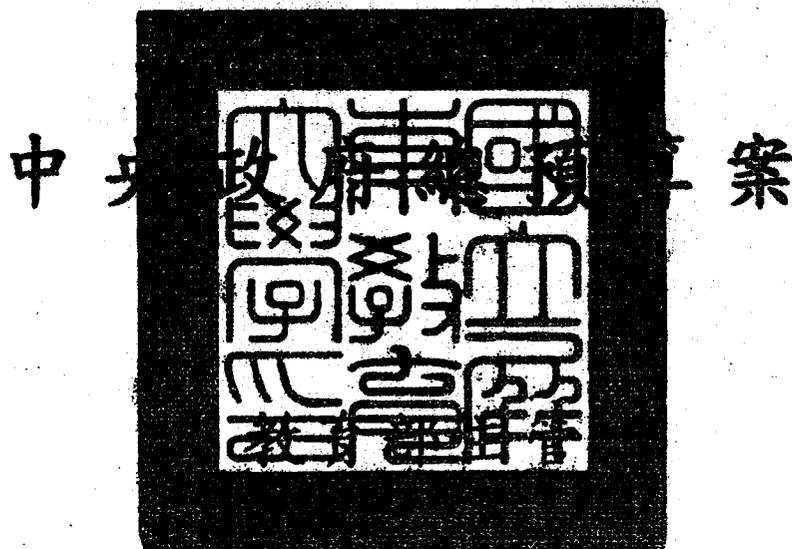


中華民國96年度



國立屏東教育大學校務基金附屬單位預算

(非營業部分)

國立屏東教育大學編

國立屏東教育大學校務基金

預 算 目 錄 中 華 民 國 96 年 度

	頁 次
一、業務計畫及預算說明.....	01~16頁
二、預算表	
1. 主要表	
(1) 收支預計表及說明.....	17~18頁
(2) 餘絀撥補預計表.....	19頁
(3) 現金流量預計表及補充說明.....	20~22頁
2. 明細表	
(1) 教學收入明細表.....	23頁
(2) 其他業務收入明細表.....	24頁
(3) 業務外收入明細表.....	25頁
(4) 教學成本明細表及說明.....	26~36頁
(5) 其他業務成本明細表及說明.....	37~38頁
(6) 管理及總務費用明細表及說明.....	39~43頁
(7) 其他業務費用明細表及說明.....	44~45頁
(8) 其他業務外費用明細表及說明.....	46~48頁
(9) 固定資產建設改良擴充明細表.....	50~51頁
(10) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	52~53頁
(11) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	54~55頁
(12) 資產折舊明細表.....	56頁
(13) 資產報廢明細表.....	57頁
3. 參考表	
(1) 預計平衡表.....	59~60頁
(2) 5年來主要營運項目分析表.....	61頁
(3) 員工人數彙計表.....	62頁
(4) 用人費用彙計表.....	64~65頁
(5) 各項費用彙計表.....	66~73頁
(6) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	74頁
4. 附錄	
(1) 購建固定資產預算彙計表.....	75~77頁

國立屏東教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國96年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

本校歷年預算及財務運作，均係採行公務預算制度，有關財務收支悉數納入國庫統收統支範疇，對經費使用限制較多，缺乏彈性，無法切合教學、研究發展及服務社會之需要。自大學法修正通過後，賦予本校在法律規定範圍內享有自治權，為落實財務自主的目標，自 89 年度起透過校務基金的設立，加強吸收社會資源投入教育，共同促進教育事業的蓬勃發展，進而減輕政府負擔，提昇資源使用效率，提高辦學績效，促進與社會良性互動關係，培育健全師資，造就專門人才，精實更穩固之發展基礎。

二、組織概況：

依據國立屏東教育大學組織規程，置校長 1 人，綜理校務，置副校長 1 至 2 人，襄助校長處理校務，並推動學術研究，由校長遴選教授報請教育部備案後聘兼之。

本校設有教育學院、人文社會學院暨理學院等 3 學院，下設 15 個學系所、4 個獨立研究所及 2 個中心。各學院置院長 1 人綜理院務；各學系各置主任 1 人綜理系務；各獨立研究所各置所長 1 人綜理所務。各學院院長、系主任、所長及中心主任之選薦要點另訂之。

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、圖書館、計算機與網路中心、師資培育中心、原住民教育研究中心、秘書室、人事室及會計室。

本校設實驗國民小學，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，並報請教育部核定後實施。

教學單位分層業務如下所述：

國立屏東教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國96年度

- (一)教育學院：設有教育行政研究所、教育科技研究所、教育心理與輔導學系、教育學系、幼兒教育學系、特殊教育學系及特殊教育中心。
- (二)人文社會學院：設有客家文化研究所、中國語文學系、社會發展學系、英語學系、視覺藝術學系、音樂學系、台灣文化產業經營學系及語言中心。
- (三)理學院：設有數理教育研究所、應用化學暨生命科學系、應用數學系、應用物理系、資訊科學系及體育學系。

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95年6月30日止執行情形)

一、前(94)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數5億7,397萬1千元，較預算數5億6,163萬4千元增加1,233萬7千元，約2.20%，主要係改大後為提昇學校轉型發展，教育部補助收入增加，致其他補助收入較預算數增加。
- (二)業務成本與費用：決算數6億0,526萬元，較預算數5億6,409萬3千元增加4,116萬7千元，約7.30%，主要係固定資產折舊方法由報廢法改為直線法，及學費減免學生公費及獎勵金增加，致教學成本及其他業務成本較預算數增加所致。

國立屏東教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國96年度

- (三)業務外收入：決算數713萬4千元，較預算數1,115萬7千元減少402萬3千元，約36.06%，主要係博士班、轉學考及進修部各類學位制招生報名人數減少，致業務外收入較預算數減少。
- (四)業務外費用：決算數1,512萬6千元，較預算數710萬元增加802萬6千元，約113.04%，主要係固定資產折舊方法由報廢法改變為直線法，折舊費用增加，致其他業務外費用較預算數增加。
- (五)收支餘絀：決算數短絀3,928萬1千元，較預算數賸餘減少4,087萬9千元，約2,558.14%，主要係固定資產折舊方法由報廢法改變為直線法，致折舊費用較預算數增加。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：決算數7,101萬2千元，預算數7,300萬元，執行率約97.28%。

二、上(95)年度截至6月底止預算執行情形：

- (一)業務收入：預計業務收入2億9,837萬8千元，實際業務收入3億0,725萬3千元，較預計數增加887萬5千元，增加2.97%。
- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用2億9,873萬5千元，實際業務成本與費用3億0,632萬4千元，較預計數增加758萬9千元，增加2.54%。
- (三)業務外收入：預計業務外收入99萬5千元，實際業務外收入132萬元，較預計數增加32萬5千元，增加32.66%，主要係圖書遺失賠償收入及活動報名費較預計數增加所致。
- (四)業務外費用：預計業務外費用38萬4千元，實際業務外費用491萬2千元，較預計數增加452萬8千元，增加1179.17%，主要係實際折舊金額較預計數增加所致。

國立屏東教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國96年度

(五)收支餘絀：預計賸餘25萬4千元，實際發生短絀266萬3千元，較預計數減少291萬7千元，減少1148.43%，主要係實際折舊金額較預計數增加所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：預計數為3,930萬2千元，實際發生數為3,619萬9千元，較預計數減少310萬3千元，減少7.90%。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)教學目標：

1. 教學品質之提昇：

本校於94年8月1日改名教育大學，為提昇本校教學品質，乃著重於教師、課程及教學環境等3方面，力求質與量的水準，精心規畫設計教育學程，訂定專業必修科目及通識課程之多元化，以增強專業與優質的師資培育，創新轉型系所學術專業之差異特色，並培育師生本土與全球多元文化的認識、了解、接納、欣賞與尊重之涵養，打造師生在科技與語言(含外語)之通用能力，以全人教育為基石，培養各階段各類之師資及其他教育專業人才，發展學生多元專業智慧與能力。

現階段本校培育學校優良師資有4個學系，其他學系則提供多元第二就業專長學程，為與鄰近大學進行策略聯盟奠定基礎。

目前規畫如下：

(1)教育專業學程(師培專業課程—幼教、國中、小、特教)。

(2)九年一貫課程各領域教學專長學程(師培教學基本課程-國中、小)。

(3)大學通識學程(全校必選)。

國立屏東教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國96年度

(4)各學系專門學程（師培各學系教育專門課程）。

(5)非師培學程（師培第二就業專長學程選修，或無意願擔任教師者選修）。

2. 培育優秀人才、創造學生就業良機：

整合相關資源、提升行政效能，促進組織再造，期為營造優質之學習環境而努力，提供同學最佳之服務及學習環境，建立充滿活力之校園文化，而達全人教育之目的，為國家培育優秀之人才。此外，因應師資培育多元化之時代潮流，落實學生教育實習，加強就業輔導，地方教育輔導及校友服務等工作，以提昇整體輔導績效及品質，創造學生就業良機。

3. 吸引優秀高中生入學方案：

(1)提供每班前3名新生，免收學雜費之獎助金。

(2)配合推動教育部卓越師資培育獎學金計畫，提供90名獎學金名額，每名每月8千元。

4. 本年度預估培育高等教育人才3,762人，較上年度預估3,870人，減少108人，主要係因國教師資供需失調、未來少子化的衝擊及位處南部的地理位置劣勢影響所致。

(二)研究目標：

本校將積極提昇學術研究水準與加強國際學術交流，具體作法如下：

1. 提昇學術研究水準、創造研發效益：

蒐集各項與學術研究相關之資訊，開拓學術研究資源，規劃並推動本校學術研究相關之制度與法規，協助教師向外爭取更多之學術研究資源，鼓勵教師及研究人員將其研究成果發表於國際著名期刊，延攬傑出人才，提昇教學與研究水準。此外，有

國立屏東教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國96年度

效管理及運用本校同仁之研究發展成果，保障本校所屬之權益，創造研發效益及提昇研究水準。

2. 加強國際學術交流：

加強與國外大學交流合作與學習與國外具學術水準之大學建立合作關係，締結姊妹校，並與國外知名的大學簽訂學術交流合作計畫，並進行互惠對等之師生、論著、刊物交換計畫以及學術研究合作等事宜，提昇教學及研究之國際化，發展多元化的國際交流。

3. 適度調整研究生與大學部學生比率，提昇學術研究風氣：

為強化學術研究，培養各界中高階層人員，將逐步增加研究生(碩士、博士)人數，並逐年減少大學部學生之招收，以達適當比率。(研究生 1，大學部學生 1.5)。

4. 本年度研究計畫預估件數 160 件，較上年度預估件數 113 件，增加 47 件，主要係鼓勵教師執行跨領域學術研究，積極爭取研究經費，改善研究環境，提昇研究水準所致。

(三)服務目標：

1. 與地方政府教育策略聯盟：

擴大地方教育輔導，整合地方教育資源，編織豐富的教育網路，提供社區各類教育服務，例如：家庭教育、特殊教育、心理輔導，縮短雙峰差距—協助偏遠落後地區之兒童課後輔導，與國小、幼稚園教師進行學術研究合作等。

2. 偏遠地區學校的輔導：

由社會教育學系推動「原住民小學暑期學業輔導計畫」，於暑假期間前往屏東縣內原住民地區小學，針對國小 5、6 年級學童進行免費課輔，充分運用本校專業師資及豐沛資源，提供國

國立屏東教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國96年度

民中、小學師生課業輔導及教學資源，藉此拉近縣內學校因地域和經濟因素所形成的城鄉差距。

3. 落實學生輔導工作，創造就業良機：

因應師資培育多元化之時代潮流，落實學生教育實習，加強就業輔導，地方教育輔導及校友服務等工作，以提昇整體輔導功效及服務品質。

4. 提升服務機能：

推動各學院進行區域性、地方政府或國際性之策盟，如教學、研究、產學及推廣等服務，擴大社會參與及服務，如弱勢族群或團體的關懷與教育、本土社會教育、幼兒到老年的推廣教育，加強教師與學生團隊關懷與服務弱勢偏遠地區民眾或學童。

5. 教師進修之推動：

本校為配合國家教育政策，適應社會發展需要，提昇國人教育素質，並提供教學研究之資源以服務社會；不斷規劃新班次，擴展教師在職進修有關業務，重點如下：

(1) 教師在職進修：

規劃辦理學校行政碩士及學位班，並接受教育部、局及各縣市教育行政機關委託辦理各類進修班，以提供教師在職進修管道，提昇在職教師素質。

(2) 語文教學與訓練：

開辦公務人員外語進修班，提供在職公務員進修學習環境。

6. 本年度教師在職進修預估人數為 510 人，較上年度預估人數 692 人，減少 182 人，主要係因全國師資人數過剩，各類相關政策性之進修課程停止招生所致。

國立屏東教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國96年度

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 6,485 萬元，均係一次性項目，並由自有資金支應，編列項目如次：

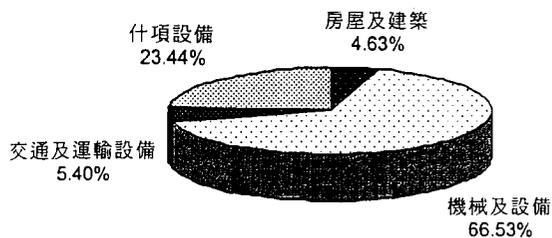
- 1.房屋及建築 300 萬元，為整建全校公共設施、改善無障礙環境工程所需。
- 2.機械及設備 4,315 萬元，主要係充實新建理學大樓實驗室設備、無線網路建置、語言教學環境改善、充實設備、數位多媒體學習空間規劃及一般教學研究、行政設備所需。
- 3.交通及運輸設備 350 萬元，主要係汰換管理用公務車輛及購置行政、教學研究等所需之視訊、傳輸設備所需。
- 4.什項設備 1,520 萬元，主要係增置學系(所)轉型用圖書、音樂教學用鋼琴及一般教學研究、行政設備所需。

96 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖 1。

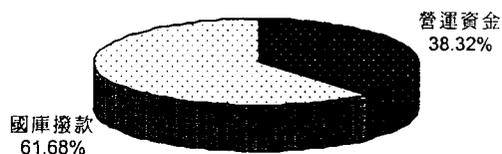
96年度固定資產建設改良擴充及資金來源

【圖 1】

建設改良擴充



資金來源



單位：新台幣千元

建設改良擴充	96年度預算	資金來源	96年度預算
房屋及建築	3,000	自有資金	64,850
機械及設備	43,150	營運資金	24,850
交通及運輸設備	3,500	國庫撥款	40,000
什項設備	15,200		
合計	64,850	合計	64,850

*本表96年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所購(建)置之固定資產。

國立屏東教育大學校務基金
業務計畫及預算說明
中華民國96年度

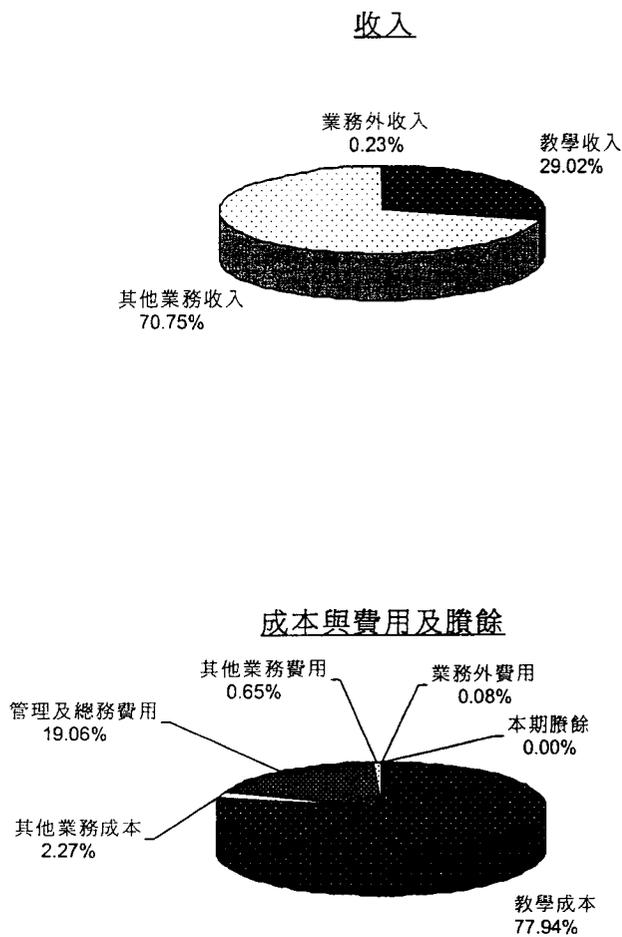
肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 6 億 0,359 萬 6 千元，主要係教學收入及其他業務收入，較上年度預算數 5 億 8,603 萬 2 千元，計增加 1,756 萬 4 千元，約 3.00% ，主要係學校教學補助研究收入及各級政府機關專案補助款增加所致。
- (二)業務成本與費用 6 億 0,451 萬 2 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 5 億 8,642 萬 6 千元，計增加 1,808 萬 6 千元，約 3.08% ，主要係折舊費用採直線法提列，新增班、自然增班及鼓勵優秀學生就讀，增加優秀學生入學獎學金，致教學成本及其他業務成本增加所致。
- (三)業務外收入 142 萬 5 千元，為其他業務外收入，較上年度預算數 171 萬 5 千元，計減少 29 萬元，約 16.91% ，主要係活動報名費、成績單工本費及圖說費等雜項收入減少所致。
- (四)業務外費用 49 萬 5 千元，為其他業務外費用，較上年度預算數 79 萬 7 千元，計減少 30 萬 2 千元，約 37.89% ，主要係活動報名費收入減少，雜項費用相對減少所致。
- (五)業務總收支相抵後，計獲賸餘 1 萬 4 千元，較上年度預算數 52 萬 4 千元，計減少 51 萬元，約 97.33% ，主要係教學成本及其他業務成本增加所致。
- (六)本年度及最近 5 年度收入、費用及賸餘圖表，詳見圖 2、3。

96年度收入、成本與費用及賸餘

【圖 2】



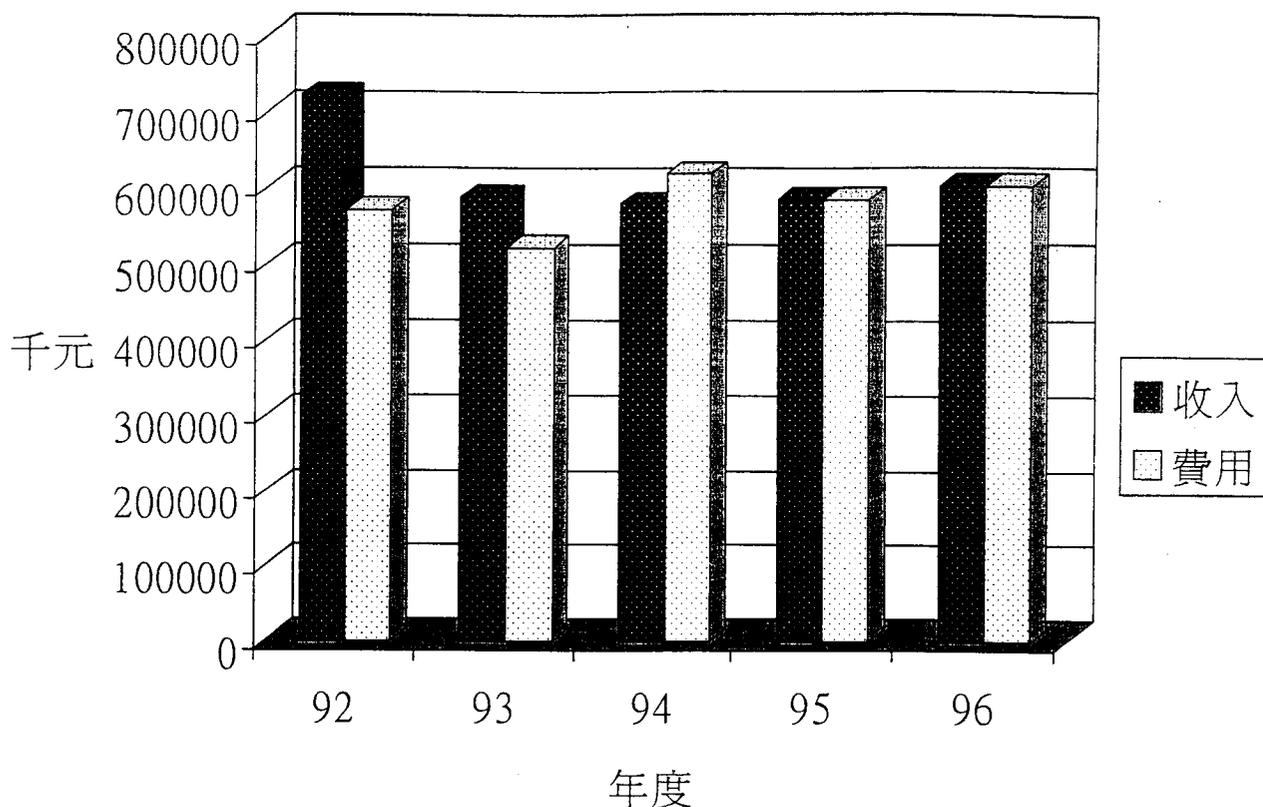
單位:新台幣千元

收 入	96年度預算	成 本 與 費 用 及 賸 餘	96年度預算
業務收入	603,596	業務成本與費用	604,512
教學收入	175,560	教學成本	471,525
其他業務收入	428,036	其他業務成本	13,750
業務外收入	1,425	管理及總務費用	115,304
		其他業務費用	3,933
		業務外費用	495
		本期賸餘	14
收入總額	605,021	成本、費用及賸餘總額	605,021

*本表96年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

最近5年收入與費用

【圖 3】



單位：新台幣千元

項目	年度	92年度決算	93年度決算	94年度決算	95年度預算	96年度預算
收入						
業務收入		677,725	582,228	573,971	586,032	603,596
業務外收入		45,830	8,107	7,134	1,715	1,425
收入合計		723,555	590,335	581,105	587,747	605,021
費用						
業務成本與費用		555,166	510,408	605,260	586,426	604,512
業務外費用		17,466	13,040	15,126	797	495
費用合計		572,632	523,448	620,386	587,223	605,007
本期餘絀		150,923	66,887	-39,281	524	14

*本表93年度決算數、94年度決算數、95年度及96年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

國立屏東教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國96年度

二、餘絀撥補之預計：

(一)本年度預計賸餘 1 萬 4 千元，連同以前年度未分配賸餘 2,787 萬 8 千元，共計賸餘 2,789 萬 2 千元。

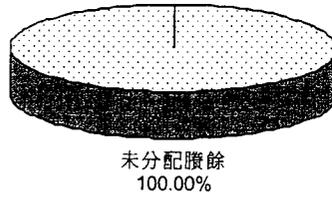
(二)本年度未分配賸餘計 2,789 萬 2 千元，留待以後年度處理。

(三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳見圖 4、5。

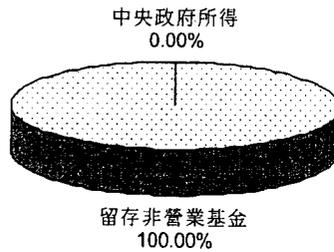
96年度賸餘分配

【圖 4】

按分配程序分



按所得對象分



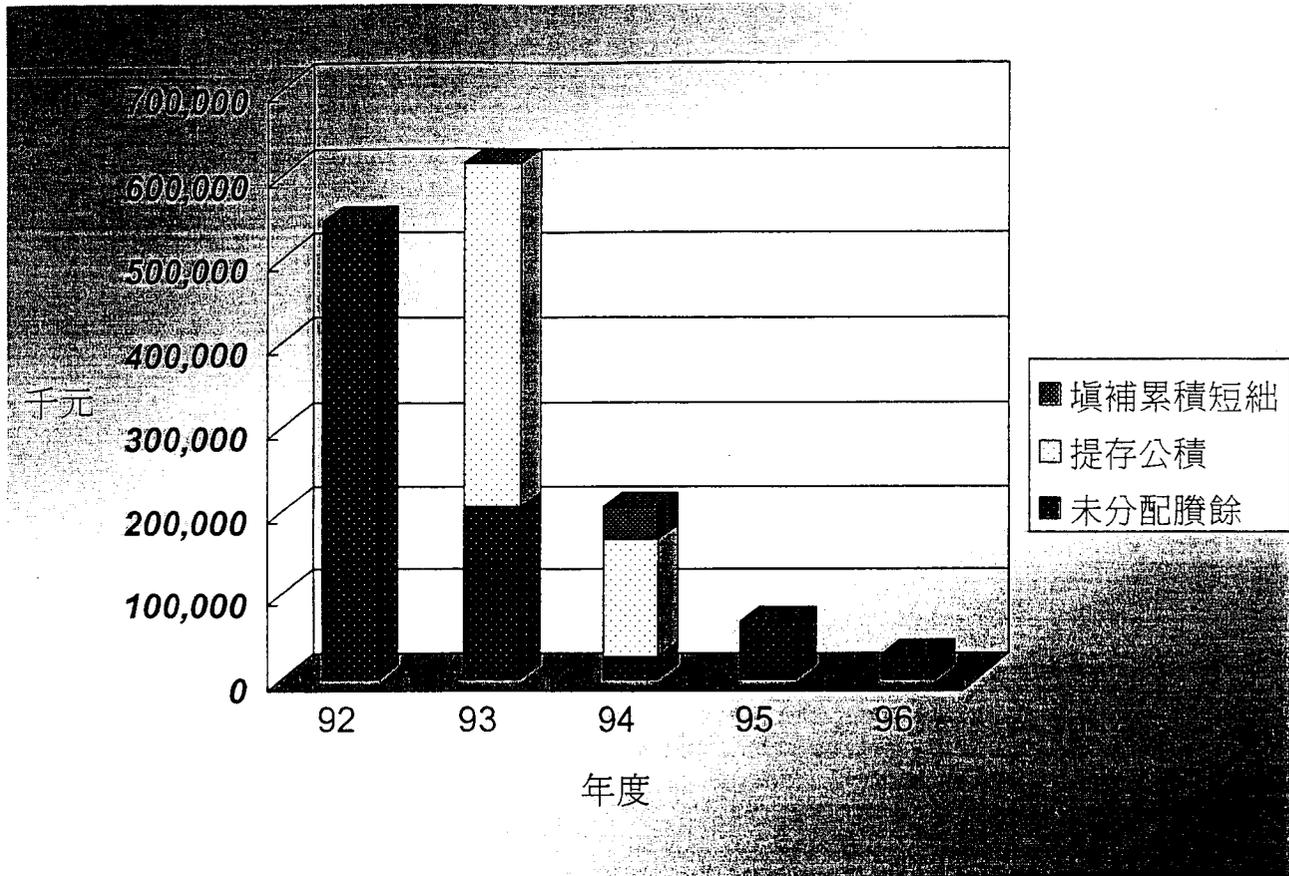
單位:新台幣千元

按分配程序分	96年度預算	按所得對象分	96年度預算
提存公積		中央政府所得	
未分配賸餘	27,892	留存非營業基金	27,892
合 計	27,892	合 計	27,892

*本表96年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

最近5年賸餘分配

【圖 5】



單位: 新台幣千元

項目	年度	92年度決算	93年度決算	94年度決算	95年度預算	96年度預算
賸餘分配						
分配之部			406,713	177,777		
填補累積短絀				39,281		
提存公積			406,713	138,496		
未分配賸餘		544,956	205,130	27,354	68,756	27,892
合計		544,956	611,843	205,131	68,756	27,892

*本表93年度決算數、94年度決算數、95年度及96年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所產生之賸餘。

國立屏東教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國96年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 2,190 萬 3 千元，包括：

1.本期賸餘 1 萬 4 千元。

2.調整非現金項目 2,188 萬 9 千元，含折舊及折耗 2,163 萬 9 千元；
攤銷 25 萬元。

(二)預計投資活動之現金流出 6,785 萬元，包括增加固定資產 6,485 萬元，增加無形資產 300 萬元。

(三)預計融資活動之現金流入 4,200 萬元，為增加基金 4,200 萬元。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 394 萬 7 千元。

(五)期初現金及約當現金 6 億 5,473 萬 8 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 6 億 5,079 萬 1 千元。

主 要 表

國立屏東教育大學校務基金

收支預計表

中華民國 96年度

單位:新台幣仟元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
573,971	100.00	業務收入	603,596	100.00	586,032	100.00	17,564	3.00
173,066	30.15	教學收入	175,560	29.09	178,115	30.39	-2,555	-1.43
173,066	30.15	學雜費收入	175,560	29.09	178,115	30.39	-2,555	-1.43
400,905	69.85	其他業務收入	428,036	70.91	407,917	69.61	20,119	4.93
375,407	65.41	學校教學研究補助收入	407,620	67.53	394,620	67.34	13,000	3.29
25,498	4.44	其他補助收入	15,500	2.57	3,500	0.60	12,000	342.86
0	0.00	雜項業務收入	4,916	0.81	9,797	1.67	-4,881	-49.82
605,260	105.45	業務成本與費用	604,512	100.15	586,426	100.07	18,086	3.08
475,219	82.79	教學成本	471,525	78.12	449,752	76.75	21,773	4.84
475,219	82.79	教學研究及訓輔成本	471,525	78.12	449,752	76.75	21,773	4.84
16,129	2.81	其他業務成本	13,750	2.28	12,945	2.21	805	6.22
16,129	2.81	學生公費及獎勵金	13,750	2.28	12,945	2.21	805	6.22
113,912	19.85	管理及總務費用	115,304	19.10	116,579	19.89	-1,275	-1.09
113,912	19.85	管理費用及總務費用	115,304	19.10	116,579	19.89	-1,275	-1.09
0	0.00	其他業務費用	3,933	0.65	7,150	1.22	-3,217	-44.99
0	0.00	雜項業務費用	3,933	0.65	7,150	1.22	-3,217	-44.99
-31,289	-5.45	業務賸餘(短絀-)	-916	-0.15	-394	-0.07	-522	132.49
7,134	1.24	業務外收入	1,425	0.24	1,715	0.29	-290	-16.91
7,134	1.24	其他業務外收入	1,425	0.24	1,715	0.29	-290	-16.91
19	0.00	賠(補)償收入	15	0.00	0	0.00	15	
376	0.07	違約罰款收入	310	0.05	250	0.04	60	24.00
6,739	1.17	雜項收入	1,100	0.18	1,465	0.25	-365	-24.91
15,126	2.64	業務外費用	495	0.08	797	0.14	-302	-37.89
15,126	2.64	其他業務外費用	495	0.08	797	0.14	-302	-37.89
15,126	2.64	雜項費用	495	0.08	797	0.14	-302	-37.89
-7,992	-1.39	業務外賸餘(短絀-)	930	0.15	918	0.16	12	1.31
-39,281	-6.84	本期賸餘(短絀-)	14	0.00	524	0.09	-510	-97.33

※本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目一捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

本年度預計收支情形如下：

一、業務收支：

1. 業務收入6億0,359萬6千元，包括教學收入1億7,556萬元、其他業務收入4億2,803萬6千元。
2. 業務成本與費用6億0,451萬2千元，包括教學成本4億7,152萬5千元、其他業務成本1,375萬元、管理及總務費用1億1,530萬4千元、其他業務費用393萬3千元。
3. 兩者比較，業務短絀91萬6千元。

二、業務外收支：

1. 業務外收入142萬5千元，係其他業務外收入142萬5千元。
2. 業務外費用49萬5千元，係其他業務外費用49萬5千元。
3. 兩者比較，業務外賸餘93萬元。

三、預計本期賸餘1萬4千元。

國立屏東教育大學校務基金

餘絀撥補預計表

中華民國 96年度

單位:新台幣仟元

上年度預算數		科 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
68,756	100.00	賸餘之部	27,892	100.00	
524	0.76	本期賸餘	14	0.05	
68,232	99.24	前期未分配賸餘	27,878	99.95	
		公積轉列數			
		分配之部			
		填補累積短絀			
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳國庫淨額			
		其他依法分配數			
68,756	100.00	未分配賸餘	27,892	100.00	
		短絀之部			
		本期短絀			
		前期待填補之短			
		填補之部			
		撥用賸餘			
		撥用公積			
		折減基金			
		國庫撥款			
		待填補之短絀			

※本表本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

國立屏東教育大學校務基金
現金流量預計表

中華民國 96年

單位:新台幣仟元

項 目	預算數	說明
▼業務活動之現金流量	21,903.00	
本期賸餘(短絀-)	14.00	
調整非現金項目	21,889.00	提列折舊2,163萬9千元及攤銷25萬元，共2,188萬9千元。
折舊及折耗	21,639.00	含房屋及建築31萬2千元，機械及設備495萬6千元，交通及運輸設備88萬元，雜項設備568萬元及代管資產981萬1千
房屋及建築	312.00	
機械及設備	4,956.00	
交通及運輸設備	880.00	
什項設備	5,680.00	
代管資產	9,811.00	
攤銷	250.00	
業務活動之淨現金流入(流出-)	21,903.00	
▼投資活動之現金流量	-67,850.00	
增加固定資產及遞耗資產	-64,850.00	增加固定資產6,485萬元(國庫撥款4,000萬元，營運資金2,485萬元)。
增加固定資產	-64,850.00	含房屋及建築300萬元，機械及設備4,315萬元，交通及運輸設備350萬元及雜項設備1,520萬元。
固定資產之增置	-64,850.00	
房屋及建築	-3,000.00	
機械及設備	-43,150.00	
交通及運輸設備	-3,500.00	
什項設備	-15,200.00	
增加無形資產、遞延借項及其他資	-3,000.00	增加無形資產300萬元(國庫撥款200萬元，營運資金100萬
增加無形資產	-3,000.00	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-67,850.00	
▼融資活動之現金流量	42,000.00	
增加基金、公積及填補短絀	42,000.00	增加基金4,200萬元(國庫撥款-固定資產4,000萬元、無形資產200萬元)。
增加基金	42,000.00	
國庫撥款增置固定資產	40,000.00	
國庫增撥無形資產	2,000.00	
融資活動之淨現金流入(流出-)	42,000.00	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	-3,947.00	
▼期初現金及約當現金	654,738.00	
▼期末現金及約當現金	650,791.00	
▼不影響現金流量之投資與融資活動		
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額	10,870.00	受贈固定資產與受贈公積同額增加1,087萬元，係以其他補助收入為財源購置之固定資產。
受贈固定資產明細	10,870.00	含機械及設備720萬元，交通及運輸設備17萬元及雜項設備350萬元。
機械及設備	7,200.00	
交通及運輸設備	170.00	
什項設備	3,500.00	
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(減-)數	200.00	提列離職準備金20萬元使「退休及離職準備金」及「應付退休及離職金」同額增加。
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(+)-數	200.00	

※本表本年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

國立屏東教育大學校務基金 現金流量預計表補充說明

中華民國 96年度

1. 受贈固定資產與受贈公積同額增加1,087萬元，係以其他補助收入為財源購置之固定資產，含機械及設備720萬元，
交通及運輸設備17萬元及雜項設備350萬元。
2. 提列離職準備金20萬元使「退休及離職準備金」及「應付退休及離職金」同額增加。

明 細 表

國立屏東教育大學校務基金

教學收入明細表

中華民國 96年度

單位:新台幣仟元

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		0	0.00	175,560	
學雜費收入		0	0.00	175,560	1. 研究所博、碩士班學雜費收入，以715人計，預計收入2,805萬元。 2. 大學部學生學雜費收入，以2,540人計，預計收入1億3,051萬4千元。 3. 辦理回流教育在職進修班，以507人計，預計收入1,699萬6千元，係自給自足性質。
日間部	人	3,255	48,713.98	158,564	
研究所	人	715	39,230.77	28,050	
大學部	人	2,540	51,383.46	130,514	
四年制	人	2,540	51,383.46	130,514	
夜間部	人	507	33,522.68	16,996	

※本表本年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

國立屏東教育大學校務基金
其他業務收入明細表

中華民國 96年度

單位:新台幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說明
		數量	單價(元)	金額	
其他業務收入		0	0.00	428,036	
學校教學研究補助收入		0	0.00	407,620	教育部補助教學研究經費。
教育部核給年度補助		0	0.00	407,620	
其他補助收入		0	0.00	15,500	各級政府機關專案補助款等。
雜項業務收入		0	0.00	4,916	各項招生考試簡章、報名費等收入。

※本表本年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

**國立屏東教育大學校務基金
業務外收入明細表**

中華民國 96年度

單位:新台幣仟元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說明
		數量	單價(元)	金額	
業務外收入		0	0.00	1,425	
其他業務外收入		0	0.00	1,425	
賠(補)償收入		0	0.00	15	圖書遺失賠償款。
違約罰款收入		0	0.00	310	逾期還書收入、逾期交貨罰款及違約收入。
雜項收入		0	0.00	1,100	成績單、證明書等工本費收入、出售廢舊物資收入及圖說費等收入。

※本表本年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

國立屏東教育大學校務基金

教學成本明細表

中華民國 96年度

單位:新台幣仟元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位	金額	數量	平均單位	金額	數量	平均單位 成本(元)	金額
教學成本				471,525			449,752			475,219
教學研究及訓輔成本				471,525			449,752			475,219
用人費用				369,417			364,611			315,754
正式員額薪資				274,371			267,060			228,114
職員薪金				274,371			267,060			228,114
聘僱及兼職人員薪資				17,250			17,255			16,282
兼職人員酬金				17,250			17,255			16,282
超時工作報酬				3,000			3,000			2,337
加班費				3,000			2,850			2,335
值班費							150			
誤餐費										2
獎金				31,213			32,460			29,348
年終獎金				31,213			32,460			29,348
退休及卹償金				17,165			15,695			14,555
職員退休及離職金				17,165			15,695			14,555
福利費				26,418			29,141			25,118
分擔員工保險費				17,993			17,457			17,820
傷病醫藥費				192			450			28
體育活動費				1,006			1,234			976
其他福利費				7,227			10,000			6,294
服務費用				64,329			57,304			79,302
水電費				9,996			10,335			10,042
工作場所電費				9,526			9,906			9,560
工作場所水費				470			429			477
氣體費										5
郵電費				2,460			2,151			2,563
郵費				775			807			808
電話費				1,040			850			1,083
數據通信費				645			494			672
旅運費				5,779			6,210			6,441
國內旅費				2,808			3,550			2,533
國外旅費				440			455			1,261

國立屏東教育大學校務基金

教學成本明細表

中華民國 96年度

單位:新台幣仟元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位	金額	數量	平均單位	金額	數量	平均單位 成本(元)	金額
大陸地區旅費				65			64			77
員工通勤交通費				1,795			1,775			1,795
專力費				65						102
貨物運費				106			56			176
其他旅運費				500			310			497
印刷裝訂與廣告費				3,700			3,352			5,560
印刷及裝訂費				3,630			3,032			5,484
廣(公)告費				70			320			76
修理保養與保固費				9,486			7,150			15,348
土地改良物修護費				918						1,486
一般房屋修護費				2,238			1,895			3,621
其他建築修護費				1,425			1,680			2,306
機械及設備修護費				1,460			1,787			2,362
交通及運輸設備修護費				215			72			348
什項設備修護費				3,230			1,716			5,225
保險費				714			838			833
一般房屋保險費				167			372			263
機械及設備保險費										3
什項設備保險費										27
責任保險費				50						50
其他保險費				497			466			490
一般服務費				18,583			21,123			25,642
包裝費										126
佣金、匯費、經理費及手續費										1
代理(辦)費										28
外包費							5,315			5,457
節目演出費							100			286
計時與計件人員酬金				18,583			15,708			19,744
專業服務費				13,611			6,145			12,873
專技人員酬金				273			1,000			273
法律事務費				40			80			40
工程及管理諮詢服務費										67

國立屏東教育大學校務基金

教學成本明細表

中華民國 96年度

單位:新台幣仟元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位	金額	數量	平均單位	金額	數量	平均單位 成本(元)	金額
講課鐘點、稿費及出席審查及查詢費				11,528			4,117			7,448
委託調查研究費										6
委託檢驗(定)試驗認證費										870
委託考選訓練費				190			72			342
電子計算機軟體服務費				1,280			676			2,400
其他				300			200			1,427
材料及用品費				10,103			11,918			23,095
使用材料費				1,850			1,788			3,744
燃料				10						18
油脂				55			108			60
設備零件				1,785			1,680			3,666
用品消耗				8,253			10,130			19,351
辦公(事務)用品				3,982			5,389			9,011
報章什誌				1,812			263			4,252
農業與園藝用品及環境美化費				773			1,013			1,817
化學藥劑與實驗用品				177			101			418
服裝							172			75
食品				930			1,520			2,184
醫療用品(非醫療院所使用)				84			608			196
其他				495			1,064			1,398
租金與利息				4,310			2,699			6,318
房租				85			216			125
一般房屋租金				85			216			125
機器租金				3,745			2,024			5,644
電腦軟、硬體租金及使用費				3,745			1,978			5,644
機械及設備租金							46			
交通及運輸設備租金				460			459			509
車租				460			459			509
什項設備租金				20						40
什項設備租金				20						40
折舊、折耗及攤銷				20,996			11,074			47,391

國立屏東教育大學校務基金

教學成本明細表

中華民國 96年度

單位:新台幣仟元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
		數量	平均單位	金額	數量	平均單位	金額	數量	平均單位 成本(元)	金額
房屋折舊				307			548			238
一般房屋折舊				307			548			238
機械及設備折舊				4,863			2,040			13,010
機械及設備折舊				4,863			2,040			13,010
交通及運輸設備折舊				820			356			1,127
交通及運輸設備折舊				820			356			1,127
什項設備折舊				5,533			2,956			10,837
什項設備折舊				5,533			2,956			10,837
代管資產折舊				9,223			4,924			17,890
代管資產折舊				9,223			4,924			17,890
攤銷				250			250			4,289
攤銷電腦軟體費				250			250			1,792
其他攤銷費用										2,497
稅捐與規費(強制費)										1
規費										1
行政規費與強制費										1
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費				2,370			2,146			2,950
會費				70			54			108
學術團體會費				70			54			97
職業團體會費										11
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				925			1,373			1,220
獎勵費用				925			1,373			1,220
競賽及交流活動費				1,375			719			1,622
技能競賽				960			683			988
交流活動費				415			36			634
其他										408
其他費用										408
其他										408

※本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所產生之支出。

國立屏東教育大學校務基金

教學成本說明

中華民國 96年度

5131 教學研究及訓輔成本

- 1.按大學部15系：第一類7系，第二類8系；研究所16所：第一類7所，第二類9所編列。
- 2.95學年度新設客家文化碩士班1班。
- 3.本年度編列推動科技發展經費102萬5千元，其中國外旅費34萬元、獎勵費用68萬5千元，計算公式如下：
 $80\text{萬元} + \text{經常性支出}5\text{億}9,974\text{萬}4\text{千元} * 0.0003 * 1.25 * 1 * 1 = 102\text{萬}5\text{千元}$

5131-100 用人費用

教師薪資、超時鐘點費、年終獎金、兼任教師鐘點費，及依各項規定分擔之保險費、退休及離職金、婚喪、生育、子女教育補助等。

5131-113 職員薪金

教授83人、副教授94人、助理教授60人、講師19人、助教6人、共計262人之薪資、超支鐘點費、導師費及教師兼任主管加給。

5131-124 兼職人員酬金

大學部、研究所兼、代課鐘點費、在職進修專班等鐘點費。

5131-131 加班費

兼任行政主管不休假加班費300萬元。

5131-153 年終獎金

教師、教官依規定於年節加發之年終獎金。

5131-161 職員退休及離職金

機關依規定提撥之教師、教官退休及離職金。

5131-181 分擔員工保險費

機關應負擔之教師、教官參加公保、健保之保險費。

5131-183 傷病醫藥費

教師、教官體檢、傷病醫藥等補助費。

5131-186 體育活動費

教師、教官慶生、自強活動、登山健行及各項競賽等文康活動費用，按262人*3,840元/人=100萬6千元編列。

5131-18Y 其他福利費

婚喪、生育、子女教育補助費、強制休假補助費、服務獎章獎勵、退休人員三節慰問金及福利互助結算金。

5131-210 水電費

辦公室、教室、實驗室耗用之水電費。

5131-220 郵電費

郵費、電話費及教學用數據通信費用。

5131-230 旅運費

因公出差之國內、國外、大陸地區旅費、通勤交通費及貨物運送等費用。

5131-231 國內旅費

員工國內出差、受訓之交通費、住宿費及膳雜費等。

5131-232 國外旅費

派員出國考察、開會、洽公、研究等交通費、生活費及公費；本年度編列44萬元，明細如下：

- 1.一般出國計畫：
 - <1>赴美考察以提昇學術研究能力及師資培育之獨特性，2人，10天，經費5萬元。
 - <2>赴越南、泰國招收東南亞國家大學的學生就讀，2人，7天，經費5萬元。
- 2.推動科技計畫：依據「國立大學校院推動科技研究發展經費使用要點」編列34萬元。

5131-233 大陸地區旅費

派員赴大陸地區考察、開會、洽公、研究等交通費、生活費及公費等。

5131-240 印刷裝訂與廣告費

教學所需文件、規章、刊物等之印刷、複印、裝訂及延攬師資之公告費用。

5131-244 廣（公）告費

各系(所、中心)延攬師資之公告費用7萬元。

5131-250 修理保養與保固費

教學大樓、教室、運動場地設施、無障礙環境、教學儀器、辦公機具之修繕、換置費用。

5131-260 保險費

教學大樓、校外教學保險、學生團體平安保險等。本年度學生團體平安保險估列數為43萬元。

5131-270 一般服務費

勞務委外辦理及計時與計件人員酬金等。

國立屏東教育大學校務基金

教學成本說明

中華民國 96年度

5131-27D計時與計件人員酬金

各系(所、中心)臨時人員薪資及相關之獎金、勞健保費、離職儲金及社團指導老師、諮商輔導老師酬勞。

5131-280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、委託撰稿、審稿、翻譯、聘請專家出席、審查酬勞及各項考試或甄選工作所支付之費用。

5131-282專技人員酬金

特約醫事人員薪資27萬3千元。

5131-285講課鐘點、稿費及出席審查及查詢費

辦理各項研習及系週會之演講費、出席費及學位考試、在職專班之論文審查、評論指導費、口試費及委託撰譯等費用。

5131-310使用材料費

教學業務耗用之油脂及設備零件等費用。

5131-320用品消耗

教學研究耗用之辦公、實驗用品、報章雜誌、美化環境用品、醫療用品、食品、服裝等費用825萬3千元。

5131-420房租

室內活動場地之租金費用。

5131-430機器租金

機械設備租金及電算中心、圖書館等租用電腦硬、軟體租金及使用費。

5131-440交通及運輸設備租金

學生外埠講習及參觀實習等所需之租車費用。

5131-450什項設備租金

什項設備租金。

5131-520房屋折舊

教學大樓、圖書館等一般房屋之折舊費用。

5131-530機械及設備折舊

教學實驗用機械設備之折舊費用。

5131-540交通及運輸設備折舊

教學實驗用交通及運輸設備之折舊費用。

5131-550什項設備折舊

教學實驗用什項設備之折舊費用。

5131-580代管資產折舊

代管資產之折舊費用。

5131-5A0攤銷

各種無形資產、遞延借項之攤銷費用。

5131-710會費

因教學研究需要參加學術團體之會費。

5131-740補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)

獎勵學術研究成績優良之教師及競賽優秀學生、社團等費用。

5131-750競賽及交流活動費

參加各類校外活動比賽所需交通、膳宿等及交流活動所發生之費用。

**國立屏東教育大學校務基金
其他業務成本明細表**

中華民國 96年度

單位:新台幣仟元

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
16,129	12,945	其他業務成本	13,750
16,129	12,945	學生公費及獎勵金	13,750
16,129	12,945	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	13,750
16,129	12,945	捐助、補助與獎助	13,750
16,129	12,945	獎助學員生給與	13,750

※本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所產生之支出。

國立屏東教育大學校務基金

其他業務成本說明

中華民國 96年度

5181-727獎助學員生給與

辦理各項就學補助，如研究生助學金、學生工讀助學金、家境清寒助學金、學生急難慰助金、成績優良獎學金、特殊教育獎學金等。

國立屏東教育大學校務基金
管理及總務費用明細表

中華民國 96年度

單位:新台幣仟元

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
113,912	116,579	管理及總務費用	115,304
113,912	116,579	管理費用及總務費用	115,304
87,056	99,353	用人費用	96,162
58,912	66,180	正式員額薪資	62,256
46,186	53,292	職員薪金	49,332
9,692	9,792	工員工資	9,768
3,034	3,096	警餉	3,156
2,722	4,000	超時工作報酬	3,983
2,615	3,924	加班費	3,863
107	76	值班費	120
13,036	12,966	獎金	14,732
6,299	4,692	考績獎金	6,845
6,737	8,274	年終獎金	7,887
3,670	5,088	退休及卹償金	4,108
3,377	5,088	職員退休及離職金	4,108
293	0	工員退休及離職金	0
8,716	11,119	福利費	11,083
2,227	5,885	分擔員工保險費	4,250
38	196	傷病醫藥費	88
657	538	體育活動費	430
5,794	4,500	其他福利費	6,315
13,749	12,976	服務費用	14,161
417	0	水電費	428
363	0	工作場所電費	373
54	0	工作場所水費	55
106	22	郵電費	112
9	19	郵費	10
97	3	電話費	102
2,023	2,811	旅運費	2,371
502	748	國內旅費	588
1,502	2,040	員工通勤交通費	1,763
1	0	專力費	0
4	10	貨物運費	4
14	13	其他旅運費	16
1,503	913	印刷裝訂與廣告費	1,479
1,070	782	印刷及裝訂費	1,120
433	131	廣(公)告費	359
6,560	5,227	修理保養與保固費	6,122
727	265	土地改良物修護費	679
355	552	一般房屋修護費	245
159	0	宿舍修護費	0
219	150	其他建築修護費	184
3,060	2,727	機械及設備修護費	3,304
389	338	交通及運輸設備修護費	363

**國立屏東教育大學校務基金
管理及總務費用明細表**

中華民國 96年度

單位:新台幣仟元

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
1,651	1,195	什項設備修護費	1,347
131	306	保險費	117
81	215	一般房屋保險費	67
50	91	交通及運輸設備保險費	50
1,596	2,716	一般服務費	405
6	0	公證費	0
1,539	1,252	外包費	0
51	1,464	計時與計件人員酬金	405
897	444	專業服務費	2,487
167	75	講課鐘點、稿費及出席審查及查詢	1,868
84	106	委託檢驗(定)試驗認證費	71
204	190	委託考選訓練費	173
35	0	試務甄選費	30
176	62	電子計算機軟體服務費	149
231	11	其他	196
516	537	公共關係費	640
516	537	公共關係費	640
4,463	2,504	材料及用品費	3,797
410	300	使用材料費	325
80	90	燃料	70
25	0	油脂	0
305	210	設備零件	255
4,053	2,204	用品消耗	3,472
1,283	1,133	辦公(事務)用品	1,103
449	18	報章什誌	385
1,050	397	農業與園藝用品及環境美化費	898
35	71	服裝	30
365	309	食品	309
10	0	飼料	10
861	276	其他	737
486	1,062	租金與利息	454
480	1,062	機器租金	454
480	1,062	電腦軟、硬體租金及使用費	454
6	0	什項設備租金	0
6	0	什項設備租金	0
7,894	625	折舊、折耗及攤銷	668
60	25	房屋折舊	5
60	25	一般房屋折舊	5
1,102	125	機械及設備折舊	93
1,102	125	機械及設備折舊	93
695	25	交通及運輸設備折舊	60
695	25	交通及運輸設備折舊	60
1,564	169	什項設備折舊	132
1,564	169	什項設備折舊	132

**國立屏東教育大學校務基金
管理及總務費用明細表**

中華民國 96年度

單位:新台幣仟元

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
4,473	250	代管資產折舊	378
4,473	250	代管資產折舊	378
0	31	攤銷	0
0	31	攤銷電腦軟體費	0
240	47	稅捐與規費(強制費)	47
27	26	消費與行為稅	26
27	26	使用牌照稅	26
213	21	規費	21
200	8	行政規費與強制費	8
13	13	汽車燃料使用費	13
24	12	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	15
24	12	會費	15
24	0	學術團體會費	15
0	12	職業團體會費	0

※本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所產生之支出。

國立屏東教育大學校務基金

管理及總務費用說明

中華民國 96年度

51A1-113職員薪金	簡任2人、薦任54人、委任24人之薪資、加給。
51A1-114工員工資	技工12人、工友15人之薪資、加給。
51A1-115警餉	駐警6人之薪資、加給。
51A1-131加班費	因業務所需之超時加班26萬7千元及不休假加班費359萬6千元。
51A1-132值班費	水電人員等值班費用12萬元。
51A1-150獎金	職員、駐警及工友依規定支領之考績及年終獎金。
51A1-161職員退休及離職金	機關依規定提撥之職員退休及離職金。。
51A1-181分擔員工保險費	機關應負擔之職員、工友及駐警參加公保、健保、勞保保險費。
51A1-183傷病醫藥費	職員、駐警及工友之體檢、傷病醫藥等補助費。
51A1-186體育活動費	員工慶生、自強活動、登山健行及各項競賽等文康活動費用，按職員、警員、技工工友每人每年3,840元編列。
51A1-18Y其他福利費	婚喪、生育、子女教育補助費、強制休假補助費、服務獎章獎勵、退休人員三節慰問金及福利互助結算金。
51A1-210水電費	行政單位使用之水費、電費等。
51A1-220郵電費	辦理行政業務所需之郵費、電話費。
51A1-230旅運費	因公出差、受訓之國內旅費、員工上、下班通勤交通費及貨物運送等費用。
51A1-240印刷裝訂與廣告費	辦理行政業務用文件、規章、單據、帳冊、預決算書等之印製、裝訂及進用職員之公告費用。
51A1-244廣（公）告費	進用職員之公告費用35萬9千元。
51A1-250修理保養與保固費	一般性辦公事務機具保養、維修、車輛養護費及校舍房屋建築修繕費等。
51A1-260保險費	各項財產及公務車之保險費用。
51A1-270一般服務費	環境清潔、剪草及駐衛警等內部勞務性工作委外辦理及計時與計件人員酬金等。
51A1-27D計時與計件人員酬金	各處室臨時人員薪資及相關之獎金、勞健保費、離職儲金。
51A1-280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、委託撰稿、審稿、翻譯、聘請專家出席、審查酬勞等費用。
51A1-290公共關係費	首長因業務需要宴客招待、餽贈、婚喪賀儀等費用。
51A1-310使用材料費	行政業務耗用之燃料及設備零件費用。

國立屏東教育大學校務基金

管理及總務費用說明

中華民國 96年度

51A1-320用品消耗

辦理行政業務耗用之辦公事務用品、報章雜誌、美化環境用品、駐衛警制服、食品等費用。

51A1-430機器租金

辦理行政業務用機械設備租金及電腦硬、軟體租金、使用費。

51A1-520房屋折舊

行政大樓等一般房屋之折舊費用。

51A1-530機械及設備折舊

行政業務用機械設備之折舊費用。

51A1-540交通及運輸設備折舊

行政業務用交通及運輸設備之折舊費用。

51A1-550什項設備折舊

行政業務用什項設備之折舊費用。

51A1-580代管資產折舊

代管資產之折舊費用。

51A1-650消費與行為稅

中小型公務車之牌照稅款。

51A1-680規費

繳納政府機關、事業機構之各項規費等。

51A1-710會費

參加職業團體之常年會費及臨時費等費用。

**國立屏東教育大學校務基金
其他業務費用明細表**

中華民國 96年度

單位:新台幣仟元

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
0	7,150	其他業務費用	3,933
0	7,150	雜項業務費用	3,933
0	7,150	服務費用	3,933
0	39	修理保養與保固費	0
0	21	機械及設備修護費	0
0	18	什項設備修護費	0
0	1,414	一般服務費	0
0	1,414	計時與計件人員酬金	0
0	5,697	專業服務費	3,933
0	5,697	試務甄選費	3,933

※本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所產生之支出。

國立屏東教育大學校務基金
其他業務費用說明

中華民國 96年度

51DY 雜項業務費用

碩、博士班、碩士在職進修專班及轉學生等各項招生考試費用。

51DY-280 專業服務費

各項招生考試或甄選工作所支付之費用等。

**國立屏東教育大學校務基金
業務外費用明細表**

中華民國 96年度

單位:新台幣仟元

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
15,126	797	業務外費用	495
15,126	797	其他業務外費用	495
15,126	797	雜項費用	495
1	0	用人費用	0
1	0	超時工作報酬	0
1	0	加班費	0
4,192	580	服務費用	195
50	0	水電費	0
50	0	工作場所電費	0
2	0	郵電費	3
2	0	郵費	3
68	0	旅運費	5
12	0	國內旅費	0
56	0	其他旅運費	5
72	43	印刷裝訂與廣告費	20
0	43	印刷及裝訂費	20
72	0	廣(公)告費	0
22	0	修理保養與保固費	0
5	0	機械及設備修護費	0
17	0	什項設備修護費	0
64	414	一般服務費	12
1	0	佣金、匯費、經理費及手續費	0
63	414	計時與計件人員酬金	12
3,914	123	專業服務費	155
153	123	講課鐘點、稿費及出席審查及查詢	155
3,710	0	試務甄選費	0
50	0	電子計算機軟體服務費	0
1	0	其他	0
126	87	材料及用品費	75
126	87	用品消耗	75
67	35	辦公(事務)用品	35
57	31	食品	31
2	21	其他	9
230	0	租金與利息	0
230	0	機器租金	0
230	0	電腦軟、硬體租金及使用費	0
9,658	0	折舊、折耗及攤銷	225
36	0	什項設備折舊	15
36	0	什項設備折舊	15
9,622	0	代管資產折舊	210
9,622	0	代管資產折舊	210
4	0	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	0
4	0	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	0

**國立屏東教育大學校務基金
業務外費用明細表**

中華民國 96年度

單位:新台幣仟元

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
4	0	獎勵費用	0
4	0	短絀與賠償給付	0
4	0	各項短絀	0
4	0	資產短絀	0
911	130	其他	0
911	130	其他費用	0
911	130	其他	0

※本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列

國立屏東教育大學校務基金

業務外費用說明

中華民國 96年度

522Y-220郵電費

寄發各項招標文件、暑期營隊活動郵件之郵資等費用。

522Y-230旅運費

出差旅費及貨物運送等費用。

522Y-240印刷裝訂與廣告費

各項招標文件、暑期營隊活動之印刷、裝訂等費用。

522Y-270一般服務費

辦理暑期營隊等活動支付工作人員之酬勞費用。

522Y-280專業服務費

辦理講習訓練聘請講師演講或授課之鐘點費，委託撰稿、審稿及聘請專家出席審查案件或查詢等酬勞費用。

522Y-320用品消耗

辦公用之消耗品、非消耗品及食品等費用。

522Y-550什項設備折舊

什項設備折舊。

522Y-580代管資產折舊

代管資產折舊。

本 頁 空 白

**國立屏東教育大學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表**

中華民國 96年度

單位:新台幣仟元

項 目	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	租賃資產	租賃權益 改 良	合 計	說 明
一般建築及設備計畫	0	0	3,000	43,150	3,500	15,200	0	0	64,850	
一次性項目	0	0	3,000	43,150	3,500	15,200	0	0	64,850	1. 整建館舍、景觀、建築物公共安全等工程150萬元。 2. 改善無障礙環境工程150萬元。 3. 擴充建置會議室及視聽教室無線網路，提供跨校區網路漫遊需要，方便校際網路使用。更新五育樓、教學科技館、人文館及體育館各樓層老舊網路設備，強化本校網路基礎建設 355萬元。 4. 理學大樓95年完工，擴充實驗室周邊設施及儀器設備950萬元，以使各實驗室發揮其教學研究功能。 5. 改善語言教學環境與充實語言教學之軟、硬體設備380萬元，以應改大後語文相關學系之轉型。 6. 為使圖書館資源做一完整整合，以有效提升圖書館之使用率，並朝向數位化、國際化發展，擬規劃數位多媒體學習空間120萬元。 7. 為維護接送外賓之行車安全，並節省車輛保養之經費支出，添購公務車輛1台58萬元。 8. 添購各項圖書期刊510萬元，以因應改大後若干學系轉型為非師培學系，課程發展及教學需求。 9. 為因應音樂系轉型非師培學系，加強學生個人演奏能力以利未來競爭力，添購音樂教學用鋼琴320萬元。 10. 購置教學研究、實驗室用教學儀器設備、已達年限貴重儀器汰換之專項設備費及行政辦公所需設備2,510萬元，以提高教學研究品質及行政效率。 11. 購置視訊、傳輸等相關設備292萬元，以提高教學研究品質、行政效率。 12. 購置教學研究用圖書及行政辦公所需辦公器具、事務性機具等設備690萬元，以提高教學研究品質及行政效率。
合 計	0	0	3,000	43,150	3,500	15,200	0	0	64,850	

國立屏東教育大學校務基金
固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國 96年度

單位:新台幣仟元

項 目	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	小 計		國內借款	國外借款	小 計		合 計	
					金額	%			金額	%	金額	%
一般建築及設備計畫	24,850	0	40,000	0	64,850	100.00	0	0	0		64,850	100.00
一次性項目	24,850	0	40,000	0	64,850	100.00	0	0	0		64,850	100.00
合 計	24,850	0	40,000	0	64,850	100.00	0	0	0		64,850	100.00

國立屏東教育大學校務基金
固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表

中華民國 96年度

單位:新台幣仟元

項 目	全 部 計 畫										預算數					
	資 金 來 源						外借資金	目標 能量	進度 起迄 年月	資金 成本 率%	現值 報酬 率%	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
	投 資 總 額	自 有 資 金				營運資金							出售不適用 資 產	國庫撥款	其他	金 額
一般建築及設備計畫		64,850	24,850	0	40,000		0	0								
一次性項目	64,850	24,850	0	40,000	0	0						64,850	100.00	64,850	100.00	
合 計	64,850	24,850	0	40,000	0	0						64,850	100.00	64,850	100.00	

國立屏東教育大學校務基金
資產折舊明細表

中華民國 96年度

單位:新台幣仟元

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良	非 業 務 資 產	什 項 資 產	合 計
前年度決算資產原值	0	2,828	157,522	22,546	191,981	0	0	0	2,452,086	2,826,963
上年度預計新增資產原值	0	4,000	66,714	27,715	171,134	0	0	0	0	269,563
本年度預計新增資產原值	0	3,000	34,350	470	-1,800	0	0	0	0	36,020
資產重估增值額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
本年度(12月底)資產總額	0	9,828	258,586	50,731	361,315	0	0	0	2,452,086	3,132,546
本年度應提折舊額	0	312	4,956	880	5,680	0	0	0	9,811	21,639
教學成本	0	307	4,863	820	5,533	0	0	0	9,223	20,746
管理及總務費用	0	5	93	60	132	0	0	0	378	668
其他業務外費用	0	0	0	0	15	0	0	0	210	225

※本表前年度決算資產原值、本年度及上年度預計新增資產原值，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益96年度所購(建)置之固定資產。

國立屏東教育大學校務基金
資產報廢明細表

中華民國 96年度

單位:新台幣仟元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	報廢損失
	成 本 或 重估價值	已 提 折舊額	淨 額		
固定資產	39,700	39,700	0	0	0
機械及設備	16,000	16,000	0	0	0
交通及運輸設備	3,200	3,200	0	0	0
什項設備	20,500	20,500	0	0	0

本 頁 空 白

參 考 表

國立屏東教育大學校務基金

預計平衡表

中華民國 96年12月31日

單位:新台幣仟元

94年(前年)12月31日 決算數	科 目	96年12月31日	95年(上年)12月31日			比較增減
			預 計 數	加減以前年度 預算估計差額	調整後預計數	
3,165,312	資產	3,330,999	3,755,938	-478,023	3,277,915	53,084
689,808	流動資產	678,084	639,856	42,175	682,031	-3,947
662,515	現金	650,791	615,707	39,031	654,738	-3,947
662,515	銀行存款	650,791	615,707	39,031	654,738	-3,947
246	應收款項	246	330	-84	246	0
246	應收帳款	246	330	-84	246	0
27,047	預付款項	27,047	23,819	3,228	27,047	0
186	用品盤存	186	237	-51	186	0
26,861	預付費用	26,861	23,582	3,279	26,861	0
1,935	投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	2,335	1,373	762	2,135	200
1,935	準備金	2,335	1,373	762	2,135	200
1,935	退休及離職準備	2,335	1,373	762	2,135	200
182,040	固定資產	369,567	545,108	-239,433	305,675	63,892
0	土地改良物	0	1,497	-1,497	0	0
0	土地改良物	0	1,497	-1,497	0	0
1,410	房屋及建築	7,525	87,857	-83,020	4,837	2,688
2,828	房屋及建築	9,828	88,430	-81,602	6,828	3,000
-1,418	累計折舊-房屋及 建築(-)	-2,303	-573	-1,418	-1,991	-312
62,232	機械及設備	141,099	169,111	-73,406	95,705	45,394
157,522	機械及設備	258,586	202,352	21,884	224,236	34,350
-95,290	累計折舊-機械及 設備(-)	-117,487	-33,241	-95,290	-128,531	11,044
3,909	交通及運輸設備	14,945	29,928	-17,773	12,155	2,790
22,546	交通及運輸設備	50,731	49,397	864	50,261	470
-18,637	累計折舊-交通及 運輸設備(-)	-35,786	-19,469	-18,637	-38,106	2,320
95,119	什項設備	186,628	255,769	-82,161	173,608	13,020
191,981	什項設備	361,315	348,414	14,701	363,115	-1,800
-96,862	累計折舊-什項設 備(-)	-174,687	-92,645	-96,862	-189,507	14,820
19,370	購建中固定資產	19,370	946	18,424	19,370	0
19,370	未完工程	19,370	946	18,424	19,370	0
4,633	無形資產	9,102	4,145	2,207	6,352	2,750
4,633	無形資產	9,102	4,145	2,207	6,352	2,750
4,633	電腦軟體	9,102	4,145	2,207	6,352	2,750
5,757	遞延借項	5,757	0	5,757	5,757	0
5,757	遞延費用	5,757	0	5,757	5,757	0
5,757	遞延費用	5,757	0	5,757	5,757	0
2,281,139	其他資產	2,266,154	2,565,456	-289,491	2,275,965	-9,811
2,281,139	什項資產	2,266,154	2,565,456	-289,491	2,275,965	-9,811
4	存出保證金	4	4	0	4	0
2,452,086	代管資產	2,452,086	2,570,626	-118,540	2,452,086	0

國立屏東教育大學校務基金

預計平衡表

中華民國 96年12月31日

單位:新台幣仟元

94年(前年)12 月31日 決算數	科 目	96年12月31日	95年(上年)12月31日			比較增減
			預 計 數	加減以前年度 預算估計差額	調整後預計數	
-170,951	累計折舊-代管資 產(-)	-185,936	-5,174	-170,951	-176,125	-9,811
3,165,312	合 計	3,330,999	3,755,938	-478,023	3,277,915	53,084
	負債					
2,494,795	負債	2,495,195	2,592,188	-97,193	2,494,995	200
33,090	流動負債	33,090	10,699	22,391	33,090	0
17,697	應付款項	17,697	6,272	11,425	17,697	0
5,955	應付代收款	5,955	6,272	-317	5,955	0
5,761	應付費用	5,761	0	5,761	5,761	0
4,745	應付工程款	4,745	0	4,745	4,745	0
1,236	其他應付款	1,236	0	1,236	1,236	0
15,393	預收款項	15,393	4,427	10,966	15,393	0
15,393	預收收入	15,393	4,427	10,966	15,393	0
2,461,705	其他負債	2,462,105	2,581,489	-119,584	2,461,905	200
2,461,705	什項負債	2,462,105	2,581,489	-119,584	2,461,905	200
7,684	存入保證金	7,684	5,781	1,903	7,684	0
1,935	應付退休及離職	2,335	1,373	762	2,135	200
2,452,086	應付代管資產	2,452,086	2,570,626	-118,540	2,452,086	0
0	暫收及待結轉帳	0	3,709	-3,709	0	0
670,517	業主權益(淨值)	835,804	1,163,750	-380,830	782,920	52,884
195,803	基金	344,682	406,702	-104,020	302,682	42,000
195,803	基金	344,682	406,702	-104,020	302,682	42,000
195,803	基金	344,682	406,702	-104,020	302,682	42,000
447,360	公積	463,230	688,292	-235,932	452,360	10,870
13,680	資本公積	29,550	143,083	-124,403	18,680	10,870
13,680	受贈公積	29,550	143,083	-124,403	18,680	10,870
433,680	特別公積	433,680	545,209	-111,529	433,680	0
433,680	特別公積	433,680	545,209	-111,529	433,680	0
27,354	累積餘絀(-)	27,892	68,756	-40,878	27,878	14
27,354	累積賸餘	27,892	68,756	-40,878	27,878	14
27,354	累積賸餘	27,892	68,756	-40,878	27,878	14
3,165,312	合 計	3,330,999	3,755,938	-478,023	3,277,915	53,084

附 註：

※本表94年12月31日實際數、96年12月31日及95年12月31日預計數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益96年度產生之收支、購(建)置資產及提列折舊等。

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數: 475萬元 上年預算數: 227萬元 前年度決算數: 701萬7千元
2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數: 475萬元 上年預算數: 227萬元 前年度決算數: 701萬7千元

**國立屏東教育大學校務基金
5年來主要營運項目分析表**

中華民國 96年度

單位:新台幣仟元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預算數	說明
本年度預算數					
教學訓輔	人	3,762	125,338.92	471,525	
大專院校	人	3,762	125,338.92	471,525	研究所715人，大學部2,540人，進修部授與學位在職進修專班507人。
上年度預算數					
教學訓輔	人	3,870	116,214.99	449,752	
大專院校	人	3,870	116,214.99	449,752	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	3,709	128,125.91	475,219	
大專院校	人	3,709	128,125.91	475,219	含研究所、大學部、進修部授與學位之在職進修專班。
93年度決算數					
教學訓輔	人	3,855	101,614.53	391,724	
大專院校	人	3,855	101,614.53	391,724	含研究所、大學部、進修部授與學位之在職進修專班。
92年度決算數					
教學訓輔	人	3,934	94,598.63	372,151	
大專院校	人	3,934	94,598.63	372,151	含研究所、大學部、進修部授與學位之在職進修專班。

※本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

國立屏東教育大學校務基金
員工人數彙計表

中華民國 96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
專任人員		112	1	113	
職員		80	0	80	
	簡任	2	0	2	
	薦任	54	0	54	
	委任	24	0	24	
警員		6	0	6	
	警員	6	0	6	
技工(駕駛)		26	1	27	
	技工	12	0	12	
	工友	14	1	15	
教師人員		251	5	256	
教師		251	5	256	
	教授	83	0	83	
	副教授	89	5	94	自然增班增加員額3人，新設客家文化研究所核撥員額2人。
	助理教	60	0	60	
	講師	19	0	19	
助教人員		6	0	6	
助教		6	0	6	
	助教	6	0	6	
兼任人員		133	-18	115	
兼任		133	-18	115	
	教授	6	-2	4	
	副教授	9	-2	7	
	助理教	26	0	26	
	講師	92	-14	78	
總 計		502	-12	490	

本 頁 空 白

國立屏東教育大學校務基金

用人費用彙計表

中華民國 96年度

單位:新台幣仟元

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及恤償		資遣費	福利費					提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金	恤償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	體育活動費	其他				
業務總支出部分	336,627	0	6,983	0	39,100	6,845	0	0	21,273	0	0	22,243	280	0	1,436	13,542	0	448,329	17,250	465,579
教學成本	274,371	0	3,000	0	31,213	0	0	0	17,165	0	0	17,993	192	0	1,006	7,227	0	352,167	17,250	369,417
正式人員	274,371	0	3,000	0	31,213	0	0	0	17,165	0	0	17,993	192	0	1,006	7,227	0	352,167	0	352,167
教員	270,099	0	2,948	0	30,672	0	0	0	16,778	0	0	17,662	186	0	979	7,102	0	346,426	0	346,426
助教	4,272	0	52	0	541	0	0	0	387	0	0	331	6	0	27	125	0	5,741	0	5,741
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,250	17,250
教員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,250	17,250
管理及總務費用	62,256	0	3,983	0	7,887	6,845	0	0	4,108	0	0	4,250	88	0	430	6,315	0	96,162	0	96,162
正式人員	62,256	0	3,983	0	7,887	6,845	0	0	4,108	0	0	4,250	88	0	430	6,315	0	96,162	0	96,162
職員	49,332	0	3,170	0	6,250	5,109	0	0	3,805	0	0	3,232	61	0	307	5,004	0	76,270	0	76,270
工員	12,924	0	813	0	1,637	1,736	0	0	303	0	0	1,018	27	0	123	1,311	0	19,892	0	19,892
合計	336,627	0	6,983	0	39,100	6,845	0	0	21,273	0	0	22,243	280	0	1,436	13,542	0	448,329	17,250	465,579
總計	336,627	0	6,983	0	39,100	6,845	0	0	21,273	0	0	22,243	280	0	1,436	13,542	0	448,329	17,250	465,579

※本表本年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益預估之用人費用。

國立屏東教育大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國 96年度

單位:新台幣仟元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年			度 預 算 數						
			合 計	教學成本	其他業務成 本	管理及總務 費用	其他業務費 用	其他業務外 費用				
402,811	463,964	用人費用	465,579	369,417		96,162						
287,026	333,240	正式員額薪資	336,627	274,371		62,256						
274,300	320,352	職員薪金	323,703	274,371		49,332						
9,692	9,792	工員工資	9,768			9,768						
3,034	3,096	警餉	3,156			3,156						
16,282	17,255	聘僱及兼職人員薪資	17,250	17,250								
16,282	17,255	兼職人員酬金	17,250	17,250								
5,060	7,000	超時工作報酬	6,983	3,000		3,983						
4,951	6,774	加班費	6,863	3,000		3,863						
107	226	值班費	120			120						
2	0	誤餐費										
42,384	45,426	獎金	45,945	31,213		14,732						
6,299	4,692	考績獎金	6,845			6,845						
36,085	40,734	年終獎金	39,100	31,213		7,887						
18,225	20,783	退休及卹償金	21,273	17,165		4,108						
17,932	20,783	職員退休及離職金	21,273	17,165		4,108						
293	0	工員退休及離職金										
33,834	40,260	福利費	37,501	26,418		11,083						
20,047	23,342	分擔員工保險費	22,243	17,993		4,250						
66	646	傷病醫藥費	280	192		88						
1,633	1,772	體育活動費	1,436	1,006		430						
12,088	14,500	其他福利費	13,542	7,227		6,315						
97,244	78,010	服務費用	82,618	64,329		14,161	3,933	195				
10,509	10,335	水電費	10,424	9,996		428						
9,973	9,906	工作場所電費	9,899	9,526		373						
531	429	工作場所水費	525	470		55						
5	0	氣體費										
2,671	2,173	郵電費	2,575	2,460		112			3			
819	826	郵費	788	775		10			3			
1,180	853	電話費	1,142	1,040		102						
672	494	數據通信費	645	645								
8,533	9,021	旅運費	8,155	5,779		2,371			5			

國立屏東教育大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國 96年度

單位:新台幣仟元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年			度 預 算 數				
			合 計	教學成本	其他業務成 本	管理及總務 費用	其他業務費 用	其他業務外 費用		
3,047	4,298	國內旅費	3,396	2,808		588				
1,261	455	國外旅費	440	440						
77	64	大陸地區旅費	65	65						
3,298	3,815	員工通勤交通費	3,558	1,795		1,763				
103	0	專力費	65	65						
180	66	貨物運費	110	106		4				
567	323	其他旅運費	521	500		16		5		
7,135	4,308	印刷裝訂與廣告費	5,199	3,700		1,479		20		
6,554	3,857	印刷及裝訂費	4,770	3,630		1,120		20		
581	451	廣(公)告費	429	70		359				
21,930	12,416	修理保養與保固費	15,608	9,486		6,122				
2,213	265	土地改良物修護費	1,597	918		679				
3,976	2,447	一般房屋修護費	2,483	2,238		245				
159	0	宿舍修護費								
2,525	1,830	其他建築修護費	1,609	1,425		184				
5,427	4,535	機械及設備修護費	4,764	1,460		3,304				
737	410	交通及運輸設備修護費	578	215		363				
6,893	2,929	什項設備修護費	4,577	3,230		1,347				
964	1,144	保險費	831	714		117				
344	587	一般房屋保險費	234	167		67				
3	0	機械及設備保險費								
50	91	交通及運輸設備保險費	50			50				
27	0	什項設備保險費								
50	0	責任保險費	50	50						
490	466	其他保險費	497	497						
27,302	25,667	一般服務費	19,000	18,583		405		12		
126	0	包裝費								
6	0	公證費								
2	0	佣金、匯費、經理費及手續費								
28	0	代理(辦)費								
6,996	6,567	外包費								
286	100	節目演出費								

國立屏東教育大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國 96年度

單位:新台幣仟元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年			度 預 算 數				
			合 計	教學成本	其他業務成 本	管理及總務 費用	其他業務費 用	其他業務外 費用		
19,858	19,000	計時與計件人員酬金	19,000	18,583		405		12		
17,684	12,409	專業服務費	20,186	13,611		2,487	3,933	155		
273	1,000	專技人員酬金	273	273						
40	80	法律事務費	40	40						
67	0	工程及管理諮詢服務費								
7,768	4,315	講課鐘點、稿費及出席審查及查詢費	13,551	11,528		1,868		155		
6	0	委託調查研究費								
954	106	委託檢驗(定)試驗認證費	71			71				
546	262	委託考選訓練費	363	190		173				
3,745	5,697	試務甄選費	3,963			30	3,933			
2,626	738	電子計算機軟體服務費	1,429	1,280		149				
1,659	211	其他	496	300		196				
516	537	公共關係費	640			640				
516	537	公共關係費	640			640				
27,684	14,509	材料及用品費	13,975	10,103		3,797		75		
4,154	2,088	使用材料費	2,175	1,850		325				
98	90	燃料	80	10		70				
85	108	油脂	55	55						
3,971	1,890	設備零件	2,040	1,785		255				
23,530	12,421	用品消耗	11,800	8,253		3,472		75		
10,361	6,557	辦公(事務)用品	5,120	3,982		1,103		35		
4,701	281	報章什誌	2,197	1,812		385				
2,867	1,410	農業與園藝用品及環境美化費	1,671	773		898				
418	101	化學藥劑與實驗用品	177	177						
110	243	服裝	30			30				
2,606	1,860	食品	1,270	930		309		31		
10	0	飼料	10			10				
196	608	醫療用品(非醫療院所使用)	84	84						
2,261	1,361	其他	1,241	495		737		9		
7,034	3,761	租金與利息	4,764	4,310		454				
125	216	房租	85	85						
125	216	一般房屋租金	85	85						

國立屏東教育大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國 96年度

單位:新台幣仟元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年			度 預 算 數						
			合 計	教學成本	其他業務成 本	管理及總務 費用	其他業務費 用	其他業務外 費用				
6,354	3,086	機器租金	4,199	3,745		454						
6,354	3,040	電腦軟、硬體租金及使用費	4,199	3,745		454						
0	46	機械及設備租金										
509	459	交通及運輸設備租金	460	460								
509	459	車租	460	460								
46	0	什項設備租金	20	20								
46	0	什項設備租金	20	20								
64,943	11,699	折舊、折耗及攤銷	21,889	20,996		668		225				
298	573	房屋折舊	312	307		5						
298	573	一般房屋折舊	312	307		5						
14,112	2,165	機械及設備折舊	4,956	4,863		93						
14,112	2,165	機械及設備折舊	4,956	4,863		93						
1,822	381	交通及運輸設備折舊	880	820		60						
1,822	381	交通及運輸設備折舊	880	820		60						
12,437	3,125	什項設備折舊	5,680	5,533		132		15				
12,437	3,125	什項設備折舊	5,680	5,533		132		15				
31,985	5,174	代管資產折舊	9,811	9,223		378		210				
31,985	5,174	代管資產折舊	9,811	9,223		378		210				
4,289	281	攤銷	250	250								
1,792	281	攤銷電腦軟體費	250	250								
2,497	0	其他攤銷費用										
241	47	稅捐與規費(強制費)	47			47						
27	26	消費與行為稅	26			26						
27	26	使用牌照稅	26			26						
214	21	規費	21			21						
201	8	行政規費與強制費	8			8						
13	13	汽車燃料使用費	13			13						
19,107	15,103	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流 活動費	16,135	2,370	13,750	15						
132	66	會費	85	70		15						
121	54	學術團體會費	85	70		15						
11	12	職業團體會費										

國立屏東教育大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國 96年度

單位:新台幣仟元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年			度 預 算 數							
			合 計	教學成本	其他業務成 本	管理及總務 費用	其他業務費 用	其他業務外 費用					
16,129	12,945	捐助、補助與獎助	13,750		13,750								
16,129	12,945	獎助學員生給與	13,750		13,750								
1,224	1,373	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	925	925									
1,224	1,373	獎勵費用	925	925									
1,622	719	競賽及交流活動費	1,375	1,375									
988	683	技能競賽	960	960									
634	36	交流活動費	415	415									
4	0	短絀與賠償給付											
4	0	各項短絀											
4	0	資產短絀											
1,319	130	其他											
1,319	130	其他費用											
1,319	130	其他											
620,387	587,223	總 計	605,007	471,525	13,750	115,304	3,933	495					

※本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7

國立屏東教育大學校務基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國 96年度

單位:新台幣仟元

項 目	單 位	增 購 部 份		汰 舊 換 新 部 份		合 計		說 明
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	金 額	
轎車	輛	0	0	1	580	1	580	汰換5人座公務轎車1輛

附

錄

**國立屏東教育大學校務基金
購建固定資產預算彙計表**

中華民國 96年度

單位:新台幣仟元

編號	計畫名稱	目標能量	全部計畫		各年度分配額		本年度資金		效益分析	
			金額	資金來源與金額	年度	金額	來源	金額		
乙.	一般建築及設備計畫		64,850		64,850		64,850		64,850	
	房屋及建築		3,000		3,000		3,000		3,000	
01	整建全校公共設施等工程	1. 提供良好之學習環境。 2. 維持校區景觀良美。 3. 提供安全之建築物設施。	1,500	營運資金	1,500	96	1,500	營運資金	1,500	
02	改善無障礙環境工程	設置升降設備，建立無障礙環境	1,500	國庫撥款	1,500	96	1,500	國庫撥款	1,500	
	機械及設備		43,150		43,150		43,150		43,150	
01	無線網路建置及佈線汰換	1. 擴充建置會議室及視聽教室無線網路，以提供本校師生良好的網路使用環境，並方便師生上課、會議及辦活動使用；並因應各大學交流日益頻繁，提供跨校區網路漫遊需要，方便校際網路使用。 2. 本校五育樓、教學科技館、人文館及體育館各樓層（含行政單位、圖書館、教師研究室、電腦教室、一般教室）網路設備老舊、故障率高且各樓層網路頻寬（100Mbps）已不敷現今多媒體網路傳輸需求，影響本校教學、研究及行政業務，擬強化本校網路基礎建設，以提昇本校轉型後競爭力。	3,550	營運資金	3,550	96	3,550	營運資金	3,550	
02	充實理學大樓實驗室各項設備	理學大樓完工後，自然科學教育學系及物理暨地球科學系將進駐該大樓，各教學實驗室、教室、研究室等基礎建設迫切，亟需擴充實驗室周邊設施及儀器設備，以使各實驗室發揮其教學研究功能、支援新進教師的研究工作。	9,500	國庫撥款	9,500	96	9,500	國庫撥款	9,500	
03	語言教學環境改善與充實設備	為應本校改大後語文相關學系之轉型，須充實語言教學之軟、硬體設備，俾利教學，並提昇本校學生多元語言能力，增加學生就業機會；另為推動國際化及全球華語文學習熱潮，未來面向國際招生，皆須語言自學（或小班教學）教室，以因應外籍生自學華語或教師小班教學之實際需求，並提供全校學生或外籍生語言學習空間，提高本校學生全民英檢通過率。	3,800	國庫撥款	3,800	96	3,800	國庫撥款	3,800	

國立屏東教育大學校務基金
購建固定資產預算彙計表

中華民國 96年度

單位:新台幣千元

編號	計畫名稱	目標能量	全部計畫		各年度分配額		本年度資金		效益分析
			金額	資金來源與金額	年度	金額	來源	金額	
04	數位多媒體學習空間規劃	為使本校圖書館資源做一完整整合，以有效提升圖書館之使用率，並朝向數位化、國際化發展，擬規劃本校圖書館「數位多媒體學習空間(Digital Learning Lounge)」，透過該空間之本規劃，能提升本校圖書館多媒體數位學習環境，提供最新穎、最完整之數位多媒體學習及訓練設備，以朝向數位典藏、數位學習、及數位圖書館發展。	1,200	國庫撥款 1,200	96	1,200	國庫撥款	1,200	
05	行政、教學、研究等所需之教學設備	1.購置教學研究用教學及辦公儀器設備。 2.各實驗室、行政辦公所需設備及已達年限貴重儀器汰換之專項設備費以提高行政效率、教學品質。	25,100	營運資金 國庫撥款 14,600 10,500	96	25,100	營運資金 國庫撥款	14,600 10,500	
	交通及運輸設備		3,500	3,500		3,500		3,500	
01	汰換管理用公務車輛	維護接送外賓之行車安全，並節省車輛保養之經費支出	580	營運資金 580	96	580	營運資金	580	
02	行政、教學、研究等所需之教學設備	購置視訊、傳輸等相關設備費以提高行政效率、教學研究品質。	2,920	營運資金 國庫撥款 420 2,500	96	2,920	營運資金 國庫撥款	420 2,500	
	什項設備		15,200	15,200		15,200		15,200	
01	行政、教學、研究等所需之教學設備	1.整修、購置成立地方教育輔導策略聯盟所需空間及設備，以提昇教師及教育行政人員教學專業知識、行政素養及競爭力。 2.購置教學研究用圖書及辦公所需辦公器具、事務性機具等設備費，以提高行政效率、教學研究品質。	6,900	營運資金 國庫撥款 4,200 2,700	96	6,900	營運資金 國庫撥款	4,200 2,700	
02	學系所轉型圖書增購計畫	本校改大後設若干學系轉型為非師培學系，為因應課程發展及教學需求，亟需充實各項圖書期刊，以利於協助各學系轉型。	5,100	國庫撥款 5,100	96	5,100	國庫撥款	5,100	
03	音樂教學設備鋼琴	本系為因應轉型非師培學系，擬加強大學部、碩士班學生個人演奏能力以利未來競爭力。目前，本系要求大學部大四學生每人四十分鐘一場畢業音樂；碩士班演奏〈唱〉組學生，每人二場音樂會各九十分鐘，鋼琴樂器使用需求大為增加。	3,200	國庫撥款 3,200	96	3,200	國庫撥款	3,200	
	合計		64,850	64,850		64,850		64,850	