

中華民國 107 年度

中央政府總預算



國立臺北護理健康大學編



# 國立臺北護理健康大學校務基金

## 預算目次

中華民國107年度

一、業務計畫及預算說明..... 1~19

### 二、預算表

#### (一)預算主要表

- |                     |       |
|---------------------|-------|
| 1.收支餘绌預計表及說明.....   | 21~23 |
| 2.餘绌撥補預計表.....      | 24    |
| 3.現金流量預計表及補充說明..... | 25~26 |

#### (二)預算明細表

- |                             |       |
|-----------------------------|-------|
| 1.教學收入明細表.....              | 27    |
| 2.其他業務收入明細表.....            | 28    |
| 3.業務外收入明細表.....             | 29    |
| 4.教學成本明細表及說明.....           | 30~39 |
| 5.其他業務成本明細表及說明.....         | 40~41 |
| 6.管理及總務費用明細表及說明.....        | 42~44 |
| 7.其他業務費用明細表及說明.....         | 45~46 |
| 8.業務外費用明細表及說明.....          | 47~49 |
| 9.固定資產建設改良擴充明細表.....        | 50~53 |
| 10.固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....   | 54~55 |
| 11.固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表..... | 56~57 |
| 12.資產折舊明細表.....             | 58    |
| 13.資產報廢明細表.....             | 59    |
| 14.基金數額增減明細表.....           | 60    |

#### (三)預算參考表

- |                     |       |
|---------------------|-------|
| 1.預計平衡表.....        | 61~62 |
| 2.5年來主要營運項目分析表..... | 63    |
| 3.員工人數彙計表.....      | 64    |
| 4.用人費用彙計表.....      | 66~67 |
| 5.各項費用彙計表.....      | 68~69 |
| 6.補辦預算明細表.....      | 70    |

#### (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..... | 71 |
|--|----|



# 業務計畫及預算說明



# 國立臺北護理健康大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 107 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，政府補助及學雜費等收入，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，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。另因應設置條例於 104 年 2 月 4 日修正通過，明定校務基金來源分為政府循預算程序之撥款及自籌收入二類，爰經教育部函報行政院主計總處 104 年 5 月 12 日主基作字第 1040200370 號函同意將各預算書表有關「政府補助及學雜費等收入」與「5 項自籌收入」，修正為「政府補助收入」及「自籌收入」表達，以符設置條例修正意旨。

#### 二、組織概況：

依據國立臺北護理健康大學組織規程，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，下設教務處、學生事務處、總務處、研究發展處、電子計算機中心、圖書館、秘書室、人事室、

# 國立臺北護理健康大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

主計室、體育室、軍訓室、環境安全衛生室；因教學、研究、服務及推廣之需要，設有推廣教育中心及專業實務能力鑑定中心，並設護理學院、健康科技學院、人類發展與健康學院等 3 學院（共計 12 個學系，12 個研究所）及通識教育中心，茲分述如下：

- (一)、護理學院——設有護理系（學士班、碩士班、博士班）、助產及婦女健康照護系（學士班、碩士班）、高齡健康照護系、中西醫結合護理研究所及醫護教育暨數位學習系（學士班、碩士班）
- (二)、健康科技學院——設有健康事業管理系（學士班、碩士班）、資訊管理系（學士班、碩士班）、長期照護系（學士班、碩士班）、休閒產業與健康促進系（學士班、碩士班）、及語言治療與聽力學系（學士班、碩士班）。
- (三)、人類發展與健康學院——設有嬰幼兒保育系（學士班、碩士班）、運動保健系（學士班、碩士班）及生死與健康心理諮詢系（學士班、碩士班）。
- (四)、教務處——掌理註冊、課務、教學業務、在職進修、學術服務、教學資源及其他教務事項。
- (五)、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。
- (六)、總務處——掌理文書、事務、出納、營繕、經營管理及其他總務事項。
- (七)、研究發展處——負責校務發展、學術交流、學生實習、產學合作等相關業務。
- (八)、電子計算機中心——負責電子計算機業務。
- (九)、圖書館——負責蒐集教學研究資料，提供資訊服務。
- (十)、秘書室——辦理秘書事務。
- (十一)、人事室——辦理人事事務。
- (十二)、主計室——辦理歲計、會計、統計事務。

# 國立臺北護理健康大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

(十三)、體育室——負責體育教學、體育活動、場地與器材之維護與借用等業務。

(十四)、軍訓室——負責軍訓課程之規劃與教學及學生輔導。

(十五)、環境安全衛生室——負責維護環境及安全衛生相關事宜。

(十六)、推廣教育中心——掌理推廣教育事宜。

(十七)、專業實務能力鑑定中心——負責健康照護實務能力鑑定事宜。

### 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 106 年 6 月 30 日止執行情形)

#### 一、前(105)年度決算結果：

(一) 業務收入：決算數 6 億 8,547 萬 6 千元，較預算數 6 億 7,933 萬 7 千元增加 613 萬 9 千元，約 0.9%，主要係學雜費收入增加所致。

(二) 業務成本與費用：決算數 7 億 2,218 萬 6 千元，較預算數 7 億 4,752 萬 2 千元減少 2,533 萬 6 千元，約 3.39%，主要係教學研究及訓輔成本減少所致。

(三) 業務外收入：決算數 4,581 萬 9 千元，較預算數 4,276 萬 3 千元增加 305 萬 6 千元，約 7.15%，主要係場地出借收入及雜項收入增加所致。

(四) 業務外費用：決算數 1,983 萬 2 千元，較預算數 2,416 萬 3 千元減少 433 萬 1 千元，約 17.92%，主要係支應場地相關費用減少所致。

(五) 收支餘紳：決算短紳數 1,072 萬 3 千元，較預算短紳數 4,958 萬 5 千元，減少短紳 3,886 萬 2 千元，約 78.37%，主要係教學研究及訓輔成本減少所致。

(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 8,248 萬 3 千元，預算數 8,357 萬 5 千元，執行率 98.69%。

# 國立臺北護理健康大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

### 二、上(106)年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一) 業務收入：預計業務收入 3 億 4,273 萬 6 千元，實際業務收入 3 億 2,969 萬元，較預計數減少 1,304 萬 6 千元，減少 3.81%。
- (二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 3 億 9,213 萬 1 千元，實際業務成本與費用 3 億 6,828 萬 9 千元，較預計數減少 2,384 萬 2 千元，減少 6.08%。
- (三) 業務外收入：預計業務外收入 1,566 萬 6 千元，實際業務外收入 1,691 萬 4 千元，較預計數增加 124 萬 8 千元，增加 7.97%。
- (四) 業務外費用：預計業務外費用 1,015 萬 5 千元，實際業務外費用 838 萬 2 千元，較預計數減少 177 萬 3 千元，減少 17.46%，主要係支應場地相關經費減少所致。
- (五) 收支餘額：預計短額數 4,388 萬 4 千元，實際發生短額數 3,006 萬 7 千元，較預計短額數減少 1,381 萬 7 千元，減少 31.49%，主要係各項費用減少所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫預計數 3,836 萬 5 千元，實際數 1,553 萬 4 千元，執行率約 40.49%，主要係校園環境整修工程及教室教學相關設備之更新購置及裝設，均已陸續完成採購招標程序，目前正利用暑假積極進行施工事宜，致實際數較預計數減少。

### 參、業務計畫

#### 一、營運計畫：

##### (一) 教學目標：

###### 1. 促進跨域實務合作，推動產學研鏈結

積極拓展產學合作簽約機構，建立親產學環境、加強跨校、跨領域產學策略聯盟互動，透過參訪與調查了解業界之需求，修改產學合作獎勵相關規定與機制，推動以產業需求為導向之研發，經由產學合作人才、產學計畫案、產學合作智財成果等系統與資料庫之建置，促進研發成果申

# 國立臺北護理健康大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

請專利與技術移轉及商品化之成效。

育成中心就廠商發展面向，回應國家對科技化健康照護服務之需求，在既有多元健康照護服務模式、銀髮族之集中化、社區化、居家化或緊急照護等整合式服務、healthy 與 happy 雙主軸健康照護創新服務、銀髮族生活休閒及育樂創新服務等基礎下，與產業共創健康照護服務事業。就本校發展面向，育成中心規劃與輔導本校特色專業領域外，跨系院及校，聯合醫療健康照護產業或異業結合，研擬科技整合應用與創新服務開發計畫，發展示範性商業營運模式。

### (1) 活化多元產學研鏈結及智財運用

積極拓展產學合作簽約機構，建立親產學環境、加強跨校、跨領域產學策略聯盟互動，透過強化學術研究計畫管理系統，完備產學研與媒合，鼓勵教師帶領學生參與產學合作計畫，以滿足產業專業人才需求及深化產學合作，逐年增加跨域產學合作。鼓勵跨校跨域的專業合作，並輔導將成果參與競賽或專利或技轉。

另配合產官學及跨域需求，研修產學合作獎勵相關規定與機制，激勵師生以產業需求為導向議題之研發創新，並運用研發成果提升教學品質、引領產業升級，建置產學合作智財成果等系統與資料庫，以利計畫及智財之盤點，促進產學合作與媒合，及加速研發成果轉成專利、技術報告、技術轉移及商品化等之輔導與成效。另將制定國內外競賽補助機制，以提升學校及專業之聲譽及能見度。

### (2) 強化教師實務增能及學用合一

提倡教師國內外深度研習、國內外深耕服務，提供國內外深度研習與國內外深耕服務相關訊息，輔導與協助教師完成國內外深度研習計劃與國內外深耕服務計劃。建立合作輔導機制、訂定與落實輔導教師參與產業研習或研究規範，提升教師產學合作之機會，連結產業，增強師生實務與教學之能力及產能，並提升學生實務知能。

### (3) 落實全面校外實習

配合教育部法規，逐步落實推動大學部全面實習，逐年增加實習學生

# 國立臺北護理健康大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

人數。推展實習就業無縫接軌，並鼓勵與協助各系申請產學攜手與產業學院等計劃，爭取相關實習經費於最後一哩實習，使實習與就業順利接軌。

### (4)完善創新創業環境發展創新事業

育成中心為完善創新創業之友善環境，持續研擬相關激勵機制與策略辦法，並擴大輔導面向至女性創業、社企發展、橘色科技等，提供更多元的業務諮詢，以開啟師生創新創業視野，並將所學投入與引領產業之發展。另外，中心也積極建構與社區間的連結網絡，秉持著「讓師生走出去，讓在地走進來」的精神，整合校內跨系所之教師、設備、軟硬體等資源，組成協作輔導顧問團隊，藉此提供在地學術後盾、實習媒合、講座研習等服務。逐步推動區域型長期照護之新模式，整合區域中產官學研之資源，奠定鄰近社區照護新模式。

## 2. 推動院核心制，深化專業技能

本校結合創新實務與健康照護之專業特色，並配合技職教育課程的推展及延續產業實務教學的重點。面對技專校院教育環境的嶄新型態，整體評估社會趨勢、環境需求、師生意見及畢業生回饋後，提出特色專業領域人才培育之整體構想，規劃策略如下：

### (1)發展學院核心制度，落實教學資源整合

推動以學院為教學核心，突破系所框架整合師資及教學資源，達到師資彈性調度、教學資源有效流通、整合改革跨域課程及彈性調整招生名額與合理分配目的。

### (2)增進師生跨域知能，強化實務創新能力

持續扎根學生專業實作技術能力，亦更加重視提升學生跨領域學習整合能力、問題解決能力與自主學習能力，與教師共同精進以培養理論與實踐並重之能力。

### (3)強化教學成效，深化學生專業職能

激勵學生學習動機與興趣，擴大開設專業職能課程、深化實務教學並

# 國立臺北護理健康大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

發展優質實作環境。以培養學生實作就業競爭力及提升國際視野之能量，展現其多元特色。

### (4)促進教師專業成長，活化多元教學模式

透過磨課師及翻轉教學、多師共時教學、發展問題導向學習教學法等創新課程設計模式，並透過教師專業社群滾動調整教學策略，以強化教師之教學創新能力。另為銜接高等技職教育發展趨勢變革，呼應技職教育的定位與特色，本校致力於深化教學品質並形塑專業適性發展之技職特色校園，厚植教學模式及扭轉學習型態之基礎，提供完整人才培育及輸出，以彰顯本校護理健康領域的發展典範。

## 3. 提升國際移動力，布局全球教育市場

本校推動學校國際化工作強調發展「護理與健康糅合，專業與實務融合、在地與國際並存」的教育特色，全方位推動國際教育交流，進行人才培育全球布局，將學生專業能量與國際無縫接軌，並將臺灣優質健康照護教育模式推廣至國際教育市場。因此107-111年國際化目標為『提升國際移動力，布局全球教育市場』，並透過下列策略推動來加速本校國際化腳步與成效，以推動本校成為全球照護人才培訓基地之長程目標。

### (1)發展多元國際學習課程，培養學生國際移動力

拓展本校與國際學術機構和國際產業合作關係，建立學生多元化國際移動學習模式與管道，落實全校各系所課程國際化，讓學生國際學習經驗普及化，提升學生國內外就業競爭力。

### (2)推動跨國教育與產學合作，建立北護大國際教育品牌

聚焦與強化北護專業特色，推動與國內外產業共同合作培育產業所需之專業人才，推動系所開設客製化國際專業學分與非學分課程，建立教育品牌並塑造本校為培育全球健康照護專業人才之國際形象。

### (3)推動特色課程國際化，拓展北護教育海外輸出市場

建立北護海外教育基地，推廣與輸出本校優勢與特色國際課程，建置本校成為國際健康照護教育亞太培訓中心。

# 國立臺北護理健康大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

### (4)拓展境外生招收規模，落實國際型大學目標

提供境外生多元就學管道，強化本校國際招生條件，建置友善國際學習環境，落實本校學生來源與教學資源國際化以符合世界大學排名(QS)標準，提升本校國際學術地位。

## 4. 活化校園空間，積極建設校園

校園規劃以提供全校師生更優質學習及研究環境為目標，建設具有北護特色地標校園，促使學校空間利用最佳化、並與鄰里社區永續共享校園，形塑全國護理健康領域之典範科技大學願景。

本校校本部位於臺北市北投區石牌段，土地面積 71,466 M<sup>2</sup>，城區部位於臺北市萬華區西門段，土地面積 11,362 M<sup>2</sup>，全校校地面積共計 82,828 M<sup>2</sup>。校本部計有 12 棟建築物(樓地板計 59,014 M<sup>2</sup> )，城區部計有 6 棟建築物(樓地板計 15,983 M<sup>2</sup>，部分與臺大醫院北護分院共用)，總校舍面積為 74,997 M<sup>2</sup>，近期計畫推動以下總務工作：

### (1) 塑造校園整體風貌，推動智慧化校園環境

學校近年辦學績優學生人數遽增，配合系所合一、新增科系教學研究及學生住宿等需要，於 105 年核定總預算 15 億元(中央補助 7.6 億，校務基金自籌 7.4 億)，計畫興建教學研究綜合大樓(總樓地板面積 28,000 M<sup>2</sup>)及第三學生宿舍大樓(總樓地板面積 16,884 M<sup>2</sup>)，兩棟大樓預計於 110 年 8 月底前申報竣工，藉此提升學習空間品質、永續校園環境及解決校舍空間長期不足情形。

### (2) 落實空間管理制度，提升專業空間使用效率

教學空間以學院聚落作調整，三學院分別位於親仁樓、樂育樓及教學研究大樓(籌建中)，配合空間盤點資訊 e 化制度，調整現有空間管理制度，以發展院核心及跨域系所相關課程。

另城區部建築多為民國 50 年期間興建之老舊校舍，為活化資產空間以達校務基金最佳運用，計畫與公民營機構合作方式，採促參 BOT 方式興建城區部新大樓，以發展長照示範園區、國際學院及推廣教育中心。

# 國立臺北護理健康大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

### (3) 分享校園環境設施，促進鄰里和諧發展

為落實綠色環保及永續友善校園空間理念，每年持續向教育部申請 200 萬元經費，以改善校內無障礙設施，另分年投入經費設置校園節點休憩戶外空間，期能結合社區資源並分享校園。

## 5. 形塑專業形象，善盡大學社會責任

本校以培育健康專業人才及服務社會為辦學宗旨，強化與在地環境、社區的締結，積極參與地方健康照護服務之發展。在面對社會人口結構高齡化、少子化變遷而新興的健康照護問題，全方位將本校之優質健康照護推廣至社區，注入校友資源網絡，建構健康樂活友善校園。因此透過下列策略推動來落實在地關懷，發揮大學改造社區與服務社會本質，善盡大學之社會責任。

### (1) 营造健康樂活友善校園，建立社區共榮

透過專業服務學習、健康服務、人文關懷來表達對社區議題的關注，將鼓勵同學投入社區服務，培養其關懷社會及服務的熱忱。推行有益師生與社區民眾健康促進與樂活學習之各項活動，營造健康安全的校園環境，造福教職員工生及社區民眾身心健康，達到建立社區共榮之目標。

### (2) 推動全人全齡照護，形塑國內國際專業形象

本校秉持「以人為核心」的照護理念，整合學校行政資源與運用教學特色，提供在地社區高齡者多元學習管道及各方面的照護與服務，滿足高齡者身、心、靈與社會之需求，提升生活品質，達到成功老化與活躍老化的成效。

### (3) 強化校友網絡與產業互動，提升畢業生就業競爭力

強化連結與校友互動與永續傳承的網絡，藉其校友多年在產業發展之實務經驗、企業參訪、博覽會等活動認識職場發展趨勢，協助學生洞悉社會產業需求及脈動，培養學生對工作職場的認識並強化其就業競爭力。

## 6. 預計本年度培育高等教育人才 4,895 人。

# 國立臺北護理健康大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

### (二) 研究目標：

#### 1. 提升學術研究水準

延攬優良師資，本校現有講師以上職級之教師約 153 位，其中助理教授以上師資佔 92%，而具有博士學位者共佔 85%。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，以提升學術水準；更加強護理專業教育，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境，進而發展成為健康科學教育之學術機構。

#### 2. 推動教學單位產學合作，提升老師實務能力：

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，協助老師參加科技部或教育部產學合作成果展，以提升老師實務能力。

### (三) 服務社會目標：

1. 配合終身教育政策，積極辦理進修推廣與回流教育，其包含各式知能轉較高層次之在職教育的課程，提供社會大眾多元進修的機會，培養相關業者提升知能的學習環境，為社會造就更多行業中高階層的專業服務人才。

2. 預計本年度辦理進修部及在職班 19 班次暨推廣教育課程 220 班次。

## 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 1 億 0,518 萬 8 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 800 萬元，主要係城區部圍籬及綠化工程、校本部機車停車格增設工程所需經費。
2. 機械及設備 4,109 萬 1 千元，主要係設置及應用電子計算機設備、專業教室儀器設備、各教學研究及行政設備、電算中心機房消防系統工程、體育館無障礙電梯工程及教育部專案型補助計畫購置設備所需經費。

# 國立臺北護理健康大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

3. 交通及運輸設備 277 萬 2 千元，主要係教室教具設備更新、各教學研究及行政用設備及教育部專案型補助計畫購置設備所需經費。
4. 什項設備 2,424 萬 5 千元，主要係圖書館圖書購置、全校冷氣機汰換、辦公室整修工程、各教學研究及行政設備及教育部專案型補助計畫購置設備所需經費。
5. 其他 2,908 萬元，主要係教學研究綜合大樓及第三學生宿舍新建工程完成綜合規劃設計所需經費。

107 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖 1。

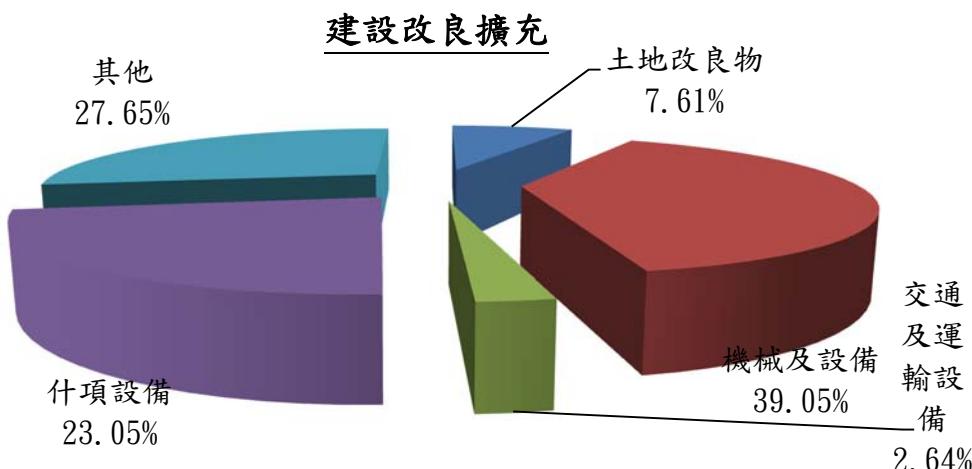
# 國立臺北護理健康大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

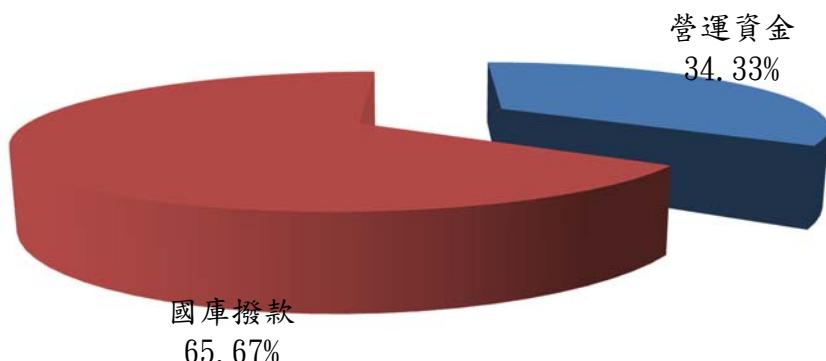
中華民國 107 年度

圖 1

### 107 年度固定資產建設改良擴充及資金來源



### 資金來源



單位:新臺幣千元

建設改良擴充	107 年度預算	資 金 來 源	107 年度預算
不動產、廠房及設備	105,188	自有資金	105,188
土地改良物	8,000	營運資金	36,108
機械及設備	41,091	國庫撥款	69,080
交通及運輸設備	2,772		
什項設備	24,245		
其他	29,080		
合 計	105,188	合 計	105,188

# 國立臺北護理健康大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

### 肆、預算概要

#### 一、業務收支及餘绌之預計：

- (一) 業務收入 7 億 2,793 萬 7 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 6 億 9,169 萬元，計增加 3,624 萬 7 千元，約 5.24%，主要係學雜費收入及學校教學研究補助收入增加所致。
- (二) 業務成本與費用 8 億 0,522 萬 4 千元，主要係教學成本，較上年度預算數 7 億 6,636 萬 9 千元，計增加 3,885 萬 5 千元，約 5.07%，主要係教學研究及訓輔成本增加所致。
- (三) 業務外收入 4,197 萬 3 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 4,252 萬 7 千元，計減少 55 萬 4 千元，約 1.30%，主要係利息收入減少所致。
- (四) 業務外費用 1,789 萬 4 千元，主要係雜項費用，較上年度預算數 2,044 萬 2 千元，計減少 254 萬 8 千元，約 12.46%，主要係支應場地相關經費減少所致。
- (五) 業務總收支相抵後，發生短绌數 5,320 萬 8 千元，較上年度預算短绌數 5,259 萬 4 千元，增加短绌 61 萬 4 千元，約 1.17%，主要係配合新增系所增聘教師增加人事費所致。
- (六) 本年度及最近五年收入、成本與費用及餘绌圖表，詳見圖 2、3。

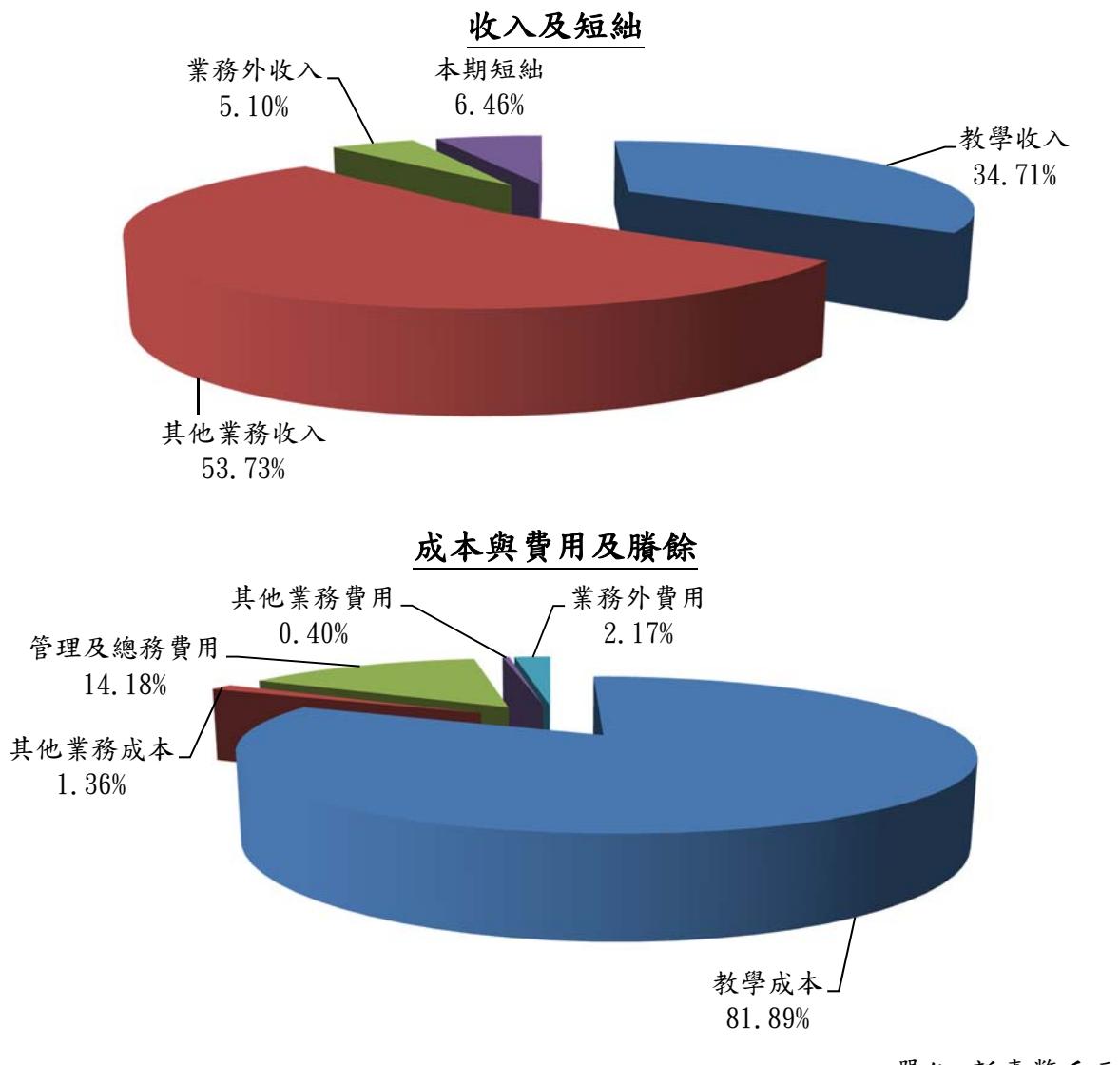
# 國立臺北護理健康大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

圖 2

### 107 年度收入、成本與費用及餘緒



單位:新臺幣千元

收入及短緒	107 年度預算	成本與費用及賸餘	107 年度預算
業務收入	727,937	業務成本與費用	805,224
教學收入	285,684	教學成本	674,005
其他業務收入	442,253	其他業務成本	11,206
業務外收入	41,973	管理及總務費用	116,693
本期短緒	53,208	其他業務費用	3,320
		業務外費用	17,894
總額	823,118	總額	823,118

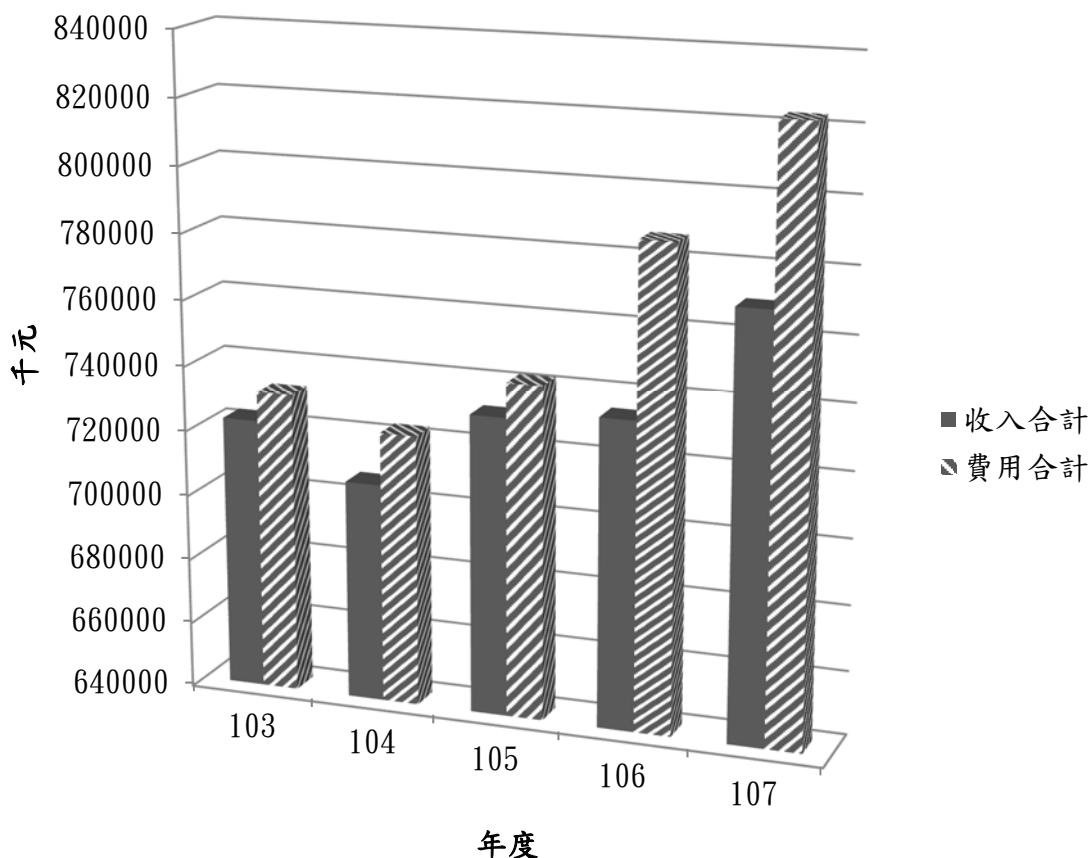
# 國立臺北護理健康大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

圖 3

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目	年度	103 年度決算	104 年度決算	105 年度決算	106 年度預算	107 年度預算
收入						
業務收入		677,962	662,775	685,476	691,690	727,937
業務外收入		44,951	44,289	45,819	42,527	41,973
收入合計		722,913	707,064	731,295	734,217	769,910
費用						
業務成本與費用		708,438	701,455	722,186	766,369	805,224
業務外費用		23,633	21,658	19,832	20,442	17,894
費用合計		732,071	723,113	742,018	786,811	823,118
本期餘紳		-9,158	-16,049	-10,723	-52,594	-53,208

註：103 至 105 年度決算數為審定決算數；106 年度為法定預算數。

# 國立臺北護理健康大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

### 二、餘绌撥補之預計：

- (一) 本年度預計短绌 5,320 萬 8 千元。
- (二) 以前年度未分配賸餘 4,045 萬元。
- (三) 未分配賸餘填補累積短绌 4,045 萬元，撥用公積填補累積短绌 1,275 萬 8 千元。
- (四) 本年度及最近五年賸餘分配圖表，詳見圖 4、5。

# 國立臺北護理健康大學校務基金

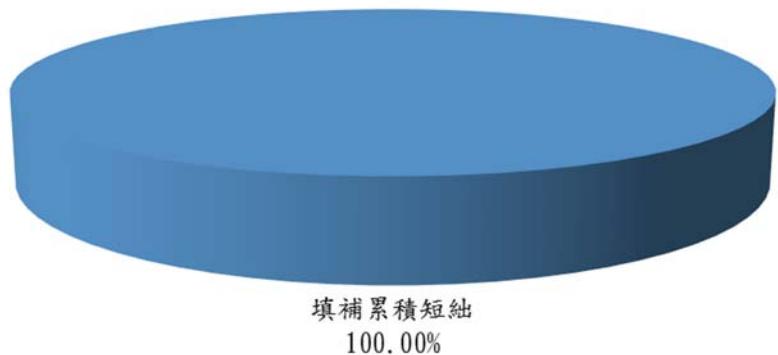
## 業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

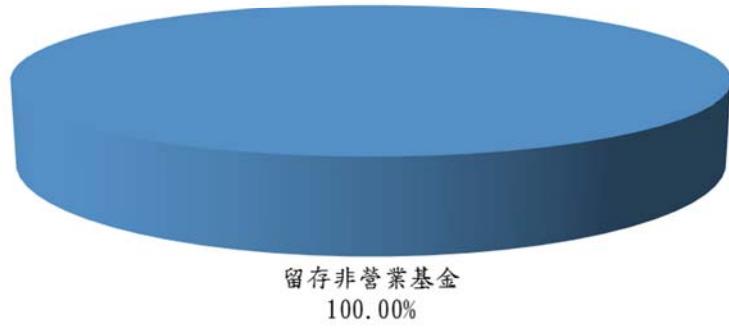
圖 4

### 107 年度賸餘分配

#### 按分配程序分



#### 按所得對象分



單位:新臺幣千元

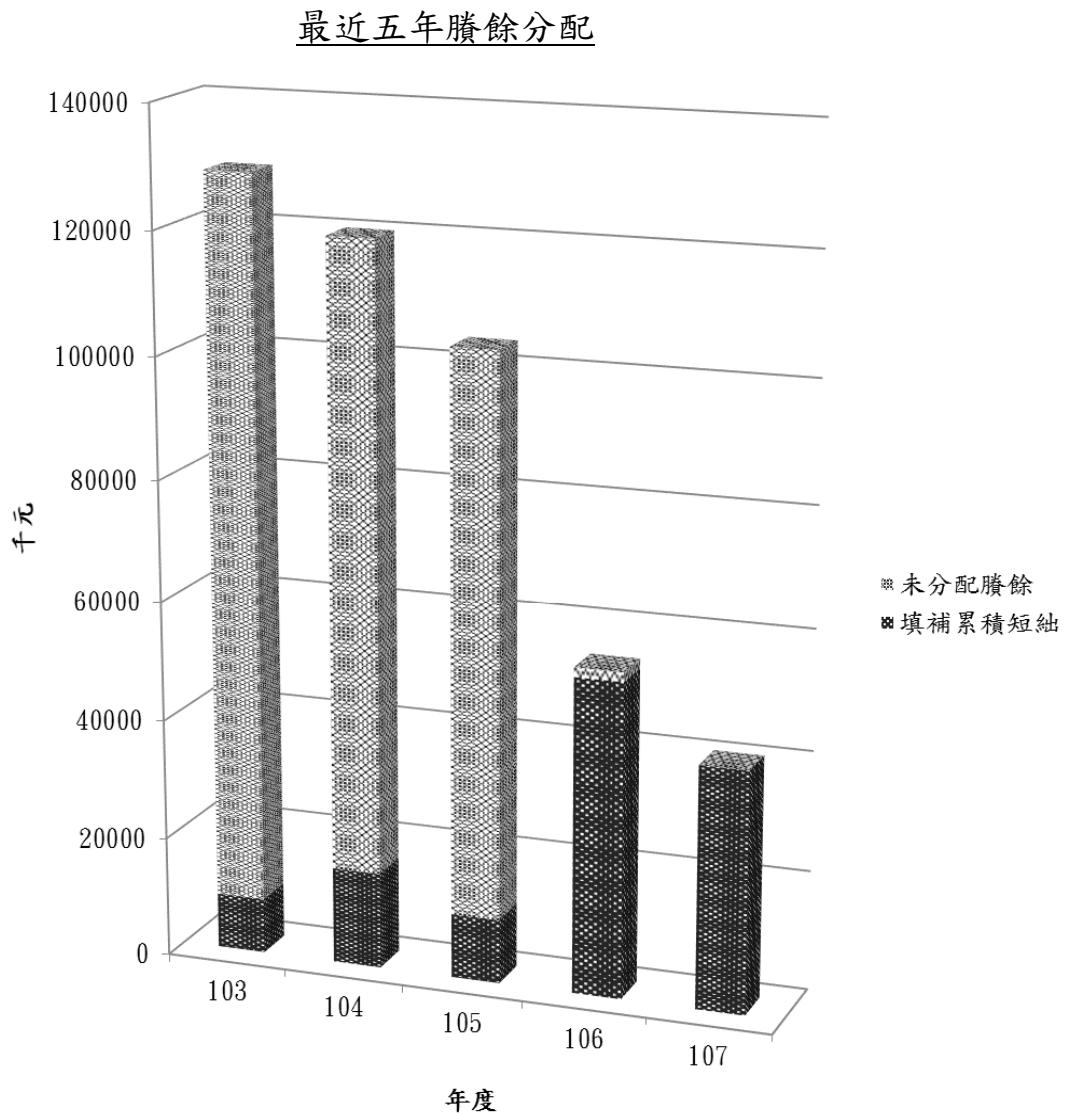
按分配程序分	107 年度預算	按所得對象分	107 年度預算
補助累積短绌	40,450	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	40,450
賸餘撥充基金數			
解繳公庫淨額			
其他依法分配數			
未分配賸餘			
合計	40,450	合計	40,450

# 國立臺北護理健康大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

圖 5



單位:新臺幣千元

項目	年度	103 年度決算	104 年度決算	105 年度決算	106 年度預算	107 年度預算
賸餘分配						
分配之部		9,158	16,049	10,723	52,594	40,450
填補累積短绌		9,158	16,049	10,723	52,594	40,450
未分配賸餘		119,816	103,767	93,044	1,588	
合計		128,974	119,816	103,767	54,182	40,450

註：103 至 105 年度決算數為審定決算數；106 年度為法定預算數。

# 國立臺北護理健康大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

### 三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之現金流入 4,541 萬 7 千元，包括：

1. 本期短绌現金流出 5,320 萬 8 千元。
2. 調整利息收入現金流出 1,000 萬元。
3. 調整非現金項目現金流入 9,862 萬 5 千元，含折舊 7,515 萬元、攤銷 2,357 萬元及其他淨減 9 萬 5 千元。
4. 收取利息現金流入 1,000 萬元。

(二) 預計投資活動之現金流出 1 億 2,828 萬 2 千元，包括：

1. 增加不動產、廠房及設備 1 億 0,518 萬 8 千元。
2. 增加無形資產 221 萬 6 千元。
3. 增加其他資產 2,087 萬 8 千元。

(三) 預計籌資活動之現金流入 8,425 萬 8 千元，係增加基金，包括：

1. 國庫撥款增置固定資產 6,908 萬元。
2. 國庫增撥遞延資產 1,517 萬 8 千元。

(四) 預計本期現金及約當現金淨增 139 萬 3 千元。

(五) 期初現金及約當現金 1 億 4,750 萬 2 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 1 億 4,889 萬 5 千元。

### 四、補辦預算事項：

固定資產之建設、改良、擴充

一般建築及設備計畫：105 年度為辦理教育部專案補助計畫所需經費 1,988 萬元，業經行政院 106 年 1 月 13 日院授教字第 1060004627I 號函同意於 105 年度先行辦理並補辦 107 年度一般建築及設備計畫預算。

空白頁

# 主要表



**國立臺北護理健康大學校務基金  
收支餘绌預計表**

中華民國107年度

單位:新臺幣千元

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 收 入	自籌收入	合 計				
金 額		金 額	金 額	%	金 額	金 額	%	
685,476	業務收入	438,933	289,004	727,937	100.00	691,690	36,247	5.24
264,651	教學收入	0	285,684	285,684	39.25	278,785	6,899	2.47
210,908	學雜費收入	0	230,036	230,036	31.60	217,137	12,899	5.94
-19,601	學雜費減免	0	-21,000	-21,000	-2.88	-21,000	0	0.00
56,143	建教合作收入	0	63,148	63,148	8.67	69,148	-6,000	-8.68
17,202	推廣教育收入	0	13,500	13,500	1.85	13,500	0	0.00
420,825	其他業務收入	438,933	3,320	442,253	60.75	412,905	29,348	7.11
366,089	學校教學研究補助收入	407,127	0	407,127	55.93	370,358	36,769	9.93
50,856	其他補助收入	31,806	0	31,806	4.37	39,566	-7,760	-19.61
3,880	雜項業務收入	0	3,320	3,320	0.46	2,981	339	11.37
722,186	業務成本與費用	492,063	313,161	805,224	110.62	766,369	38,855	5.07
582,512	教學成本	410,487	263,518	674,005	92.59	636,457	37,548	5.90
513,974	教學研究及訓輔成本	410,487	190,305	600,792	82.53	556,859	43,933	7.89
54,355	建教合作成本	0	62,168	62,168	8.54	68,383	-6,215	-9.09
14,183	推廣教育成本	0	11,045	11,045	1.52	11,215	-170	-1.52
12,394	其他業務成本	1,500	9,706	11,206	1.54	9,832	1,374	13.97
12,394	學生公費及獎勵金	1,500	9,706	11,206	1.54	9,832	1,374	13.97
123,400	管理及總務費用	80,076	36,617	116,693	16.03	117,249	-556	-0.47
123,400	管理費用及總務費用	80,076	36,617	116,693	16.03	117,249	-556	-0.47
3,880	其他業務費用	0	3,320	3,320	0.46	2,831	489	17.27
3,880	雜項業務費用	0	3,320	3,320	0.46	2,831	489	17.27
-36,710	業務賸餘(短绌)	-53,130	-24,157	-77,287	-10.62	-74,679	-2,608	3.49
45,819	業務外收入	0	41,973	41,973	5.77	42,527	-554	-1.30
13,004	財務收入	0	10,000	10,000	1.37	12,500	-2,500	-20.00
13,004	利息收入	0	10,000	10,000	1.37	12,500	-2,500	-20.00
32,815	其他業務外收入	0	31,973	31,973	4.39	30,027	1,946	6.48
29,508	資產使用及權利金收入	0	29,053	29,053	3.99	27,127	1,926	7.10
422	違規罰款收入	0	120	120	0.02	100	20	20.00
2,177	受贈收入	0	2,300	2,300	0.32	2,300	0	0.00
708	雜項收入	0	500	500	0.07	500	0	0.00
19,832	業務外費用	2,064	15,830	17,894	2.46	20,442	-2,548	-12.46
19,832	其他業務外費用	2,064	15,830	17,894	2.46	20,442	-2,548	-12.46
19,832	雜項費用	2,064	15,830	17,894	2.46	20,442	-2,548	-12.46
25,987	業務外賸餘(短绌)	-2,064	26,143	24,079	3.31	22,085	1,994	9.03
-10,723	本期賸餘(短绌)	-55,194	1,986	-53,208	-7.31	-52,594	-614	1.17

**國立臺北護理健康大學校務基金  
收支餘绌預計表**

中華民國107年度

單位:新臺幣千元

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 收 入	自籌收入	合 計		金 額	金 額
金 領			金 領	金 領	金 領 %	金 領	金 領	%

附註：1. 本年度預算數係依行政院主計總處核定作業基金採用企業會計準則適用科(項)目編製之數；前年度決算數為審定決算數、上年度預算數為法定預算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

2. 百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立臺北護理健康大學校務基金  
收支餘紓預計表說明  
中華民國107年度

本年度預計收支情形如下：

一、業務收支：

1. 業務收入7億2,793萬7千元，包括教學收入2億8,568萬4千元、其他業務收入4億4,225萬3千元。
2. 業務成本與費用8億0,522萬4千元，包括教學成本6億7,4005萬元、其他業務成本1,120萬6千元、管理及總務費用1億1,669萬3千元、其他業務費用332萬元。
3. 業務短紓7,728萬7千元。

二、業務外收支：

1. 業務外收入4,197萬3千元，包括財務收入1,000萬元、其他業務外收入3,197萬3千元。
2. 業務外費用1,789萬4千元，係其他業務外費用。
3. 業務外賸餘2,407萬9千元。

三、預計本期短紓5,320萬8千元。

**國立臺北護理健康大學校務基金  
餘 紘 撥 補 預 計 表**

中華民國107年度

單位:新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
54,182	100.00	賸餘之部	40,450	100.00	
		本期賸餘			
54,182	100.00	前期未分配賸餘	40,450	100.00	
		會計政策變動及前期錯誤 更正累積影響數			
		公積轉列數			
52,594	97.07	分配之部	40,450	100.00	
52,594	97.07	填補累積短绌	40,450	100.00	
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
1,588	2.93	未分配賸餘			
52,594	100.00	短绌之部	53,208	100.00	
52,594	100.00	本期短绌	53,208	100.00	
		前期待填補之短绌			
		會計政策變動及前期錯誤 更正累積影響數			
52,594	100.00	填補之部	53,208	100.00	
52,594	100.00	撥用賸餘	40,450	76.02	
		撥用公積	12,758	23.98	
		折減基金			
		公庫撥款			
		待填補之短绌			

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107年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼業務活動之現金流量	45,417	
本期賸餘(短绌)	-53,208	
利息股利之調整	-10,000	調整利息收入1,000萬元。
未計利息股利之本期賸餘(短绌)	-63,208	
調整項目	98,625	調整非現金項目9,862萬5千元，包括： 1.折舊、減損及折耗7,515萬元。 2.攤銷2,357萬元。 3.其他減少9萬5千元，係遞延收入隨折舊之提列，轉列其他補助收入2萬7千元及受贈收入6萬8千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	35,417	
收取利息	10,000	收取存款利息收入1,000萬元。
▼業務活動之淨現金流入(流出)	45,417	
▼投資活動之現金流量	-128,282	
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-105,188	增加不動產、廠房及設備1億0,518萬8千元，由國庫撥款6,908萬元、營運資金3,610萬8千元支應。
增加無形資產及其他資產	-23,094	增加無形資產及其他資產2,309萬4千元，包括： 1.增加無形資產221萬6千元，全數由營運資金支應。 2.增加其他資產2,087萬8千元，由國庫撥款1,517萬8千元、營運資金570萬元支應。
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-128,282	
▼籌資活動之現金流量	84,258	
增加基金、公積及填補短绌	84,258	增加基金8,425萬8千元，包括： 1.國庫撥款增置固定資產6,908萬元。 2.國庫增撥遞延資產1,517萬8千元。
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	84,258	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	1,393	
▼期初現金及約當現金	147,502	
▼期末現金及約當現金	148,895	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加(+/-)之金額	1,000	提列聘僱人員離職儲金使「退休離職準備金」及「應付退休及離職金準備金」同額增加230萬元，支付聘僱人員離職儲金使「退休離職準備金」及「應付退休及離職金準備金」同額減少130萬元，淨同額增加100萬元。
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+/-)之金額	0	1.不動產、廠房及設備-機械及設備與基金同額增加100萬元。 2.不動產、廠房及設備-機械及設備與基金同額減少100萬元。
應付代管資產轉列受贈公積之金額	7,650	應付代管資產轉列受贈公積765萬元。
盈餘分配與虧損填補之金額	-12,758	撥用公積填補短绌1,275萬8千元。

附註：本表數據為全部版。

**國立臺北護理健康大學校務基金  
現金流量預計表補充說明**  
中華民國107年度

不影響現金流量之投資與籌資活動：

1. 編列財產撥入使不動產、廠房及設備-機械及設備與基金同額增加100萬元，財產移撥使不動產、廠房及設備-機械及設備與基金同額減少100萬元。
2. 編列提列聘僱人員離職儲金使「退休離職準備金」及「應付退休及離職金準備金」同額增加230萬元，支付聘僱人員離職儲金使「退休離職準備金」及「應付退休及離職金準備金」同額減少130萬元，淨同額增加100萬元。
3. 編列應付代管資產轉列受贈公積765萬元。
4. 編列撥用公積填補短绌1,275萬8千元。

# 明細表



**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107年度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數	量	單 價(元)	
教學收入					285,684
學雜費收入	人	4,895		46,994.08	230,036 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612人計，預計收入2,424萬2千元。 2.大學部學生學雜費收入，以3,420人計，預計收入1億7,948萬2千元。 3.在職進修專班學雜費收入，以168人計，預計收963萬2千元。 4.進修部學雜費收入，以695人計，預計收入1,668萬元。
日間部	人	4,200		50,799.05	213,356
研究所	人	612		39,611.11	24,242
大學部	人	3,420		52,480.00	179,482
二年制	人	897		52,480.00	47,075
四年制	人	2,523		52,480.00	132,407
在職進修專班	人	168		57,333.33	9,632
夜間部	人	695		24,000.00	16,680
大學部	人	695		24,000.00	16,680
二年制	人	695		24,000.00	16,680
學雜費減免					-21,000 預估學雜費減免1,400萬元及大專校院弱勢學生助學計畫助學金減免700萬元，合計2,100萬元。
建教合作收入					63,148 建教合作收入，估如列數。
產學合作收入					8,148
政府科研補助收入					30,000
政府委託辦理收入					25,000
推廣教育收入					13,500 推廣教育學分班、非學分班及研習班課程收入，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107年度

單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	442,253	
學校教學研究補助收入	407,127	
教育部核給年度補助	407,127	教育部補助教學研究經費。
其他補助收入	31,806	各級政府機關專案補助款，估如列數。
雜項業務收入	3,320	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107年度

單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	41,973	
財務收入	10,000	
利息收入	10,000	存款利息收入，估如列數。
其他業務外收入	31,973	
資產使用及權利金收入	29,053	委外場地權利金、停車場、學生宿舍、教室場地出借及各項設備使用費等收入，估如列數。
違規罰款收入	120	逾期交貨罰金、違約金等收入，估如列數。
受贈收入	2,300	募款捐助收入，估如列數。
雜項收入	500	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107年度

科 目 及 營 運 項 目	單位	本 年 度 預 算 數			
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計 數 量	平均單位 成本(元)
教學成本		410,487	263,518		674,005
教學研究及訓輔成本	人	410,487	190,305	4,895.00	122,735.85
用人費用		292,522	41,040		333,562
正式員額薪資		220,145	11,040		231,185
聘僱及兼職人員薪資		1,600	30,000		31,600
超時工作報酬		2,678			2,678
獎金		27,583			27,583
退休及卹償金		15,733			15,733
福利費		24,783			24,783
服務費用		26,516	109,614		136,130
水電費			14,496		14,496
郵電費		30	800		830
旅運費		350	3,176		3,526
印刷裝訂與廣告費		2,100	2,950		5,050
修理保養及保固費		410	5,200		5,610
保險費		726	1,000		1,726
一般服務費		19,000	65,932		84,932
專業服務費		3,900	16,060		19,960
材料及用品費		4,250	10,435		14,685
使用材料費			635		635
用品消耗		4,250	9,800		14,050
租金與利息		1,000	18,400		19,400
房租			300		300
機器租金		1,000	18,100		19,100
折舊、折耗及攤銷		80,849	1,030		81,879
不動產、廠房及設備折舊		53,800	1,000		54,800
其他折舊性資產折舊		4,549			4,549
攤銷		22,500	30		22,530
稅捐與規費（強制費）		100	200		300
規 費		100	200		300
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費		5,250	9,586		14,836
會費		50	150		200
捐助、補助與獎助		5,000	6,000		11,000
補貼（償）、獎勵、慰問與救 助（濟）			1,236		1,236
競賽及交流活動費		200	2,200		2,400
建教合作成本			62,168		62,168
用人費用			7,300		7,300
聘僱及兼職人員薪資			7,300		7,300

單位:新臺幣千元

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
		636,457			582,512
4,716.00	118,078.67	556,859	4,657.00	110,365.90	513,974
		300,119			276,704
		206,892			188,831
		30,700			30,284
		2,600			2,521
		23,773			22,550
		14,099			13,267
		22,055			19,251
		132,335			119,630
		13,632			12,146
		830			603
		3,376			2,815
		4,850			3,772
		5,100			3,820
		1,074			924
		82,732			77,100
		20,741			18,449
		14,250			14,952
		200			418
		14,050			14,534
		17,300			16,328
		200			184
		17,100			16,144
		83,369			76,467
		56,620			54,126
		4,549			4,548
		22,200			17,793
		200			242
		200			242
		9,286			9,652
		150			205
		4,400			6,535
		1,236			1,236
		3,500			1,676
		68,383			54,355
		9,000			7,251
		9,000			7,251

**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107年度

科 目 及 營 運 項 目	單位	本 年 度 預 算 數			
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	
				數 量	平均單位 成本(元)
服務費用			45,148		45,148
水電費			1,850		1,850
郵電費			300		300
旅運費			4,500		4,500
印刷裝訂與廣告費			2,400		2,400
修理保養及保固費			250		250
保險費			148		148
一般服務費			23,500		23,500
專業服務費			12,200		12,200
材料及用品費			5,800		5,800
用品消耗			5,800		5,800
租金與利息			850		850
房租			200		200
機器租金			650		650
什項設備租金					
折舊、折耗及攤銷			1,020		1,020
不動產、廠房及設備折舊			980		980
攤銷			40		40
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			2,050		2,050
會費			50		50
捐助、補助與獎助			1,200		1,200
競賽及交流活動費			800		800
推廣教育成本			11,045		11,045
用人費用			5,700		5,700
聘僱及兼職人員薪資			5,700		5,700
服務費用			3,065		3,065
郵電費			50		50
旅運費			35		35
印刷裝訂與廣告費			300		300
修理保養及保固費					
保險費			30		30
一般服務費			2,500		2,500
專業服務費			150		150
材料及用品費			420		420
用品消耗			420		420
折舊、折耗及攤銷			50		50
不動產、廠房及設備折舊			50		50
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			1,810		1,810

單位:新臺幣千元

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
		48,388			39,338
		2,050			1,850
		500			243
		5,219			4,086
		2,400			1,135
		250			2
		200			52
		25,200			23,048
		12,569			8,921
		5,800			4,894
		5,800			4,894
		850			81
		200			7
		650			61
					13
		895			868
		845			837
		50			30
		3,450			1,924
		50			24
		2,400			1,085
		1,000			814
		11,215			14,183
		6,000			6,465
		6,000			6,465
		2,765			4,413
		50			35
		35			25
		300			196
					4
		30			
		2,000			2,457
		350			1,695
		420			189
		420			189
		30			66
		30			66
		2,000			3,050

**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107年度

科 目 及 營 運 項 目	單位	本 年 度 預 算 數			
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	
				數 量	平均單位 成本(元)
競賽及交流活動費			1,810		1,810

附註：『本年預算數』、『上年預算數』及『前年決算數』為全部版。

單位:新臺幣千元

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
		2,000			3,050

# 國立臺北護理健康大學校務基金

## 教學成本說明

中華民國107年度

科 目	說 明
510300 教學成本	
510301 教學研究及訓輔成本	編列經費6億0,079萬2千元，並編列推動科技發展經費115萬元(業務費80萬元、國外旅費35萬元)。
510301-1000 用人費用	
510301-1100 正式員額薪資	編列教師目標員額184人之薪資、教師兼任主管加給、專任教師超支鐘點費及導師費。
510301-1200 聘僱及兼職人員薪資	編列專任教師在職專班及進修部兼職鐘點費、兼任教師兼課鐘點費。
510301-1300 超時工作報酬	編列教師兼學術主管不休假加班費。
510301-1500 獎金	編列稀少性科技人員考績獎金、教師年終獎金。
510301-1600 退休及卹償金	編列教師依規定應提撥之退撫基金。
510301-1800 福利費	編列教師公、健、軍保等保險費、體檢補助費、兼行政教師強制休假旅遊補助費在職進修、服務獎章獎勵費、婚喪生育及子女教育補助費。
510301-2000 服務費用	
510301-2100 水電費	編列使用水、電等費用。
510301-2200 郵電費	編列教學及研究所需之郵資、電話等費用。
510301-2300 旅運費	一、編列教學及研究所需之因公出差國內旅費、國外旅費、大陸地區旅費、貨物運費及短程洽公車資。 二、國外旅費編列131萬元，由自籌收入支應，包含考察、訪問出國計畫經費94萬元、其他計畫出國經費2萬元及推動科技計畫國外旅費35萬元，本校出國計畫如獲有高等教育深耕計畫補助，前揭補助計畫於實際執行時，國外旅費超過預算部分將併決算辦理。 三、大陸地區旅費編列考察訪問計畫經費60萬5千元，由自籌收入支應。
510301-2400 印刷裝訂與廣告費	一、編列校訊、學報、學刊、手冊、文件等製版、印刷、裝訂費用、配合業務所需之公告費及業務宣導費。 二、廣告費編列10萬元、公告費編列5萬元，由自籌收入支應。 三、業務宣導費編列60萬元，由政府補助收入支應30萬元及自籌收入支應30萬元。
510301-2500 修理保養及保固費	編列教學儀器設備之維修保養費用。
510301-2600 保險費	編列學生團體保險60萬元及學生校外實習及活動之意外險等費用。
510301-2700 一般服務費	一、依中央各機關學校事務勞力替代措施推動方案，編列校園環境清潔及垃圾清運委外人力13名外包費534萬8千元。 二、依國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則進用教學人員26名預算2,350萬元、研究人員5名預算550萬元、行政助理62名預算3,200萬元，依國立大學校務基金營運計畫進用臨時人力(含本校學生)300名預算1,820萬元，合計編列計時與計件人員酬金7,920萬元，由政府補助收入支應1,900萬元，自籌收入支應6,020萬元。 三、編列員工慶生、自強活動、登山健行及各項競賽等文康活動費38萬4千元，以預算內員工每人每年2,000元計列。
510301-2800 專業服務費	一、編列委聘專業機構或人員提供服務之費用、醫師駐診酬金、法律諮詢、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。 二、專技人員酬金編列36萬元，由自籌收入支應。

# 國立臺北護理健康大學校務基金

## 教學成本說明

中華民國107年度

科 目	說 明
510301-3000 材料及用品費	三、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列1,105萬元，由政府補助收入支應255萬元及自籌收入支應850萬元。
510301-3100 使用材料費	編列學生體育訓練及競賽所耗用之物料及安全護具費用。
510301-3200 用品消耗	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。
510301-4000 租金與利息	
510301-4200 房租	編列辦理活動所需之室內場地租金。
510301-4300 機器租金	編列教學及研究所需之電腦硬軟體租金及使用費、機械及設備之租金。
510301-5000 折舊、折耗及攤銷	
510301-5100 不動產、廠房及設備折舊	編列土地改良物、其他建築、機械及設備、交通及運輸設備、什項設備依直線法提列折舊及圖書依報廢法提列折舊之費用。
510301-5700 其他折舊性資產折舊	編列配合教學使用之代管資產依直線法提列折舊之費用。
510301-5900 攤銷	編列電腦軟體及遞延費用依直線法攤提之攤銷費用。
510301-6000 稅捐與規費（強制費）	
510301-6800 規 費	編列申請各項專利所需繳納之各項規費。
510301-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
510301-7100 會費	編列參加學術團體之會費20萬元。
510301-7200 捐助、補助與獎助	編列補助學生出國實習競賽交流、社團活動及導生活動等經費。
510301-7400 補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）	編列教師論文發表及績優導師獎勵費。
510301-7500 競賽及交流活動費	編列學生參加技能競賽及國外學者赴國內交流觀摩訪問等費用。
510303 建教合作成本	編列經費6,216萬8千元。
510303-1000 用人費用	
510303-1200 聘僱及兼職人員薪資	編列專任教師辦理委託研究計畫兼職酬金。
510303-2000 服務費用	
510303-2100 水電費	編列研究計畫分攤之水、電等費用。
510303-2200	編列執行計畫所需之郵資、電話等費用。

# 國立臺北護理健康大學校務基金

## 教學成本說明

中華民國107年度

科 目	說 明
郵電費	
510303-2300 旅運費	一、編列執行計畫所需之出差旅費、國外旅費、大陸地區旅費、貨物運費及短程治公車資。 二、國外旅費編列參加國際會議所需經費250萬元，由自籌收入支應。 三、大陸地區旅費編列參加國際會議所需經費51萬1千元，由自籌收入支應。
510303-2400 印刷裝訂與廣告費	一、編列執行計畫所需之文件印製費、廣告費及業務宣導費。 二、廣告費編列5萬元、公告費編列10萬元，由自籌收入支應。 三、業務宣導費編列25萬元，由自籌收入支應。
510303-2500 修理保養及保固費	編列執行計畫所需之設備維修保養費用。
510303-2600 保險費	編列執行計畫所需之保險費。
510303-2700 一般服務費	一、編列研究計畫分攤之校園環境清潔及垃圾清運等費用20萬元，由自籌收入支應。 二、依國立大學校務基金營運計畫進用執行計畫所需之臨時人力80名，編列計時計件人員酬金2,330萬元，由自籌收入支應。
510303-2800 專業服務費	一、編列執行計畫所需之委聘專業機構或人員服務費。 二、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列700萬元，由自籌收入支應。
510303-3000 材料及用品費	
510303-3200 用品消耗	編列執行計畫所需之文具、園藝用品及美化環境、實驗用品及耗材等費用。
510303-4000 租金與利息	
510303-4200 房租	編列執行計畫所需活動場地之租金。
510303-4300 機器租金	編列執行計畫所需之電腦硬軟體租金及使用費、機械及設備之租金。
510303-5000 折舊、折耗及攤銷	
510303-5100 不動產、廠房及設備折舊	編列研究計畫用機械及設備、交通及運輸設備、什項設備依直線法提列折舊之費用。
510303-5900 攤銷	編列研究計畫用電腦軟體依直線法攤提之攤銷費用。
510303-7000 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
510303-7100 會費	編列執行計畫所需教師參加學術團體之會費5萬元。
510303-7200 捐助、補助與獎助	編列執行計畫給與學生之助學金。
510303-7500 競賽及交流活動費	編列執行計畫所需國外團體赴國內交流觀摩及訪問等費用。
510304 推廣教育成本	編列經費1,104萬5千元。
510304-1000 用人費用	
510304-1200 聘僱及兼職人員薪資	編列辦理推廣教育所需之教師鐘點費。
510304-2000	

# 國立臺北護理健康大學校務基金

## 教學成本說明

中華民國107年度

科 目	說 明
服務費用	
510304-2200 郵電費	編列辦理推廣教育所需之郵費及電話費。
510304-2300 旅運費	編列辦理推廣教育所需之因公出差旅費及短程洽公車資。
510304-2400 印刷裝訂與廣告費	一、編列辦理推廣教育所需之表冊、講義印刷裝訂費用、招生廣告費及業務宣導費。 二、廣告費編列5萬元，由自籌收入支應。 三、業務宣導費編列5萬元，由自籌收入支應。
510304-2600 保險費	編列辦理推廣教育所需之學員保險費。
510304-2700 一般服務費	依國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則進用行政助理4名預算220萬元，依國立大學校務基金營運計畫進用臨時人力10名預算30萬元，編列計時與計件人員酬金250萬元，由自籌收入支應。
510304-2800 專業服務費	一、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。 二、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列10萬元，由自籌收入支應。
510304-3000 材料及用品費	
510304-3200 用品消耗	編列辦理推廣教育所需之文具、耗材、藥劑、實驗材料等費用。
510304-5000 折舊、折耗及攤銷	
510304-5100 不動產、廠房及設備折舊	編列辦理推廣教育用機械及設備依直線法提列折舊之費用。
510304-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
510304-7500 競賽及交流活動費	編列辦理國外委訓班課程所需之交流觀摩及參訪等費用。

**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107年度

單位:新臺幣千元

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 收入支應	自籌收入 支應	合計
12,394	9,832	其他業務成本	1,500	9,706	11,206
12,394	9,832	學生公費及獎勵金	1,500	9,706	11,206
12,394	9,832	會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費	1,500	9,706	11,206
12,394	9,832	捐助、補助與獎助	1,500	9,706	11,206

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

## 其他業務成本說明

中華民國107年度

科 目	說 明
513000 其他業務成本	
513001 學生公費及獎勵金	編列經費1,120萬6千元。
513001-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
513001-7200 捐助、補助與獎助	編列給與學員生之各項公費及獎助學金等費用。

**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107年度

單位:新臺幣千元

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 收入支應	自籌收入 支應	合計
123,400	117,249	管理及總務費用	80,076	36,617	116,693
123,400	117,249	管理費用及總務費用	80,076	36,617	116,693
79,482	69,882	用人費用	66,989		66,989
39,865	44,723	正式員額薪資	43,062		43,062
1,846	1,983	超時工作報酬	2,106		2,106
10,689	11,471	獎金	11,213		11,213
19,481	4,050	退休及卹償金	3,736		3,736
7,590	7,647	福利費	6,864		6,864
10	8	提繳費	8		8
32,008	32,049	服務費用		33,031	33,031
1,513	1,630	郵電費		1,630	1,630
27	200	旅運費		200	200
177	250	印刷裝訂與廣告費		250	250
4,492	4,700	修理保養及保固費		4,700	4,700
105	209	保險費		203	203
22,401	22,830	一般服務費		23,788	23,788
2,668	1,600	專業服務費		1,600	1,600
626	630	公共關係費		660	660
999	1,533	材料及用品費		1,533	1,533
271	623	使用材料費		623	623
729	910	用品消耗		910	910
	1,200	租金與利息		1,200	1,200
	1,200	機器租金		1,200	1,200
10,665	12,252	折舊、折耗及攤銷	13,087	520	13,607
9,504	10,315	不動產、廠房及設備折舊	10,950	520	11,470
1,137	1,137	其他折舊性資產折舊	1,137		1,137
24	800	攤銷	1,000		1,000
245	333	稅捐與規費(強制費)		333	333
18	20	消費與行為稅		20	20
227	313	規費		313	313

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

## 管理及總務費用說明

中華民國107年度

科 目	說 明
515000 管理及總務費用	
515001 管理費用及總務費用	編列經費1億1,669萬3千元。
515001-1000 用人費用	
515001-1100 正式員額薪資	編列職員目標員額42人、駐衛警4人、技工3人、工友6人之薪資。
515001-1300 超時工作報酬	編列員工趕辦具有時間性重要業務之超時加班費27萬8千元及不休假加班費182萬8千元。
515001-1500 獎金	編列員工考績獎金及年終獎金。
515001-1600 退休及卹償金	編列職員依規定提撥之退撫基金學校負擔部份及勞工退休準備金。
515001-1800 福利費	編列專任人員員公、健保險費、體檢補助費、強制休假旅遊補助費、退休人員三節慰問金、服務獎章獎勵費、婚喪生育及子女教育補費。
515001-1900 提繳費	編列勞保提繳工資墊償費用。
515001-2000 服務費用	
515001-2200 郵電費	編列使用郵資及全校性電話費用。
515001-2300 旅運費	編列因公出差旅費、貨物運送及短程洽公車資。
515001-2400 印刷裝訂與廣告費	編列帳冊、表報、憑證、文件等製版、印刷、裝訂費用及徵才公告費5萬元。
515001-2500 修理保養及保固費	編列全校性辦公房舍、辦公器具及車輛等維護費用。
515001-2600 保險費	編列各項財產及保管或遞送中現金、存款之保險費。
515001-2700 一般服務費	一、依中央各機關學校事務勞力替代措施推動方案，編列校園園藝整理委外人力2名預算172萬元、保全警衛勤務人力8名預算394萬元、雜項修繕委外人力2名預算95萬元，合計編列外包費661萬元。 二、依國立大學校務基金行政人力契僱化實施原則進用行政助理31名，編列計時與計件人員酬金1,700萬元，由自籌收入支應。 三、編列員工慶生、自強活動、登山健行及各項競賽等文康活動費17萬8千元，以預算內員工每人每年2,000元計列。
515001-2800 專業服務費	一、編列委聘專業機構或人員提供服務之費用、員工參加國內訓練機構訓練之費用。 二、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列30萬元，由自籌收入支應。
515001-2900 公共關係費	編列凡為應學校校務發展，有宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等相關支出均屬之。其支用資格為辦理公共關係事務人員得依業務實際需要提出需求，經行政程序核准，報支公共關係費用。本校並未規範各支用者各別支用上限，本年度預算編列66萬元，係由秘書室專責管控，在預算額度內統籌支應。上年度預算數63萬元，前年度決算數62萬6千元。
515001-3000 材料及用品費	
515001-3100 使用材料費	編列設備運轉、維護所耗用之物料及公務車耗用之燃料費。
515001-3200 用品消耗	編列辦公器具及環境美化等費用。

# 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107年度

科 目	說 明
515001-4000 租金與利息	
515001-4300 機器租金	編列租用業務所需電腦系統之租金及使用費。
515001-5000 折舊、折耗及攤銷	
515001-5100 不動產、廠房及設備折舊	編列土地改良物、其他建築、機械及設備、交通及運輸設備、什項設備依直線法提列折舊之費用。
515001-5700 其他折舊性資產折舊	編列行政用代管資產依直線法提列折舊之費用。
515001-5900 攤銷	編列電腦軟體及遞延費用依直線法攤提之攤銷費用。
515001-6000 稅捐與規費（強制費）	
515001-6500 消費與行為稅	編列公務車輛使用牌照稅。
515001-6800 規 費	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  
其他業務費用明細表**

中華民國107年度

單位:新臺幣千元

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 收入支應	自籌收入 支應	合計
3,880	2,831	其他業務費用		3,320	3,320
3,880	2,831	雜項業務費用		3,320	3,320
3,880	2,831	服務費用		3,320	3,320
3,880	2,831	專業服務費		3,320	3,320

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

## 其他業務費用說明

中華民國107年度

科 目	說 明
519800 其他業務費用	
519898 雜項業務費用	編列經費332萬元。
519898-2000 服務費用	
519898-2800 專業服務費	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  
業務外費用明細表**

中華民國107年度

單位:新臺幣千元

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 收入支應	自籌收入 支應	合計
19,832	20,442	業務外費用	2,064	15,830	17,894
19,832	20,442	其他業務外費用	2,064	15,830	17,894
19,832	20,442	雜項費用	2,064	15,830	17,894
235	342	用人費用		342	342
235	342	超時工作報酬		342	342
11,359	13,201	服務費用		13,643	13,643
5,548	6,400	水電費		6,400	6,400
84	100	郵電費		100	100
	100	印刷裝訂與廣告費		100	100
1,977	2,300	修理保養及保固費		2,450	2,450
3,484	3,934	一般服務費		4,218	4,218
265	367	專業服務費		375	375
898	1,040	材料及用品費		1,040	1,040
241	400	使用材料費		400	400
657	640	用品消耗		640	640
69	600	租金與利息		600	600
69	600	機器租金		600	600
7,187	5,154	折舊、折耗及攤銷	2,064	100	2,164
132	190	不動產、廠房及設備折舊	100	100	200
1,963	1,964	其他折舊性資產折舊	1,964		1,964
5,092	3,000	攤銷			
5	5	稅捐與規費(強制費)		5	5
5	5	消費與行為稅		5	5
80	100	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		100	100
80	100	競賽及交流活動費		100	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。

# 國立臺北護理健康大學校務基金

## 業務外費用說明

中華民國107年度

科 目	說 明
520200 其他業務外費用	
520298 雜項費用	編列經費1,789萬4千元。
520298-1000 用人費用	
520298-1300 超時工作報酬	編列場地外借所需之員工加班費14萬2千元及教官宿舍值勤值班費20萬元。
520298-2000 服務費用	
520298-2100 水電費	一、編列宿舍所需之水、電費及瓦斯費。 二、宿舍電費編列387萬元，由自籌收入支應。 三、宿舍水費編列110萬4千元，由自籌收入支應。
520298-2200 郵電費	編列學生宿舍所需之電話費。
520298-2400 印刷裝訂與廣告費	編列配合業務所需之各類表件印刷、影印及裝訂費用。
520298-2500 修理保養及保固費	一、編列宿舍修繕及辦公器具維護等費用。 二、宿舍修護費編列85萬元，由自籌收入支應。
520298-2700 一般服務費	一、依中央各機關學校事務勞力替代措施推動方案，編列學生宿舍環境清潔及垃圾清運委外人力5名預算151萬8千元、學生宿舍鍋爐勞務委外人力1名預算63萬元、城區部學生宿舍夜間保全人力1名預算7萬元，合計編列外包費221萬8千元。 二、依國立大學校務基金營運計畫進用場地管理所需之臨時人力10名，編列計時與計件人員酬金200萬元，由自籌收入支應。
520298-2800 專業服務費	一、編列委聘專業機構或人員提供服務之費用。 二、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列10萬元，由自籌收入支應。
520298-3000 材料及用品費	
520298-3100 使用材料費	編列宿舍維護所耗用之物料。
520298-3200 用品消耗	編列辦公用品等費用。
520298-4000 租金與利息	
520298-4300 機器租金	編列電腦教室電腦硬、軟體租金及使用費。
520298-5000 折舊、折耗及攤銷	
520298-5100 不動產、廠房及設備折舊	編列編列宿舍、機械及設備、什項設備依直線法提列折舊之費用。宿舍依直線法提列折舊之費用10萬元，由政府補助收入支應。
520298-5700 其他折舊性資產折舊	編列代管資產依直線法提列折舊之費用。
520298-6000 稅捐與規費（強制費）	
520298-6500 消費與行為稅	編列城區部停車場需繳納之營業稅。
520298-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
520298-7500	編列學生參加技能競賽所需之相關費用。

# 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107年度

科 目	說 明
競賽及交流活動費	

**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107年度

項 目	不動產、					
	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	8,000	0	41,091	2,772	24,245
一次性項目	0	8,000	0	41,091	2,772	24,245
政府補助收入支應	0	3,500	0	32,483	2,772	21,245
自籌收入支應	0	4,500	0	8,608	0	3,000

單位:新臺幣千元

廠 房 及 設 備				投資性 不動產	合 計	說 明
租賃資產	租賃權益 改 良	其 他	小 計			
0	0	29,080	105,188	0	105,188	
0	0	29,080	105,188	0	105,188	
0	0	9,080	69,080	0	69,080	一般建築及設備計畫一次性項目編列6,908萬元： 一、土地改良物350萬元： 1、城區部圍籬及綠化工程350萬元。 二、機械及設備3,248萬3千元： 1、設置及應用電子計算機設備費1,450萬7千元。 2、專業教室儀器設備76萬3千元。 3、各教學研究及行政設備221萬3千元。 4、電算中心機房消防系統工程100萬元。 5、體育館無障礙電梯工程400萬元。 6、教育部專案型補助計畫設備經費1,000萬元。 三、交通及運輸設備277萬2千元： 1、教室教具設備更新89萬7千元。 2、各教學研究及行政用設備87萬5千元。 3、教育部專案型補助計畫設備經費100萬元。 四、什項設備2,124萬5千元： 1、圖書館圖書購置808萬4千元。 2、全校冷氣機汰換110萬元。 3、辦公室整修工程80萬元。 4、各教學研究及行政設備226萬1千元。 5、教育部專案型補助計畫設備經費900萬元。 五、其他908萬元： 1、教學研究綜合大樓新建工程先期規劃購想書經行政院105年5月11日院授主基作字第1050200450號函核定，預計興建地下2層、地上12層，總樓地板面積28,000平方公尺，總工程經費9億5,000萬元，由教育部補助7億6,000萬元及本校營運資金1億9,000萬元支應，自106年度至110年度分年編列經費辦理，106年度編列1,000萬元，本年度編列908萬元均為規劃設計費。
0	0	20,000	36,108	0	36,108	一般建築及設備計畫一次性項目編列3,610萬8千元： 一、土地改良物450萬元：

**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107年度

項 目	不動產、					
	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
合計	0	8,000	0	41,091	2,772	24,245

附註：『項目合計』為全部版。

單位:新臺幣千元

廠 房 及 設 備				投資性 不動產	合 計	說 明
租賃資產	租賃權益 改 良	其 他	小 計			
						<p>1、校本部機車停車格增設工程450萬元。</p> <p>二、機械及設備8,608萬元：</p> <p>1、設置及應用電子計算機設備費186萬2千元。</p> <p>2、委託研究計畫購置電腦設備82萬元。</p> <p>3、學生宿舍建置冷氣付費系統342萬6千元。</p> <p>4、教學研究用儀器設備250萬元。</p> <p>三、什項設備300萬元：</p> <p>1、學生宿舍設備汰換100萬元。</p> <p>2、教學研究用儀器設備200萬元。</p> <p>四、其他2,000萬元：</p> <p>1、第三學生宿舍新建工程先期規劃購想書經教育部105年10月26日臺教技(二)字第1050147558號函核定，預計興建總樓地板面積16,884平方公尺，總工程經費5億5,000萬元，由本校營運資金支應，自107年度至110年度分年編列經費辦理，107年度編列2,000萬元係為規劃設計費。</p>
0	0	29,080	105,188	0	105,188	

**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107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	36,108	0	69,080	0
一次性項目	36,108	0	69,080	0
合 計	36,108	0	69,080	0

附註：『自有資金』、『外借資金』及『合計』為全部版。

單位:新臺幣千元

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	%		
105,188	100.00	0	0	0	0.00	105,188	100.00
105,188	100.00	0	0	0	0.00	105,188	100.00
105,188	100.00	0	0	0	0.00	105,188	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計畫預期進度明細表**

中華民國107年度

項 目	全 部 資 金 來 源						計 外借資金	
	投 資 額	自 有 資 金				其 他		
		營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款				
一般建築及設備計畫	105,188	36,108	0	69,080	0	0	0	
一次性項目	105,188	36,108	0	69,080	0	0	0	
合計	105,188	36,108	0	69,080	0	0	0	

附註：『全部計畫』及『預算數』為全部版。

一般建築及設備計畫-一次性項目中，所列「投資總額」、「本年度預算數」及「截至本年度累計預算數」，包括：

1.教學研究綜合大樓新建工程綜合規劃設計所需經費統籌款之編列908萬元(106年度編列1,000萬元)。

2.第三學生宿舍新建工程綜合規劃設計所需經費統籌款之編列2,000萬元。

單位:新臺幣千元

計畫					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%
					105,188	100.00	105,188	100.00
	107.01 107.12				105,188	100.00	105,188	100.00
					105,188	100.00	105,188	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107年度

單位:新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備							投資性 不動產	其 他	合 計
	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			
前年度決算資產 原值	22,169	376,883	465,202	50,800	467,940				431,862	1,814,856
上年度預計增減 資產原值			22,864	960	18,491					42,315
本年度預計增減 資產原值	8,000		24,091	1,772	14,245					48,108
資產重估增值額										
本年度(12月底) 止資產總額	30,169	376,883	512,157	53,532	500,676				431,862	1,905,279
本年度應提折舊 額	1,150	8,300	38,500	2,550	17,000				7,650	75,150
教學成本	900	6,500	34,350	1,530	12,550				4,549	60,379
管理及總務費用	250	1,700	4,100	1,020	4,400				1,137	12,607
其他業務外費用		100	50		50				1,964	2,164

附註：本表數據為全部版。

代管土地金額為67億9,357萬1千元。

**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107年度

單位:新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘 餘 價 值	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數	報 廢 損 失
	成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額	淨 額			
不動產、廠房及設備	28,000	28,000	0	0	0	0
機械及設備	17,000	17,000	0	0	0	0
機械及設備	17,000	17,000	0	0	0	0
交通及運輸設備	1,000	1,000	0	0	0	0
交通及運輸設備	1,000	1,000	0	0	0	0
什項設備	10,000	10,000	0	0	0	0
什項設備	10,000	10,000	0	0	0	0

附註：本表數據為全部版。

**國立臺北護理健康大學校務基金  
基金數額增減明細表**

中華民國107年度

單位:新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	1,435,903	
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	84,258	國庫現金增撥
其他	1,000	財產撥入本校增加基金
減：		
填補短绌		
折減基金繳庫		
其他	1,000	財產移撥他校減少基金
期末基金數額	1,520,161	

附註：本表數據為全部版。

# 參考表



**國立臺北護理健康大學校務基金  
預計平衡表**

中華民國107年12月31日

單位:新臺幣千元

105年12月31日 實際數	科 目	107年12月31日 預計數	106年12月31日 預計數	比較增減
9,037,893	資產	9,090,186	9,058,231	31,955
221,428	流動資產	198,094	196,701	1,393
177,286	現金	148,895	147,502	1,393
15,000	流動金融資產	34,300	34,300	0
27,168	應收款項	13,631	13,631	0
1,108	預付款項	402	402	0
866	短期貸墊款	866	866	0
984,291	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	1,033,491	1,032,491	1,000
963,423	非流動金融資產	1,011,623	1,011,623	0
20,868	準備金	21,868	20,868	1,000
683,309	不動產、廠房及設備	730,518	692,830	37,688
2,929	土地改良物	8,529	1,679	6,850
286,530	房屋及建築	270,230	278,530	-8,300
127,529	機械及設備	128,784	126,193	2,591
11,148	交通及運輸設備	10,780	10,558	222
254,379	什項設備	273,115	265,870	7,245
794	購建中固定資產	39,080	10,000	29,080
11,774	無形資產	10,414	11,768	-1,354
11,774	無形資產	10,414	11,768	-1,354
7,137,091	其他資產	7,117,669	7,124,441	-6,772
58,330	遞延資產	66,955	66,077	878
7,078,761	什項資產	7,050,714	7,058,364	-7,650
9,037,893	合 計	9,090,186	9,058,231	31,955
7,159,164	負債	7,144,701	7,151,446	-6,745
72,768	流動負債	72,768	72,768	0
14,498	應付款項	14,498	14,498	0
58,270	預收款項	58,270	58,270	0
7,086,396	其他負債	7,071,933	7,078,678	-6,745
584	遞延負債	421	516	-95
7,085,812	什項負債	7,071,512	7,078,162	-6,650
1,878,729	淨值	1,945,485	1,906,785	38,700
1,362,903	基金	1,520,161	1,435,903	84,258
1,362,903	基金	1,520,161	1,435,903	84,258
422,782	公積	425,324	430,432	-5,108
422,782	資本公積	425,324	430,432	-5,108
93,044	累積餘绌	0	40,450	-40,450
93,044	累積賸餘	0	40,450	-40,450
9,037,893	合 計	9,090,186	9,058,231	31,955

國立臺北護理健康大學校務基金  
預計平衡表說明  
中華民國107年度

※『105年12月31日實際數』、『107年12月31日預計數』及『106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： \$1,372千元 、上年預算數： \$1,372千元 及前年度決算數： \$1,372千元

2.信託代理與保證負債科目：

本年預算數： \$1,372千元 、上年預算數： \$1,372千元 及前年度決算數： \$1,372千元

信託代理與保證資產科目：107年度編列廠商繳納履約保證金、保固金使用之定期存單137萬2千元。

信託代理與保證負債科目：107年度編列應退廠商繳納履約保證金、保固金使用之定期存單137萬2千元。

**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107年度

單位:新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預 算 數	說 明
<b>本年度預算數</b>					
教學訓輔	人	4,895	122,735.85	600,792	
大專院校	人	4,895	122,735.85	600,792	研究生612人、大學部學生3,420人、在職進修專班學生168人、進修部學生695人，本年度全部預算數為6億0,079萬2千元，其中1億9,030萬5千元由自籌經費支應。
<b>上年度預算數</b>					
教學訓輔	人	4,716	118,078.67	556,859	
大專院校	人	4,716	118,078.67	556,859	研究生590人、大學部學生3,277人、在職進修專班學生171人、進修部學生678人，本年度全部預算數為5億5,685萬9千元，其中1億7,657萬4千元由自籌經費支應。
<b>前年度決算數</b>					
教學訓輔	人	4,657	110,365.90	513,974	
大專院校	人	4,657	110,365.90	513,974	研究生645人、大學部學生3,133人、在職進修專班學生183人、進修部學生696人，本年度全部預算數為5億1,397萬4千元，其中1億4,518萬1千元由自籌經費支應。
<b>104年度決算數</b>					
教學訓輔	人	4,409	113,653.21	501,097	
大專院校	人	4,409	113,653.21	501,097	研究生628人、大學部學生2,908人、在職進修專班學生180人、進修部學生693人，本年度全部經費為5億0,109萬7千元，其中2,192萬7千元由自籌經費支應。
<b>103年度決算數</b>					
教學訓輔	人	4,349	117,334.33	510,287	
大專院校	人	4,349	117,334.33	510,287	研究生688人、大學部學生2,814人、在職進修專班學生181人、進修部學生666人，本年度全部經費為5億1,028萬7千元，其中2,311萬5千元由自籌經費支應。

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『104年度決算數』及『103年度決算數』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107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		89	0	89	
職員		76	0	76	
簡任		5	1	6	依本校106年2月1日核定之員額編制表調整。
薦任		59	0	59	
委任		12	-1	11	依本校106年2月1日核定之員額編制表調整。
駐衛警		4	0	4	
	駐衛警	4	0	4	106年度最高可進用員額數依人事行政總處核定員額數編列。
技工		3	0	3	
	技工	3	0	3	
工友		6	0	6	
	工友	6	0	6	
教師人員		185	0	185	
教師		185	0	185	
	教授	46	0	46	
	副教授	62	0	62	
	助理教授	57	0	57	
	講師	20	0	20	
助教人員		7	0	7	
助教		7	0	7	
	助教	7	0	7	
兼任人員		300	20	320	
兼任		300	20	320	
	副教授	300	20	320	
總 計		581	20	601	

一、編制外進用人力編列預算數1億2,400萬元。

- 1.依國立大學校務基金行政人力契僱化實施原則進用行政人員31名，編列預算1,700萬元。
- 2.依國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則進用教學人員26名，編列預算2,350萬元、研究人員5名，編列預算550萬元，行政助理66名，編列預算3,400萬元，合計6,300萬元。
- 3.依國立大學校務基金營運計畫進用臨時人力400名，編列預算4,380萬元。
- 4.依「國立臺北護理健康大學進用專案計畫教學人員研究人員暨工作人員實施要點」編列專案計畫行政人員年終考核績效獎金20萬元。

二、依中央各機關學校事務勞力替代措施推動方案，編列勞力外包公司之勞務承攬預算數1,437萬6千元。

- 1.校園園藝整理委外人力2名，預算172萬元。
- 2.校園環境清潔及垃圾清運委外人力18名，預算706萬6千元。
- 3.保全警衛勤務人力8名，預算394萬元。
- 4.雜項修繕委外人力2名，預算95萬元。
- 5.學生宿舍鍋爐勞務委外人力1名，預算63萬元。
- 6.城區部學生宿舍夜間保全人力1名，預算7萬元。

三、獎金：

- 1.依「公務人員考績法」編列專任職員42人、稀少性科技人員1人、駐衛警4人、技工3人及工友6人之考績獎金587萬8千元。
- 2.依「軍公教人員年終工作獎金(慰問金)發給注意事項」編列現職人員239人年終工作獎金3,287萬8千元及退休人員年終慰問金4萬元。

空白頁

**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107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 金
					年 獎 金	終 金	考 獎 金	績 效 獎 金	其 他	
業務總支出部分	274,247	0	5,126	0	32,918	5,878	0	0	0	19,469
教學成本	231,185	0	2,678	0	27,498	85	0	0	0	15,733
正式人員	231,185	0	2,678	0	27,498	85	0	0	0	15,733
教員	228,285	0	2,678	0	27,138	85	0	0	0	15,460
助教	2,900	0	0	0	360	0	0	0	0	273
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	43,062	0	2,106	0	5,420	5,793	0	0	0	3,736
正式人員	43,062	0	2,106	0	5,420	5,793	0	0	0	3,736
職員	39,530	0	1,543	0	4,991	5,222	0	0	0	3,530
工員	3,532	0	563	0	429	571	0	0	0	206
其他業務外費用	0	0	342	0	0	0	0	0	0	0
正式人員	0	0	342	0	0	0	0	0	0	0
工員	0	0	142	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	200	0	0	0	0	0	0	0
合 計	274,247	0	5,126	0	32,918	5,878	0	0	0	19,469
總 計	274,247	0	5,126	0	32,918	5,878	0	0	0	19,469

附註：『本年預算數』為全部版。

一、編制外進用人力編列預算數1億2,400萬元。

1.依國立大學校務基金行政人力契僱化實施原則進用行政人員31名，編列預算1,700萬元。

2.依國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則進用教學人員26名，編列預算2,350萬元、研究人員5名，編列預算550萬元，行政助理66名，編列預算3,400萬元，合計6,300萬元。

3.依國立大學校務基金營運計畫進用臨時人力400名，編列預算4,380萬元。

4.依「國立臺北護理健康大學進用專案計畫教學人員研究人員暨工作人員實施要點」編列專案計畫行政人員年終考核績效獎金20萬元。

二、依中央各機關學校事務勞力替代措施推動方案，編列勞力外包公司之勞務承攬預算數1,437萬6千元。

1.校園園藝整理委外人力2名，預算172萬元。

2.校園環境清潔及垃圾清運委外人力18名，預算706萬6千元。

3.保全警衛勤務人力8名，預算394萬元。

4.雜項修繕委外人力2名，預算95萬元。

5.學生宿舍鍋爐勞務委外人力1名，預算63萬元。

6.城區部學生宿舍夜間保全人力1名，預算7萬元。

三、獎金：

1.依「公務人員考績法」編列專任職員42人、稀少性科技人員1人、駐衛警4人、技工3人及工友6人之考績獎金587萬8千元。

2.依「軍公教人員年終工作獎金(慰問金)發給注意事項」編列現職人員239人年終工作獎金3,287萬8千元及退休人員年終慰問金4萬元。

單位:新臺幣千元

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	其他				
0	0	23,084	112	0	8,451	8	369,293	44,600	413,893
0	0	19,025	98	0	5,660	0	301,962	44,600	346,562
0	0	19,025	98	0	5,660	0	301,962	0	301,962
0	0	18,774	98	0	5,568	0	298,086	0	298,086
0	0	251	0	0	92	0	3,876	0	3,876
0	0	0	0	0	0	0	0	44,600	44,600
0	0	0	0	0	0	0	0	44,600	44,600
0	0	4,059	14	0	2,791	8	66,989	0	66,989
0	0	4,059	14	0	2,791	8	66,989	0	66,989
0	0	3,384	14	0	2,575	0	60,789	0	60,789
0	0	675	0	0	216	8	6,200	0	6,200
0	0	0	0	0	0	0	342	0	342
0	0	0	0	0	0	0	342	0	342
0	0	0	0	0	0	0	142	0	142
0	0	23,084	112	0	8,451	8	369,293	44,600	413,893
0	0	23,084	112	0	8,451	8	369,293	44,600	413,893

**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107年度

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			政府補助 收 入 支 應	自 繳 收 入 支 應	合 計
370,137	385,343	用人費用	359,511	54,382	413,893
228,696	251,615	正式員額薪資	263,207	11,040	274,247
44,000	45,700	聘僱及兼職人員薪資	1,600	43,000	44,600
4,602	4,925	超時工作報酬	4,784	342	5,126
33,239	35,244	獎金	38,796		38,796
32,748	18,149	退休及卹償金	19,469		19,469
26,841	29,702	福利費	31,647		31,647
10	8	提繳費	8		8
210,628	231,569	服務費用	26,516	207,821	234,337
19,544	22,082	水電費		22,746	22,746
2,478	3,110	郵電費	30	2,880	2,910
6,953	8,830	旅運費	350	7,911	8,261
5,280	7,900	印刷裝訂與廣告費	2,100	6,000	8,100
10,295	12,350	修理保養及保固費	410	12,600	13,010
1,081	1,513	保險費	726	1,381	2,107
128,490	136,696	一般服務費	19,000	119,938	138,938
35,878	38,458	專業服務費	3,900	33,705	37,605
626	630	公共關係費		660	660
21,932	23,043	材料及用品費	4,250	19,228	23,478
930	1,223	使用材料費		1,658	1,658
21,003	21,820	用品消耗	4,250	17,570	21,820
16,478	19,950	租金與利息	1,000	21,050	22,050
191	400	房租		500	500
16,274	19,550	機器租金	1,000	20,550	21,550
13		什項設備租金			
95,253	101,700	折舊、折耗及攤銷	96,000	2,720	98,720
64,665	68,000	不動產、廠房及設備折舊	64,850	2,650	67,500
7,648	7,650	其他折舊性資產折舊	7,650		7,650
22,939	26,050	攤銷	23,500	70	23,570
492	538	稅捐與規費（強制費）	100	538	638
23	25	消費與行為稅		25	25
469	513	規 費	100	513	613
27,100	24,668	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	6,750	23,252	30,002
229	200	會費	50	200	250
20,014	16,632	捐助、補助與獎助	6,500	16,906	23,406
1,236	1,236	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		1,236	1,236
5,620	6,600	競賽及交流活動費	200	4,910	5,110
742,020	786,811	總 計	494,127	328,991	823,118

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:新臺幣千元

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		
346,562		66,989		342		
231,185		43,062				
44,600						
2,678		2,106		342		
27,583		11,213				
15,733		3,736				
24,783		6,864				
		8				
184,343		33,031	3,320	13,643		
16,346				6,400		
1,180		1,630		100		
8,061		200				
7,750		250		100		
5,860		4,700		2,450		
1,904		203				
110,932		23,788		4,218		
32,310		1,600	3,320	375		
		660				
20,905		1,533		1,040		
635		623		400		
20,270		910		640		
20,250		1,200		600		
500						
19,750		1,200		600		
82,949		13,607		2,164		
55,830		11,470		200		
4,549		1,137		1,964		
22,570		1,000				
300		333		5		
		20		5		
300		313				
18,696	11,206			100		
250						
12,200	11,206					
1,236						
5,010				100		
674,005	11,206	116,693	3,320	17,894		

**國立臺北護理健康大學校務基金  
補辦預算明細表**

中華民國107年度

單位:新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	19,880		
(二)一般建築及設備計畫	19,880		
房屋及建築	5,731	105	105年度為辦理教育部專案補助計畫所需，業經行政院106年1月13日院授教字第1060004627I號函同意於105年度先行辦理並補辦107年度一般建築及設備計畫預算。
機械及設備	9,999	105	105年度為辦理教育部專案補助計畫所需，業經行政院106年1月13日院授教字第1060004627I號函同意於105年度先行辦理並補辦107年度一般建築及設備計畫預算。
交通及運輸設備	1,010	105	105年度為辦理教育部專案補助計畫所需，業經行政院106年1月13日院授教字第1060004627I號函同意於105年度先行辦理並補辦107年度一般建築及設備計畫預算。
什項設備	3,140	105	105年度為辦理教育部專案補助計畫所需，業經行政院106年1月13日院授教字第1060004627I號函同意於105年度先行辦理並補辦107年度一般建築及設備計畫預算。
合    計	19,880		

附註：本表數據為全部版。

# 附錄



國 立 臺 北 護 理 健 康 大 學 校 務 基 金  
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 106 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦	理	情	形
項 次	內 容				
	無。				