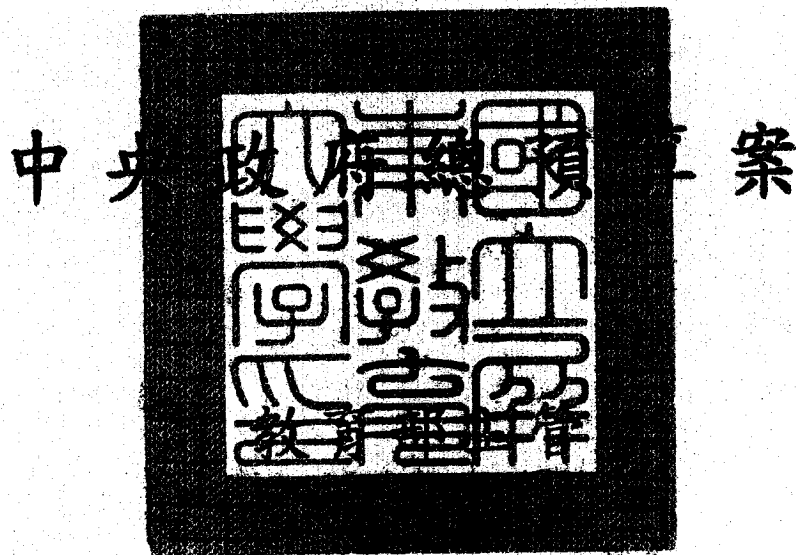


中華民國97年度



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

A

# 國立屏東教育大學校務基金

## 預 算 目 錄

中 華 民 國 97 年 度

	頁 次
一、業務計畫及預算說明.....	01~16頁
二、預算表	
(一)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.....	20~21頁
(二)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.....	26~32頁
5.其他業務成本明細表及說明.....	33~34頁
6.管理及總務費用明細表及說明.....	35~37頁
7.其他業務費用明細表及說明.....	38~39頁
8.業務外費用明細表及說明.....	40~41頁
9.固定資產建設改良擴充明細表.....	42~43頁
10.固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	44~45頁
11.固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	46~47頁
12.資產折舊明細表.....	48頁
13.資產報廢明細表.....	49頁
(三)參考表	
1.預計平衡表.....	51~52頁
2.5年來主要營運項目分析表.....	53頁
3.員工人數彙計表.....	54頁
4.用人費用彙計表.....	56~57頁
5.各項費用彙計表.....	58~61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97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，促進國家發展之宗旨。

##### 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：

(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

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97年度

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96年6月30日止執行情形)**

**一、前(95)年度決算結果：**

(一)業務收入：決算數5億9,730萬6千元，較預算數5億8,603萬2千元增加1,127萬4千元，約1.92%，主要係為提昇學校轉型發展，重要特色領域人才培育等改進計畫向教育部申請並獲得之補助收入增加，致其他補助收入較預算數增加。

(二)業務成本與費用：決算數6億1,399萬7千元，較預算數5億8,642萬6千元增加2,757萬1千元，約4.70%，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、管理及總務費用及其他業務成本較預算數增加所致。

(三)業務外收入：決算數446萬1千元，較預算數171萬5千元增加274萬6千元，約160.12%，主要係因審計處剔除收回94年度費用，致業務外收入較預算數增加。

# 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97年度

- (四)業務外費用：決算數1,093萬元，較預算數79萬7千元增加1,013萬3千元，約1,271.39%，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2,316萬元，較預算數賸餘減少2,368萬4千元，約4,519.85%，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6,958萬6千元，預算數7,141萬8千元，執行率約97.43%。

#### 二、上(96)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3億0,861萬6千元，實際業務收入3億3,200萬5千元，較預計數增加2,338萬9千元，增加7.58%。
- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用3億1,267萬9千元，實際業務成本與費用3億1,254萬元，較預計數減少13萬9千元，減少0.04%。
- (三)業務外收入：預計業務外收入82萬9千元，實際業務外收入196萬7千元，較預計數增加113萬8千元，增加137.27%，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22萬8千元，實際業務外費用528萬9千元，較預計數增加506萬1千元，增加2,219.74%，主要係實際折舊金額較預計數增加所致。
- (五)收支餘絀：預計短絀346萬2千元，實際發生賸餘1,614萬4千元，較預計數增加1,960萬6千元，增加566.32%，主要係為提昇學校轉型發展，重要特色領域人才培育等改進計畫向教育部申請並獲得之補助收入增加，致其他補助收入較預算數增加。

# 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97年度

(六)固定資產之建設改良與擴充：預計數為2,616萬5千元，實際發生數為1,496萬5千元，執行率約57.19%，主要係因普通教室E化數位講桌及電腦教室設備汰舊換新均需利用暑假期間施工、安裝所致。

#### 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，其他學系則規劃第二專長學程，建構學生第二就業專長，計有商業、休閒、運動保健、華語教學等12個學程，開放全校學生選修。

##### 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

# 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97年度

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100名獎學金名額，每名每月8千元。
4. 提升學生外語能力：包括全民英檢中級檢定班、東方語系(日、韓文)、越南語翻譯人才培訓班。規劃通識教育課程40個學分，其中外語16個學分，免費開辦初、中、高級班英檢，全面提升學生外語能力。
5. 提升學生科技與就業能力：成立認證授權考照中心，積極推展「一證多照」，全力輔導非資訊系所學生參加專業考照，總計開設企業人力多媒體、辦公室軟體應用及網路維護管理認證班等9項免費課程。
6. 學生海外學習計畫(美國、越南、澳洲、日本)：提撥經費補助學生至海外短期學習。
7. 學術網路整合：與海外學校策略聯盟，提供獎學金招收外籍學生，延攬外籍教授，建立學術合作關係。
8. 教室環境全面升級：每間教室電腦化設備齊全，數位講桌、廣播系統、投影機等一應俱全，以提供優良教學環境。
9. 本年度預估培育高等教育人才3,798人，較上年度預估3,762人，增加36人，主要係96學年度獲教育部核定6名公費生及獲教育部補助卓越師資培育獎學金，每位卓越師資生每月可獲獎學金新台幣8,000元，期程共計4年，以爭取優秀學生就讀所致。

#### (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：

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97年度

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，和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. 獎勵本校教師結合國中、小教師進行教育行動研究，以提昇國中、小教師解決教育實務問題的能力。

5. 獎勵本校教師進行各項社會議題研究，並將研究成果提供地方政府施政之參考。

6. 本年度研究計畫預估件數 170 件，較上年度預估件數 160 件，增加 10 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：



# 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97年度

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

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97年度

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 535 人，較上年度預估人數 510 人，增加 25 人，主要係現今國家教育政策，希冀提升國民教育師資之專業素養，而在職教師均感受到充實自我，提升本職學能的重要性所致。

**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 5,000 萬元，均係一次性項目，並由自有資金支應（營運資金 1,700 萬元，國庫撥款 3,300 萬元），編列項目如次：

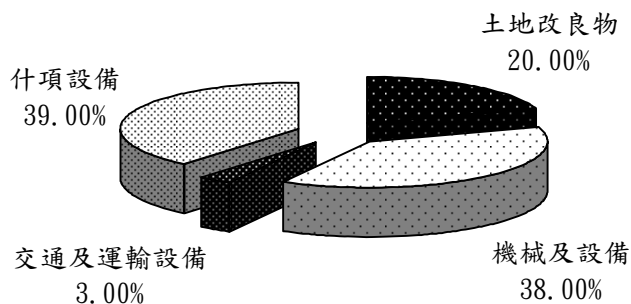
- 1.土地改良物 1,000 萬元，為整建林森校區圍牆及停車場工程所需。
- 2.機械及設備 1,900 萬元，主要係充實奈米實驗室各項設備、購置教學用儀器設備及一般教學研究、行政設備所需。
- 3.交通及運輸設備 150 萬元，主要係購置行政、教學研究等所需之視訊、傳輸設備所需。
- 4.什項設備 1,950 萬元，主要係增置圖書及一般教學研究、行政設備所需。

**97 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖 1。**

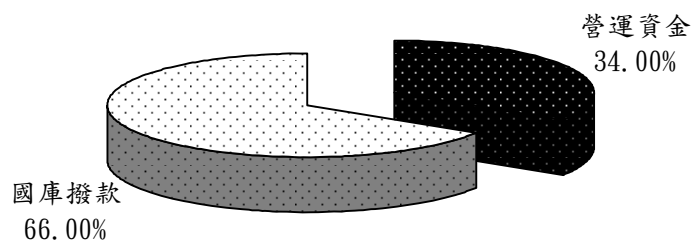
圖1

97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:新台幣千元

建設改良擴充	97年度預算	資金來源	97年度預算
土地改良物	10,000	自有資金	50,000
機械及設備	19,000	營運資金	17,000
交通及運輸設備	1,500	國庫撥款	33,000
什項設備	19,500		
合計	50,000	合計	50,000

\*本表97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97年度

肆、預算概要：

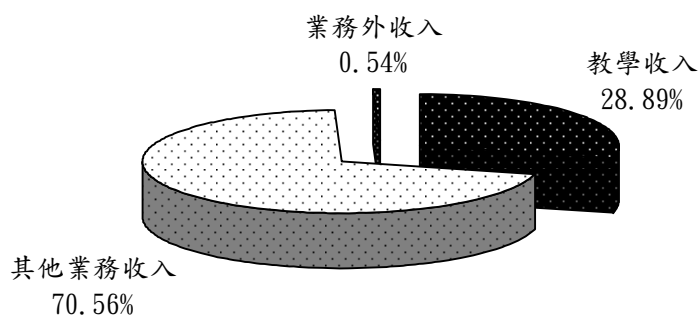
一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 6 億 1,619 萬 2 千元，主要係教學收入及其他業務收入，較上年度預算數 6 億 0,359 萬 6 千元，計增加 1,259 萬 6 千元，約 2.09%，主要係學雜費收入、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 1,583 萬 8 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 6 億 0,451 萬 2 千元，計增加 1,132 萬 6 千元，約 1.87%，主要係折舊費用採直線法提列，及支付退休工友退休金，致教學成本及管理及總務費用增加所致。
- (三)業務外收入 336 萬 8 千元，為其他業務外收入，較上年度預算數 142 萬 5 千元，計增加 194 萬 3 千元，約 136.35%，主要係活動報名費、成績單工本費及圖說費等雜項收入增加所致。
- (四)業務外費用 372 萬 2 千元，為其他業務外費用，較上年度預算數 49 萬 5 千元，計增加 322 萬 7 千元，約 651.92%，主要係折舊費用採直線法提列所致。
- (五)業務總收支相抵後，計獲賸餘 0 元，較上年度預算數 1 萬 4 千元，計減少 1 萬 4 千元，約 100.00%，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。

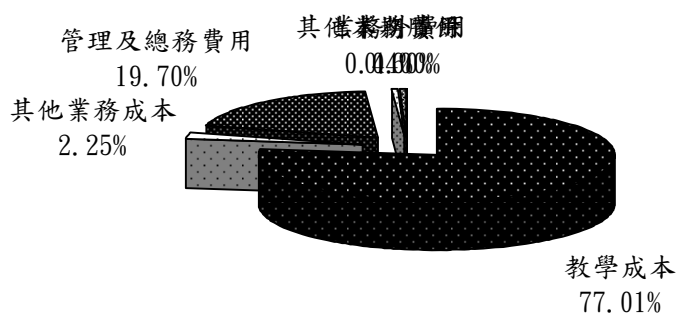
圖2

## 97年度收入、成本與費用及賸餘

### 收入



### 成本與費用及賸餘



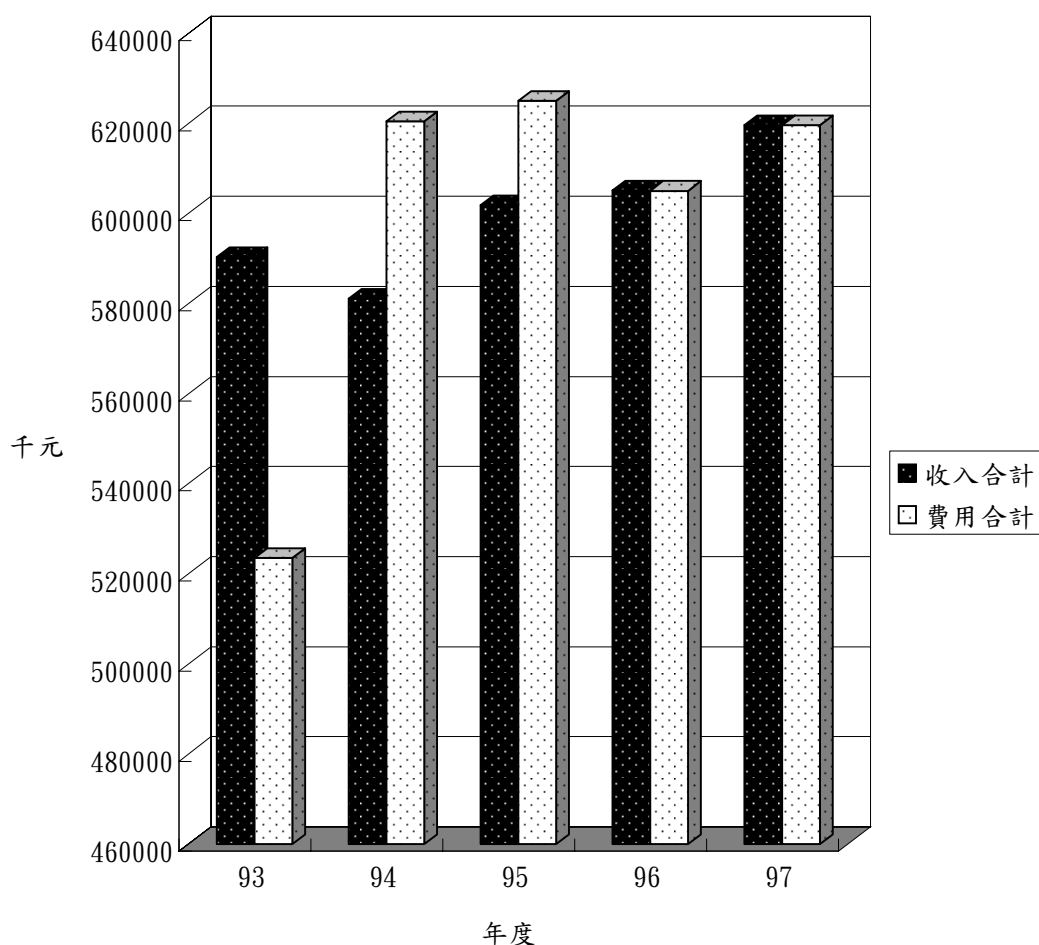
單位:新台幣千元

收入	97年度預算	成本與費用及賸餘	97年度預算
業務收入	616,192	業務成本與費用	615,838
教學收入	179,000	教學成本	477,100
其他業務收入	437,192	其他業務成本	13,960
業務外收入	3,368	管理及總務費用	122,038
		其他業務費用	2,740
		業務外費用	3,722
		本期賸餘	
收入總額	619,560	成本、費用及賸餘總額	619,560

\*本表97年度預算數，不包括國立大專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。

圖3

## 最近5年收入與費用



單位:新台幣千元

項目	年度	93年度決算	94年度決算	95年度決算	96年度預算	97年度預算
收入						
業務收入		582,228	573,971	597,306	603,596	616,192
業務外收入		8,107	7,134	4,461	1,425	3,368
收入合計		590,335	581,105	601,767	605,021	619,560
費用						
業務成本與費用		510,408	605,260	613,997	604,512	615,838
業務外費用		13,040	15,126	10,930	495	3,722
費用合計		523,448	620,386	624,927	605,007	619,560
本期餘絀		66,887	-39,281	-23,160	14	

\*本表93、94及95年度決算數、96及97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97年度

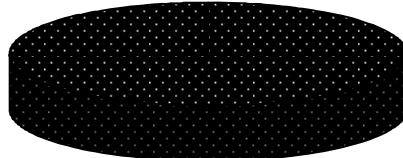
二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計賸餘 0 元，連同以前年度未分配賸餘 420 萬 8 千元，共計賸餘 420 萬 8 千元。
- (二)本年度未分配賸餘計 420 萬 8 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。

圖4

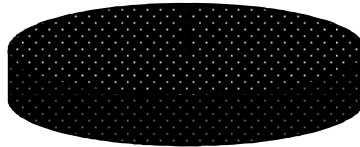
97年度賸餘分配

按分配程序分



未分配賸餘  
100.00%

按所得對象分



留存非營業基金  
100.00%

單位:新台幣千元

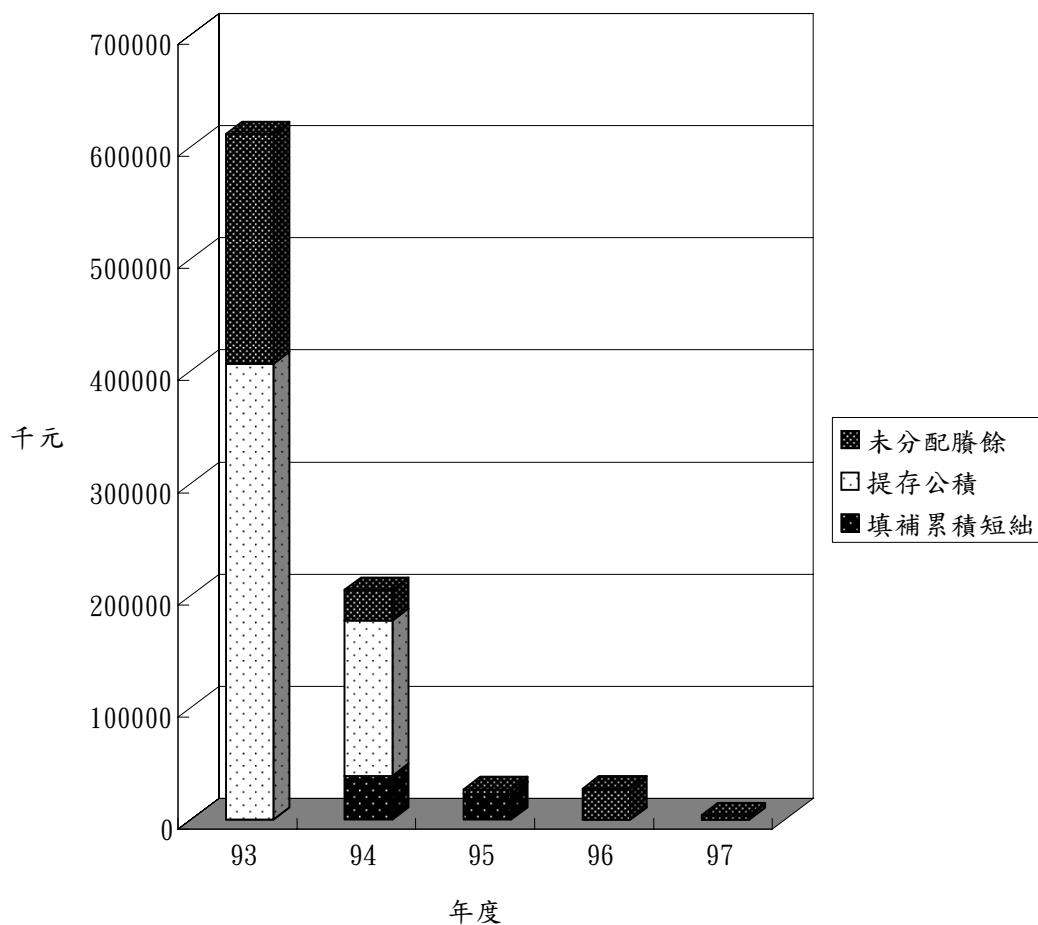
按分配程序分	97年度預算	按所得對象分	97年度預算
填補累積短絀		中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	4,208
賸餘撥充基金數			
解繳國庫淨額			
其他依法分配數			
未分配賸餘	4,208		
合 計	4,208	合 計	4,208

\*本表97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。



圖5

## 最近5年賸餘分配



單位:新台幣千元

項目	年度	93年度決算	94年度決算	95年度決算	96年度預算	97年度預算
賸餘分配						
分配之部		406,713	177,777	23,160		
填補累積短絀			39,281	23,160		
提存公積		406,713	138,496			
未分配賸餘		205,130	27,354	4,194	27,892	4,208
合  計		611,843	205,131	27,354	27,892	4,208

\*本表93、94及95年度決算數、96及97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97年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 3,795 萬 3 千元，包括：

1.本期賸餘 0 元。

2.調整非現金項目 3,795 萬 3 千元，含折舊及折耗 3,588 萬 6 千元；攤銷 206 萬 7 千元。

(二)預計投資活動之現金流出 5,250 萬元，包括增加固定資產 5,000 萬元，增加無形資產 250 萬元。

(三)預計融資活動之現金流入 3,500 萬元，為增加基金 3,500 萬元。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 2,045 萬 3 千元。

(五)期初現金及約當現金 6 億 8,716 萬 6 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 7 億 0,761 萬 9 千元。

**國立屏東教育大學校務基金**  
**收支預計表**

中華民國 97年度

單位:新台幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
597,306	100.00	<b>業務收入</b>	616,192	100.00	603,596	100.00	12,596	2.09
177,622	29.74	教學收入	179,000	29.05	175,560	29.09	3,440	1.96
177,622	29.74	學雜費收入	179,000	29.05	175,560	29.09	3,440	1.96
419,684	70.26	其他業務收入	437,192	70.95	428,036	70.91	9,156	2.14
397,785	66.60	學校教學研究補助收入	415,120	67.37	407,620	67.53	7,500	1.84
16,947	2.84	其他補助收入	17,500	2.84	15,500	2.57	2,000	12.90
4,952	0.83	雜項業務收入	4,572	0.74	4,916	0.81	-344	-7.00
613,997	102.79	<b>業務成本與費用</b>	615,838	99.94	604,512	100.15	11,326	1.87
473,251	79.23	教學成本	477,100	77.43	471,525	78.12	5,575	1.18
473,251	79.23	教學研究及訓輔成本	477,100	77.43	471,525	78.12	5,575	1.18
17,198	2.88	其他業務成本	13,960	2.27	13,750	2.28	210	1.53
17,198	2.88	學生公費及獎勵金	13,960	2.27	13,750	2.28	210	1.53
120,575	20.19	管理及總務費用	122,038	19.81	115,304	19.10	6,734	5.84
120,575	20.19	管理費用及總務費用	122,038	19.81	115,304	19.10	6,734	5.84
2,973	0.50	其他業務費用	2,740	0.44	3,933	0.65	-1,193	-30.33
2,973	0.50	雜項業務費用	2,740	0.44	3,933	0.65	-1,193	-30.33
-16,691	-2.79	<b>業務賸餘(短絀-)</b>	354	0.06	-916	-0.15	1,270	-138.65
4,461	0.75	<b>業務外收入</b>	3,368	0.55	1,425	0.24	1,943	136.35
4,461	0.75	其他業務外收入	3,368	0.55	1,425	0.24	1,943	136.35
35	0.01	賠(補)償收入	15	0.00	15	0.00	0	0.00
551	0.09	違規罰款收入	310	0.05	310	0.05	0	0.00
3,875	0.65	雜項收入	3,043	0.49	1,100	0.18	1,943	176.64
10,930	1.83	<b>業務外費用</b>	3,722	0.60	495	0.08	3,227	651.92
10,930	1.83	其他業務外費用	3,722	0.60	495	0.08	3,227	651.92
10,930	1.83	雜項費用	3,722	0.60	495	0.08	3,227	651.92
-6,469	-1.08	<b>業務外賸餘(短絀-)</b>	-354	-0.06	930	0.15	-1,284	-138.06
-23,160	-3.88	<b>本期賸餘(短絀-)</b>	0	0.00	14	0.00	-14	-100.00

# 國立屏東教育大學校務基金 收支預計表說明

中華民國 97年度

※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。

本年度預計收支情形如下：

## 一、業務收支：

- 1.業務收入6億1,619萬2千元，包括教學收入1億7,900萬元、其他業務收入4億3,719萬2千元。
- 2.業務成本與費用6億1,583萬8千元，包括教學成本4億7,710萬元、其他業務成本1,396萬元、管理及總務費用1億2,203萬8千元、其他業務費用274萬元。
- 3.兩者比較，業務賸餘35萬4千元。

## 二、業務外收支：

- 1.業務外收入336萬8千元，係其他業務外收入336萬8千元。
- 2.業務外費用372萬2千元，係其他業務外費用372萬2千元。
- 3.兩者比較，業務外短絀35萬4千元。

## 三、預計本期賸餘0元。

# 國立屏東教育大學校務基金 餘絀撥補預計表

中華民國 97年度

單位:新台幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
27,892	100.00	<b>賸餘之部</b>	4,208	100.00	
14	0.05	本期賸餘			
27,878	99.95	前期未分配賸餘	4,208	100.00	
		公積轉列數			
		<b>分配之部</b>			
		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			
27,892	100.00	<b>未分配賸餘</b>	4,208	100.00	
		<b>短絀之部</b>			
		本期短絀			
		前期待填補之短絀			
		<b>填補之部</b>			
		撥用賸餘			
		撥用公積			
		折減基金			
		國庫撥款			
		<b>待填補之短絀</b>			

※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 97年度

單位:新台幣千元

項 目	預 算 數	說 明
<b>▼業務活動之現金流量</b>	37,953	
調整非現金項目	37,953	提列折舊3,588萬6千元及攤銷206萬7千元，共3,795萬3千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	37,953	
<b>▼投資活動之現金流量</b>	-52,500	
增加固定資產及遞耗資產	-50,000	增加固定資產5,000萬元(國庫撥款3,300萬元,營運資金1,700萬元)。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-2,500	增加無形資產250萬元(國庫撥款200萬元，營運資金50萬元)
投資活動之淨現金流入(流出-)	-52,500	
<b>▼融資活動之現金流量</b>	35,000	
增加基金、公積及填補短絀	35,000	增加基金3,500萬元(國庫撥款-固定資產3,300萬元、無形資產200萬元)。
融資活動之淨現金流入(流出-)	35,000	
<b>▼現金及約當現金之淨增(淨減-)</b>	20,453	
<b>▼期初現金及約當現金</b>	687,166	
<b>▼期末現金及約當現金</b>	707,619	
<b>▼不影響現金流量之投資與融資活動</b>		
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額	19,200	受贈固定資產與受贈公積同額增加1,920萬元，係以其他補助收入為財源購置之固定資產。

※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。

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 97年度

受贈固定資產與受贈公積同額增加1,920萬元，係以其他補助收入為財源購置之固定資產，含機械及設備1,500萬元，交通及運輸設備20萬元及雜項設備400萬元。

**國立屏東教育大學校務基金**  
**教學收入明細表**

中華民國 97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	
<b>教學收入</b>				179,000	
學雜費收入				179,000	1. 研究所博、碩士班學雜費收入，以695人計，預計收入2,933萬3千元。 2. 大學部學生學雜費收入，以2,721人計，預計收入1億3,482萬3千元。 3. 辦理回流教育在職進修班，以382人計，預計收入1,484萬4千元，係自給自足性質。
日間部	人	3,416	48,055.04	164,156	
研究所	人	695	42,205.27	29,333	
大學部	人	2,721	49,549.08	134,823	
四年制	人	2,721	49,549.08	134,823	
夜間部	人	382	38,859.40	14,844	

※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 97年度

單位:新台幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
<b>其他業務收入</b>	437,192	
學校教學研究補助收入	415,120	教育部補助教學研究經費。
教育部核給年度補助	415,120	
其他補助收入	17,500	各級政府機關專案補助款等。
雜項業務收入	4,572	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 97年度

單位:新台幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	3,368	
其他業務外收入	3,368	
賠(補)償收入	15	圖書遺失賠償款。
違規罰款收入	310	逾期還書收入、逾期交貨罰款及違約收入。
雜項收入	3,043	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 97年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年 數量
		數量	平均單位 成本(元)	金額	
教學成本				477,100	
教學研究及訓輔成本				477,100	
用人費用				364,710	
正式員額薪資				273,996	
聘僱及兼職人員薪資				17,250	
超時工作報酬				2,300	
獎金				29,777	
退休及卹償金				17,130	
福利費				24,257	
服務費用				60,487	
水電費				4,700	
郵電費				2,070	
旅運費				6,343	
印刷裝訂與廣告費				4,457	
修理保養及保固費				8,000	
保險費				1,060	
一般服務費				21,190	
專業服務費				12,667	
材料及用品費				13,583	
使用材料費				4,789	
用品消耗				8,794	
租金與利息				5,253	
地租及水租					
房租				112	
機器租金				4,660	
交通及運輸設備租金				456	
什項設備租金				25	
折舊、折耗及攤銷				30,606	
房屋折舊				132	
機械及設備折舊				11,313	
交通及運輸設備折舊				593	
什項設備折舊				6,558	
代管資產折舊				9,943	
攤銷				2,067	
稅捐與規費(強制費)				3	
規費				3	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				2,458	
會費				85	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				1,016	
競賽及交流活動費				1,357	

單位:新台幣千元

年度預算數		前年度決算數		
平均單位 成本(元)	金額	數量	平均單位 成本(元)	金額
	471,525			473,251
	471,525			473,251
	369,417			311,524
	274,371			230,170
	17,250			15,182
	3,000			2,280
	31,213			26,917
	17,165			15,933
	26,418			21,042
	64,329			76,024
	9,996			6,939
	2,460			2,568
	5,779			6,664
	3,700			5,228
	9,486			8,827
	714			1,116
	18,583			30,816
	13,611			13,866
	10,103			21,991
	1,850			4,536
	8,253			17,455
	4,310			5,941
				147
	85			10
	3,745			5,112
	460			637
	20			35
	20,996			55,066
	307			237
	4,863			20,354
	820			1,066
	5,533			11,799
	9,223			17,890
	250			3,720
				3
				3
	2,370			2,701
	70			109
	925			1,117
	1,375			1,475

國立屏東教育大學校務基金

教學成本明細表

中華民國 97年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年
		數量	平均單位 成本(元)	金額	數量
其他					
其他費用					

※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。

單位:新台幣千元

度 預 算 數		前 年 度 決 算 數		
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
				1
				1

# 國立屏東教育大學校務基金

## 教學成本說明

中華民國 97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17所：第一類8所，第二類9所編列。
2. 本年度編列推動科技發展經費103萬元，其中國外旅費34萬4千元、獎勵費用68萬6千元，計算公式如下：  
 $80\text{萬元} + \text{經常性支出}6\text{億}1,265\text{萬}6\text{千元} * 0.0003 * 1.25 * 1 * 1 = 103\text{萬元}$

#### 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230萬元。

#### 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=100萬5千元編列。

#### 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44萬4千元，明細如下：

1. 一般出國計畫：  
<1>赴紐澳考察實際課程設計規劃和建教合作之業界實習計畫，2人，8天，經費5萬元。  
<2>赴日本考察以提昇亞太區學術之交流，2人，5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34萬4千元。

#### 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23萬8千元。

#### 5131-250修理保養及保固費

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。

# 國立屏東教育大學校務基金

## 教學成本說明

中華民國 97年度

### 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40萬元。

### 5131-270一般服務費

勞務委外辦理及計時與計件人員酬金等。

### 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、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879萬4千元。

### 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 97年度

單位:新台幣千元

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
17,198	13,750	<b>其他業務成本</b>	13,960
17,198	13,750	<b>學生公費及獎勵金</b>	13,960
17,198	13,750	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	13,960
17,198	13,750	捐助、補助與獎助	13,960

※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 97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 97年度

單位:新台幣千元

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
120,575	115,304	<b>管理及總務費用</b>	122,038
120,575	115,304	<b>管理費用及總務費用</b>	122,038
91,793	96,162	用人費用	99,940
56,628	62,256	正式員額薪資	57,288
2,702	3,983	超時工作報酬	2,682
16,963	14,732	獎金	20,171
3,942	4,108	退休及卹償金	6,534
11,558	11,083	福利費	13,265
12,792	14,161	服務費用	13,384
	428	水電費	2,210
96	112	郵電費	485
1,740	2,371	旅運費	1,750
996	1,479	印刷裝訂與廣告費	1,016
5,210	6,122	修理保養及保固費	5,240
55	117	保險費	55
3,258	405	一般服務費	1,060
922	2,487	專業服務費	928
515	640	公共關係費	640
4,260	3,797	材料及用品費	4,250
183	325	使用材料費	1,500
4,077	3,472	用品消耗	2,750
646	454	租金與利息	645
646	454	機器租金	645
9,198	668	折舊、折耗及攤銷	3,733
59	5	房屋折舊	24
1,383	93	機械及設備折舊	561
1,572	60	交通及運輸設備折舊	638
1,712	132	什項設備折舊	695
4,472	378	代管資產折舊	1,815
71	47	稅捐與規費(強制費)	71
26	26	消費與行為稅	26
45	21	規費	45
1,815	15	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	15
15	15	會費	15
1,800		補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	

※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 97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11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232萬5千元。

### 51A1-132值班費

水電人員等值班費用9萬元。

### 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21萬元。

### 51A1-250修理保養及保固費

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。

# 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 97年度

### 51A1-310使用材料費

行政業務耗用之燃料及設備零件費用。

### 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 97年度

單位:新台幣千元

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
2,973	3,933	其他業務費用	2,740
2,973	3,933	雜項業務費用	2,740
2,973	3,933	服務費用	2,740
2,973	3,933	專業服務費	2,740

※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 97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 97年度

單位:新台幣千元

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
10,930	495	<b>業務外費用</b>	3,722
10,930	495	<b>其他業務外費用</b>	3,722
10,930	495	<b>雜項費用</b>	3,722
177	195	服務費用	59
1	3	郵電費	
2	5	旅運費	
	20	印刷裝訂與廣告費	
65		修理保養及保固費	22
2		保險費	
	12	一般服務費	
107	155	專業服務費	37
48	75	材料及用品費	20
48	75	用品消耗	20
7		租金與利息	3
7		房租	3
9,667	225	折舊、折耗及攤銷	3,614
45		交通及運輸設備折舊	17
	15	什項設備折舊	
9,622	210	代管資產折舊	3,597
85		會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	26
85		補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	26
946		其他	
946		其他費用	

※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

## 業務外費用說明

中華民國 97年度

### 522Y-250修理保養及保固費

一般性辦公事務機具保養、維修等。

### 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-420房租

舉辦活動之場地租用費。

### 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。

### 522Y-740補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)

獎勵競賽優秀人員之費用。

**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 97年度

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
<b>一般建築及設備計畫</b>	0	10,000	0	19,000	1,500	19,500
一次性項目	0	10,000	0	19,000	1,500	19,500
<b>合 計</b>	0	10,000	0	19,000	1,500	19,500

※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所購(建)置之固定資產。

單位:新台幣千元

租賃資產	租賃權益 改 良	合 計	說 明
0	0	50,000	
0	0	50,000	1. 林森校區圍牆整建以維持校區景觀良美及校園安全。另附近街道狹窄，教職員生逐年增加且多自備交通工具，致停車場明顯不足，擬興建停車場以解決本校汽車停車場不足。 2. 理學大樓完工後，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。 3. 教學器材室增購手提電腦、數位相機等教學儀器設備，以提昇教學品質。 4. 購置教學研究用教學及辦公儀器設備。 5. 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。 6. 網路設備汰換更新。 7. 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。 8. 購置校園安全監視系統。 9. 整修、購置會議室及禮堂設備。 10. 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。 11. 購建改善無障礙環境等設施。
0	0	50,000	



**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 97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	17,000	0	33,000	0
一次性項目	17,000	0	33,000	0
合 計	17,000	0	33,000	0

※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所購(建)置之固定資產。

單位:新台幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 金 額	計 %	國內借款	國外借款	小 計		金 額	%
				金 額	%		
50,000	100.00	0	0	0	0.00	50,000	100.00
50,000	100.00	0	0	0	0.00	50,000	100.00
50,000	100.00	0	0	0	0.00	50,000	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 97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	50,000	17,000	0	33,000	0	0
一次性項目	50,000	17,000	0	33,000	0	0
合 計	50,000	17,000	0	33,000	0	0

※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所購(建)置之固定資產。

單位:新台幣千元

畫					預 算 數			
目標 能量	進度 起訖 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	
					金 額	佔全部 計畫%	金 額	佔全部 計畫%
		0.00	0.00		50,000	100.00	50,000	100.00
	97.01 97.12	0.00	0.00		50,000	100.00	50,000	100.00
		0.00	0.00		50,000	100.00	50,000	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 97年度

單位:新台幣千元

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		59,996	222,142	51,996	368,744				1,487,610	2,190,488
上年度預計新增資產原值		3,000	34,350	470	-1,800					36,020
本年度預計新增資產原值	10,000		25,654	1,587	21,946					59,187
資產重估增值額										
本年度(12月底)資產總額	10,000	62,996	282,146	54,053	388,890				1,487,610	2,285,695
本年度應提折舊額		156	11,874	1,248	7,253				15,355	35,886
教學成本		132	11,313	593	6,558				9,943	28,539
管理及總務費用		24	561	638	695				1,815	3,733
其他業務外費用				17					3,597	3,614

※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97年度所購(建)置之固定資產。

附註：

代管資產土地金額計9億6,443萬6,700元。

**國立屏東教育大學校務基金  
資產報廢明細表**

中華民國 97年度

單位:新台幣千元

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	10,013	10,013	0	0	0
機械及設備	8,346	8,346	0	0	0
交通及運輸設備	113	113	0	0	0
什項設備	1,554	1,554	0	0	0

出售出售出售

# 國立屏東教育大學校務基金 預計平衡表

中華民國 97年12月31日

單位:新台幣千元

95年12月31日 實 際 數	科 目	97年12月31日 預 計 數	96年12月31日 預 計 數	比較增減
3,267,999	<b>資產</b>	3,375,083	3,320,883	54,200
716,516	<b>流動資產</b>	733,022	712,569	20,453
691,113	現金	707,619	687,166	20,453
754	應收款項	754	754	0
24,649	預付款項	24,649	24,649	0
0	<b>投資、長期應收款、貸墊款 及準備金</b>	0	0	0
0	準備金	0	0	0
293,116	<b>固定資產</b>	405,677	357,008	48,669
0	土地改良物	10,000	0	10,000
58,281	房屋及建築	60,813	60,969	-156
74,926	機械及設備	142,446	120,320	22,126
7,039	交通及運輸設備	10,281	9,829	452
152,870	什項設備	182,137	165,890	16,247
0	購建中固定資產	0	0	0
5,954	<b>無形資產</b>	10,524	8,704	1,820
5,954	無形資產	10,524	8,704	1,820
3,260	<b>遞延借項</b>	1,873	3,260	-1,387
3,260	遞延費用	1,873	3,260	-1,387
2,249,153	<b>其他資產</b>	2,223,987	2,239,342	-15,355
2,249,153	什項資產	2,223,987	2,239,342	-15,355
3,267,999	<b>合 計</b>	3,375,083	3,320,883	54,200
2,485,586	<b>負債</b>	2,485,586	2,485,586	0
12,933	<b>流動負債</b>	12,933	12,933	0
7,533	應付款項	7,533	7,533	0
5,400	預收款項	5,400	5,400	0
2,472,653	<b>其他負債</b>	2,472,653	2,472,653	0
2,472,653	什項負債	2,472,653	2,472,653	0
782,413	<b>業主權益(淨值)</b>	889,497	835,297	54,200
301,577	<b>基金</b>	378,577	343,577	35,000
301,577	基金	378,577	343,577	35,000
476,642	<b>公積</b>	506,712	487,512	19,200
42,961	資本公積	73,031	53,831	19,200
433,681	特別公積	433,681	433,681	0
4,194	<b>累積餘絀(-)</b>	4,208	4,208	0
4,194	累積賸餘	4,208	4,208	0
3,267,999	<b>合 計</b>	3,375,083	3,320,883	54,200

**附 註：**

※本表95年12月31日實際數、97年12月31日及96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97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: \$450萬元    上年預算數: \$475萬元    前年度決算數: \$551萬8千元  
 2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數: \$450萬元    上年預算數: \$475萬元    前年度決算數: \$551萬8千元

# 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 97年度

單位:新台幣千元

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
<b>本年度預算數</b>					
教學訓輔	人	3,798	125,618.75	477,100	
大專院校	人	3,798	125,618.75	477,100	研究所695人，大學部2,721人，進修部授與學位之在職進修專班382人。
<b>上年度預算數</b>					
教學訓輔	人	3,762	125,338.92	471,525	
大專院校	人	3,762	125,338.92	471,525	含研究所、大學部、進修部授與學位之在職進修專班。
<b>前年度決算數</b>					
教學訓輔	人	3,592	131,751.39	473,251	
大專院校	人	3,592	131,751.39	473,251	含研究所、大學部、進修部授與學位之在職進修專班。
<b>94年度決算數</b>					
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。
<b>93年度決算數</b>					
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。

※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 97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		113	-1	112	
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)		27	-1	26	
	技工	12	-1	11	96年原考量公務需要，編列預算時將技工1名調整為駕駛，人事行政局預先控留駕駛員額1名，後經考慮人員調派之彈性，本校決定不予調整，擬將人事行政局預先控留之員額予以減列。
	工友	15	0	15	
教師人員		256	0	256	
教師		256	0	256	
	教授	83	0	83	
	副教授	94	0	94	
	助理教授	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		115	0	115	
兼任		115	0	115	
	教授	4	0	4	
	副教授	7	0	7	
	助理教授	26	0	26	
	講師	78	0	78	
總 計		490	-1	489	

國立屏東教育大學校務基金

用人費用彙計表

中華民國 97年度

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
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	績 效 獎 金	
業務總支出部分	331,284	0	4,982	0	44,660	5,288	0	23,664
教學成本	273,996	0	2,300	0	34,777	0	0	17,129
正式人員	273,996	0	2,300	0	34,777	0	0	17,129
教員	268,628	0	2,251	0	34,035	0	0	16,660
助教	5,368	0	49	0	742	0	0	469
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	57,288	0	2,682	0	9,883	5,288	0	6,535
正式人員	57,288	0	2,682	0	9,883	5,288	0	6,535
職員	44,580	0	2,087	0	8,232	4,250	0	4,244
工員	12,708	0	595	0	1,651	1,038	0	2,291
合 計	331,284	0	4,982	0	44,660	5,288	0	23,664
總 計	331,284	0	4,982	0	44,660	5,288	0	23,664

※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。

單位：新台幣千元

及卹償	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	體育活 動 費	其 他				
卹償金	0	21,266	321	0	1,435	14,500	0	447,400	17,250	464,650
0	0	16,554	198	0	1,005	6,500	0	352,459	17,250	369,709
0	0	16,554	198	0	1,005	6,500	0	352,459	0	352,459
0	0	16,165	191	0	982	6,361	0	345,273	0	345,273
0	0	389	7	0	23	139	0	7,186	0	7,186
0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,250	17,250
0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,250	17,250
0	0	4,712	123	0	430	8,000	0	94,941	0	94,941
0	0	4,712	123	0	430	8,000	0	94,941	0	94,941
0	0	3,494	112	0	307	6,225	0	73,531	0	73,531
0	0	1,218	11	0	123	1,775	0	21,410	0	21,410
0	0	21,266	321	0	1,435	14,500	0	447,400	17,250	464,650
0	0	21,266	321	0	1,435	14,500	0	447,400	17,250	464,650



國立屏東教育大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國 97年度

單位:新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		
			合 計	教學成本	其他業務成 本
403,317	465,579	用人費用	464,650	364,710	
286,798	336,627	正式員額薪資	331,284	273,996	
15,182	17,250	聘僱及兼職人員薪資	17,250	17,250	
4,982	6,983	超時工作報酬	4,982	2,300	
43,880	45,945	獎金	49,948	29,777	
19,875	21,273	退休及卹償金	23,664	17,130	
32,600	37,501	福利費	37,522	24,257	
91,966	82,618	服務費用	76,670	60,487	
6,939	10,424	水電費	6,910	4,700	
2,665	2,575	郵電費	2,555	2,070	
8,406	8,155	旅運費	8,093	6,343	
6,224	5,199	印刷裝訂與廣告費	5,473	4,457	
14,102	15,608	修理保養及保固費	13,262	8,000	
1,173	831	保險費	1,115	1,060	
34,074	19,000	一般服務費	22,250	21,190	
17,868	20,186	專業服務費	16,372	12,667	
515	640	公共關係費	640		
26,300	13,975	材料及用品費	17,853	13,583	
4,719	2,175	使用材料費	6,289	4,789	
21,581	11,800	用品消耗	11,564	8,794	
6,595	4,764	租金與利息	5,901	5,253	
147		地租及水租			
18	85	房租	115	112	
5,758	4,199	機器租金	5,305	4,660	
637	460	交通及運輸設備租金	456	456	
35	20	什項設備租金	25	25	
73,931	21,889	折舊、折耗及攤銷	37,953	30,606	
296	312	房屋折舊	156	132	
21,737	4,956	機械及設備折舊	11,874	11,313	
2,683	880	交通及運輸設備折舊	1,248	593	
13,511	5,680	什項設備折舊	7,253	6,558	
31,984	9,811	代管資產折舊	15,355	9,943	
3,720	250	攤銷	2,067	2,067	
74	47	稅捐與規費(強制費)	74	3	
26	26	消費與行為稅	26		
48	21	規費	48	3	
21,798	16,135	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	16,459	2,458	13,960
124	85	會費	100	85	
17,197	13,750	捐助、補助與獎助	13,960		13,960
3,002	925	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,042	1,016	
1,475	1,375	競賽及交流活動費	1,357	1,357	
947		其他			
947		其他費用			
624,928	605,007	總 計	619,560	477,100	13,960

度 預 算 數					
管理及總務 費用	其他業務費 用	其他業務外 費用			
99,940					
57,288					
2,682					
20,171					
6,534					
13,265					
13,384	2,740	59			
2,210					
485					
1,750					
1,016					
5,240		22			
55					
1,060					
928	2,740	37			
640					
4,250		20			
1,500					
2,750		20			
645		3			
3,733		3,614			
24					
561					
638		17			
695					
1,815		3,597			
71					
26					
45					
15		26			
15					
122,038	2,740	3,722			

附 註：

※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

國立屏東教育大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國 97年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		
			合 計	教學成本	其他業務成 本

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。

單位:新台幣千元

度		預		算		數	
管理及總務 費用	其他業務費 用	其他業務外 費用					