

中華民國 99 年度
中央政府總預算案

教育部主管

國立屏東教育大學校務基金附屬單位預算
(非營業部分)

國立屏東教育大學編

國立屏東教育大學校務基金

預 算 目 錄

中 華 民 國 99 年 度

	頁 次
一、業務計畫及預算說明.....	01~19頁
二、預算表	
(一)主要表	
1.收支預計表及說明.....	21~23頁
2.餘絀撥補預計表.....	24頁
3.現金流量預計表及補充說明.....	25~26頁
(二)明細表	
1.教學收入明細表.....	27頁
2.其他業務收入明細表.....	28頁
3.業務外收入明細表.....	29頁
4.教學成本明細表及說明.....	30~41頁
5.其他業務成本明細表及說明.....	42~43頁
6.管理及總務費用明細表及說明.....	44~48頁
7.其他業務費用明細表及說明.....	49~50頁
8.業務外費用明細表及說明.....	51~53頁
9.固定資產建設改良擴充明細表.....	54~55頁
10.固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	56~57頁
11.固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	58~59頁
12.資產折舊明細表.....	60頁
13.資產報廢明細表.....	61頁
14.基金數額增減明細表.....	62頁
(三)參考表	
1.預計平衡表.....	63~64頁
2.5年來主要營運項目分析表.....	65頁
3.員工人數彙計表.....	66~67頁
4.用人費用彙計表.....	68~69頁
5.各項費用彙計表.....	70~73頁
(四)附錄	
1.立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所 提決議及附帶決議辦理情形報告表.....	75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99年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

本校自 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。

為因應 90 年 12 月 21 日修正之「國立大學校院校務基金設置條例」（以下簡稱設置條例）第 10 條但書規定，有關推廣教育等 5 項自籌收入不受預算法、會計法等限制，爰經教育部報奉行政院核定自 93 年度起，國立大學校院校務基金年度預算書區分為「適用預算法編送版」、「不適用預算法編送版」及「全部版」等 3 版。惟實際執行結果，雖可達到設置條例第 10 條但書規定之經費執行彈性，但卻使預算編製及執行更形複雜；且屢遭立法院與審計部質疑未能完整表達校務基金預算及財務報表。經教育部詳加檢討結果，除修正前揭條文，明定僅 5 項自籌收支預算之執行不受預算法等相關法令規定之限制，至有關預算編製仍依預算法等規定辦理外，並報奉行政院 98 年 7 月 6 日院授主孝三字第 0980004182 號函同意，自 99 年度起予以合併為一個版本，以完整表達學校預算及財務狀況之全貌，並適度簡化預算編製作業之負荷。

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、理學院暨進修暨研究學院等 4 學院，下設 15 個學系所、4 個獨立研究所及 5 個中心。各學院置院長 1

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99年度

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。

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，報請教育部核定後實施，並經行政院同意，自 98 年度起將附設小學預算納入大學校務基金。

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、化學生物系、應用數學系、應用物理系、資訊科學系及體育學系。
- (四)進修暨研究學院：設有教師學習中心、數位學習中心及社區學習中心。計開設華語文教學碩士學位學程班、生態休閒教育碩士學位學程班、教學視導碩士學位學程班及數位學習教學碩士學位學程班。

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。

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99年度

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98年6月30日止執行情形)

一、前(97)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數8億2,016萬9千元，較預算數7億3,699萬2千元增加8,317萬7千元，約11.29%，主要係因建教合作計畫較預計增加及獲得教育部重要特色領域人才培育改進計畫及師範學院轉型發展補助經費較預計增加所致。
- (二)業務成本與費用：決算數8億4,059萬1千元，較預算數7億4,736萬6千元增加9,322萬5千元，約12.47%，主要係因固定資產折舊費用超過預算數，使教學研究及訓輔成本增加，及建教合作計畫較預計增加，使建教合作成本相對認列增加所致。
- (三)業務外收入：決算數6,756萬2千元，較預算數4,606萬8千元增加2,149萬4千元，約46.66%，主要係對資金作有效之調度，對短期未支用之現金轉存定期存款以增加利息收入，及收取學生住宿費、場地租借使用等實際收入較預算增加所致。
- (四)業務外費用：決算數3,145萬6千元，較預算數3,419萬4千元減少273萬8千元，約8.01%。
- (五)收支餘絀：決算數賸餘1,568萬4千元，較預算數賸餘增加1,418萬4千元，約945.60%，主要係利息收入及學生住宿費、場地租借使用等實際收入較預算增加所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：決算數5,278萬3千元，預算數5,674萬4千元，執行率約93.02%。

二、上(98)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4億1,692萬7千元，實際業務收入5億0,147萬元，較預計數增加8,454萬3千元，增加20.28%，主要

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99年度

係因建教合作計畫較預計增加及獲得教育部重要特色領域人才培育改進計畫、培育優質人力促進就業計畫及師範校院轉型發展補助經費較預計增加所致。

- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用4億2,211萬9千元，實際業務成本與費用4億7,807萬3千元，較預計數增加5,595萬4千元，增加13.26%，主要係因固定資產折舊費用超過預算數，使教學研究及訓輔成本增加，及建教合作計畫較預計增加，使建教合作成本相對認列增加所致。
- (三)業務外收入：預計業務外收入2,523萬8千元，實際業務外收入3,312萬8千元，較預計數增加789萬元，增加31.26%，主要係收取學生住宿費、場地租借使用等實際收入較預算增加所致。
- (四)業務外費用：預計業務外費用1,226萬4千元，實際業務外費用1,448萬元，較預計數增加221萬6千元，增加18.07%，主要係實際折舊金額較預計數增加所致。
- (五)收支餘絀：預計賸餘778萬2千元，實際發生賸餘4,204萬5千元，較預計數增加3,426萬3千元，增加440.29%，主要係獲得教育部重要特色領域人才培育改進計畫、培育優質人力促進就業計畫及師範校院轉型發展補助經費較預計增加所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：預計數為1,542萬元，實際發生數為1,112萬8千元，執行率約72.17%，主要係因國際會議廳數位會議系統設備及安裝工程，因採異質採購最低標辦理，需成立採購審查委員會及工作小組，前置作業時間較長；另五育樓冰水主機（含更換工程），為免影響教學及研究品質，預計於暑假期間施作所致。

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99年度

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)教學目標：

1. 提升教學品質：

型塑特色，是現代企業團體生存之道。有特色，就有優勢；有優勢，才能生存發展。本校在面對未來大學的競爭力與國家社會人力需求等衝擊，已積極致力於轉型改大後的營造工程——師資、課程與教學等的全面提升。全校 19 個系所，4 個學系以量少質精的師培強本方針，精心規畫設計優質的教育學程，訂定專業必修科目與通識選修課程之多元化，創新轉型系所學術專業之差異特色。並增進本校師生全球本土化、本土全球化理念與作法的認識、瞭解，強化師生在科技與語言（含外語）的通用能力，以全人教育為基石，培養各階段各類師資及其他專業人才，發展學生多元智慧與專業能力。

98 學年度即將實施的教師評鑑，加上實施經年的教師教學意見調查與教學績優教師之選拔，對教師專業成長與提升教師教學品質，必有正向的影響。

2. 培育優秀人才、創造學生就業良機：

人才的培育，除了師資、課程與教學等品質的重視與提升外，有關學校相關資源的整合、行政效能的提升，促進組織再造，以期營造優質之學習環境，提供學生最佳之服務與學習，確是培育優秀人才不可缺少的要件。

現階段本校各系所規劃第二專長學程，建構學生第二就業專長，計有商業、休閒、網際網路、運動保健、華語教學等 12 個學程，開放全校學生選修，以培養學生未來就業能力，創造學生多元就業機

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99年度

會。此外，因應師資培育多元化之時代潮流，落實學生教育實習，加強學生就業輔導、地方教育輔導及校友服務等工作，則是經常性、永續性的輔導工作，以提升整體輔導績效及品質，創造學生就業良機。

3. 提升學生英外語能力：

配合政府提昇國人國際競爭力需求，本校積極推動藍海策略，主動與國外各大學校院進行學術交流、交換學生；另一方面，為全面提升全校學生英外語能力，於 97 學年度第 2 學期積極推行英語提升措施，辦理全校大一學生英語能力檢測，以瞭解學生英語程度，作為規劃英外語 10 學分課程與學生英文畢業門檻參考外，對於英語弱勢學生，提供課後輔導。同時為加強學生英語聽、說、讀、寫基本能力，購置 11 套英語自學軟體教材，作為全校學生英語自學之所需。為落實學生外語能力之提升，持續開設相關語言班別，如全民英檢中級檢定班、東方語系（日、韓文）培訓班、越南語翻譯人才培訓班等已陸續開辦。98 學年度第 1 學期增開法文班，以滿足學生多元外語學習之需求；同時為協助本校學生取得英檢證照，免費開辦初、中、中高級英檢班，通過中級英檢以上者給予獎金鼓勵等措施，未來實施英檢畢業門檻規定，亦有相關獎勵與補救等配套方案，以全面提升學生英外語能力。

4. 提升學生科技與就業能力：

科技與外語是學生就業能力的兩大要件。本校為普遍提升學生科技與就業能力，於 96 學年度第 2 學期成立認證授權考照中心，積極推展「一證多照」，同時將資訊多媒體課程如網頁設計與動畫設計及其進階課程等規劃為全校必修課程，全力輔導非資訊系所學生參加專業證照考試，目前已開設企業人力多媒體、辦公室軟硬體應用

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99年度

及網路維護管理認證班等9項免費課程。

5. 拓展學生國際視野：

採「在地全球化、全球在地化」的行動方針創新差異，提供經費補助學生赴海外短期研修之機會，提升學生國際學習機會，建置學生國際接軌之基礎，推動教育國際化，促使本校學生具備國際學術涵養與國際接軌之能力，培養獨立思考能力與終身學習求知慾，使之具備國際競爭力與國際移動力。

6. 外籍學生招收：

參與國際性且具有效益之教育展及提供外籍學生獎助學金，行銷宣傳本校之學習資訊及國際友善及校園資訊環境，鼓勵和提升更多外籍學生至本校就讀意願。強化本地學生與外籍學生之相互瞭解與認識，促進教育文化刺激與成長，提升本校國際能見度、校務發展國際化及強化本校國際競爭力，進而增進國際間合作交流機會；藉以提升教育品質、研究能力與學術環境，加速與全世界接軌能力。

7. 國外講學授課：

提供國外優良傑出講師至本校講學授課及聘請兼任外國教師開設英文授課之專業課程，營造國際化校園環境及提升國際學術研究風氣，推動國際性合作計畫，提升國際學術合作機會，提升學術研究及教學品質，強化本校之國際競爭力。

8. 整合國際學術研究網絡：

強化國際化腳步及國際競爭力，積極與國際合作學校策略聯盟，提升國際接軌管道，延攬專業傑出之外國學者，建立緊密的國際學術合作脈絡關係，提升本校學術研究之能量。

9. 本年度預估培育高等教育人才近 4,101 人，較上年度預估的 4,172

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99年度

人，減少71人，主要係整體經濟環境不佳及少子化現象所致。

(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，規劃並推動本校學術研究相關之制度與法規，協助教師向國科會、教育部等單位爭取學術研究資源以開拓學術研究資源，鼓勵教師及研究人員將其研究成果發表於國際著名期刊，提昇教學與研究水準。此外，並協助本校教師有效管理及運用其研究發展成果，保障本校所屬之相關權益，創造研發效益及提昇研究水準。

2. 加強國際學術交流、拓展國際視野：

積極與國際知名大學合作或締結姐妹校，促進校務發展之「標竿學校」，強化整體國際競爭力。亦提升現有之國際合作交流現況，建構綿密國際學術合作網絡，建立國際雙聯學位課程、跨國學術研究合作計畫、交換教師和交換學生，全面促進國際化人才培育環境，提升國際之學術研究水平，進而促使本校在國際合作與交流上能更上一層樓，培植本校之國際競爭力。

3. 拓展國際學術交流合作：

強化及落實國際交流計畫，積極與海外姊妹學校建置「雙聯學位」或「雙學位」，推動跨國性之學術研究合作及師生學術交流計畫，並互相交流其研究成果及教學方式。並積極鼓勵本校教師進行國際性研究計畫，提升本校學術研究氛圍及建置國際合作夥伴。

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。

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99年度

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。

(三)服務目標：

1. 結合地方政府教育之策略聯盟：

整合地方之教育資源，創造教育資源分享平台，提昇教學及學習上能更豐富及多元，積極拓展與校外機構之策略聯盟，共同推動社會大眾教育及終身學習課程，提升人文及科學研究水準，進而提升最高效益之人力、場地及學術資源之合作模式。

2. 推動偏遠地區教育輔導工作：

- (1)辦理高屏輔導區高級中等以下學校七大領域典範教學示例研發及課程教材教法研究實施計畫。

- (2)激勵本校輔導區國民小學暨幼稚園教師行動研究的風氣，提供教育研究問題解決的策略與實踐方案，並對國民小學暨幼稚園教育改革做出實質貢獻。

- (3)藉由邀請課程研究學者評論課程領導實務案例，引導國小暨幼稚園教育人員正確的課程領導觀念與作法，進而型塑優質的課程領導文化，並提升專業素養與能力。

3. 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，提供同學最新之就業資訊及學習環境，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，辦理就業講座、企業參訪、潛能分析等活動，以加強就業輔導，並出版就業手冊提供就業、升學、留學資訊，創造學生就業良機。

4. 加強校友服務：

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99年度

為聯繫校友與母校情感，辦理校友聯誼會、校友回娘家，並透過校友總會辦理校友畫展義賣活動、師長音樂會等活動，以加強校友服務等工作。出版校友通訊，提供校友們抒發情感及了解母校發展的園地。選拔傑出校友，樹立典範，提供學弟妹們良好的學習模範。

5. 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。

6. 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。

7. 教師進修之推動：

值此世界各國競爭方殷之際，更廣義的學習機會，才是國家全面發展、全民整體向上的關鍵因素。本校為強化我國人力素質，並提升競爭力，乃構思運用本校原有師培特色與圖書典藏資訊設備之優勢，提出設置進修暨研究學院，教師進修推動重點如下：

(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。

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99年度

6. 本年度教師在職進修人數預估為 800 人，較上年度增加 200 人，主要係本校進修暨研究學院為強化教育人力素養、提升其競爭力、以強化多元知能及持續增能之新世代專業教育，並因應社區需求與創造時代潮流之新世代推廣教育所致。。

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 4,800 萬元，均係一次性項目，並由自有資金支應（營運資金 1,092 萬元，國庫撥款 3,708 萬元），編列項目如次：

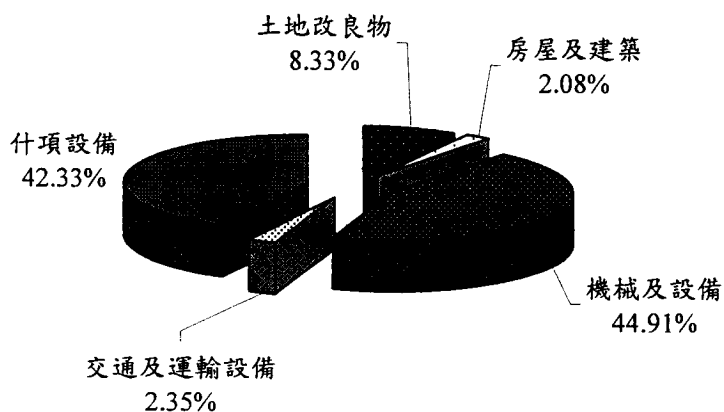
1. 土地改良物 400 萬元，為附小 200 公尺 PU 跑道翻修工程。
2. 房屋及建築 100 萬元，為附小幼稚園遷建後續工程。
3. 機械及設備 2,155 萬 4 千元，主要係汰換禮堂中央空調主機、購置頻寬管理器、認證閘道器，實驗室各項設備及一般教學研究、行政設備。
4. 交通及運輸設備 113 萬元，主要係汰換監視系統及購置行政、教學研究等所需之視訊、傳輸設備。
5. 什項設備 2,031 萬 6 千元，主要係購置教學用樂器、運動訓練器材、增置圖書、一般教學研究、行政設備及添購附小幼稚園教具及內部設備。

99 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖 1。

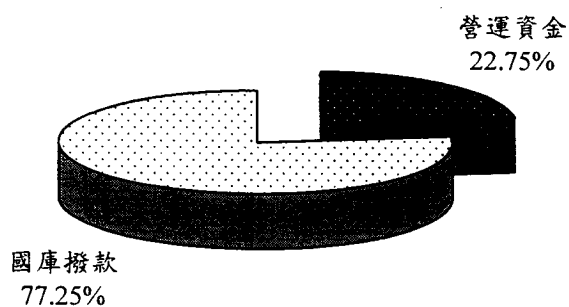
圖1

99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	99年度預算	資金來源	99年度預算
土地改良物	4,000	自有資金	48,000
房屋及建築	1,000	營運資金	10,920
機械及設備	21,554	國庫撥款	37,080
交通及運輸設備	1,130		
什項設備	20,316		
合 計	48,000	合 計	48,000

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99年度

肆、預算概要：

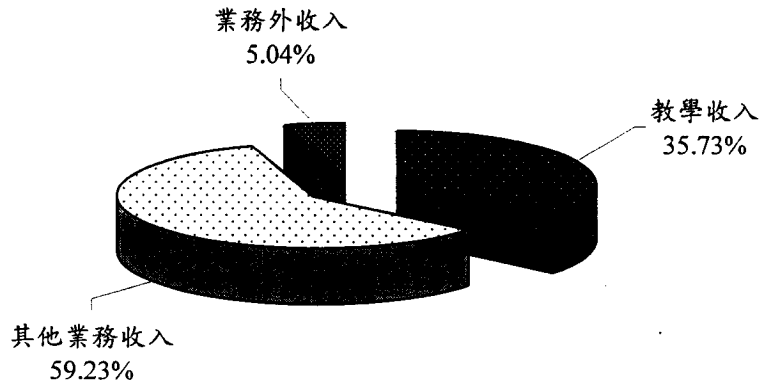
一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 8 億 3,401 萬 7 千元，主要係教學收入及其他業務收入，較上年度預算數 8 億 1,827 萬 6 千元，計增加 1,574 萬 1 千元，約 1.92%。
- (二)業務成本與費用 8 億 3,607 萬 7 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 8 億 3,505 萬 1 千元，計增加 102 萬 6 千元，約 0.12%。
- (三)業務外收入 4,427 萬 5 千元，為財務收入及其他業務外收入，較上年度預算數 5,487 萬 5 千元，計減少 1,060 萬元，約 19.32%，主要係銀行利率下降，利息收入減少所致。
- (四)業務外費用 3,711 萬 5 千元，為其他業務外費用，較上年度預算數 3,600 萬元，計增加 111 萬 5 千元，約 3.1%，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 510 萬元，較上年度預算數 210 萬元，計增加 300 萬元，約 142.86%。
- (六)本年度及最近 5 年收入、成本與費用及賸餘圖表，詳見圖 2、3。

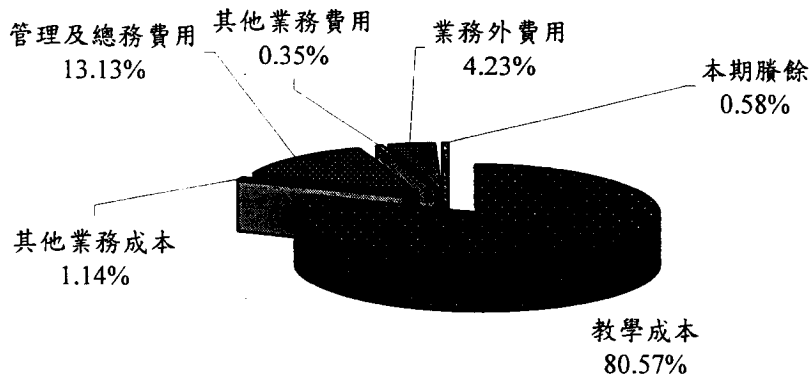
圖2

99年度收入、成本與費用及賸餘

收入



成本與費用及賸餘

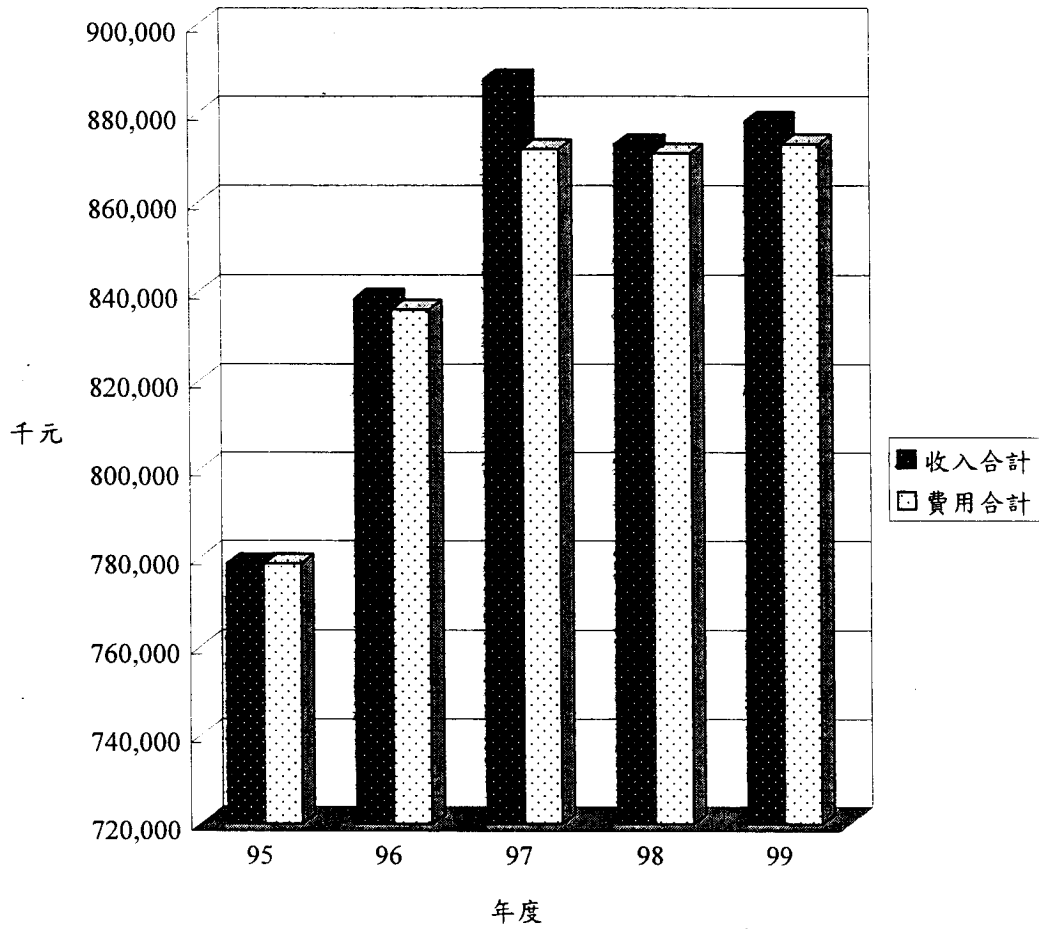


單位：新台幣千元

收入	99年度預算	成本與費用及賸餘	99年度預算
業務收入	834,017	業務成本與費用	836,077
教學收入	313,800	教學成本	707,614
其他業務收入	520,217	其他業務成本	10,000
業務外收入	44,275	管理及總務費用	115,363
		其他業務費用	3,100
		業務外費用	37,115
		本期賸餘	5,100
收入總額	878,292	成本、費用及賸餘總額	878,292

圖3

最近5年收入與費用



單位：新台幣千元

項目	年度	95年度決算	96年度決算	97年度決算	98年度預算	99年度預算
收入						
業務收入		723,482	773,983	820,169	818,276	834,017
業務外收入		55,286	64,522	67,562	54,875	44,275
收入合計		778,768	838,505	887,731	873,151	878,292
費用						
業務成本與費用		736,898	794,449	840,592	835,051	836,077
業務外費用		41,861	41,694	31,456	36,000	37,115
費用合計		778,759	836,143	872,048	871,051	873,192
本期餘絀		9	2,362	15,683	2,100	5,100

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99年度

二、餘絀撥補之預計：

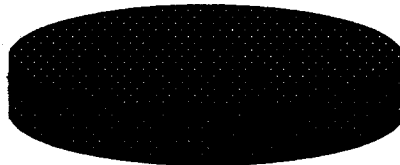
本年度賸餘 510 萬元，前期未分配賸餘 1 億 4,934 萬 4 千元，合計 1 億 5,444 萬 4 千元，全數結轉未分配賸餘。

本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳見圖 4、5

圖4

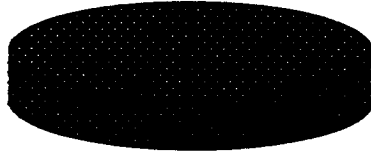
99年度賸餘分配

按分配程序分



未分配賸餘
100.00%

按所得對象分



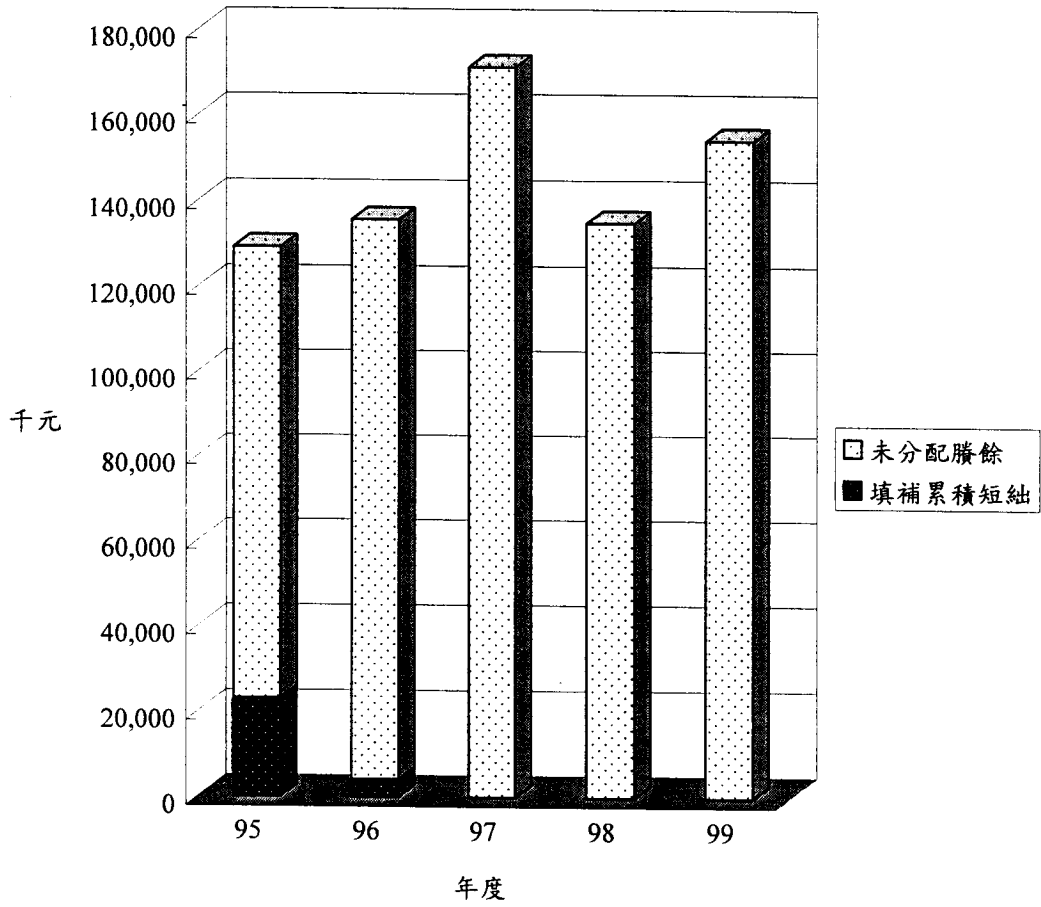
留存非營業基金
100.00%

單位：新台幣千元

按分配程序分	99年度預算	按所得對象分	99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	154,444
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	154,444		
合 計	154,444	合 計	154,444

圖5

最近5年騰餘分配



單位: 新台幣千元

項目	年度	95年度決算	96年度決算	97年度決算	98年度預算	99年度預算
騰餘分配						
分配之部		23,160	4,194			
填補累積短絀		23,160	4,194			
未分配騰餘		106,274	131,560	171,494	135,160	154,444
合 計		129,434	135,754	171,494	135,160	154,444

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99年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 9,435 萬 7 千元，包括：

1.本期賸餘 510 萬元。

2.調整非現金項目 8,925 萬 7 千元，含折舊及折耗 8,422 萬 3 千元；攤銷 503 萬 4 千元。

(二)預計投資活動之現金流出 5,015 萬 8 千元，包括增加固定資產 4,800 萬元，增加無形資產、遞延借項 215 萬 8 千元。

(三)預計融資活動之現金流入 3,908 萬元，為增加基金 3,908 萬元。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 8,327 萬 9 千元。

(五)期初現金及約當現金 9 億 6,873 萬 8 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 10 億 5,201 萬 7 千元。

本 頁 空 白

主 要 表

**國立屏東教育大學校務基金
收支預計表**

中華民國 99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(-)	
		政府補助 及學雜費 等收入	5項自籌 收入	合 計				
		金 額	金 額	金 額	%		金 額	金 額
820,169	業務收入	709,817	124,200	834,017	100.00	818,276	15,741	1.92
372,227	教學收入	189,600	124,200	313,800	37.63	310,333	3,467	1.12
205,418	學雜費收入	204,600	0	204,600	24.53	204,241	359	0.18
-15,596	學雜費減免(-)	-15,000	0	-15,000	-1.80	-13,500	-1,500	11.11
176,838	建教合作收入	0	120,000	120,000	14.39	115,000	5,000	4.35
5,567	推廣教育收入	0	4,200	4,200	0.50	4,592	-392	-8.54
447,942	其他業務收入	520,217	0	520,217	62.37	507,943	12,274	2.42
415,120	學校教學研究補助 收入	497,217	0	497,217	59.62	485,517	11,700	2.41
27,288	其他補助收入	18,500	0	18,500	2.22	17,500	1,000	5.71
5,534	雜項業務收入	4,500	0	4,500	0.54	4,926	-426	-8.65
840,592	業務成本與費用	706,077	130,000	836,077	100.25	835,051	1,026	0.12
716,851	教學成本	581,414	126,200	707,614	84.84	705,261	2,353	0.33
537,796	教學研究及訓輔成 本	581,414	5,500	586,914	70.37	589,233	-2,319	-0.39
174,970	建教合作成本	0	117,500	117,500	14.09	112,125	5,375	4.79
4,085	推廣教育成本	0	3,200	3,200	0.38	3,903	-703	-18.01
9,767	其他業務成本	8,000	2,000	10,000	1.20	8,000	2,000	25.00
9,767	學生公費及獎勵金	8,000	2,000	10,000	1.20	8,000	2,000	25.00
111,144	管理及總務費用	113,563	1,800	115,363	13.83	118,834	-3,471	-2.92
111,144	管理費用及總務費 用	113,563	1,800	115,363	13.83	118,834	-3,471	-2.92
2,830	其他業務費用	3,100	0	3,100	0.37	2,956	144	4.87
2,830	雜項業務費用	3,100	0	3,100	0.37	2,956	144	4.87
-20,423	業務賸餘(短絀-)	3,740	-5,800	-2,060	-0.25	-16,775	14,715	-87.72
67,562	業務外收入	3,175	41,100	44,275	5.31	54,875	-10,600	-19.32
22,595	財務收入	0	8,000	8,000	0.96	18,200	-10,200	-56.04
22,595	利息收入	0	8,000	8,000	0.96	18,200	-10,200	-56.04
44,967	其他業務外收入	3,175	33,100	36,275	4.35	36,675	-400	-1.09
39,897	資產使用及權利金 收入	0	31,600	31,600	3.79	31,600	0	0.00
1,859	受贈收入	0	1,500	1,500	0.18	1,500	0	0.00
59	賠(補)償收入	25	0	25	0.00	25	0	0.00
468	違規罰款收入	450	0	450	0.05	450	0	0.00
2,684	雜項收入	2,700	0	2,700	0.32	3,100	-400	-12.90
31,456	業務外費用	6,915	30,200	37,115	4.45	36,000	1,115	3.10
31,456	其他業務外費用	6,915	30,200	37,115	4.45	36,000	1,115	3.10
31,456	雜項費用	6,915	30,200	37,115	4.45	36,000	1,115	3.10
36,106	業務外賸餘(短絀-)	-3,740	10,900	7,160	0.86	18,875	-11,715	-62.07

**國立屏東教育大學校務基金
收支預計表**

中華民國 99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(-)	
		政府補助 及學雜費 等收入	5項自籌 收 入	合 計			金 額	%
金 額		金 額	金 額	金 額	%	金 額	金 額	%
15,683	本期賸餘(短絀-)	0	5,100	5,100	0.61	2,100	3,000	142.86

附註：『前年決算數』、『本年預算數』及『上年預算數』為全部版。

國立屏東教育大學校務基金
收支預計表說明

中華民國 99年度

校本部：

本年度預計收支情形如下：

一、業務收支：

1. 業務收入7億6,304萬元，包括教學收入3億1,320萬元、其他業務收入4億4,984萬元。
2. 業務成本與費用7億6,510萬元，包括教學成本6億4,420萬元、其他業務成本1,000萬元、管理及總務費用1億0,780萬元、其他業務費用310萬元。
3. 兩者比較，業務短絀206萬元。

二、業務外收支：

1. 業務外收入4,417萬5千元，包括財務收入800萬元、其他業務外收入3,617萬5千元。
2. 業務外費用3,711萬5千元，係其他業務外費用3,711萬5千元。
3. 業務外賸餘706萬元。

三、預計本期賸餘500萬元。

附小：

本年度預計收支情形如下：

一、業務收支：

1. 業務收入7,097萬7千元，包括教學收入60萬元及其他業務收入7,037萬7千元。
2. 業務成本與費用7,097萬7千元，包括教學成本6,341萬4千元及管理及總務費用756萬3千元。
3. 兩者比較，業務賸餘0元。

二、業務外收支：

1. 業務外收入10萬元，係其他業務外收入10萬元。
2. 業務外費用0元。
3. 兩者比較，業務外賸餘10萬元。

三、預計本期賸餘10萬元。

**國立屏東教育大學校務基金
餘絀撥補預計表**

中華民國 99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	%	
135,160	100.00	賸餘之部	154,444	100.00	
2,100	1.55	本期賸餘	5,100	3.30	
133,060	98.45	前期未分配賸餘	149,344	96.70	
		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			
135,160	100.00	未分配賸餘	154,444	100.00	
22,923	100.00	短絀之部			
		本期短絀			
22,923	100.00	前期待填補之短絀			
22,923	100.00	填補之部			
		撥用賸餘			
22,923	100.00	撥用公積			
		折減基金			
		國庫撥款			
		待填補之短絀			

附註：『上年預算數』及『本年預算數』為全部版。

**國立屏東教育大學校務基金
現金流量預計表**

中華民國 99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	94,357	
本期賸餘(短絀-)	5,100	
調整非現金項目	89,257	校本部: 提列折舊8,264萬3千元及攤銷493萬4千元,共8,757萬7千元。 附小: 提列折舊158萬元及攤銷10萬元,共168萬元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	94,357	
▼投資活動之現金流量	-50,158	
增加固定資產及遞耗資產	-48,000	校本部: 增加固定資產4,200萬元(國庫撥款3,108萬元,營運資金1,092萬元)。 附小: 增加固定資產600萬元(國庫撥款600萬元)。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-2,158	校本部: 增加無形資產115萬8千元(國庫撥款100萬元,營運資金15萬8千元) 附小: 增加遞延借項100萬元(國庫撥款100萬元)
投資活動之淨現金流入(流出-)	-50,158	
▼融資活動之現金流量	39,080	
增加基金、公積及填補短絀	39,080	校本部: 增加基金3,208萬元(國庫撥款-固定資產3,108萬元、無形資產100萬元)。 附小: 增加基金700萬元(國庫撥款-固定資產600萬元、遞延借項100萬元)。
融資活動之淨現金流入(流出-)	39,080	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	83,279	
▼期初現金及約當現金	968,738	
▼期末現金及約當現金	1,052,017	
▼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	12,300	校本部: 含機械及設備800萬元,交通及運輸設備30萬元及什項設備400萬元。

附註：本表數據為全部版。

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 99年度

校本部：

不影響現金流量之投資與融資活動：

固定資產與基金同額增加2萬元、同額減少2萬元，係撥入機械及設備2萬元，撥出機械及設備2萬元。

明 細 表

國立屏東教育大學校務基金
教學收入明細表

中華民國 99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				313,800	
學雜費收入	人	4,151	49,289.33	204,600	校本部: 1. 研究所博、碩士班學雜費收入, 以690人計, 預計收入3,230萬元。 2. 大學部學生學雜費收入, 以2,781人計, 預計收入1億3,950萬元。 3. 辦理回流教育在職進修班, 以630人計, 預計收入3,220萬元, 係自給自足性質。 附小: 附小以710人計, 附設幼稚園以50人計, 附小屬國民義務教育, 此項收入為附設幼稚園學雜費收入, 預計收入60萬元。
日間部	人	3,521	48,963.36	172,400	
研究所	人	690	46,811.59	32,300	
大學部	人	2,781	50,161.81	139,500	
四年制	人	2,781	50,161.81	139,500	
附小	人	50	12,000.00	600	
夜間部	人	630	51,111.11	32,200	
在職進修專班	人	630	51,111.11	32,200	
學雜費減免(-)				-15,000	
建教合作收入	件	58		120,000	校本部: 建教合作收入, 估如列數。
委託研究計畫	件	58		120,000	
推廣教育收入	人	710		4,200	校本部: 各項訓練班、進修研習班收入, 估如列數。

附註：本表數據為全部版。

**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 99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	520,217	
學校教學研究補助收入	497,217	校本部: 教育部補助教學研究經費,編列數為4億2,684萬元。 附小: 教育部補助教學研究經費7,037萬7千元。
教育部核給年度補助	497,217	
其他補助收入	18,500	校本部: 各級政府機關專案補助款等。
雜項業務收入	4,500	校本部: 各項招生考試簡章、報名費等收入。

附註：本表數據為全部版。

國立屏東教育大學校務基金

業務外收入明細表

中華民國 99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	44,275	
財務收入	8,000	
利息收入	8,000	校本部: 利息收入估如列數。
其他業務外收入	36,275	
資產使用及權利金收入	31,600	校本部: 停車場、學生宿舍、教室場地出借等收入,估如列數。 附小: 使用游泳池之收入10萬元。
受贈收入	1,500	校本部: 校友捐贈及其他募款收入,估如列數。
賠(補)償收入	25	校本部: 圖書遺失賠償款。
違規罰款收入	450	校本部: 逾期還書收入、逾期交貨罰款及違約收入。
雜項收入	2,700	校本部: 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。

附註：本表數據為全部版。

國立屏東教育大學校務基金

教學成本明細表

中華民國 99年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數				
		政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌 收入支應	合 計		
				數 量	平均單位 成本(元)	金 額
教學成本		581,414	126,200			707,614
教學研究及訓輔成本	人	581,414	5,500	4,861.00	120,739.35	586,914
用人費用		412,715				412,715
正式員額薪資		297,864				297,864
聘僱及兼職人員薪資		20,600				20,600
超時工作報酬		3,620				3,620
獎金		38,748				38,748
退休及卹償金		22,210				22,210
福利費		29,673				29,673
服務費用		73,551	3,173			76,724
水電費		9,260				9,260
郵電費		2,159	10			2,169
旅運費		6,846	1,848			8,694
印刷裝訂與廣告費		5,107	80			5,187
修理保養及保固費		11,647	100			11,747
保險費		1,222	15			1,237
一般服務費		25,595	1,000			26,595
專業服務費		11,715	120			11,835
材料及用品費		12,589	1,800			14,389
使用材料費		870	118			988
用品消耗		11,719	1,682			13,401
租金與利息		5,740	100			5,840
地租及水租						
房租		110	96			206
機器租金		4,800				4,800
交通及運輸設備租金		650	4			654
什項設備租金		180				180
折舊、折耗及攤銷		74,268	327			74,595
房屋折舊		1,174				1,174
機械及設備折舊		40,771	35			40,806
交通及運輸設備折舊		3,035	8			3,043
什項設備折舊		24,469	105			24,574
代管資產折舊						
攤銷		4,819	179			4,998
稅捐與規費(強制費)		81				81
消費與行為稅		26				26
規費		55				55
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		2,470	100			2,570

單位:新台幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
合 計			合 計		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		705,261			716,851
4,989.00	118,106.43	589,233	4,130.00	130,216.95	537,796
		410,349			322,976
		296,695			234,429
		20,441			18,373
		3,082			2,717
		38,548			27,670
		23,757			16,508
		27,826			23,279
		103,459			107,536
		18,224			13,841
		2,450			2,729
		10,542			7,101
		6,000			7,644
		21,363			18,944
		1,185			1,248
		24,947			39,666
		18,748			16,363
		15,773			26,419
		4,154			1,064
		11,619			25,355
		5,339			6,668
					58
		175			122
		4,485			5,583
		585			840
		94			65
		51,028			68,424
		791			1,025
		20,272			30,502
		1,158			1,355
		12,177			14,596
		12,629			16,922
		4,001			4,024
		55			136
		36			26
		19			110
		3,230			5,637

國立屏東教育大學校務基金

教學成本明細表

中華民國 99年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			
		政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	
				數量	平均單位成本(元)
會費		120			120
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		769	28		797
競賽及交流活動費		1,581	72		1,653
建教合作成本			117,500		117,500
用人費用			5,390		5,390
聘僱及兼職人員薪資			5,390		5,390
服務費用			27,495		27,495
郵電費			197		197
旅運費			3,665		3,665
印刷裝訂與廣告費			1,259		1,259
修理保養及保固費			33		33
保險費			68		68
一般服務費			17,694		17,694
專業服務費			4,579		4,579
材料及用品費			3,850		3,850
使用材料費			342		342
用品消耗			3,508		3,508
租金與利息			85		85
房租			3		3
機器租金			52		52
交通及運輸設備租金			30		30
折舊、折耗及攤銷			2,380		2,380
機械及設備折舊			1,531		1,531
交通及運輸設備折舊			6		6
什項設備折舊			843		843
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費			78,300		78,300
會費			10		10
捐助、補助與獎助			77,840		77,840
競賽及交流活動費			450		450
推廣教育成本			3,200		3,200
用人費用			1,092		1,092
聘僱及兼職人員薪資			1,092		1,092
超時工作報酬					
服務費用			1,595		1,595
郵電費			13		13
旅運費			145		145
印刷裝訂與廣告費			206		206

單位:新台幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
合 計			合 計		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		106			128
		1,947			3,150
		1,177			2,359
		112,125			174,970
		6,020			7,981
		6,020			7,981
		25,571			39,513
		212			283
		3,564			5,267
		1,451			1,809
		61			47
		69			97
		18,160			25,429
		2,054			6,581
		3,950			5,693
		249			506
		3,701			5,187
		81			232
		18			8
		58			143
		5			81
		1,636			2,248
		913			1,353
		5			10
		718			885
		74,867			119,303
		3			15
		74,864			118,542
					746
		3,903			4,085
		2,293			1,393
		2,290			1,393
		3			
		1,222			2,033
					17
		73			183
		318			263

國立屏東教育大學校務基金

教學成本明細表

中華民國 99年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			
		政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌 收入支應	合 計	
				數 量	平均單位 成本(元)
修理保養及保固費			7		7
保險費			10		10
一般服務費			386		386
專業服務費			828		828
材料及用品費			405		405
用品消耗			405		405
租金與利息			105		105
地租及水租					
房租			89		89
交通及運輸設備租金			16		16
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			3		3
捐助、補助與獎助			3		3

附註：『本年預算數』、『上年預算數』及『前年決算數』為全部版。

單位:新台幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
合 計			合 計		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		12			9
		6			13
		218			492
		595			1,056
		352			519
		352			519
		27			136
					25
		27			90
					21
		9			4
		9			4

國立屏東教育大學校務基金

教學成本說明

中華民國 99年度

5131 教學研究及訓輔成本

校本部：

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，教學研究及訓輔成本編列數為5億1,800萬元。

2.5項自籌收入編列數為550萬元。

3.本年度編列推動科技發展經費111萬6千元，其中國外旅費34萬7千元、獎勵費用76萬9千元，計算公式如下：
80萬元+經常性支出7億0,227萬7千元*0.0003*1.5*1*1=111萬6千元

附小：

按資源教室1班、普通班24班及幼稚園2班編列，教學研究及訓輔成本編列數為6,341萬4千元。

5131-100用人費用

校本部：

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，編列數為3億5,986萬3千元。

附小：

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，編列數為5,285萬2千元。

5131-113職員薪金

校本部：

教授50人、副教授106人、助理教授80人、講師19人、助教7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，編列數為2億6,213萬元。

附小：

教師48人之薪資、導師費及教師兼任主管加給等，編列數為3,573萬4千元。

5131-124兼職人員酬金

校本部：

大學部、研究所兼、代課鐘點費、在職進修專班等鐘點費，編列數為2,050萬元。

附小：

兼、代課鐘點費等，編列數為10萬元。

5131-131加班費

校本部：

兼任行政主管不休假加班費，編列數為297萬元。

附小：

因業務所需之超時加班6萬元及不休假加班費59萬元。

5131-152考績獎金

附小：

教師依規定支領之考績獎金，編列數為302萬元。

5131-153年終獎金

校本部：

教師、教官依規定於年節加發之年終獎金，編列數為2,972萬8千元。

附小：

教師依規定支領之年終獎金，編列數為600萬元。

5131-161職員退休及離職金

校本部：

機關依規定提撥之教師、教官退休及離職金，編列數為1,900萬元。

附小：

機關依規定提撥之教師退休及離職金，編列數為321萬元。

5131-181分擔員工保險費

校本部：

機關應負擔之教師、教官參加公保、健保之保險費，編列數為1,950萬元。

附小：

機關應負擔之教師參加公保、健保之保險費，編列數為289萬元。

5131-183傷病醫藥費

校本部：

教師、教官體檢、傷病醫藥等補助費，編列數為19萬元。

國立屏東教育大學校務基金

教學成本說明

中華民國 99年度

5131-186體育活動費

校本部:

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，按每人每年3,840元編列，編列數為100萬6千元。

附小:

教師慶生、自強活動、登山健行及各項競賽等文康活動費用，按每人每年3,840元編列，編列數為18萬4千元。

5131-18Y其他福利費

校本部:

婚喪、生育、子女教育補助費、強制休假補助費、服務獎章獎勵及退休人員三節慰問金等，編列數為483萬9千元。

附小:

婚喪、生育、子女教育補助費、強制休假補助費、服務獎章獎勵及退休人員三節慰問金等，編列數為106萬4千元。

5131-210水電費

校本部:

辦公室、教室、實驗室耗用之水電費，編列數為800萬元。

附小:

辦公室、教室、實驗室耗用之水電費，編列數為126萬元。

5131-220郵電費

校本部:

郵費、電話費及教學用數據通信費用，編列數為195萬3千元。

附小:

郵費、電話費及教學用數據通信費用，編列數為21萬6千元。

5131-230旅運費

校本部:

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，編列數為805萬4千元。

附小:

因公出差之國內旅費及通勤交通費等費用，編列數為64萬元。

5131-231國內旅費

校本部:

員工國內出差、受訓之交通費、住宿費及膳雜費等，編列數為288萬6千元。

附小:

員工國內出差、受訓之交通費、住宿費及膳雜費等，編列數為25萬元。

5131-232國外旅費

校本部:

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44萬7千元，明細如下：

1. 一般出國計畫：赴泰國訪問推動海外華語文教學實習計畫，2人，5天，經費10萬元。
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34萬7千元。
3. 5項自籌收入編列120萬元。

5131-233大陸地區旅費

校本部:

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，編列數為62萬1千元。

5131-240印刷裝訂與廣告費

校本部:

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，編列數為518萬7千元。

5131-244廣(公)告費

校本部:

各系(所、中心)延攬師資之公告費用26萬3千元。

5131-250修理保養及保固費

校本部:

教學大樓、教室、運動場地設施、改善無障礙環境約63萬元、教學儀器、辦公機具之修繕、換置費用，編列數為1,072萬6千元。

附小:

國立屏東教育大學校務基金

教學成本說明

中華民國 99年度

教學大樓、教室、教學儀器及辦公機具之修繕、換置費用，編列數為102萬1千元。

5131-260保險費

校本部：

教學大樓、校外教學保險、學生團體平安保險等，編列數為113萬7千元；本年度學生團體平安保險估列數為48萬元。

附小：

校安設備等財產及校外教學保險等，編列數為10萬元。

5131-270一般服務費

校本部：

勞務委外辦理、計時與計件人員酬金及環保、廢棄物處理等，編列數為2,235萬元；本年度環保、廢棄物處理約73萬元。

附小：

勞務委外辦理、計時與計件人員酬金及「2688增置員額」鄉土語言教師，編列數為424萬5千元。

5131-27D計時與計件人員酬金

校本部：

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、運動代表隊指導老師之酬金及諮商輔導老師酬勞，編列數為2,000萬元。

附小：

臨時人員薪資及相關之獎金、勞健保費等及「2688增置員額」鄉土語言教師，編列數為354萬5千元。

5131-280專業服務費

校本部：

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，編列數為1,161萬5千元。

附小：

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，編列數為22萬元。

5131-282專技人員酬金

校本部：

特約醫事人員薪資27萬3千元。

5131-310使用材料費

校本部：

教學業務耗用之油脂及設備零件等費用，編列數為98萬8千元。

5131-320用品消耗

校本部：

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，編列數為1,235萬1千元。

附小：

教學研究耗用之辦公、實驗用品等費用，編列數為105萬元。

5131-420房租

校本部：

室內活動場地之租金費用，編列數為20萬6千元。

5131-430機器租金

校本部：

機械設備租金及計網中心、圖書館等租用電腦軟體租金及使用費，編列數為480萬元。

5131-440交通及運輸設備租金

校本部：

學生外埠講習及參觀實習等所需之租車費用，編列數為65萬4千元。

5131-450什項設備租金

校本部：

什項設備租金，編列數為5萬元。

附小：

什項設備租金，編列數為13萬元。

國立屏東教育大學校務基金

教學成本說明

中華民國 99年度

5131-520房屋折舊

校本部：
教學大樓、圖書館等一般房屋之折舊費用，編列數為117萬4千元。

5131-530機械及設備折舊

校本部：
教學實驗用機械設備之折舊費用，編列數為4,030萬6千元。
附小：
教學實驗用機械設備之折舊費用，編列數為50萬元。

5131-540交通及運輸設備折舊

校本部：
教學實驗用交通及運輸設備之折舊費用，編列數為279萬3千元。
附小：
教學實驗用交通及運輸設備之折舊費用，編列數為25萬元。

5131-550什項設備折舊

校本部：
教學實驗用什項設備之折舊費用，編列數為2,374萬4千元。
附小：
教學實驗用什項設備之折舊費用，編列數為83萬元。

5131-5A0攤銷

校本部：
各種無形資產、遞延借項之攤銷費用，編列數為489萬8千元。
附小：
遞延借項之攤銷費用，編列數為10萬元。

5131-650消費與行為稅

校本部：
繳納公務車輛之使用牌照稅，編列數為2萬6千元。

5131-680規費

校本部：
繳納政府機關、事業機構之各項規費，編列數為5萬5千元。

5131-710會費

校本部：
因教學研究需要參加學術團體之會費，編列數為12萬元。

5131-740補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)

校本部：
獎勵學術研究成績優良之教師等費用，編列數為79萬7千元。

5131-750競賽及交流活動費

校本部：
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，編列數為165萬3千元。

5132-124兼職人員酬金

校本部：
專任教師、職員兼任計畫及其他工作費，編列數為539萬元。

5132-220郵電費

校本部：
建教合作計畫耗用之郵資、電話費等，編列數為19萬7千元。

5132-230旅運費

校本部：
因公出差之國內、國外及貨物運送等費用，編列數為366萬5千元。

5132-232國外旅費

校本部：
派員出國考察、開會、洽公、研究等交通費、生活費及公費，編列數為184萬4千元。

國立屏東教育大學校務基金

教學成本說明

中華民國 99年度

5132-233大陸地區旅費

校本部：

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，編列數為20萬4千元。

5132-240印刷裝訂與廣告費

校本部：

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，編列數為125萬9千元。

5132-250修理保養及保固費

校本部：

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，編列數為3萬3千元。

5132-260保險費

校本部：

計畫外出研究、訪談相關之保險費，編列數為6萬8千元。

5132-270一般服務費

校本部：

建教合作計畫專、兼任助理之酬金、工讀金及臨時工資等，編列數為1,769萬4千元

5132-27D計時與計件人員酬金

校本部：

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，編列數為1,769萬4千元。

5132-280專業服務費

校本部：

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，編列數為457萬9千元。

5132-310使用材料費

校本部：

建教合作計畫耗用之設備零件等費用，編列數為34萬2千元。

5132-320用品消耗

校本部：

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，編列數為350萬8千元。

5132-420房租

校本部：

室內活動場地之租金，編列數為3千元。

5132-430機器租金

校本部：

機械設備及電腦硬、軟體租金及使用費，編列數為5萬2千元。

5132-440交通及運輸設備租金

校本部：

辦理建教合作計畫所需之租車費用，編列數為3萬元。

5132-530機械及設備折舊

校本部：

建教合作計畫用機械設備之折舊費用，編列數為153萬1千元。

5132-540交通及運輸設備折舊

校本部：

建教合作計畫用交通及運輸設備之折舊費用，編列數為6千元。

5132-550什項設備折舊

校本部：

建教合作計畫用什項設備之折舊費用，編列數為84萬3千元。

5132-710會費

校本部：

因研究需要參加學術團體之會費，編列數為1萬元。

國立屏東教育大學校務基金

教學成本說明

中華民國 99年度

5132-720捐助、補助與獎助

校本部：
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，編列數為7,784萬元。

5132-750競賽及交流活動費

校本部：
參加技能競賽及交流活動發生之費用，編列數為45萬元。

5133-120聘僱及兼職人員薪資

校本部：
推廣教育班授課鐘點費，編列數為109萬2千元。

5133-124兼職人員酬金

校本部：
夜間推廣教育及行政人員工作費，編列數為109萬2千元。

5133-220郵電費

校本部：
寄發郵件之費用，編列數為1萬3千元。

5133-230旅運費

校本部：
辦理推廣教育業務所需之公出差旅費及貨物運送等費用，編列數為14萬5千元。

5133-240印刷裝訂與廣告費

校本部：
辦理推廣教育所需講義之印刷、裝訂及開班公告等費用，編列數為20萬6千元。

5133-250修理保養及保固費

校本部：
什項設備之修理維護費，編列數為7千元。

5133-260保險費

校本部：
學生活動相關之保險費，編列數為1萬元。

5133-270一般服務費

校本部：
辦理推廣教育業務之臨時工資等，編列數為38萬6千元。

5133-280專業服務費

校本部：
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，編列數為82萬8千元。

5133-320用品消耗

校本部：
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，編列數為40萬5千元。

5133-420房租

校本部：
室內會議、比賽場地之租金，編列數為8萬9千元。

5133-440交通及運輸設備租金

校本部：
交通及運輸設備之租金，編列數為1萬6千元。

5133-720捐助、補助與獎助

校本部：
辦理推廣教育業務之工讀金等，編列數為3千元。

**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 99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		
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌 收入支應	合 計
9,767	8,000	其他業務成本	8,000	2,000	10,000
9,767	8,000	學生公費及獎勵金	8,000	2,000	10,000
9,767	8,000	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流活動 費	8,000	2,000	10,000
9,767	8,000	捐助、補助與獎助	8,000	2,000	10,000

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

國立屏東教育大學校務基金

其他業務成本說明

中華民國 99年度

5181-727獎助學員生給與

校本部：

辦理各項就學補助，如研究生助學金、活學習獎助金、學生急難慰助金、校外比賽成績優良獎學金、特優運動學生獎勵金、勵學獎學金及特殊教育獎學金等，編列數為1,000萬元。

**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 99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		
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌 收入支應	合 計
111,144	118,834	管理及總務費用	113,563	1,800	115,363
111,144	118,834	管理費用及總務費用	113,563	1,800	115,363
91,301	105,052	用人費用	103,331		103,331
56,746	63,186	正式員額薪資	64,075		64,075
2,588	3,037	超時工作報酬	2,881		2,881
19,755	21,023	獎金	22,025		22,025
4,938	5,110	退休及卹償金	5,560		5,560
7,274	12,696	福利費	8,790		8,790
7,779	5,882	服務費用	4,095	703	4,798
	393	水電費			
1	60	郵電費	1		1
1,799	1,910	旅運費	1,620	83	1,703
260	240	印刷裝訂與廣告費	131		131
1,994	664	修理保養及保固費	290		290
25	40	保險費	17		17
2,512	900	一般服務費	900		900
548	386	專業服務費	400	20	420
640	1,289	公共關係費	736	600	1,336
1,485	1,220	材料及用品費	860	780	1,640
61	65	使用材料費	60		60
1,424	1,155	用品消耗	800	780	1,580
684	850	租金與利息	905	52	957
12		房租			
649	850	機器租金	900		900
18		交通及運輸設備租		52	52
5		什項設備租金	5		5
9,799	5,775	折舊、折耗及攤銷	4,354	265	4,619
256	102	房屋折舊	158		158
1,594	473	機械及設備折舊	1,311	3	1,314
1,265	2,000	交通及運輸設備折	1,120	6	1,126
2,376	1,673	什項設備折舊	1,729	256	1,985
4,230	1,524	代管資產折舊			
78	3	攤銷	36		36
32	50	稅捐與規費(強制費)	18		18
11	12	消費與行爲稅	11		11
21	38	規費	7		7
64	5	會費、捐助、補助、			

**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 99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		
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌 收入支應	合 計
		分攤、救助(濟)與交流活動 費			
2	5	會費			
62		競賽及交流活動費			

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

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 99年度

51A1-113職員薪金

校本部：

簡任2人、薦任54人、委任24人之薪資、加給，編列數為4,666萬元。

附小：

薦任3人、委任2人之薪資、加給，編列數為361萬元。

51A1-114工員工資

校本部：

技工11人、工友14人之薪資、加給，編列數為951萬5千元。

附小：

技工1人及工友2人之薪資、加給，編列數為90萬元。

51A1-115警餉

校本部：

駐警6人之薪資、加給，編列數為339萬元。

51A1-131加班費

校本部：

因業務所需之超時加班21萬7千元及不休假加班費251萬4千元。

附小：

職員、工友之不休假加班費，編列數為15萬元。

51A1-152考績獎金

校本部：

職員、駐警及工友依規定支領之考績獎金，編列數為630萬4千元。

附小：

職員及工友依規定支領之考績獎金，編列數為59萬元。

51A1-153年終獎金

校本部：

職員、駐警及工友依規定支領之年終獎金，編列數為1,454萬1千元。

附小：

職員及工友依規定支領之年終獎金，編列數為59萬元。

51A1-161職員退休及離職金

校本部：

機關依規定提撥之職員退休及離職金，編列數為495萬元。

附小：

機關依規定提撥之職員退休及離職金，編列數為28萬5千元。

51A1-162工員退休及離職金

校本部：

機關依規定提撥之工員退休及離職金，編列數為30萬元。

附小：

機關依規定提撥之工員退休及離職金，編列數為2萬5千元。

51A1-181分擔員工保險費

校本部：

機關應負擔之職員、工友及駐警參加公保、健保、勞保保險費，編列數為255萬元。

附小：

機關應負擔之職員及工友參加公保、健保、勞保保險費，編列數為44萬元。

51A1-183傷病醫藥費

校本部：

職員、駐警及工友之體檢、傷病醫藥等補助費，編列數為13萬3千元。

51A1-186體育活動費

校本部：

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，編列數為42萬6千元。

附小：

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、工友每人每年3,840元編列，編列數為3萬1千元。

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 99年度

51A1-18Y其他福利費

校本部：
婚喪、生育、子女教育補助費、強制休假補助費、服務獎章獎勵及退休人員三節慰問金等，編列數為472萬4千元。

附小：
婚喪、生育、子女教育補助費、強制休假補助費等，編列數為48萬6千元。

51A1-220郵電費

校本部：
辦理行政業務所需之郵費、電話費等，編列數為1千元。

51A1-230旅運費

校本部：
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，編列數為159萬3千元。

附小：
因公出差之國內旅費及員工上、下班通勤交通費等費用，編列數為11萬元。

51A1-231國內旅費

校本部：
員工國內出差、受訓之交通費、住宿費及膳雜費等，編列數為48萬3千元。

附小：
員工國內出差、受訓之交通費、住宿費及膳雜費等，編列數為5萬元。

51A1-240印刷裝訂與廣告費

校本部：
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，編列數為13萬1千元。

51A1-250修理保養及保固費

校本部：
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，編列數為29萬元。

51A1-260保險費

校本部：
公務車及保管或遞送中現金、存款之保險費用，編列數為1萬7千元。

51A1-270一般服務費

校本部：
環境清潔、剪草及駐衛警等內部勞務性工作委外辦理等，編列數為90萬元。

51A1-280專業服務費

校本部：
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，編列數為42萬元。

51A1-290公共關係費

校本部：
應業務需要之宴客招待、餽贈、婚喪賀儀等費用，編列數為124萬元。

附小：
應業務需要之宴客招待、餽贈、婚喪賀儀等費用，編列數為9萬6千元。

51A1-310使用材料費

校本部：
行政業務耗用之燃料及設備零件費用，編列數為6萬元。

51A1-320用品消耗

校本部：
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，編列數為153萬元。

附小：
辦理行政業務耗用之辦公事務用品等費用，編列數為5萬元。

51A1-430機器租金

校本部：

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 99年度

辦理行政業務用機械設備租金及電腦硬、軟體租金、使用費，編列數為70萬元。

附小：

辦理行政業務用機械設備租金及電腦硬、軟體租金、使用費，編列數為20萬元。

51A1-440 交通及運輸設備租金

校本部：

交通及運輸設備之租金，編列數為5萬2千元。

51A1-450 什項設備租金

校本部：

什項設備之租金，編列數為5千元。

51A1-520 房屋折舊

校本部：

行政大樓等一般房屋之折舊費用，編列數為15萬8千元。

51A1-530 機械及設備折舊

校本部：

行政業務用機械設備之折舊費用，編列數為131萬4千元。

51A1-540 交通及運輸設備折舊

校本部：

行政業務用交通及運輸設備之折舊費用，編列數為112萬6千元。

51A1-550 什項設備折舊

校本部：

行政業務用什項設備之折舊費用，編列數為198萬5千元。

51A1-5A0 攤銷

校本部：

各種無形資產之攤銷費用，編列數為3萬6千元。

51A1-650 消費與行為稅

校本部：

首長座車之牌照稅款，編列數為1萬1千元。

51A1-680 規費

校本部：

繳納政府機關、事業機構之各項規費等，編列數為7千元。。

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 99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		
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌 收入支應	合 計
2,830	2,956	其他業務費用	3,100		3,100
2,830	2,956	雜項業務費用	3,100		3,100
2,830	2,956	服務費用	3,100		3,100
2,830	2,956	專業服務費	3,100		3,100

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

國立屏東教育大學校務基金

其他業務費用說明

中華民國 99年度

51DY 雜項業務費用

校本部：

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

校本部：

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 99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		
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌 收入支應	合 計
31,456	36,000	業務外費用	6,915	30,200	37,115
31,456	36,000	其他業務外費用	6,915	30,200	37,115
31,456	36,000	雜項費用	6,915	30,200	37,115
96	116	用人費用		105	105
96	116	超時工作報酬		105	105
17,996	27,453	服務費用	212	26,700	26,912
9,378	12,224	水電費		13,766	13,766
136		郵電費		211	211
14	50	旅運費		21	21
459	571	印刷裝訂與廣告費	12	670	682
5,940	12,214	修理保養及保固費		9,225	9,225
1,716	1,596	一般服務費		2,647	2,647
353	798	專業服務費	200	160	360
699	1,819	材料及用品費	45	2,279	2,324
22	93	使用材料費		83	83
677	1,726	用品消耗	45	2,196	2,241
15		租金與利息	7		7
15		房租	7		7
12,506	6,462	折舊、折耗及攤銷	6,593	1,070	7,663
18	4	機械及設備折舊	312	2	314
109		交通及運輸設備折 舊	972		972
2,757	1,862	什項設備折舊	5,309	1,068	6,377
9,622	4,596	代管資產折舊			
27	11	稅捐與規費(強制費)	20	11	31
27	5	消費與行為稅	20	11	31
	6	規費			
109	139	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流活動 費	38	35	73
	32	捐助、補助與獎助			
109	59	補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟)	38	35	73
	48	競賽及交流活動費			
8		短絀、賠償與保險給 付			
8		各項短絀			

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

國立屏東教育大學校務基金

業務外費用說明

中華民國 99年度

522Y-130 超時工作報酬

校本部：
學生宿舍員工值班及教官值勤費，編列數為10萬5千元。

522Y-210 水電費

校本部：
學生宿舍耗用之電費、水費及瓦斯費等，編列數為1,376萬6千元。

522Y-220 郵電費

校本部：
辦理學生宿舍等業務耗用之郵資及數據通信費等，編列數為21萬1千元。

522Y-230 旅運費

校本部：
國內出差之交通費、住宿費、膳雜費等，編列數為2萬1千元。

522Y-240 印刷裝訂與廣告費

校本部：
辦理工作坊、營隊及學生宿舍業務所需文件、報表之印刷、裝訂等費用，編列數為68萬2千元。

522Y-250 修理保養及保固費

校本部：
為維持學生宿舍正常使用或防止其損壞之修繕、換置費用，編列數為922萬5千元。

522Y-270 一般服務費

校本部：
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，編列數為264萬7千元。

522Y-280 專業服務費

校本部：
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，編列數為36萬元。

522Y-310 使用材料費

校本部：
辦理學生宿舍業務耗用之油脂及設備零件等費用，編列數為8萬3千元。

522Y-320 用品消耗

校本部：
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，編列數為224萬1千元。

522Y-420 房租

校本部：
室內活動場地之租金費用，編列數為7千元。

522Y-530 機械及設備折舊

校本部：
業務及學生宿舍等場地用機械設備之折舊費用，編列數為31萬4千元。

522Y-540 交通及運輸設備折舊

校本部：
業務用交通及運輸設備之折舊費用，編列數為97萬2千元。

522Y-550 什項設備折舊

校本部：
業務及學生宿舍等場地用什項設備之折舊費用，編列數為637萬7千元。

522Y-650 消費與行為稅

校本部：
銷售廢品收入及收取停車費繳交之營業稅及收據等憑證貼用之印花稅票等費用，編列數為3萬1千元。

522Y-740 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)

校本部：

國立屏東教育大學校務基金
業務外費用說明
中華民國 99年度

獎勵競賽優秀人員之費用，編列數為7萬3千元。

**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 99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	4,000	1,000	21,554	1,130	20,316
一次性項目	0	4,000	1,000	21,554	1,130	20,316
政府補助及學雜費等收 入支應	0	4,000	1,000	19,904	1,080	17,016
5項自籌收入支應	0	0	0	1,650	50	3,300
合 計	0	4,000	1,000	21,554	1,130	20,316

附註：『項目合計』為全部版。

單位:新台幣千元

租賃資產	租賃權益改良	合計	說明
0	0	48,000	
0	0	48,000	
0	0	43,000	<ul style="list-style-type: none"> · 網路頻寬管制。 · 16年前設施蒙多跑道不堪使用，整體翻修以維護學童上課及校園安全。 · 為充實本校語言教學之軟、硬體設備，提供全校學生或外籍生語言學習空間，並提昇本校學生多元語言能力，提高本校學生全民英檢通過率，增加學生就業機會。 · 逐年分期完成幼兒應有設備及優質的教學環境，編列數為100萬元。 · 汰換行政及研究用。 · 考量物價上漲因素，編列物價調整款。 · 圖書館檢索區使用。 · 汰舊換新以提升使用效能並節省用電。 · 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。 · 網路認證用。 · 提升教學研究品質。 · 購置教學研究用教學及辦公儀器等設備。 · 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。 · 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。 · 購置教學研究用辦公所需辦公器具、事務性機具等設備費，以提高行政效率、教學研究品質。 · 汰換行政及教學用。 · 提供圖形掃描教學用。 · 維護校園安全。 · 提升教學研究品質。
0	0	5,000	<ul style="list-style-type: none"> · 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。 · 提升學生住宿品質。
0	0	48,000	

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 99年度

項 目	自 有 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	10,920	0	37,080	0
一次性項目	10,920	0	37,080	0
合 計	10,920	0	37,080	0

附註：『自有資金』、『外借資金』及『合計』為全部版。

單位:新台幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國內借款	國外借款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
48,000	100.00	0	0	0	0.00	48,000	100.00
48,000	100.00	0	0	0	0.00	48,000	100.00
48,000	100.00	0	0	0	0.00	48,000	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 99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	48,000	10,920	0	37,080	0	0
一次性項目	48,000	10,920	0	37,080	0	0
合 計	48,000	10,920	0	37,080	0	0

附註：『全部計畫』及『預算數』為全部版。

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		48,000	100.00	48,000	100.00
	99.01 99.12	0.00	0.00		48,000	100.00	48,000	100.00
		0.00	0.00		48,000	100.00	48,000	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 99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	11,118	64,193	269,767	59,195	425,073				1,487,160	2,316,506
上年度預計新增資產原值	10,750	5,000	27,175	13,724	41,009				81,978	179,636
本年度預計新增資產原值	4,000	1,000	10,804	300	4,316					20,420
資產重估增值額										
本年度(12月底)資產總額	25,868	70,193	307,746	73,219	470,398				1,569,138	2,516,562
本年度應提折舊額		1,332	43,965	5,147	33,779					84,223
教學成本		1,174	42,337	3,049	25,417					71,977
管理及總務費用		158	1,314	1,126	1,985					4,583
其他業務外費用			314	972	6,377					7,663

附註：本表數據為全部版。

校本部：

附註：

代管資產土地金額計9億6,440萬2,900元。

附小：

附註：

代管資產土地金額計2,132萬4,043元。

**國立屏東教育大學校務基金
資產報廢明細表**

中華民國 99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	39,880	39,880	0	0	0
機械及設備	18,750	18,750	0	0	0
交通及運輸設備	1,130	1,130	0	0	0
什項設備	20,000	20,000	0	0	0

附註：本表數據為全部版。

**國立屏東教育大學校務基金
基金數額增減明細表**

中華民國 99年度

單位:新台幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	473,703	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數	39,080	校本部： 國庫撥款購置固定資產3,108萬元、無形資產100萬元。 附小： 國庫撥款購置固定資產600萬元、遞延借項100萬元。
其他	20	校本部： 撥入機械及設備2萬元。
減：		
填補短絀		
解繳國庫		
其他	-20	校本部： 撥出機械及設備2萬元。
期末基金數額	512,783	

附註：本表數據為全部版。

參 考 表

國立屏東教育大學校務基金

預計平衡表

中華民國 99年12月31日

單位:新台幣千元

97年12月31日 實際數	科 目	99年12月31日 預計數	98年12月31日 預計數	比較增減
3,551,042	資產	3,817,200	3,760,720	56,480
975,868	流動資產	1,086,310	1,003,031	83,279
941,575	現金	1,052,017	968,738	83,279
5,014	應收款項	5,014	5,014	0
29,279	預付款項	29,279	29,279	0
369,376	固定資產	412,659	436,582	-23,923
11,118	土地改良物	25,868	21,868	4,000
59,861	房屋及建築	63,636	63,968	-332
90,961	機械及設備	92,339	106,750	-14,411
10,364	交通及運輸設備	15,488	19,205	-3,717
197,072	什項設備	215,328	224,791	-9,463
0	購建中固定資產	0	0	0
7,625	無形資產	7,437	8,461	-1,024
7,625	無形資產	7,437	8,461	-1,024
10,881	遞延借項	38,949	40,801	-1,852
10,881	遞延費用	38,949	40,801	-1,852
2,187,292	其他資產	2,271,845	2,271,845	0
2,187,292	什項資產	2,271,845	2,271,845	0
3,551,042	合 計	3,817,200	3,760,720	56,480
2,502,954	負債	2,606,256	2,606,256	0
38,882	流動負債	38,882	38,882	0
7,180	應付款項	7,180	7,180	0
31,702	預收款項	31,702	31,702	0
2,464,072	其他負債	2,567,374	2,567,374	0
2,464,072	什項負債	2,567,374	2,567,374	0
1,048,088	業主權益(淨值)	1,210,944	1,154,464	56,480
378,577	基金	512,783	473,703	39,080
378,577	基金	512,783	473,703	39,080
545,190	公積	543,717	531,417	12,300
111,508	資本公積	132,959	120,659	12,300
433,682	特別公積	410,758	410,758	0
124,321	累積餘絀(-)	154,444	149,344	5,100
124,321	累積賸餘	154,444	149,344	5,100
3,551,042	合 計	3,817,200	3,760,720	56,480

附註：『97年12月31日實際數』、『99年12月31日預計數』及『98年12月31日預計數』為全部版。

校本部：

- | | | |
|--------------------------------|----------------|-------------------|
| 1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數: \$480萬元 | 上年預算數: \$500萬元 | 前年度決算數: \$524萬1千元 |
| 2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數: \$480萬元 | 上年預算數: \$500萬元 | 前年度決算數: \$524萬1千元 |

附小：

- | | | |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數: \$ 0萬元 | 上年預算數: \$ 0萬元 | 前年度決算數: \$ 萬元 |
|-------------------------------|---------------|---------------|

國立屏東教育大學校務基金

預計平衡表

中華民國 99年12月31日

單位:新台幣千元

97年12月31日 實際數	科 目	99年12月31日 預計數	98年12月31日 預計數	比較增減
------------------	--------	------------------	------------------	------

2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數:\$ 0萬元 上年預算數:\$ 0萬元 前年度決算數:\$ 萬元

**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 99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	4,861	120,739.35	586,914	
大專院校	人	4,101	127,651.79	523,500	校本部: 研究所690人,大學部 2,781人,進修部授與學位之 在職進修專班630人。 附小: 國小710人,幼稚園50人。
其他(國中、國小、高中 職)	人	760	83,439.47	63,414	
上年度預算數					
教學訓輔	人	4,989	118,106.43	589,233	
大專院校	人	4,172	126,561.60	528,015	校本部: 含研究所、大學部、進修部 授與學位之在職進修專班。 附小: 國小760人,幼稚園57人。
其他(國中、國小、高中 職)	人	817	74,930.23	61,218	
前年度決算數					
教學訓輔	人	4,130	130,216.95	537,796	
大專院校	人	4,130	130,216.95	537,796	校本部: 含研究所、大學部、進修部 授與學位之在職進修專班。
96年度決算數					
教學訓輔	人	3,906	135,094.98	527,681	
大專院校	人	3,906	135,094.98	527,681	校本部: 含研究所、大學部、進修部 授與學位之在職進修專班。
95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	校本部: 含研究所、大學部、進修部 授與學位之在職進修專班。

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『96年度決算數』及『95年度決算數』為全部版。

國立屏東教育大學校務基金

員工人數彙計表

中華民國 99年度

單位:人

科 目	職別	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說 明
業務支出部份：					
專任人員		120	-1	119	
職員		85	0	85	
	簡任	2	0	2	
	薦任	57	0	57	附小： 附小職員，99年度預算員額3人。
	委任	26	0	26	附小： 附小職員，99年度預算員額2人。
警員		6	0	6	
	警員	6	0	6	
技工(駕駛)		29	-1	28	
	技工	12	0	12	附小： 附小技工，99年度預算員額1人。
	工友	17	-1	16	附小： 附小工友，99年度預算員額2人，減少1名係預算員額錯誤更正。
教師人員		302	1	303	
教師		302	1	303	
	教授	50	0	50	
	副教授	105	1	106	校本部： 依現有員額及增列升等員額預估。
	助理教授	80	0	80	
	講師	19	0	19	
	國立中等學校教師	48	0	48	附小： 附小教員，99年度預算員額48人。
助教人員		8	-1	7	
助教		8	-1	7	
	助教	8	-1	7	校本部： 依現有員額預估。
兼任人員		191	-26	165	
兼任		191	-26	165	
	教授	10	-7	3	校本部： 為提供良好教學品質，提升師資陣容，將部分原控留教師員額予以增聘，減少兼任教師的聘任。
	副教授	25	-12	13	
	助理教授	50	-17	33	
	講師	105	11	116	
	國立中等學校教師	1	-1	0	附小： 原留職停薪師99年度恢復上課。

國立屏東教育大學校務基金

員工人數彙計表

中華民國 99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
總 計		621	-27	594	

國立屏東教育大學校務基金

用人費用彙計表

中華民國 99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 獎	
業務總支出部分	361,939	0	6,606	0	50,859	9,914	0	0	0	27,770
教學成本	297,864	0	3,620	0	35,728	3,020	0	0	0	22,210
正式人員	297,864	0	3,620	0	35,728	3,020	0	0	0	22,210
教員	292,823	0	3,559	0	35,114	3,020	0	0	0	21,743
助教	5,041	0	61	0	614	0	0	0	0	467
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	64,075	0	2,881	0	15,131	6,894	0	0	0	5,560
正式人員	64,075	0	2,881	0	15,131	6,894	0	0	0	5,560
職員	53,660	0	2,357	0	12,665	5,296	0	0	0	5,235
工員	10,415	0	524	0	2,466	1,598	0	0	0	325
其他業務外費用	0	0	105	0	0	0	0	0	0	0
正式人員	0	0	105	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	105	0	0	0	0	0	0	0
合 計	361,939	0	6,606	0	50,859	9,914	0	0	0	27,770
總 計	361,939	0	6,606	0	50,859	9,914	0	0	0	27,770

附註：『本年預算數』為全部版。

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	25,380	323	0	1,647	11,113	0	495,551	27,082	522,633
0	0	22,390	190	0	1,190	5,903	0	392,115	27,082	419,197
0	0	22,390	190	0	1,190	5,903	0	392,115	0	392,115
0	0	21,970	184	0	1,163	5,803	0	385,379	0	385,379
0	0	420	6	0	27	100	0	6,736	0	6,736
0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,082	27,082
0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,082	27,082
0	0	2,990	133	0	457	5,210	0	103,331	0	103,331
0	0	2,990	133	0	457	5,210	0	103,331	0	103,331
0	0	2,344	85	0	352	4,302	0	86,296	0	86,296
0	0	646	48	0	105	908	0	17,035	0	17,035
0	0	0	0	0	0	0	0	105	0	105
0	0	0	0	0	0	0	0	105	0	105
0	0	0	0	0	0	0	0	105	0	105
0	0	25,380	323	0	1,647	11,113	0	495,551	27,082	522,633
0	0	25,380	323	0	1,647	11,113	0	495,551	27,082	522,633

國立屏東教育大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國 99年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		合計
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌收 入支應	
423,747	523,830	用人費用	516,046	6,587	522,633
291,175	359,881	正式員額薪資	361,939		361,939
27,747	28,751	聘僱及兼職人員薪資	20,600	6,482	27,082
5,401	6,238	超時工作報酬	6,501	105	6,606
47,425	59,571	獎金	60,773		60,773
21,446	28,867	退休及卹償金	27,770		27,770
30,553	40,522	福利費	38,463		38,463
177,687	166,543	服務費用	80,958	59,666	140,624
23,219	30,841	水電費	9,260	13,766	23,026
3,166	2,722	郵電費	2,160	431	2,591
14,364	16,139	旅運費	8,466	5,762	14,228
10,435	8,580	印刷裝訂與廣告費	5,250	2,215	7,465
26,934	34,314	修理保養及保固費	11,937	9,365	21,302
1,383	1,300	保險費	1,239	93	1,332
69,815	45,821	一般服務費	26,495	21,727	48,222
27,731	25,537	專業服務費	15,415	5,707	21,122
640	1,289	公共關係費	736	600	1,336
34,815	23,114	材料及用品費	13,494	9,114	22,608
1,653	4,561	使用材料費	930	543	1,473
33,162	18,553	用品消耗	12,564	8,571	21,135
7,735	6,297	租金與利息	6,652	342	6,994
83		地租及水租			
247	220	房租	117	188	305
6,375	5,393	機器租金	5,700	52	5,752
960	590	交通及運輸設備租金	650	102	752
70	94	什項設備租金	185		185
92,977	64,901	折舊、折耗及攤銷	85,215	4,042	89,257
1,281	893	房屋折舊	1,332		1,332
33,467	21,662	機械及設備折舊	42,394	1,571	43,965
2,739	3,163	交通及運輸設備折舊	5,127	20	5,147
20,614	16,430	什項設備折舊	31,507	2,272	33,779
30,774	18,749	代管資產折舊			
4,102	4,004	攤銷	4,855	179	5,034
195	116	稅捐與規費(強制費)	119	11	130
64	53	消費與行為稅	57	11	68
131	63	規費	62		62
134,884	86,250	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	10,508	80,438	90,946
145	114	會費	120	10	130
128,313	82,905	捐助、補助與獎助	8,000	79,843	87,843
3,259	2,006	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	807	63	870
3,167	1,225	競賽及交流活動費	1,581	522	2,103
8		短絀、賠償與保險給付			
8		各項短絀			

單位:新台幣千元

度 預 算 數						
按 支 出 科 目 分 列						
教學成本	其他業務成 本	管理及總務 費用	其他業務費 用	其他業務外 費用		
419,197		103,331		105		
297,864		64,075				
27,082						
3,620		2,881		105		
38,748		22,025				
22,210		5,560				
29,673		8,790				
105,814		4,798	3,100	26,912		
9,260				13,766		
2,379		1		211		
12,504		1,703		21		
6,652		131		682		
11,787		290		9,225		
1,315		17				
44,675		900		2,647		
17,242		420	3,100	360		
		1,336				
18,644		1,640		2,324		
1,330		60		83		
17,314		1,580		2,241		
6,030		957		7		
298				7		
4,852		900				
700		52				
180		5				
76,975		4,619		7,663		
1,174		158				
42,337		1,314		314		
3,049		1,126		972		
25,417		1,985		6,377		
4,998		36				
81		18		31		
26		11		31		
55		7				
80,873	10,000			73		
130						
77,843	-10,000					
797				73		
2,103						

國立屏東教育大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國 99年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		
			按支出科目分列		
			政府補助及 學雜費等收	5項自籌收 入支應	合計
872,048	871,051	總 計	712,992	160,200	873,192

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

單位:新台幣千元

度 預 算 數						
按 支 出 科 目 分 列						
教學成本	其他業務成 本	管理及總務 費用	其他業務費 用	其他業務外 費用		
707,614	10,000	115,363	3,100	37,115		

本 頁 空 白

附

錄

國立屏東教育大學

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 98 年度

決 議 項 次	附 帶 決 議 及 注 意 事 項 內 容	辦 理 情 形
	<p>一、通案決議部分：</p> <p>(二) 政府公共工程、各國營事業機構所有採購案及工程案，除適用我國締結之條約或協定、國內未生產、競爭度不足、價格高、規格不符合需求、國內生產技術未臻成熟需仰賴進口等情形外，得優先採用國貨。</p>	配合辦理。
	<p>(四) 採購機關於廠商履約完畢並經驗收合格後，依政府採購法第 31 條第 2 項規定追繳押標金時，其涉及刑事責任者，應以法院有罪判決確定者為限。</p>	配合辦理。
	<p>(五) 為使中央及地方政府施政計畫合理推動與執行，98 年度中央政府總預算案附屬單位預算營業及非營業部分，除依預算法第 52 條及第 54 條規定辦理外，應依下列原則辦理：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.各項業務計畫中之補助費及委辦費應按分配預算使用，不得提前挪用。但因應天然災害所需經費則不在此限。 2.工程計畫應按實際需要發包，所需經費按工程進度比例撥用。 3.分配預算或分期實施計畫無特殊理由不得修改變更。 	配合辦理。
	<p>(九) 根據公共債務法第 4 條第 1 項規定，非營業特種基金所舉借之 1 年以上公共債務須計入 1 年以上公共債務未償餘額預算數，同條第 3 項規定，公共債務未償餘額預算數不包括自償性公共債務，亦即無自償性財源之債務為政府之債務。惟目前非營業特種基金有關自償性與非自償性之區分標準相當簡略，亦未充分揭露相關資訊，有關自償性財源是否足以償還債務亦無從得知。鑑於非營業特種基金債務金額龐大，對政府整體債務影響甚鉅，爰要求行政院應自 99 年度起於各特種基金單位預算書中除列出其債務明細外，亦應表達自償性債務之償債來源等，審計部並應自 98 年度起於決算審核報告中揭露特種基金債務明細及審核意見，以利政府債務控管。</p>	配合辦理。