

主計室

國立屏東大學**104**年度預算分配

大綱

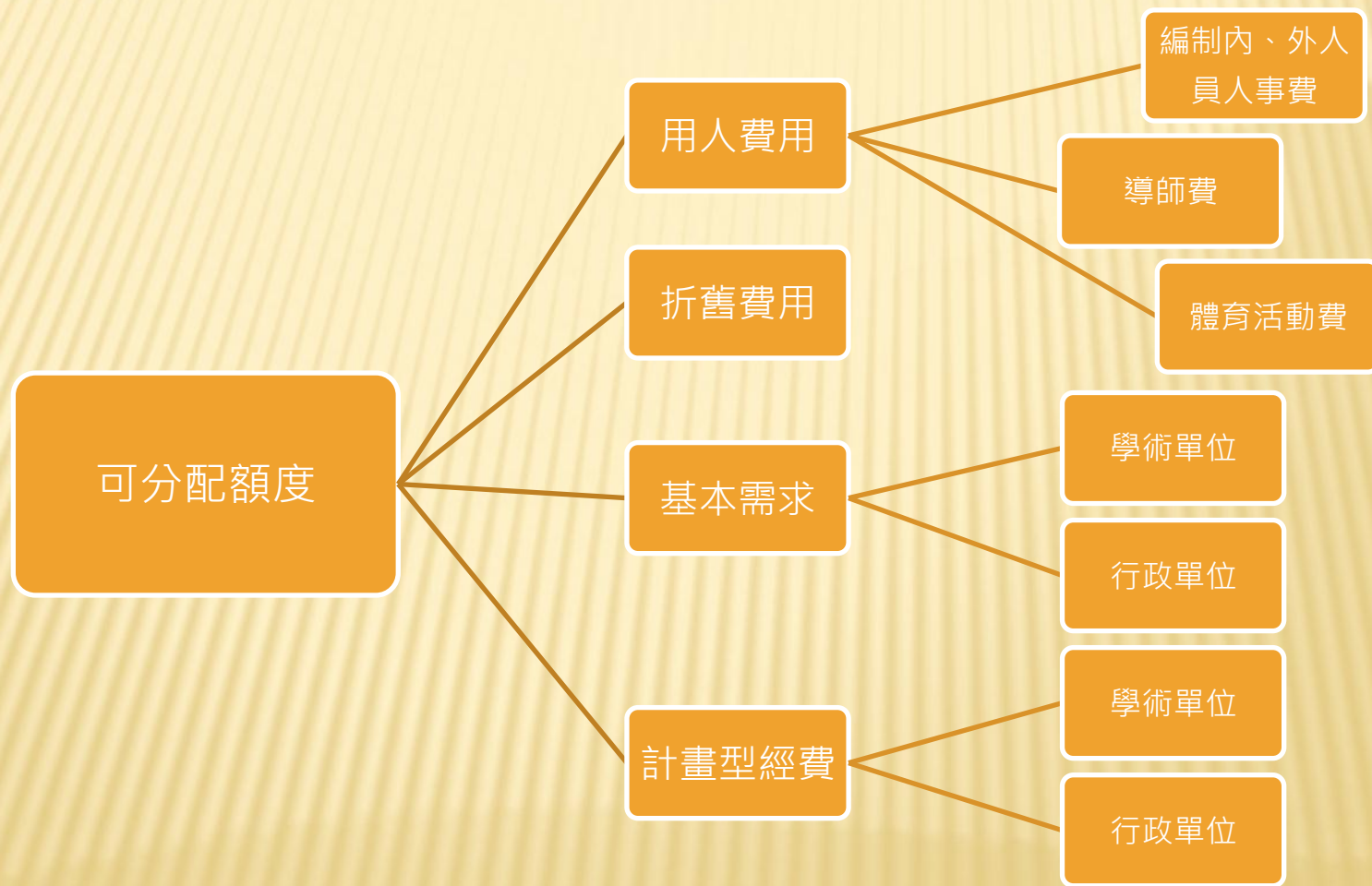
- ✖ 前言
- ✖ 分配原則
- ✖ 分配內容



前言

- ✖ 依據「國立屏東大學預算分配作業要點」辦理（103年9月11日本校第1次行政會議通過）
- ✖ 為使本校預算分配作業能有合理且公開之分配原則及程序，並落實各單位年度預算之執行，特訂定「國立屏東大學預算分配作業要點」

分配原則之1



分配原則之2（基本需求）



分配原則之3(用人費用)

編制內、外人員 人事費

- 參照決算數並考量薪資晉級升等、補充保費增加、鐘點費增加及契僱人員(含清潔)增加覈實編列

導師費、活動費

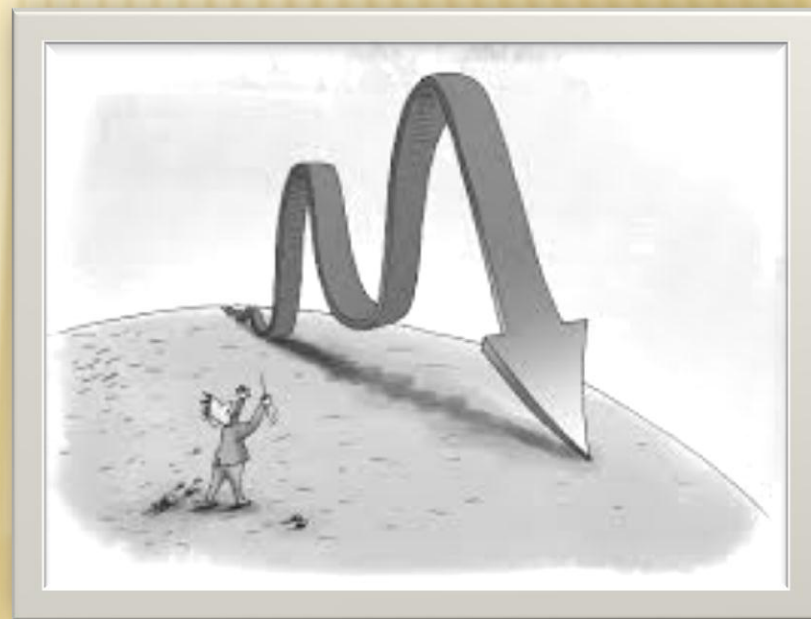
- 參照決算數並考量實際因素覈實編列

體育活動費

- 依教育部核定數編列，以104年預算員額645人及每人每年2,000元($645 \times 2,000$)=1,290千元編列。

分配原則之4(折舊費用)

- ✖ 參照決算數並考量實際因素覈實編列



分配原則之5(基本需求-學術單位)

年度基本需求

- 依學生人數及學雜費收入比例計算分配數並酌加入固定費用，以不低於上年度各學院分配數為原則

口試論文

- 參照決算數並考量實際因素覈實編列

學術獎勵費用

- 待學術委員會審查通過後再將經費撥至各院

國外學者短期講學

- 參照決算數並考量實際因素覈實編列

分配原則之6(基本需求-行政單位)

年度基本需求

- 參照決算數並考量實際因素覈實編列

全校電腦

- 參照決算數並考量實際因素覈實編列，由計網中心統籌控管

全校圖書、期刊、資料庫

- 參照決算數並考量實際因素覈實編列，由圖書館統籌控管

全校例行經費

- 參照決算數並考量實際因素覈實編列，由專責單位統籌控管

分配原則之7(計畫型經費)

學術單位

- 各單位提列計畫，由各學院初審，並排列優先順序

行政單位

- 各單位提列計畫，由秘書室初審

分配內容之1(收支估計-收入部分)

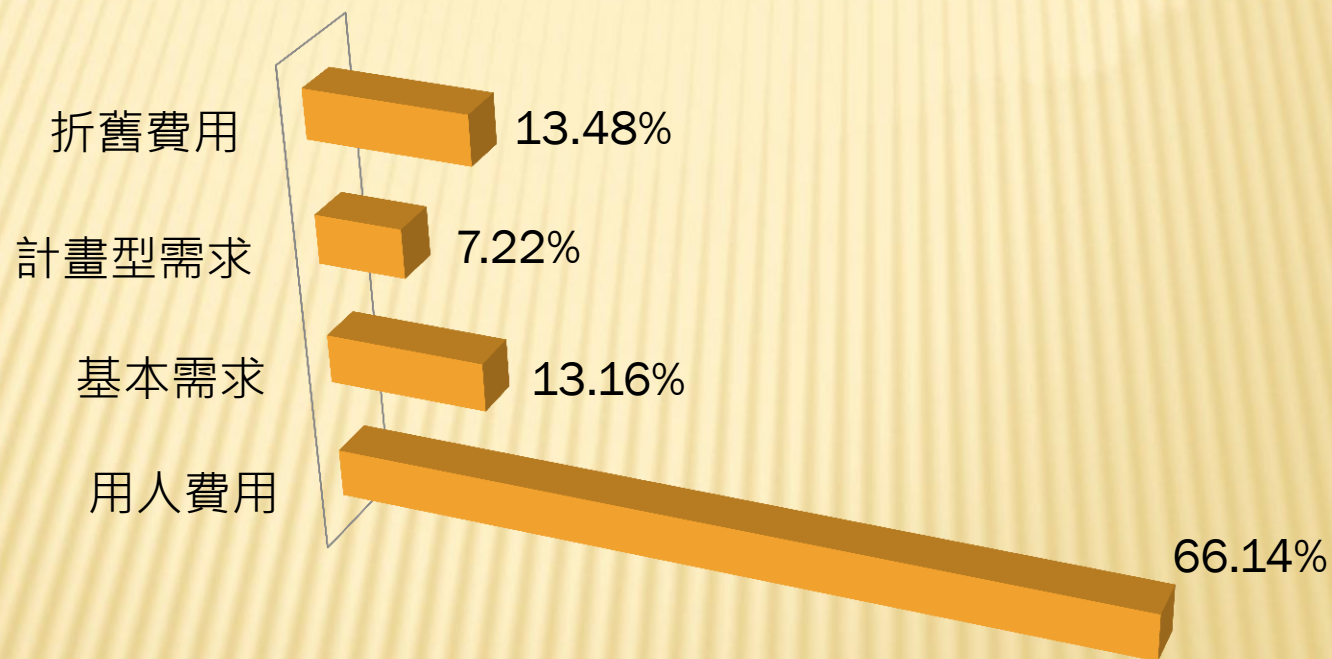
項目	金額	備註
一、教育部基本需求補助款	788,108,000	教學研究補助742,238,000(經,收支預計)+97,870,000(資,現流表-融資)
二、教育部績效型補助款	52,000,000	
三、學雜費收入	361,837,000	收入按預算數
四、其他收入		
1.利息收入及投資賸餘	27,416,000	
2.賠(補)償收入	15,000	
3.違約罰款收入	300,000	
4.雜項及雜項業務收入	5,021,000	雜項收入預算+雜項業務收入-雜項業務費用
5.資產使用及權利金收入	8,163,000	扣除宿舍使用用費收入(收支並列)45,800,000元
其他收入 小計	40,915,000	
五、歷年賸餘撥入	26,875,000	預算預計A版營運資金
總計	1,269,735,000	

分配內容之2(收支估計-支出部分~經常門)

項目	金額(單位:元)
可分配金額(A)	1,141,268,000
已分配金額(B)	1,244,872,662
一、用人費用	843,694,840
二、基本需求	156,693,822
三、計畫型經費	47,510,000
四、折舊費用	171,974,000
年度短絀(C)=(A)-(B)	(78,604,662)

分配內容之3(經常門比率)

分配額度



分配內容之4(收支估計-支出部分~資本門)

項目	金額(單位:元)
可分配金額(D)	128,467,000
已分配金額(E)	30,663,000
一、基本需求	11,100,000
二、計畫型經費	44,563,000
因合校所需待分配金額(F)=(D)-(E)	72,804,000

感謝聆聽

✖ 請各委員指教，感謝聆聽！祝一切順心！



103及104年度全校額度分配預估表

單位：元

分類	項目	104年度預估需求額度				103年度分配額度 (屏教大資料)			
		用人費用	經常門	資本門	合計	用人費用	經常門	資本門	合計
可分配額度		843,694,840	297,573,160	128,467,000	1,269,735,000	547,190,840	146,392,998	81,389,000	774,972,838
預估需求額度		843,694,840	297,573,160	128,467,000	1,269,735,000	547,190,840	146,392,998	81,389,000	774,972,838
用人費用	1.編制內、外人員	832,849,840			832,849,840	539,623,840			539,590,002
	2.導師費	9,555,000			9,555,000	6,640,000			6,640,000
	3.體育活動費(含校慶運動服裝)	1,290,000			1,290,000	927,000			927,000
	用人費用小計	843,694,840			843,694,840	547,190,840			547,190,840
基本需求	一、學術單位		24,937,000	3,300,000	28,237,000		18,763,900	1,500,000	20,263,900
	1.年度基本需求		15,137,000	3,300,000	18,437,000	-	10,263,900	1,500,000	11,763,900
	2.口試論文		5,800,000		5,800,000	-	4,500,000		4,500,000
	3.學術獎勵費用		3,000,000		3,000,000	-	3,000,000		3,000,000
	4.國外學者短期講學		1,000,000		1,000,000		1,000,000		1,000,000
	二、行政單位		131,756,822	7,800,000	139,556,822		87,270,174	8,725,000	95,995,174
	1.年度基本需求		19,381,000	800,000	20,181,000		16,427,500	1,225,000	17,652,500
	2.全校電腦		5,000,000	2,000,000	7,000,000		3,416,000	2,500,000	5,916,000
	3.全校圖書、期刊、資料庫		12,000,000	5,000,000	17,000,000		7,889,000	5,000,000	12,889,000
	4.全校例行經費		95,375,822		95,375,822		59,537,674		59,537,674
基本需求小計			156,693,822	11,100,000	167,793,822		106,034,074	10,225,000	116,259,074
計畫型需求	一、全校性				0		-	-	-
	二、學術單位		8,800,000	14,203,000	23,003,000		7,678,944	38,093,284	45,772,228
	三、行政單位		63,710,000	5,360,000	69,070,000		56,013,823	35,565,639	91,579,462
	計畫型需求小計		72,510,000	19,563,000	92,073,000		63,692,767	73,658,923	137,351,690
折舊	折舊費用		171,974,000		171,974,000				
不足	可分配預算不足數小計		(103,604,662)	97,804,000	(5,800,662)		-23,333,844	-16,967,923	-40,301,767

104年度全校例行性一覽表

單位:元

名稱	經常門		資本門		小計		備註
	原需求數	初審金額	原需求數	初審金額	原需求數	初審金額	
碩博士論文指導及口試相關經費及導師費(附件2)	15,355,000	15,355,000	0	0	15,355,000	15,355,000	
資本門基本需求(附件2)	0	0	1,100,000	800,000	1,100,000	800,000	
全校電腦(附件5)	7,429,840	5,000,000	11,820,400	3,000,000	19,250,240	8,000,000	
全校圖書、期刊、資料庫(附件6)	15,158,000	12,000,000	7,030,000	5,000,000	22,188,000	17,000,000	
學生公費獎助學金(附件7)	18,503,800	18,503,800	0	0	18,503,800	18,503,800	
推動科技經費(附件7)	1,323,000	1,323,000	0	0	1,323,000	1,323,000	
外籍生獎助學金(附件7)	336,000	336,000	0	0	336,000	336,000	
事務組全校例行經費(附件7)	61,963,022	61,963,022	0	0	61,963,022	61,963,022	
營繕組全校例行經費(附件7)	15,650,000	13,250,000	0	0	15,650,000	13,250,000	
員工宿舍整修(附件7)	250,000	0	0	0	250,000	0	俟有需求再提出
總計	135,968,662	127,730,822	19,950,400	8,800,000	155,919,062	136,530,822	

104年度各單位需求一覽表

單位:元

單位		基本需求額度(附件3)		計畫型經常門		計畫型資本門		各單位小計		備註
		原需求數	初審金額	原需求數	初審金額	原需求數	初審金額	原需求數	初審金額	
教學單位	教育學院	2,701,000	2,701,000	1,839,546	1,000,000	203,000	203,000	4,743,546	3,904,000	本表不含全校例行性經費(附件2、4、5、6、7)
	理學院	3,154,000	3,154,000	3,002,500	1,500,000	53,682,250	6,000,000	59,838,750	10,654,000	
	人文學院	3,892,000	3,892,000	7,122,460	2,000,000	10,606,420	2,000,000	21,620,880	7,892,000	
	資訊學院	2,223,000	2,315,000	5,781,200	1,500,000	5,695,000	3,000,000	13,699,200	6,815,000	
	商管學院	4,106,000	4,435,000	3,325,866	2,000,000	8,407,976	3,000,000	15,839,842	9,435,000	
	師培中心	1,220,000	800,000	1,587,624	800,000	2,437,077	0	5,244,701	1,600,000	
	通識中心	1,689,000	1,000,000			200,000	0	1,889,000	1,000,000	
	特殊教育中心	140,000	140,000					140,000	140,000	
	教學單位小計	19,125,000	18,437,000	22,659,196	8,800,000	81,231,723	14,203,000	123,015,919	41,440,000	
行政單位	校長、副校長、秘書室	2,185,000	2,185,000	4,743,500	3,000,000	0		6,928,500	5,185,000	
	教務處	2,817,000	2,000,000	5,002,316	3,060,000	1,096,000	620,000	8,915,316	5,680,000	
	學生事務處	5,193,000	3,500,000	10,160,820	5,000,000	246,342	240,000	15,600,162	8,740,000	扣除宿舍經費(收支對列)
	總務處	6,453,000	5,000,000	21,065,200	45,000,000	150,000,000	0	177,518,200	50,000,000	營繕組修繕各項工程案另案研議
	研究發展處	1,185,000	800,000	22,865,563	800,000	1,633,000	500,000	25,683,563	2,100,000	各項獎勵、資料庫製作、利害關係人等視實際需求另覓財源
	國際事務處	1,000,000	800,000	3,654,588	500,000	300,000	200,000	4,954,588	1,500,000	
	圖書館	1,230,000	1,000,000	2,236,000	1,000,000	3,828,500	1,000,000	7,294,500	3,000,000	
	實習就業輔導處	1,000,000	600,000	1,860,641	500,000	0		2,860,641	1,100,000	
	進修推廣處	862,000	800,000	1,195,352	500,000	366,800	0	2,424,152	1,300,000	
	體育室	1,086,000	500,000	6,170,000	2,000,000	469,000	300,000	7,725,000	2,800,000	
	計網中心	324,000	324,000	2,683,000	1,000,000	5,586,000	2,000,000	8,593,000	3,324,000	
	教學資源中心	350,000	300,000	2,753,340	500,000	7,112,964	0	10,216,304	800,000	待教卓計畫成案後再行檢討
	諮商中心	759,000	500,000	1,379,924	0	0		2,138,924	500,000	
	客家研究中心	100,000	100,000	293,755	0	160,000	0	553,755	100,000	
	原住民中心	0	0	20,000	0	0		20,000	0	
	語言中心	250,000	200,000	3,640,000	200,000	1,130,000	500,000	5,020,000	900,000	
	人事室	328,000	328,000	666,710	650,000	0	0	994,710	978,000	
	主計室	444,000	444,000			0	0	444,000	444,000	
	行政單位小計	25,566,000	19,381,000	90,390,709	63,710,000	171,928,606	5,360,000	287,885,315	88,451,000	
合計		44,691,000	37,818,000	113,049,905	72,510,000	253,160,329	19,563,000	410,901,234	129,891,000	

附件1

104年度部門預算分配收入來源與支出比較表

一、收入部份:

單位: 元

項目	104年度預算(屏大)	備註
一、教育部基本需求補助款	788,108,000	教學研究補助742,238(經,收支預計)+97,870(資,現流表-融資)
二、教育部績效型補助款	52,000,000	
三、學雜費收入	361,837,000	收入按預算數
四、其他收入		
1.利息收入及投資賸餘	27,416,000	
2.賠(補)償收入	15,000	
3.違約罰款收入	300,000	
4.雜項及雜項業務收入	5,021,000	雜項收入預算+雜項業務收入-雜項業務費用
5.資產使用及權利金收入	8,163,000	扣除宿舍使用費用收入(收支並列)45,800,000元
其他收入 小計	40,915,000	
五、歷年賸餘撥入	26,875,000(註)	預算預計A版營運資金
總計	1,269,735,000	

二、支出部份:

項目	104年度預算	備註
一、用人費用	843,694,840	
二、基本需求經費	167,793,822	
三、計畫型經費	92,073,000	
四、統籌控管經費	-5,800,662	
五、折舊	171,974,000	
總計	1,269,735,000	

註：為固定資產擴充

	95年度預算
一、教育部基本需求補助款	教育部核定補助
二、教育部新興計畫補助款	教育部核定補助
三、學雜費收入	95學雜費預算數
四、其他收入	
1.利息收入	95利息收入預算數
2.賠(補)償收入	95賠償收入決算數
3.違約罰款收入	95違約收入預算數
4.雜項收入	95雜項收入預算+雜項業務收入-雜項業務費用
5.資產使用及權利金收入	95年資產使用預算數
6.推廣教育收入	
其他收入 小計	
五、歷年賸餘撥入	預算預計A版營運資金20,000,000元
總計	

二、支出部份:

	95年度預算
一、用人費用	A版人事費463964000+編制外人員15000000+推教預估人事費5500000+雜項預估人事費500000
二、基本需求經費	比照93年度額度
三、計畫型經費	理學大樓興建工程由94年度流入95年度執行28,600,000元 及理學大樓內部相關設備2,000,000元
四、統籌控管經費	收入扣除支出後列入
五、折舊	-
總計	-

國立屏東大學
104年度全校預算分配總表

單位：元

類別	項目	104年度分配額度				說明	分配方式
		用人費用	經常門	資本門	合計		
可分配額度		843,694,840	297,573,160	128,467,000	1,269,735,000	含以前歷年賸餘撥入支應固定資產擴充2,687萬5,000元	
費用 用人	1.編制內、外人人員人事費	832,849,840			832,849,840	全校正式編制教職員工及編制外人員薪資、福利、獎金及其他給與等經費	以預算數為分配基準，由主計室統籌控管
	2.導師費	9,555,000			9,555,000	依本校「導師費支給要點」支付之導師費	由學務處統籌控管
	3.體育活動費(含校慶運動服裝)	1,290,000			1,290,000		由人事室或學務處統籌控管
	用人費用小計	843,694,840			843,694,840		
基本 需求	一、學術單位		24,937,000	3,300,000	28,237,000		預算分配至各院，由各院再行分配至各系（所）
	1.預估年度需求	-	15,137,000	3,300,000	18,437,000	1.經常門：各單位一般教學、辦公用品支出、設備維護費、例行性週會演講、差旅費及活動等經費。 2.資本門：不含圖書及單價1萬元以上之電腦及周邊設備。	※前屏教大控留20%，本數額未控留 教育學院：270萬1千元 理學院：315萬4千元 人文社會學院：389萬2千元 商管學院：443萬5千元(含夜間學士班) 資訊學院：231萬5千元(含夜間學士班) 通識中心：100萬元 師培中心：80萬元 特殊教育中心：14萬元 (理學院經常門不得高於90%外，其餘各學院經常門不得高於80%，資本門不得高於40%；資本門暫以分配數20%估算；另通識中心、師培中心及特殊教育中心合計304萬9千元列入經常門)
	2.口試論文	-	5,800,000		5,800,000	碩博士論文指導、口試等相關經費	由教務處統籌控管
	3.學術獎勵費用	-	3,000,000		3,000,000	依本校「學術研究發展補助要點」辦理	暫控留於校長室，待學術委員會審查通過後再將經費撥至各院
	4.國外學者短期講學(含大陸)		1,000,000		1,000,000		暫控留於校長室，待學術委員會審查通過後再將經費撥至各院
	二、行政單位		131,756,822	7,800,000	139,556,822		
	1.預估年度基本需求		19,381,000	800,000	20,181,000	1.經常門:不含全校例行性經費。 2.資本門:不含圖書及單價1萬元以上之電腦及週邊設備。	由各單位提出需求並由總額度中扣除全校例行性需求之額度後由秘書室審查分配之。
	2.全校電腦		5,000,000	2,000,000	7,000,000	1.經常門：含全校各單位行政系統軟體租用維護(例：校務行政系統、會計、出納、保管、人事、圖書館等單位目前已租用系統維護費),不含系所教學及非全校通用之軟體。 2.資本門：單價1萬元以上之電腦及週邊設備。 汰換原則：(1)如教師申請國科會或部補助計畫已經購買，不再汰換。 (2)由外部申請計畫經費中支應。 (3)新進教師。 (4)由院經費中支應。 (5)配合學校相關年度政策，有需汰換或新購。	由計網中心統籌控管
	3.全校圖書、期刊、資料庫		12,000,000	5,000,000	17,000,000		由圖書館統籌控管
	4.全校例行經費		95,375,822		95,375,822	全校性水電費、電話費、維護費、清潔、警衛、垃圾清運委外、學生公費獎助學金、優秀學生入學獎學金、推動科技經費。	由專責單位統籌控管
	基本需求小計		156,693,822	11,100,000	167,793,822		
計畫 型 需求	一、全校性				-		
	二、學術單位		8,800,000	14,203,000	23,003,000		
	三、行政單位		63,710,000	5,360,000	69,070,000		由各單位提出需求並經秘書室審查分配之
	計畫型需求小計		72,510,000	19,563,000	92,073,000		
不足	可分配預算不足數小計		-103,604,662	97,804,000	-5,800,662		
折舊	折舊費用		171,974,000	0	171,974,000		