

中華民國111年度

中央政府總預算案

教育部主管

國立臺北護理健康大學校務基金附屬單位預算

(非營業部分)

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111年度

一、業務計畫及預算說明·····	1-18
二、預算表	
(一)預算主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明·····	23-25
2. 餘絀撥補預計表·····	26
3. 現金流量預計表及補充說明·····	27-28
(二)預算明細表	
1. 教學收入明細表·····	29
2. 其他業務收入明細表·····	30
3. 業務外收入明細表·····	31
4. 教學成本明細表及說明·····	32-41
5. 其他業務成本明細表及說明·····	42-43
6. 管理及總務費用明細表及說明·····	44-46
7. 其他業務費用明細表及說明·····	47-48
8. 業務外費用明細表及說明·····	49-51
9. 固定資產建設改良擴充明細表·····	52-53
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·····	58-59
13. 資產報廢明細表·····	60
14. 長期債務舉借餘額明細表·····	61
15. 基金數額增減明細表·····	62
(三)預算參考表	
1. 預計平衡表·····	63-64
2. 5年來主要營運項目分析表·····	65
3. 員工人數彙計表·····	66
4. 用人費用彙計表·····	68-69
5. 各項費用彙計表·····	70-73
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	74
(四)附錄	
1. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決 議及附帶決議辦理情形報告表·····	75

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 111 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、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

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 111 年度

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、智慧健康照護跨領域學院等 4 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）、護理助產及婦女健康系（學士班、碩士班）、高齡健康照護系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商系（學士班、碩士班）。
- （四）、智慧健康照護跨領域學院。
- （五）、通識教育中心。
- （六）、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。
- （七）、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。
- （八）、總務處——掌理文書、事務、出納、營繕、經營管理及其他總務事項。
- （九）、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。
- （十）、電子計算機中心——負責電子計算機業務。
- （十一）、圖書館——負責蒐集教學研究資料，提供資訊服務。
- （十二）、秘書室——辦理秘書事務。
- （十三）、人事室——辦理人事事務。
- （十四）、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 111 年度

(十五)、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。

(十六)、軍訓室——負責軍訓課程之規劃與教學及學生輔導。

(十七)、環境安全衛生室——負責維護環境及安全衛生相關事宜。

(十八)、推廣教育中心——掌理推廣教育事宜。

(十九)、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 110 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(109)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數8億7,549萬2千元，較預算數8億3,746萬4千元增加3,802萬8千元，約4.54%。

(二)業務成本與費用：決算數8億7,343萬7千元，較預算數8億9,968萬8千元減少2,625萬1千元，約2.92%。

(三)業務外收入：決算數4,838萬1千元，較預算數4,099萬6千元增加738萬5千元，約18.01%，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1,745萬8千元，較預算數1,890萬1千元減少144萬3千元，約7.63%。

(五)收支餘絀：決算賸餘數3,297萬8千元，較預算短絀數4,012萬9千元，反絀為餘，相差7,310萬7千元，主要係其他補助收入增加所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：決算數7億2,033萬3千元（專案計畫4億5,000萬元，一般建築及設備計畫2億7,033萬3千元），占可用預算數7億2,082萬元（專案計畫4億5,000萬元，一般建築及設備計畫2億7,082萬元），執行率約99.93%。

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 111 年度

二、上(110)年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一)業務收入：實際業務收入4億1,585萬2千元，較預計數4億2,047萬3千元，減少462萬1千元，約1.10%。
- (二)業務成本與費用：實際業務成本與費用4億3,584萬6千元，較預計數4億8,254萬1千元，減少4,669萬5千元，約9.68%。
- (三)業務外收入：實際業務外收入1,727萬9千元，較預計數3,382萬7千元，減少1,654萬8千元，約48.92%，主要係場地出借收入減少所致。
- (四)業務外費用：實際業務外費用788萬元，較預計數1,738萬8千元，減少950萬8千元，約54.68%，主要係支應場地相關經費減少所致。
- (五)收支餘絀：實際短絀數1,059萬5千元，較預計短絀數4,562萬9千元，減少3,503萬4千元，約76.78%，主要係各項費用減少所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：實際執行數4億4,923萬9千元（專案計畫2億9,903萬9千元，一般建築及設備計畫1億5,020萬元），占預計數6億1,894萬4千元（專案計畫3億7,500萬元，一般建築及設備計畫2億4,394萬4千元），執行率約72.58%，主要係第三學生宿舍依約辦理估驗付款，致實際數較預計數減少所致。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)教學目標：

本校鑑於二十一世紀為知識經濟時代，然隨著社會變遷，臺灣人口日益老化，恐將達到所謂的超高齡社會。高齡化社會所帶來的老人問題可歸納為健康、居住、經濟、社會適應，以及休閒等五方面，因此福利措施在老年化社會中是不可或缺的重要政策。而綜觀臺灣技職教育為因應危機近年來的發展趨勢與改革措施大致上包括：重視培育務實致用專才之技職教育、積極推動產學合作，蓄積更多的研發能力，提供企業創新及應用知識；高等教育鼓勵境外辦學、高等教育行政管理走向鬆綁及學術自主、鼓勵大學追求卓越創新、提升高等教育品質，推動大學自我評鑑工作等方面，此為高等技職教育近年來的發展趨勢。本校亦念茲在茲體察此一發展趨勢，扣搭此一時代脈動，聚

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 111 年度

焦在護理、健康科技、人類發展等三個專業發展領域，策定五項發展目標，期能在健康照護領域中發展成一所深具特色與影響力的大學。

目標一、促進跨域實務合作，推動產學研鏈結

(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

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 111 年度

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。

目標二、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、積極爭取學生名額並彈性調整與合理分配，預計本年度培育高等教育人才 4,944 人。

(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。

目標三、提升國際移動力，布局全球教育市場

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 111 年度

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。本校近年國際化目標為『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。

(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。

目標四、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。

(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，計畫興建教學研究綜合大樓(總樓地板面積 29,591 平方公尺)及第三學生宿舍(總樓地板面積 16,884 平方公尺)，總預算 18 億 1,700 萬元(教育部補助 7 億 6,000 萬元，校務基金自籌 9 億 5,700 萬元，

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 111 年度

國內借款 1 億元)，兩棟大樓預計於 110 年底前申報竣工，並申請綠建築及智慧建築標章，藉此提昇學習空間品質、永續校園環境及解決校舍空間長期不足情形。

(2)提升專業空間使用效益，促進空間共享原則

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並使空間充分活用共享，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。

(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。

目標五、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)營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

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 111 年度

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。

(二)研究目標：

1. 提升學術研究水準

延攬優良師資，本校現有編制內專任講師以上職級之教師約 161 位，其中助理教授以上師資佔 95%，而具有博士學位者共佔 93.8%。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. 預計本年度辦理推廣教育課程 280 班次，服務人次約 8,000 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 111 年度

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7,361萬2千元，均係一次性項目，並由自有資金支應（含營運資金3,104萬6千元及國庫撥款4,256萬6千元），編列項目如次：

1. 房屋及建築 1,650 萬元，主要係親仁樓空間整修工程第一期及學思樓 6F、8F、9F 空間裝修所需經費。
2. 機械及設備 3,397 萬 1 千元，主要係設置及應用電子計算機設備、學生宿舍電梯汰換、各教學研究與行政設備及教育部專案型補助計畫購置設備所需經費。
3. 交通及運輸設備 176 萬 8 千元，主要係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 2,137 萬 3 千元，主要係圖書館圖書購置、全校冷氣機汰換、各教學研究與行政設備及教育部專案型補助計畫購置設備所需經費。
5. 111 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖一。

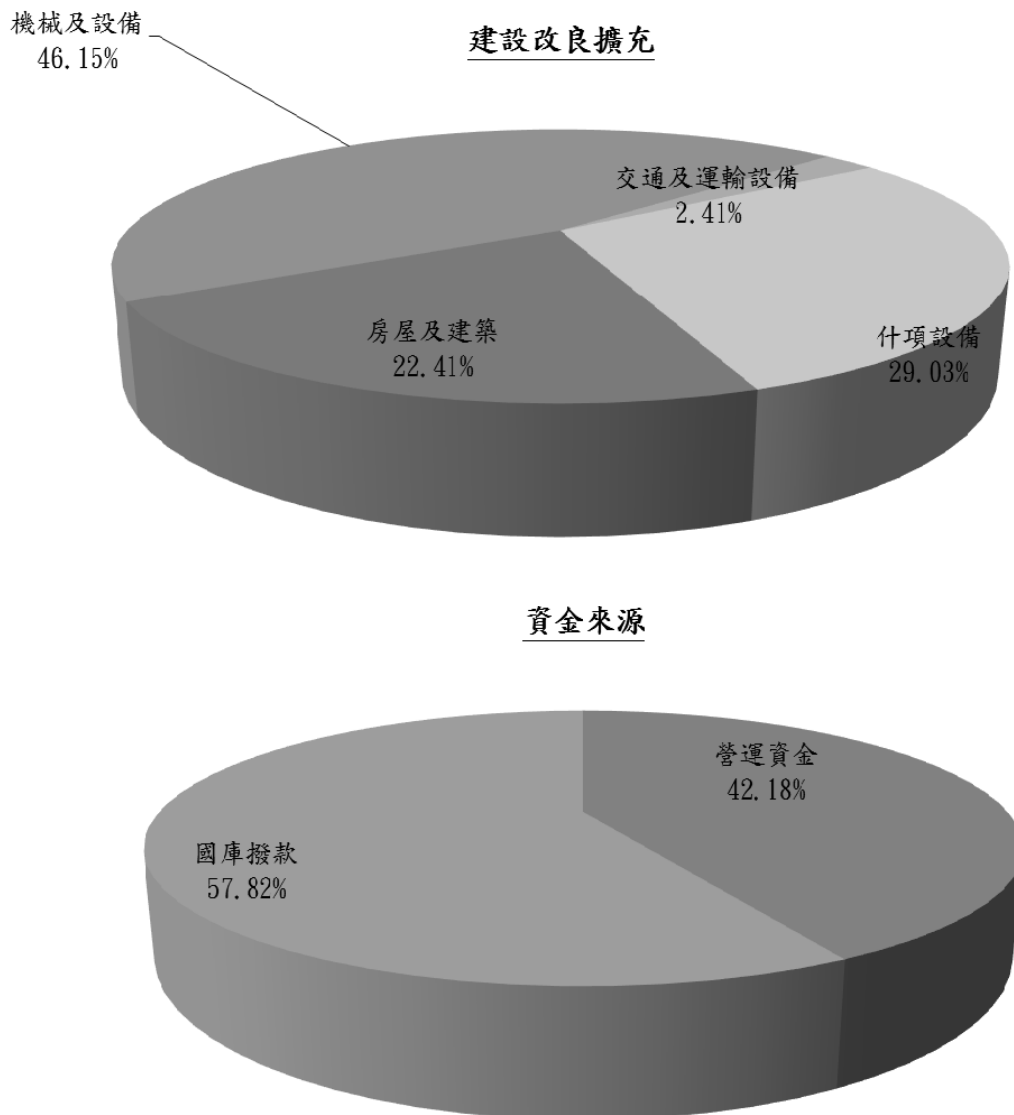
國立臺北護理健康大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

圖一

111 年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	111 年度預算	資金來源	111 年度預算
不動產、廠房及設備	73,612	營運資金	31,046
房屋及建築	16,500	國庫撥款	42,566
機械及設備	33,971		
交通及運輸設備	1,768		
什項設備	21,373		
合 計	73,612	合 計	73,612

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 111 年度

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入8億4,570萬8千元，主要係學雜費收入、建教合作收入、學校教學研究補助收入及其他補助收入，較上年度預算數8億3,678萬元，增加892萬8千元，約1.07%，主要係建教合作收入及其他補助收入增加所致。
- (二)業務成本與費用9億8,054萬6千元，主要係教學成本，較上年度預算數9億3,003萬5千元，增加5,051萬1千元，約5.43%，主要係教學研究及訓輔成本增加所致。
- (三)業務外收入9,807萬4千元，主要係利息收入、資產使用及權利金收入，較上年度預算數6,630萬2千元，增加3,177萬2千元，約47.92%，主要係資產使用及權利金收入增加所致。
- (四)業務外費用4,952萬2千元，主要係雜項費用，較上年度預算數3,494萬1千元，增加1,458萬1千元，約41.73%，主要係支應場地相關經費增加所致。
- (五)業務總收支相抵後，發生短絀數8,628萬6千元，較上年度預算短絀數6,189萬4千元，增加短絀2,439萬2千元，約39.41%，主要係教學研究綜合大樓及第三學生宿舍大樓落成後，相關維運經費增加所致。
- (六)本年度及最近五年收入、成本與費用及餘絀圖表，詳見圖二、三。

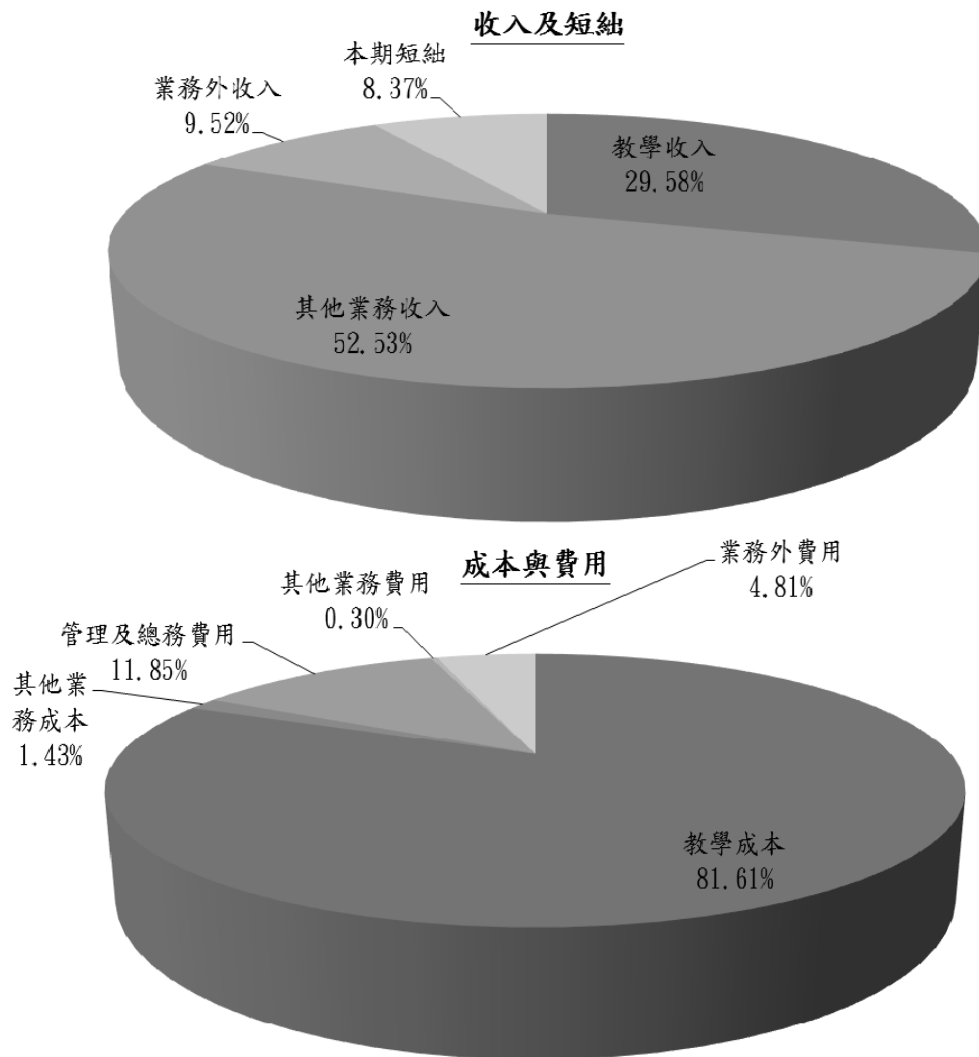
國立臺北護理健康大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

圖二

111 年度收入、成本與費用及餘絀



單位:新臺幣千元

收入及短絀	111 年度預算	成本與費用	111 年度預算
業務收入	845,708	業務成本與費用	980,546
教學收入	304,651	教學成本	840,615
其他業務收入	541,057	其他業務成本	14,767
業務外收入	98,074	管理及總務費用	122,013
本期短絀	86,286	其他業務費用	3,151
		業務外費用	49,522
收入及短絀總額	1,030,068	成本與費用總額	1,030,068

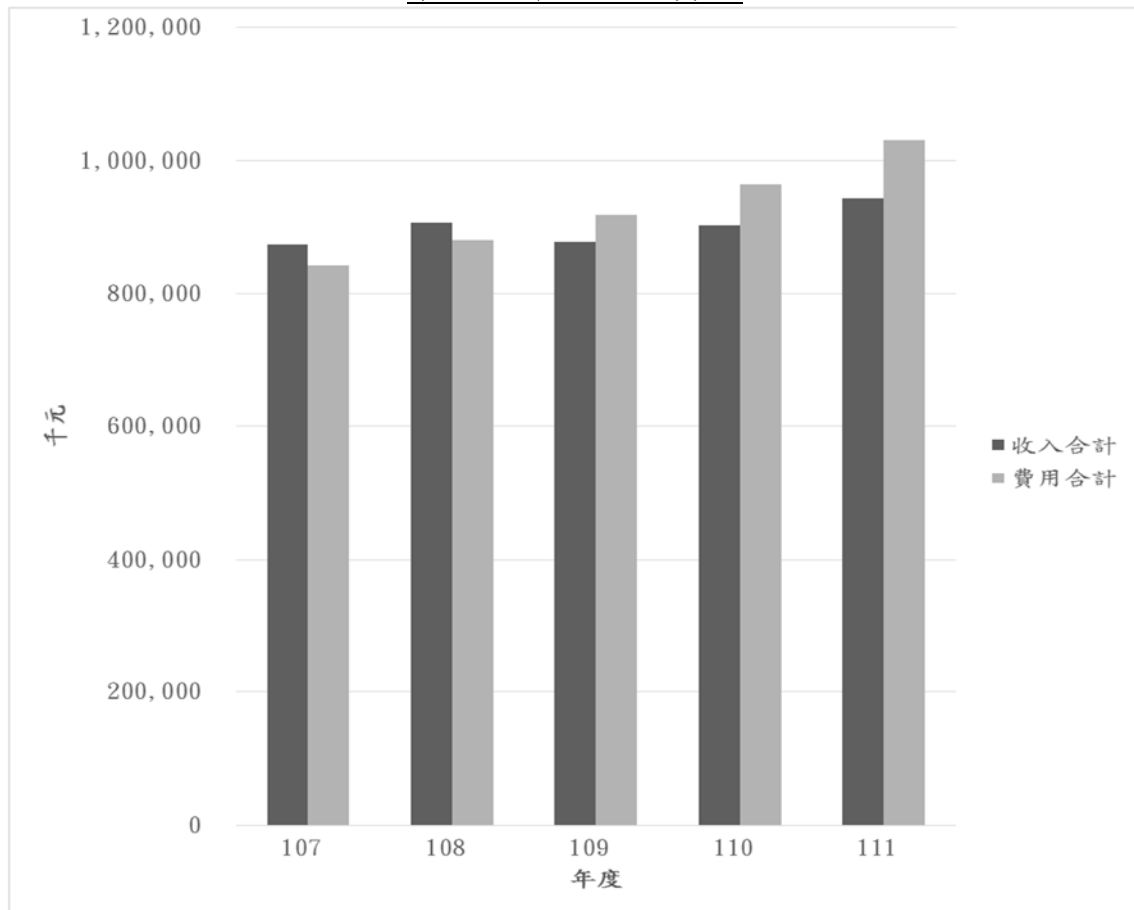
國立臺北護理健康大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

圖三

最近五年收入與費用



單位:新臺幣千元

項目	年度	107 年度決算	108 年度決算	109 年度決算	110 年度預算	111 年度預算
收入						
業務收入		826,568	857,086	875,492	836,780	845,708
業務外收入		48,142	50,062	48,381	66,302	98,074
收入合計		874,710	907,148	923,873	903,082	943,782
費用						
業務成本與費用		826,486	863,398	873,437	930,035	980,546
業務外費用		16,368	17,214	17,458	34,941	49,522
費用合計		842,854	880,612	890,895	964,976	1,030,068
本期餘絀		31,856	26,536	32,978	-61,894	-86,286

註：107 至 109 年度決算數為審定決算數；110 年度為預算案數。

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 111 年度

二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計短絀 8,628 萬 6 千元。
- (二)以前年度未分配賸餘 1 億 3,102 萬 8 千元。
- (三)撥用賸餘 8,628 萬 6 千元填補累積短絀。
- (四)經以上分配後，本年度未分配賸餘 4,474 萬 2 千元，留待以後年度處理。
- (五)本年度及最近五年賸餘分配圖表，詳見圖四、五。

國立臺北護理健康大學校務基金

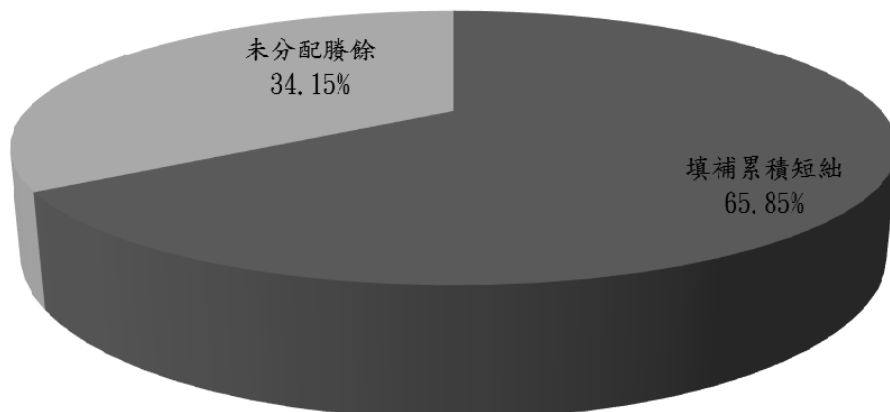
業務計畫及預算說明

中華民國 111 年度

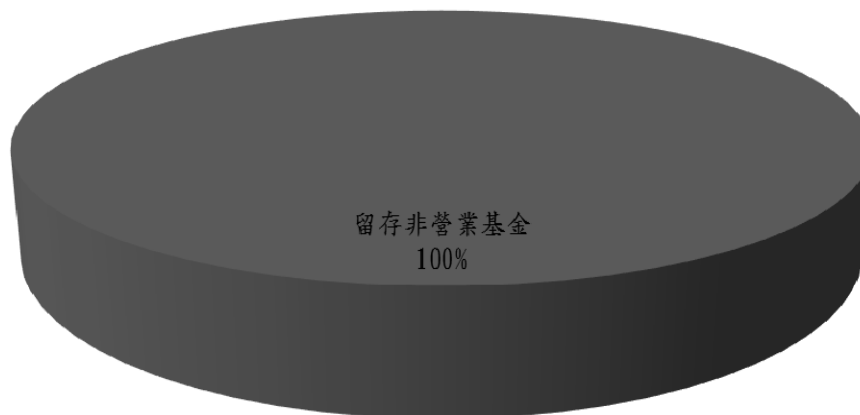
圖四

111 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

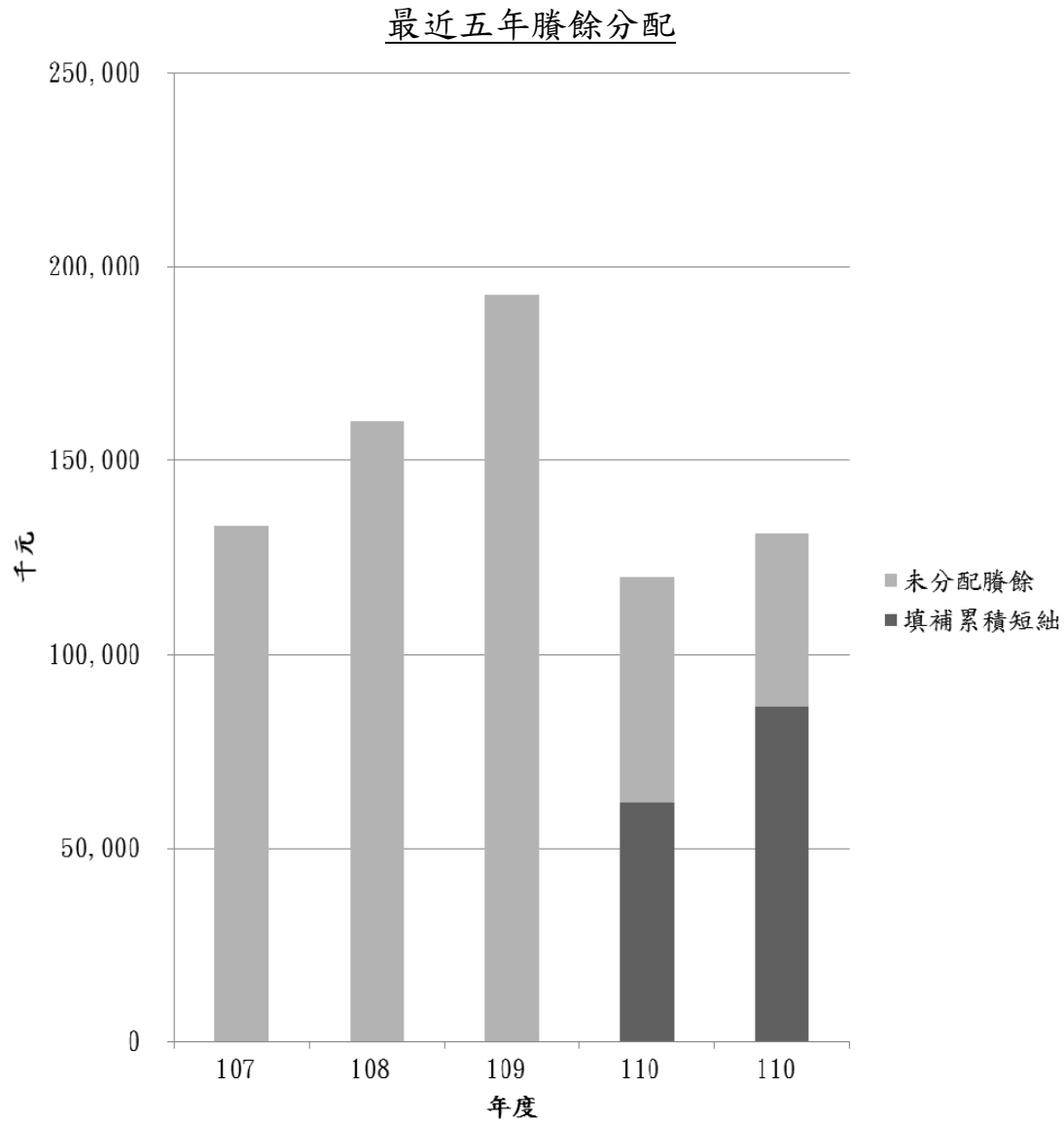
按分配程序分	111 年度預算	按所得對象分	111 年度預算
填補累積短絀	86,286	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	131,028
賸餘撥充基金數			
解繳公庫淨額			
其他依法分配數			
未分配賸餘	44,742		
合 計	131,028	合 計	131,028

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 111 年度

圖五



單位:新臺幣千元

項目	年度	107 年度決算	108 年度決算	109 年度決算	110 年度預算	111 年度預算
賸餘分配						
分配之部					61,894	86,286
填補累積短絀					61,894	86,286
未分配賸餘		133,048	159,944	192,922	57,921	44,742
合 計		133,048	159,944	192,922	119,815	131,028

註：107 至 109 年度決算數為審定決算數；110 年度為預算案數。

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 111 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 7,636 萬 4 千元，包括：

1. 本期短絀現金流出 8,628 萬 6 千元。
2. 調整利息收入現金流出 343 萬 5 千元。
3. 調整利息費用現金流入 105 萬元。
4. 調整非現金項目現金流入 1 億 6,265 萬元，含折舊 1 億 2,865 萬元、攤銷 3,400 萬元。
5. 收取利息現金流入 343 萬 5 千元。
6. 支付利息現金流出 105 萬元。

(二)預計投資活動之現金流出 8,055 萬 4 千元，包括：

1. 增加不動產、廠房及設備現金流出 7,361 萬 2 千元。
2. 增加無形資產現金流出 344 萬 2 千元。
3. 增加其他資產現金流出 350 萬元。

(三)預計籌資活動之現金流入 4,256 萬 6 千元，係增加基金現金流入 4,256 萬 6 千元。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 3,837 萬 6 千元。

(五)期初現金及約當現金 4 億 1,591 萬 4 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 4 億 5,429 萬元。

主要表

國立臺北護理健康大學校務基金

收支餘絀預計表

中華民國111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	金 額	%
875,492	業務收入	537,906	307,802	845,708	100.00	836,780	8,928	1.07
313,871	教學收入	0	304,651	304,651	36.02	301,496	3,155	1.05
238,784	學雜費收入	0	232,213	232,213	27.46	235,508	-3,295	-1.40
-20,488	學雜費減免	0	-21,000	-21,000	-2.48	-21,000	0	0.00
80,763	建教合作收入	0	76,238	76,238	9.01	69,988	6,250	8.93
14,811	推廣教育收入	0	17,200	17,200	2.03	17,000	200	1.18
561,621	其他業務收入	537,906	3,151	541,057	63.98	535,284	5,773	1.08
433,957	學校教學研究補助收入	438,431	0	438,431	51.84	433,846	4,585	1.06
124,157	其他補助收入	99,475	0	99,475	11.76	98,394	1,081	1.10
3,507	雜項業務收入	0	3,151	3,151	0.37	3,044	107	3.52
873,437	業務成本與費用	653,423	327,123	980,546	115.94	930,035	50,511	5.43
740,054	教學成本	553,580	287,035	840,615	99.40	792,171	48,444	6.12
652,948	教學研究及訓輔成本	553,580	200,618	754,198	89.18	712,463	41,735	5.86
76,834	建教合作成本	0	72,426	72,426	8.56	65,788	6,638	10.09
10,272	推廣教育成本	0	13,991	13,991	1.65	13,920	71	0.51
12,396	其他業務成本	3,500	11,267	14,767	1.75	14,286	481	3.37
12,396	學生公費及獎勵金	3,500	11,267	14,767	1.75	14,286	481	3.37
117,480	管理及總務費用	96,343	25,670	122,013	14.43	120,534	1,479	1.23
117,480	管理費用及總務費用	96,343	25,670	122,013	14.43	120,534	1,479	1.23
3,507	其他業務費用	0	3,151	3,151	0.37	3,044	107	3.52
3,507	雜項業務費用	0	3,151	3,151	0.37	3,044	107	3.52
2,055	業務賸餘（短絀）	-115,517	-19,321	-134,838	-15.94	-93,255	-41,583	44.59
48,381	業務外收入	0	98,074	98,074	11.60	66,302	31,772	47.92
10,177	財務收入	0	3,435	3,435	0.41	6,000	-2,565	-42.75
10,177	利息收入	0	3,435	3,435	0.41	6,000	-2,565	-42.75
38,203	其他業務外收入	0	94,639	94,639	11.19	60,302	34,337	56.94
32,124	資產使用及權利金收入	0	91,744	91,744	10.85	57,577	34,167	59.34
92	違規罰款收入	0	90	90	0.01	120	-30	-25.00
3,498	受贈收入	0	2,300	2,300	0.27	2,100	200	9.52
2,489	雜項收入	0	505	505	0.06	505	0	0.00
17,458	業務外費用	5,355	44,167	49,522	5.86	34,941	14,581	41.73
114	財務費用	1,050	0	1,050	0.12	1,095	-45	-4.11
114	利息費用	1,050	0	1,050	0.12	1,095	-45	-4.11
17,344	其他業務外費用	4,305	44,167	48,472	5.73	33,846	14,626	43.21
17,344	雜項費用	4,305	44,167	48,472	5.73	33,846	14,626	43.21

國立臺北護理健康大學校務基金

收 支 餘 絀 預 計 表

中華民國111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	金 額	金 額
30,923	業務外賸餘（短絀）	-5,355	53,907	48,552	5.74	31,361	17,191	54.82
32,978	本期賸餘（短絀）	-120,872	34,586	-86,286	-10.20	-61,894	-24,392	39.41

附註：

1. 「前年度決算數」、「本年度預算數」及「上年度預算數」為全部版。
2. 前年度決算數為審定決算數，上年度預算數為預算案數。以下各表同。
3. 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
收支餘絀預計表說明

中華民國111年度

本年度預計收支情形如下：

一、業務收支：

- 1.業務收入8億4,570萬8千元，包括教學收入3億0,465萬1千元、其他業務收入5億4,105萬7千元。
- 2.業務成本與費用9億8,054萬6千元，包括教學成本8億4,061萬5千元、其他業務成本1,476萬7千元、管理及總務費用1億2,201萬3千元、其他業務費用315萬1千元。
- 3.業務短絀1億3,483萬8千元。

二、業務外收支：

- 1.業務外收入9,807萬4千元，包括財務收入343萬5千元、其他業務外收入9,463萬9千元。
- 2.業務外費用4,952萬2千元，包括財務費用105萬元、其他業務外費用4,847萬2千元。
- 3.業務外賸餘4,855萬2千元。

三、預計本期短絀8,628萬6千元。

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111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	%	
119,815	100.00	賸餘之部	131,028	100.00	
		本期賸餘			
119,815	100.00	前期未分配賸餘	131,028	100.00	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		公積轉列數			
		其他轉入數			
61,894	51.66	分配之部	86,286	65.85	
61,894	51.66	填補累積短絀	86,286	65.85	
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
57,921	48.34	未分配賸餘	44,742	34.15	
61,894	100.00	短絀之部	86,286	100.00	
61,894	100.00	本期短絀	86,286	100.00	
		前期待填補之短絀			
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
61,894	100.00	填補之部	86,286	100.00	
61,894	100.00	撥用賸餘	86,286	100.00	
		撥用公積			
		折減基金			
		公庫撥款			
		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111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	76,364	
本期賸餘（短絀）	-86,286	
利息股利之調整	-2,385	調整利息收入343萬5千元、利息費用105萬元。
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-88,671	
調整項目	162,650	調整非現金項目1億6,265萬元，包括： 1.折舊、減損及折耗1億2,865萬元。 2.攤銷3,400萬元。
未計利息股利之現金流入（流出）	73,979	
收取利息	3,435	收取存款利息收入343萬5千元。
支付利息	-1,050	支付借款利息費用105萬元。
▼業務活動之淨現金流入（流出）	76,364	
▼投資活動之現金流量	-80,554	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-73,612	增加不動產、廠房及設備7,361萬2千元，由國庫撥款4,256萬6千元、營運資金3,104萬6千元支應。
增加無形資產及其他資產	-6,942	增加無形資產及其他資產694萬2千元，包括： 1.增加無形資產344萬2千元，全數由營運資金支應。 2.增加其他資產350萬元，全數由營運資金支應。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-80,554	
▼籌資活動之現金流量	42,566	
增加基金、公積及填補短絀	42,566	增加基金－國庫撥款增置固定資產4,256萬6千元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	42,566	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	38,376	
▼期初現金及約當現金	415,914	
▼期末現金及約當現金	454,290	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0	1.不動產、廠房及設備-什項設備與基金同額增加100萬元。 2.不動產、廠房及設備-什項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	7,660	應付代管資產轉列受贈公積766萬元。

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111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-什項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-什項設備與基金同額減少100萬元。
2. 編列應付代管資產轉列受贈公積766萬元。

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111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)	金 額	
教學收入				304,651	
學雜費收入	人	4,863	47,750.98	232,213	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479人計，預計收入2,055萬6千元。 2.大學部學生學雜費收入，3,555人計，預計收入1億8,656萬5千元。 3.在職進修專班學雜費收入，以146人計，預計收870萬元。 4.進修部學雜費收入，以683人計，預計收入1,639萬2千元。
日間部	人	4,180	51,631.82	215,821	
研究所	人	479	42,914.41	20,556	
大學部	人	3,555	52,479.61	186,565	
二年制	人	912	52,479.17	47,861	
四年制	人	2,643	52,479.76	138,704	
在職進修專班	人	146	59,589.04	8,700	
夜間部	人	683	24,000.00	16,392	
大學部	人	683	24,000.00	16,392	
二年制	人	683	24,000.00	16,392	
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				76,238	建教合作收入，估如列數。
產學合作收入				14,754	
政府科研補助收入				37,500	
政府委託辦理收入				23,984	
推廣教育收入				17,200	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111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	541,057	
學校教學研究補助收入	438,431	
教育部核給年度補助	438,431	教育部補助教學研究經費。
其他補助收入	99,475	各級政府機關專案補助款，估如列數。
雜項業務收入	3,151	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111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	98,074	
財務收入	3,435	
利息收入	3,435	存款利息收入，估如列數。
其他業務外收入	94,639	
資產使用及權利金收入	91,744	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	90	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	505	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111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)	金 額
教學成本		553,580	287,035			840,615
教學研究及訓輔成本	人	553,580	200,618	4,863.00	155,089.04	754,198
用人費用		329,679	14,730			344,409
正式員額薪資		221,867	14,730			236,597
聘僱及兼職人員薪資		32,200				32,200
超時工作報酬		2,600				2,600
獎金		27,735				27,735
退休及卹償金		20,073				20,073
福利費		25,204				25,204
服務費用		89,833	140,993			230,826
水電費			24,857			24,857
郵電費		120	800			920
旅運費		4,325	2,230			6,555
印刷裝訂及公告費		1,800	2,500			4,300
修理保養及保固費			7,658			7,658
保險費		400	610			1,010
一般服務費		56,638	87,628			144,266
專業服務費		26,250	14,060			40,310
行銷推廣費		300	650			950
材料及用品費		7,250	10,400			17,650
使用材料費			100			100
用品消耗		7,250	10,300			17,550
租金與利息		200	15,833			16,033
房租			500			500
機器租金		100	15,098			15,198
什項設備租金		100	235			335
折舊、折耗及攤銷		110,599	11,112			121,711
不動產、廠房及設備折舊		76,027	7,739			83,766
其他折舊性資產折舊		4,542				4,542
攤銷		30,030	3,373			33,403
稅捐與規費（強制費）		500				500
規 費		500				500
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		15,519	7,550			23,069
會費		150	50			200
捐助、補助與獎助		12,569	4,500			17,069
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）			1,400			1,400
競賽及交流活動費		2,800	1,600			4,400
建教合作成本			72,426			72,426

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
		792,171			740,054
4,944.00	144,106.59	712,463	5,227.00	124,918.31	652,948
		333,550			304,179
		230,234			207,121
		32,200			34,384
		2,600			2,499
		26,951			24,234
		16,755			14,643
		24,810			21,298
		218,855			206,183
		19,986			9,733
		1,220			648
		6,320			2,823
		4,300			2,771
		11,979			4,468
		1,210			984
		133,830			147,220
		39,060			36,355
		950			1,181
		17,650			21,061
		600			
		17,050			21,061
		16,840			17,591
		110			361
		16,720			17,079
		10			151
		102,364			84,614
		68,116			52,113
		4,480			4,301
		29,768			28,201
		300			680
		300			680
		22,904			18,639
		350			263
		13,294			15,829
		1,500			1,412
		7,760			1,135
		65,788			76,834

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111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)	金 額
用人費用			12,000			12,000
聘僱及兼職人員薪資			12,000			12,000
服務費用			51,341			51,341
水電費						
郵電費			150			150
旅運費			5,026			5,026
印刷裝訂及公告費			2,000			2,000
修理保養及保固費						
保險費			100			100
一般服務費			32,000			32,000
專業服務費			11,665			11,665
行銷推廣費			400			400
材料及用品費			5,900			5,900
用品消耗			5,900			5,900
租金與利息			450			450
房租			150			150
機器租金			100			100
交通及運輸設備租金						
什項設備租金			200			200
折舊、折耗及攤銷			995			995
不動產、廠房及設備折舊			939			939
攤銷			56			56
稅捐與規費（強制費）						
規 費						
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費			1,740			1,740
會費			100			100
捐助、補助與獎助			1,440			1,440
競賽及交流活動費			200			200
其他						
其他費用						
推廣教育成本			13,991			13,991
用人費用			8,000			8,000
聘僱及兼職人員薪資			8,000			8,000
服務費用			3,030			3,030
郵電費			40			40
旅運費			40			40
印刷裝訂及公告費			200			200
修理保養及保固費						
一般服務費			2,500			2,500

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
		12,000			10,688
		12,000			10,688
		44,901			54,399
					2,414
		250			281
		4,526			1,794
		2,000			1,184
					166
		100			50
		30,000			37,353
		7,625			11,149
		400			8
		5,900			6,297
		5,900			6,297
		280			429
		250			298
		20			6
					44
		10			81
		1,007			1,337
		1,001			1,281
		6			57
					410
					410
		1,700			3,199
		50			70
		1,500			2,970
		150			159
					75
					75
		13,920			10,272
		8,000			6,707
		8,000			6,707
		3,020			2,880
		40			22
		30			21
		200			138
					5
		2,500			2,639

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111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)	金 額
專業服務費			150			150
行銷推廣費			100			100
材料及用品費			420			420
用品消耗			420			420
折舊、折耗及攤銷			79			79
不動產、廠房及設備折舊			61			61
攤銷			18			18
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			2,462			2,462
競賽及交流活動費			2,462			2,462

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
		150			27
		100			28
		420			126
		420			126
		56			80
		56			64
					16
		2,424			479
		2,424			479

國立臺北護理健康大學校務基金

教學成本說明

中華民國111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7億5,419萬8千元，並編列推動科技發展經費105萬元(業務費70萬元、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177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	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等共655萬5千元，其中： 一、國外旅費編列329萬元，包含考察、訪問出國計畫經費94萬元及推動科技計畫國外旅費35萬元，由自籌收入支應；其他補助計畫出國經費200萬元，由政府補助收入支應。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。 二、大陸地區旅費編列84萬元，包含訪問、考察計畫經費64萬元，由自籌收入支應；其他補助計畫赴大陸地區經費20萬元，由政府補助收入支應。前揭補助計畫於實際執行時，大陸地區旅費超過預算部分將併決算辦理。
510301-2400 印刷裝訂及公告費	編列校訊、學報、學刊、手冊、文件等製版、印刷及裝訂等費用。
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	編列教學及研究所需之責任保險費及其他保險費等共101萬元，其中： 一、責任保險費編列1萬元，由自籌收入支應。 二、其他保險費編列100萬元，由政府補助收入支應40萬元及自籌收入支應60萬元。
510301-2700 一般服務費	編列教學及研究所需之外包費、計時計件人員酬金及體育活動費等共1億4,426萬6千元，其中： 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15名外包費640萬5千元。 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專案教師17名2,376萬9千元、教學人員33名預算2,969萬6千元、研究人員5名預算554萬5千元、行政助理73名預算4,166萬2千元，依國立大學校務基金營運計畫進用臨時人力(含本校學生)350名預算3,657萬1千元，合計編列計時與計件人員酬金1億3,724萬3千元，由政府補助收入支應5,663萬8千元，自籌收入支應8,060萬5千元。 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，以預算內員工每人每年2千元計列。

國立臺北護理健康大學校務基金

教學成本說明

中華民國111年度

科 目	說 明
510301-2800 專業服務費	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等共4,031萬元，其中： 一、專技人員酬金編列36萬元，由自籌收入支應。 二、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列2,450萬元，由政府補助收入支應2,000萬元及自籌收入支應450萬元。
510301-2B00 行銷推廣費	編列配合活動推廣及招生宣傳之行銷推廣費95萬元，由政府補助收入支應30萬元及自籌收入支應65萬元。
510301-3000 材料及用品費	
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。
510301-4500 什項設備租金	編列教學及研究所需之什項設備之租金。
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，由政府補助收入支應15萬元及自籌收入支應5萬元。
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7,242萬6千元。
510303-1000 用人費用	

國立臺北護理健康大學校務基金

教學成本說明

中華民國111年度

科 目	說 明
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 郵電費	編列執行計畫所需之郵資、電話等費用。
510303-2300 旅運費	編列執行計畫所需之出差旅費、國外旅費、大陸地區旅費、貨物運費及短程洽公車資等共502萬6千元，其中： 一、國外旅費編列參加國際會議所需經費310萬元，由自籌收入支應。 二、大陸地區旅費編列參加國際會議所需經費47萬6千元，由自籌收入支應。
510303-2400 印刷裝訂及公告費	編列執行計畫所需之文件印製費。
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	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100名，編列計時計件人員酬金3,200萬元，由自籌收入支應。
510303-2800 專業服務費	編列執行計畫所需之委聘專業機構或人員服務費等共1,166萬5千元，其中講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列646萬5千元，由自籌收入支應。
510303-2B00 行銷推廣費	編列配合執行計畫，辦理業務所需之行銷推廣費40萬元，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。
510303-4500 什項設備租金	編列執行計畫所需之什項設備之租金。
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10萬元，由自籌收入支應。
510303-7200 捐助、補助與獎助	編列執行計畫給與學生之助學金。

國立臺北護理健康大學校務基金

教學成本說明

中華民國111年度

科 目	說 明
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1,399萬1千元。
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 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 印刷裝訂及公告費	編列辦理推廣教育所需之表冊、講義印刷裝訂費用。
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230萬元，依國立大學校務基金營運計畫進用臨時人力10名預算20萬元，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	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等共15萬元，其中講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列10萬元，由自籌收入支應。
510304-2B00 行銷推廣費	編列辦理推廣教育招生所需之行銷推廣費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111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
12,396	14,286	其他業務成本	3,500	11,267	14,767
12,396	14,286	學生公費及獎勵金	3,500	11,267	14,767
12,396	14,286	會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費	3,500	11,267	14,767
12,396	14,286	捐助、補助與獎助	3,500	11,267	14,767

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111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1,476萬7千元。
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111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
117,480	120,534	管理及總務費用	96,343	25,670	122,013
117,480	120,534	管理費用及總務費用	96,343	25,670	122,013
62,923	61,538	用人費用	63,810		63,810
39,709	39,967	正式員額薪資	40,637		40,637
2,135	1,937	超時工作報酬	2,605		2,605
10,335	10,382	獎金	10,543		10,543
5,394	3,655	退休及卹償金	4,506		4,506
5,330	5,589	福利費	5,511		5,511
22	8	提繳費	8		8
39,134	41,761	服務費用	21,117	21,462	42,579
1,529	1,950	郵電費		1,650	1,650
21	70	旅運費		370	370
137	200	印刷裝訂及公告費		200	200
6,078	6,952	修理保養及保固費		7,024	7,024
82	190	保險費		190	190
28,792	29,799	一般服務費	21,117	9,428	30,545
1,840	1,890	專業服務費		1,890	1,890
627	660	公關慰勞費		660	660
27	50	行銷推廣費		50	50
1,537	1,420	材料及用品費		1,420	1,420
647	510	使用材料費		510	510
890	910	用品消耗		910	910
1,135	1,200	租金與利息		1,200	1,200
1,135	1,200	機器租金		1,200	1,200
12,678	14,480	折舊、折耗及攤銷	11,416	1,453	12,869
10,247	11,334	不動產、廠房及設備折舊	9,888	1,400	11,288
1,038	1,120	其他折舊性資產折舊	1,058		1,058
1,393	2,026	攤銷	470	53	523
73	135	稅捐與規費（強制費）		135	135
18	20	消費與行為稅		20	20
55	115	規 費		115	115

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111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1億2,201萬3千元。
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2人、技工1人、工友2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34萬3千元及不休假加班費226萬2千元。
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 印刷裝訂及公告費	編列帳冊、報表、憑證、文件等製版、印刷、裝訂費用。
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	編列外包費、計時計件人員酬金及體育活動費等共3,054萬5千元，其中： 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3名預算249萬8千元、保全警衛勤務人力9名預算562萬元、雜項修繕委外人力2名預算114萬2千元，合計編列外包費926萬元。 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37名，編列計時與計件人員酬金2,111萬7千元。 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，以預算內員工每人每年2千元計列。
515001-2800 專業服務費	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費用等共189萬元，其中講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列35萬元，由自籌收入支應。
515001-2900 公關慰勞費	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。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，其中公共關係費44萬元，員工慰勞費22萬元，係由秘書室專責管控。上年度預算數66萬元，前年度決算數62萬7千元。
515001-2B00 行銷推廣費	編列徵才廣告之行銷推廣費5萬元，由自籌收入支應。
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。

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111年度

科 目	說 明
515001-3200 用品消耗	編列辦公器具及環境美化等費用。
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111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
3,507	3,044	其他業務費用		3,151	3,151
3,507	3,044	雜項業務費用		3,151	3,151
3,507	3,044	服務費用		3,151	3,151
3,507	3,044	專業服務費		3,151	3,151

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111年度

科 目	說 明
519800 其他業務費用	
519898 雜項業務費用	編列經費315萬1千元。
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111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
17,458	34,941	業務外費用	5,355	44,167	49,522
114	1,095	財務費用	1,050		1,050
114	1,095	利息費用	1,050		1,050
114	1,095	租金與利息	1,050		1,050
114	1,095	利息	1,050		1,050
17,344	33,846	其他業務外費用	4,305	44,167	48,472
17,344	33,846	雜項費用	4,305	44,167	48,472
190	342	用人費用		342	342
190	342	超時工作報酬		342	342
13,069	15,263	服務費用		19,334	19,334
5,279	6,125	水電費		6,984	6,984
164	150	郵電費		150	150
9	300	旅運費		300	300
21	100	印刷裝訂及公告費		100	100
2,989	3,100	修理保養及保固費		6,882	6,882
4,266	4,838	一般服務費		4,268	4,268
341	650	專業服務費		650	650
990	1,650	材料及用品費		1,650	1,650
40	1,000	使用材料費		340	340
950	650	用品消耗		1,310	1,310
2,816	16,273	折舊、折耗及攤銷	4,305	22,691	26,996
850	14,213	不動產、廠房及設備折舊	2,245	22,691	24,936
1,963	2,060	其他折舊性資產折舊	2,060		2,060
2		攤銷			
74	110	稅捐與規費（強制費）		150	150
44	50	土地稅		50	50
25	50	房屋稅		50	50
5	10	消費與行為稅		50	50
	208	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費			
	208	競賽及交流活動費			
206		短絀、賠償與保險給付			
206		各項短絀			

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

國立臺北護理健康大學校務基金

業務外費用說明

中華民國111年度

科 目	說 明
520100 財務費用	
520101 利息費用	編列經費105萬元。
520101-4000 租金與利息	
520101-4600 利息	為興建第三學生宿舍大樓向銀行貸款1億元，111年度全年計息約105萬元。利率計算以借款利率1.05%為基準，編列應償付利息105萬元。
520200 其他業務外費用	
520298 雜項費用	編列經費4,847萬2千元。
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	編列宿舍所需之水、電費及瓦斯費等共698萬4千元，其中： 一、宿舍電費編列458萬4千元，由自籌收入支應。 二、宿舍水費編列130萬元，由自籌收入支應。
520298-2200 郵電費	編列學生宿舍所需之電話費。
520298-2300 旅運費	編列運送貨物、器材等費用。
520298-2400 印刷裝訂及公告費	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	編列宿舍修繕及辦公器具維護費用等共688萬2千元，其中宿舍修護費編列200萬元，由自籌收入支應。
520298-2700 一般服務費	編列外包費及計時計件人員酬金等共426萬8千元，其中： 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4名預算157萬2千元、學生宿舍鍋爐勞務委外人力2名預算69萬6千元，合計編列外包費226萬8千元。 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	編列委聘專業機構或人員提供服務費用等共65萬元，其中講課鐘點、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。
520298-5000 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費用等共2,493萬6千元，其中宿舍依直線法提列折舊費用1,268萬元，由政府補助收入支應10萬元及自籌收入支應1,258萬元。
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。

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111年度

科 目	說 明
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 競賽及交流活動費	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
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國111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	0	16,500	33,971	1,768	21,373
一次性項目	0	0	16,500	33,971	1,768	21,373
政府補助收入支應	0	0	0	22,771	922	18,873
自籌收入支應	0	0	16,500	11,200	846	2,500
合 計	0	0	16,500	33,971	1,768	21,373

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	生產性 植 物	其 他	小 計			
0	0	0	0	73,612	0	73,612	
0	0	0	0	73,612	0	73,612	
0	0	0	0	42,566	0	42,566	一般建築及設備計畫一次性項目編列4,256萬6千元： 一、機械及設備2,277萬1千元： 1.設置及應用電子計算機設備費1,252萬4千元。 2.各教學研究及行政用設備274萬7千元。 3.教育部專案型補助計畫750萬元。 二、交通及運輸設備92萬2千元： 1.各教學研究及行政用設備17萬2千元。 2.教育部專案型補助計畫75萬元。 三、什項設備1,887萬3千元： 1.圖書館圖書購置800萬元。 2.全校冷氣機及飲水機汰換80萬元。 3.各教學研究及行政用設備332萬3千元。 4.教育部專案型補助計畫675萬元。
0	0	0	0	31,046	0	31,046	一般建築及設備計畫一次性項目編列3,104萬6千元： 一、房屋及建築1,650萬元： 1.親仁樓空間整修工程第一期所需經費1,500萬元。 2.學思樓6F、8F、9F空間裝修所需經費150萬元。 二、機械及設備1,120萬元： 1.學生宿舍電梯汰換工程850萬元。 2.委託研究計畫購置電腦設備70萬元。 3.教學研究用儀器設備200萬元。 三、交通及運輸設備84萬6千元： 1.各教學研究及行政用設備4萬6千元。 2.教學研究用儀器設備80萬元。 四、什項設備250萬元： 1.學生宿舍冷氣機及飲水機汰換15萬元。 2.各教學研究及行政用設備65萬元。 3.教學研究用儀器設備170萬元。
0	0	0	0	73,612	0	73,612	

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111年度

項 目	自 有 資			
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他
一般建築及設備計畫	31,046	0	42,566	0
一次性項目	31,046	0	42,566	0
合 計	31,046	0	42,566	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	%		
73,612	100.00	0	0	0	0.00	73,612	100.00
73,612	100.00	0	0	0	0.00	73,612	100.00
73,612	100.00	0	0	0	0.00	73,612	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111年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 資 總 額	自 有 資 金				外借資金
		營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他	
一般建築及設備計畫	73,612	31,046	0	42,566	0	0
一次性項目	73,612	31,046	0	42,566	0	0
合 計	73,612	31,046	0	42,566	0	0

附註：『全部計畫』及『預算數』為全部版。

單位：新臺幣千元

畫					預 算 數			
目標 能量	進度 起訖 年月	資金 成本 率%	現值 報酬 率%	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	佔全部 計畫%	金 額	佔全部 計畫%
					73,612	100.00	73,612	100.00
	111.01 111.12				73,612	100.00	73,612	100.00
					73,612	100.00	73,612	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111年度

項 目	不 動 產 、				
	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
前年度決算資產原值	35,617	365,909	482,492	52,350	501,009
上年度預計增減資產原值	0	1,840,391	49,043	-521	37,680
本年度預計增減資產原值	0	16,500	-1,529	-1,232	16,873
資產重估增值額	0	0	0	0	0
本年度(12月底)止資產總額	35,617	2,222,800	530,006	50,597	555,562
本年度應提折舊額	1,550	44,440	40,500	3,400	31,100
教學成本	1,240	30,221	33,136	2,178	17,991
管理及總務費用	310	1,539	5,308	1,222	2,909
其他業務外費用	0	12,680	2,056	0	10,200

附註：本表數據為全部版。

一、代管土地期初帳面價值49億1,997萬9千元，期末帳面價值49億1,879萬2千元。

二、代管資產-土地-珍貴不動產，期初帳面價值8億1,047萬4千元，期末帳面價值8億4,925萬3千。

三、代管資產-房屋及建築-珍貴不動產，期初帳面價值1,002萬6千元，期末帳面價值1,002萬6千元。

單位:新臺幣千元

廠 房 及 設 備			投資性 不動產	其 他	合 計
租賃資產	租賃權益 改 良	生產性 植 物			
0	0	0	0	410,020	1,847,397
0	0	0	0	0	1,926,593
0	0	0	0	0	30,612
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	410,020	3,804,602
0	0	0	0	7,660	128,650
0	0	0	0	4,542	89,308
0	0	0	0	1,058	12,346
0	0	0	0	2,060	26,996

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111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	43,000	43,000	0	0	0	0
機械及設備	35,500	35,500	0	0	0	0
機械及設備	35,500	35,500	0	0	0	0
交通及運輸設備	3,000	3,000	0	0	0	0
交通及運輸設備	3,000	3,000	0	0	0	0
什項設備	4,500	4,500	0	0	0	0
什項設備	4,500	4,500	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 長期債務舉借餘額明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

債務項目	借款 年度	償還時間		預計債務 餘 額	償 還 財 源			備 註
		起	止		營運資金	出售資產	其 他	
合 計				100,000	100,000	0	0	
第三學生宿舍大樓 新建工程	109	113.01	128.12	100,000	100,000	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111年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	2,430,681	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以國有財產撥充		
國庫增撥數	42,566	國庫現金增撥
其他	1,000	財產撥入本校增加基金
減：		
填補短絀		
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	2,473,247	

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
9,138,456	資產	9,292,040	9,335,760	-43,720
474,844	流動資產	568,417	530,041	38,376
360,717	現金	454,290	415,914	38,376
93,100	流動金融資產	93,100	93,100	0
7,473	應收款項	7,473	7,473	0
822	預付款項	821	821	0
12,733	短期貸墊款	12,733	12,733	0
941,714	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	184,092	184,092	0
910,000	非流動金融資產	152,378	152,378	0
31,714	準備金	31,714	31,714	0
1,620,332	不動產、廠房及設備	2,494,252	2,541,630	-47,378
12,904	土地改良物	9,803	11,353	-1,550
245,791	房屋及建築	2,031,172	2,059,112	-27,940
109,912	機械及設備	148,427	154,956	-6,529
11,287	交通及運輸設備	8,734	10,366	-1,632
286,862	什項設備	296,116	305,843	-9,727
953,574	購建中固定資產	0	0	0
12,767	無形資產	5,299	8,857	-3,558
12,767	無形資產	5,299	8,857	-3,558
6,088,799	其他資產	6,039,980	6,071,140	-31,160
68,692	遞延資產	35,192	58,692	-23,500
6,020,108	什項資產	6,004,788	6,012,448	-7,660
9,138,456	合 計	9,292,040	9,335,760	-43,720
6,328,535	負債	6,313,215	6,320,875	-7,660
179,398	流動負債	179,398	179,398	0
55,888	應付款項	55,888	55,888	0
123,510	預收款項	123,510	123,510	0
100,000	長期負債	100,000	100,000	0
100,000	長期債務	100,000	100,000	0
6,049,136	其他負債	6,033,817	6,041,477	-7,660
20,268	遞延負債	20,268	20,268	0
6,028,868	什項負債	6,013,549	6,021,209	-7,660
2,809,921	淨值	2,978,825	3,014,885	-36,060
2,171,483	基金	2,473,247	2,430,681	42,566
2,171,483	基金	2,473,247	2,430,681	42,566
445,516	公積	460,836	453,176	7,660
445,516	資本公積	460,836	453,176	7,660
192,922	累積餘絀	44,742	131,028	-86,286
192,922	累積賸餘	44,742	131,028	-86,286
9,138,456	合 計	9,292,040	9,335,760	-43,720

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111年度

※『109年12月31日實際數』、『111年12月31日預計數』及『110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：\$75,922千元、上年預算數：\$215,274千元 及前年度決算數：\$75,922千元

2.信託代理與保證負債科目：

本年預算數：\$75,922千元、上年預算數：\$215,274千元 及前年度決算數：\$75,922千元

信託代理與保證資產科目：111年度編列廠商繳納履約保證金、保固金使用之定期存單7,592萬2千元。

信託代理與保證負債科目：111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7,592萬2千元。

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111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(決)算數	說 明
本年度預算數					
教學訓輔	人	4,863	155,089.04	754,198	
大專院校	人	4,863	155,089.04	754,198	學生人數估列4,863人(含在職專班學生人數估列146人)。
上年度預算數					
教學訓輔	人	4,944	144,106.59	712,463	
大專院校	人	4,944	144,106.59	712,463	學生人數估列4,944人(含在職專班學生人數估列166人)。
前年度決算數					
教學訓輔	人	5,227	124,918.31	652,948	
大專院校	人	5,227	124,918.31	652,948	
108年度決算數					
教學訓輔	人	5,247	121,532.30	637,680	
大專院校	人	5,247	121,532.30	637,680	
107年度決算數					
教學訓輔	人	5,077	120,354.93	611,042	
大專院校	人	5,077	120,354.93	611,042	

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『108年度決算數』及『107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111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
業務支出部分：					
專任人員		82	0	82	
職員		77	0	77	
	簡任	6	0	6	
	薦任	59	2	61	
	委任	12	-2	10	
駐衛警		2	0	2	
	駐衛警	2	0	2	
技工		1	0	1	
	技工	1	0	1	
工友		2	0	2	
	工友	2	0	2	
教師人員		188	0	188	
教師		188	0	188	
	教授	46	0	46	
	副教授	62	0	62	
	助理教授	60	0	60	
	講師	20	0	20	
助教人員		3	0	3	
助教		3	0	3	
	助教	3	0	3	
兼任人員		310	-3	307	
兼任		310	-3	307	
	副教授	310	-3	307	
總 計		583	-3	580	

一、編制外進用人力編列預算數1億9,486萬元。

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37名，編列預算2,111萬7千元。
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專案教師17名，編列2,376萬9千元；教學人員33名，編列預算2,969萬6千元；研究人員5名，編列預算554萬5千元；行政助理77名(含推廣教育進用之行政助理4名)，編列預算4,396萬2千元，合計1億0,297萬2千元。
3. 依國立大學校務基金營運計畫進用臨時人力370名，編列預算7,031萬9千元。
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45萬2千元。

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1,793萬3千元。

1. 校園園藝整理委外人力3名249萬8千元。
2. 校園環境清潔及垃圾清運委外人力19名(含宿舍人力)費用797萬7千元。
3. 雜項修繕委外人力2名114萬2千元。
4. 保全警衛勤務人力9名562萬元。
5. 宿舍鍋爐勞務委外人力2名69萬6千元。

三、獎金：

1. 依「公務人員考績法」編列專任職員42人、駐衛警2人、技工3人及工友2人之考績獎金543萬元。
2. 依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」及「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法」編列現職人員216人年終工作獎金3,281萬8千元及退休人員年終慰問金3萬元，合計3,284萬8千元。

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111年度

科 目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津 貼	獎 金						退 休
					年獎	終金	考獎	績金	績獎	效金	其 他
業務支出部分	277,234	0	5,547	0	32,848	5,430	0	0	0	24,579	
教學成本	236,597	0	2,600	0	27,735	0	0	0	0	20,073	
正式人員	236,597	0	2,600	0	27,735	0	0	0	0	20,073	
教員	234,165	0	2,600	0	27,431	0	0	0	0	19,782	
助教	2,432	0	0	0	304	0	0	0	0	291	
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	40,637	0	2,605	0	5,113	5,430	0	0	0	4,506	
正式人員	40,637	0	2,605	0	5,113	5,430	0	0	0	4,506	
職員	39,458	0	2,196	0	4,935	5,233	0	0	0	4,306	
工員	1,179	0	409	0	178	197	0	0	0	200	
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	277,234	0	5,547	0	32,848	5,430	0	0	0	24,579	
總 計	277,234	0	5,547	0	32,848	5,430	0	0	0	24,579	

附註：『本年預算數』為全部版。

一、編制外進用人力編列預算數1億9,486萬元。

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37名，編列預算2,111萬7千元。

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專案教師17名，編列2,376萬9千元；教學人員33名，編列預算2,969萬6千元；研究人員5名，編列預算554萬5千元；行政助理77名(含推廣教育進用之行政助理4名)，編列預算4,396萬2千元，合計1億0,297萬2千元。

3.依國立大學校務基金營運計畫進用臨時人力370名，編列預算7,031萬9千元。

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45萬2千元。

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1,793萬3千元。

1.校園園藝整理委外人力3名249萬8千元。

2.校園環境清潔及垃圾清運委外人力19名(含宿舍人力)費用797萬7千元。

3.雜項修繕委外人力2名114萬2千元。

4.保全警衛勤務人力9名562萬元。

5.宿舍鍋爐勞務委外人力2名69萬6千元。

三、獎金：

1.依「公務人員考績法」編列專任職員42人、駐衛警2人、技工3人及工友2人之考績獎金543萬元。

2.依「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」及「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法」編列現職人員216人年終工作獎金3,281萬8千元及退休人員年終慰問金3萬元，合計3,284萬8千元。

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	23,251	266	0	7,198	8	376,361	52,200	428,561
0	0	19,270	210	0	5,724	0	312,209	52,200	364,409
0	0	19,270	210	0	5,724	0	312,209	0	312,209
0	0	19,048	210	0	5,640	0	308,876	0	308,876
0	0	222	0	0	84	0	3,333	0	3,333
0	0	0	0	0	0	0	0	52,200	52,200
0	0	0	0	0	0	0	0	52,200	52,200
0	0	3,981	56	0	1,474	8	63,810	0	63,810
0	0	3,981	56	0	1,474	8	63,810	0	63,810
0	0	3,426	56	0	1,230	0	60,840	0	60,840
0	0	555	0	0	244	8	2,970	0	2,970
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	0	0	0	0	0	200	0	200
0	0	23,251	266	0	7,198	8	376,361	52,200	428,561
0	0	23,251	266	0	7,198	8	376,361	52,200	428,561

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111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	自籌收入 支應	合計
384,687	415,430	用人費用	393,489	35,072	428,561
246,830	270,201	正式員額薪資	262,504	14,730	277,234
51,779	52,200	聘僱及兼職人員薪資	32,200	20,000	52,200
4,824	4,879	超時工作報酬	5,205	342	5,547
34,569	37,333	獎金	38,278		38,278
20,037	20,410	退休及卹償金	24,579		24,579
26,628	30,399	福利費	30,715		30,715
22	8	提繳費	8		8
319,172	326,844	服務費用	110,950	239,311	350,261
17,426	26,111	水電費		31,841	31,841
2,644	3,610	郵電費	120	2,790	2,910
4,668	11,246	旅運費	4,325	7,966	12,291
4,251	6,800	印刷裝訂及公告費	1,800	5,000	6,800
13,706	22,031	修理保養及保固費		21,564	21,564
1,116	1,500	保險費	400	900	1,300
220,270	200,967	一般服務費	77,755	135,824	213,579
53,219	52,419	專業服務費	26,250	31,566	57,816
627	660	公關慰勞費		660	660
1,244	1,500	行銷推廣費	300	1,200	1,500
30,011	27,040	材料及用品費	7,250	19,790	27,040
687	2,110	使用材料費		950	950
29,324	24,930	用品消耗	7,250	18,840	26,090
19,269	19,415	租金與利息	1,250	17,483	18,733
659	360	房租		650	650
18,220	17,940	機器租金	100	16,398	16,498
44		交通及運輸設備租金			
232	20	什項設備租金	100	435	535
114	1,095	利息	1,050		1,050
101,525	134,180	折舊、折耗及攤銷	126,320	36,330	162,650
64,555	94,720	不動產、廠房及設備折舊	88,160	32,830	120,990
7,302	7,660	其他折舊性資產折舊	7,660		7,660
29,669	31,800	攤銷	30,500	3,500	34,000
1,237	545	稅捐與規費（強制費）	500	285	785
44	50	土地稅		50	50
25	50	房屋稅		50	50
23	30	消費與行為稅		70	70
1,145	415	規費	500	115	615
34,713	41,522	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	19,019	23,019	42,038
333	400	會費	150	150	300
31,195	29,080	捐助、補助與獎助	16,069	17,207	33,276
1,412	1,500	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		1,400	1,400
1,773	10,542	競賽及交流活動費	2,800	4,262	7,062
206		短絀、賠償與保險給付			
206		各項短絀			

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	財務費用	其他業務外費用	
364,409		63,810			342	
236,597		40,637				
52,200						
2,600		2,605			342	
27,735		10,543				
20,073		4,506				
25,204		5,511				
		8				
285,197		42,579	3,151		19,334	
24,857					6,984	
1,110		1,650			150	
11,621		370			300	
6,500		200			100	
7,658		7,024			6,882	
1,110		190				
178,766		30,545			4,268	
52,125		1,890	3,151		650	
		660				
1,450		50				
23,970		1,420			1,650	
100		510			340	
23,870		910			1,310	
16,483		1,200		1,050		
650						
15,298		1,200				
535						
				1,050		
122,785		12,869			26,996	
84,766		11,288			24,936	
4,542		1,058			2,060	
33,477		523				
500		135			150	
					50	
					50	
		20			50	
500		115				
27,271	14,767					
300						
18,509	14,767					
1,400						
7,062						

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111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	自籌收入 支應	合計
75		其他			
75		其他費用			
890,895	964,976	總 計	658,778	371,290	1,030,068

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	財務費用	其他業務外費用	
840,615	14,767	122,013	3,151	1,050	48,472	

國立臺北護理健康大學校務基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位:新臺幣千元

項 目	單 位	增 購 部 分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金 額	數量	金 額	

附註：『增購部分』及『汰舊換新部分』為全部版。

備註：

- 1.管理用公務車輛計有小型客車1輛，小型客貨車1輛，本年度皆無汰舊換新。
- 2.其他公務車輛計有機車2輛，本年度皆無汰舊換新。

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 110 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	110 年度中央政府總預算案附屬單位預算案尚未經立法院審議通過。	