

國立臺北護理學校務基金

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

本校預算及財務運作，多年來比照一般行政機關，採行公務預算制度，有關財務收支悉數納入國庫統收統支系統，惟難以形成整體經營理念，同時經費使用限制較多，缺乏彈性，無法切合教學、研究及發展之需要；大學法修正通過後，賦予各校在法律規定範圍內享有自治權，而財務自主即為落實大學自治的重要目標之一；透過財務自主實施校務基金，促使本校自籌部份財源，不僅能汲取社會資源投入教育，減輕政府負擔，同時亦能增進資源使用效能，提高辦學績效，促進與社會良性互動關係，達到資源共享及培育人才之目標。

為因應 90 年 12 月 21 日修正之「國立大學校院校務基金設置條例」（以下簡稱設置條例）第 10 條但書規定，有關推廣教育等 5 項自籌收入不受預算法、會計法等限制，爰經教育部報奉行政院核定自 93 年度起，國立大學校院校務基金年度預算書區分為「適用預算法編送版（A 版，不含 5 項自籌收入）」、「不適用預算法編送版（B 版，即 5 項自籌收入）」及「全部版（C 版）」等 3 版。惟實際執行結果，雖可達到設置條例第 10 條但書規定之經費執行彈性，但卻使預算編製及執行更形複雜；且屢遭立法院與審計部質疑未能完整表達校務基金預算及財務報表。經教育部詳加檢討結果，考量如將國立大學校院校務基金 5 項自籌收支納入送立法院審議之預算書內，僅預算執行排除預算法等相關規定，仍符合設置條例賦予各校 5 項自籌收支運用彈性及鬆綁之精神，爰除修正前揭條文，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，至有關預算編製及決算編造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（決）算財務狀況之全貌，並適度簡化預（決）算編製作業之負荷。

二、組織概況：

依據國立臺北護理學院組織規程，置校長 1 人，綜理校務，副校長 1-3 人，襄助校長處理校務，並推動學術研究，下設教務、學生事務、總務及研究發展等 4 處及體育、軍訓、環境安全衛生、秘書、人事、會計等 6 室，另有通識教育中心、電子計算機中心、師資培育中心、專業實務能力鑑定中心、教師發展中心、圖書館、進修推廣部，並設護理研究所、健康事業管理研究所、嬰幼兒保育研究

國立臺北護理學院校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 99 年度

所、資訊管理研究所、運動保健研究所、長期照護研究所、護理助產研究所、醫護教育研究所、聽語障礙科學研究所、中西醫結合護理研究所、旅遊健康研究所、生死教育與輔導研究所等 12 所及護理系、健康事業管理系、嬰幼兒保育系、資訊管理系、運動保健系等 5 系，茲分述如下：

- (一)、 教務處——掌理註冊、課務、教學業務、學術服務及其他教務事項。
- (二)、 學生事務處——掌理心理輔導、生活輔導、課外活動指導、衛生保健、健康促進、就業輔導及其他學務事項。
- (三)、 總務處——掌理文書、事務、出納、營繕、保管及其他總務事項。
- (四)、 研究發展處——負責校務發展、學術交流、學生實習等相關業務。
- (五)、 師資培育中心——負責師資培育相關業務。
- (六)、 電子計算機中心——負責電子計算機業務。
- (七)、 圖書館——負責蒐集教學研究資料，提供資訊服務。
- (八)、 秘書室——辦理秘書事務。
- (九)、 人事室——辦理人事事務。
- (十)、 會計室——辦理歲計、會計、統計事務。
- (十一)、 體育室——負責體育教學、體育活動。
- (十二)、 軍訓室——負責軍訓課程之規畫與教學及學生輔導。
- (十三)、 環境安全衛生室——負責維護環境安全衛生相關事宜。
- (十四)、 進修推廣部——掌理進修推廣部事宜。
- (十五)、 各研究所、系——辦理各研究所、系務。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 條所定，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 98 年 6 月 30 日止執行情形)

國立臺北護理學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 99 年度

一、前(97)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 5 億 5,794 萬 1 千元，較預算數 5 億 0,623 萬 7 千元增加 5,170 萬 4 千元，約 10.21%，主要係委託研究計畫及各級政府機關補助款收入增加所致。
- (二)業務成本與費用：決算數 5 億 7,500 萬 3 千元，較預算數 5 億 1,948 萬 7 千元增加 5,551 萬 6 千元，約 10.69%，主要係提列折舊費用及配合執行計畫相關支出增加所致。
- (三)業務外收入：決算數 5,118 萬 2 千元，較預算數 2,746 萬元增加 2,372 萬 2 千元，約 86.38%，主要係利息收入及場地出借收入增加所致。
- (四)業務外費用：決算數 1,955 萬 3 千元，較預算數 1,295 萬元增加 660 萬 3 千元，約 50.99%，主要係外借場地相關費用及提列折舊費用增加所致。
- (五)收支賸餘：決算數為 1,456 萬 7 千元，較預算數 126 萬元增加 1,330 萬 7 千元，約 1056.10%，主要係利息收入及場地出借收入增加所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數 7,083 萬 6 千元，預算數 7,253 萬 1 千元，執行率 97.66%。

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 2 億 5,195 萬 6 千元，實際業務收入 2 億 7,801 萬 3 千元，較預計數增加 2,605 萬 7 千元，增加 10.34%，主要係學雜費收入增加所致。
- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 3 億 0,533 萬 7 千元，實際業務成本與費用 3 億 1,465 萬 3 千元，較預計數增加 931 萬 6 千元，增加 3.05%。
- (三)業務外收入：預計業務外收入 1,502 萬 8 千元，實際業務外收入 2,271 萬 3 千元，較預計數增加 768 萬 5 千元，增加 51.14%，主要係外借場地水電費收入及指定用途捐贈收入增加所致。
- (四)業務外費用：預計業務外費用 618 萬元，實際業務外費用 948 萬 4 千元，較預計數增加 330 萬 4 千元，增加 53.46%，主要係外借場地水電費及提列折舊費用增加所致。

國立臺北護理學院校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 99 年度

(五)收支短絀：預計短絀 4,453 萬 3 千元，實際發生短絀 2,341 萬 1 千元，較預計數減少 2,112 萬 2 千元，減少 47.43%，主要係學雜費收入增加，致實際短絀較預算短絀減少。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫預算數 3,332 萬 4 千元，實際 2,553 萬 3 千元，執行率約 76.62%，主要係各項整建工程須於暑假施工，致實支數較預算數減少。

參、業務計畫

一、營運計畫：

(一)教學目標：

1. 發展教學型科技大學：奠基於本校多年來厚實的醫護專業基礎上，本校將致力發展以健康照護為主導的教學型大學，以培育 21 世紀優質健康及管理的專業人才。近年來本校積極發展有特色及潛力的相關系所，以因應社會所需，目前已成立護理、健康事業管理、嬰幼兒保育、資訊管理、運動保健、長期照護、護理助產、醫護教育、聽語障礙、旅遊健康、中西醫結合及生死教育與輔導等研究所，自 94 學年度起更培育技職護理首批博士生；且建構國內第一個具雙聯學制的護理學程與具國際建教合作關係的護理學程，及第一所護理相關專業能力鑑定中心，以推動符合國家社會需求之相關本位課程；申請並完成國際學程認證，以朝向成為通過國家品質獎的學校。
2. 推動教學品質管理：訂定教學服務效能指標，提高教學品質績效；執行教師教學評鑑，包括教師自我評量、同儕評量及教學滿意度調查。定期舉辦教學研習與觀摩會，提昇教師教學能力並舉辦優良教師選拔。訂定各系所學生學習成效指標及配合學習預警，設置學生學習輔導機制。成立教學品質執行諮詢委員會，以提升教學品質並建立教學品質保證系統。
3. 建構數位化學習：結合北區各結盟學校、學者專家及業界專家，建置數位化課程平台與推動優質數位化課程內容及應用。改善網路教學環境，透過增加新型態的教學環境——網路教學，以提供本校其他專業基礎教育實施的環境，建立一護理專業的學習環境及分享園地。最終目標為，利用網路技術建置一所護理虛擬大學，並透過產學合作，共同經營護理類之專業虛擬社群。

國立臺北護理學院校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 99 年度

4. 繼續強化全人教育之學習環境：推動快樂的學習培養愛校情操，建構以學生為導向之學習環境，透過各項活動，促進學生了解自身成長，並評估學生健康，積極推動校園健康促進活動，帶動校園運動風潮。持續規劃師生健康快樂的生活空間；落實體適能及環保；追求美、藝術及創意；營造天人合一的教學環境，培養學生關懷生命本質，落實在自我尊重與未來職業的相關價值；教師發揮「有教無類」的人本精神，推展「生命教育」，以全人教育為教學態度；形塑和諧校園文化，營造民主化、人性化的校園氣氛。
 5. 培育 21 世紀優質健康及管理專業人才：推動本位課程落實課程整合化、多元化、彈性化、通識化，設立全校性通識及基本能力學程及學群內專業學程，並成立學生修課輔導機制。另發展具就業競爭力的學程培養學生多元職場能力。強化學生自學及批判思考能力，加強學生課業輔導工作，成立小型讀書會，籌辦大型學術研討會。推動專業實務能力鑑定及建立學生銜接職場能力的機制，成立專業證照能力鑑定中心，實施基本技術技能之檢定，開辦跨領域符合職場需求之訓練課程。
 6. 邁向教育國際化：建構英語自學中心，設立英語教學網站，舉辦英檢相關課程，以提昇全校英語能力。推行學程、學位、證照國際化，辦理以英文授課課程。以澳洲、美國等姊妹校，及東南亞、非洲邦交國為主，建立健康照護技職教育聯盟，以辦理雙邊或多邊學術研討會方式，建立雙方跨國合作研究計畫；以學術交流方式進而拓展其他合作模式，如：交換學者授課、海外實習、雙邊指導研究生。以加強學生之國際觀，推動實質國際交流活動。
 7. 預計本年度培育高等教育人才 3,556 人，較上年度 3,486 人，增加 70 人，主要係研究所學生人數增加所致。
- (二) 研究目標：
1. 提昇學術研究水準：延攬優良師資，本校現有講師以上職級之教師約 141 位，其中助理教授以上師資佔 69%，而具有博士學位者共佔 65%。為使師資結構更趨精良，本校鼓勵教師進修，強化教師升等制度；並鼓勵教師爭取專案研究及論文發表，以提昇學術水準；更加强護理專業教育，醫療機構管理、通識教育之理論發展研究，期能對學生專業知能提供最佳學習環

國立臺北護理學院校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 99 年度

境，進來發展成為健康科學教育之學術機構。

2. 積極與他校建立策略聯盟，資源共享：配合北區技專聯盟計畫研議、推動及執行各項合作策略，跨校合聘師資、巡迴講座、通識列車或遠距教學等師資與課程及圖書資料庫等資源共享之建立。建構產學合作模式，參與案例分享、研議合作模式、資料庫及結合學生活動與產業需求合作計畫或競賽。參與聯盟校際間觀摩學習、計畫成果發表展示、知識分享講座、領域別研究及教學分享以及提高全方位素養講座等。
3. 推動教學單位產學合作，提昇老師實務能力：加強產學合作、技術研發與專利申請，推動公辦民營申請委託案，協助老師參加國科會或教育部產學合作成果展，以提昇老師實務能力。
4. 預計本年度研究計畫 120 件，與上年度相同。

（三）服務社會目標：

1. 配合終身教育政策：針對本校醫護專業特色與專長，配合回流教育政策，開辦各類醫護在職專班課程，提供職場人士加強專業知能。
2. 強化與社區及社會的互動：調查分析現有社教資源及社區民眾學習需求，發展至少 10 種 e 化網路健康促進學習教材。建構本校「健康促進資訊網」，提供社會大眾一個正確且實用之健康促進網路學習平台。配合本校特色，拓展適合一般社區成人教育系列課程。協助社區培訓健康營造之種子人才，增加與社區之互動。
3. 預計本年度辦理推廣教育 95 班次，與上年度相同。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

一般建築及設備計畫：本年度預算編列 5,926 萬 3 千元，均係一次性項目，並由自有資金支應，編列項目如次：

1. 土地改良物 67 萬 6 千元，係更新網球場 PU 地面工程所需。
2. 機械及設備 3,303 萬 5 千元，主要係設置及應用電子計算機設備、建置健康環境實驗室及資訊管理教學儀器設備、語言教室硬體設備、電算中心機房用緊急發電機及各教學研究設備之汰換及增購所需。

國立臺北護理學院校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 99 年度

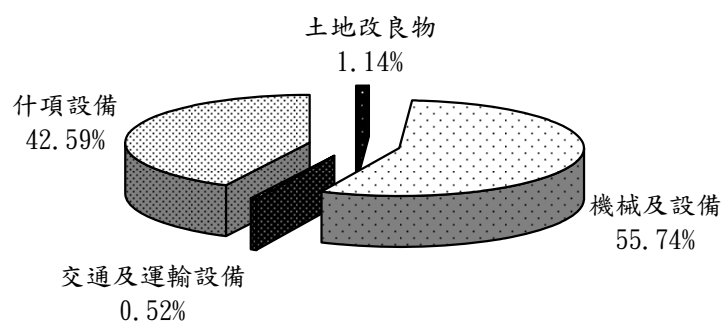
3. 交通及運輸設備 31 萬 1 千元，主要係廣播系統及行政總機語音系統之汰換所需。
4. 什項設備 2,524 萬 1 千元，主要係圖書館圖書購置、實驗室實驗設備、教室教具設備、教學大樓教室冷氣、校區階梯教室及營養教室設施、全校性教學及行政用什項設備之汰換及增購所需。

99 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖 1。

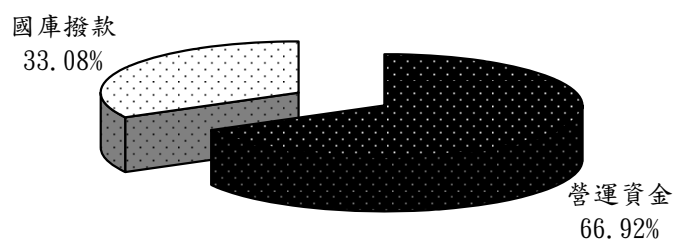
圖1

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	676	自有資金	59,263
機械及設備	33,035	營運資金	39,661
交通及運輸設備	311	國庫撥款	19,602
什項設備	25,241		
合 計	59,263	合 計	59,263

國立臺北護理學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 99 年度

肆、預算概要

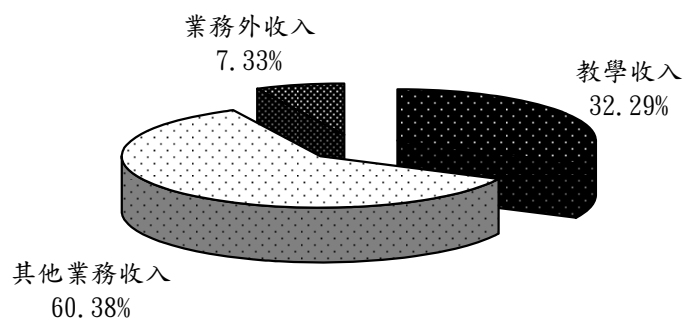
一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 業務收入 5 億 5,738 萬 4 千元，主要係學校教學研究補助收入及學雜費收入，較上年度預算數 5 億 2,301 萬 4 千元，計增加 3,437 萬元，約 6.57%，主要係學校教學研究補助及學雜費收入增加所致。
- (二) 業務成本與費用 5 億 8,376 萬 5 千元，主要係教學成本，較上年度預算數 5 億 4,891 萬 9 千元，計增加 3,484 萬 6 千元，約 6.35%，主要係折舊費用增加所致。
- (三) 業務外收入 4,407 萬 6 千元，主要係利息收入、資產使用及權利金收入，較上年度預算數 3,946 萬 4 千元，計增加 461 萬 2 千元，約 11.69%，主要係場地出借收入增加所致。
- (四) 業務外費用 1,769 萬 5 千元，主要係雜項費用，較上年度預算數 1,239 萬 6 千元，計增加 529 萬 9 千元，約 42.75%，主要係出借場地及折舊費用增加所致。
- (五) 業務總收支相抵後，本年度無賸餘。
- (六) 本年度及最近 5 年收入、費用及賸餘圖表，詳見圖 2、3。

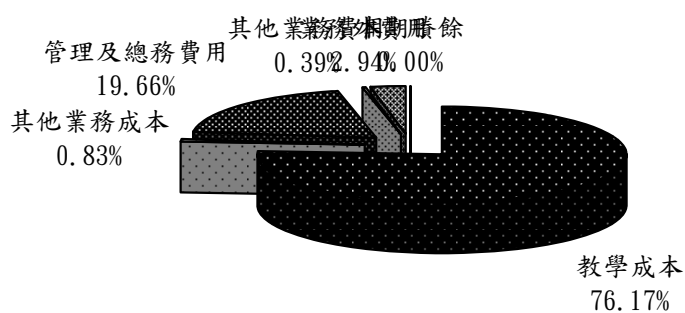
圖2

99年度收入、成本與費用及賸餘

收入



成本與費用及賸餘

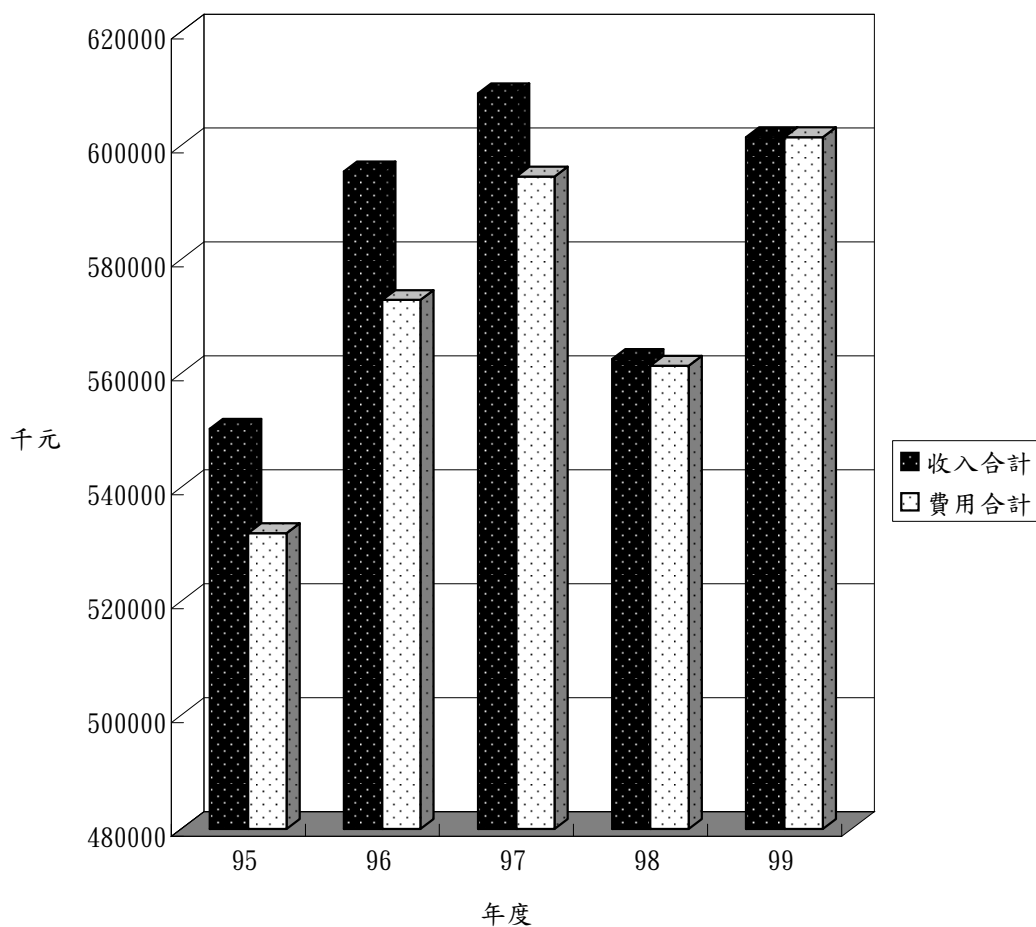


單位:新台幣千元

收入	99年度預算	成本與費用及賸餘	99年度預算
業務收入	557,384	業務成本與費用	583,765
教學收入	194,229	教學成本	458,152
其他業務收入	363,155	其他業務成本	5,000
業務外收入	44,076	管理及總務費用	118,265
		其他業務費用	2,348
		業務外費用	17,695
		本期賸餘	
收入總額	601,460	成本、費用及賸餘總額	601,460

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		512,715	547,268	557,941	523,014	557,384
業務外收入		37,538	48,166	51,182	39,464	44,076
收入合計		550,253	595,434	609,123	562,478	601,460
費用						
業務成本與費用		518,470	556,750	575,003	548,919	583,765
業務外費用		13,487	16,119	19,553	12,396	17,695
費用合計		531,957	572,869	594,556	561,315	601,460
本期餘絀		18,296	22,565	14,567	1,163	

國立臺北護理學院校務基金

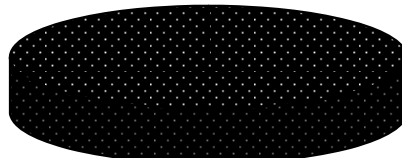
業務計畫及預算說明

中華民國 99 年度

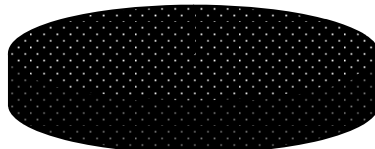
二、餘絀撥補之預計：

- (一) 本年度預計賸餘 0 元，連同以前年度未分配賸餘 8,258 萬 4 千元，共計 8,258 萬 4 千元。
- (二) 本年度未分配賸餘 8,258 萬 4 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

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

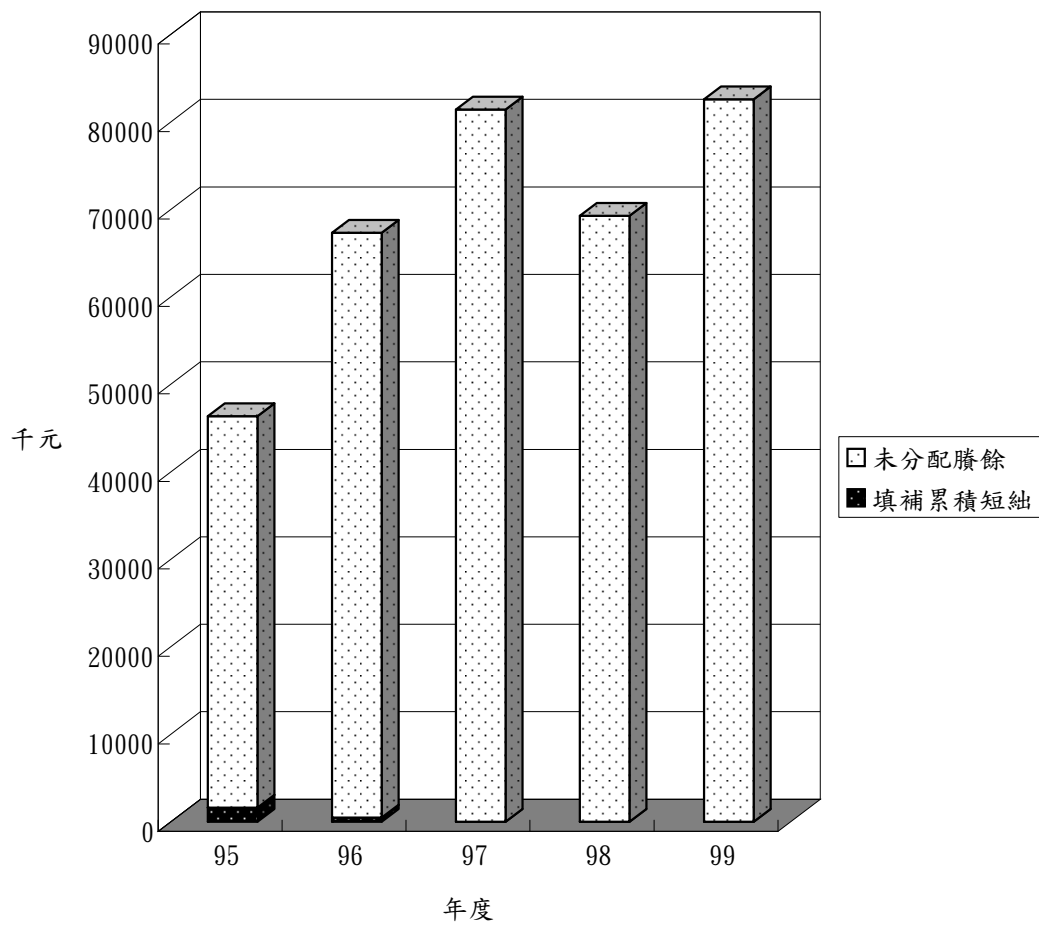
留存非營業基金
100.00%

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	82,584
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	82,584		
合 計	82,584	合 計	82,584

圖5

最近5年賸餘分配



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
賸餘分配						
分配之部		1,600	460			
填補累積短絀		1,600	460			
未分配賸餘		44,750	66,854	81,421	69,277	82,584
合 計		46,350	67,314	81,421	69,277	82,584

國立臺北護理學院校務基金

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 8,537 萬元，調整非現金項目 8,537 萬元，含折舊及折耗 8,165 萬 3 千元；攤銷 371 萬 7 千元。
- (二) 預計投資活動之現金流出 6,892 萬 3 千元，包括增加固定資產 5,926 萬 3 千元；增加無形資產 450 萬元；增加遞延借項 516 萬元。
- (三) 預計融資活動之現金流入 1,960 萬 2 千元，係增加其他負債 200 萬元；增加基金 1,960 萬 2 千元；減少其他負債 200 萬元。
- (四) 預計本期現金及約當現金淨增 3,604 萬 9 千元。
- (五) 期初現金及約當現金 6 億 9,621 萬 6 千元。
- (六) 預計期末現金及約當現金 7 億 3,226 萬 5 千元。

國立臺北護理健康大學校務基金

收支預計表

中華民國 99年度

單位:新台幣仟元

前年度 決算數	科 目	本年度預算數				上年度預算數	比較增減(-)	
		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	%
557,941	業務收入	517,384	40,000	557,384	100.00	523,014	34,370	6.57
204,493	教學收入	154,229	40,000	194,229	34.85	186,024	8,205	4.41
174,315	學雜費收入	171,229	0	171,229	30.72	166,024	5,205	3.14
-17,363	學雜費減免(-)	-17,000	0	-17,000	-3.05	-20,000	3,000	-15.00
40,475	建教合作收入	0	30,000	30,000	5.38	30,000	0	0.00
7,066	推廣教育收入	0	10,000	10,000	1.79	10,000	0	0.00
353,448	其他業務收入	363,155	0	363,155	65.15	336,990	26,165	7.76
318,490	學校教學研究補助收入	340,219	0	340,219	61.04	318,490	21,729	6.82
30,622	其他補助收入	20,000	0	20,000	3.59	15,000	5,000	33.33
4,336	雜項業務收入	2,936	0	2,936	0.53	3,500	-564	-16.11
575,003	業務成本與費用	513,151	70,614	583,765	104.73	548,919	34,846	6.35
451,852	教學成本	387,793	70,359	458,152	82.20	423,169	34,983	8.27
409,320	教學研究及訓輔成本	387,793	32,654	420,447	75.43	385,464	34,983	9.08
37,650	建教合作成本	0	29,100	29,100	5.22	29,100	0	0.00
4,882	推廣教育成本	0	8,605	8,605	1.54	8,605	0	0.00
9,885	其他業務成本	5,000	0	5,000	0.90	5,000	0	0.00
9,885	學生公費及獎勵金	5,000	0	5,000	0.90	5,000	0	0.00
109,969	管理及總務費用	118,010	255	118,265	21.22	117,950	315	0.27
109,969	管理費用及總務費用	118,010	255	118,265	21.22	117,950	315	0.27
3,297	其他業務費用	2,348	0	2,348	0.42	2,800	-452	-16.14
3,297	雜項業務費用	2,348	0	2,348	0.42	2,800	-452	-16.14
-17,062	業務賸餘(短絀-)	4,233	-30,614	-26,381	-4.73	-25,905	-476	1.84
51,182	業務外收入	360	43,716	44,076	7.91	39,464	4,612	11.69
13,712	財務收入	0	12,000	12,000	2.15	12,000	0	0.00
13,712	利息收入	0	12,000	12,000	2.15	12,000	0	0.00
37,470	其他業務外收入	360	31,716	32,076	5.75	27,464	4,612	16.79
33,928	資產使用及權利金收入	0	31,416	31,416	5.64	26,854	4,562	16.99
1,581	受贈收入	0	300	300	0.05	300	0	0.00
97	違規罰款收入	110	0	110	0.02	110	0	0.00
1,864	雜項收入	250	0	250	0.04	200	50	25.00
19,553	業務外費用	4,593	13,102	17,695	3.17	12,396	5,299	42.75
19,553	其他業務外費用	4,593	13,102	17,695	3.17	12,396	5,299	42.75
19,553	雜項費用	4,593	13,102	17,695	3.17	12,396	5,299	42.75

31,629	業務外賸餘(短絀-)	-4,233	30,614	26,381	4.73	27,068	-687	-2.54
14,567	本期賸餘(短絀-)	0	0	0	0.00	1,163	-1,163	-100.00

附註：『前年決算數』、『本年預算數』及『上年預算數』爲全部版。

國立臺北護理健康大學校務基金

餘絀撥補預計表

中華民國 99年度

單位:新台幣仟元

上年度預算數		科 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
69,277	100.00	賸餘之部	82,584	100.00	
1,163	1.68	本期賸餘			
68,114	98.32	前期未分配賸餘	82,584	100.00	
		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			
69,277	100.00	未分配賸餘	82,584	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			

附註：『上年預算數』及『本年預算數』為全部版。

國立臺北護理健康大學校務基金

現金流量預計表

中華民國 99年度

單位:新台幣仟元

項 目	預算數	說明
▼業務活動之現金流量	85,370.00	
調整非現金項目	85,370.00	調整非現金項目8,537萬元，含折舊及折耗8,165萬3千元(土地改良物170萬元、房屋及建築760萬元、機械及設備4,182萬8千元、交通及運輸設備488萬4千元、什項設備2,564萬1千元)及攤銷371萬7千元(電腦軟體121萬7千元、其他250萬元)。
折舊及折耗	81,653.00	
土地改良物	1,700.00	
房屋及建築	7,600.00	
機械及設備	41,828.00	
交通及運輸設備	4,884.00	
什項設備	25,641.00	
攤銷	3,717.00	
攤銷電腦軟體	1,217.00	
其他攤銷費用	2,500.00	
業務活動之淨現金流入(流出-)	85,370.00	
▼投資活動之現金流量	-68,923.00	
增加固定資產及遞耗資產	-59,263.00	增加固定資產及遞耗資產5,926萬3千元，係固定資產之增置，包括土地改良物67萬6千元、機械及設備3,303萬5千元、交通及運輸設備31萬1千元及什項設備2,524萬1千元。
增加固定資產	-59,263.00	
固定資產之增置	-59,263.00	
土地改良物	-676.00	
機械及設備	-33,035.00	
交通及運輸設備	-311.00	
什項設備	-25,241.00	
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-9,660.00	增加無形資產、遞延借項及其他資產966萬元，含增加無形資產450萬元及增加遞延借項516萬元。
增加無形資產	-4,500.00	
增加遞延借項	-5,160.00	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-68,923.00	
▼融資活動之現金流量	19,602.00	

增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	2,000.00	增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項200萬元，係增加其他負債200萬元。
增加其他負債	2,000.00	
增加基金、公積及填補短絀	19,602.00	增加基金、公積及填補短絀1,960萬2千元，係增加基金-國庫撥款增置固定資產1,960萬2千元。
增加基金	19,602.00	
國庫撥款增置固定資產	19,602.00	
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-2,000.00	減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項200萬元，係減少其他負債200萬元。
減少其他負債	-2,000.00	
融資活動之淨現金流入(流出-)	19,602.00	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	36,049.00	
▼期初現金及約當現金	696,216.00	
▼期末現金及約當現金	732,265.00	
▼不影響現金流量之投資與融資活動		
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(減-)數	-700.00	
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(+)-之數	300.00	
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額減(-)-之數	-1,000.00	

附註：本表數據為全部版。

國立臺北護理健康大學校務基金

教學收入明細表

中華民國 99年度

單位:新台幣仟元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說明
		數量	單價(元)	金額	
教學收入		0	0.00	194,229	
學雜費收入	人	3,556	0.00	171,229	學雜費收入估如列數，包括： 1.研究所博、碩士班學雜費收入，以532人計，預計收入2,359萬7千元。 2.大學部學生學雜費收入，以2,474人計，預計收入1億1,837萬2千元。 3.在職進修專班學雜費收入，以550人計，預計收入2,926萬元。
日間部	人	3,251	0.00	163,909	
研究所	人	532	44,355.00	23,597	
大學部	人	2,169	0.00	111,052	
二年制	人	764	51,200.00	39,116	
四年制	人	1,405	51,200.00	71,936	
在職進修專班	人	550	53,200.00	29,260	
夜間部	人	305	0.00	7,320	
大學部	人	305	0.00	7,320	
二年制	人	305	24,000.00	7,320	
學雜費減免(-)		0	0.00	-17,000	預估學雜費減免1,200萬元及大專校院弱勢學生助學計畫助學金減免500萬元，合計1,700萬元。
建教合作收入		0	0.00	30,000	建教合作收入，估如列數。
委託研究計畫	件	50	600,000.00	30,000	
推廣教育收入	人	2,500	4,000.00	10,000	推廣教育學分班及非學分班收入，估如列數。

附註：本表數據為全部版。

國立臺北護理健康大學校務基金

其他業務收入明細表

中華民國 99年度

單位:新台幣仟元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務收入	363,155	
學校教學研究補助收入	340,219	教育部補助教學研究經費。
教育部核給年度補助	340,219	
其他補助收入	20,000	各級政府機關專案補助款，估如列數。
雜項業務收入	2,936	招生考試報名費收入，估如列數。

附註：本表數據為全部版。

國立臺北護理健康大學校務基金

業務外收入明細表

中華民國 99年度

單位:新台幣仟元

科目及業務項目	預算數	說明
業務外收入	44,076	
財務收入	12,000	
利息收入	12,000	存款利息收入，估如列數。
其他業務外收入	32,076	
資產使用及權利金收入	31,416	停車場、學生宿舍、教室場地出借、設備使用費及委外權利金等收入，估如列數。
受贈收入	300	募款捐助收入，估如列數。
違規罰款收入	110	逾期交貨罰金，違約金等收入，估如列數。
雜項收入	250	各項證明書工本費、工程圖說費等收入，估如列數。

附註：本表數據為全部版。

國立臺北護理健康大學校務基金

教學成本明細表

中華民國 99年度

單位:新台幣仟元

科目及營運項目	單位	本年度預算數					上年度預算數			前年度決算數		
		政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌 收入支應	合 計			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	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
教學成本		387,793	70,359	0.00	0.00	458,152	0.00	0.00	423,169	0.00	0.00	451,852
教學研究及訓輔成本	人	387,793	32,654	3,556.00	118,235.94	420,447	3,486.00	110,574.87	385,464	3,486.00	117,418.24	409,320
用人費用		243,562	4,000	0.00	0.00	247,562	0.00	0.00	247,040	0.00	0.00	223,354
正式員額薪資		173,000	4,000	0.00	0.00	177,000	0.00	0.00	175,875	0.00	0.00	155,304
職員薪金		173,000	4,000	0.00	0.00	177,000	0.00	0.00	175,875	0.00	0.00	155,304
聘僱及兼職人員薪資		17,000	0	0.00	0.00	17,000	0.00	0.00	17,000	0.00	0.00	18,958
兼職人員酬金		17,000	0	0.00	0.00	17,000	0.00	0.00	17,000	0.00	0.00	18,958
超時工作報酬		2,100	0	0.00	0.00	2,100	0.00	0.00	2,000	0.00	0.00	2,079
加班費		2,100	0	0.00	0.00	2,100	0.00	0.00	2,000	0.00	0.00	2,079
獎金		23,436	0	0.00	0.00	23,436	0.00	0.00	23,668	0.00	0.00	21,898
考績獎金		192	0	0.00	0.00	192	0.00	0.00	130	0.00	0.00	162
年終獎金		23,244	0	0.00	0.00	23,244	0.00	0.00	23,538	0.00	0.00	21,736
退休及卹償金		11,805	0	0.00	0.00	11,805	0.00	0.00	11,788	0.00	0.00	10,951
職員退休及離職金		11,805	0	0.00	0.00	11,805	0.00	0.00	11,788	0.00	0.00	10,951
福利費		16,221	0	0.00	0.00	16,221	0.00	0.00	16,709	0.00	0.00	14,164
分擔員工保險費		11,709	0	0.00	0.00	11,709	0.00	0.00	11,400	0.00	0.00	10,328
傷病醫藥費		105	0	0.00	0.00	105	0.00	0.00	280	0.00	0.00	31
體育活動費		737	0	0.00	0.00	737	0.00	0.00	737	0.00	0.00	543
其他福利費		3,670	0	0.00	0.00	3,670	0.00	0.00	4,292	0.00	0.00	3,262
服務費用		44,833	27,700	0.00	0.00	72,533	0.00	0.00	77,861	0.00	0.00	84,232
水電費		0	16,200	0.00	0.00	16,200	0.00	0.00	17,000	0.00	0.00	17,076
工作場所電費		0	14,700	0.00	0.00	14,700	0.00	0.00	15,000	0.00	0.00	15,530
工作場所水費		0	1,500	0.00	0.00	1,500	0.00	0.00	2,000	0.00	0.00	1,546
郵電費		700	0	0.00	0.00	700	0.00	0.00	600	0.00	0.00	689
郵費		500	0	0.00	0.00	500	0.00	0.00	500	0.00	0.00	354
電話費		200	0	0.00	0.00	200	0.00	0.00	100	0.00	0.00	335
旅運費		1,788	0	0.00	0.00	1,788	0.00	0.00	1,628	0.00	0.00	3,152
國內旅費		380	0	0.00	0.00	380	0.00	0.00	300	0.00	0.00	483
國外旅費		560	0	0.00	0.00	560	0.00	0.00	580	0.00	0.00	1,208
大陸地區旅費		298	0	0.00	0.00	298	0.00	0.00	298	0.00	0.00	308
貨物運費		50	0	0.00	0.00	50	0.00	0.00	100	0.00	0.00	9
其他旅運費		500	0	0.00	0.00	500	0.00	0.00	350	0.00	0.00	1,144
印刷裝訂與廣告費		3,285	0	0.00	0.00	3,285	0.00	0.00	3,300	0.00	0.00	4,788
印刷及裝訂費		3,000	0	0.00	0.00	3,000	0.00	0.00	3,200	0.00	0.00	4,144
廣（公）告費		35	0	0.00	0.00	35	0.00	0.00	10	0.00	0.00	85
業務宣導費		250	0	0.00	0.00	250	0.00	0.00	90	0.00	0.00	559
修理保養及保固費		3,700	0	0.00	0.00	3,700	0.00	0.00	3,000	0.00	0.00	2,709

其他建築修護費		200	0	0.00	0.00	200	0.00	0.00	0	0.00	0.00	830
機械及設備修護費		1,800	0	0.00	0.00	1,800	0.00	0.00	1,500	0.00	0.00	681
交通及運輸設備修護費		200	0	0.00	0.00	200	0.00	0.00	200	0.00	0.00	44
什項設備修護費		1,500	0	0.00	0.00	1,500	0.00	0.00	1,300	0.00	0.00	1,154
保險費		300	0	0.00	0.00	300	0.00	0.00	300	0.00	0.00	386
責任保險費		0	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	6
其他保險費		300	0	0.00	0.00	300	0.00	0.00	300	0.00	0.00	380
一般服務費		22,260	11,500	0.00	0.00	33,760	0.00	0.00	38,808	0.00	0.00	42,741
外包費		2,760	0	0.00	0.00	2,760	0.00	0.00	3,308	0.00	0.00	3,572
計時與計件人員酬金		19,500	11,500	0.00	0.00	31,000	0.00	0.00	35,500	0.00	0.00	39,169
專業服務費		12,800	0	0.00	0.00	12,800	0.00	0.00	13,225	0.00	0.00	12,691
專技人員酬金		0	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	504
法律事務費		0	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	85
工程及管理諮詢服務費		0	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	252
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		6,000	0	0.00	0.00	6,000	0.00	0.00	6,000	0.00	0.00	5,742
委託檢驗(定)試驗認證費		100	0	0.00	0.00	100	0.00	0.00	125	0.00	0.00	15
委託考選訓練費		500	0	0.00	0.00	500	0.00	0.00	500	0.00	0.00	431
電子計算機軟體服務費		1,200	0	0.00	0.00	1,200	0.00	0.00	1,200	0.00	0.00	871
其他		5,000	0	0.00	0.00	5,000	0.00	0.00	5,400	0.00	0.00	4,791
材料及用品費		16,848	0	0.00	0.00	16,848	0.00	0.00	16,870	0.00	0.00	15,174
使用材料費		200	0	0.00	0.00	200	0.00	0.00	200	0.00	0.00	276
物料		200	0	0.00	0.00	200	0.00	0.00	200	0.00	0.00	276
用品消耗		16,648	0	0.00	0.00	16,648	0.00	0.00	16,670	0.00	0.00	14,898
辦公(事務)用品		9,000	0	0.00	0.00	9,000	0.00	0.00	8,500	0.00	0.00	9,086
報章什誌		500	0	0.00	0.00	500	0.00	0.00	600	0.00	0.00	460
農業與園藝用品及環境美化		0	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	225
化學藥劑與實驗用品		2,000	0	0.00	0.00	2,000	0.00	0.00	2,200	0.00	0.00	1,976
服裝		100	0	0.00	0.00	100	0.00	0.00	200	0.00	0.00	59
食品		1,800	0	0.00	0.00	1,800	0.00	0.00	1,800	0.00	0.00	1,517
醫療用品(非醫療院所使用)		100	0	0.00	0.00	100	0.00	0.00	100	0.00	0.00	99
其他		3,148	0	0.00	0.00	3,148	0.00	0.00	3,270	0.00	0.00	1,476
租金與利息		9,000	0	0.00	0.00	9,000	0.00	0.00	8,000	0.00	0.00	9,259
機器租金		9,000	0	0.00	0.00	9,000	0.00	0.00	8,000	0.00	0.00	9,259
電腦硬、軟體租金及使用費		9,000	0	0.00	0.00	9,000	0.00	0.00	8,000	0.00	0.00	9,259
折舊、折耗及攤銷		68,357	304	0.00	0.00	68,661	0.00	0.00	29,258	0.00	0.00	67,255
土地改良物折舊		1,350	0	0.00	0.00	1,350	0.00	0.00	1,200	0.00	0.00	1,330
土地改良物折舊		1,350	0	0.00	0.00	1,350	0.00	0.00	1,200	0.00	0.00	1,330
房屋折舊		6,000	0	0.00	0.00	6,000	0.00	0.00	4,200	0.00	0.00	5,923
其他建築折舊		6,000	0	0.00	0.00	6,000	0.00	0.00	4,200	0.00	0.00	5,923
機械及設備折舊		35,350	98	0.00	0.00	35,448	0.00	0.00	8,668	0.00	0.00	32,130
機械及設備折舊		35,350	98	0.00	0.00	35,448	0.00	0.00	8,668	0.00	0.00	32,130
交通及運輸設備折舊		2,300	0	0.00	0.00	2,300	0.00	0.00	1,800	0.00	0.00	2,218
交通及運輸設備折舊		2,300	0	0.00	0.00	2,300	0.00	0.00	1,800	0.00	0.00	2,218

什項設備折舊		20,000	206	0.00	0.00	20,206	0.00	0.00	7,700	0.00	0.00	17,330
什項設備折舊		20,000	206	0.00	0.00	20,206	0.00	0.00	7,700	0.00	0.00	17,330
代管資產折舊		0	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	5,124	0.00	0.00	5,107
代管資產折舊		0	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	5,124	0.00	0.00	5,107
攤銷		3,357	0	0.00	0.00	3,357	0.00	0.00	566	0.00	0.00	3,217
攤銷電腦軟體費		857	0	0.00	0.00	857	0.00	0.00	566	0.00	0.00	1,178
其他攤銷費用		2,500	0	0.00	0.00	2,500	0.00	0.00	0	0.00	0.00	2,039
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費		5,193	650	0.00	0.00	5,843	0.00	0.00	6,435	0.00	0.00	10,046
會費		135	0	0.00	0.00	135	0.00	0.00	135	0.00	0.00	103
學術團體會費		135	0	0.00	0.00	135	0.00	0.00	135	0.00	0.00	103
捐助、補助與獎助		2,658	450	0.00	0.00	3,108	0.00	0.00	3,300	0.00	0.00	7,447
獎助學員生給與		2,658	450	0.00	0.00	3,108	0.00	0.00	3,300	0.00	0.00	7,447
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)		0	200	0.00	0.00	200	0.00	0.00	200	0.00	0.00	0
獎勵費用		0	200	0.00	0.00	200	0.00	0.00	200	0.00	0.00	0
競賽及交流活動費		2,400	0	0.00	0.00	2,400	0.00	0.00	2,800	0.00	0.00	2,496
技能競賽		1,200	0	0.00	0.00	1,200	0.00	0.00	1,600	0.00	0.00	1,376
交流活動費		1,200	0	0.00	0.00	1,200	0.00	0.00	1,200	0.00	0.00	1,120
建教合作成本		0	29,100	0.00	0.00	29,100	0.00	0.00	29,100	0.00	0.00	37,650
用人費用		0	3,000	0.00	0.00	3,000	0.00	0.00	3,000	0.00	0.00	5,333
聘僱及兼職人員薪資		0	3,000	0.00	0.00	3,000	0.00	0.00	3,000	0.00	0.00	5,333
兼職人員酬金		0	3,000	0.00	0.00	3,000	0.00	0.00	3,000	0.00	0.00	5,333
服務費用		0	19,500	0.00	0.00	19,500	0.00	0.00	18,800	0.00	0.00	22,351
郵電費		0	250	0.00	0.00	250	0.00	0.00	350	0.00	0.00	154
郵費		0	200	0.00	0.00	200	0.00	0.00	300	0.00	0.00	112
電話費		0	50	0.00	0.00	50	0.00	0.00	50	0.00	0.00	42
旅運費		0	2,150	0.00	0.00	2,150	0.00	0.00	1,300	0.00	0.00	2,425
國內旅費		0	500	0.00	0.00	500	0.00	0.00	500	0.00	0.00	380
國外旅費		0	1,200	0.00	0.00	1,200	0.00	0.00	500	0.00	0.00	1,312
大陸地區旅費		0	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	103
其他旅運費		0	450	0.00	0.00	450	0.00	0.00	300	0.00	0.00	630
印刷裝訂與廣告費		0	1,500	0.00	0.00	1,500	0.00	0.00	1,200	0.00	0.00	2,157
印刷及裝訂費		0	1,500	0.00	0.00	1,500	0.00	0.00	1,200	0.00	0.00	2,157
保險費		0	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	26
其他保險費		0	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	26
一般服務費		0	12,000	0.00	0.00	12,000	0.00	0.00	12,000	0.00	0.00	12,235
計時與計件人員酬金		0	12,000	0.00	0.00	12,000	0.00	0.00	12,000	0.00	0.00	12,235
專業服務費		0	3,600	0.00	0.00	3,600	0.00	0.00	3,950	0.00	0.00	5,354
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費		0	2,000	0.00	0.00	2,000	0.00	0.00	2,400	0.00	0.00	2,917
委託考選訓練費		0	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	50	0.00	0.00	0
電子計算機軟體服務費		0	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	16
其他		0	1,600	0.00	0.00	1,600	0.00	0.00	1,500	0.00	0.00	2,421

材料及用品費		0	5,000	0.00	0.00	5,000	0.00	0.00	5,000	0.00	0.00	4,321
使用材料費		0	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	8
燃料		0	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	8
用品消耗		0	5,000	0.00	0.00	5,000	0.00	0.00	5,000	0.00	0.00	4,313
辦公（事務）用品		0	3,000	0.00	0.00	3,000	0.00	0.00	2,500	0.00	0.00	2,587
報章什誌		0	100	0.00	0.00	100	0.00	0.00	100	0.00	0.00	64
化學藥劑與實驗用品		0	500	0.00	0.00	500	0.00	0.00	600	0.00	0.00	582
食品		0	500	0.00	0.00	500	0.00	0.00	300	0.00	0.00	450
其他		0	900	0.00	0.00	900	0.00	0.00	1,500	0.00	0.00	630
折舊、折耗及攤銷		0	721	0.00	0.00	721	0.00	0.00	420	0.00	0.00	526
機械及設備折舊		0	477	0.00	0.00	477	0.00	0.00	300	0.00	0.00	363
機械及設備折舊		0	477	0.00	0.00	477	0.00	0.00	300	0.00	0.00	363
交通及運輸設備折舊		0	4	0.00	0.00	4	0.00	0.00	10	0.00	0.00	3
交通及運輸設備折舊		0	4	0.00	0.00	4	0.00	0.00	10	0.00	0.00	3
什項設備折舊		0	60	0.00	0.00	60	0.00	0.00	10	0.00	0.00	22
什項設備折舊		0	60	0.00	0.00	60	0.00	0.00	10	0.00	0.00	22
攤銷		0	180	0.00	0.00	180	0.00	0.00	100	0.00	0.00	138
攤銷電腦軟體費		0	180	0.00	0.00	180	0.00	0.00	100	0.00	0.00	138
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費		0	879	0.00	0.00	879	0.00	0.00	80	0.00	0.00	2,460
捐助、補助與獎助		0	879	0.00	0.00	879	0.00	0.00	80	0.00	0.00	1,381
獎助學民生給與		0	879	0.00	0.00	879	0.00	0.00	80	0.00	0.00	1,381
競賽及交流活動費		0	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	1,079
技能競賽		0	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	6
交流活動費		0	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	1,073
其他		0	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	1,800	0.00	0.00	2,659
其他費用		0	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	1,800	0.00	0.00	2,659
其他		0	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	1,800	0.00	0.00	2,659
推廣教育成本		0	8,605	0.00	0.00	8,605	0.00	0.00	8,605	0.00	0.00	4,882
用人費用		0	6,150	0.00	0.00	6,150	0.00	0.00	6,150	0.00	0.00	2,700
聘僱及兼職人員薪資		0	6,150	0.00	0.00	6,150	0.00	0.00	6,150	0.00	0.00	2,700
兼職人員酬金		0	6,150	0.00	0.00	6,150	0.00	0.00	6,150	0.00	0.00	2,700
服務費用		0	2,055	0.00	0.00	2,055	0.00	0.00	1,905	0.00	0.00	1,860
郵電費		0	15	0.00	0.00	15	0.00	0.00	50	0.00	0.00	10
郵費		0	15	0.00	0.00	15	0.00	0.00	50	0.00	0.00	10
旅運費		0	20	0.00	0.00	20	0.00	0.00	20	0.00	0.00	17
國內旅費		0	10	0.00	0.00	10	0.00	0.00	10	0.00	0.00	10
其他旅運費		0	10	0.00	0.00	10	0.00	0.00	10	0.00	0.00	7
印刷裝訂與廣告費		0	200	0.00	0.00	200	0.00	0.00	65	0.00	0.00	231
印刷及裝訂費		0	100	0.00	0.00	100	0.00	0.00	0	0.00	0.00	133
廣（公）告費		0	100	0.00	0.00	100	0.00	0.00	30	0.00	0.00	95
業務宣導費		0	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	35	0.00	0.00	3
一般服務費		0	1,620	0.00	0.00	1,620	0.00	0.00	1,620	0.00	0.00	1,495
計時與計件人員酬金		0	1,620	0.00	0.00	1,620	0.00	0.00	1,620	0.00	0.00	1,495

專業服務費		0	200	0.00	0.00	200	0.00	0.00	150	0.00	0.00	107
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		0	100	0.00	0.00	100	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0
其他		0	100	0.00	0.00	100	0.00	0.00	150	0.00	0.00	107
材料及用品費		0	300	0.00	0.00	300	0.00	0.00	450	0.00	0.00	240
用品消耗		0	300	0.00	0.00	300	0.00	0.00	450	0.00	0.00	240
辦公（事務）用品		0	100	0.00	0.00	100	0.00	0.00	200	0.00	0.00	69
食品		0	50	0.00	0.00	50	0.00	0.00	50	0.00	0.00	12
其他		0	150	0.00	0.00	150	0.00	0.00	200	0.00	0.00	159
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		0	100	0.00	0.00	100	0.00	0.00	100	0.00	0.00	82
捐助、補助與獎助		0	100	0.00	0.00	100	0.00	0.00	100	0.00	0.00	82
獎助學員生給與		0	100	0.00	0.00	100	0.00	0.00	100	0.00	0.00	82

附註：『本年預算數』、『上年預算數』及『前年決算數』爲全部版。

國立臺北護理健康大學校務基金

教學成本說明

中華民國 99年度

5131 教學研究及訓輔成本

政府補助及學雜費等收入：編列經費3億8,779萬3千元，含推動科技發展經費85萬元（業務費50萬元、國外旅費35萬元）。 5項自籌收入：編列經費3,265萬4千元，含推動科技發展經費獎勵費用20萬元。

5131-110正式員額薪資

政府補助及學雜費等收入：編列教師192人之薪資、教師兼任主管加給及專任教師超支鐘點費。 5項自籌收入：編列專任教師之導師費。

5131-120聘僱及兼職人員薪資

政府補助及學雜費等收入：編列兼任教師兼課鐘點費。

5131-130超時工作報酬

政府補助及學雜費等收入：編列兼行政教師不休假加班費。

5131-150獎金

政府補助及學雜費等收入：編列教師年終獎金及稀少性科技人員考績獎金。

5131-160退休及卹償金

政府補助及學雜費等收入：編列教師依規定應提撥之退撫基金。

5131-180福利費

政府補助及學雜費等收入：編列教師公、健保等保險費、四項補助、退休人員三節慰問金、兼行政教師強制休假旅遊補助費及體育活動等費用。

5131-210水電費

5項自籌收入：編列使用水、電等費用，因經費不足全數由自籌經費支應。

5131-220郵電費

政府補助及學雜費等收入：編列配合教學及研究所需之郵資、電話等費用。

5131-230旅運費

政府補助及學雜費等收入：編列因公出差旅費、國外旅費、大陸地區旅費、貨物運費及短程洽公車資；其中國外旅費編列56萬元，含一般出國計畫經費21萬元及推動科技研究發展經費35萬元，大陸地區旅費編列29萬8千元。

5131-240印刷裝訂與廣告費

政府補助及學雜費等收入：編列校訊、學報、學刊、手冊、文件等製版、印刷、裝訂費用300萬及配合招生宣傳用之廣告費3萬5千元及業務宣導費25萬元。

5131-250修理保養及保固費

政府補助及學雜費等收入：編列教學儀器設備之維修保養費用。

5131-260保險費

政府補助及學雜費等收入：編列學生團體保險及校外活動之意外險等費用。

5131-270一般服務費

政府補助及學雜費等收入：編列全校性清潔外包費及廢棄物清理費用、計時與計件臨時人員酬金等非預算員額之其他外聘人員酬金。

5131-280專業服務費

政府補助及學雜費等收入：編列委聘專業機構或人員提供服務之費用、教師進修及學分費補助費、學位考試之論文指導費及口試費、社團指導老師指導費。

5131-310使用材料費

政府補助及學雜費等收入：編列配合體育競賽之器材費用。

5131-320用品消耗

政府補助及學雜費等收入：編列配合教學、研究、實驗、辦公等用品及圖書館報章雜誌等費用。

5131-430機器租金

政府補助及學雜費等收入：編列電腦硬、軟體租金及使用費。

5131-510土地改良物折舊

政府補助及學雜費等收入：編列土地改良物折舊費用。

5131-520房屋折舊

政府補助及學雜費等收入：編列配合教學使用之房屋折舊費用。

5131-530機械及設備折舊

政府補助及學雜費等收入：編列教學用機械及設備折舊費用。

5131-540交通及運輸設備折舊

政府補助及學雜費等收入：編列教學用交通及運輸設備折舊費用。

5131-550什項設備折舊

政府補助及學雜費等收入：編列教學用什項設備折舊費用。

5131-5A0攤銷

政府補助及學雜費等收入：編列電腦軟體及遞延費用之攤銷費用。

5131-710會費

政府補助及學雜費等收入：編列參加學術團體之會費。

5131-720捐助、補助與獎助

政府補助及學雜費等收入：編列補助學生社團活動經費及配合辦理各項計畫及活動之學生工讀費用。

5131-740補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)

5 項自籌收入：編列依據國立大專院校推動科技發展經費使用要點執行之獎勵費。

5131-750競賽及交流活動費

政府補助及學雜費等收入：編列學生參加技能競賽及交流活動等費用。

5132-120聘僱及兼職人員薪資

5 項自籌收入：編列專任教師辦理委託研究計畫兼職酬金。

5132-220郵電費

5 項自籌收入：編列研究計畫所需之郵資、電話等費用。

5132-230旅運費

5 項自籌收入：編列研究計畫所需之出差旅費、國外旅費、貨物運費及短程洽公車資；其中國外旅費編列120萬元。

5132-240印刷裝訂與廣告費

5 項自籌收入：編列研究計畫所需之印製費。

5132-270一般服務費

5 項自籌收入：編列辦理研究計畫所需之臨時人員酬金。

5132-280專業服務費

5 項自籌收入：編列研究計畫所需之委聘專業機構或人員服務費。

5132-320用品消耗

5 項自籌收入：編列研究計畫所需之文具、實驗用品及耗材等費用。

5132-530機械及設備折舊

5 項自籌收入：編列研究計畫用機械及設備折舊費用。

5132-540交通及運輸設備折舊

5 項自籌收入：編列研究計畫用交通及運輸設備折舊費用。

5132-550什項設備折舊

5 項自籌收入：編列研究計畫用什項設備折舊費用。

5132-5A0攤銷

5 項自籌收入：編列研究計畫用電腦軟體之攤銷費用。

5132-720捐助、補助與獎助

5 項自籌收入：編列辦理研究計畫給與學生之助學金及工讀等費用。

5133-120聘僱及兼職人員薪資

5 項自籌收入：編列辦理推廣教育所需之教師鐘點費。

5133-220郵電費

5 項自籌收入：編列辦理推廣教育所需之郵費及電話費。

5133-230旅運費

5 項自籌收入：編列辦理推廣教育所需之因公出差旅費及短程洽公車資。

5133-240印刷裝訂與廣告費

5 項自籌收入：編列辦理推廣教育所需之表冊、講義印刷裝訂費用10萬元及招生廣告費10萬元。

5133-270一般服務費

5 項自籌收入：編列辦理推廣教育所需之臨時人員酬金。

5133-280專業服務費

5 項自籌收入：編列辦理推廣教育所需之講課鐘點費及委聘專業機構或人員之服務費。

5133-320用品消耗

5 項自籌收入：編列辦理推廣教育所需之文具、耗材等費用。

5133-720捐助、補助與獎助

5 項自籌收入：編列辦理推廣教育所需之學生工讀費用。

國立臺北護理健康大學校務基金

其他業務成本明細表

中華民國 99年度

單位:新台幣仟元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌 收入支應	合 計
9,885	5,000	其他業務成本	5,000	0	5,000
9,885	5,000	學生公費及獎勵金	5,000	0	5,000
9,885	5,000	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	5,000	0	5,000
9,885	5,000	捐助、補助與獎助	5,000	0	5,000
9,885	5,000	獎助學員生給與	5,000	0	5,000

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

國立臺北護理健康大學校務基金
管理及總務費用明細表

中華民國 99年度

單位:新台幣仟元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5 項自籌 收入支應	合 計
109,969	117,950	管理及總務費用	118,010	255	118,265
109,969	117,950	管理費用及總務費用	118,010	255	118,265
80,511	86,636	用人費用	86,114	0	86,114
51,766	56,053	正式員額薪資	55,762	0	55,762
42,119	45,268	職員薪金	45,925	0	45,925
6,268	6,631	工員工資	6,270	0	6,270
3,379	4,154	警餉	3,567	0	3,567
2,218	2,526	超時工作報酬	2,426	0	2,426
2,218	2,526	加班費	2,426	0	2,426
12,620	12,623	獎金	13,098	0	13,098
5,958	5,923	考績獎金	6,128	0	6,128
6,662	6,700	年終獎金	6,970	0	6,970
5,282	6,350	退休及卹償金	5,678	0	5,678
3,665	4,498	職員退休及離職金	4,478	0	4,478
300	1,852	工員退休及離職金	1,200	0	1,200
1,317	0	卹償金	0	0	0
8,617	9,084	福利費	9,150	0	9,150
4,616	4,938	分擔員工保險費	4,920	0	4,920
7	70	傷病醫藥費	70	0	70
355	396	體育活動費	388	0	388
3,639	3,680	其他福利費	3,772	0	3,772
8	0	提繳費	0	0	0
8	0	提繳工資墊償費用	0	0	0
16,905	20,444	服務費用	19,498	0	19,498
1,773	3,050	郵電費	2,100	0	2,100
100	50	郵費	100	0	100

1,673	3,000	電話費	2,000	0	2,000
3,264	3,524	旅運費	3,380	0	3,380
103	79	國內旅費	80	0	80
3,141	3,325	員工通勤交通費	3,200	0	3,200
2	50	貨物運費	50	0	50
18	70	其他旅運費	50	0	50
138	300	印刷裝訂與廣告費	200	0	200
138	300	印刷及裝訂費	200	0	200
3,939	7,000	修理保養及保固費	6,300	0	6,300
421	1,000	土地改良物修護費	500	0	500
2,294	4,000	其他建築修護費	4,000	0	4,000
615	1,000	機械及設備修護費	1,000	0	1,000
151	500	交通及運輸設備修護費	300	0	300
458	500	什項設備修護費	500	0	500
343	420	保險費	420	0	420
226	300	一般房屋保險費	300	0	300
60	50	交通及運輸設備保險費	50	0	50
1	10	現金、存款及貨物保險費	10	0	10
56	60	責任保險費	60	0	60
4,163	2,700	一般服務費	3,748	0	3,748
1,850	1,200	外包費	1,748	0	1,748
2,313	1,500	計時與計件人員酬金	2,000	0	2,000
2,755	2,920	專業服務費	2,820	0	2,820
0	200	工程及管理諮詢服務費	100	0	100
198	200	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	200	0	200
95	120	委託檢驗(定)試驗認證費	120	0	120
4	100	委託考選訓練費	100	0	100
390	300	電子計算機軟體服務費	500	0	500
2,068	2,000	其他	1,800	0	1,800
530	530	公共關係費	530	0	530
530	530	公共關係費	530	0	530
994	1,083	材料及用品費	1,063	0	1,063
176	153	使用材料費	153	0	153

108	153	燃料	153	0	153
68	0	油脂	0	0	0
818	930	用品消耗	910	0	910
474	300	辦公（事務）用品	400	0	400
7	10	報章什誌	10	0	10
176	220	農業與園藝用品及環境美化費	200	0	200
9	100	服裝	100	0	100
73	100	食品	100	0	100
79	200	其他	100	0	100
11,479	9,650	折舊、折耗及攤銷	11,200	255	11,455
332	350	土地改良物折舊	350	0	350
332	350	土地改良物折舊	350	0	350
1,481	1,400	房屋折舊	1,500	0	1,500
1,481	1,400	其他建築折舊	1,500	0	1,500
3,305	2,500	機械及設備折舊	3,650	0	3,650
3,305	2,500	機械及設備折舊	3,650	0	3,650
2,280	2,000	交通及運輸設備折舊	2,500	0	2,500
2,280	2,000	交通及運輸設備折舊	2,500	0	2,500
2,804	2,200	什項設備折舊	3,200	255	3,455
2,804	2,200	什項設備折舊	3,200	255	3,455
1,277	1,200	代管資產折舊	0	0	0
1,277	1,200	代管資產折舊	0	0	0
80	137	稅捐與規費(強制費)	135	0	135
22	22	消費與行為稅	22	0	22
22	22	使用牌照稅	22	0	22
58	115	規費	113	0	113
44	102	行政規費與強制費	100	0	100
14	13	汽車燃料使用費	13	0	13

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

國立臺北護理健康大學校務基金

其他業務費用明細表

中華民國 99年度

單位:新台幣仟元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5 項自籌 收入支應	合 計
3,297	2,800	其他業務費用	2,348	0	2,348
3,297	2,800	雜項業務費用	2,348	0	2,348
3,297	2,800	服務費用	2,348	0	2,348
3,297	2,800	專業服務費	2,348	0	2,348
3,297	2,800	試務甄選費	2,348	0	2,348

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

國立臺北護理健康大學校務基金

業務外費用明細表

中華民國 99年度

單位:新台幣仟元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助及學雜費 等收入支應	5項自籌 收入支應	合 計
19,553	12,396	業務外費用	4,593	13,102	17,695
19,553	12,396	其他業務外費用	4,593	13,102	17,695
19,553	12,396	雜項費用	4,593	13,102	17,695
253	264	用人費用	0	209	209
5	0	正式員額薪資	0	0	0
5	0	職員薪金	0	0	0
144	0	聘僱及兼職人員薪資	0	0	0
144	0	兼職人員酬金	0	0	0
104	264	超時工作報酬	0	209	209
63	120	加班費	0	65	65
41	144	值班費	0	144	144
11,743	10,660	服務費用	100	11,310	11,410
6,733	6,330	水電費	0	6,530	6,530
4,826	4,500	工作場所電費	0	4,500	4,500
28	30	宿舍電費	0	30	30
466	500	工作場所水費	0	500	500
1	0	宿舍水費	0	0	0
1,412	1,300	氣體費	0	1,500	1,500
3	0	郵電費	0	0	0
3	0	電話費	0	0	0
6	0	旅運費	0	0	0
6	0	其他旅運費	0	0	0
58	110	印刷裝訂與廣告費	50	0	50
58	110	印刷及裝訂費	50	0	50
1,809	1,850	修理保養及保固費	0	2,300	2,300
1,212	1,200	宿舍修護費	0	1,500	1,500

538	500	機械及設備修護費	0	600	600
59	150	什項設備修護費	0	200	200
2,168	2,060	一般服務費	0		

國立臺北護理健康大學校務基金
其他業務成本說明
中華民國 99年度

5181-720捐助、補助與獎助

政府補助及學雜費等收入：編列給與學員生之各項公費、獎助學金及工讀等費用。

國立臺北護理健康大學校務基金
管理及總務費用說明
中華民國 99年度

51A1-110正式員額薪資

政府補助及學雜費等收入：編列職員78人、警員6人、技工5人、工友12人之薪資。

51A1-130超時工作報酬

政府補助及學雜費等收入：編列員工趕辦具有時間性重要業務之超時加班費32萬6千元及不休假加班費210萬元。

51A1-150獎金

政府補助及學雜費等收入：編列員工考績獎金及年終獎金。

51A1-160退休及卹償金

政府補助及學雜費等收入：編列職員依規定提撥之退撫基金學校負擔部份、工員退休金及勞工退休準備金。

51A1-180福利費

政府補助及學雜費等收入：編列職員工公、勞、健保等保險費、四項補助、公務人員健康檢查補助、退休人員三節慰問金、強制休假旅遊補助費及體育活動等費用。

51A1-220郵電費

政府補助及學雜費等收入：編列使用郵資及全校性電話費用。

51A1-230旅運費

政府補助及學雜費等收入：編列因公出差旅費、員工上下班通勤交通費、貨物運送及短程洽公車資。

51A1-240印刷裝訂與廣告費

政府補助及學雜費等收入：編列帳冊、表報、憑證、文件等製版、印刷、裝訂費用。

51A1-250修理保養及保固費

政府補助及學雜費等收入：編列全校性辦公房舍、辦公器具及車輛等維護費用。

51A1-260保險費

政府補助及學雜費等收入：編列各項財產及保管或遞送中現金、存款之保險費。

51A1-270一般服務費

政府補助及學雜費等收入：編列內部勞務性工作委外辦理之費用及配合業務需要聘用之計時與計件臨時人員酬金。

51A1-280專業服務費

政府補助及學雜費等收入：編列委聘專業機構或人員提供服務之費用、教職員工進修及學分費補助費。

51A1-290公共關係費

政府補助及學雜費等收入：編列應業務需要加強公共關係之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等費用。

51A1-310使用材料費

政府補助及學雜費等收入：編列公務車耗用之燃料費。

51A1-320用品消耗

政府補助及學雜費等收入：編列辦公器具及環境美化等費用。

51A1-510土地改良物折舊

政府補助及學雜費等收入：編列土地改良物折舊費用。

51A1-520房屋折舊

政府補助及學雜費等收入：編列行政用之房屋折舊費用。

51A1-530機械及設備折舊

政府補助及學雜費等收入：編列行政用機械及設備折舊費用。

51A1-540交通及運輸設備折舊

政府補助及學雜費等收入：編列行政用交通及運輸設備折舊費用。

51A1-550什項設備折舊

政府補助及學雜費等收入：編列行政用什項設備折舊費用。 5項自籌收入：編列行政用什項設備折舊費用。

51A1-650消費與行為稅

政府補助及學雜費等收入：編列公務車輛使用牌照稅。

51A1-680規費

政府補助及學雜費等收入：編列辦理業務需要之規費及公務車輛燃料使用費。

國立臺北護理健康大學校務基金
其他業務費用說明
中華民國 99年度

51DY-280專業服務費

政府補助及學雜費等收入：編列辦理考試工作甄選費用。

國立臺北護理健康大學校務基金
業務外費用說明
中華民國 99年度

522Y-130超時工作報酬

5 項自籌收入：編列場地外借所需之員工加班費6萬5千元及教官宿舍值勤值班費14萬4千元。

522Y-210水電費

5 項自籌收入：編列外借場地及學生宿舍所需之水、電費及瓦斯費。

522Y-240印刷裝訂與廣告費

政府補助及學雜費等收入：編列配合業務所需之各類表件印刷、影印及裝訂費用。

522Y-250修理保養及保固費

5 項自籌收入：編列宿舍修繕及辦公器具維護等費用。

522Y-270一般服務費

5 項自籌收入：編列內部勞務性工作委外辦理費用及計時與計件人員酬金。

522Y-280專業服務費

5 項自籌收入：編列委聘專業機構或人員提供服務之費用。

522Y-320用品消耗

5 項自籌收入：編列辦公用品等費用。

522Y-520房屋折舊

政府補助及學雜費等收入：編列房舍折舊費用。

522Y-530機械及設備折舊

政府補助及學雜費等收入：編列機械及設備折舊費用。

522Y-540交通及運輸設備折舊

政府補助及學雜費等收入：編列交通及運輸設備折舊費用。

522Y-550什項設備折舊

政府補助及學雜費等收入：編列什項設備折舊費用。 5 項自籌收入：編列宿舍用什項設備折舊費用。

522Y-5A0攤銷

5 項自籌收入：編列電腦軟體之攤銷費用。

522Y-640房屋稅

5 項自籌收入：編列外借場地之房屋稅。

522Y-650消費與行為稅

5 項自籌收入：編列停車場需繳納之營業稅。

522Y-720捐助、補助與獎助

政府補助及學雜費等收入：編列配合業務所需之學生工讀費用。 5 項自籌收入：編列配合業務所需之學生工讀費用。

國立臺北護理健康大學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 99年度

單位:新台幣仟元

項 目	土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備	租賃資產	租賃權益 改 良	合 計	說 明
一般建築及設備計畫	0	676	0	33,035	311	25,241	0	0	59,263	
一次性項目	0	676	0	33,035	311	25,241	0	0	59,263	
政府補助及學雜費等收入支應	0	676	0	33,035	311	25,241	0	0	59,263	1. 土地改良物編列67萬6千元，係汰換網球場PU地面工程，全數由營運資金撥充。 2. 機械及設備編列3,303萬5千元，包括設置及應用電子計算機設備費1,220萬元、建置健康環境實驗室及資訊管理教學儀器設備經費575萬9千元、語言教室硬體設備更新經費312萬元、各教學研究設備費945萬6千元及電算中心機房用緊急發電機250萬元，其中2,727萬6千元由營運資金撥充。 3. 交通及運輸設備編列31萬1千元，包括廣播系統汰換經費20萬元及行政總機語音系統經費11萬1千元，全數由營運資金撥充。 4. 什項設備編列2,524萬1千元，包括圖書館圖書購置1,242萬元、實驗室實驗設備經費314萬7千元、教室教具更新經費222萬4千元、教學大樓教室冷氣更新經費200萬元，校區階梯教室及營養教室設施更新經費357萬元，各教學研究及行政設備費188萬元，其中1,139萬8千元由營運資金撥充。
合 計	0	676	0	33,035	311	25,241	0	0	59,263	

國立臺北護理健康大學校務基金
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

單位:新台幣仟元

項 目	全 部 計 畫										預算數				
	資 金 來 源											本 年 度		截至本年度累計數	
	投 資 總 額	自 有 資 金				外借資金	目標 能量	進度 起迄 年月	資金 成本 率%	現值 報酬 率%	收回 年限 (年)	金 額	佔全部 計畫%	金 額	佔全部 計畫%
		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	59,263	39,661	0	19,602	0	0			0.00	0.00		59,263	100.00	59,263	100.00
一次性項目	59,263	39,661	0	19,602	0	0		99.01 99.12	0.00	0.00		59,263	100.00	59,263	100.00
合 計	59,263	39,661	0	19,602	0	0			0.00	0.00		59,263	100.00	59,263	100.00

國立臺北護理健康大學校務基金
固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國 99年度

單位:新台幣仟元

項 目	自有資金						外借資金					
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其他	小 計		國內借款	國外借款	小 計		合 計	
					金額	%			金額	%	金額	%
一般建築及設備計畫	39,661	0	19,602	0	59,263	100.00	0	0	0		59,263	100.00
一次性項目	39,661	0	19,602	0	59,263	100.00	0	0	0		59,263	100.00
合 計	39,661	0	19,602	0	59,263	100.00	0	0	0		59,263	100.00

國立臺北護理健康大學校務基金

資產折舊明細表

中華民國 99年度

單位:新台幣仟元

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益 改 良	非 業 務 資 產	什項資產	合 計
前年度決算資產原值	20,602	349,677	333,486	46,302	368,422	0	0	0	431,742	1,550,231
上年度預計新增資產原值	0	0	14,844	-582	19,168	0	0	0	0	33,430
本年度預計新增資產原值	676	0	11,035	-689	13,241	0	0	0	0	24,263
資產重估增值額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
本年度(12月底)資產總額	21,278	349,677	359,365	45,031	400,831	0	0	0	431,742	1,607,924
本年度應提折舊額	1,700	7,600	41,828	4,884	25,641	0	0	0	0	81,653
教學成本	1,350	6,000	35,925	2,304	20,266	0	0	0	0	65,845
管理及總務費用	350	1,500	3,650	2,500	3,455	0	0	0	0	11,455
其他業務外費用	0	100	2,253	80	1,920	0	0	0	0	4,353

附註：本表數據為全部版。

附註：代管土地金額為49億6,665萬7千元。

國立臺北護理健康大學校務基金

預計平衡表

中華民國 99年12月31日

單位:新台幣仟元

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
6,712,447	資產	6,768,339	6,749,437	18,902
682,845	流動資產	736,269	700,220	36,049
677,246	現金	732,265	696,216	36,049
676,746	銀行存款	731,765	695,716	36,049
500	零用及週轉金	500	500	0
4,259	應收款項	3,718	3,718	0
3,718	應收利息	3,718	3,718	0
541	其他應收款	0	0	0
1,340	預付款項	286	286	0
286	用品盤存	286	286	0
1,054	預付費用	0	0	0
13,729	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12,529	13,229	-700
13,729	準備金	12,529	13,229	-700
4,932	退休及離職準備金	3,732	4,432	-700
8,797	其他準備金	8,797	8,797	0
692,012	固定資產	690,067	712,457	-22,390
12,012	土地改良物	9,438	10,462	-1,024
20,602	土地改良物	21,278	20,602	676
-8,590	累計折舊-土地改良物(-)	-11,840	-10,140	-1,700
320,614	房屋及建築	307,414	315,014	-7,600
349,677	房屋及建築	349,677	349,677	0
-29,063	累計折舊-房屋及建築(-)	-42,263	-34,663	-7,600
136,981	機械及設備	144,564	153,357	-8,793
333,486	機械及設備	359,365	348,330	11,035
-196,505	累計折舊-機械及設備(-)	-214,801	-194,973	-19,828
15,456	交通及運輸設備	7,491	12,064	-4,573
46,302	交通及運輸設備	45,031	45,720	-689
-30,846	累計折舊-交通及運輸設備(-)	-37,540	-33,656	-3,884
206,482	什項設備	221,160	221,560	-400
368,422	什項設備	400,831	387,590	13,241
-161,940	累計折舊-什項設備(-)	-179,671	-166,030	-13,641
467	購建中固定資產	0	0	0
467	訂購機件及設備款	0	0	0
6,527	無形資產	9,324	6,041	3,283

6,527	無形資產	9,324	6,041	3,283
6,527	電腦軟體	9,324	6,041	3,283
16,504	遞延借項	25,644	22,984	2,660
16,504	遞延費用	25,644	22,984	2,660
16,504	遞延費用	25,644	22,984	2,660
5,300,830	其他資產	5,294,506	5,294,506	0
5,300,830	什項資產	5,294,506	5,294,506	0
700	存出保證金	700	700	0
5,398,399	代管資產	5,398,399	5,398,399	0
-98,269	累計折舊-代管資產(-)	-104,593	-104,593	0
6,712,447	合 計	6,768,339	6,749,437	18,902
5,448,480	負債	5,447,269	5,447,969	-700
37,126	流動負債	37,126	37,126	0
5,516	應付款項	5,516	5,516	0
3,482	應付帳款	3,482	3,482	0
2,034	應付代收款	2,034	2,034	0
31,610	預收款項	31,610	31,610	0
31,610	預收收入	31,610	31,610	0
5,411,354	其他負債	5,410,143	5,410,843	-700
5,411,354	什項負債	5,410,143	5,410,843	-700
8,012	存入保證金	8,012	8,012	0
4,932	應付退休及離職金	3,732	4,432	-700
5,398,399	應付代管資產	5,398,399	5,398,399	0
11	暫收及待結轉帳項	0	0	0
1,263,967	業主權益(淨值)	1,321,070	1,301,468	19,602
1,070,212	基金	1,126,152	1,106,550	19,602
1,070,212	基金	1,126,152	1,106,550	19,602
1,070,212	基金	1,126,152	1,106,550	19,602
112,334	公積	112,334	112,334	0
112,334	資本公積	112,334	112,334	0
112,334	受贈公積	112,334	112,334	0
81,421	累積餘絀(-)	82,584	82,584	0
81,421	累積賸餘	82,584	82,584	0
81,421	累積賸餘	82,584	82,584	0
6,712,447	合 計	6,768,339	6,749,437	18,902

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。

- 1.信託代理與保證資產科目,本年預算數: \$6,781 上年預算數: \$6,781 前年度決算數: \$6,781
- 2.信託代理與保證負債科目,本年預算數: \$6,781 上年預算數: \$6,781 前年度決算數: \$6,781

國立臺北護理健康大學校務基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國 99年度

單位:新台幣仟元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預 算 數	說 明
本年度預算數					
教學訓輔	人	3,556	118,235.94	420,447	
大專院校	人	3,556	118,235.94	420,447	研究生532人、大學部學生2,474人、在職進修專班學生550人，本年度全部預算數為4億2,044萬7千元，其中3,265萬4千元由自籌經費支應。
上年度預算數					
教學訓輔	人	3,486	110,574.87	385,464	
大專院校	人	3,486	110,574.87	385,464	研究生489人、大學部學生2,516人、在職進修專班學生481人，本年度全部預算數為3億8,546萬4千元，其中2,890萬元由自籌經費支應。
前年度決算數					
教學訓輔	人	3,486	117,418.24	409,320	
大專院校	人	3,486	117,418.24	409,320	研究生548人、大學部學生2,508人、在職進修專班學生430人，本年度全部經費為4億0,932萬元，其中2,419萬7千元由自籌經費支應。
96年度決算數					
教學訓輔	人	3,267	120,234.47	392,806	
大專院校	人	3,267	120,234.47	392,806	研究生477人、大學部學生2,482人、在職進修專班學生308人，本年度全部經費為3億9,280萬6千元，其中1,587萬5千元由自籌經費支應。
95年度決算數					
教學訓輔	人	3,019	114,828.75	346,668	
大專院校	人	3,019	114,828.75	346,668	研究生406人、大學部學生2,356人、在職進修專班學生257人，本年度全部經費為3億4,666萬8千元，其中1,323萬3千元由自籌經費支應。

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。

國立臺北護理健康大學校務基金

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			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	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
312,151	343,090	用人費用	329,676	13,359	343,035	256,712		86,114		209
207,075	231,928	正式員額薪資	228,762	4,000	232,762	177,000		55,762		
197,428	221,143	職員薪金	218,925	4,000	222,925	177,000		45,925		
6,268	6,631	工員工資	6,270		6,270			6,270		
3,379	4,154	警餉	3,567		3,567			3,567		
27,135	26,150	聘僱及兼職人員薪資	17,000	9,150	26,150	26,150				
27,135	26,150	兼職人員酬金	17,000	9,150	26,150	26,150				
4,401	4,790	超時工作報酬	4,526	209	4,735	2,100		2,426		209
4,360	4,646	加班費	4,526	65	4,591	2,100		2,426		65
41	144	值班費		144	144					144
34,518	36,291	獎金	36,534		36,534	23,436		13,098		
6,120	6,053	考績獎金	6,320		6,320	192		6,128		
28,398	30,238	年終獎金	30,214		30,214	23,244		6,970		
16,233	18,138	退休及卹償金	17,483		17,483	11,805		5,678		
14,616	16,286	職員退休及離職金	16,283		16,283	11,805		4,478		
300	1,852	工員退休及離職金	1,200		1,200			1,200		
1,317	0	卹償金								
22,781	25,793	福利費	25,371		25,371	16,221		9,150		
14,944	16,338	分擔員工保險費	16,629		16,629	11,709		4,920		
38	350	傷病醫藥費	175		175	105		70		
898	1,133	體育活動費	1,125		1,125	737		388		
6,901	7,972	其他福利費	7,442		7,442	3,670		3,772		
8	0	提繳費								
8	0	提繳工資墊償費用								
140,387	132,470	服務費用	66,779	60,565	127,344	94,088		19,498	2,348	11,410
23,809	23,330	水電費		22,730	22,730	16,200				6,530
20,356	19,500	工作場所電費		19,200	19,200	14,700				4,500
28	30	宿舍電費		30	30					30
2,012	2,500	工作場所水費		2,000	2,000	1,500				500
1	0	宿舍水費								
1,412	1,300	氣體費		1,500	1,500					1,500
2,629	4,050	郵電費	2,800	265	3,065	965		2,100		
576	900	郵費	600	215	815	715		100		
2,053	3,150	電話費	2,200	50	2,250	250		2,000		

8,864	6,472	旅運費	5,168	2,170	7,338	3,958		3,380		
976	889	國內旅費	460	510	970	890		80		
2,520	1,080	國外旅費	560	1,200	1,760	1,760				
411	298	大陸地區旅費	298		298	298				
3,141	3,325	員工通勤交通費	3,200		3,200			3,200		
11	150	貨物運費	100		100	50		50		
1,805	730	其他旅運費	550	460	1,010	960		50		
7,372	4,975	印刷裝訂與廣告費	3,535	1,700	5,235	4,985		200		50
6,630	4,810	印刷及裝訂費	3,250	1,600	4,850	4,600		200		50
180	40	廣（公）告費	35	100	135	135				
562	125	業務宣導費	250		250	250				
8,457	11,850	修理保養及保固費	10,000	2,300	12,300	3,700		6,300		2,300
421	1,000	土地改良物修護費	500		500			500		
1,212	1,200	宿舍修護費		1,500	1,500					1,500
3,124	4,000	其他建築修護費	4,200		4,200	200		4,000		
1,834	3,000	機械及設備修護費	2,800	600	3,400	1,800		1,000		600
195	700	交通及運輸設備修護費	500		500	200		300		
1,671	1,950	什項設備修護費	2,000	200	2,200	1,500		500		200
755	720	保險費	720		720	300		420		
226	300	一般房屋保險費	300		300			300		
60	50	交通及運輸設備保險費	50		50			50		
1	10	現金、存款及貨物保險費	10		10			10		
62	60	責任保險費	60		60			60		
406	300	其他保險費	300		300	300				
62,801	57,188	一般服務費	26,008	27,180	53,188	47,380		3,748		2,060
6,878	6,068	外包費	4,508	1,560	6,068	2,760		1,748		1,560
55,923	51,120	計時與計件人員酬金	21,500	25,620	47,120	44,620		2,000		500
25,170	23,355	專業服務費	18,018	4,220	22,238	16,600		2,820	2,348	470
504	0	專技人員酬金								
85	0	法律事務費								
252	200	工程及管理諮詢服務費	100		100			100		
8,924	8,600	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,230	2,100	8,330	8,100		200		30
142	245	委託檢驗(定)試驗認證費	220		220	100		120		
435	650	委託考選訓練費	600		600	500		100		
3,297	2,800	試務甄選費	2,348		2,348				2,348	
1,415	1,610	電子計算機軟體服務費	1,700	120	1,820	1,200		500		120
10,116	9,250	其他	6,820	2,000	8,820	6,700		1,800		320
530	530	公共關係費	530		530			530		
530	530	公共關係費	530		530			530		
21,550	23,933	材料及用品費	17,911	6,022	23,933	22,148		1,063		722

470	353	使用材料費	353		353	200		153		
286	200	物料	200		200	200				
116	153	燃料	153		153			153		
68	0	油脂								
21,080	23,580	用品消耗	17,558	6,022	23,580	21,948		910		722
12,752	11,930	辦公（事務）用品	9,400	3,700	13,100	12,100		400		600
531	710	報章什誌	510	100	610	600		10		
401	220	農業與園藝用品及環境美化費	200		200			200		
2,558	2,800	化學藥劑與實驗用品	2,000	500	2,500	2,500				
68	300	服裝	200		200	100		100		
2,052	2,250	食品	1,900	550	2,450	2,350		100		
99	100	醫療用品(非醫療院所使用)	100		100	100				
2,619	5,270	其他	3,248	1,172	4,420	4,198		100		122
9,259	8,000	租金與利息	9,000		9,000	9,000				
9,259	8,000	機器租金	9,000		9,000	9,000				
9,259	8,000	電腦硬、軟體租金及使用費	9,000		9,000	9,000				
85,251	39,628	折舊、折耗及攤銷	83,890	1,480	85,370	69,382		11,455		4,533
1,662	1,550	土地改良物折舊	1,700		1,700	1,350		350		
1,662	1,550	土地改良物折舊	1,700		1,700	1,350		350		
7,501	5,600	房屋折舊	7,600		7,600	6,000		1,500		100
97	0	宿舍折舊	100		100					100
7,404	5,600	其他建築折舊	7,500		7,500	6,000		1,500		
37,867	11,468	機械及設備折舊	41,253	575	41,828	35,925		3,650		2,253
37,867	11,468	機械及設備折舊	41,253	575	41,828	35,925		3,650		2,253
4,563	3,810	交通及運輸設備折舊	4,880	4	4,884	2,304		2,500		80
4,563	3,810	交通及運輸設備折舊	4,880	4	4,884	2,304		2,500		80
21,843	10,090	什項設備折舊	25,100	541	25,641	20,266		3,455		1,920
21,843	10,090	什項設備折舊	25,100	541	25,641	20,266		3,455		1,920
8,347	6,324	代管資產折舊								
8,347	6,324	代管資產折舊								
3,468	786	攤銷	3,357	360	3,717	3,537				180
1,429	786	攤銷電腦軟體費	857	360	1,217	1,037				180
2,039	0	其他攤銷費用	2,500		2,500	2,500				
405	137	稅捐與規費(強制費)	135	306	441			135		306
302	0	房屋稅		300	300					300
302	0	一般房屋稅		300	300					300
45	22	消費與行為稅	22	6	28			22		6
23	0	營業稅		6	6					6
22	22	使用牌照稅	22		22			22		
58	115	規費	113		113			113		
44	102	行政規費與強制費	100		100			100		

14	13	汽車燃料使用費	13		13			13		
22,898	12,257	會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	10,353	1,984	12,337	6,822	5,000			515
103	135	會費	135		135	135				
103	135	學術團體會費	135		135	135				
19,202	9,122	捐助、補助與獎助	7,818	1,784	9,602	4,087	5,000			515
19,202	9,122	獎助學員生給與	7,818	1,784	9,602	4,087	5,000			515
0	200	補貼(償)、獎勵、慰問與救助		200	200	200				
0	200	獎勵費用		200	200	200				
3,593	2,800	競賽及交流活動費	2,400		2,400	2,400				
1,382	1,600	技能競賽	1,200		1,200	1,200				
2,211	1,200	交流活動費	1,200		1,200	1,200				
2,659	1,800	其他								
2,659	1,800	其他費用								
2,659	1,800	其他								
594,560	561,315	總 計	517,744	83,716	601,460	458,152	5,000	118,265	2,348	17,695

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。

國立臺北護理健康大學校務基金

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	本年度 增減(-)數	本年度最高 可進用員額	說 明
業務支出部份：					
專任人員		101		101	
職員		78		78	
	簡任	3		3	
	薦任	56		56	
	委任	19		19	
警員		6		6	
	警員	6		6	
技工(駕駛)		17		17	
	技工	5		5	
	工友	12		12	
教師人員		184		184	
教師		184		184	
	教授	46		46	
	副教授	64		64	
	助理教授	30		30	
	講師	44		44	
助教人員		8		8	
助教		8		8	
	助教	8		8	
兼任人員		200	-10	190	
兼任		200	-10	190	
	副教授	200	-10	190	
總 計		493	-10	483	

國立臺北護理健康大學校務基金

用人費用彙計表

中華民國 99 年度

單位:新台幣仟元

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎 金				退 休 及 恤 償		資遣費	福利費					提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	績 效 獎 金	其他	退休金	恤償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	體育活 動 費	其 他				
業務總支出部分	232,762	0	4,735	0	30,214	6,320	0	0	17,483	0	0	16,629	175	0	1,125	7,442	0	316,885	26,150	343,035
教學成本	177,000	0	2,100	0	23,244	192	0	0	11,805	0	0	11,709	105	0	737	3,670	0	230,562	26,150	256,712
正式人員	177,000	0	2,100	0	23,244	192	0	0	11,805	0	0	11,709	105	0	737	3,670	0	230,562	0	230,562
教員	172,800	0	2,100	0	22,724	78	0	0	11,443	0	0	11,396	105	0	706	3,544	0	224,896	0	224,896
助教	4,200	0	0	0	520	114	0	0	362	0	0	313	0	0	31	126	0	5,666	0	5,666
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,150	26,150
教員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,150	26,150
管理及總務費用	55,762	0	2,426	0	6,970	6,128	0	0	5,678	0	0	4,920	70	0	388	3,772	0	86,114	0	86,114
正式人員	55,762	0	2,426	0	6,970	6,128	0	0	5,678	0	0	4,920	70	0	388	3,772	0	86,114	0	86,114
職員	49,492	0	1,922	0	6,187	5,084	0	0	4,478	0	0	4,179	70	0	323	3,228	0	74,963	0	74,963
工員	6,270	0	504	0	783	1,044	0	0	1,200	0	0	741	0	0	65	544	0	11,151	0	11,151
其他業務外費用	0	0	209	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	209	0	209
正式人員	0	0	209	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	209	0	209
工員	0	0	65	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65	0	65
教員	0	0	144	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	144	0	144
合 計	232,762	0	4,735	0	30,214	6,320	0	0	17,483	0	0	16,629	175	0	1,125	7,442	0	316,885	26,150	343,035
總 計	232,762	0	4,735	0	30,214	6,320	0	0	17,483	0	0	16,629	175	0	1,125	7,442	0	316,885	26,150	343,035

附註：『本年預算數』為全部版。

國立臺北護理健康大學校務基金

資產報廢明細表

中華民國 99年度

單位:新台幣仟元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	報廢損失
	成 本 或 重估價值	已 提 折舊額	淨 額		
固定資產	35,000	35,000	0	0	0
機械及設備	22,000	22,000	0	0	0
交通及運輸設備	1,000	1,000	0	0	0
什項設備	12,000	12,000	0	0	0