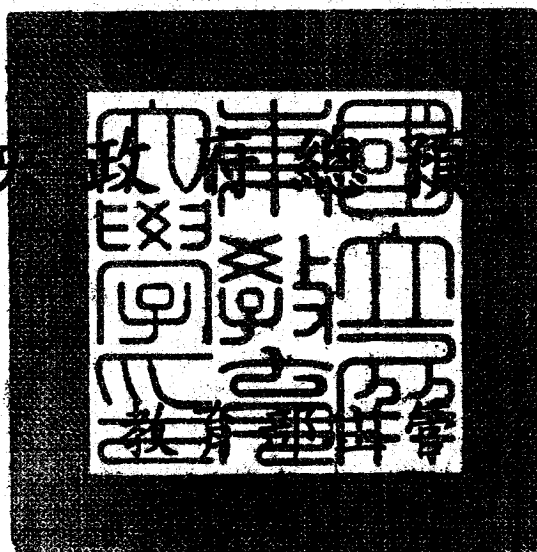


中華民國97年度

中央政
府總
預算案



國立屏東教育大學校務基金附屬單位預算

(非營業部分)

全部版

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 97 年 度

	頁 次
一、業務計畫及預算說明	01~17頁
二、預算表	
(一)主要表	
1.收支預計表及說明	19~20頁
2.餘絀撥補預計表	21頁
3.現金流量預計表及補充說明	22~24頁
(二)明細表	
1.教學收入明細表	25頁
2.其他業務收入明細表	26頁
3.業務外收入明細表	27頁
4.教學成本明細表及說明	28~44頁
5.其他業務成本明細表及說明	45~46頁
6.管理及總務費用明細表及說明	47~52頁
7.其他業務費用明細表及說明	53~54頁
8.業務外費用明細表及說明	55~58頁
9.固定資產建設改良擴充明細表	60~61頁
10.固定資產建設改良擴充資金來源明細表	62~63頁
11.固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	64~65頁
12.資產折舊明細表	66頁
13.資產報廢明細表	67頁
(三)參考表	
1.預計平衡表	69~70頁
2.5年來主要營運項目分析表	71頁
3.員工人數彙計表	72頁
4.用人費用彙計表	74~75頁
5.各項費用彙計表	76~83頁
(四)附錄	
1.推動科技發展經費明細表	85頁
2.購建固定資產預算彙計表	86~87頁
三、5項自籌收支管理報表	
(一)收支預計表及說明	89~90頁
(二)餘絀撥補預計表	91頁
(三)現金流量預計表及補充說明	92頁
(四)固定資產建設改良擴充明細表	94~95頁
(五)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	96~97頁
(六)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	98~99頁
(七)資產折舊明細表	100頁
(八)預計平衡表	101~102頁
(九)用人費用彙計表	104~105頁
(十)各項費用彙計表	106~111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、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97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7億2,348萬2千元，較預算數6億7,209萬7千元增加5,138萬5千元，約7.65%，主要係建教合作案增加及接受政府機關補助收入增加，致建教合作收入及其他補助收入增加。
- (二)業務成本與費用：決算數7億3,689萬8千元，較預算數6億8,079萬1千元增加5,610萬7千元，約8.24%，主要係固定資產折舊方法由報廢法改為直線法，學費減免學生公費及獎勵金增加及建教合作案增加，致教學成本、其他業務成本及管理及總務費用較預算數增加所致。

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97年度

- (三)業務外收入：決算數5,528萬7千元，較預算數3,451萬5千元增加2,077萬2千元，約60.18%，主要係利息收入及學生宿舍收入增加所致。
- (四)業務外費用：決算數4,186萬1千元，較預算數2,509萬7千元增加1,676萬4千元，約66.80%，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)收支賸餘：決算數為1萬元，較預算數減少71萬4千元，約98.62%，主要係固定資產折舊方法由報廢法改為直線法，學費減免學生公費及獎勵金增加及建教合作案增加，致教學成本、其他業務成本、管理及總務費用及其他業務外費用較預算數增加。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：決算數8,022萬5千元，預算數8,551萬8千元，執行率約93.81%。

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3億6,806萬4千元，實際業務收入3億9,541萬6千元，較預計數增加2,735萬2千元，增加7.43%。
- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用3億7,612萬2千元，實際業務成本與費用3億7,476萬3千元，較預計數減少135萬9千元，減少0.36%。
- (三)業務外收入：預計業務外收入1,902萬6千元，實際業務外收入3,082萬8千元，較預計數增加1,180萬2千元，增加62.03%，主要係利息收入及學生宿舍收入增加所致。
- (四)業務外費用：預計業務外費用1,051萬7千元，實際業務外費用1,925萬1千元，較預計數增加873萬4千元，增加83.05%，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97年度

- (五)收支賸餘：預計賸餘45萬1千元，實際發生賸餘3,223萬元，較預計數增加3,177萬9千元，增加7,046.34%，主要係學雜費收入及其他補助收入增加所致。
- (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1,735萬3千元，執行率約66.32%，主要係因普通教室E化數位講桌、電腦教室設備汰舊換新及學生宿舍安裝冷氣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

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

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

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

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：

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. 本年度建教合作研究計畫預估件數 170 件，較上年度預估件數 160

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

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：

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

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，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 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。

7. 本年度開設推廣教育班預估招收人數為 250 人，較上年度預估人數 305 人，減少 55 人，主要係本校位處南部的地理位置劣勢，及各校為增加自籌財源增開推廣教育班致招收人數減少。

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 5,150 萬元，均係一次性項目，並由自有金支應（營運資金 1,850 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 2,020 萬元，主要係充實奈米實驗室設備、購置教學用儀器設備、建教合作計畫相關儀器設備及一般教學研究、行政設備所需。

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

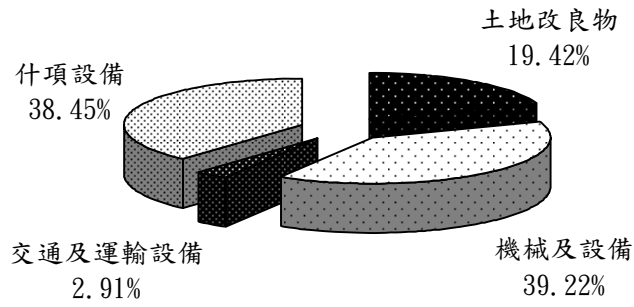
- 3.交通及運輸設備 150 萬元，主要係購置行政、教學研究等所需之視訊、傳輸設備所需。
- 4.什項設備 1,980 萬元，主要係增置學系(所)轉型用圖書、建教合作計畫相關儀器設備之購置及一般教學研究、行政設備所需。

97 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖 1。

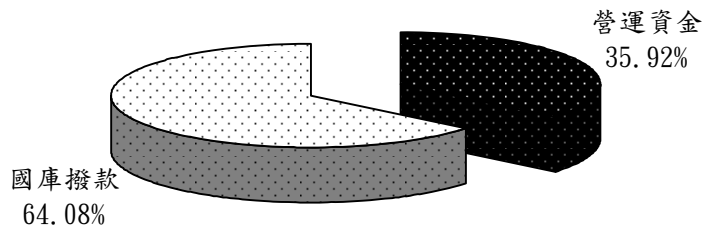
圖1

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	51,500
機械及設備	20,200	營運資金	18,500
交通及運輸設備	1,500	國庫撥款	33,000
什項設備	19,800		
合計	51,500	合計	51,500

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：

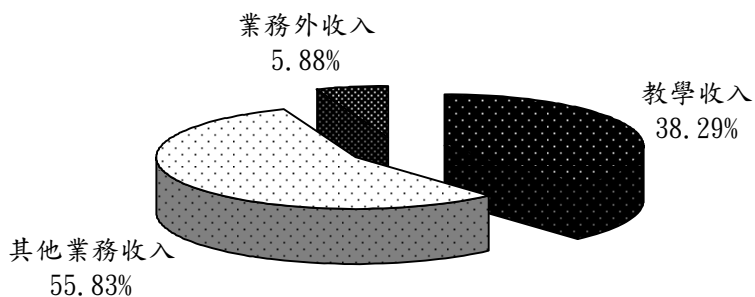
一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 7 億 3,699 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 7 億 2,259 萬 6 千元，計增加 1,439 萬 6 千元，約 1.99% ，主要係學雜費收入、建教合作收入及學校教學補助研究收入增加所致。
- (二)業務成本與費用 7 億 4,736 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 7 億 3,337 萬 7 千元，計增加 1,398 萬 9 千元，約 1.91% ，主要係折舊費用採直線法提列，建教合作案增加及提撥工友退休金，致教學成本及管理及總務費用增加所致。
- (三)業務外收入 4,606 萬 8 千元，主要係財務收入及其他業務外收入，較上年度預算數 4,134 萬 5 千元，增加 472 萬 3 千元，約 11.42%，主要係利息收入、學生宿舍收入及雜項收入增加所致。
- (四)業務外費用 3,419 萬 4 千元，為其他業務外費用，較上年度預算數 2,844 萬 3 千元，增加 575 萬 1 千元，約 20.22%，主要係固定資產折舊方法採直線法，折舊費用增加，致其他業務外費用增加所致。
- (五)業務總收支相抵後，計獲賸餘 150 萬元，較上年度預算數 212 萬 1 千元，減少 62 萬 1 千元，約 29.28%，主要係係固定資產折舊方法採直線法，折舊費用增加，致其他業務外費用增加所致。
- (六)本年度及最近 5 年度收入、費用及賸餘圖表，詳見圖 2、3。

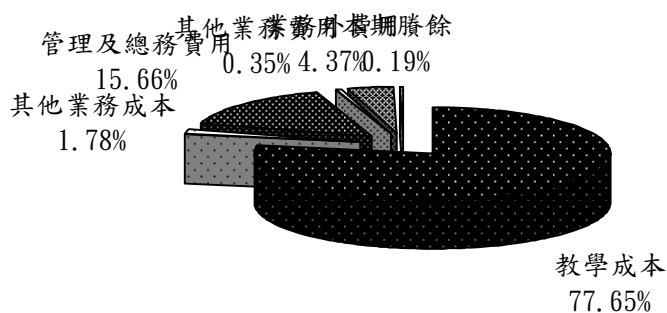
圖2

97年度收入、成本與費用及賸餘

收入



成本與費用及賸餘

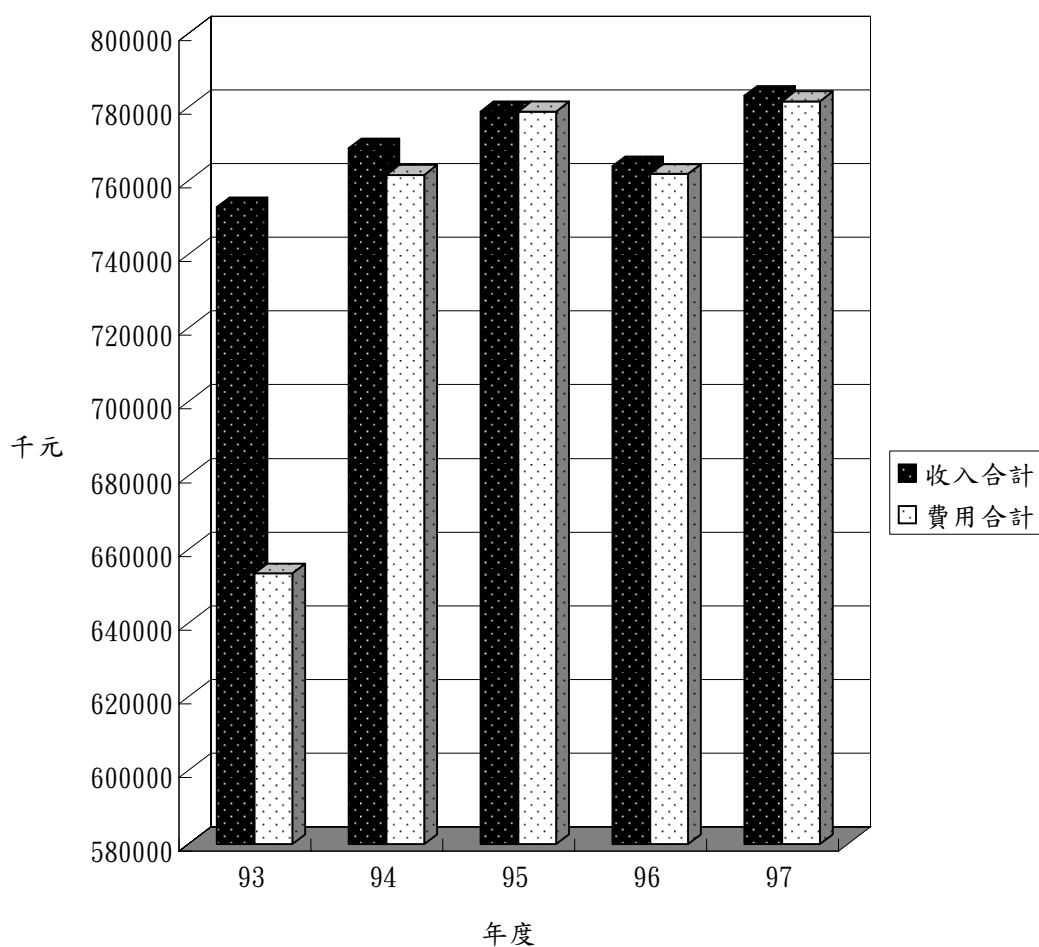


單位:新台幣千元

收入	97年度預算	成本與費用及賸餘	97年度預算
業務收入	736,992	業務成本與費用	747,366
教學收入	299,800	教學成本	608,025
其他業務收入	437,192	其他業務成本	13,960
業務外收入	46,068	管理及總務費用	122,641
		其他業務費用	2,740
		業務外費用	34,194
		本期賸餘	1,500
收入總額	783,060	成本、費用及賸餘總額	783,060

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		704,481	708,453	723,482	722,596	736,992
業務外收入		48,311	60,324	55,286	41,345	46,068
收入合計		752,792	768,777	778,768	763,941	783,060
費用						
業務成本與費用		632,684	724,082	736,898	733,377	747,366
業務外費用		20,793	37,494	41,861	28,443	34,194
費用合計		653,477	761,576	778,759	761,820	781,560
本期餘絀		99,315	7,201	9	2,121	1,500

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

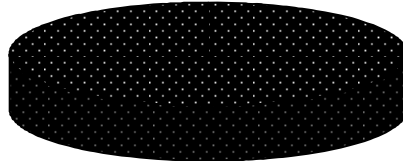
二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計賸餘 150 萬元，連同以前年度未分配賸餘 1 億 0,839 萬 5 千元，共計賸餘 1 億 0,989 萬 5 千元。
- (二)本年度未分配賸餘計 1 億 0,989 萬 5 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

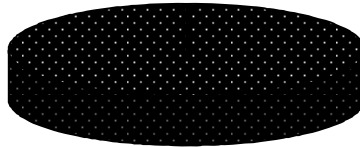
97年度賸餘分配

按分配程序分



未分配賸餘
100.00%

按所得對象分



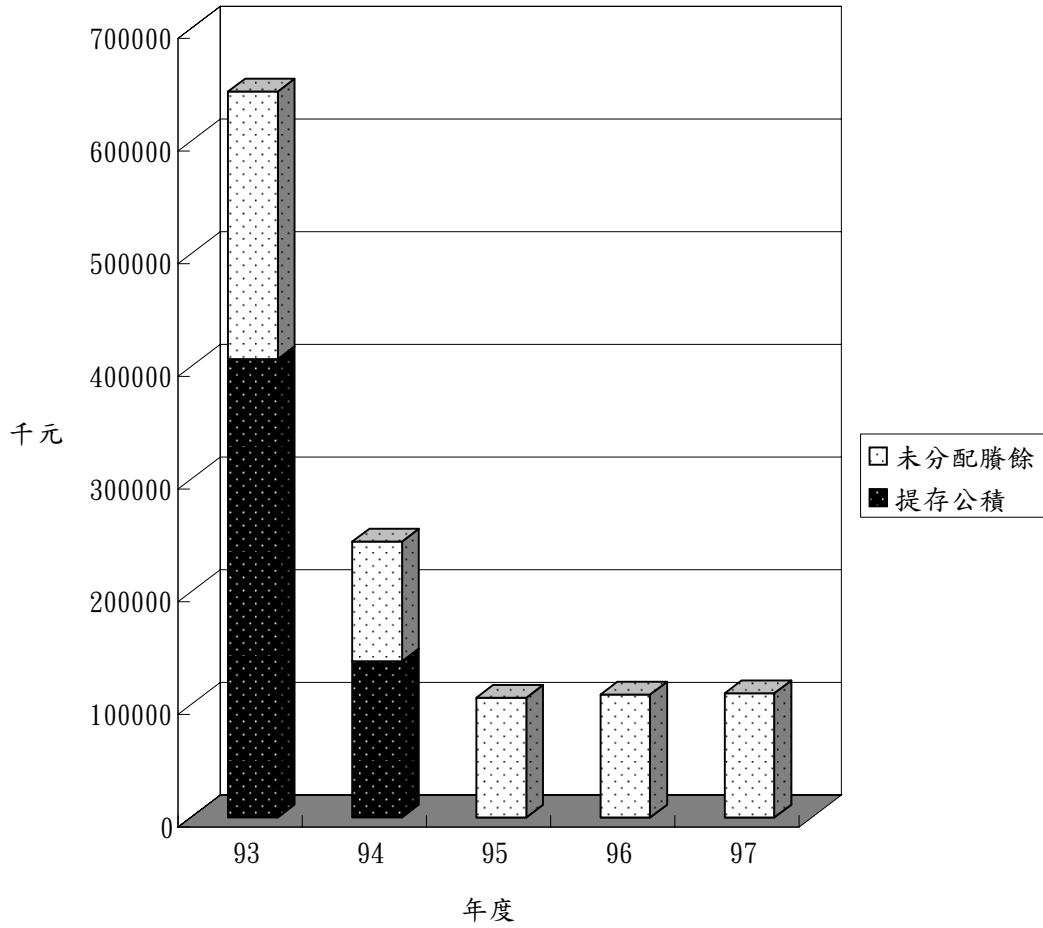
留存非營業基金
100.00%

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	109,895
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	109,895		
合計	109,895	合計	109,895

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	138,496			
提存公積		406,713	138,496			
未分配賸餘		237,558	106,263	106,274	109,109	109,895
合 計		644,271	244,759	106,274	109,109	109,895

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)業務活動之現金流入 4,212 萬 8 千元，包括：

1.本期賸餘 150 萬元。

2.調整非現金項目 4,062 萬 8 千元，含折舊及折耗 3,856 萬 1 千元；攤銷 206 萬 7 千元。

(二)預計投資活動之現金流出 5,400 萬元，包括增加固定資產 5,150 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 2,312 萬 8 千元。

(五)期初現金及約當現金 8 億 0,001 萬元。

(六)預計期末現金及約當現金 8 億 2,313 萬 8 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	%
723,482	100.00	業務收入	736,992	100.00	722,596	100.00	14,396	1.99
303,798	41.99	教學收入	299,800	40.68	294,560	40.76	5,240	1.78
177,622	24.55	學雜費收入	179,000	24.29	175,560	24.30	3,440	1.96
120,754	16.69	建教合作收入	115,000	15.60	110,000	15.22	5,000	4.55
5,422	0.75	推廣教育收入	5,800	0.79	9,000	1.25	-3,200	-35.56
419,684	58.01	其他業務收入	437,192	59.32	428,036	59.24	9,156	2.14
397,785	54.98	學校教學研究補助收入	415,120	56.33	407,620	56.41	7,500	1.84
16,947	2.34	其他補助收入	17,500	2.37	15,500	2.15	2,000	12.90
4,952	0.68	雜項業務收入	4,572	0.62	4,916	0.68	-344	-7.00
736,898	101.85	業務成本與費用	747,366	101.41	733,377	101.49	13,989	1.91
595,898	82.37	教學成本	608,025	82.50	600,390	83.09	7,635	1.27
475,352	65.70	教學研究及訓輔成本	490,015	66.49	484,440	67.04	5,575	1.15
118,679	16.40	建教合作成本	112,930	15.32	107,220	14.84	5,710	5.33
1,867	0.26	推廣教育成本	5,080	0.69	8,730	1.21	-3,650	-41.81
17,198	2.38	其他業務成本	13,960	1.89	13,750	1.90	210	1.53
17,198	2.38	學生公費及獎勵金	13,960	1.89	13,750	1.90	210	1.53
120,829	16.70	管理及總務費用	122,641	16.64	115,304	15.96	7,337	6.36
120,829	16.70	管理費用及總務費用	122,641	16.64	115,304	15.96	7,337	6.36
2,973	0.41	其他業務費用	2,740	0.37	3,933	0.54	-1,193	-30.33
2,973	0.41	雜項業務費用	2,740	0.37	3,933	0.54	-1,193	-30.33
-13,416	-1.85	業務賸餘(短絀-)	-10,374	-1.41	-10,781	-1.49	407	-3.78
55,286	7.64	業務外收入	46,068	6.25	41,345	5.72	4,723	11.42
14,477	2.00	財務收入	10,000	1.36	9,000	1.25	1,000	11.11
14,477	2.00	利息收入	10,000	1.36	9,000	1.25	1,000	11.11
40,809	5.64	其他業務外收入	36,068	4.89	32,345	4.48	3,723	11.51
34,987	4.84	資產使用及權利金收入	31,500	4.27	29,720	4.11	1,780	5.99
1,361	0.19	受贈收入	1,200	0.16	1,200	0.17	0	0.00
35	0.00	賠(補)償收入	15	0.00	15	0.00	0	0.00
551	0.08	違規罰款收入	310	0.04	310	0.04	0	0.00
3,875	0.54	雜項收入	3,043	0.41	1,100	0.15	1,943	176.64
41,861	5.79	業務外費用	34,194	4.64	28,443	3.94	5,751	20.22
41,861	5.79	其他業務外費用	34,194	4.64	28,443	3.94	5,751	20.22
41,861	5.79	雜項費用	34,194	4.64	28,443	3.94	5,751	20.22
13,425	1.86	業務外賸餘(短絀-)	11,874	1.61	12,902	1.79	-1,028	-7.97
9	0.00	本期賸餘(短絀-)	1,500	0.20	2,121	0.29	-621	-29.28

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

本年度預計收支情形如下：

一、業務收支：

1. 業務收入7億3,699萬2千元，包括教學收入2億9,980萬元、其他業務收入4億3,719萬2千元。
2. 業務成本與費用7億4,736萬6千元，包括教學成本6億0,802萬5千元、其他業務成本1,396萬元、管理及總務費用1億2,264萬1千元、其他業務費用274萬元。
3. 兩者比較，業務短絀1,037萬4千元。

二、業務外收支：

1. 業務外收入4,606萬8千元，包括財務收入1,000萬元、其他業務外收入3,606萬8千元。
2. 業務外費用3,419萬4千元，係其他業務外費用3,419萬4千元。
3. 業務外賸餘1,187萬4千元。

三、預計本期賸餘150萬元。

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	%	
109,109	100.00	賸餘之部	109,895	100.00	
2,121	1.94	本期賸餘	1,500	1.36	
106,988	98.06	前期未分配賸餘	108,395	98.64	
		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			
109,109	100.00	未分配賸餘	109,895	100.00	
		短絀之部			
		本期短絀			
		前期待填補之短絀			
		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			

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
▼業務活動之現金流量	42,128	適用預算法編送:
本期賸餘(短絀-)	1,500	不適用預算法編送:
調整非現金項目	40,628	適用預算法編送: 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。 不適用預算法編送: 提列折舊267萬5千元。
折舊及折耗	38,561	適用預算法編送: 含房屋及建築15萬6千元,機械及設備1,187萬4千元,交通及運輸設備124萬8千元,雜項設備725萬3千元及代管資產1,535萬5千元。 不適用預算法編送: 含機械及設備67萬2千元、交通及運輸設備22萬3千元及雜項設備178萬元。
房屋及建築	156	
機械及設備	12,546	
交通及運輸設備	1,471	
什項設備	9,033	
代管資產	15,355	
攤銷	2,067	
攤銷電腦軟體	680	
其他攤銷費用	1,387	
業務活動之淨現金流入(流出-)	42,128	
▼投資活動之現金流量	-54,000	
增加固定資產及遞耗資產	-51,500	適用預算法編送: 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)。 不適用預算法編送: 增加固定資產150萬元(營運資金150萬元)。
增加固定資產	-51,500	適用預算法編送: 含土地改良物1,000萬元,機械及設備1,900萬元,交通及運輸設備150萬元及雜項設備1,950萬元。 不適用預算法編送: 含機械及設備120萬元及雜項設備30萬元。
固定資產之增置	-51,500	
土地改良物	-10,000	
機械及設備	-20,200	
交通及運輸設備	-1,500	
什項設備	-19,800	
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-2,500	適用預算法編送: 增加無形資產250萬元(國庫撥款200萬元,營運資金50萬元)
增加無形資產	-2,500	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-54,000	
▼融資活動之現金流量	35,000	

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
增加基金、公積及填補短絀	35,000	適用預算法編送： 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)。
增加基金	35,000	
國庫撥款增置固定資產	33,000	
國庫增撥無形資產	2,000	
融資活動之淨現金流入(流出-)	35,000	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	23,128	
▼期初現金及約當現金	800,010	
▼期末現金及約當現金	823,138	
▼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	19,200	適用預算法編送： 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。
受贈固定資產明細	19,200	適用預算法編送： 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。
機械及設備	15,000	
交通及運輸設備	200	
什項設備	4,000	

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	
教學收入				299,800	
學雜費收入				179,000	適用預算法編送: 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	
建教合作收入				115,000	不適用預算法編送: 建教合作收入, 估如列數。
委託研究計畫	件	170	687,500.00	115,000	
推廣教育收入	人	250	29,508.20	5,800	不適用預算法編送: 各項訓練班、進修研習班收入, 估如列數。

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
其他業務收入	437,192	
學校教學研究補助收入	415,120	適用預算法編送： 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	適用預算法編送： 各級政府機關專案補助款等。
雜項業務收入	4,572	適用預算法編送： 各項招生考試簡章、報名費等收入。

**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	46,068	
財務收入	10,000	
利息收入	10,000	不適用預算法編送： 利息收入估如列數。
其他業務外收入	36,068	
資產使用及權利金收入	31,500	不適用預算法編送： 停車場、學生宿舍、教室場地出借等收入，估如列數。
受贈收入	1,200	不適用預算法編送： 校友捐贈及其他募款收入，估如列數。
賠(補)償收入	15	適用預算法編送： 圖書遺失賠償款。
違規罰款收入	310	適用預算法編送： 逾期還書收入、逾期交貨罰款及違約收入。
雜項收入	3,043	適用預算法編送： 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。

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				608,025	
教學研究及訓輔成本				490,015	
用人費用				364,710	
正式員額薪資				273,996	
職員薪金				273,996	
聘僱及兼職人員薪資				17,250	
兼職人員酬金				17,250	
超時工作報酬				2,300	
加班費				2,300	
獎金				29,777	
年終獎金				29,777	
退休及卹償金				17,130	
職員退休及離職金				17,130	
福利費				24,257	
分擔員工保險費				16,554	
傷病醫藥費				198	
體育活動費				1,005	
其他福利費				6,500	
服務費用				71,770	
水電費				10,987	
工作場所電費				10,537	
工作場所水費				450	
郵電費				2,070	
郵費				650	
電話費				800	
數據通信費				620	
旅運費				7,855	
國內旅費				2,758	
國外旅費				1,556	
大陸地區旅費				497	
員工通勤交通費				2,100	
專力費				32	
貨物運費				50	
其他旅運費				862	
印刷裝訂與廣告費				4,457	
印刷及裝訂費				4,200	
廣(公)告費				238	
業務宣導費				19	
修理保養及保固費				9,940	
土地改良物修護費					
一般房屋修護費				2,687	

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
	600,390			595,898
	484,440			475,352
	369,417			311,524
	274,371			230,170
	274,371			230,170
	17,250			15,182
	17,250			15,182
	3,000			2,280
	3,000			2,280
	31,213			26,917
	31,213			26,917
	17,165			15,933
	17,165			15,933
	26,418			21,042
	17,993			15,947
	192			38
	1,006			790
	7,227			4,267
	72,390			77,860
	11,739			8,128
	11,269			7,468
	470			660
	2,460			2,568
	775			860
	1,040			1,079
	645			629
	5,946			6,744
	2,808			2,904
	440			544
	232			228
	1,795			2,093
	65			41
	106			54
	500			880
	4,654			5,228
	4,584			5,033
	70			137
				58
	10,686			9,143
	918			
	2,238			1,307

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	
宿舍修護費					
其他建築修護費				395	
機械及設備修護費				2,233	
交通及運輸設備修護費				580	
什項設備修護費				4,045	
保險費				1,081	
一般房屋保險費				510	
責任保險費				50	
其他保險費				521	
一般服務費				21,202	
包裝費					
外包費				2,260	
計時與計件人員酬金				18,942	
專業服務費				14,178	
專技人員酬金				273	
法律事務費					
工程及管理諮詢服務費				28	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				8,586	
委託調查研究費					
委託檢驗(定)試驗認證費				450	
委託考選訓練費				1,514	
試務甄選費					
電子計算機軟體服務費				2,100	
其他				1,227	
材料及用品費				14,692	
使用材料費				4,789	
燃料				17	
油脂				3	
設備零件				4,769	
用品消耗				9,903	
辦公(事務)用品				6,387	
報章什誌				290	
農業與園藝用品及環境美化費				250	
化學藥劑與實驗用品				255	
服裝					
食品				1,710	
醫療用品(非醫療院所使用)				45	
其他				966	
租金與利息				5,348	
地租及水租					
場地租金					

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
				18
	1,425			467
	2,149			2,295
	336			681
	3,620			4,375
	714			1,119
	167			539
	50			62
	497			518
	22,580			30,818
				20
	780			7,047
	21,800			23,751
	13,611			14,112
	273			427
	40			
				33
	11,528			8,925
				25
				739
	190			284
				18
	1,280			2,250
	300			1,411
	11,454			22,171
	1,850			4,536
	10			14
	55			3
	1,785			4,519
	9,604			17,635
	4,800			11,465
	1,812			633
	773			544
	177			547
	54			18
	1,409			2,514
	84			101
	495			1,813
	4,856			5,957
				147
				147

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	
房租				112	
一般房屋租金				112	
機器租金				4,660	
電腦硬、軟體租金及使用費				4,660	
交通及運輸設備租金				551	
車租				551	
什項設備租金				25	
什項設備租金				25	
折舊、折耗及攤銷				30,775	
房屋折舊				132	
一般房屋折舊				132	
機械及設備折舊				11,430	
機械及設備折舊				11,430	
交通及運輸設備折舊				607	
交通及運輸設備折舊				607	
什項設備折舊				6,596	
什項設備折舊				6,596	
代管資產折舊				9,943	
代管資產折舊				9,943	
攤銷				2,067	
攤銷電腦軟體費				680	
其他攤銷費用				1,387	
稅捐與規費(強制費)				3	
規費				3	
行政規費與強制費				3	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				2,717	
會費				85	
學術團體會費				85	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				1,016	
獎勵費用				1,016	
競賽及交流活動費				1,616	
技能競賽				669	
交流活動費				947	
其他					
其他費用					
其他					
建教合作成本				112,930	
用人費用				5,841	
聘僱及兼職人員薪資				5,841	
兼職人員酬金				5,841	

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
	85			10
	85			10
	4,165			5,112
	4,165			5,112
	586			653
	586			653
	20			35
	20			35
	23,640			55,093
	307			237
	307			237
	6,017			20,373
	6,017			20,373
	820			1,068
	820			1,068
	7,023			11,805
	7,023			11,805
	9,223			17,890
	9,223			17,890
	250			3,720
	250			1,223
				2,497
				3
				3
				3
	2,683			2,743
	70			109
	70			109
	1,238			1,117
	1,238			1,117
	1,375			1,517
	960			735
	415			782
				1
				1
				1
	107,220			118,679
	5,364			6,139
	5,364			6,055
	5,364			6,055

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	
超時工作報酬					
加班費					
服務費用				22,609	
水電費					
工作場所電費					
郵電費				256	
郵費				194	
電話費				62	
旅運費				2,680	
國內旅費				1,767	
國外旅費				738	
大陸地區旅費				38	
貨物運費				6	
其他旅運費				131	
印刷裝訂與廣告費				1,523	
印刷及裝訂費				1,523	
廣(公)告費					
修理保養及保固費				79	
機械及設備修護費				58	
什項設備修護費				21	
保險費					
責任保險費					
一般服務費				14,957	
計時與計件人員酬金				14,957	
專業服務費				3,114	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				848	
委託調查研究費				762	
委託考選訓練費					
電子計算機軟體服務費				3	
其他				1,501	
材料及用品費				4,501	
使用材料費				467	
設備零件				467	
用品消耗				4,034	
辦公(事務)用品				2,568	
報章什誌				2	
化學藥劑與實驗用品				671	
食品				510	
飼料					
其他				283	
租金與利息				58	

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
				84
				84
	23,427			23,760
	719			
	719			
	168			269
	146			204
	22			65
	2,545			2,817
	1,892			1,857
	545			776
	105			40
	3			6
				138
	1,450			1,600
	1,445			1,600
	5			
	22			83
	7			60
	15			23
				4
				4
	14,908			15,714
	14,908			15,714
	3,615			3,273
	1,576			891
	641			800
	5			
				3
	1,393			1,579
	3,210			4,732
	427			491
	427			491
	2,783			4,241
	2,343			2,699
	7			2
	106			705
	276			535
				2
	51			298
	52			61

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	
地租及水租					
場地租金					
機器租金				26	
電腦硬、軟體租金及使用費					
機械及設備租金				26	
交通及運輸設備租金				23	
車租				23	
什項設備租金				9	
什項設備租金				9	
折舊、折耗及攤銷				1,283	
機械及設備折舊				552	
機械及設備折舊				552	
什項設備折舊				731	
什項設備折舊				731	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				78,638	
會費				5	
學術團體會費				5	
捐助、補助與獎助				78,547	
獎助學員生給與				78,547	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				86	
獎勵費用				86	
其他					
其他費用					
其他					
推廣教育成本				5,080	
用人費用				1,349	
聘僱及兼職人員薪資				1,323	
兼職人員酬金				1,323	
超時工作報酬				26	
加班費				26	
服務費用				3,230	
郵電費					
郵費					
旅運費				131	
國內旅費				131	
貨物運費					
印刷裝訂與廣告費				424	
印刷及裝訂費				272	
廣(公)告費				152	
修理保養及保固費					

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
				3
				3
	39			25
	13			
	26			25
	13			24
	13			24
				9
				9
	1,048			1,347
	321			580
	321			580
	727			767
	727			767
	74,100			82,520
				5
				5
	74,090			82,425
	74,090			82,425
	10			90
	10			90
	19			120
	19			120
	19			120
	8,730			1,867
	5,528			495
	5,528			486
	5,528			486
				9
				9
	2,380			1,189
	2			
	2			
	61			43
	58			43
	3			
	141			139
	81			89
	60			50
	110			

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	
什項設備修護費					
一般服務費				85	
計時與計件人員酬金				85	
專業服務費				2,590	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費				2,531	
試務甄選費				59	
其他					
公共關係費					
公共關係費					
材料及用品費				452	
使用材料費				38	
設備零件				38	
用品消耗				414	
辦公(事務)用品				227	
食品				176	
醫療用品(非醫療院所使用)				3	
其他				8	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				49	
捐助、補助與獎助				49	
獎助學員生給與				49	
競賽及交流活動費					
交流活動費					

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
	110			
	1,605			621
	1,605			621
	461			259
	419			240
				19
	42			
				127
				127
	640			165
	66			14
	66			14
	574			151
	305			83
	112			65
	3			
	154			3
	182			18
				18
				18
	182			
	182			

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

適用預算法編送：

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：
80萬元+經常性支出6億1,265萬6千元*0.0003*1.25*1*1=103萬元

5131-100用人費用

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

兼任行政主管不休假加班費230萬元。

5131-153年終獎金

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

教師、教官體檢、傷病醫藥等補助費。

5131-186體育活動費

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

辦公室、教室、實驗室耗用之水電費。

不適用預算法編送：

辦公室、教室、實驗室耗用之水電費。

5131-220郵電費

適用預算法編送：

郵費、電話費及教學用數據通信費用。

5131-230旅運費

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

員工國內出差、受訓之交通費、住宿費及膳雜費等。

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

5131-232 國外旅費

適用預算法編送：

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。

不適用預算法編送：

派員出國考察、開會、洽公、研究等交通費、生活費及公費。

5131-233 大陸地區旅費

適用預算法編送：

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。

不適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

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。

不適用預算法編送：

教學大樓、教室、運動場地設施、教學儀器、辦公機具之修繕、換置費用。

5131-260 保險費

適用預算法編送：

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。

不適用預算法編送：

教學大樓、校外教學保險、學生團體平安保險等。

5131-270 一般服務費

適用預算法編送：

勞務委外辦理及計時與計件人員酬金等。

不適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

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。

不適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

教學業務耗用之油脂及設備零件等費用。

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

5131-320用品消耗

適用預算法編送：

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。

不適用預算法編送：

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。

5131-420房租

適用預算法編送：

室內活動場地之租金費用。

5131-430機器租金

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

學生外埠講習及參觀實習等所需之租車費用。

不適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

什項設備租金。

5131-520房屋折舊

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

教學實驗用機械設備之折舊費用。

不適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

教學實驗用交通及運輸設備之折舊費用。

不適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

教學實驗用什項設備之折舊費用。

不適用預算法編送：

教學實驗用什項設備之折舊費用。

5131-580代管資產折舊

適用預算法編送：

代管資產之折舊費用。

5131-5A0攤銷

適用預算法編送：

各種無形資產、遞延借項之攤銷費用。

5131-710會費

適用預算法編送：

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)

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

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。

不適用預算法編送：

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

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。

5132-124兼職人員酬金

不適用預算法編送：
專任教師、職員兼任計畫及其他工作費。

5132-220郵電費

不適用預算法編送：
建教合作計畫耗用之郵資、電話費等。

5132-230旅運費

不適用預算法編送：
因公出差之國內、國外及貨物運送等費用。

5132-232國外旅費

不適用預算法編送：
派員出國考察、開會、洽公、研究等交通費、生活費及公費。

5132-233大陸地區旅費

不適用預算法編送：
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。

5132-240印刷裝訂與廣告費

不適用預算法編送：
建教合作計畫所需文件、圖表、規章、刊物、表冊等之製版、印刷、複印、裝訂費用。

5132-250修理保養及保固費

不適用預算法編送：
建教合作計畫為維持資產正常使用或防止其損壞之修繕、換置費用。

5132-27D計時與計件人員酬金

不適用預算法編送：
建教合作計畫專、兼任研究助理薪資、獎金、勞健保、離職儲金等。

5132-280專業服務費

不適用預算法編送：
建教合作計畫聘請專家之出席費、審查費、調查訪問費及訓練費用等。

5132-310使用材料費

不適用預算法編送：
建教合作計畫耗用之油脂及設備零件等費用。

5132-320用品消耗

不適用預算法編送：
建教合作計畫耗用之辦公、實驗用品、報章雜誌、美化環境用品、醫療用品、食品、服裝等。

5132-430機器租金

不適用預算法編送：
機械設備及電腦硬、軟體租金及使用費。

5132-440交通及運輸設備租金

不適用預算法編送：
辦理建教合作計畫所需之租車費用。

5132-450什項設備租金

不適用預算法編送：
辦理建教合作計畫所需之什項設備租金費用。

5132-530機械及設備折舊

不適用預算法編送：
建教合作計畫用機械設備之折舊費用。

5132-550什項設備折舊

不適用預算法編送：
建教合作計畫用什項設備之折舊費用。

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

5132-710會費

不適用預算法編送：
因研究需要參加學術團體之會費。

5132-720捐助、補助與獎助

不適用預算法編送：
建教合作計畫給與學員生之各項公費、獎助學金及工讀金等。

5132-740補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)

不適用預算法編送：
獎勵配合處理建教合作計畫人員之獎勵費用。

5132-920其他費用

不適用預算法編送：
其他費用。

5133-124兼職人員酬金

不適用預算法編送：
夜間推廣教育及行政人員工作費。

5133-131加班費

不適用預算法編送：
夜間推廣教育及行政人員加班費。

5133-230旅運費

不適用預算法編送：
辦理推廣教育業務所需之公出差旅費及貨物運送等費用。

5133-240印刷裝訂與廣告費

不適用預算法編送：
辦理推廣教育所需講義之印刷、裝訂及開班公告等費用。

5133-270一般服務費

不適用預算法編送：
辦理推廣教育業務之臨時工資等。

5133-280專業服務費

不適用預算法編送：
推廣教育計畫聘請講師演講或授課之鐘點費及撰稿、審稿等費用。

5133-310使用材料費

不適用預算法編送：
辦理推廣教育業務耗用之設備零件等費用。

5133-320用品消耗

不適用預算法編送：
推廣教育業務耗用之辦公、實驗用品、報章雜誌、美化環境用品、醫療用品、食品、服裝等。

5133-720捐助、補助與獎助

不適用預算法編送：
辦理推廣教育業務之工讀金等。

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	其他業務成本	13,960
17,198	13,750	學生公費及獎勵金	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
17,198	13,750	獎助學員生給與	13,960

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

適用預算法編送：

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
120,829	115,304	管理及總務費用	122,641
120,829	115,304	管理費用及總務費用	122,641
91,793	96,162	用人費用	99,940
56,628	62,256	正式員額薪資	57,288
44,658	49,332	職員薪金	44,580
8,877	9,768	工員工資	9,396
3,093	3,156	警餉	3,312
2,702	3,983	超時工作報酬	2,682
2,637	3,863	加班費	2,592
65	120	值班費	90
16,963	14,732	獎金	20,171
4,262	6,845	考績獎金	5,288
12,701	7,887	年終獎金	14,883
3,942	4,108	退休及卹償金	6,534
3,651	4,108	職員退休及離職金	4,243
291		工員退休及離職金	2,291
11,558	11,083	福利費	13,265
4,372	4,250	分擔員工保險費	4,712
88	88	傷病醫藥費	123
514	430	體育活動費	430
6,584	6,315	其他福利費	8,000
12,792	14,161	服務費用	13,732
	428	水電費	2,210
	373	工作場所電費	2,000
	55	工作場所水費	210
96	112	郵電費	485
93	10	郵費	300
3	102	電話費	185
1,740	2,371	旅運費	1,750
533	588	國內旅費	535
1,172	1,763	員工通勤交通費	1,179
9	4	貨物運費	10
26	16	其他旅運費	26
996	1,479	印刷裝訂與廣告費	1,016
801	1,120	印刷及裝訂費	806
195	359	廣(公)告費	210
5,210	6,122	修理保養及保固費	5,240
96	679	土地改良物修護費	95
489	245	一般房屋修護費	495
2		宿舍修護費	
466	184	其他建築修護費	465
1,494	3,304	機械及設備修護費	1,500

**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
383	363	交通及運輸設備修護費	385
2,280	1,347	什項設備修護費	2,300
55	117	保險費	55
	67	一般房屋保險費	
55	50	交通及運輸設備保險費	55
3,258	405	一般服務費	1,060
89		包裝費	
3,097		外包費	990
72	405	計時與計件人員酬金	70
922	2,487	專業服務費	928
25		法律事務費	25
244	1,868	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	250
177	71	委託檢驗(定)試驗認證費	175
215	173	委託考選訓練費	210
53	30	試務甄選費	55
182	149	電子計算機軟體服務費	190
26	196	其他	23
515	640	公共關係費	988
515	640	公共關係費	988
4,260	3,797	材料及用品費	4,250
183	325	使用材料費	1,500
150	70	燃料	250
8		油脂	25
25	255	設備零件	1,225
4,077	3,472	用品消耗	2,750
1,603	1,103	辦公(事務)用品	1,129
450	385	報章什誌	375
1,284	898	農業與園藝用品及環境美化費	750
114	30	服裝	70
253	309	食品	175
9	10	飼料	6
364	737	其他	245
646	454	租金與利息	645
646	454	機器租金	645
646	454	電腦硬、軟體租金及使用費	645
9,452	668	折舊、折耗及攤銷	3,988
59	5	房屋折舊	24
59	5	一般房屋折舊	24
1,385	93	機械及設備折舊	563
1,385	93	機械及設備折舊	563
1,780	60	交通及運輸設備折舊	847
1,780	60	交通及運輸設備折舊	847

**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
1,756	132	什項設備折舊	739
1,756	132	什項設備折舊	739
4,472	378	代管資產折舊	1,815
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
26	26	使用牌照稅	26
45	21	規費	45
32	8	行政規費與強制費	32
13	13	汽車燃料使用費	13
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
15	15	學術團體會費	15
1,800		補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	
1,800		補償改建戶、眷村(營舍)住戶遷移費	

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

適用預算法編送：
簡任2人、薦任54人、委任24人之薪資、加給。

51A1-114工員工資

適用預算法編送：
技工11人、工友15人之薪資、加給。

51A1-115警餉

適用預算法編送：
駐警6人之薪資、加給。

51A1-131加班費

適用預算法編送：
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

適用預算法編送：
水電人員等值班費用9萬元。

51A1-150獎金

適用預算法編送：
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

適用預算法編送：
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

適用預算法編送：
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

適用預算法編送：
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

適用預算法編送：
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

適用預算法編送：
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

適用預算法編送：
行政單位使用之水費、電費等。

51A1-220郵電費

適用預算法編送：
辦理行政業務所需之郵費、電話費。

51A1-230旅運費

適用預算法編送：
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

適用預算法編送：
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

適用預算法編送：
進用職員之公告費用21萬元。

51A1-250修理保養及保固費

適用預算法編送：

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

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

適用預算法編送：
各項財產及公務車之保險費用。

51A1-270一般服務費

適用預算法編送：
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

適用預算法編送：
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

適用預算法編送：
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

適用預算法編送：
首長因業務需要宴客招待、餽贈、婚喪賀儀等費用。
不適用預算法編送：
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

適用預算法編送：
行政業務耗用之燃料及設備零件費用。

51A1-320用品消耗

適用預算法編送：
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

適用預算法編送：
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

適用預算法編送：
行政大樓等一般房屋之折舊費用。

51A1-530機械及設備折舊

適用預算法編送：
行政業務用機械設備之折舊費用。
不適用預算法編送：
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

適用預算法編送：
行政業務用交通及運輸設備之折舊費用。
不適用預算法編送：
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

適用預算法編送：
行政業務用什項設備之折舊費用。
不適用預算法編送：
行政業務用什項設備之折舊費用。

51A1-580代管資產折舊

適用預算法編送：
代管資產之折舊費用。

51A1-650消費與行為稅

適用預算法編送：
中小型公務車之牌照稅款。

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

51A1-680規費

適用預算法編送：

繳納政府機關、事業機構之各項規費等。

51A1-710會費

適用預算法編送：

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
2,973	3,933	試務甄選費	2,740

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

適用預算法編送：

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

適用預算法編送：

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
41,861	28,443	業務外費用	34,194
41,861	28,443	其他業務外費用	34,194
41,861	28,443	雜項費用	34,194
147	193	用人費用	145
147	193	超時工作報酬	145
147	193	值班費	145
27,231	24,881	服務費用	26,750
12,210	10,368	水電費	12,067
9,566	6,477	宿舍電費	9,462
	82	宿舍水費	
2,644	3,809	氣體費	2,605
1	3	郵電費	
1	3	郵費	
2	5	旅運費	
2	5	其他旅運費	
459	149	印刷裝訂與廣告費	452
459	149	印刷及裝訂費	452
12,622	12,662	修理保養及保固費	12,393
980		一般房屋修護費	965
9,803	9,882	宿舍修護費	9,657
28	159	其他建築修護費	27
438	1,219	機械及設備修護費	432
242	406	交通及運輸設備修護費	239
1,131	996	什項設備修護費	1,073
2	221	保險費	
	221	一般房屋保險費	
2		其他保險費	
1,759	1,164	一般服務費	1,733
2	1	佣金、匯費、經理費及手續費	2
1,458	697	外包費	1,437
	30	節目演出費	
299	436	計時與計件人員酬金	294
176	309	專業服務費	105
36		工程及管理諮詢服務費	35
93	187	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	34
1		委託檢驗(定)試驗認證費	
46	122	其他	36
2,708	2,694	材料及用品費	2,640
506	1,676	使用材料費	498
506	1,676	設備零件	498
2,202	1,018	用品消耗	2,142
1,326	721	辦公(事務)用品	1,303

**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
88	16	農業與園藝用品及環境美化費	86
446	257	食品	432
12		飼料	12
330	24	其他	309
42		租金與利息	3
35		地租及水租	
35		一般土地租金	
7		房租	3
7		一般房屋租金	3
10,621	422	折舊、折耗及攤銷	4,582
1		機械及設備折舊	1
1		機械及設備折舊	1
45		交通及運輸設備折舊	17
45		交通及運輸設備折舊	17
953	212	什項設備折舊	967
953	212	什項設備折舊	967
9,622	210	代管資產折舊	3,597
9,622	210	代管資產折舊	3,597
28	36	稅捐與規費(強制費)	27
20	25	消費與行為稅	20
5	6	營業稅	5
15	19	使用牌照稅	15
8	11	規費	7
1	11	行政規費與強制費	
7		汽車燃料使用費	7
110	131	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	47
21	131	捐助、補助與獎助	21
	131	獎助學員生給與	
21		其他	21
89		補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	26
85		獎勵費用	26
4		其他	
28		短絀、賠償與保險給付	
28		各項短絀	
28		資產短絀	
946	86	其他	
946	86	其他費用	
946	86	其他	

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 雜項費用

不適用預算法編送：
學生宿舍等場地設備使用之各項支出。

522Y-130 超時工作報酬

不適用預算法編送：
學生宿舍員工值班及教官值勤費。

522Y-210 水電費

不適用預算法編送：
學生宿舍耗用之電費、水費及瓦斯費等。

522Y-220 郵電費

不適用預算法編送：
辦理學生宿舍等業務耗用之郵資。

522Y-240 印刷裝訂與廣告費

不適用預算法編送：
辦理學生宿舍業務所需文件、報表之印刷、裝訂等費用。

522Y-250 修理保養及保固費

適用預算法編送：
一般性辦公事務機具保養、維修等。
不適用預算法編送：
為維持學生宿舍正常使用或防止其損壞之修繕、換置費用。

522Y-270 一般服務費

不適用預算法編送：
學生宿舍清潔工、管理員等內部勞務性工作委外辦理及學生宿舍網路管理工資。

522Y-280 專業服務費

適用預算法編送：
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。
不適用預算法編送：
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。

522Y-310 使用材料費

不適用預算法編送：
辦理學生宿舍業務耗用之油脂及設備零件等費用。

522Y-320 用品消耗

適用預算法編送：
辦公用之消耗品、非消耗品及食品等費用。
不適用預算法編送：
辦理學生宿舍業務耗用之辦公事務用品、報章雜誌、美化環境用品、醫療用品、食品、服裝等。

522Y-420 房租

適用預算法編送：
舉辦活動之場地租用費。

522Y-530 機械及設備折舊

不適用預算法編送：
學生宿舍等場地用機械設備之折舊。

522Y-550 什項設備折舊

適用預算法編送：
什項設備折舊。
不適用預算法編送：
學生宿舍等場地用什項設備之折舊。

522Y-580 代管資產折舊

適用預算法編送：
代管資產折舊。

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-650消費與行為稅

不適用預算法編送：
收取停車費應負擔之營業稅等。

522Y-680規費

不適用預算法編送：
繳納政府機關之各項規費與強制費。

522Y-720捐助、補助與獎助

不適用預算法編送：
支付學生宿舍學生工讀金等。

522Y-740補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)

適用預算法編送：
獎勵競賽優秀人員之費用。

522Y-92Y其他

不適用預算法編送：
其他費用。

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
一般建築及設備計畫	0	10,000	0	20,200	1,500	19,800
一次性項目	0	10,000	0	20,200	1,500	19,800
合 計	0	10,000	0	20,200	1,500	19,800

單位:新台幣千元

租賃資產	租賃權益 改 良	合 計	說 明
0	0	51,500	
0	0	51,500	<p>適用預算法編送:</p> <p>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。</p> <p>適用預算法編送:</p> <p>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。</p> <p>適用預算法編送:</p> <p>3. 教學器材室增購手提電腦、數位相機等教學儀器設備,以提高教學品質。</p> <p>適用預算法編送:</p> <p>4. 購置教學研究用教學及辦公儀器設備。</p> <p>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。</p> <p>6. 網路設備汰換更新。</p> <p>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。</p> <p>8. 購置校園安全監視系統。</p> <p>9. 整修、購置會議室及禮堂設備。</p> <p>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。</p> <p>11. 購建改善無障礙環境等設施。</p> <p>不適用預算法編送:</p> <p>為獲致良好的研究成果,亟需購置相關儀器設備,以配合研究計畫的執行。</p>
0	0	51,500	

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	18,500	0	33,000	0
一次性項目	18,500	0	33,000	0
合 計	18,500	0	33,000	0

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	%		
51,500	100.00	0	0	0	0.00	51,500	100.00
51,500	100.00	0	0	0	0.00	51,500	100.00
51,500	100.00	0	0	0	0.00	51,500	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	51,500	18,500	0	33,000	0	0
一次性項目	51,500	18,500	0	33,000	0	0
合 計	51,500	18,500	0	33,000	0	0

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		51,500	100.00	51,500	100.00
	97.01 97.12	0.00	0.00		51,500	100.00	51,500	100.00
		0.00	0.00		51,500	100.00	51,500	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	226,658	52,680	387,410				1,487,610	2,214,354
上年度預計新增 資產原值		5,000	35,750	470	-1,200					40,020
本年度預計新增 資產原值	10,000		26,854	1,587	22,246					60,687
資產重估增值額										
本年度(12月底)資產總額	10,000	64,996	289,262	54,737	408,456				1,487,610	2,315,061
本年度應提折舊 額		156	12,546	1,471	9,033				15,355	38,561
教學成本		132	11,982	607	7,327				9,943	29,991
管理及總務費 用		24	563	847	739				1,815	3,988
其他業務外費 用			1	17	967				3,597	4,582

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

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			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	
3,402,112	資產	3,512,803	3,438,311	18,792	3,457,103	55,700
831,243	流動資產	852,420	765,958	63,334	829,292	23,128
801,961	現金	823,138	737,591	62,419	800,010	23,128
801,961	銀行存款	823,138	737,591	62,419	800,010	23,128
3,970	應收款項	3,970	684	3,286	3,970	0
2,746	應收帳款	2,746	289	2,457	2,746	0
1,170	應收利息	1,170	395	775	1,170	0
54	其他應收款	54	0	54	54	0
25,312	預付款項	25,312	27,683	-2,371	25,312	0
274	用品盤存	274	214	60	274	0
25,038	預付費用	25,038	27,469	-2,431	25,038	0
0	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0	3,633	-3,633	0	0
0	準備金	0	3,633	-3,633	0	0
0	退休及離職準備金	0	3,633	-3,633	0	0
312,502	固定資產	423,999	387,707	-11,202	376,505	47,494
0	土地改良物	10,000	0	0	0	10,000
0	土地改良物	10,000	0	0	0	10,000
58,281	房屋及建築	62,813	9,525	53,444	62,969	-156
59,996	房屋及建築	64,996	11,828	53,168	64,996	0
-1,715	累計折舊-房屋及建築(-)	-2,183	-2,303	276	-2,027	-156
78,423	機械及設備	146,396	151,551	-27,809	123,742	22,654
226,658	機械及設備	289,262	272,689	-10,281	262,408	26,854
-148,235	累計折舊-機械及設備(-)	-142,866	-121,138	-17,528	-138,666	-4,200
7,513	交通及運輸設備	10,532	14,945	-4,642	10,303	229
52,680	交通及運輸設備	54,737	50,731	2,419	53,150	1,587
-45,167	累計折舊-交通及運輸設備(-)	-44,205	-35,786	-7,061	-42,847	-1,358
168,285	什項設備	194,258	192,316	-12,825	179,491	14,767
387,410	什項設備	408,456	375,887	10,323	386,210	22,246
-219,125	累計折舊-什項設備(-)	-214,198	-183,571	-23,148	-206,719	-7,479
0	購建中固定資產	0	19,370	-19,370	0	0
0	未完工程	0	19,370	-19,370	0	0
5,954	無形資產	10,524	9,102	-398	8,704	1,820
5,954	無形資產	10,524	9,102	-398	8,704	1,820
5,954	電腦軟體	10,524	9,102	-398	8,704	1,820
3,260	遞延借項	1,873	5,757	-2,497	3,260	-1,387
3,260	遞延費用	1,873	5,757	-2,497	3,260	-1,387
3,260	遞延費用	1,873	5,757	-2,497	3,260	-1,387
2,249,153	其他資產	2,223,987	2,266,154	-26,812	2,239,342	-15,355
2,249,153	什項資產	2,223,987	2,266,154	-26,812	2,239,342	-15,355
2	存出保證金	2	4	-2	2	0

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			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	
2,452,047	代管資產	2,452,047	2,452,086	-39	2,452,047	0
-202,896	累計折舊-代管資產(-)	-228,062	-185,936	-26,771	-212,707	-15,355
3,402,112	合 計	3,512,803	3,438,311	18,792	3,457,103	55,700
2,510,079	負債	2,510,079	2,514,435	-4,356	2,510,079	0
37,426	流動負債	37,426	51,032	-13,606	37,426	0
8,712	應付款項	8,712	18,542	-9,830	8,712	0
4,826	應付代收款	4,826	5,955	-1,129	4,826	0
47	應付薪工	47	0	47	47	0
3,836	應付費用	3,836	6,606	-2,770	3,836	0
3	應付稅款	3	0	3	3	0
0	應付工程款	0	4,745	-4,745	0	0
0	其他應付款	0	1,236	-1,236	0	0
28,714	預收款項	28,714	32,490	-3,776	28,714	0
28,714	預收收入	28,714	32,490	-3,776	28,714	0
2,472,653	其他負債	2,472,653	2,463,403	9,250	2,472,653	0
2,472,653	什項負債	2,472,653	2,463,403	9,250	2,472,653	0
7,739	存入保證金	7,739	7,684	55	7,739	0
0	應付退休及離職金	0	3,633	-3,633	0	0
2,452,047	應付代管資產	2,452,047	2,452,086	-39	2,452,047	0
12,867	暫收及待結轉帳項	12,867	0	12,867	12,867	0
892,033	業主權益(淨值)	1,002,724	923,876	23,148	947,024	55,700
301,577	基金	378,577	344,682	-1,105	343,577	35,000
301,577	基金	378,577	344,682	-1,105	343,577	35,000
301,577	基金	378,577	344,682	-1,105	343,577	35,000
484,182	公積	514,252	470,085	24,967	495,052	19,200
50,501	資本公積	80,571	36,405	24,966	61,371	19,200
50,501	受贈公積	80,571	36,405	24,966	61,371	19,200
433,681	特別公積	433,681	433,680	1	433,681	0
433,681	特別公積	433,681	433,680	1	433,681	0
106,274	累積餘絀(-)	109,895	109,109	-714	108,395	1,500
106,274	累積賸餘	109,895	109,109	0	108,395	1,500
106,274	累積賸餘	109,895	109,109	0	108,395	1,500
3,402,112	合 計	3,512,803	3,438,311	18,792	3,457,103	55,700

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數: \$450萬元
 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
 上年預算數: \$475萬元

前年度決算數: \$551萬8千元
 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
本年度預算數					
教學訓輔	人	3,798	129,019.22	490,015	
大專院校	人	3,798	129,019.22	490,015	適用預算法編送: 研究所695人,大學部 2,721人,進修部授與學位 在職進修專班382人。 不適用預算法編送: A版學校教學研究補助收入 不足由自籌財源支應。
上年度預算數					
教學訓輔	人	3,762	128,771.93	484,440	
大專院校	人	3,762	128,771.93	484,440	適用預算法編送: 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	3,592	132,336.30	475,352	
大專院校	人	3,592	132,336.30	475,352	適用預算法編送: 含研究所、大學部、進修部 授與學位之在職進修專班。
94年度決算數					
教學訓輔	人	3,709	128,321.38	475,944	
大專院校	人	3,709	128,321.38	475,944	適用預算法編送: 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	101,718.03	392,123	
大專院校	人	3,855	101,718.03	392,123	適用預算法編送: 含研究所、大學部、進修部 授與學位之在職進修專班。

**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	適用預算法編送: 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	適用預算法編送:
	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 退休金
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	績 效 獎 金	其 他	
業務總支出部分	331,284	0	5,153	0	44,660	5,288	0	0	23,664
教學成本	273,996	0	2,326	0	34,777	0	0	0	17,129
正式人員	273,996	0	2,300	0	34,777	0	0	0	17,129
教員	268,628	0	2,251	0	34,035	0	0	0	16,660
助教	5,368	0	49	0	742	0	0	0	469
兼任人員	0	0	26	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	26	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	57,288	0	2,682	0	9,883	5,288	0	0	6,535
正式人員	57,288	0	2,682	0	9,883	5,288	0	0	6,535
職員	44,580	0	2,087	0	8,232	4,250	0	0	4,244
工員	12,708	0	595	0	1,651	1,038	0	0	2,291
其他業務外費用	0	0	145	0	0	0	0	0	0
正式人員	0	0	145	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	145	0	0	0	0	0	0
合 計	331,284	0	5,153	0	44,660	5,288	0	0	23,664
總 計	331,284	0	5,153	0	44,660	5,288	0	0	23,664

單位:新台幣千元

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	體育活 動 費	其 他				
0	0	21,266	321	0	1,435	14,500	0	447,571	24,414	471,985
0	0	16,554	198	0	1,005	6,500	0	352,485	24,414	376,899
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	26	24,414	24,440
0	0	0	0	0	0	0	0	26	24,414	24,440
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	0	0	0	0	0	0	145	0	145
0	0	0	0	0	0	0	0	145	0	145
0	0	0	0	0	0	0	0	145	0	145
0	0	21,266	321	0	1,435	14,500	0	447,571	24,414	471,985
0	0	21,266	321	0	1,435	14,500	0	447,571	24,414	471,985

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
410,098	476,664	用人費用	471,985	371,900
286,798	336,627	正式員額薪資	331,284	273,996
274,828	323,703	職員薪金	318,576	273,996
8,877	9,768	工員工資	9,396	
3,093	3,156	警餉	3,312	
21,723	28,142	聘僱及兼職人員薪資	24,414	24,414
21,723	28,142	兼職人員酬金	24,414	24,414
5,222	7,176	超時工作報酬	5,153	2,326
5,010	6,863	加班費	4,918	2,326
212	313	值班費	235	
43,880	45,945	獎金	49,948	29,777
4,262	6,845	考績獎金	5,288	
39,618	39,100	年終獎金	44,660	29,777
19,875	21,273	退休及卹償金	23,664	17,130
19,584	21,273	職員退休及離職金	21,373	17,130
291		工員退休及離職金	2,291	
32,600	37,501	福利費	37,522	24,257
20,319	22,243	分擔員工保險費	21,266	16,554
126	280	傷病醫藥費	321	198
1,304	1,436	體育活動費	1,435	1,005
10,851	13,542	其他福利費	14,500	6,500
145,805	141,172	服務費用	140,831	97,609
20,338	23,254	水電費	25,264	10,987
7,468	12,361	工作場所電費	12,537	10,537
9,566	6,477	宿舍電費	9,462	
660	525	工作場所水費	660	450
	82	宿舍水費		
2,644	3,809	氣體費	2,605	
2,934	2,745	郵電費	2,811	2,326
1,158	936	郵費	1,144	844
1,147	1,164	電話費	1,047	862
629	645	數據通信費	620	620
11,346	10,928	旅運費	12,416	10,666
5,337	5,346	國內旅費	5,191	4,656
1,320	985	國外旅費	2,294	2,294
268	337	大陸地區旅費	535	535
3,265	3,558	員工通勤交通費	3,279	2,100
41	65	專力費	32	32
69	116	貨物運費	66	56
1,046	521	其他旅運費	1,019	993
8,422	7,873	印刷裝訂與廣告費	7,872	6,404
7,982	7,379	印刷及裝訂費	7,253	5,995
382	494	廣(公)告費	600	390
58		業務宣導費	19	19
27,058	29,602	修理保養及保固費	27,652	10,019
96	1,597	土地改良物修護費	95	
2,776	2,483	一般房屋修護費	4,147	2,687

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		145					
57,288							
44,580							
9,396							
3,312							
2,682		145					
2,592							
90		145					
20,171							
5,288							
14,883							
6,534							
4,243							
2,291							
13,265							
4,712							
123							
430							
8,000							
13,732	2,740	26,750					
2,210		12,067					
2,000							
		9,462					
210							
		2,605					
485							
300							
185							
1,750							
535							
1,179							
10							
26							
1,016		452					
806		452					
210							
5,240		12,393					
95							
495		965					

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
9,823	9,882	宿舍修護費	9,657	
961	1,768	其他建築修護費	887	395
4,287	6,679	機械及設備修護費	4,223	2,291
1,306	1,105	交通及運輸設備修護費	1,204	580
7,809	6,088	什項設備修護費	7,439	4,066
1,180	1,052	保險費	1,136	1,081
539	455	一般房屋保險費	510	510
55	50	交通及運輸設備保險費	55	
66	50	責任保險費	50	50
520	497	其他保險費	521	521
52,170	40,662	一般服務費	39,037	36,244
109		包裝費		
2	1	佣金、匯費、經理費及手續費	2	
11,602	1,477	外包費	4,687	2,260
	30	節目演出費		
40,457	39,154	計時與計件人員酬金	34,348	33,984
21,715	24,416	專業服務費	23,655	19,882
427	273	專技人員酬金	273	273
25	40	法律事務費	25	
69		工程及管理諮詢服務費	63	28
10,393	15,578	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢 費	12,249	11,965
825	641	委託調查研究費	762	762
917	71	委託檢驗(定)試驗認證費	625	450
499	368	委託考選訓練費	1,724	1,514
3,063	3,963	試務甄選費	2,854	59
2,435	1,429	電子計算機軟體服務費	2,293	2,103
3,062	2,053	其他	2,787	2,728
642	640	公共關係費	988	
642	640	公共關係費	988	
34,037	21,795	材料及用品費	26,535	19,645
5,730	4,344	使用材料費	7,292	5,294
164	80	燃料	267	17
11	55	油脂	28	3
5,555	4,209	設備零件	6,997	5,274
28,307	17,451	用品消耗	19,243	14,351
17,176	9,272	辦公(事務)用品	11,614	9,182
1,085	2,204	報章什誌	667	292
1,916	1,687	農業與園藝用品及環境美化費	1,086	250
1,252	283	化學藥劑與實驗用品	926	926
132	84	服裝	70	
3,814	2,363	食品	3,003	2,396
23	10	飼料	18	
101	87	醫療用品(非醫療院所使用)	48	48
2,808	1,461	其他	1,811	1,257
6,707	5,362	租金與利息	6,054	5,406
185		地租及水租		

度		預		算		數	
管理及總務 費用	其他業務費 用	其他業務外 費用					
		9,657					
465		27					
1,500		432					
385		239					
2,300		1,073					
55							
55							
1,060		1,733					
		2					
990		1,437					
70		294					
928	2,740	105					
25							
		35					
250		34					
175							
210							
55	2,740						
190							
23		36					
988							
988							
4,250		2,640					
1,500		498					
250							
25							
1,225		498					
2,750		2,142					
1,129		1,303					
375							
750		86					
70							
175		432					
6		12					
245		309					
645		3					

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
35		一般土地租金			
150		場地租金			
18	85	房租	115	112	
18	85	一般房屋租金	115	112	
5,783	4,658	機器租金	5,331	4,686	
5,758	4,632	電腦硬、軟體租金及使用費	5,305	4,660	
25	26	機械及設備租金	26	26	
677	599	交通及運輸設備租金	574	574	
677	599	車租	574	574	
44	20	什項設備租金	34	34	
44	20	什項設備租金	34	34	
76,515	25,778	折舊、折耗及攤銷	40,628	32,058	
296	312	房屋折舊	156	132	
296	312	一般房屋折舊	156	132	
22,339	6,431	機械及設備折舊	12,546	11,982	
22,339	6,431	機械及設備折舊	12,546	11,982	
2,894	880	交通及運輸設備折舊	1,471	607	
2,894	880	交通及運輸設備折舊	1,471	607	
15,282	8,094	什項設備折舊	9,033	7,327	
15,282	8,094	什項設備折舊	9,033	7,327	
31,984	9,811	代管資產折舊	15,355	9,943	
31,984	9,811	代管資產折舊	15,355	9,943	
3,720	250	攤銷	2,067	2,067	
1,223	250	攤銷電腦軟體費	680	680	
2,497		其他攤銷費用	1,387	1,387	
102	83	稅捐與規費(強制費)	101	3	
46	51	消費與行為稅	46		
5	6	營業稅	5		
41	45	使用牌照稅	41		
56	32	規費	55	3	
36	19	行政規費與強制費	35	3	
20	13	汽車燃料使用費	20		
104,403	90,861	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	95,426	81,404	13,960
129	85	會費	105	90	
129	85	學術團體會費	105	90	
99,661	87,971	捐助、補助與獎助	92,577	78,596	13,960
99,640	87,971	獎助學員生給與	92,556	78,596	13,960
21		其他	21		
3,096	1,248	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,128	1,102	
1,292	1,248	獎勵費用	1,128	1,102	
1,800		補償改建戶、眷村(營舍)住戶遷移費			
4		其他			
1,517	1,557	競賽及交流活動費	1,616	1,616	
735	960	技能競賽	669	669	
782	597	交流活動費	947	947	
28		短絀、賠償與保險給付			

單位:新台幣千元

度 預 算 數		數					
管理及總務 費用	其他業務費 用	其他業務外 費用					
		3					
		3					
645							
645							
3,988		4,582					
24							
24							
563		1					
563		1					
847		17					
847		17					
739		967					
739		967					
1,815		3,597					
1,815		3,597					
71		27					
26		20					
		5					
26		15					
45		7					
32							
13		7					
15		47					
15							
15							
		21					
		26					
		26					

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
28		各項短絀			
28		資產短絀			
1,067	105	其他			
1,067	105	其他費用			
1,067	105	其他			
778,762	761,820	總 計	781,560	608,025	13,960

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				
122,641	2,740	34,194				

國立屏東教育大學校務基金
推動科技發展經費明細表
中華民國97年度

單位：千元

上年度 推動科技 研究經費 預算數	本年度推動科技研究經費預算數					
	編列之費用科目 (請自填)		教學研究及訓輔成本			
	項目	金額	業務費	國外旅費	獎勵費用	其他
1,025	合計	1,030	0	344	686	0
1,025	送立法院 審議者	1,030		344	686	
0	不送立法院 審議者	0	0	0	0	0

預算數據計算資料：

本年編列教 學訓輔成本 預算數	本年編列管理 及總務費用 預算數	96學年度教師		96學年度學生			
		人數	權數	研究生	學生人數	研究生所 占比率	權數
490,015	122,641	262	1.25	695	3,798	18.30%	1.00

全部 系所數	理工醫農系所		
	系所數	系所所 佔比例	系所權數
19	9	47.37%	1.00

計算說明：

$$\begin{aligned} \text{公式} &= \text{八十萬元} + \text{經常性支出} * \text{基本比例}(0.03\%) * \text{教師人數加權} * \text{研究生比例加權} * \text{系所比} \\ &= 800 + 612,656 * 0.03\% * 1.25 * 1.00 \\ &= 1,030 \end{aligned}$$

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 97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	
乙.	一般建築及設備計畫		51,500		51,500		51,500		
	土地改良物		10,000		10,000		10,000		
01	林森校區圍牆及停車場整建工程	1.維持校區景觀 良美及校園安全。 2.校區附近街道 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。	10,000	營運資金 國庫撥款	2,000 8,000	97	10,000	營運資金 國庫撥款	2,000 8,000
	機械及設備		20,200		20,200		20,200		
01	充實奈米實驗室各項設備	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。	7,000	營運資金 國庫撥款	1,000 6,000	97	7,000	營運資金 國庫撥款	1,000 6,000
02	購置教學用儀器設備	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。	2,000	營運資金	2,000	97	2,000	營運資金	2,000
03	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。 3.網路設備汰換更新。	10,000	營運資金	10,000	97	10,000	營運資金	10,000
04	建教合作研究所需相關設備	為獲致良好的研究成果，亟需購置相關儀器設備，以配合研究計畫的執行。	1,200	營運資金	1,200	97	1,200	營運資金	1,200
	交通及運輸設備		1,500		1,500		1,500		
01	行政、教學、研究等所需之設備	1.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.購置校園安全監視系統。	1,500	國庫撥款	1,500	97	1,500	國庫撥款	1,500
	什項設備		19,800		19,800		19,800		
01	建教合作研究所需相關設備	為獲致良好的研究成果，亟需購置相關儀器設備，以配合研究計畫的執行。	300	營運資金	300	97	300	營運資金	300
02	行政、教學、研究等所需之設備	1.整修、購置會議室及禮堂設備。 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	19,500	營運資金 國庫撥款	2,000 17,500	97	19,500	營運資金 國庫撥款	2,000 17,500

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 97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	
		質。 3.購建改善無障礙環境等設施。								
	合計		51,500		51,500		51,500		51,500	

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	%
126,176	100.00	業務收入	120,800	100.00	119,000	100.00	1,800	1.51
126,176	100.00	教學收入	120,800	100.00	119,000	100.00	1,800	1.51
120,754	95.70	建教合作收入	115,000	95.20	110,000	92.44	5,000	4.55
5,422	4.30	推廣教育收入	5,800	4.80	9,000	7.56	-3,200	-35.56
122,901	97.40	業務成本與費用	131,528	108.88	128,865	108.29	2,663	2.07
122,647	97.20	教學成本	130,925	108.38	128,865	108.29	2,060	1.60
2,101	1.67	教學研究及訓輔成本	12,915	10.69	12,915	10.85	0	0.00
118,679	94.06	建教合作成本	112,930	93.49	107,220	90.10	5,710	5.33
1,867	1.48	推廣教育成本	5,080	4.21	8,730	7.34	-3,650	-41.81
254	0.20	管理及總務費用	603	0.50	0	0.00	603	
254	0.20	管理費用及總務費用	603	0.50	0	0.00	603	
3,275	2.60	業務賸餘(短絀-)	-10,728	-8.88	-9,865	-8.29	-863	8.75
50,825	40.28	業務外收入	42,700	35.35	39,920	33.55	2,780	6.96
14,477	11.47	財務收入	10,000	8.28	9,000	7.56	1,000	11.11
14,477	11.47	利息收入	10,000	8.28	9,000	7.56	1,000	11.11
36,348	28.81	其他業務外收入	32,700	27.07	30,920	25.98	1,780	5.76
34,987	27.73	資產使用及權利金收入	31,500	26.08	29,720	24.97	1,780	5.99
1,361	1.08	受贈收入	1,200	0.99	1,200	1.01	0	0.00
30,931	24.51	業務外費用	30,472	25.23	27,948	23.49	2,524	9.03
30,931	24.51	其他業務外費用	30,472	25.23	27,948	23.49	2,524	9.03
30,931	24.51	雜項費用	30,472	25.23	27,948	23.49	2,524	9.03
19,894	15.77	業務外賸餘(短絀-)	12,228	10.12	11,972	10.06	256	2.14
23,169	18.36	本期賸餘(短絀-)	1,500	1.24	2,107	1.77	-607	-28.81

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

本年度預計收支情形如下：

一、業務收支：

1. 業務收入1億2,080萬元，係為教學收入1億2,080萬元，包括建教合作收入1億1,500萬元及推廣教育收入580萬元。
2. 業務成本與費用1億3,152萬8千元，包括教學成本1億3,092萬5千元及管理及總務費用60萬3千元；教學成本包括教學研究及訓輔成本1,291萬5千元、建教合作成本1億1,293萬元及推廣教育成本508萬元。
3. 兩者比較，業務短絀1,072萬8千元。

二、業務外收支：

1. 業務外收入4,270萬元，包括財務收入1,000萬元、其他業務外收入3,270萬元。
2. 業務外費用3,047萬2千元，係其他業務外費用3,047萬2千元。
3. 業務外賸餘1,222萬8千元。

三、預計本期賸餘150萬元。

**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	%	
81,217	100.00	賸餘之部	105,687	100.00	
2,107	2.59	本期賸餘	1,500	1.42	
79,110	97.41	前期未分配賸餘	104,187	98.58	
		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			
81,217	100.00	未分配賸餘	105,687	100.00	
		短絀之部			
		本期短絀			
		前期待填補之短絀			
		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			

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
▼業務活動之現金流量	4,175	
本期賸餘(短絀-)	1,500	
調整非現金項目	2,675	提列折舊267萬5千元。
折舊及折耗	2,675	含機械及設備67萬2千元、交通及運輸設備22萬3千元及雜項設備178萬元。
機械及設備	672	
交通及運輸設備	223	
什項設備	1,780	
業務活動之淨現金流入(流出-)	4,175	
▼投資活動之現金流量	-1,500	
增加固定資產及遞耗資產	-1,500	增加固定資產150萬元(營運資金150萬元)。
增加固定資產	-1,500	含機械及設備120萬元及雜項設備30萬元。
固定資產之增置	-1,500	
機械及設備	-1,200	
什項設備	-300	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-1,500	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	2,675	
▼期初現金及約當現金	112,844	
▼期末現金及約當現金	115,519	
▼不影響現金流量之投資與融資活動		

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
一般建築及設備計畫	0	0	0	1,200	0	300
一次性項目	0	0	0	1,200	0	300
合 計	0	0	0	1,200	0	300

單位:新台幣千元

租賃資產	租賃權益 改 良	合 計	說 明
0	0	1,500	
0	0	1,500	為獲致良好的研究成果，亟需購置相關儀器設備，以配合研究計畫的執行。
0	0	1,500	

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	1,500	0	0	0
一次性項目	1,500	0	0	0
合 計	1,500	0	0	0

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	%		
1,500	100.00	0	0	0	0.00	1,500	100.00
1,500	100.00	0	0	0	0.00	1,500	100.00
1,500	100.00	0	0	0	0.00	1,500	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	1,500	1,500	0	0	0	0
一次性項目	1,500	1,500	0	0	0	0
合 計	1,500	1,500	0	0	0	0

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		1,500	100.00	1,500	100.00
	97.01 97.12	0.00	0.00		1,500	100.00	1,500	100.00
		0.00	0.00		1,500	100.00	1,500	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			4,516	684	18,666					23,866
上年度預計新增 資產原值		2,000	1,400		600					4,000
本年度預計新增 資產原值			1,200		300					1,500
資產重估增值額										
本年度(12月底)資產總額		2,000	7,116	684	19,566					29,366
本年度應提折舊 額			672	223	1,780					2,675
教學成本			669	14	769					1,452
管理及總務費 用			2	209	44					255
其他業務外費 用			1		967					968

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			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	
134,113	資產	137,720	107,312	28,908	136,220	1,500
114,727	流動資產	119,398	87,874	28,849	116,723	2,675
110,848	現金	115,519	86,800	26,044	112,844	2,675
110,848	銀行存款	115,519	86,800	26,044	112,844	2,675
3,216	應收款項	3,216	438	2,778	3,216	0
2,046	應收帳款	2,046	43	2,003	2,046	0
1,170	應收利息	1,170	395	775	1,170	0
663	預付款項	663	636	27	663	0
85	用品盤存	85	28	57	85	0
578	預付費用	578	608	-30	578	0
0	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0	1,298	-1,298	0	0
0	準備金	0	1,298	-1,298	0	0
0	退休及離職準備金	0	1,298	-1,298	0	0
19,386	固定資產	18,322	18,140	1,357	19,497	-1,175
0	房屋及建築	2,000	2,000	0	2,000	0
0	房屋及建築	2,000	2,000	0	2,000	0
3,497	機械及設備	3,950	10,452	-7,030	3,422	528
4,516	機械及設備	7,116	14,103	-8,187	5,916	1,200
-1,019	累計折舊-機械及設備(-)	-3,166	-3,651	1,157	-2,494	-672
474	交通及運輸設備	251	0	474	474	-223
684	交通及運輸設備	684	0	684	684	0
-210	累計折舊-交通及運輸設備(-)	-433	0	-210	-210	-223
15,415	什項設備	12,121	5,688	7,913	13,601	-1,480
18,666	什項設備	19,566	14,572	4,694	19,266	300
-3,251	累計折舊-什項設備(-)	-7,445	-8,884	3,219	-5,665	-1,780
134,113	合 計	137,720	107,312	28,908	136,220	1,500
24,493	負債	24,493	19,240	5,253	24,493	0
24,493	流動負債	24,493	17,942	6,551	24,493	0
1,179	應付款項	1,179	845	334	1,179	0
1,179	應付費用	1,179	845	334	1,179	0
23,314	預收款項	23,314	17,097	6,217	23,314	0
23,314	預收收入	23,314	17,097	6,217	23,314	0
0	其他負債	0	1,298	-1,298	0	0
0	什項負債	0	1,298	-1,298	0	0
0	應付退休及離職金	0	1,298	-1,298	0	0
109,620	業主權益(淨值)	113,227	88,072	23,655	111,727	1,500
7,540	公積	7,540	6,855	685	7,540	0
7,540	資本公積	7,540	6,855	685	7,540	0
7,540	受贈公積	7,540	6,855	685	7,540	0
102,080	累積餘絀(-)	105,687	81,217	22,970	104,187	1,500

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			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	
102,080	累積賸餘	105,687	81,217	22,970	104,187	1,500
102,080	累積賸餘	105,687	81,217	22,970	104,187	1,500
134,113	合 計	137,720	107,312	28,908	136,220	1,500

附 註：

- | | | | |
|------------------------|------------|-------------|-----|
| 1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數: | \$0 上年預算數: | \$0 前年度決算數: | \$0 |
| 2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數: | \$0 上年預算數: | \$0 前年度決算數: | \$0 |

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 退休金
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 效 金	
業務總支出部分	0	0	171	0	0	0	0	0	0	0
教學成本	0	0	26	0	0	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	26	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	26	0	0	0	0	0	0	0
其他業務外費用	0	0	145	0	0	0	0	0	0	0
正式人員	0	0	145	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	145	0	0	0	0	0	0	0
合 計	0	0	171	0	0	0	0	0	0	0
總 計	0	0	171	0	0	0	0	0	0	0

單位:新台幣千元

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	體育活 動 費	其 他				
0	0	0	0	0	0	0	0	171	7,164	7,335
0	0	0	0	0	0	0	0	26	7,164	7,190
0	0	0	0	0	0	0	0	26	7,164	7,190
0	0	0	0	0	0	0	0	26	7,164	7,190
0	0	0	0	0	0	0	0	145	0	145
0	0	0	0	0	0	0	0	145	0	145
0	0	0	0	0	0	0	0	145	0	145
0	0	0	0	0	0	0	0	171	7,164	7,335
0	0	0	0	0	0	0	0	171	7,164	7,335

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	管理及總務 費用
6,781	11,085	用人費用	7,335	7,190	
6,541	10,892	聘僱及兼職人員薪資	7,164	7,164	
6,541	10,892	兼職人員酬金	7,164	7,164	
240	193	超時工作報酬	171	26	
93		加班費	26	26	
147	193	值班費	145		
53,839	58,554	服務費用	64,161	37,122	348
13,399	12,830	水電費	18,354	6,287	
1,189	2,462	工作場所電費	6,287	6,287	
9,566	6,477	宿舍電費	9,462		
	82	宿舍水費			
2,644	3,809	氣體費	2,605		
269	170	郵電費	256	256	
204	148	郵費	194	194	
65	22	電話費	62	62	
2,940	2,773	旅運費	4,323	4,323	
1,900	1,950	國內旅費	1,898	1,898	
776	545	國外旅費	1,850	1,850	
120	272	大陸地區旅費	438	438	
6	6	貨物運費	6	6	
138		其他旅運費	131	131	
2,198	2,674	印刷裝訂與廣告費	2,399	1,947	
2,148	2,609	印刷及裝訂費	2,247	1,795	
50	65	廣(公)告費	152	152	
12,956	13,994	修理保養及保固費	14,390	2,019	
1,278		一般房屋修護費	2,797	1,832	
9,821	9,882	宿舍修護費	9,657		
28	159	其他建築修護費	27		
498	1,915	機械及設備修護費	598	166	
242	527	交通及運輸設備修護費	239		
1,089	1,511	什項設備修護費	1,072	21	
7	221	保險費	21	21	
	221	一般房屋保險費			
4		責任保險費			
3		其他保險費	21	21	
18,096	21,662	一般服務費	16,787	15,054	
2	1	佣金、匯費、經理費及手續費	2		
1,458	1,477	外包費	1,437		
	30	節目演出費			
16,636	20,154	計時與計件人員酬金	15,348	15,054	
3,847	4,230	專業服務費	7,283	7,215	
36		工程及管理諮詢服務費	35		
1,133	2,027	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢 費	3,382	3,379	
800	641	委託調查研究費	762	762	
1		委託檢驗(定)試驗認證費			
240	5	委託考選訓練費	1,476	1,476	

度 預 算 數						
其他業務外 費用						
145						
145						
145						
26,691						
12,067						
9,462						
2,605						
452						
452						
12,371						
965						
9,657						
27						
432						
239						
1,051						
1,733						
2						
1,437						
294						
68						
35						
3						

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	管理及總務 費用
82,464	74,221	捐助、補助與獎助	78,617	78,596	
82,443	74,221	獎助學員生給與	78,596	78,596	
21		其他	21		
94	323	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	86	86	
90	323	獎勵費用	86	86	
4		其他			
42	182	競賽及交流活動費	259	259	
42	182	交流活動費	259	259	
28		短絀、賠償與保險給付			
28		各項短絀			
28		資產短絀			
120	105	其他			
120	105	其他費用			
120	105	其他			
153,834	156,813	總 計	162,000	130,925	603

單位:新台幣千元

度 預 算 數						
其他業務外 費用						
21						
21						
30,472						