

中華民國115年度

中央政府總預算案



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115年度

一、業務計畫及預算說明·····	1-20
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·····	49-52
9. 固定資產建設改良擴充明細表·····	54-57
10. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表·····	58-59
11. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表·····	60-61
12. 資產折舊明細表·····	62-63
13. 資產報廢明細表·····	64
14. 長期債務舉借及償還明細表·····	65
15. 長期債務舉借餘額明細表·····	66
16. 購置無形資產明細表·····	67
17. 基金數額增減明細表·····	68
(三)預算參考表	
1. 預計平衡表·····	69-70
2. 5年來主要營運項目分析表·····	71
3. 員工人數彙計表·····	72
4. 用人費用彙計表·····	74-75
5. 各項費用彙計表·····	76-79
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	80
7. 補辦預算明細表·····	81
(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·····	83

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 115 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

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 115 年度

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，14 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）、護理系中西醫結合護理碩士班、護理助產及婦女健康系（學士班、碩士班）、高齡健康照護系（學士班、碩士班）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——設有人工智慧與健康大數據研究所

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 115 年度

- (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。
- (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。

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 115 年度

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 114 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(113)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 9 億 4,773 萬 1 千元，較預算數 9 億 73 萬元增加 4,700 萬 1 千元，約 5.22%。
- (二)業務成本與費用：決算數 10 億 2,790 萬元，較預算數 10 億 5,935 萬 9 千元減少 3,145 萬 9 千元，約 2.97%。
- (三)業務外收入：決算數 1 億 3,319 萬 4 千元，較預算數 1 億 955 萬 2 千元增加 2,364 萬 2 千元，約 21.58%，主要係利息收入增加。
- (四)業務外費用：決算數 5,492 萬 1 千元，較預算數 5,510 萬 4 千元減少 18 萬 3 千元，約 0.33%。
- (五)收支餘絀：決算短絀數 189 萬 6 千元，較預算短絀數 1 億 418 萬 1 千元，相差 1 億 228 萬 5 千元，主要係其他補助收入增加及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：決算數 1 億 1,743 萬 4 千元，占可用預算數 1 億 1,822 萬 3 千元，執行率約 99.33%。

二、上(114)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 5,762 萬 6 千元，較預計數 4 億 5,703 萬 2 千元，增 59 萬 4 千元，約 0.13%。
- (二)業務成本與費用：實際業務成本與費用 5 億 9,218 萬 5 千元，較預計數 5 億 8,464 萬 9 千元，增加 753 萬 6 千元，約 1.29%。
- (三)業務外收入：實際業務外收入 6,245 萬 9 千元，較預計數 5,616 萬 9 千元，增加 629 萬元，約 11.20%，主要係場地出借收入增加所致。
- (四)業務外費用：實際業務外費用 4,420 萬 3 千元，較預計數 2,982

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 115 年度

萬 8 千元，增加 1,437 萬 5 千元，約 48.19%。

(五)收支餘絀：實際短絀數 1 億 1,630 萬 3 千元，較預計短絀數 1 億 127 萬 6 千元，增加 1,502 萬 7 千元，約 14.84%，主要係教學研究及訓輔成本增加所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫實際執行數 988 萬元，占預計數 1,005 萬 2 千元，執行率約 98.29%。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)教學目標：

本校以「NTUNHS Education Plus 北護大教育創新與增值」為未來校務推動之主軸。近年政府再度重視技職教育，乃期待學校教育能貼近社會脈動與產業需求。而教育的價值在於被需要性，須與時俱進不斷調整更新，才能持續增值並歷久彌堅。為實現「迎向卓越：鞏固學校特色，擦亮北護品牌」願景，本校治校理念從「教師學生、校務行政、校園環境及外部連結」四大構面展開，規劃「增值教與學、完備管理機制、再造活絡校區、建立全球夥伴關係」，強化多元跨域、國際化與標竿學習，透過五項重點目標及核心策略，包括「強化產學創新研發增值鏈，驅動創新創業」、「厚植多元跨域能力，培育未來人才」、「營造無國界學習，建立全球夥伴關係」、「再造活絡校區，自主創新經營」、「營造全人友善，實現永續發展SDGs願景」，據以進行校務發展。希冀在既有基礎上，努力讓校務再締新猷，培育之專業能領先時代趨勢與人才需求，發揮健康照護專業影響力，成為亞太地區護理健康照護最重要的大學。

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 115 年度

目標一、強化產學創新研發加值鏈，驅動創新創業

此一目標主要為推動：(1)強化智財成果應用，形塑多元產學研生態網絡、(2)強化教師創新研究與研發，鼓勵多元跨域創新、(3)領引推動課證合一制度，鼓勵專業能力證照化，強化就業力、(4)建置國際化專業檢定環境，加值北護教育模式。相關策略摘錄如下：

1. 協助「產學合作、研發技轉」，強化教師研發能量、特色研究

積極提升教師的研發能量，爭取「大健康產業創新研究中心」正式設立為「高等教育深耕計畫第二部份」之特色領域研究中心，以使推動經費穩定。發揮本校健康照護特色研發、諮詢、訓練功能，鞏固扮演政府智庫角色，擴大爭取各種研發委辦計畫。持續擴大與大健康產業合作，積極簽訂產學策略聯盟提升研發動能，並鼓勵優化專利及技術轉移成果；此外，教學激發學生創意思考，有利實現創業夢想。

2. 設立「Co-moving 共進計畫辦公室」，爭取外部經費

整合校內現有計畫團隊力量，設立統一競爭型戰略計畫辦公室（Co-moving共進；COM），積極與各界進行更多元合作，從原有關注校內轉化，進而與校內與其他部門、地方社區甚至國際社區緊密結合，成為校級樞紐(Hub)，全力發動爭取教育部、公部門與產業界大型計畫，拓展外部合作與補助來源。邀請行政及學術主管、教師共同參與，及視需要納入外部專家參與目標訂定討論，依循目標分層執行。將資源挹注提升教學設施設備、學生自主學習環境、競爭力培養。並且整合校務研究辦公室，運用大數據資料，提供學術與行政單位運用以提升學生學習、教師專業成長、校務決策經營與校務發展。

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 115 年度

目標二、厚植多元跨域能力，培育未來人才

此一目標主要為：(1)發展學院特色，推動品牌領航計畫、(2)深化跨領域及終身學習，整合專業加值、(3)落實課證合一，彰顯務實致用特色、(4)推動教師標竿學習、促進教研支持措施常態化，精進學術發展。推動之重要計畫策略包括：

1. 成立「跨領域學院」，整合專業加值

在護理及健康照護專業領域基礎下，厚實學生實質跨域學習能力與競爭力、鼓勵教師專業跨域擴散，藉由發展跨領域課程，推動全校學生「跨領域學習」(Interdisciplinary Learning)到「跨科際教育」(Trans-Disciplinary Education)。鼓勵發展「微學分學程」及「跨系院合作」，培養學生具備多元能力，能有效解決問題與因應快速變動社會之人才。

2. 建立「北護大師鐸獎」，推動標竿學習

發揮大學「培育人才」為教育之本精神，建立「北護大師鐸獎」成為本校教師終生之教學最高榮譽，透過設立徵選與評比機制公開表揚，成為教師間相互學習觀摩的指標。

3. 促進「教研支持措施常態化」，鞏固教研能量

盤點既有及計畫試辦推動之教研支持項目逐步轉為常態性機制，將高教深耕、特色躍昇等計畫，現有推動成效良好項目如教師彈性薪資、TA、業師共同教學、研究支持等，納入學校常態政策，協助教師精進教學及研究，產生正向循環。

4. 建置「人才智庫」，善用 Mentor 制育才惜才

建立教學研究行政人才庫，推動「Mentor 制」。經歷完整建檔，系統性進行人才引進、培養和儲備，並定期評估與管理，專業進修、調整、安排人才合適職務、約用人員升遷等制度，

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 115 年度

發揮人才最大潛能與提升服務質量。藉由工作分析，重整既有
人力與合理化薪資結構，建構效率化制度。

目標三、營造無國界學習，建立全球夥伴關係

此一目標主要為：(1)建置跨國微型聯盟教育模式，加強國際
化學習、(2)落實海外學習與拓展海外合作，經營北護大國際教育
品牌、(3)推動多國雙聯學制，放眼全球高等教育市場、(4)廣納境
外生招收規模及強化全英語教育授課比例，落實國際型大學目標
。推動重要計畫策略包括：

1. 營造「無邊界學園」，加強國際化學習

結合美澳東南亞或姊妹校等頂尖大學，共同規劃設計無國
界學分轉換、學位認可方式，建立「跨國微型聯盟教育模式」
，聯盟學校學生可在母校或聯盟學校修讀「多國雙聯學制學程」
，聯盟學校共同授予學位學歷／課程證明。為精進學生國際
學習之外語能力，將推動大學新生「Online talk定額時數」，
強化聽說能力，結合姊妹校與國際生，延伸課室學習加值教育
銜接無邊界學習。

2. 實現「北護大築夢千人計畫」，落實海外學習

目前本校逾百間國外教學與實習合作機構，在此基礎上，
協助系所拓展海外合作關係，落實本校全系所100%海外實習。
爭取教育部學生出國經費補助，增加學生參與「國際雙學位／
交換／實習」等跨國學習機會。在5年內讓全校學生超過1000
人實現走出去的夢！

目標四、再造活絡校區，自主創新經營

此一目標主要為：(1)美化維護老舊校舍，發展兩校區獨特特
色、(2)實施資產活化經營及策略募款，增加自主財源、(3)營造友

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 115 年度

善優質校園，提升校園文藝氛圍、(4)自然環境永續，分享校園環境設施，促進區域發展。推動之重要計畫包括：

1. 實施分段建造，重現城區風華

第一階段再創內江校區昔日風華，持續推動「文教大樓古蹟修復及再利用計畫」，內容包括修復古蹟原貌、校舍改善與空間活化，永存本校創校精神與保留傳統風貌，維護北護大之根「起家厝」。第二階段，全盤考量校務基金與城區部整體發展規劃興建第二文教大樓「國際大樓」，發展本校第二地標。此外，持續活化運用本校其他大樓以發揮最大效益。

2. 發展「國際進修推廣學園」，運用藍海策略

城區部文教大樓107年已列為直轄市定古蹟，透過文化局經費補助規劃修復再活化使用。城區將發揮區域特性，朝向進修推廣教育、國際專業培訓、產學專業發展邁進，搭配區域趨勢發展特色，成為「健康照護產業HUB」連結國內外學術機構產業，經由價值創新獲得新的市場發展空間。

3. 實施「資產活化經營」及「策略募款」，增加自主財源

為增加校務基金自主財源，運用企業經營理念，活化運用學校現有資產，學校部分空間與優秀經營團隊合作，活絡校園環境便利師生並增加財源。另外，塑造學校聲譽與形象、經營校友關係、擬訂募款策略及專案，強化校友和外部連結拓展募款，財源收入將挹注於支持經濟與文化不利學生、改善老舊建築，優化教研環境及友善校園環境等。

目標五、營造全人友善，實現永續發展 SDGs 願景

此一近中程目標主要為：(1)打造健康活力綠校園，重視環境友善及人文關懷、(2)實踐全齡照護，推動知識移轉，形塑專業領

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 115 年度

導的形象、(3)結合校友網絡，強化產業連結，提升學生就業力、(4)扣合聯合國永續發展目標(SDGs)，實踐校園永續發展。推動之重要計畫策略包括：

1. 推動「知識轉移」，鼓勵社會實踐

支持引進專業教育模式與教師研發成果輸出至產業，鼓勵跨系所合作、專案計畫以「論壇、研討、演講」等方式與社區、業界、國際學研機構合作，促進學術能量雙向流動與外界接軌和社會實踐。

2. 打造「健康活力永續綠校園」，重視環境友善、全人關懷

重視校園節能減碳、校園綠美化、校園環保回收，增設太陽能裝置，實行資源循環。再者，辦理教職員生健康促進活動，營造身心靈健康環境。為學生規劃多元校園活動，活絡社團、增加學生競賽獎勵，凝聚對校園認同感。

3. 舉辦「大師講堂」，培養關懷利他精神

「樂、育、親、仁」是本校核心價值。培育兼具人文素養、開闊視野人才。將邀請國內外知名領域大師，定期舉辦「大師講學」或「特色活動」。從人文知識、博雅態度到世界公民應關注的國際議題，提升師生對人的敏感度與真善美價值，同時接軌成為世界公民。

4. 落實「品管機制」，提升行政效能

建構完善校務決策行政系統，落實計畫與管考機制，符合PDCA流程精神。每年針對校務發展計畫定期檢視量質化成效。同時，依據「內部控制制度實施辦法」建立制度，合理保障學校營運效能、資產安全及財務安全。

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 115 年度

(二)研究目標：

1. 提升學術研究水準

延攬優良師資，本校現有編制內專任講師以上職級之教師約 170 位，其中助理教授以上師資佔 96.47%，而具有博士學位者共佔 98.17%。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，協助老師參加國家科學及技術委員會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 368 班次，服務人次約 9,407 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 115 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6,121萬4千元，均係一次性項目，並由自有資金支應（含國庫撥款4,153萬元及營運資金1,968萬4千元），編列項目如次：

- (一)房屋及建築 869 萬元，包括新宿舍運動整體改善(室內裝修)工程、學思樓 5 樓校史兼多功能會議室及學思樓 5 樓國際中心等行政空間所需經費。
- (二)機械及設備 2,758 萬元，主要係設置及應用電子計算機設備、各教學研究與行政用設備、教育部專案型補助計畫購置設備所需經費。
- (三)交通及運輸設備 276 萬 5 千元，主要係各教學研究及行政用設備、教育部專案型補助計畫購置設備所需經費。
- (四)什項設備 2,217 萬 9 千元，主要係各教學研究與行政用設備、教育部專案型補助計畫購置設備、圖書館圖書購置所需經費。
- (五)115 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖一。

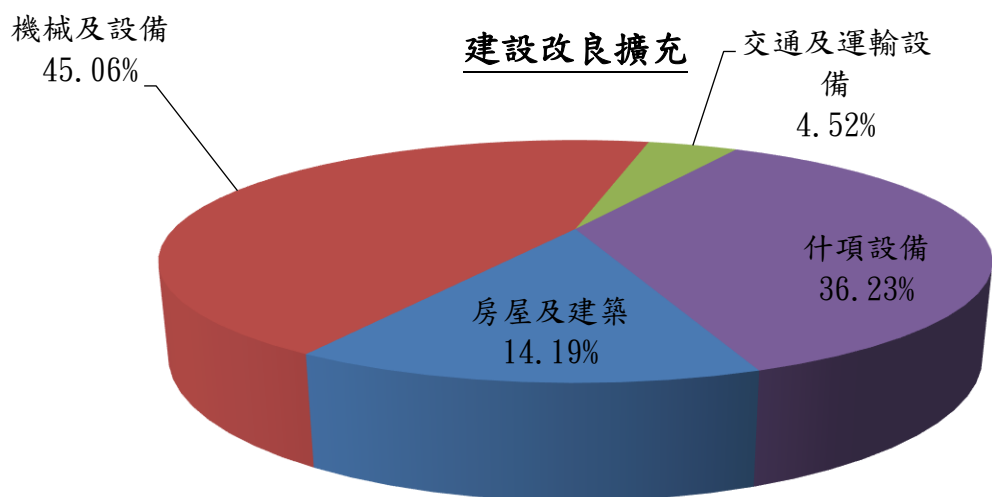
國立臺北護理健康大學校務基金

業務計畫及預算說明

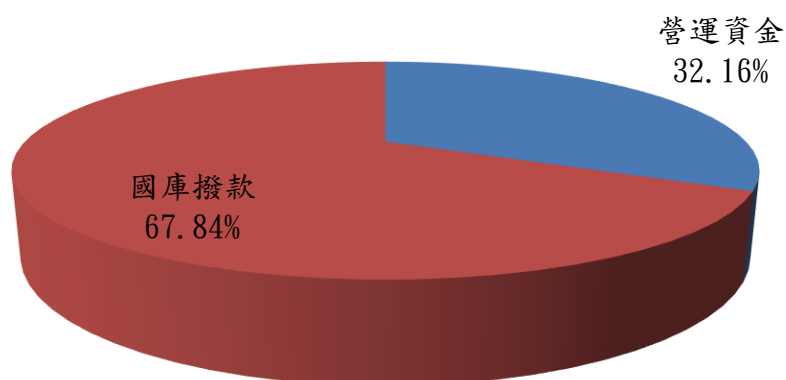
中華民國 115 年度

圖一

115 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	115 年度預算	資 金 來 源	115 度預算
(一)不動產、廠房及設備	61,214	營運資金	19,684
房屋及建築	8,690	國庫撥款	41,530
機械及設備	27,580		
交通及運輸設備	2,765		
什項設備	22,179		
合 計	61,214	合 計	61,214

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 115 年度

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入9億4,452萬9千元，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9億2,904萬9千元，增加1,548萬元，約1.67%，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11億1,053萬3千元，主要係教學成本，較上年度預算數10億8,631萬8千元，增加2,421萬5千元，約2.23%，主要係教學研究及訓輔成本增加所致。
- (三)業務外收入1億3,189萬2千元，主要係利息收入、資產使用及權利金收入，較上年度預算數1億1,851萬5千元，增加1,337萬7千元，約11.29%，主要係資產使用及權利金收入增加所致。
- (四)業務外費用6,759萬6千元，主要係雜項費用，較上年度預算數6,054萬7千元，增加704萬9千元，約11.64%，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1億170萬8千元，較上年度預算短絀數9,930萬1千元，增加短絀240萬7千元，約2.42%，主要係教學研究及訓輔成本增加所致。
- (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。

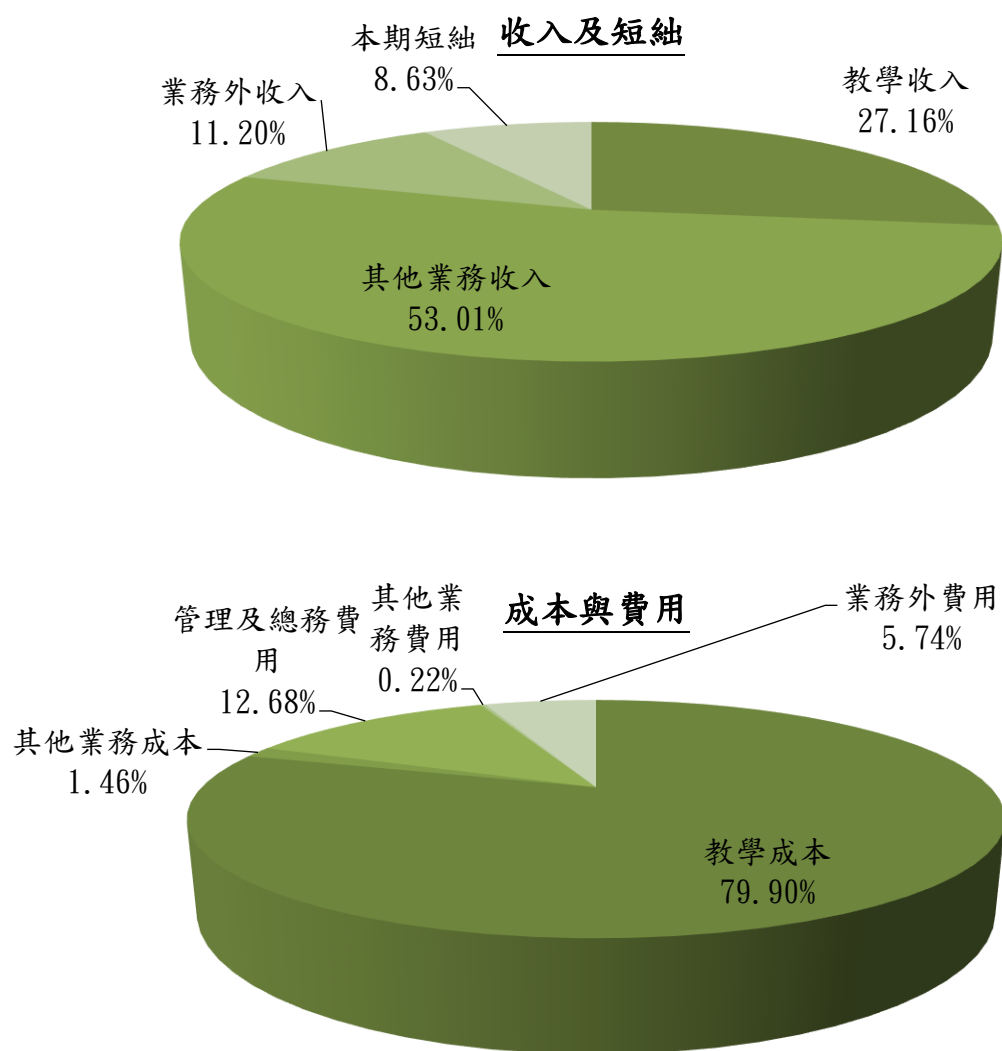
國立臺北護理健康大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

圖二

115 年度收入、成本與費用及餘絀



單位:新臺幣千元

收入及短絀	115 年度預算	成本與費用	115 年度預算
業務收入	944,529	業務成本與費用	1,110,533
教學收入	319,956	教學成本	941,333
租金及權利金收入	0	其他業務成本	17,210
其他業務收入	624,573	管理及總務費用	149,387
業務外收入	131,892	其他業務費用	2,603
本期短絀	101,708	業務外費用	67,596
收入及短絀總額	1,178,129	成本、費用總額	1,178,129

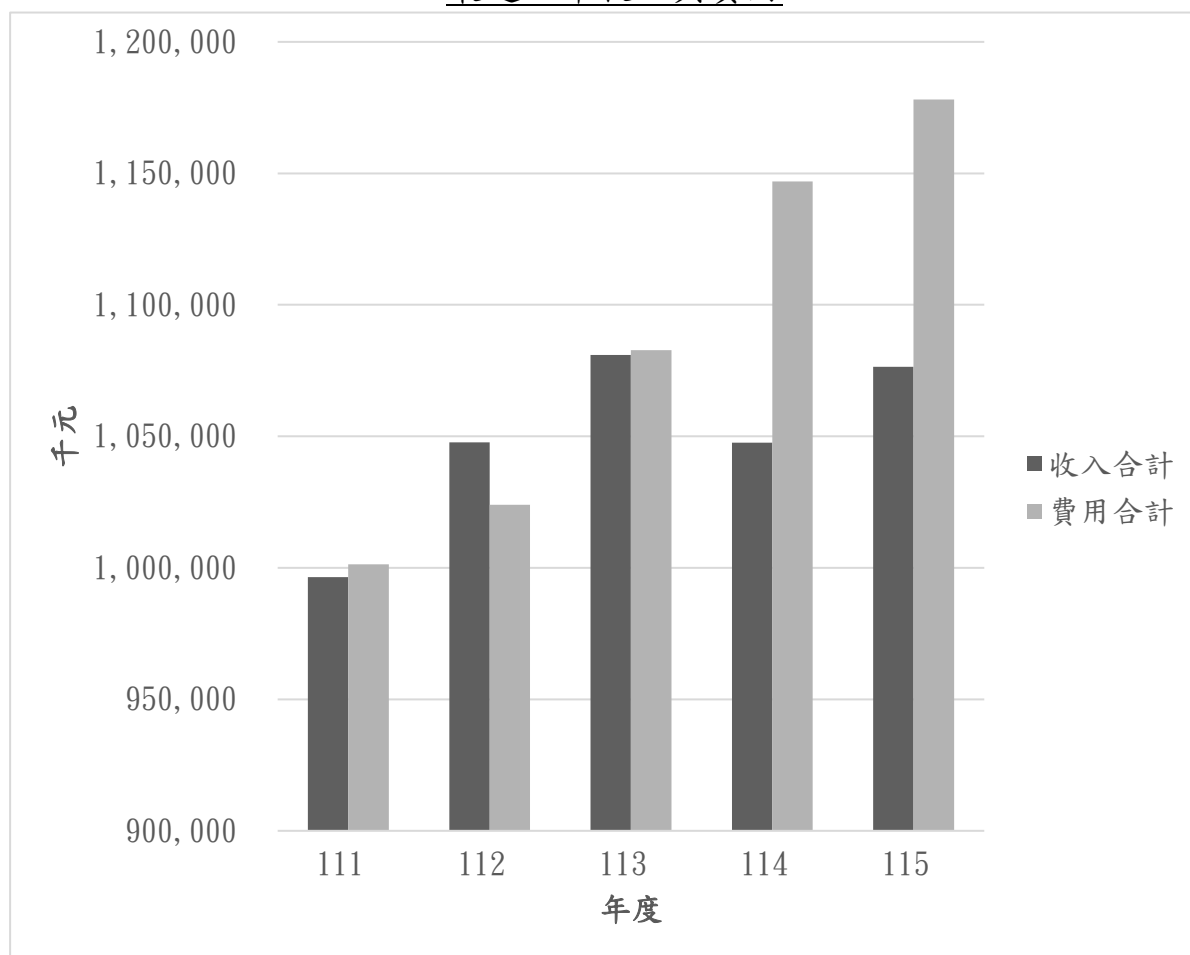
國立臺北護理健康大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

圖三

最近五年收入與費用



單位: 新臺幣千元

項目	年度	111 年度決算	112 年度決算	113 年度決算	114 年度預算	115 年度預算
收入						
業務收入		900,635	935,852	947,731	929,049	944,529
業務外收入		95,810	111,819	133,194	118,515	131,892
收入合計		996,445	1,047,671	1,080,925	1,047,564	1,076,421
費用						
業務成本與費用		954,527	972,447	1,027,900	1,086,318	1,110,533
業務外費用		46,760	51,519	54,921	60,547	67,596
費用合計		1,001,287	1,023,966	1,082,821	1,146,865	1,178,129
本期餘絀		-4,842	23,705	-1,896	-99,301	-101,708

註：111 至 113 年度決算數為審定決算數；114 年度預算為預算案數。

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 115 年度

二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計短絀1億170萬8千元。
- (二)以前年度未分配賸餘1億3,247萬9千元。
- (三)撥用賸餘1億170萬8千元填補累積短絀。
- (四)經以上分配後，本年度未分配賸餘3,077萬1千元，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

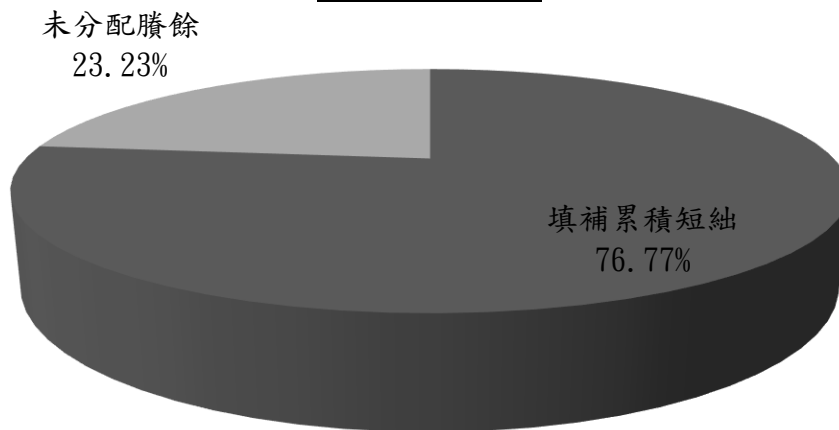
業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

圖四

115 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	115 年度預算	按所得對象分	115 年度預算
填補累積短絀	101,708	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	132,479
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	30,771		
合 計	132,479	合 計	132,479

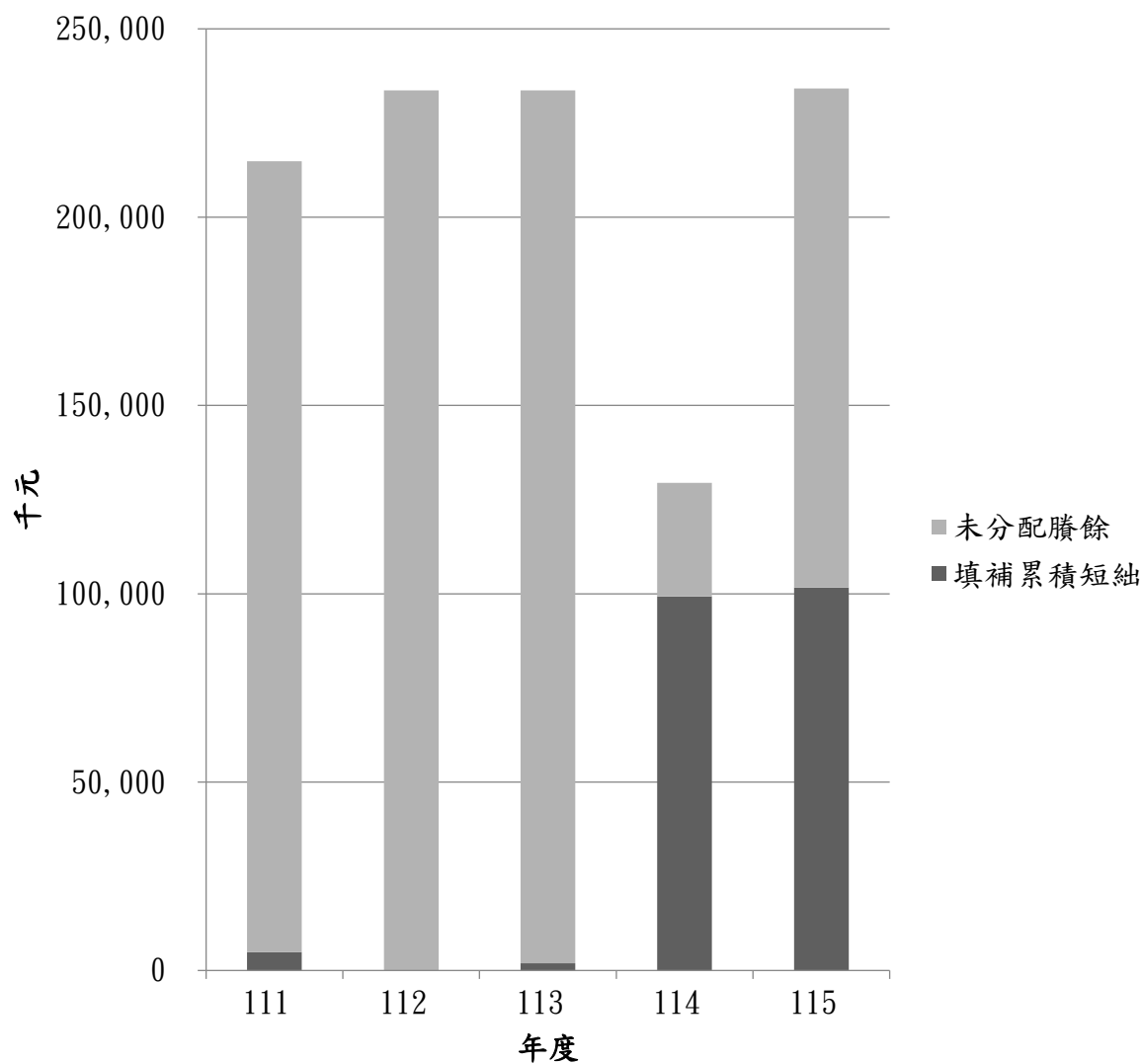
國立臺北護理健康大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

圖五

最近五年賸餘分配



單位:新臺幣千元

項目	年度	111 年度決算	112 年度決算	113 年度決算	114 年度預算	115 年度預算
賸餘分配						
分配之部		4,841		1,896	99,301	101,708
填補累積短絀		4,841		1,896	99,301	101,708
未分配賸餘		209,971	233,676	231,780	30,194	30,771
合 計		214,812	233,676	231,780	129,495	132,479

註：111 至 113 年度決算數為審定決算數；114 年度預算為預算案數。

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 115 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 5,145 萬 2 千元，包括：

1. 本期短絀現金流出 1 億 170 萬 8 千元。
2. 調整利息收入現金流出 1,000 萬元。
3. 調整利息費用現金流入 156 萬 4 千元。
4. 調整非現金項目現金流入 1 億 5,316 萬元，含折舊 1 億 2,756 萬元、攤銷 2,560 萬元。
5. 收取利息現金流入 1,000 萬元。
6. 支付利息現金流出 156 萬 4 千元。

(二)預計投資活動之現金流出 7,828 萬 4 千元，包括：

1. 增加不動產、廠房及設備現金流出 6,121 萬 4 千元。
2. 增加無形資產現金流出 657 萬元。
3. 增加其他資產現金流出 1,050 萬元。

(三)預計籌資活動之現金流入 4,172 萬 5 千元，係增加基金現金流入 4,797 萬 5 千元及減少長期債務現金流出 625 萬元。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 1,489 萬 3 千元。

(五)期初現金及約當現金 2 億 8,797 萬 5 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 3 億 286 萬 8 千元。

四、補辦預算事項：

固定資產的建設、改良、擴充：

一般建築及設備計畫：為辦理教育部及內政部專項補助計畫所需，經行政院 113 年 12 月 23 日院主基作字第 1130202406 號函同意於 113 年度先行辦理 5,304 萬 4 千元，並補辦 115 年度預算。

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115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	%
947,731	業務收入	621,970	322,559	944,529	100.00	929,049	15,480	1.67
332,050	教學收入		319,956	319,956	33.87	319,829	127	0.04
232,883	學雜費收入		229,161	229,161	24.26	231,032	-1,871	-0.81
-18,607	學雜費減免		-21,000	-21,000	-2.22	-21,000		-
97,609	建教合作收入		91,095	91,095	9.64	88,797	2,298	2.59
20,165	推廣教育收入		20,700	20,700	2.19	21,000	-300	-1.43
117	租金及權利金收入				-	250	-250	-100.00
117	權利金收入				-	250	-250	-100.00
615,564	其他業務收入	621,970	2,603	624,573	66.13	608,970	15,603	2.56
490,229	學校教學研究補助收入	504,838		504,838	53.45	498,769	6,069	1.22
122,265	其他補助收入	117,132		117,132	12.40	107,545	9,587	8.91
3,070	雜項業務收入		2,603	2,603	0.28	2,656	-53	-2.00
1,027,900	業務成本與費用	720,598	389,935	1,110,533	117.58	1,086,318	24,215	2.23
875,710	教學成本	603,030	338,303	941,333	99.66	923,885	17,448	1.89
768,702	教學研究及訓輔成本	603,030	231,805	834,835	88.39	819,193	15,642	1.91
91,531	建教合作成本		91,095	91,095	9.64	88,797	2,298	2.59
15,477	推廣教育成本		15,403	15,403	1.63	15,895	-492	-3.10
14,780	其他業務成本	4,500	12,710	17,210	1.82	16,886	324	1.92
14,780	學生公費及獎勵金	4,500	12,710	17,210	1.82	16,886	324	1.92
134,341	管理及總務費用	113,068	36,319	149,387	15.82	142,891	6,496	4.55
134,341	管理費用及總務費用	113,068	36,319	149,387	15.82	142,891	6,496	4.55
3,070	其他業務費用		2,603	2,603	0.28	2,656	-53	-2.00
3,070	雜項業務費用		2,603	2,603	0.28	2,656	-53	-2.00
-80,169	業務賸餘（短絀）	-98,628	-67,376	-166,004	-17.58	-157,269	-8,735	5.55
133,194	業務外收入		131,892	131,892	13.96	118,515	13,377	11.29
13,909	財務收入		10,000	10,000	1.06	6,000	4,000	66.67
13,909	利息收入		10,000	10,000	1.06	6,000	4,000	66.67
119,285	其他業務外收入		121,892	121,892	12.91	112,515	9,377	8.33
109,380	資產使用及權利金收入		118,112	118,112	12.50	108,735	9,377	8.62
149	違規罰款收入		80	80	0.01	80		-
8,671	受贈收入		3,000	3,000	0.32	3,000		-
1,084	雜項收入		700	700	0.07	700		-
54,921	業務外費用	4,501	63,095	67,596	7.16	60,547	7,049	11.64
1,839	財務費用	1,564		1,564	0.17	1,520	44	2.89
1,839	利息費用	1,564		1,564	0.17	1,520	44	2.89

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115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	%
53,082	其他業務外費用	2,937	63,095	66,032	6.99	59,027	7,005	11.87
53,082	雜項費用	2,937	63,095	66,032	6.99	59,027	7,005	11.87
78,273	業務外賸餘（短絀）	-4,501	68,797	64,296	6.81	57,968	6,328	10.92
-1,896	本期賸餘（短絀）	-103,129	1,421	-101,708	-10.77	-99,301	-2,407	2.42

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. 前年度決算數為院編決算數，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115年度

一、本期收支項目之說明：

本年度預計收支情形如下：

一、業務收支：

1. 業務收入9億4,452萬9千元，包括教學收入3億1,995萬6千元及其他業務收入6億2,457萬3千元。
2. 業務成本與費用11億1,053萬3千元，包括教學成本9億4,133萬3千元、其他業務成本1,721萬元、管理及總務費用1億4,938萬7千元、其他業務費用260萬3千元。
3. 業務短絀1億6,600萬4千元。

二、業務外收支：

1. 業務外收入1億3,189萬2千元，包括財務收入1,000萬元、其他業務外收入1億2,189萬2千元。
 2. 業務外費用6,759萬6千元，包括財務費用156萬4千元、其他業務外費用6,603萬2千元。
 3. 業務外賸餘6,429萬6千元。
- 三、預計本期短絀1億170萬8千元。

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115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	%	
129,495	100.00	賸餘之部	132,479	100.00	
	-	本期賸餘		-	
129,495	100.00	前期未分配賸餘	132,479	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		-	
99,301	76.68	分配之部	101,708	76.77	
99,301	76.68	填補累積短絀	101,708	76.77	
	-	提存公積		-	
	-	賸餘撥充基金數		-	
	-	解繳公庫淨額		-	
	-	其他依法分配數		-	
30,194	23.32	未分配賸餘	30,771	23.23	
99,301	100.00	短絀之部	101,708	100.00	
99,301	100.00	本期短絀	101,708	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		-	
99,301	100.00	填補之部	101,708	100.00	
99,301	100.00	撥用賸餘	101,708	100.00	
	-	撥用公積		-	
	-	折減基金		-	
	-	公庫撥款		-	
	-	待填補之短絀		-	

附註：『上年度預算數』及『本年度預算數』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115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	51,452	
本期賸餘（短絀）	-101,708	
利息股利之調整	-8,436	調整利息收入1,000萬元、利息費用156萬4千元。
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-110,144	
調整項目	153,160	調整非現金項目1億5,316萬元，包括： 1.折舊、減損及折耗1億2,756萬元。 2.攤銷2,560萬元。
未計利息股利之現金流入（流出）	43,016	
收取利息	10,000	收取存款利息收入1,000萬元。
支付利息	-1,564	支付借款利息費用156萬4千元。
▼業務活動之淨現金流入（流出）	51,452	
▼投資活動之現金流量	-78,284	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-61,214	增加不動產、廠房及設備6,121萬4千元，由國庫撥款4,153萬元、營運資金1,968萬4千元支應。
增加無形資產及其他資產	-17,070	增加無形資產及其他資產1,707萬元，包括 1.增加無形資產657萬元，由國庫撥款支應644萬5千元，由營運資金支應12萬5千元。 2.增加其他資產1,050萬元，全數由營運資金支應。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-78,284	
▼籌資活動之現金流量	41,725	
增加基金、公積及填補短絀	47,975	增加基金－國庫撥款增置固定資產及無形資產4,797萬5千元。
減少長期負債	-6,250	
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	41,725	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	14,893	
▼期初現金及約當現金	287,975	
▼期末現金及約當現金	302,868	
▼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		1.不動產、廠房及設備-什項設備與基金同額增加500萬元。 2.不動產、廠房及設備-什項設備與基金同額減少500萬元。
應付代管資產轉列受贈公積之金額	7,400	應付代管資產轉列受贈公積740萬元。
長期債務1年內到期部分轉列應付到期長期負債之金額	6,250	

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115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500萬元，財產移撥使不動產、廠房及設備-什項設備與基金同額減少500萬元。
2. 編列應付代管資產轉列受贈公積740萬元。

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115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				319,956	
學雜費收入	人	4,793	47,811.60	229,161	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503人計，預計收入2,164萬8千元。 2. 大學部學生學雜費收入，3,498人計，預計收入1億8,357萬5千元。 3. 在職進修專班學雜費收入，以144人計，預計收838萬6千元。 4. 進修部學雜費收入，以648人計，預計收入1,555萬2千元。
日間部	人	4,145	51,534.14	213,609	
研究所	人	503	43,037.77	21,648	
大學部	人	3,498	52,479.99	183,575	
二年制	人	939	52,480.30	49,279	
四年制	人	2,559	52,479.87	134,296	
在職進修專班	人	144	58,236.11	8,386	
夜間部	人	648	24,000.00	15,552	
大學部	人	648	24,000.00	15,552	
二年制	人	648	24,000.00	15,552	
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				91,095	建教合作、專題研究計畫等收入。
產學合作收入				12,159	
政府科研補助收入				45,000	
政府委託辦理收入				33,936	
推廣教育收入				20,700	推廣教育學分班、非學分班及研習班課程等收入。

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115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	624,573	
學校教學研究補助收入	504,838	
教育部核給年度補助	504,838	教育部教學研究補助收入。
其他補助收入	117,132	各級政府機關專案補助款。
雜項業務收入	2,603	招生考試報名費收入。

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115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	131,892	
財務收入	10,000	
利息收入	10,000	各帳戶存款利息收入。
其他業務外收入	121,892	
資產使用及權利金收入	118,112	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。
違規罰款收入	80	廠商逾期交貨滯納金、違約罰款等收入。
受贈收入	3,000	企業及個人捐贈及募款收入。
雜項收入	700	各項證明書工本費等收入。

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115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		603,030	338,303			941,333
教學研究及訓輔成本	人	603,030	231,805	4,793	174,177.97	834,835
用人費用		370,529	16,400			386,929
正式員額薪資		267,384	2,600			269,984
聘僱及兼職人員薪資		18,000	13,800			31,800
加(夜)班費		3,700				3,700
獎金		31,970				31,970
退休及卹償金		22,962				22,962
福利費		26,513				26,513
服務費用		122,638	163,766			286,404
水電費			20,567			20,567
郵電費		750	250			1,000
旅運費		3,130	2,022			5,152
印刷裝訂及公告費		2,200	1,500			3,700
修理保養及保固費		550	7,800			8,350
保險費		1,100	1,220			2,320
一般服務費		70,923	113,138			184,061
專業服務費		43,285	17,019			60,304
推展費		700	250			950
材料及用品費		7,400	11,310			18,710
使用材料費			10			10
用品消耗		7,400	11,300			18,700
租金與利息		9,040	11,386			20,426
房租		200	100			300
機器租金		8,500	11,186			19,686
交通及運輸設備租金		140	50			190
什項設備租金		200	50			250
折舊、折耗及攤銷		81,643	17,143			98,786
不動產、廠房及設備折舊		62,584	7,422			70,006
其他折舊性資產折舊		4,358				4,358
攤銷		14,701	9,721			24,422
稅捐與規費（強制費）		720				720
規 費		720				720
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		11,060	11,800			22,860
會費		150	700			850
捐助、補助與獎助		10,000	6,800			16,800
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）			3,500			3,500
競賽及交流活動費		910	800			1,710

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
		923,885			875,710
4,854	168,766.58	819,193	5,201	147,798.88	768,702
		393,443			362,532
		272,779			253,151
		35,354			34,291
		3,700			3,512
		32,150			27,072
		23,074			21,436
		26,386			23,069
		264,389			241,317
		21,281			16,831
		750			389
		4,982			3,812
		3,700			3,609
		8,050			4,663
		2,520			1,457
		173,956			171,839
		48,200			37,922
		950			794
		18,710			18,206
		10			
		18,700			18,206
		18,426			19,503
		300			270
		17,686			18,509
		190			477
		250			249
		101,075			96,035
		68,020			75,526
		4,400			4,358
		28,655			16,150
		650			629
		650			629
		22,500			30,480
		850			313
		16,800			26,204
		3,500			2,348
		1,350			1,614

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115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
建教合作成本			91,095			91,095
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			62,603			62,603
水電費						
郵電費			263			263
旅運費			5,120			5,120
印刷裝訂及公告費			1,200			1,200
修理保養及保固費			620			620
保險費			100			100
一般服務費			36,000			36,000
專業服務費			19,100			19,100
推展費			200			200
材料及用品費			6,950			6,950
用品消耗			6,950			6,950
租金與利息			1,480			1,480
房租			1,000			1,000
機器租金			380			380
交通及運輸設備租金						
什項設備租金			100			100
折舊、折耗及攤銷			2,080			2,080
不動產、廠房及設備折舊			1,536			1,536
攤銷			544			544
稅捐與規費（強制費）			50			50
消費與行為稅						
規 費			50			50
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費			5,932			5,932
會費			300			300
捐助、補助與獎助			5,432			5,432
競賽及交流活動費			200			200
推廣教育成本			15,403			15,403
用人費用			6,000			6,000
聘僱及兼職人員薪資			6,000			6,000
服務費用			3,905			3,905
郵電費			40			40
旅運費			35			35
印刷裝訂及公告費			125			125
一般服務費			3,500			3,500
專業服務費			105			105

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
		88,797			91,531
		12,000			13,015
		12,000			13,015
		60,405			60,904
					1,793
		250			200
		5,120			5,538
		1,200			1,044
		720			35
		100			51
		36,000			39,474
		16,815			12,761
		200			7
		6,950			9,843
		6,950			9,843
		1,250			1,161
		1,000			730
		150			356
					71
		100			4
		2,210			2,100
		2,140			1,891
		70			209
		50			49
					23
		50			27
		5,932			4,458
		300			240
		5,432			4,218
		200			
		15,895			15,477
		6,000			5,125
		6,000			5,125
		4,015			4,135
		40			22
		50			12
		200			71
		3,500			3,765
		125			253

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115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
推展費			100			100
材料及用品費			170			170
用品消耗			170			170
租金與利息			20			20
房租			20			20
折舊、折耗及攤銷			210			210
不動產、廠房及設備折舊			208			208
攤銷			2			2
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			5,098			5,098
競賽及交流活動費			5,098			5,098

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』及『前年度決算數』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
		100			12
		420			191
		420			191
		20			
		20			
		210			189
		200			175
		10			14
		5,230			5,837
		5,230			5,837

國立臺北護理健康大學校務基金

教學成本說明

中華民國115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8億3,483萬5千元，並編列推動科技發展經費95萬元(業務費60萬元、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181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 加(夜)班費	編列教官值勤宿舍加班值班費10萬元、未休假加班費360萬元。
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515萬2千元，其中： 1. 國外旅費編列331萬元，包含 (1)由政府補助收入支應：其他補助計畫出國經費200萬元。 (2)由自籌收入支應：考察、訪問出國計畫經費96萬元及推動科技計畫國外旅費35萬元，計131萬元。 (3)本校出國計畫如獲有第二期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。 2. 大陸地區旅費編列51萬2千元，包含由自籌收入支應：考察、訪問出國計畫經費51萬2千元。
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370萬元，由政府補助收入支應220萬元及自籌收入支應150萬元。
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	編列教學及研究所需之責任保險費及其他保險費等共232萬元，其中： 一、責任保險費編列2萬元，由自籌收入支應。 二、其他保險費編列230萬元，由政府補助收入支應110萬元及自籌收入支應120萬元。
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1億8,406萬1千元，包含： 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22名外包費1,020萬元。 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27名，編列3,529萬9千元、教學人員35名，編列3,663萬3千元、研究人員5名，編列653萬7千元、行政助理82名，編列5,288萬3千元。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，編列4,150萬4千元，合計編列計時計件人員酬金1億7,285萬6千元，由政府補助收入支應7,092萬3千元，自

國立臺北護理健康大學校務基金

教學成本說明

中華民國115年度

科 目	說 明
510301-2800 專業服務費	籌收入支應1億193萬3千元。 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，按員工335人，每人3,000元，編列100萬5千元，以自籌收入支應。 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6,030萬4千元，其中： 一、專技人員酬金編列30萬元，由自籌收入支應。 二、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列2,570萬5千元，由政府補助收入支應2,070萬5千元及自籌收入支應500萬元。
510301-2B00 推展費	編列配合活動推展及招生宣傳之推展費用95萬元，由政府補助收入支應70萬元及自籌收入支應25萬元。
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共1,870萬元，其中： 一、編列教學及研究所需之消耗品及非消耗品等費用545萬元，由政府補助收入支應200萬元及自籌收入支應345萬元。 二、編列教學及研究所需之化學藥劑及用品等費用370萬元，由政府補助收入支應220萬元及自籌收入支應150萬元。 三、編列開會逾時餐費及辦理活動所需之餐點費用430萬元，由政府補助收入支應230萬元及自籌收入支應200萬元。
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85萬元，由政府補助收入支應15萬元及自籌收入支應70萬元。
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。

國立臺北護理健康大學校務基金

教學成本說明

中華民國115年度

科 目	說 明
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9,109萬5千元。
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 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512萬元，其中： 一、國外旅費編列參加國際會議所需經費320萬元，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10萬元，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120萬元，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	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3,600萬元，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1,910萬元，其中講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列900萬元，由自籌收入支應。
510303-2B00 推展費	編列配合執行計畫，辦理業務所需之推展費用20萬元，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695萬元，其中： 一、編列執行計畫所需之消耗品及非消耗品等費用200萬元，由自籌收入支應。 二、編列執行計畫所需之化學藥劑及用品等費用220萬元，由自籌收入支應。 三、編列執行計畫所需之化學藥劑及用品等費用220萬元，由自籌收入支應。
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	

國立臺北護理健康大學校務基金

教學成本說明

中華民國115年度

科 目	說 明
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30萬元，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。
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1,540萬3千元。
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12萬5千元，由自籌收入支應。
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5名，編列309萬2千元，依國立大學校務基金營運計畫進用臨時人力10名，編列40萬8千元，合計編列計時與計件人員酬金350萬元，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10萬5千元，其中講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列4萬元，由自籌收入支應。
510304-2B00 推展費	編列辦理推廣教育招生所需之業務推展費用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17萬元，其中： 一、編列辦理推廣教育所需之消耗品及非消耗品等費用5萬元，由自籌收入支應。 二、編列辦理推廣教育所需之藥劑、實驗材料等費用1萬元，由自籌收入支應。 三、編列辦理推廣教育所需之食品等費用6萬元，由自籌收入支應。
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115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
14,780	16,886	其他業務成本	4,500	12,710	17,210
14,780	16,886	學生公費及獎勵金	4,500	12,710	17,210
14,780	16,886	會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費	4,500	12,710	17,210
14,780	16,886	捐助、補助與獎助	4,500	12,710	17,210

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』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115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1,721萬元。
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115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
134,341	142,891	管理及總務費用	113,068	36,319	149,387
134,341	142,891	管理費用及總務費用	113,068	36,319	149,387
65,545	72,521	用人費用	75,646		75,646
42,102	46,514	正式員額薪資	48,461		48,461
2,190	2,784	加(夜)班費	2,935		2,935
10,670	11,998	獎金	12,498		12,498
4,562	5,464	退休及卹償金	5,687		5,687
6,008	5,745	福利費	6,049		6,049
14	16	提繳費	16		16
50,754	51,500	服務費用	18,702	29,467	48,169
2,171	2,050	郵電費		2,050	2,050
184	150	旅運費		150	150
127	150	印刷裝訂及公告費		150	150
10,679	11,750	修理保養及保固費		11,050	11,050
235	280	保險費		280	280
34,465	33,170	一般服務費	18,702	12,437	31,139
2,199	3,200	專業服務費		2,600	2,600
695	700	公關慰勞費		700	700
	50	推展費		50	50
1,265	1,310	材料及用品費		1,310	1,310
194	300	使用材料費		300	300
1,070	1,010	用品消耗		1,010	1,010
1,682	1,600	租金與利息		1,600	1,600
1,682	1,600	機器租金		1,600	1,600
15,063	15,875	折舊、折耗及攤銷	18,720	3,857	22,577
14,017	14,810	不動產、廠房及設備折舊	17,391	3,857	21,248
1,016	1,000	其他折舊性資產折舊	1,030		1,030
30	65	攤銷	299		299
31	85	稅捐與規費（強制費）		85	85
4	20	消費與行為稅		20	20
26	65	規 費		65	65

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』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115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1億4,938萬7千元。
515001-1000 用人費用	
515001-1100 正式員額薪資	編列職員目標員額45人、駐衛警2人、技工1人、工友2人之薪資。
515001-1300 加(夜)班費	編列員工趕辦具有時間性重要業務之延長工時加班費24萬3千元及未休假加班費269萬2千元。
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	編列專任人員公保費、健保費、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助費。
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15萬元，由自籌收入支應。
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3,113萬9千元，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485萬元、保全警衛勤務人力9名預算620萬元、雜項修繕委外人力2名預算115萬元，合計編列外包費1,220萬元。 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29名，編列計時與計件人員酬金1,870萬2千元。 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，按員工79人，每人3,000元，編列23萬7千元，以自籌收入支應。
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260萬元，其中講課鐘點、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70萬元，其中公共關係費48萬元，員工慰勞費22萬元，係由秘書室專責管控。上年度預算數70萬元，前年度決算數69萬5千元。
515001-2B00 推展費	編列徵才業務之推展費用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115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101萬元，其中： 一、編列辦公用之消耗品及非消耗品等費用10萬元，由自籌收入支應。 二、編列園藝用之各項用品及美化環境等費用20萬元，由自籌收入支應。 三、編列開會逾時餐費及辦理活動所需之餐點費用10萬元，由自籌收入支應。
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、一般房屋、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115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
3,070	2,656	其他業務費用		2,603	2,603
3,070	2,656	雜項業務費用		2,603	2,603
3,070	2,656	服務費用		2,603	2,603
3,070	2,656	專業服務費		2,603	2,603

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』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115年度

科 目	說 明
519800 其他業務費用	
519898 雜項業務費用	編列經費260萬3千元。
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115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
54,921	60,547	業務外費用	4,501	63,095	67,596
1,839	1,520	財務費用	1,564		1,564
1,839	1,520	利息費用	1,564		1,564
1,839	1,520	租金與利息	1,564		1,564
1,839	1,520	利息	1,564		1,564
53,082	59,027	其他業務外費用	2,937	63,095	66,032
53,082	59,027	雜項費用	2,937	63,095	66,032
49	100	用人費用		100	100
49	100	加(夜)班費		100	100
22,018	26,726	服務費用		29,100	29,100
6,820	6,340	水電費		7,054	7,054
3,012	4,150	郵電費		4,242	4,242
27	310	旅運費		310	310
45	100	印刷裝訂及公告費		100	100
5,599	8,400	修理保養及保固費		8,928	8,928
5,814	6,076	一般服務費		6,706	6,706
701	1,350	專業服務費		1,760	1,760
1,467	2,240	材料及用品費		2,300	2,300
12	340	使用材料費		400	400
1,454	1,900	用品消耗		1,900	1,900
3,516	3,970	租金與利息		4,000	4,000
3,490	3,950	地租及水租		3,950	3,950
	10	房租		10	10
26	10	機器租金		40	40
25,193	25,210	折舊、折耗及攤銷	2,937	26,570	29,507
23,222	23,210	不動產、廠房及設備折舊	925	26,237	27,162
1,971	2,000	其他折舊性資產折舊	2,012		2,012
		攤銷		333	333
712	681	稅捐與規費（強制費）		925	925
665	421	土地稅		665	665
41	50	房屋稅		50	50
5	200	消費與行為稅		200	200
1	10	規 費		10	10
68	100	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		100	100
68	100	競賽及交流活動費		100	100
60		其他			

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115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
60		其他費用			

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』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115年度

科 目	說 明
520100 財務費用	
520101 利息費用	編列經費156萬4千元。
520101-4000 租金與利息	
520101-4600 利息	為興建第三學生宿舍大樓向第一銀行貸款1億元，115年度全年計息約156萬4千元。利率計算以借款利率1.925%為基準，編列應償付利息156萬4千元。
520200 其他業務外費用	
520298 雜項費用	編列經費6,603萬2千元。
520298-1000 用人費用	
520298-1300 加(夜)班費	編列場地外借所需之員工延長工時加班費10萬元。
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705萬4千元，其中： 一、宿舍電費編列379萬4千元，由自籌收入支應。 二、宿舍水費編列186萬元，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10萬元，由自籌收入支應。
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892萬8千元，其中宿舍修護費編列272萬8千元，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計670萬6千元，其中： 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6名，預算344萬元、編列學生宿舍鍋爐勞務委外人力2名，預算90萬元、編列學生宿舍電木工委外人力1名，預算69萬6千元，合計編列外包費503萬6千元。 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150萬元，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176萬元，其中講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列20萬元，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190萬元，其中： 一、編列辦公用之消耗品及非消耗品等費用80萬元，由自籌收入支應。 二、編列辦理活動所需之餐點費用10萬元，由自籌收入支應。 三、編列業務所需之各項其他用品消耗等費用100萬元，由自籌收入支應。
520298-5000 折舊、折耗及攤銷	
520298-5100 不動產、廠房及設備折舊	編列宿舍、機械及設備、交通及運輸設備、什項設備等依直線法提列折舊費用，合計2,716萬2千元，其中宿舍依直線法提列折舊費用1,210萬元，由政府補助收入支應10萬元及自籌收入支應1,200萬元。

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115年度

科 目	說 明
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 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。

空白頁

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115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			8,690	27,580	2,765	22,179
一次性項目			8,690	27,580	2,765	22,179
政府補助收入支應				20,755	1,816	18,959
自籌收入支應			8,690	6,825	949	3,220

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			
				61,214		61,214	
				61,214		61,214	
				41,530		41,530	一般建築及設備計畫一次 性項目編列4,153萬元： 一、機械及設備2,075萬5 千元，包括： (一)設置及應用電子計算 機設備費740萬2千元。 (二)各教學研究及行政用 設備525萬3千元。 (三)教育部專案型補助計 畫810萬元。 二、交通及運輸設備181 萬6千元，包括： (一)各教學研究及行政用 設備101萬6千元。 (二)教育部專案型補助計 畫80萬元。 三、什項設備1,895萬9千 元，包括： (一)圖書館圖書購置719 萬元。 (二)各教學研究及行政用 設備366萬9千元。 (三)教育部專案型補助計 畫810萬元。
				19,684		19,684	一般建築及設備計畫一次 性項目編列1,968萬4千元 ： 一、房屋及建築869萬元 ，包括： (一) 新宿舍運動整體改 善(室內裝修)工程319萬 元。 (二) 學思樓5樓校史兼多 功能會議室350萬元。 (三) 學思樓5樓國際中心 等行政空間200萬元。 二、機械及設備682萬5千 元，包括： (一)設置及應用電子計算 機設備費10萬元。 (二)各教學研究及行政用 設備400萬元。 (三)委託研究計畫購置電 腦設備72萬5千元。 (四)教學研究用儀器設備 200萬元。 三、交通及運輸設備94萬 9千元，包括： (一)各教學研究及行政用 設備14萬9千元。 (二)教學研究用儀器設備 80萬元。 四、什項設備322萬元： (一)各教學研究及行政用 設備152萬元。 (二)教學研究用儀器設備 170萬元。

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115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			8,690	27,580	2,765	22,179

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			
				61,214		61,214	

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115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	19,684		41,530	
一次性項目	19,684		41,530	
合 計	19,684		41,530	

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	%		
61,214	100.00					61,214	100.00
61,214	100.00					61,214	100.00
61,214	100.00					61,214	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115年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 總 資 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	61,214	19,684		41,530		
一次性項目	61,214	19,684		41,530		
合 計	61,214	19,684		41,530		

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%	內部 報酬 率%	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
					61,214	100.00	61,214	100.00
	115.01 115.12				61,214	100.00	61,214	100.00
					61,214	100.00	61,214	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115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	43,202	2,282,767	558,588	60,143	563,097
上年度預計增減資產原值		3,001	7,596	1,936	12,964
本年度預計增減資產原值		8,690	5,080	1,715	13,129
資產重估增值額					
本年度(12月底)止資產總額	43,202	2,294,458	571,264	63,794	589,190
本年度應提折舊額	2,300	42,060	45,600	7,200	23,000
教學成本	1,840	24,015	33,306	1,732	10,857
管理及總務費用	460	5,945	6,980	3,721	4,142
其他業務外費用		12,100	5,314	1,747	8,001

附註：本表數據為全部版。

一、代管土地期初帳面價值49億9,811萬9千元，期末帳面價值49億9,811萬9千元。

二、代管資產-土地-珍貴不動產，期初帳面價值3億8,396萬6千元，期末帳面價值3億8,396萬6千元。

三、代管資產-房屋及建築-珍貴不動產，期初帳面價值1,028萬3千元，期末帳面價值1,028萬3千元。

四、代管土地資產總額本年度預算數53億8,208萬5千元，前年度決算數53億8,208萬5千元。

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			
				454,964	3,962,761
					25,497
					28,614
				454,964	4,016,872
				7,400	127,560
				4,358	76,108
				1,030	22,278
				2,012	29,174

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115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	32,600	32,600				
機械及設備	22,500	22,500				
機械及設備	22,500	22,500				
交通及運輸設備	1,050	1,050				
交通及運輸設備	1,050	1,050				
什項設備	9,050	9,050				
什項設備	9,050	9,050				

附註：本表數據為全部版。

國立臺北護理健康大學校務基金 長期債務舉借及償還明細表

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

借(還)款項目	債 權 人	借款 年度	償還時間		本 年 度 舉 借 數	本 年 度 償 還 數	說 明
			起	止			
第三學生宿舍大樓 新建工程	第一銀行	109	113.01	128.12		6,250	第三學生宿舍新建工程因屬自償性工程，109年度向銀行貸款1億元。並以學生宿舍收入為償還財源。
合 計						6,250	

附註：『本年度舉借數』及『本年度償還數』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115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				81,250	81,250			
第三學生宿舍大樓 新建工程	109	113.01	128.12	81,250	81,250			

附註：本表數據為全部版。

國立臺北護理健康大學校務基金
購置無形資產明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科目及業務項目	本 年 度 預 算 數	說 明
13,127	3,845	電腦軟體	6,570	提供教學、研究及行政使用： 1. 政府補助收入支應644萬5千元。 2. 自籌收入支應12萬5千元。
26		其他無形資產		
13,153	3,845	總 計	6,570	

附註：「本年度預算數」、「上年度預算數」及「前年度決算數」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115年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	2,754,178	
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	47,975	國庫現金增撥
其他	5,000	財產撥入本校增加基金
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他	5,000	財產移撥他校減少基金
期末基金數額	2,802,153	

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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
3,725,814	資產	3,615,666	3,668,249	-52,583
314,409	流動資產	313,245	298,352	14,893
304,032	現金	302,868	287,975	14,893
8,438	應收款項	8,438	8,438	
1,939	預付款項	1,939	1,939	
797,312	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	797,312	797,312	
749,523	非流動金融資產	749,523	749,523	
47,789	準備金	47,789	47,789	
2,548,425	不動產、廠房及設備	2,439,197	2,498,143	-58,946
14,587	土地改良物	10,736	13,036	-2,300
2,025,658	房屋及建築	1,952,489	1,985,859	-33,370
166,753	機械及設備	139,130	157,150	-18,020
12,336	交通及運輸設備	6,688	11,123	-4,435
327,464	什項設備	328,527	329,348	-821
1,626	購建中固定資產	1,627	1,627	
17,805	無形資產	16,820	15,850	970
17,805	無形資產	16,820	15,850	970
47,862	其他資產	49,092	58,592	-9,500
47,162	遞延資產	48,392	57,892	-9,500
700	什項資產	700	700	
3,725,814	合 計	3,615,666	3,668,249	-52,583
305,656	負債	293,156	299,406	-6,250
126,857	流動負債	126,857	126,857	
6,250	短期債務	6,250	6,250	
14,384	應付款項	14,384	14,384	
106,223	預收款項	106,223	106,223	
87,500	長期負債	75,000	81,250	-6,250
87,500	長期債務	75,000	81,250	-6,250
91,299	其他負債	91,299	91,299	
61,555	遞延負債	61,555	61,555	
29,744	什項負債	29,744	29,744	
3,420,158	淨值	3,322,510	3,368,843	-46,333
2,713,592	基金	2,802,153	2,754,178	47,975
2,713,592	基金	2,802,153	2,754,178	47,975
474,786	公積	489,586	482,186	7,400
474,786	資本公積	489,586	482,186	7,400
231,780	累積餘絀	30,771	132,479	-101,708
231,780	累積賸餘	30,771	132,479	-101,708
3,725,814	合 計	3,615,666	3,668,249	-52,583

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115年度

- ※『113年12月31日實際數』、『115年12月31日預計數』及『114年12月31日預計數』為全部版。
- 1.信託代理與保證資產科目：
本年度預算數:2,196千元、上年度預算數:2,196千元 及前年度決算數:4,876千元
 - 2.信託代理與保證負債科目：
本年度預算數:2,196千元、上年度預算數:2,196千元 及前年度決算數:4,876千元
 - 3.信託代理與保證資產科目：114年度編列廠商繳納履約保證金、保固金使用之定期存單219萬6千元。
 - 4.信託代理與保證負債科目：114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219萬6千元。
 - 5.本年度預計數「什項資產」項下「代管資產」及「應付代管資產」5,583,022千元及5,583,022千元，較上年度預計數5,590,422千元及5,590,422千元，分別減少7,400千元及7,400千元。

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115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	4,793	174,177.97	834,835	
大專院校	人	4,793	174,177.97	834,835	學生人數估列4,793人(含在職專班學生人數估列144人)。
上年度預算數					
教學訓輔	人	4,854	168,766.58	819,193	
大專院校	人	4,854	168,766.58	819,193	學生人數估列4,854人(含在職專班學生人數估列147人)。
前年度決算數					
教學訓輔	人	5,201	147,798.88	768,702	
大專院校	人	5,201	147,798.88	768,702	
112年度決算數					
教學訓輔	人	5,275	137,817.63	726,988	
大專院校	人	5,275	137,817.63	726,988	
111年度決算數					
教學訓輔	人	5,297	134,319.43	711,490	
大專院校	人	5,297	134,319.43	711,490	

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『112年度決算數』及『111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115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		84		84	
職員		79		79	
	簡任	6		6	
	薦任	63		63	
	委任	10		10	
駐衛警		2		2	
	駐衛警	2		2	
技工		1		1	
	技工	1		1	
工友		2		2	
	工友	2		2	
教師人員		187		187	
教師		187		187	
	教授	46		46	
	副教授	61		61	
	助理教授	60		60	
	講師	20		20	
助教人員		2		2	
助教		2		2	
	助教	2		2	
兼任人員		307	-37	270	
兼任		307	-37	270	
	副教授	307	-37	270	
總 計		580	-37	543	

一、編制外進用人力編列預算數2億3,255萬8千元，包含：

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29名，編列預算1,870萬2千元。
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27名，編列3,529萬9千元；教學人員35名，編列預算3,663萬3千元；研究人員5名，編列預算653萬7千元；行政助理77名，編列預算4,965萬8千元，推廣教育進用之行政助理5名，編列預算322萬5千元，合計1億3,135萬2千元。
3. 依國立大學校務基金營運計畫進用臨時人力470名，編列預算8,203萬2千元。
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47萬2千元。

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2,743萬6千元，包含：。

1. 校園環境清潔及垃圾清運委外人力28名(含宿舍人力)費用1,364萬元。
2. 校園園藝整理委外人力3名485萬元。
3. 保全警衛勤務人力9名620萬元。
4. 雜項修繕委外人力2名115萬元。
5. 學生宿舍鍋爐勞務委外人力2名90萬元。
6. 學生宿舍電木工委外人力1名，預算69萬6千元

三、獎金：

1. 依「公務人員考績法」編列專任職員45人、駐衛警2人、技工1人及工友2人之考績獎金640萬9千元。
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231人年終獎金3,802萬9千元及退休人員年終慰問金3萬元，合計3,805萬9千元。

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115年度

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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	318,445		6,735		38,059	6,409					28,649
教學成本	269,984		3,700		31,970						22,962
正式人員	269,984		3,700		31,970						22,962
教員	268,194		3,700		31,746						22,730
助教	1,790				224						232
兼任人員											
教員											
管理及總務費用	48,461		2,935		6,089	6,409					5,687
正式人員	48,461		2,935		6,089	6,409					5,687
職員	47,133		2,618		5,893	6,188					5,487
工員	1,328		317		196	221					200
其他業務外費用			100								
聘僱人員			100								
職員			100								
合 計	318,445		6,735		38,059	6,409					28,649
總 計	318,445		6,735		38,059	6,409					28,649

附註：『本年度預算數』為全部版。

一、編制外進用人力編列預算數2億3,255萬8千元，包含：

- 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29名，編列預算1,870萬2千元。
- 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27名，編列3,529萬9千元；教學人員35名，編列預算3,663萬3千元；研究人員5名，編列預算653萬7千元；行政助理77名，編列預算4,965萬8千元，推廣教育進用之行政助理5名，編列預算322萬5千元，合計1億3,135萬2千元。
- 3.依國立大學校務基金營運計畫進用臨時人力470名，編列預算8,203萬2千元。
- 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47萬2千元。

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2,743萬6千元，包含：。

- 1.校園環境清潔及垃圾清運委人力28名(含宿舍人力)費用1,364萬元。
- 2.校園園藝整理委外人力3名485萬元。
- 3.保全警衛勤務人力9名620萬元。
- 4.雜項修繕委外人力2名115萬元。
- 5.學生宿舍鍋爐勞務委外人力2名90萬元。
- 6.學生宿舍電木工委外人力1名，預算69萬6千元

三、獎金：

- 1.依「公務人員考績法」編列專任職員45人、駐衛警2人、技工1人及工友2人之考績獎金640萬9千元。
- 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231人年終獎金3,802萬9千元及退休人員年終慰問金3萬元，合計3,805萬9千元。

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				
		26,500	252		5,810	16	430,875	49,800	480,675
		21,752	135		4,615		355,118	49,800	404,918
		21,752	135		4,615		355,118		355,118
		21,590	135		4,574		352,669		352,669
		162			41		2,449		2,449
								49,800	49,800
								49,800	49,800
		4,748	117		1,195	16	75,657		75,657
		4,748	117		1,195	16	75,657		75,657
		4,172	117		972		72,580		72,580
		576			223	16	3,077		3,077
							100		100
							100		100
							100		100
		26,500	252		5,810	16	430,875	49,800	480,675
		26,500	252		5,810	16	430,875	49,800	480,675

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115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
446,266	484,064	用人費用	446,175	34,500	480,675
295,253	319,293	正式員額薪資	315,845	2,600	318,445
52,431	53,354	聘僱及兼職人員薪資	18,000	31,800	49,800
5,751	6,584	加(夜)班費	6,635	100	6,735
37,742	44,148	獎金	44,468		44,468
25,998	28,538	退休及卹償金	28,649		28,649
29,077	32,131	福利費	32,562		32,562
14	16	提繳費	16		16
382,198	409,691	服務費用	141,340	291,444	432,784
25,444	27,621	水電費		27,621	27,621
5,794	7,240	郵電費	750	6,845	7,595
9,573	10,612	旅運費	3,130	7,637	10,767
4,896	5,350	印刷裝訂及公告費	2,200	3,075	5,275
20,976	28,920	修理保養及保固費	550	28,398	28,948
1,743	2,900	保險費	1,100	1,600	2,700
255,357	252,702	一般服務費	89,625	171,781	261,406
56,906	72,346	專業服務費	43,285	43,187	86,472
695	700	公關慰勞費		700	700
813	1,300	推展費	700	600	1,300
30,972	29,630	材料及用品費	7,400	22,040	29,440
206	650	使用材料費		710	710
30,764	28,980	用品消耗	7,400	21,330	28,730
27,701	26,786	租金與利息	10,604	18,486	29,090
3,490	3,950	地租及水租		3,950	3,950
1,000	1,330	房租	200	1,130	1,330
20,573	19,446	機器租金	8,500	13,206	21,706
548	190	交通及運輸設備租金	140	50	190
253	350	什項設備租金	200	150	350
1,839	1,520	利息	1,564		1,564
138,580	144,580	折舊、折耗及攤銷	103,300	49,860	153,160
114,831	108,380	不動產、廠房及設備折舊	80,900	39,260	120,160
7,345	7,400	其他折舊性資產折舊	7,400		7,400
16,403	28,800	攤銷	15,000	10,600	25,600
1,421	1,466	稅捐與規費（強制費）	720	1,060	1,780
665	421	土地稅		665	665
41	50	房屋稅		50	50
32	220	消費與行為稅		220	220
683	775	規費	720	125	845
55,623	50,648	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	15,560	35,640	51,200
553	1,150	會費	150	1,000	1,150
45,202	39,118	捐助、補助與獎助	14,500	24,942	39,442
2,348	3,500	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		3,500	3,500
7,519	6,880	競賽及交流活動費	910	6,198	7,108
60		其他			

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	
404,929		75,646			100	
269,984		48,461				
49,800						
3,700		2,935			100	
31,970		12,498				
22,962		5,687				
26,513		6,049				
		16				
352,912		48,169	2,603		29,100	
20,567					7,054	
1,303		2,050			4,242	
10,307		150			310	
5,025		150			100	
8,970		11,050			8,928	
2,420		280				
223,561		31,139			6,706	
79,509		2,600	2,603		1,760	
		700				
1,250		50				
25,830		1,310			2,300	
10		300			400	
25,820		1,010			1,900	
21,926		1,600		1,564	4,000	
					3,950	
1,320					10	
20,066		1,600			40	
190						
350						
				1,564		
101,076		22,577			29,507	
71,750		21,248			27,162	
4,358		1,030			2,012	
24,968		299			333	
770		85			925	
					665	
					50	
		20			200	
770		65			10	
33,890	17,210				100	
1,150						
22,232	17,210					
3,500						
7,008					100	

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115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
60		其他費用			
1,082,821	1,146,865	總 計	725,099	453,030	1,178,129

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。

本年度國外旅費651萬元，大陸地區旅費61萬2千元，公共關係費48萬元，員工慰勞費22萬元

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	
941,333	17,210	149,387	2,603	1,564	66,032	

**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115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0輛，本年度無汰舊換新。
- 2.其他公務車輛計有機車2輛，本年度無汰舊換新。

**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115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	53,044		
(二)一般建築及設備計畫	53,044		為辦理教育部專案補助計畫所需，經行政院113年12月23日院主基作字第1130202406號函同意於113年度先行辦理5,304萬4千元，並補辦115年度預算。
房屋及建築	254	113	
機械及設備	39,616	113	
什項設備	13,174	113	
合 計	53,044		

附註：本表數據為全部版。

空白頁

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 114 年度

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