,212	4,176	20,499

附註：『項目合計』為全部版。

單位:新臺幣千元

廠 房 及 設 備					投資性 不動產	合 計	說 明
租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物	其 他	小 計			
				76,887		76,887	
				76,887		76,887	
				69,687		69,687	一、機械及設備共計4,821萬2千元。 1.改善教學研究及校務行政等各項機械及設備購置2,689萬6千元。 2.擴充實驗室周邊設施及儀器等各項機械及設備購置682萬6千元。 3.提昇教學品質及學術校園網路資訊傳達效率購置電腦及相關設備449萬元。 4.教育部專案型補助計畫所需機械及設備購置1,000萬元。 二、交通及運輸設備共計407萬6千元。 1.全校教學研究及校務行政等各項交通及運輸設備購置307萬6千元。 2.教育部專案型補助計畫所需交通及運輸設備購置100萬元。 三、什項設備共計1,739萬9千元。 1.教學研究及校務行政所需辦公器具、圖書、事務性機具等什項設備購置839萬9千元。 2.教育部專案型補助計畫所需什項設備購置900萬元。
				7,200		7,200	一、機械及設備共計400萬元。 係產學合作及政府科研補助研究各項機械及設備購置400萬元。 二、交通及運輸設備共計10萬元。 係產學合作及政府科研補助研究各項交通及運輸設備購置10萬元。 三、什項設備共計310萬元。 1.產學合作及政府科研補助研究各項什項設備購置10萬元。 2.改善學生宿舍設備之各項什項設備購置300萬元。
				76,887		76,887	

國立屏東大學校務基金(大學)
 固定資產建設改良擴充資金來源明細表
 中華民國116年度

項 目	自 有 資			
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他
一般建築及設備計畫	45,387		31,500	
一次性項目	45,387		31,500	
合 計	45,387		31,500	

附註：『自有資金』、『外借資金』及『合計』為全部版。

單位:新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小	計	國內借款	國外借款	小	計	金 額	%
金 額	%			金 額	%		
76,887	100.00					76,887	100.00
76,887	100.00					76,887	100.00
76,887	100.00					76,887	100.00

國立屏東大學校務基金(大學)
固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表

中華民國116年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 總 資 額	自 有 資 金				外借資金
		營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他	
一般建築及設備計畫	76,887	45,387		31,500		
一次性項目	76,887	45,387		31,500		
合 計	76,887	45,387		31,500		

附註：『全部計畫』及『預算數』為全部版。

單位:新臺幣千元

畫					預 算 數			
目標 能量	進度 起迄 年月	資金 成本 率%	內部 報酬 率%	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
					76,887	100.00	76,887	100.00
	116.01 116.12				76,887	100.00	76,887	100.00
					76,887	100.00	76,887	100.00

國立屏東大學校務基金(大學)
資產折舊明細表
 中華民國116年度

項 目	不 動 產 、				
	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
前年度決算資產原值	117,046	724,100	968,560	105,283	1,007,576
上年度預計增減資產原值			17,885	-5,634	-1,549
本年度預計增減資產原值			20,480	-6,255	-3,515
資產重估增值額					
本年度(12月底)止資產總額	117,046	724,100	1,006,925	93,394	1,002,512
本年度應提折舊額	5,761	16,895	61,988	6,085	27,401
教學成本	4,610	8,900	45,608	2,564	16,071
管理及總務費用	1,151	2,230	15,630	3,350	8,360
其他業務外費用		5,765	750	171	2,970

附註：本表數據為全部版。代管土地金額本年度預計數為13億7,282萬6千元，前年度決算數為13億7,282萬6千元。

單位:新臺幣千元

廠 房 及 設 備			投資性 不動產	其 他	合 計
租賃資產	租賃權益 改 良	生產性 植 物			
				2,593,423	5,515,988
					10,702
					10,710
				2,593,423	5,537,400
				50,314	168,444
				29,219	106,972
				7,305	38,026
				13,790	23,446

國立屏東大學校務基金(大學)
資產報廢明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	未實現重估 增值減少數	報廢損失
	成 本 或 重估價值	已 提 折舊額	淨 額			
不動產、廠房及設備	66,177	66,177				
機械及設備	31,732	31,732				
機械及設備	31,732	31,732				
交通及運輸設備	10,431	10,431				
交通及運輸設備	10,431	10,431				
什項設備	24,014	24,014				
什項設備	24,014	24,014				

附註：本表數據為全部版。

國立屏東大學校務基金(大學)
基金數額增減明細表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	3,141,971	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以國有財產撥充		
國庫增撥數	33,000	國庫現金增撥基金3,300萬元。
其他	5,000	其他機關撥入機械及設備500萬元。
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他	5,000	撥出其他機關機械及設備500萬元。
期末基金數額	3,174,971	

附註：本表數據為全部版。

國立屏東大學校務基金(大學)
購置無形資產明細表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

前 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科目及業務項目	本 年 度 預 算 數	說 明
17	150	專利權	150	學校研究成果申請各項專利權計15萬元。
8,050	5,311	電腦軟體	4,299	因應相關系所教學所需系統軟體更新及配合校務行政自動化規劃與執行購置電腦軟體計429萬9千元。
7		其他無形資產		
8,074	5,461	總 計	4,449	

附註：「本年度預算數」、「上年度預算數」及「前年度決算數」為全部版。

國立屏東大學校務基金(大學)

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位:新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
5,404,201	資產	5,350,579	5,380,996	-30,417
2,637,608	流動資產	2,610,997	2,129,920	481,077
697,851	現金	740,258	992,778	-252,520
1,689,318	流動金融資產	1,620,300	886,703	733,597
78,216	應收款項	78,216	78,216	
146,204	預付款項	146,204	146,204	
26,019	短期貸墊款	26,019	26,019	
1,189,786	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	1,216,486	1,702,736	-486,250
1,141,018	非流動金融資產	1,167,718	1,653,968	-486,250
48,768	準備金	48,768	48,768	
1,308,407	不動產、廠房及設備	1,220,221	1,261,464	-41,243
36,455	土地改良物	26,832	32,593	-5,761
559,353	房屋及建築	525,511	542,406	-16,895
162,998	機械及設備	134,961	144,737	-9,776
20,932	交通及運輸設備	18,561	20,470	-1,909
528,670	什項設備	514,356	521,258	-6,902
11,330	無形資產	12,901	12,509	392
11,330	無形資產	12,901	12,509	392
257,070	其他資產	289,974	274,367	15,607
255,825	遞延資產	288,729	273,122	15,607
1,245	什項資產	1,245	1,245	
5,404,201	合 計	5,350,579	5,380,996	-30,417
515,861	負債	510,263	513,287	-3,024
361,214	流動負債	361,215	361,215	
49,031	應付款項	49,031	49,031	
312,184	預收款項	312,184	312,184	
154,646	其他負債	149,048	152,072	-3,024
140,084	遞延負債	134,486	137,510	-3,024
14,562	什項負債	14,562	14,562	
4,888,340	淨值	4,840,316	4,867,709	-27,393
3,108,971	基金	3,174,971	3,141,971	33,000
3,108,971	基金	3,174,971	3,141,971	33,000
1,755,083	公積	1,643,364	1,703,757	-60,393
1,755,083	資本公積	1,643,364	1,703,757	-60,393
2,305	累積餘絀			
2,305	累積賸餘			
21,981	淨值其他項目	21,981	21,981	
21,981	累積其他綜合餘絀	21,981	21,981	
5,404,201	合 計	5,350,579	5,380,996	-30,417

國立屏東大學校務基金(大學)

預計平衡表說明

中華民國116年度

- ※『114年12月31日實際數』、『116年12月31日預計數』及『115年12月31日預計數』為全部版。
- 1.信託代理與保證資產科目：
本年度預算數:9,431千元、上年度預算數:9,431千元 及前年度決算數:9,431千元
 - 2.信託代理與保證負債科目：
本年度預算數:9,431千元、上年度預算數:9,431千元 及前年度決算數:9,431千元
 - 3.「信託代理與保證資產」與「信託代理與保證負債」二項科目金額係為廠商以質押之定期存單繳交履約保證金及保固金。
 - 4.本年度預計數「什項資產」項下「代管資產」及「應付代管資產」25億2,502萬7千元及25億2,502萬7千元，較上年度預計數25億7,534萬1千元及25億7,534萬1千元，分別減少5,031萬4千元及5,031萬4千元。

國立屏東大學校務基金(大學) 5年來主要營運項目分析表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數 量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
教學訓輔	人	8,140	164,035.50	1,335,249	
大專院校	人	8,140	164,035.50	1,335,249	研究所832人，日間部大學部6,346人，進推學士班434人，進修部授與學位在職進修專班528人。
上年度預算數					
教學訓輔	人	8,261	153,537.10	1,268,370	
大專院校	人	8,261	153,537.10	1,268,370	含研究所、大學部、進修部授與學位之在職進修專班。
前年度決算數					
教學訓輔	人	8,697	141,106.82	1,227,206	
大專院校	人	8,697	141,106.82	1,227,206	含研究所、大學部、進修部授與學位之在職進修專班。
113年度決算數					
教學訓輔	人	8,740	137,010.64	1,197,473	
大專院校	人	8,740	137,010.64	1,197,473	含研究所、大學部、進修部授與學位之在職進修專班。
112年度決算數					
教學訓輔	人	8,859	130,438.76	1,155,557	
大專院校	人	8,859	130,438.76	1,155,557	含研究所、大學部、進修部授與學位之在職進修專班。

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『113年度決算數』及『112年度決算數』為全部版。

國立屏東大學校務基金(大學) 員工人數彙計表

中華民國116年度

單位:人

科 目	職 別	上年度最高 可進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部分：					
專任人員		164		164	
職員		137		137	
	簡任	6		6	
	薦任	96		96	
	委任	35		35	
駐衛警		3		3	
	駐衛警	3		3	
技工		11		11	
	技工	11		11	
工友		11		11	
	工友	11		11	
駕駛		2		2	
	駕駛	2		2	
教師人員		441		441	
教師		441		441	
	教授	126		126	
	副教授	170		170	
	助理教授	138		138	
	講師	7		7	
助教人員		5		5	
助教		5		5	
	助教	5		5	
兼任人員		210		210	
兼任		210		210	
	教授	20		20	
	副教授	30		30	
	助理教授	80		80	
	講師	80		80	
總 計		820		820	

一、年終獎金:依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列編制內教職員、駐衛警、技工、工友及駕駛計610人年終獎金8,707萬7千元、依據退休軍公教人員年終慰問金發給辦法,編列2人年終慰問金7萬元。

二、考績獎金:依據公務人員考績法,編列166人考績獎金1,771萬4千元。

三、計時計件人員酬金:

- 1.執行教育部及其他政府機關補助計畫所需聘用專案助理55人、諮商心理輔導師4人、社工師1人、按日及按時人員215人之薪資、勞健保等費用,編列7,050萬元。
- 2.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,進用專任助理151人、契僱教師4人、契僱事務人員5人及契僱清潔人員5人之薪資、勞健保等費用,編列1億2,006萬元。
- 3.建教合作專題研究計畫、產學合作計畫及委辦計畫所需聘用專案助理75人、按日及按時人員160人之薪資、勞健保等費用,編列7,150萬元。
- 4.各項推廣教育計畫所需聘用按日及按時人員20人之薪資、勞健保等費用,編列685萬4千元。
- 5.配合辦理學生宿舍及計網中心網路作業等業務所需聘用按日及按時人員55人之薪資、勞健保等費用,編列697萬8千元。
- 6.以上合計編列2億7,589萬2千元。

四、外包費:勞力外包公司之勞務承攬,校園清潔外包22人、校園警衛保全10人、教學器材管理3人、圖書館勞務服務7人、校舍清潔整理14人,編列數2,631萬5千元;宿舍管理行政人力6人、警衛保全8人、校舍清潔整理8人、編

國立屏東大學校務基金(大學) 員工人數彙計表

中華民國116年度

單位:人

科 目	職別	上年度最高 可進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
--------	----	-----------------	---------------	-----------------	--------

列數1,143萬3千元；合計編列3,774萬8千元。

國立屏東大學校務基金(大學)

用人費用彙計表

中華民國116年度

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金					退 休	
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金	其 他
業務支出部分	768,391		14,433		87,147	17,714					62,712
教學成本	639,305		7,513		71,101	360					49,072
正式人員	639,305		7,513		71,101	360					49,072
教員	634,955		7,513		70,763	360					48,827
助教	4,350				338						245
兼任人員											
教員											
管理及總務費用	129,086		6,732		16,046	17,354					13,640
正式人員	129,086		6,732		16,046	17,354					13,640
職員	117,607		5,481		14,617	15,811					12,195
工員	11,479		1,251		1,429	1,543					1,445
兼任人員											
職員											
其他業務外費用			188								
正式人員			188								
教員			188								
合 計	768,391		14,433		87,147	17,714					62,712
總 計	768,391		14,433		87,147	17,714					62,712

附註：『本年度預算數』為全部版。

一、年終獎金：依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列編制內教職員、駐衛警、技工、工友及駕駛計610人年終獎金8,707萬7千元、依據退休軍公教人員年終慰問金發給辦法，編列2人年終慰問金7萬元。

二、考績獎金：依據公務人員考績法，編列166人考績獎金1,771萬4千元。

三、計時計件人員酬金：

1. 執行教育部及其他政府機關補助計畫所需聘用專案助理55人、諮商心理輔導師4人、社工師1人、按日及按時人員215人之薪資、勞健保等費用，編列7,050萬元。

2. 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，進用專任助理151人、契僱教師4人、契僱事務人員5人及契僱清潔人員5人之薪資、勞健保等費用，編列1億2,006萬元。

3. 建教合作專題研究計畫、產學合作計畫及委辦計畫所需聘用專案助理75人、按日及按時人員160人之薪資、勞健保等費用，編列7,150萬元。

4. 各項推廣教育計畫所需聘用按日及按時人員20人之薪資、勞健保等費用，編列685萬4千元。

5. 配合辦理學生宿舍及計網中心網路作業等業務所需聘用按日及按時人員55人之薪資、勞健保等費用，編列697萬8千元。

6. 以上合計編列2億7,589萬2千元。

四、外包費：勞力外包公司之勞務承攬，校園清潔外包22人、校園警衛保全10人、教學器材管理3人、圖書館勞務服務7人、校舍清潔整理14人，編列數2,631萬5千元；宿舍管理行政人力6人、警衛保全8人、校舍清潔整理8人、編列數1,143萬3千元；合計編列3,774萬8千元。

單位:新臺幣千元

及卹償 卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
		56,904	507		14,413		1,022,221	85,927	1,108,148
		44,668	310		8,033		820,362	85,689	906,051
		44,668	310		8,033		820,362		820,362
		44,444	310		7,993		815,165		815,165
		224			40		5,197		5,197
								85,689	85,689
								85,689	85,689
		12,236	197		6,380		201,671	238	201,909
		12,236	197		6,380		201,671		201,671
		11,160	197		5,822		182,890		182,890
		1,076			558		18,781		18,781
								238	238
								238	238
							188		188
							188		188
							188		188
		56,904	507		14,413		1,022,221	85,927	1,108,148
		56,904	507		14,413		1,022,221	85,927	1,108,148

國立屏東大學校務基金(大學) 派員出國計畫預算總表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

類 別	本 年 度 計畫項數	本 年 度 預計人天	本 年 度 預 算 數	上 年 度 計畫項數	上 年 度 核定人天	上 年 度 預 算 數

註1.依教育部及所屬機關(構)學校因公派員出國案件處理要點第8點規定略以，國立大專校院在推動科技研究發展經費三分之一額度範圍內支應之因公出國案件，由各校自行從嚴核處。國立大專校院以自籌收入為財源所支應之因公派員出國案件，應依各校所定之收支管理辦法自行審核。

2.本校國外地區旅費編列902萬9千元，除上開表內所列計畫外，餘以計畫型補助經費100萬元、推動科技研究發展經費41萬元及自籌收入經費761萬9千元支應，均依近年實際執行情形並預估計畫未來發展情形編列，惟因各項計畫承接具不確定性，出國情形不易預期，尚無明確之計畫內容、出差地點、期間、人數及天數等資訊，爰實際執行內容將依各計畫核定情形辦理。

本 頁 空 白

國立屏東大學校務基金(大學) 派員赴大陸計畫預算類別表

中華民國116年度

計 畫 名 稱	擬前往地區	擬拜會單位	工作內容	預計前往期間	預計天數	擬派人數

註1. 依教育部及所屬機關(構)學校因公派員赴大陸地區案件處理要點第8點規定略以，國立大專校院在推動科技研究發展經費三分之一額度範圍內支應之因公赴大陸地區案件，由各校自行從嚴核處。國立大專校院以自籌收入為財源所支應之因公派員赴大陸地區案件，應依各校所定之收支管理辦法自行審核。

2. 本校赴大陸地區旅費編列80萬元，除上開表內所列計畫外，餘以推動科技研究發展經費5萬元及自籌收入經費75萬元支應，均依近年實際執行情形並預估計畫未來發展情形編列，惟因各項計畫承接具不確定性，赴大陸地區情形不易預期，尚無明確之計畫內容、出差地點、期間、人數及天數等資訊，爰實際執行內容將依各計畫核定情形辦理。

單位:新臺幣千元

旅 費 預 算				科 目	前三年內有無赴同一 單 位 拜 會	
交通費	生活費	辦公費	合 計		有/無	如有，說明其拜會內容
					無	

國立屏東大學校務基金(大學)

各項費用彙計表

中華民國116年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支應	合計
934,213	1,035,407	用人費用	954,315	153,833	1,108,148
625,689	715,546	正式員額薪資	694,015	74,376	768,391
89,137	83,243	聘僱及兼職人員薪資	21,739	64,188	85,927
13,439	13,849	加(夜)班費	13,577	856	14,433
90,572	93,549	獎金	104,861		104,861
55,745	59,585	退休及卹償金	62,712		62,712
59,631	69,635	福利費	57,411	14,413	71,824
563,427	510,793	服務費用	150,597	396,832	547,429
38,953	43,842	水電費	13,638	30,204	43,842
7,206	8,665	郵電費	107	8,821	8,928
39,402	29,432	旅運費	8,272	24,177	32,449
16,838	18,000	印刷裝訂及公告費	6,449	11,551	18,000
37,812	26,073	修理保養及保固費	12,946	12,409	25,355
2,910	2,294	保險費	796	1,966	2,762
305,587	281,653	一般服務費	70,500	246,287	316,787
113,969	99,292	專業服務費	37,889	59,865	97,754
609	773	公關慰勞費		783	783
140	769	推展費		769	769
77,394	78,653	材料及用品費	28,148	49,906	78,054
1,046	1,449	使用材料費	290	560	850
76,347	77,204	用品消耗	27,858	49,346	77,204
18,084	8,128	租金與利息	4,705	4,337	9,042
4,785	2,434	地租及水租	719	2,715	3,434
2,701	350	房租	650	47	697
2,174	474	機器租金	261	360	621
4,208	2,937	交通及運輸設備租金	1,875	1,062	2,937
4,217	1,933	什項設備租金	1,200	153	1,353
189,740	194,383	折舊、折耗及攤銷	159,867	32,027	191,894
121,582	123,830	不動產、廠房及設備折舊	99,272	18,858	118,130
48,470	48,567	其他折舊性資產折舊	50,314		50,314
19,689	21,986	攤銷	10,281	13,169	23,450
1,102	794	稅捐與規費(強制費)		794	794
48	25	土地稅		25	25
114	10	房屋稅		10	10
878	740	消費與行為稅		740	740
62	19	規費		19	19
105,563	97,660	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	38,500	69,998	108,498
741	325	會費		325	325
100,326	92,619	捐助、補助與獎助	37,000	65,619	102,619
3,945	2,964	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,500	2,302	3,802
552	1,752	競賽及交流活動費		1,752	1,752
192		短絀、賠償與保險給付			
192		各項短絀			
4		其他			

單位:新臺幣千元

度 預 算 數						
按 支 出 科 目 分 列						
教學成本	其他業務成本	管理及總務費用	其他業務費用	財務費用	其他業務外費用	
906,051		201,909			188	
639,305		129,086				
85,689		238				
7,513		6,732			188	
71,461		33,400				
49,072		13,640				
53,011		18,813				
432,393		64,798	2,950		47,288	
22,565		4,581			16,696	
3,602		826			4,500	
32,044		374			31	
17,049		451			500	
16,212		3,152			5,991	
2,614		103			45	
246,508		51,868			18,411	
91,030		2,660	2,950		1,114	
		783				
769						
71,904		3,030			3,120	
686		44			120	
71,218		2,986			3,000	
8,828		168			46	
3,434						
696		1				
474		147				
2,917		20				
1,307					46	
117,806		39,432			34,656	
77,753		30,721			9,656	
29,219		7,305			13,790	
10,834		1,406			11,210	
4		65			725	
		25				
		10				
		15			725	
4		15				
21,128	87,300				70	
325						
15,249	87,300				70	
3,802						
1,752						

國立屏東大學校務基金(大學)
各項費用彙計表
 中華民國116年度

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支應	合計
4		其他費用			
1,889,719	1,925,818	總 計	1,336,132	707,727	2,043,859

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數-按支出科目分列』為全部版。

本年度國外旅費902萬9千元、大陸地區旅費80萬元、公共關係費53萬3千元、員工慰勞費25萬元。

單位:新臺幣千元

度 預 算 數						
按 支 出 科 目 分 列						
教學成本	其他業務成本	管理及總務費用	其他業務費用	財務費用	其他業務外費用	
1,558,114	87,300	309,402	2,950		86,093	

國立屏東大學校務基金(大學)
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

項 目	單 位	增 購 部 分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金 額	數量	金 額	
小客貨兩用車	輛			1	800	1	800	本校原5人座小客貨兩用車於96年7月購置，為配合全校師生使用需求，預計於116年7月汰購燃油5人座小客貨兩用車，以維護行車安全。

附註：『增購部分』及『汰舊換新部分』為全部版。

- 1.管理用車輛：本年度經汰換公務小客貨兩用車1輛後，計有油電混合動力車1輛、8人座燃油小客車1輛、5人座燃油小客貨兩用車1輛、電動小客車1輛。
- 2.其他車輛：本年度無增購及汰換其他車輛，本校計有小貨車2輛、小客貨兩用車1輛(外界捐贈)及輕型電動機車2輛。

國立屏東大學校務基金(大學)
補辦預算明細表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	6,002		
(二)一般建築及設備計畫	6,002		為辦理教育部專案補助計畫等業務之需，經行政院114年12月18日院授教字第1144401191D號函同意於114年度先行辦理，並補辦116年度預算。
機械及設備	6,002	114	
合 計	6,002		

附註：本表數據為全部版。

本 頁 空 白

國立屏東大學校務基金（大學）

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 115 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	115 年度中央政府總預算案附屬單位預算尚未經立法院審議通過。	

本 頁 空 白

國立屏東大學附設實驗國
民小學校務基金

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金

預 算 目 次

中 華 民 國 116 年 度

一、業務計畫及預算說明·····	2-1~2-8
二、預算表	
(一)主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明·····	2-9~2-10
2. 餘絀撥補預計表·····	2-11
3. 現金流量預計表及補充說明·····	2-12~2-13
(二)明細表	
1. 教學收入明細表·····	2-15
2. 其他業務收入明細表·····	2-16
3. 業務外收入明細表·····	2-17
4. 教學成本明細表及說明·····	2-18~2-23
5. 管理及總務費用明細表及說明·····	2-24~2-25
6. 其他業務費用明細帳·····	2-26
7. 業務外費用明細表及說明·····	2-27~2-28
8. 固定資產建設改良擴充明細表·····	2-30~2-31
9. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表·····	2-32~2-33
10. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表·····	2-34~2-35
11. 資產折舊明細表·····	2-36~2-37
12. 資產報廢明細表·····	2-38
13. 基金數額增減明細表·····	2-39
(三)參考表	
1. 預計平衡表及說明·····	2-41~2-42
2. 5年來主要營運項目分析表·····	2-43
3. 員工人數彙計表·····	2-44
4. 用人費用彙計表·····	2-46~2-47
5. 派員出國計畫預算總表·····	2-48
6. 派員赴大陸計畫預算類別表·····	2-50~2-51
7. 各項費用彙計表·····	2-52~2-53
8. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	2-54
9. 補辦預算明細表·····	2-55
(四)附錄	
1. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及 附帶決議辦理情形報告表·····	2-57

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及主要營運項目：

(一)設立宗旨

本校為實驗國民小學，辦理各項實驗研究並提供教學實習，以五育均衡發展，陶冶健全人格為目標，培養學童群我關係的生活教育、主動探索的科學教育、自我管理的自治活動及獨立思考的民主教育等。教育部為推動國立大學校院附設實驗國民小學預算編製之一致性，奉行政院 97 年 6 月 23 日院授主孝三字第 0970003270 號函同意，自 98 年度起納入國立屏東教育大學校務基金，實施校務基金制度，編列附屬單位預算。後依立法院審查 99 年度中央政府總預算案決議，考量各實驗國民小學具獨立組織編制，為充分揭露資訊，並奉行政院 99 年 7 月 26 日院授主孝三字第 0990004591 號函核定，自 100 年度起編列附屬單位預算之分預算。103 年 6 月教育部公告國立屏東教育大學及國立屏東商業技術學院，自 103 年 8 月 1 日起合併為國立屏東大學，本校同步更名為國立屏東大學附設實驗國民小學。另因應設置條例於 104 年 2 月 4 日修正通過，明定校務基金來源分為政府循預算程序之撥款及自籌收入二類，爰經教育部函報行政院主計總處 104 年 5 月 12 日主基作字第 1040200370 號函同意將各預算書表有關「政府補助及學雜費等收入」與「5 項自籌收入」，修正為「政府補助收入」及「自籌收入」表達，以符設置條例修正意旨。

(二)主要營運項目

項 目	單位	112 年度 決算數	113 年度 決算數	114 年度 決算數	115 年度 預算數	116 年度 預算數
教學訓輔	人	733	713	707	724	724

二、組織概況：

依據國立屏東大學附設實驗國民小學組織規程，置校長 1 人，綜理校務，對外代表本校。為辦理各項業務，本校設下列行政單位：教務處、學生事務處、

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

總務處、研究處、輔導室、幼兒園、人事室、主計室。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，編列附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 115 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前(114)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 1 億 1,232 萬元，較預算數 1 億 646 萬 7 千元，增加 585 萬 3 千元，約 5.50%，主要係其他補助收入及推廣教育收入等較預計增加所致。
- (二)業務成本與費用：決算數 1 億 2,214 萬 4 千元，較預算數 1 億 1,819 萬 5 千元，增加 394 萬 9 千元，約 3.34%，主要係人事費用較預計增加所致。
- (三)業務外收入：決算數 267 萬元，較預算數 105 萬元，增加 162 萬元，約 154.29%，主要係利息收入及受贈收入等較預計增加所致。
- (四)業務外費用：決算數 0 元，較預算數 2 萬元，減少 2 萬元，減少 100%，係雜項費用較預計減少所致。
- (五)收支餘絀：決算短絀數為 715 萬 4 千元，較預算短絀數 1,069 萬 8 千元，減少 354 萬 4 千元，約 33.13%，主要係上述分析之差異原因影響所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數 1,201 萬 2 千元，占可用預算數 1,211 萬 9 千元，執行率約 99.12%。

二、上(115)年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一)業務收入：實際業務收入 5,431 萬 7 千元，較預計數 5,354 萬 3 千元，增加 77 萬 4 千元，約 1.45%。
- (二)業務成本與費用：實際業務成本與費用 6,373 萬 5 千元，較預計數 6,076 萬 8

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

千元，增加 296 萬 7 千元，約 4.88%。

(三)業務外收入：實際業務外收入 102 萬 2 千元，較預計數 62 萬 5 千元，增加 39 萬 7 千元，約 63.52%，主要係利息收入及受贈收入等較預計增加所致。

(四)業務外費用：實際業務外費用 0 元，較預計數 1 萬元，減少 1 萬元，減少 100%，主要係雜項費用較預計減少所致。

(五)收支餘絀：實際短絀數 839 萬 6 千元，較預計短絀數 661 萬元，增加 178 萬 6 千元，約 27.02%，主要係人事費用較預計增加所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫實際執行數 65 萬 3 千元，占預計數 148 萬 9 千元，執行率約 43.85%，主要係各項設備刻正辦理採購中。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)依課程標準實施國民教育，推動各項教學活動。

(二)辦理學習及生活輔導，推展體育活動與衛生保健。

(三)健全校務行政，協助教學活動進行。

(四)辦理教師研習活動，推動校際交流。

(五)本年度培育國小及幼兒園學童 724 人，與上年度人數相同。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

一般建築及設備計畫：本年度預算編列 297 萬 8 千元，均係一次性項目，由自有資金支應(含營運資金 110 萬元，國庫撥款 177 萬 8 千元及其他 10 萬元)，編列項目如次：

1.機械及設備 212 萬 4 千元，主要為各項電腦等周邊設備汰舊換新等。

2.交通及運輸設備 15 萬元，主要為購置教學及行政用擴音廣播等設備。

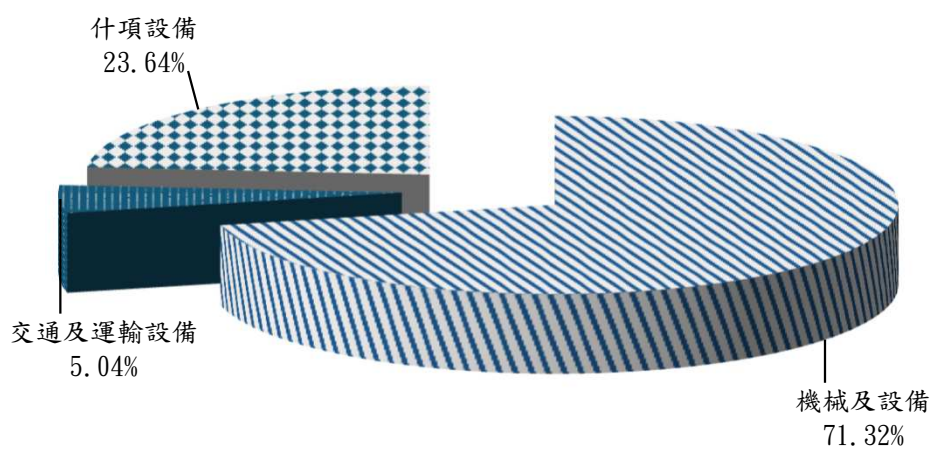
3.什項設備 70 萬 4 千元，主要為改善教學環境設備等。

本年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖 1。

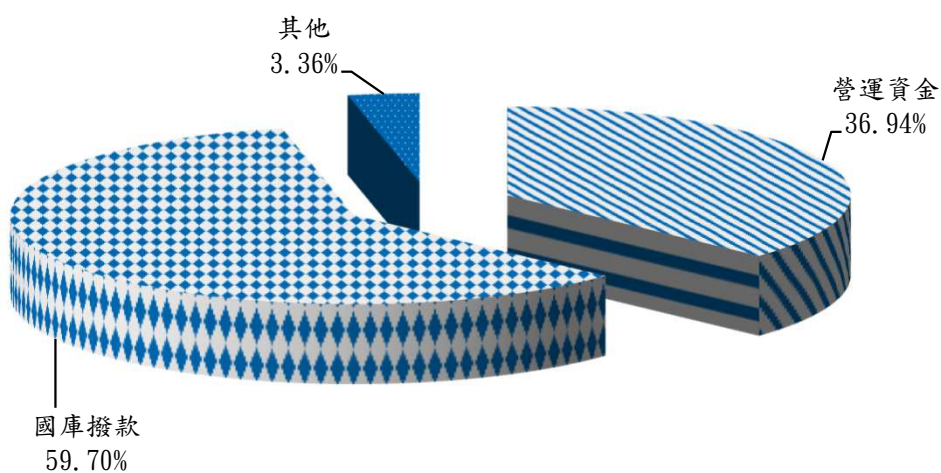
圖1

116年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



單位:新臺幣千元

建設改良擴充	116年度預算	資 金 來 源	116年度預算
不動產、廠房及設備	2,978	營運資金	1,100
機械及設備	2,124	國庫撥款	1,778
交通及運輸設備	150	其他	100
什項設備	704		
合 計	2,978	合 計	2,978

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金

業務計畫及預算說明

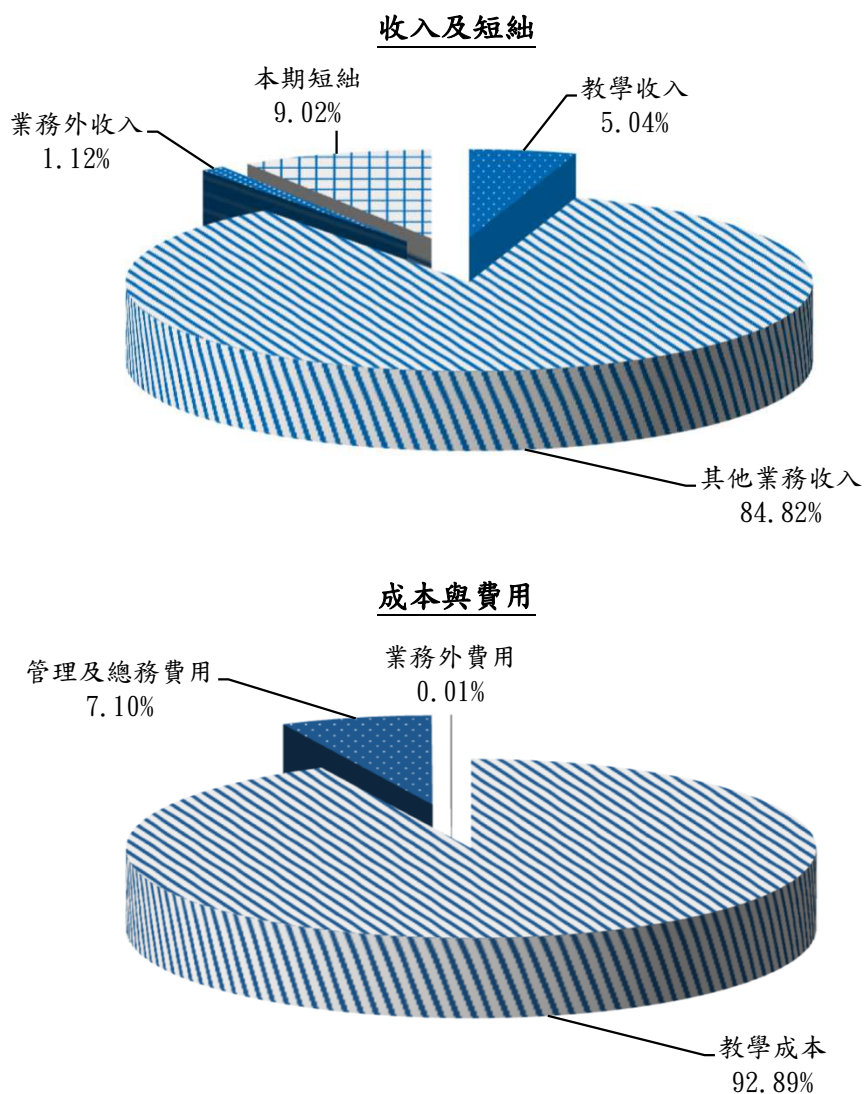
中華民國 116 年度

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 1 億 1,589 萬 9 千元，主要係教學收入及其他業務收入，較上年度預算數 1 億 826 萬 7 千元，增加 763 萬 2 千元，約 7.05%，主要係學校教學研究補助收入及推廣教育收入較上年度增加所致。
- (二)業務成本與費用 1 億 2,895 萬 7 千元，主要係教學成本與管理及總務費用，較上年度預算數 1 億 2,199 萬 5 千元，增加 696 萬 2 千元，約 5.71%，主要係教學研究及訓輔成本、管理費用及總務費用較上年度增加所致。
- (三)業務外收入 145 萬元，主要係財務收入與其他業務外收入，較上年度預算數 125 萬元，增加 20 萬元，約 16.00%，主要係受贈收入較上年度增加所致。
- (四)業務外費用 2 萬元，主要係其他業務外費用，與上年度預算數 2 萬元相同。
- (五)業務總收支相抵後，預計短絀數 1,162 萬 8 千元，較上年度預算短絀數 1,249 萬 8 千元，減少 87 萬元，約 6.96%，主要係上述分析之差異原因影響所致。
- (六)本年度及最近 5 年收入、成本與費用及餘絀圖表，詳見圖 2、3。

圖2

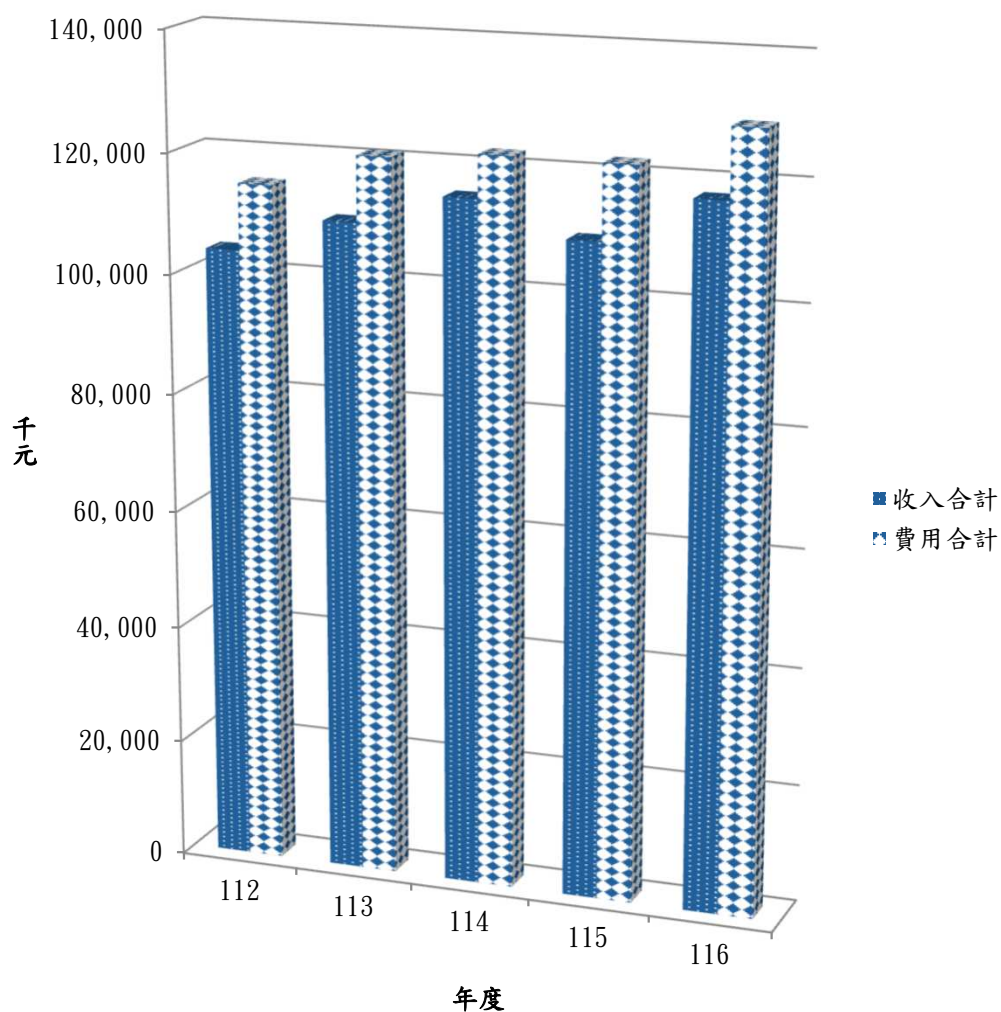
116年度收入、成本與費用及餘絀

單位：新臺幣千元

收入及短絀	116年度預算	成本與費用	116年度預算
業務收入	115,899	業務成本與費用	128,957
教學收入	6,500	教學成本	119,803
其他業務收入	109,399	管理及總務費用	9,154
業務外收入	1,450	業務外費用	20
本期短絀	11,628		
收入及短絀總額	128,977	成本、費用總額	128,977

圖3

最近五年收入與費用



單位:新臺幣千元

項目	年度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入						
業務收入		102,390	108,112	112,320	108,267	115,899
業務外收入		1,483	1,702	2,670	1,250	1,450
收入合計		103,873	109,814	114,990	109,517	117,349
費用						
業務成本與費用		114,945	120,733	122,144	121,995	128,957
業務外費用					20	20
費用合計		114,945	120,733	122,144	122,015	128,977
本期餘絀		-11,072	-10,919	-7,154	-12,498	-11,628

註：112至114年度決算數為審定決算數；115年度預算為預算案數。

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

二、餘絀撥補之預計：

(一)本年度預計短絀 1,162 萬 8 千元，由撥用公積 170 萬 3 千元及折減基金 992 萬 5 千元填補，經填補後，本年度待填補之短絀為 0 元。

(二)本年度及最近五年賸餘分配皆為 0 元。

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之淨現金流入 235 萬 3 千元，包括：

1.本期短絀 1,162 萬 8 千元。

2.利息收入調整 80 萬元，未計利息收入之本期短絀為 1,242 萬 8 千元。

3.調整項目 1,398 萬 1 千元，包括折舊 765 萬 1 千元、攤銷 636 萬元及其他淨減 3 萬元。

4.調整現金項目 80 萬元，係收取利息收入。

(二)預計投資活動之淨現金流出 517 萬 8 千元，包括增加不動產、廠房及設備 297 萬 8 千元、增加無形資產及其他資產 220 萬元。

(三)預計籌資活動之淨現金流入 277 萬 8 千元，包括增加其他負債 20 萬元及增加基金 257 萬 8 千元。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 4 萬 7 千元。

(五)預計期初現金及約當現金 5,442 萬 9 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 5,438 萬 2 千元。

四、補辦預算事項：

固定資產之建設、改良、擴充：

為辦理教育部及所屬專案補助計畫所需，經行政院 114 年 12 月 18 日院授教字第 1144401191D 號函同意於 114 年度先行辦理，並補辦 116 年度預算 894 萬 1 千元。

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金 收支餘絀預計表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	科 目	本年度預算數				上年度 預算數	比較增減(-)	
		政府補助 收 入	自籌收入	合 計				
金 額		金 額	金 額	金 額	%	金 額	金 額	%
112,320	業務收入	109,399	6,500	115,899	100.00	108,267	7,632	7.05
6,662	教學收入		6,500	6,500	5.61	5,000	1,500	30.00
6,662	推廣教育收入		6,500	6,500	5.61	5,000	1,500	30.00
105,658	其他業務收入	109,399		109,399	94.39	103,267	6,132	5.94
89,767	學校教學研究補助收入	96,399		96,399	83.18	90,267	6,132	6.79
15,778	其他補助收入	13,000		13,000	11.22	13,000		-
113	雜項業務收入				-			-
122,144	業務成本與費用	123,657	5,300	128,957	111.27	121,995	6,962	5.71
113,376	教學成本	114,503	5,300	119,803	103.37	113,460	6,343	5.59
107,464	教學研究及訓輔成本	114,503	500	115,003	99.23	108,660	6,343	5.84
5,912	推廣教育成本		4,800	4,800	4.14	4,800		-
8,665	管理及總務費用	9,154		9,154	7.90	8,535	619	7.25
8,665	管理費用及總務費用	9,154		9,154	7.90	8,535	619	7.25
103	其他業務費用				-			-
103	雜項業務費用				-			-
-9,824	業務賸餘（短絀）	-14,258	1,200	-13,058	-11.27	-13,728	670	-4.88
2,670	業務外收入		1,450	1,450	1.25	1,250	200	16.00
989	財務收入		800	800	0.69	800		-
989	利息收入		800	800	0.69	800		-
1,680	其他業務外收入		650	650	0.56	450	200	44.44
212	資產使用及權利金收入		180	180	0.16	180		-
522	受贈收入		450	450	0.39	250	200	80.00
946	雜項收入		20	20	0.02	20		-
	業務外費用		20	20	0.02	20		-
	其他業務外費用		20	20	0.02	20		-
	雜項費用		20	20	0.02	20		-
2,670	業務外賸餘（短絀）		1,430	1,430	1.23	1,230	200	16.26
-7,154	本期賸餘（短絀）	-14,258	2,630	-11,628	-10.03	-12,498	870	-6.96

附註：

1. 「前年度決算數」、「本年度預算數」及「上年度預算數」為全部版。
2. 前年度決算數為審定決算數，上年度預算數為預算案數。以下各表同。
3. 百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金
收支餘絀預計表說明

中華民國116年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收支：

- 1.業務收入1億1,589萬9千元，包括教學收入650萬元及其他業務收入1億939萬9千元。
- 2.業務成本與費用1億2,895萬7千元，包括教學成本1億1,980萬3千元、管理及總務費用915萬4千元。
- 3.業務收支相抵短絀1,305萬8千元。

(二)業務外收支：

- 1.業務外收入145萬元，包括財務收入80萬元及其他業務外收入65萬元。
- 2.業務外費用2萬元。
- 3.業務外收支相抵賸餘143萬元。

(三)預計本期短絀1,162萬8千元。

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金 餘 絀 撥 補 預 計 表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
		- 賸餘之部		-	
		- 本期賸餘		-	
		- 前期未分配賸餘		-	
		- 追溯適用及追溯重編之影響數		-	
		- 公積轉列數		-	
		- 其他轉入數		-	
		- 分配之部		-	
		- 填補累積短絀		-	
		- 提存公積		-	
		- 賸餘撥充基金數		-	
		- 解繳公庫淨額		-	
		- 其他依法分配數		-	
		- 未分配賸餘		-	
16,209	100.00	短絀之部	11,628	100.00	
12,498	77.11	本期短絀	11,628	100.00	
3,711	22.89	前期待填補之短絀		-	
		- 追溯適用及追溯重編之影響數		-	
		- 其他轉入數		-	
16,209	100.00	填補之部	11,628	100.00	
		- 撥用賸餘		-	
1,703	10.51	撥用公積	1,703	14.65	
14,506	89.49	折減基金	9,925	85.35	
		- 公庫撥款		-	
		- 待填補之短絀		-	

附註：『上年度預算數』及『本年度預算數』為全部版。

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金 現金流量預計表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼業務活動之現金流量	2,353	
本期賸餘（短絀）	-11,628	
利息股利之調整	-800	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-12,428	
調整項目	13,981	提列折舊765萬1千元、攤銷636萬元及減少其他3萬元，共計1,398萬1千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	1,553	
收取利息	800	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	2,353	
▼投資活動之現金流量	-5,178	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-2,978	增加固定資產297萬8千元(國庫撥款157萬8千元、教育部專案補助20萬元、營運資金110萬元及民間捐贈10萬元)。
增加無形資產及其他資產	-2,200	增加遞延資產(代管資產大修)220萬元(國庫撥款20萬元、教育部專案補助60萬元、其他政府補助10萬元及營運資金支應130萬元)。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-5,178	
▼籌資活動之現金流量	2,778	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	200	收到其他政府機關專案型補助計畫資本門補助款10萬元及捐款指定購置資本門10萬元。
增加基金、公積及填補短絀	2,578	增加基金257萬8千元(國庫撥款-固定資產157萬8千元及遞延資產20萬元，教育部專案型資本門補助-固定資產20萬元及遞延費用60萬元)。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	2,778	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-47	
▼期初現金及約當現金	54,429	
▼期末現金及約當現金	54,382	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額		
應付代管資產轉列受贈公積之金額	1,703	
盈餘分配與虧損填補之金額	-11,628	

附註：本表數據為全部版。

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金 現金流量預計表補充說明

中華民國116年度

不影響現金流量之投資與籌資活動：

- 1.不動產、廠房及設備與基金同額增加及減少150萬元，係其他機關撥入機械及設備150萬元，撥出其他機關機械及設備150萬元。
- 2.應付代管資產轉列受贈公積數170萬3千元，係代管資產提列折舊後，同額將應付代管資產轉列受贈公積170萬3千元。
- 3.盈餘分配與虧損填補之金額1,162萬8千元，係撥用公積170萬3千元及折減基金992萬5千元填補短絀。

本 頁 空 白

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金 教學收入明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價(元)	金 額	
教學收入				6,500	
推廣教育收入				6,500	課後照顧及課後社團活動收入。

附註：本表數據為全部版。

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金
其他業務收入明細表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	109,399	
學校教學研究補助收入	96,399	教育部補助教學研究經費9,639萬9千元。
教育部核給年度補助	96,399	
其他補助收入	13,000	(一)教育部及各級政府機關專案補助收1,297萬元。 (二)其他政府機關資本門補助款購置之資產、隨折舊或攤銷費用之提列轉列其他補助收入3萬元。

附註：本表數據為全部版。

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金 業務外收入明細表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	1,450	
財務收入	800	
利息收入	800	利息收入。
其他業務外收入	650	
資產使用及權利金收入	180	場地借用使用之收入。
受贈收入	450	各界捐款收入。
雜項收入	20	出售廢舊物資收入等。

附註：本表數據為全部版。

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金

教學成本明細表

中華民國116年度

科 目 及 營 運 項 目	單位	本 年 度 預 算 數				
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計		
				數 量	平均單位 成本(元)	金 額
教學成本		114,503	5,300			119,803
教學研究及訓輔成本	人	114,503	500	724	158,843.92	115,003
用人費用		86,719				86,719
正式員額薪資		58,734				58,734
聘僱及兼職人員薪資		1,000				1,000
加(夜)班費		976				976
獎金		13,776				13,776
退休及卹償金		5,782				5,782
福利費		6,451				6,451
服務費用		11,082				11,082
水電費		1,171				1,171
郵電費		189				189
旅運費		33				33
印刷裝訂及公告費		276				276
修理保養及保固費		889				889
保險費		18				18
一般服務費		4,692				4,692
專業服務費		3,814				3,814
材料及用品費		2,424	150			2,574
使用材料費		989	150			1,139
用品消耗		1,435				1,435
租金與利息		345				345
地租及水租		1				1
房租		3				3
機器租金		77				77
交通及運輸設備租金		45				45
什項設備租金		219				219
折舊、折耗及攤銷		13,932				13,932
不動產、廠房及設備折舊		5,869				5,869
其他折舊性資產折舊		1,703				1,703
攤銷		6,360				6,360
稅捐與規費（強制費）		1				1
規 費		1				1
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費			350			350
會費						
捐助、補助與獎助			350			350
推廣教育成本			4,800			4,800
服務費用			4,390			4,390
水電費			340			340

單位:新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
合 計			合 計		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		113,460			113,376
724	150,082.87	108,660	707	152,000.00	107,464
		80,876			80,405
		54,369			53,256
		1,000			1,139
		976			1,147
		12,713			13,334
		5,556			5,554
		6,262			5,975
		10,582			10,553
		1,171			308
		189			146
		33			517
		276			244
		937			782
		18			11
		4,644			4,376
		3,314			4,171
		2,574			2,448
		1,139			468
		1,435			1,980
		345			288
		1			
		3			147
		77			
		45			37
		219			104
		13,932			13,358
		5,869			4,502
		1,703			1,680
		6,360			7,177
		1			
		1			
		350			411
					1
		350			410
		4,800			5,912
		4,390			5,306
		340			795

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金

教學成本明細表

中華民國116年度

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數				
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計		
				數 量	平均單位 成本(元)	金 額
印刷裝訂及公告費						
一般服務費						
專業服務費			4,050			4,050
材料及用品費			410			410
使用材料費			110			110
用品消耗			300			300

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』及『前年度決算數』為全部版。

單位:新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
合 計			合 計		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
					6
					468
		4,050			4,037
		410			606
		110			384
		300			223

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金

教學成本說明

中華民國116年度

科 目	說 明
510300 教學成本	
510301 教學研究及訓輔成本	按普通班24班、資源班1班及幼兒園2班編列，教學研究及訓輔成本編列數為1億1,500萬3千元。
510301-1000 用人費用	
510301-1100 正式員額薪資	教師48人(含資源班教師2人)導師費及兼任主管職務加給等。
510301-1200 聘僱及兼職人員薪資	教師公差假兼任教師鐘點費等。
510301-1300 加(夜)班費	因業務所需之延長工時加班費及不休假加班費。
510301-1500 獎金	獎金為教職員工年終工作獎金(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項)及考績獎金(依公立高級中等以下學校教師成績考核辦法)。
510301-1600 退休及卹償金	學校依規定提撥之教職員工退休及離職金。
510301-1800 福利費	學校應負擔教職員工參加公勞保、健保之保險費。教師休假及婚喪生育補助費等、退休教師三節慰問金。
510301-2000 服務費用	
510301-2100 水電費	辦公室、教室、實驗室耗用之水電費共編列117萬1千元。
510301-2200 郵電費	教學用郵費、電話費。
510301-2300 旅運費	因公出差之國內旅費編列3萬3千元。
510301-2400 印刷裝訂及公告費	教學研究所需文件、刊物等之印刷、複印及裝訂費用編列27萬6千元。
510301-2500 修理保養及保固費	教學大樓、教室儀器及辦公機具之修繕換置費用。
510301-2600 保險費	校園建築物及設備火災保險費。
510301-2700 一般服務費	勞務委外辦理、計時與計件人員酬金及教職員工體育活動費等共編列469萬2千元。(1)外包費含校園警衛保全外包，人數2人，編列107萬6千元；校園清潔勞務外包，人數4人，編列182萬4千元，皆為勞務承攬人力，電子保全10萬元，合計編列300萬元。(2)計時與計件人員酬金為本土語言等兼代課教師7人，含鐘點費及勞健保勞退金，年需編列經費150萬元。(3)體育活動費按每人每年4千元編列，人數48人，合計19萬2千元。
510301-2800 專業服務費	辦理講習訓練之講師鐘點費、委託撰稿、審稿、翻譯、聘請專家出席、審查酬勞及派員參加訓練機構訓練等費用編列381萬4千元。其中講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列數為298萬1千元。
510301-3000 材料及用品費	
510301-3100 使用材料費	教學業務耗用之物料、油脂及設備零件等費用。
510301-3200 用品消耗	教學研究耗用之辦公用品、報章什誌、環境美化用品、食品、醫療用品及競賽活動獎品等費用共編列143萬5千元。
510301-4000 租金與利息	
510301-4400	校外教學活動等所需之租車費用。

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金

教學成本說明

中華民國116年度

科 目	說 明
交通及運輸設備租金	
510301-4500 什項設備租金	影印機等設備租金。
510301-5000 折舊、折耗及攤銷	業務用各類財產提撥折舊、無形資產及遞延資產之成本分攤費用。
510301-5100 不動產、廠房及設備折舊	固定資產提列折舊費用，本校折舊方法提列除什項設備中圖書採報廢法外，其餘固定資產按直線法提列折舊。
510301-5700 其他折舊性資產折舊	按直線法分年提列代管資產之折舊費用。
510301-5900 攤銷	按直線法分年攤銷各種電腦軟體及遞延資產之費用。
510304 推廣教育成本	學生課後照顧及課後社團活動支出。
510304-2000 服務費用	
510304-2100 水電費	學生課後照顧及課後社團活動水電費編列34萬元。
510304-2800 專業服務費	學生課後照顧及課後社團活動講師鐘點費編列405萬元。
510304-3000 材料及用品費	
510304-3100 使用材料費	辦理推廣教育耗用之物料及設備零件等費用。
510304-3200 用品消耗	辦理推廣教育所需辦公用品編列30萬元。

**國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金
管理及總務費用明細表**

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
8,665	8,535	管理及總務費用	9,154		9,154
8,665	8,535	管理費用及總務費用	9,154		9,154
8,339	7,776	用人費用	8,395		8,395
5,458	5,155	正式員額薪資	5,635		5,635
277	243	加(夜)班費	243		243
1,358	1,264	獎金	1,364		1,364
570	505	退休及卹償金	524		524
674	608	福利費	628		628
2	1	提繳費	1		1
269	601	服務費用	601		601
	1	郵電費	1		1
2	80	旅運費	80		80
2	92	修理保養及保固費	85		85
15	21	一般服務費	28		28
145	271	專業服務費	271		271
104	136	公關慰勞費	136		136
8	68	材料及用品費	68		68
	3	使用材料費	3		3
8	65	用品消耗	65		65
	9	租金與利息	9		9
	9	機器租金	9		9
49	79	折舊、折耗及攤銷	79		79
49	79	不動產、廠房及設備折舊	79		79
	1	稅捐與規費（強制費）	1		1
	1	規 費	1		1
	1	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1		1
	1	會費	1		1

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金 管理及總務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
515000 管理及總務費用	
515001 管理費用及總務費用	
515001-1000 用人費用	
515001-1100 正式員額薪資	職員、工友、幼兒園教保員及廚工薪資、兼任主管職務加給等加給。
515001-1300 加(夜)班費	因業務所需之延長工時加班費及不休假加班費。
515001-1500 獎金	獎金為職員工年終工作獎金(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項)及考績獎金(依公務人員考績法)。
515001-1600 退休及卹償金	學校依規定提撥職員工之退休及離職金。
515001-1800 福利費	學校應負擔職員工參加公勞保、健保之保險費。職員工休假及婚喪生育補助費等、退休人員三節慰問金。
515001-1900 提繳費	提繳工資墊償費用。
515001-2000 服務費用	
515001-2300 旅運費	因公出差之國內旅費編列8萬元。
515001-2500 修理保養及保固費	辦公機具之修繕換置費用。
515001-2700 一般服務費	體育活動費按每人每年4千元編列，人數7人，合計2萬8千元。
515001-2800 專業服務費	垃圾清運、蚊蟲防治及樹木修剪等其他各項專業服務費用。
515001-2900 公關慰勞費	凡為應學校校務發展，有宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等相關支出均屬之。本校並未規範各支用者各別支用上限，本年度預算編列13萬6千元，其中公共關係費9萬2千元，員工慰勞費4萬4千元，係由總務室專責管控。上年度預算數13萬6千元，前年度決算數10萬4千元。
515001-3000 材料及用品費	
515001-3200 用品消耗	行政業務耗用之辦公用品、報章什誌等費用共編列6萬5千元。
515001-5000 折舊、折耗及攤銷	
515001-5100 不動產、廠房及設備折舊	本校折舊方法提列除什項設備中圖書採報廢法外，其餘固定資產按直線法提列折舊。
515001-6000 稅捐與規費（強制費）	
515001-6800 規 費	繳交政府機關之各項規費。
515001-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
515001-7100 會費	學校護理師參加職業團體之常年會費編列1千元。

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金 其他業務費用明細表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
103		其他業務費用			
103		雜項業務費用			
94		服務費用			
94		專業服務費			
9		材料及用品費			
9		用品消耗			

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金 業務外費用明細表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
	20	業務外費用		20	20
	20	其他業務外費用		20	20
	20	雜項費用		20	20
	20	材料及用品費		20	20
	20	使用材料費		20	20

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金 業務外費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
520200 其他業務外費用	
520298 雜項費用	指定用途捐款辦理運動會競賽等所需費用。
520298-3000 材料及用品費	
520298-3100 使用材料費	指定用途捐款辦理運動會競賽等所需費用。

本 頁 空 白

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金 固定資產建設改良擴充明細表

中華民國116年度

項 目	不 動 產 、					
	土 地	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
一般建築及設備計畫				2,124	150	704
一次性項目				2,124	150	704
政府補助收入支應				2,124	150	604
自籌收入支應						100
合 計				2,124	150	704

附註：『項目合計』為全部版。

單位:新臺幣千元

廠 房 及 設 備					投資性 不動產	合 計	說 明
租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物	其 他	小 計			
				2,978		2,978	
				2,978		2,978	
				2,878		2,878	一、教室及行政單位電腦 暨周邊設備汰換，提升學 習品質及行政效率。 二、其他改善教學環境設 備。
				100		100	其他改善教學環境設備。
				2,978		2,978	

**國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金
固定資產建設改良擴充資金來源明細表**

中華民國116年度

項 目	自 有 資			
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他
一般建築及設備計畫	1,100		1,778	100
一次性項目	1,100		1,778	100
合 計	1,100		1,778	100

附註：『自有資金』、『外借資金』及『合計』為全部版。
自有資金「其他」：收到民間捐贈款購置固定資產10萬元。

單位:新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小	計	國內借款	國外借款	小	計	金 額	%
金 額	%			金 額	%		
2,978	100.00					2,978	100.00
2,978	100.00					2,978	100.00
2,978	100.00					2,978	100.00

**國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金
固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表**

中華民國116年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 資 總 額	自 有 資 金				外借資金
		營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他	
一般建築及設備計畫	2,978	1,100		1,778	100	
一次性項目	2,978	1,100		1,778	100	
合 計	2,978	1,100		1,778	100	

附註：『全部計畫』及『預算數』為全部版。

單位:新臺幣千元

畫					預 算 數			
目標 能量	進度 起迄 年月	資金 成本 率%	內部 報酬 率%	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
					2,978	100.00	2,978	100.00
	116.01 116.12				2,978	100.00	2,978	100.00
					2,978	100.00	2,978	100.00

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金
資產折舊明細表
 中華民國116年度

項 目	不 動 產 、				
	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
前年度決算資產原值	9,783	14,849	38,368	12,680	43,252
上年度預計增減資產原值			2,024	150	604
本年度預計增減資產原值			2,024	150	604
資產重估增值額					
本年度(12月底)止資產總額	9,783	14,849	42,416	12,980	44,460
本年度應提折舊額		358	3,297	101	2,192
教學成本		329	3,267	101	2,172
管理及總務費用		29	30		20

附註：本表數據為全部版。代管土地金額本年度預計數為2,426萬8千元，前年度決算數為2,426萬8千元。

單位:新臺幣千元

廠 房 及 設 備			投資性 不動產	其 他	合 計
租賃資產	租賃權益 改 良	生產性 植 物			
				85,474	204,406
					2,778
					2,778
				85,474	209,962
				1,703	7,651
				1,703	7,572
					79

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金
資產報廢明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	未實現重估 增值減少數	報廢損失
	成 本 或 重估價值	已 提 折舊額	淨 額			
不動產、廠房及設備	200	200				
機械及設備	100	100				
機械及設備	100	100				
什項設備	100	100				
什項設備	100	100				

附註：本表數據為全部版。

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金 基金數額增減明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	142,238	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以國有財產撥充		
國庫增撥數	2,578	國庫現金增撥257萬8千元。
其他	1,500	其他機關撥入機械及設備150萬元。
減：		
填補短絀	9,925	
折減基金繳庫		
其他	1,500	撥出其他機關機械及設備150萬元。
期末基金數額	134,891	

附註：本表數據為全部版。

本 頁 空 白

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
159,875	資產	144,951	152,128	-7,177
105,239	流動資產	104,575	104,622	-47
55,046	現金	54,382	54,429	-47
50,000	流動金融資產	50,000	50,000	
86	應收款項	86	86	
107	預付款項	107	107	
1,402	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,402	1,402	
1,402	準備金	1,402	1,402	
35,947	不動產、廠房及設備	30,006	32,976	-2,970
9,062	土地改良物	9,062	9,062	
12,417	房屋及建築	11,699	12,057	-358
5,173	機械及設備	2,828	4,001	-1,173
319	交通及運輸設備	416	367	49
8,977	什項設備	6,001	7,489	-1,488
122	無形資產	122	122	
122	無形資產	122	122	
17,165	其他資產	8,846	13,006	-4,160
17,165	遞延資產	8,846	13,006	-4,160
159,875	合 計	144,951	152,128	-7,177
9,720	負債	10,060	9,890	170
8,078	流動負債	8,077	8,077	
1,313	應付款項	1,313	1,313	
6,764	預收款項	6,764	6,764	
1,643	其他負債	1,983	1,813	170
356	遞延負債	696	526	170
1,287	什項負債	1,287	1,287	
150,155	淨值	134,891	142,238	-7,347
150,345	基金	134,891	142,238	-7,347
150,345	基金	134,891	142,238	-7,347
-190	累積餘絀			
-190	累積短絀			
159,875	合 計	144,951	152,128	-7,177

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金

預計平衡表說明

中華民國116年度

- ※『114年12月31日實際數』、『116年12月31日預計數』及『115年12月31日預計數』為全部版。
- 1.信託代理與保證資產科目：
本年度預算數:0千元、上年度預算數:0千元 及前年度決算數:0千元
 - 2.信託代理與保證負債科目：
本年度預算數:0千元、上年度預算數:0千元 及前年度決算數:0千元
 - 3.本年度預計數「什項資產」項下「代管資產」及「應付代管資產」7,346萬4千元及7,346萬4千元，較上年度預計數7,516萬7千元及7,516萬7千元，分別減少170萬3千元及170萬3千元。

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金 5年來主要營運項目分析表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
教學訓輔	人	724	158,843.92	115,003	
其他(國中、國小、高中職)	人	724	158,843.92	115,003	含小學676人、幼兒園48人。
上年度預算數					
教學訓輔	人	724	150,082.87	108,660	
其他(國中、國小、高中職)	人	724	150,082.87	108,660	含國民小學及幼兒園。
前年度決算數					
教學訓輔	人	707	152,000.00	107,464	
其他(國中、國小、高中職)	人	707	152,000.00	107,464	含國民小學及幼兒園。
113年度決算數					
教學訓輔	人	713	148,516.13	105,892	
其他(國中、國小、高中職)	人	713	148,516.13	105,892	含國民小學及幼稚園。
112年度決算數					
教學訓輔	人	733	139,050.48	101,924	
其他(國中、國小、高中職)	人	733	139,050.48	101,924	含國民小學及幼稚園。

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『113年度決算數』及『112年度決算數』為全部版。

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金 員工人數彙計表

中華民國116年度

單位：人

科 目	職 別	上年度最高 可進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部分：					
專任人員		5		5	
職員		5		5	
	薦任	5		5	
教師人員		48		48	
教師		48		48	
	國立中等 學校教師	48		48	
兼任人員		7		7	
兼任		7		7	
	國立中等 學校教師	7		7	
總 計		60		60	

1. 獎金為教職員工53人年終工作獎金(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項)，依預算員額及每人1.5個月預估需求編列761萬3千元；考績獎金(依公務人員考績法、公立高級中等以下學校教師成績考核辦法)，依預算員額及每人1個月預估需求編列752萬7千元。

2. 本土語言等兼代課教師7人，含鐘點費及學校負擔之勞健保費勞退金，編列150萬元。

3. 校園警衛保全外包，人數2人及電子保全，編列117萬6千元；校園清潔勞務外包，人數4人，編列182萬4千元，皆為勞務承攬人力，合計編列300萬元。

本 頁 空 白

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金 用人費用彙計表

中華民國116年度

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金							退 休
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金	其 他	退休金
業務支出部分	64,369		1,219		7,613	7,527					6,306	
教學成本	58,734		976		6,784	6,992					5,782	
正式人員	58,734		976		6,784	6,992					5,782	
教員	58,734		976		6,784	6,992					5,782	
兼任人員												
教員												
管理及總務費用	5,635		243		829	535					524	
正式人員	5,635		243		829	535					524	
職員	5,180		193		767	492					381	
工員	455		50		62	43					143	
合 計	64,369		1,219		7,613	7,527					6,306	
總 計	64,369		1,219		7,613	7,527					6,306	

附註：『本年度預算數』為全部版。

1.獎金為教職員工53人年終工作獎金(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項)，依預算員額及每人1.5個月預估需求編列761萬3千元；考績獎金(依公務人員考績法、公立高級中等以下學校教師成績考核辦法)，依預算員額及每人1個月預估需求編列752萬7千元。

2.本土語言等兼代課教師7人，含鐘點費及學校負擔之勞健保費勞退金，編列150萬元。

3.校園警衛保全外包，人數2人及電子保全，編列117萬6千元；校園清潔勞務外包，人數4人，編列182萬4千元，皆為勞務承攬人力，合計編列300萬元。

單位:新臺幣千元

及卹償 卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
		5,246	45		1,788	1	94,114	1,000	95,114
		4,830	41		1,580		85,719	1,000	86,719
		4,830	41		1,580		85,719		85,719
		4,830	41		1,580		85,719		85,719
								1,000	1,000
								1,000	1,000
		416	4		208	1	8,395		8,395
		416	4		208	1	8,395		8,395
		408	4		206	1	7,632		7,632
		8			2		763		763
		5,246	45		1,788	1	94,114	1,000	95,114
		5,246	45		1,788	1	94,114	1,000	95,114

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金 派員出國計畫預算總表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

類 別	本 年 度 計畫項數	本 年 度 預計人天	本 年 度 預 算 數	上 年 度 計畫項數	上 年 度 核定人天	上 年 度 預 算 數

本校無編列國外地區旅費

本 頁 空 白

**國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金
派員赴大陸計畫預算類別表**

中華民國116年度

計 畫 名 稱	擬前往地區	擬拜會單位	工作內容	預計前往期間	預計天數	擬派人數

本校無編列大陸地區旅費。

單位:新臺幣千元

旅 費 預 算				科 目	前三年內有無赴同一 單 位 拜 會	
交通費	生活費	辦公費	合 計		有/無	如有，說明其拜會內容
					無	

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金

各項費用彙計表

中華民國116年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年		合計
			政府補助 收入支應	自籌收入 支應	
88,744	88,652	用人費用	95,114		95,114
58,714	59,524	正式員額薪資	64,369		64,369
1,139	1,000	聘僱及兼職人員薪資	1,000		1,000
1,424	1,219	加(夜)班費	1,219		1,219
14,692	13,977	獎金	15,140		15,140
6,124	6,061	退休及卹償金	6,306		6,306
6,649	6,870	福利費	7,079		7,079
2	1	提繳費	1		1
16,222	15,573	服務費用	11,683	4,390	16,073
1,103	1,511	水電費	1,171	340	1,511
146	190	郵電費	190		190
519	113	旅運費	113		113
250	276	印刷裝訂及公告費	276		276
784	1,029	修理保養及保固費	974		974
11	18	保險費	18		18
4,859	4,665	一般服務費	4,720		4,720
8,447	7,635	專業服務費	4,085	4,050	8,135
104	136	公關慰勞費	136		136
3,071	3,072	材料及用品費	2,492	580	3,072
852	1,272	使用材料費	992	280	1,272
2,220	1,800	用品消耗	1,500	300	1,800
288	354	租金與利息	354		354
	1	地租及水租	1		1
147	3	房租	3		3
	86	機器租金	86		86
37	45	交通及運輸設備租金	45		45
104	219	什項設備租金	219		219
13,407	14,011	折舊、折耗及攤銷	14,011		14,011
4,551	5,948	不動產、廠房及設備折舊	5,948		5,948
1,680	1,703	其他折舊性資產折舊	1,703		1,703
7,177	6,360	攤銷	6,360		6,360
	2	稅捐與規費(強制費)	2		2
	2	規費	2		2
411	351	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1	350	351
1	1	會費	1		1
410	350	捐助、補助與獎助		350	350
122,143	122,015	總計	123,657	5,320	128,977

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數-按支出科目分列』為全部版。

本年度國外旅費0元、大陸地區旅費0元、公共關係費9萬2千元、員工慰勞費4萬4千元。

單位:新臺幣千元

度 預 算 數						
按 支 出 科 目 分 列						
教學成本	管理及總務 費用	其他業務費 用	其他業務外 費用			
86,719	8,395					
58,734	5,635					
1,000						
976	243					
13,776	1,364					
5,782	524					
6,451	628					
	1					
15,472	601					
1,511						
189	1					
33	80					
276						
889	85					
18						
4,692	28					
7,864	271					
	136					
2,984	68		20			
1,249	3		20			
1,735	65					
345	9					
1						
3						
77	9					
45						
219						
13,932	79					
5,869	79					
1,703						
6,360						
1	1					
1	1					
350	1					
	1					
350						
119,803	9,154		20			

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

項 目	單 位	增 購 部 分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金 額	數量	金 額	

附註：『增購部分』及『汰舊換新部分』為全部版。
本校無相關車輛。

**國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金
補辦預算明細表**

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	8,941		
(二)一般建築及設備計畫	8,941		為辦理教育部及所屬專案補助計畫所需，經行政院114年12月18日院授教字第1144401191D號函同意於114年度先行辦理，並補辦116年度預算。
土地改良物	7,361	114	
房屋及建築	1,580	114	
合 計	8,941		

附註：本表數據為全部版。

本 頁 空 白

國立屏東大學附設實驗國民小學校務基金
立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表
 中華民國 115 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	115 年度中央政府總預算案附屬單位預算尚未經立法院審議通過。	