

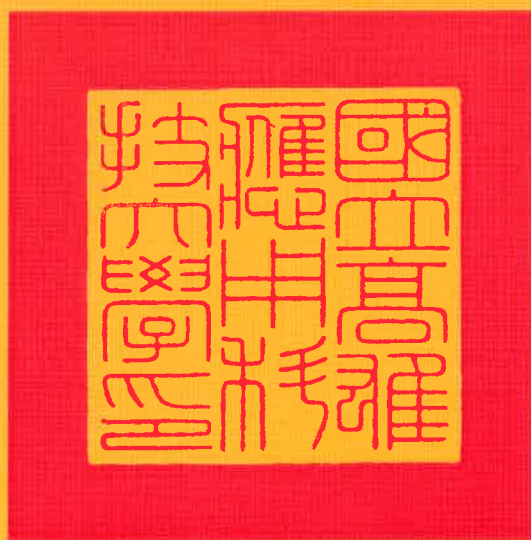
中 華 民 國 106 年 度

中 央 政 府 總 預 算

教 育 部 主 管

國立高雄應用科技大學校務基金附屬單位預算

(非營業部分)



國立高雄應用科技大學 編

國立高雄應用科技大學校務基金

目次

中 華 民 國 106 年 度

	頁次
一、業務計畫及預算說明·····	1~20頁
二、預算表	
(一)主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明·····	21~23頁
2. 餘絀撥補預計表·····	24頁
3. 現金流量預計表及補充說明·····	25~26頁
(二)明細表	
1. 教學收入明細表·····	27頁
2. 租金及權利金收入明細表·····	28頁
3. 其他業務收入明細表·····	29頁
4. 業務外收入明細表·····	30頁
5. 教學成本明細表及說明·····	32~42頁
6. 其他業務成本明細表及說明·····	43~44頁
7. 管理及總務費用明細表及說明·····	45~48頁
8. 其他業務費用明細表及說明·····	49~50頁
9. 業務外費用明細表及說明·····	51~54頁
10. 固定資產建設改良擴充明細表·····	56~59頁
11. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表·····	60~61頁
12. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表·····	62~63頁
13. 資產折舊明細表·····	64頁
14. 資產報廢明細表·····	65頁
15. 基金數額增減明細表·····	66頁
(三)參考表	
1. 預計平衡表及說明·····	67~68頁
2. 5年來主要營運項目分析表·····	69頁
3. 員工人數彙計表·····	70~71頁
4. 用人費用彙計表·····	72~73頁
5. 各項費用彙計表·····	74~77頁
6. 補辦預算明細表·····	78頁
(四)附錄	
1. 一般建築及設備計畫之分年性項目明細表·····	79~80頁
2. 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·····	81~85頁

國立高雄應用科技大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨：

本校自 88 年 7 月起實施校務基金制度，自籌部分財源，施行至今成效良好，有效整合及提昇資源使用效率，提高辦學績效，促進與社會良性互動關係，培育高級專業人才，服務社會，促進國家發展。

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，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」、「不適用預算法編送版」及「全部版」。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，經教育部詳加檢討，並報奉行政院 98 年 7 月 6 日院授主孝三字第 0980004182 號函同意，自 99 年度起予以合併為一個版本，以完整表達學校預（決）算及財務狀況之全貌，並適度簡化預（決）算之編製作業。

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：

依據國立高雄應用科技大學組織規程，置校長 1 人，綜理校務、對外代表本校，得置副校長 1 或 2 人，襄助校長綜理校務。學校設學院、學系、研究所、中心暨教務處等各單位。教學部門計 4 學院、18 學系、1 獨立所、1 通識教育中心、1 語言中心；行政單位有 6 處、1 館、4 室、3 中心、1 部，俾利推動校務。

另依據國立高雄應用科技大學附設進修學院組織規程，設置國

國立高雄應用科技大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

立高雄應用科技大學附設進修學院，置校長 1 人，由國立高雄應用科技大學校長兼任之。校務主任、秘書、各系主任、主計主任、人事主任、組長等人員均由校本部教職員兼任；幹事由校長指派校本部職員兼任或依聘僱相關法規進用。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，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 105 年 6 月 30 日止執行情形)

一、前(104)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 16 億 7,960 萬 8 千元，較預算數 16 億 6,788 萬 2 千元，增加 1,172 萬 6 千元，約 0.70%，主要係其他補助收入執行結果實際數較預算數增加，此為學校積極爭取補助計畫所致。
- (二)業務成本與費用：決算數 17 億 7,014 萬 8 千元，較預算數 17 億 5,078 萬 9 千元，增加 1,935 萬 9 千元，約 1.11%，主要係教學研究及訓輔成本隨補助計畫收入增加相對應成本因而增加所致。
- (三)業務外收入：決算數 8,107 萬 4 千元，較預算數 4,916 萬 5 千元，增加 3,190 萬 9 千元，約 64.90%，主要係利息收入、資產使用及權利金收入執行結果較預算數增加，此為學校充分運用資產所致。
- (四)業務外費用：決算數 6,387 萬 3 千元，較預算數 3,887 萬 5 千元，增加 2,499 萬 8 千元，約 64.30%，主要係業務外收入增加，相對應之費用因而增加所致。
- (五)收支短絀：決算短絀數為 7,333 萬 9 千元，較預算短絀數 7,261 萬 7 千元，增加 72 萬 2 千元，約 0.99%，主要係因教學研究及訓輔成本隨補助計畫收入增加相對應成本因而增加所致。

國立高雄應用科技大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數 2 億 4,094 萬 8 千元，預算數 2 億 6,598 萬 2 千元，執行率約 90.59%。

二、上(105)年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一)業務收入：預計業務收入 8 億 5,822 萬 8 千元，實際業務收入 8 億 5,689 萬元，較預計數減少 133 萬 8 千元，減少 0.16%，主要係因學雜費收入、其他補助收入執行結果較預期減少所致。

(二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 9 億 4,677 萬 2 千元，實際業務成本與費用 9 億 5,584 萬 7 千元，較預計數增加 907 萬 5 千元，增加 0.96%，主要係因管理費用及總務費用、建教合作成本執行結果較預期增加所致。

(三)業務外收入：預計業務外收入 2,594 萬 7 千元，實際業務外收入 5,409 萬 1 千元，較預計數增加 2,814 萬 4 千元，增加 108.47%，主要係因雜項收入及受贈收入執行結果較預算數增加所致。

(四)業務外費用：預計業務外費用 1,746 萬元，實際業務外費用 3,258 萬 4 千元，較預計數增加 1,512 萬 4 千元，增加 86.62%，主要係因業務外收入增加，相對應之費用因而增加所致。

(五)收支短絀：預計短絀數 8,005 萬 7 千元，實際發生短絀數 7,744 萬 9 千元，較預計數減少 260 萬 8 千元，約 3.26%，主要係因自籌收入執行結果較預算數增加所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫分配數 7,182 萬 8 千元(含以前年度保留數 852 萬元)，實際數 6,758 萬元，執行率約 94.09%。

參、業務計畫

一、營運計畫

高等教育目前面臨少子化與教育國際化的衝擊。為因應教育發展

國立高雄應用科技大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

需要，教育部提出「培育優質創新人才，提升國際競爭力」做為教育願景。本校為因應全球快速變遷的環境，提升台灣在國際市場上之競爭力，透過學術研究的精實，文化傳承與創新的發揚，培育致用人才服務社會，期以促進國家發展，以「引領在地產業升級開創科技致用新局」做為發展願景，以「親產業的優質大學」做為學校定位。大學培育人才最終為產業所用，因此必須主動貼近產業，瞭解產業，方能培育出產業真正需要的人才。相較於其他大學，本校希望更貼近產業的需求，在教師的研究、學校的研發、產出的專利、課程的設計、授課的內容、人才的培育、學校的機制等面向，建構更容易與產業互動的校園環境、強調實務課程以連貫理論課程的應用，加強發展應用科技以接軌產業需求，讓教師的研發成果更有價值，學校與產業之間的人才培育、技術供需、人員交流、資源共享能充分運行，使本校成為產業最愛的大學，企業成長的重要夥伴。

本校辦學強調學生紮實的「實作能力」與教師豐富的「實務研發」，在「親產業」的使命下，致力於提升學生就業競爭力，協助產業界加強產品競爭力，共創產業、學校、家長與學生四贏的局面，並持續發展成為引領產業升級和創造高等教育新典範的優質大學，使本校在少子化與國際化浪潮中屹立不搖。

本校本諸「培育優質技職人才、研發實用產業技術，俾利企業安心、家長放心、學生有信心」的辦學宗旨，根據「弘毅精勤」校訓，塑造學生「宏觀視野、健全人格、敬業態度、專業知識」四項特質，培養學生「國際視野、溝通表達、人文關懷、公民與道德、熱忱抗壓、自律負責、統整自學、專業與實務應用」八項核心能力，積極建立一個師資優異、設備完善、適性且多元的學習環境，俾利家長放心讓子女到本校就讀，學生能得到完善的培育與輔導，企業界對於高應大畢業生安心任用，並栽培成為公司核心幹部，展現十足的職場信心。

本校營運計畫乃根據上述發展願景、學校定位及辦學宗旨，並

國立高雄應用科技大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

自 103 年啟動第三個四年中程校務發展計畫，以六大校務發展理念為主軸，規劃八大執行策略。並且依據策略規劃對應的教學目標、研究目標及提昇行政效能與營造優質校園目標分述如下：

(一)教學目標：

1.創新教學優化課程策略：課程規劃、教師專業、教學內容、師生互動、系所重點發展及關鍵績效評估指標為重點，主要方案包括：

- (1)精進教學評量品質及強化優良教學回饋課程方案。
- (2)加強教師專業實務化方案及強化教學內容實務性方案。
- (3)落實教師評鑑回饋與輔導方案及師生互動方案。
- (4)強化專業課程與產業結合及業師協同教學與專題製作方案。
- (5)辦理教師多元升等說明會及經驗分享會。
- (6)開發機動式學習地圖行動 APP。
- (7)推動院系評鑑(教育認證)與持續改善方案。
- (8)翻轉教學力引領教師創新教學。
- (9)活絡體育課程方案及全面實施體適能檢測。
- (10)深耕通識服務學習課程，落實務實致用之教育目標。
- (11)持續與各院系開設跨領域學程，豐富跨領域學習內涵。
- (12)落實通識課程核心能力評估機制，強化通識課程與能力指標之對應。
- (13)深化非正式課程學習活動，提供學生多元學習機會。
- (14)邀請國際級藝術家分享，拓展國際視野。

以上各方案預期目標：

- (1)辦理優良教學遴選每年表揚 1 次。
- (2)TA 滿意度調查每學期達到 4.2 以上。
- (3)建立業界教師制度及校外實習學分課程。
- (4)協助教師專業成長及鼓勵教師精進教學方法提高教學品質。

國立高雄應用科技大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

- (5)成立 4 大類型為主題之教師社群(心靈能量激發社群、跨領域社群、服務社群、公民素養社群)。
 - (6)結合專題與技術發展，以全數專題實務化為目標，強化學生實務。
 - (7)校外實習講座逐步建立教師與業界之鏈結。
 - (8)舉辦教師專業成長相關活動 45 場及創新教師多元社群 10 場。
 - (9)完成產學合作成果轉教材 72 件。
 - (10)完成全校課程地圖與學生歷程平台結合。
 - (11)磨課師線上課程修課人數達 200 人。
 - (12)體適能檢測 BMI 值超過 28 者強制修習體適能加強班。
 - (13)服務學習課程之修課人數達 200 人。
 - (14)推廣跨領域整合型學程 9 個，預期累計 400 人次取得學程證書。
 - (15)105 學年度年日間部新生完成通識課程核心能力檢測(前測)。
 - (16)舉辦高應大弘心毅志講座 2 場次、通識講座與藝文展演活動 50 場次及國際級藝術家分享活動 1 場。
- 2.發展多元適性學習策略：以新生定向、預警與輔導、業界導師、校外實習、豐富圖書、強健體能、培養就業競爭力、重視學生基礎課程、鼓勵學生參與校內外活動為重點，主要方案包括：
- (1)落實學習欠佳學生預警與輔導機制方案。
 - (2)落實新生定向輔導方案、表揚優良導師及系所輔導教官。
 - (3)推動執行各項教育宣導工作。
 - (4)深耕全人教育素養方案及落實服務學習與關懷社會方案。
 - (5)強化服務學習課程與公民素養方案。
 - (6)強化社區服務互動(增進社區互動)方案。
 - (7)辦理社區、校外人士隨班附讀課程選讀。

國立高雄應用科技大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

- (8)改善學生氣質和讀書風氣方案。
- (9)推廣多元學習社群及精進教學助理輔導機制方案。
- (10)鼓勵師生參與校外競賽方案及鼓勵學生培養專業證照方案。
- (11)建立畢業生長期追蹤機制，掌握畢業生就業狀況。
- (12)落實企業雇主及家長對畢業生滿意度調查方案。
- (13)分析適性課程與教學的實施策略。
- (14)加強營運「教育部體育署附設高應大國民運動中心」。

以上各方案預期目標：

- (1)落實成績預警、缺曠預警、心理健康預警制度。
- (2)執行各項教育宣導及新生定向輔導工作達成率 100%。
- (3)辦理優良導師及系輔導教官選拔，每年公開表揚 1 次。
- (4)辦理學生社團軟硬體持續改善達成率 100%。
- (5)推動學生參與社團人數達 1,600 人、社團辦理活動次數達 900 場次、各項就學補助辦理人數達 5,600 人次。
- (6)學生參與校外競賽達 600 人次、學生專業證照獎勵達 150 人次。
- (7)實施企業雇主及家長對學校畢業生滿意度問卷調查，完成全校 19 系(所)360 份問卷。
- (8)辦理畢業生就業輔導相關活動 30 場次/1,500 人，實施 UCAN 職業興趣診斷、CPAS 職業適性測驗 30 場次/1,500 人。
- (9)辦理 1 場大型校園徵才暨實習博覽會，參展廠商約 60 家。
- (10)辦理全校 19 系(所)應屆畢業生就業升學意向調查比例 100%。
- (11)辦理畢業後一及三年流向調查及就業追蹤調查比例 70%。
- (12)辦理樂齡大學終身學習計畫，預計開設 4 班。
- (13)透過隨班選讀人數，提高在職進修二技學制報名人數。
- (14)中西文紙本圖書約可增加 1,800 冊，買斷型電子書約可增加 10,000 種，中、西文紙本期刊約可訂閱 280 種，電子期刊約可

國立高雄應用科技大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

訂閱 80 種，電子資料庫約可租賃使用 4 種。

(15)辦理全校學生圖書借閱排行獎勵 1 次。

(16)跨校圖書代借代還線上服務校數為 32 校、提供虛擬館際借書證服務及二手書服務校數 34 校以上。

(17)電子資源檢索使用次數約可達 290,000 次、全國文獻傳遞服務 (NDDS)提供申請 600 件。

(18)建立終生學習系統及活絡學校與社區體適能教育互動。

3.推昇教育邁向國際策略：以塑造國際化學習環境、鼓勵英語教學、擴大推動交換學生及交流活動為重點，主要方案包括：

(1)推動學生海外實習及教師海外觀摩與移地教學。

(2)改善校園國際化環境，強化英語學習資源，提升學生英語能力。

(3)參與或主辦舉辦國際學術活動、國際文化節及國際生夏令營。

(4)推動跨國雙聯學制及學生短期出國遊學與交換。

(5)推動與國外學術機構合作交流。

(6)強化國際學生招生宣傳及加強國際學生學習及生活輔導。

(7)爭取國際化補助資源及協助系所取得國際評鑑機構認證。

(8)建立系所特色，吸引國際知名學者來校，建構國際化學術網絡。

以上各方案預期目標：

(1)25 位學生申請參加海外實習、3 位教師海外觀摩學習。

(2)提昇國際排名，西班世界大學網路名達到前 900 名。

(3)出國研讀雙聯學位、交換學生或短期出國遊學學生達到 20 位。

(4)招收國際學生人數 130 位、引進國外教師授課人數 10 位。

(5)充實學校英文網站內容及定期更新進度達 80%。

(6)舉辦國際學術活動，增加學校能見度及學術地位。

(7)提供國際學術交流平台，促進教師、學生國際化能力及經驗。

(8)開設多益英語班，針對考試進行強化訓練。

國立高雄應用科技大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

(二)研究目標：

1.整合資源發展特色策略：以爭取學界科專合作計畫、鼓勵校際、研究機構和國際跨領域合作、發展院系特色領域、落實資源分享化、圖書館際合作為重點，主要方案包括：

- (1)提升科技部及其他政府部會計畫通過率方案。
- (2)提升期刊論文發表及研發能量方案。
- (3)加強產學合作與技術移轉方案。
- (4)落實智慧財產管理制度方案。
- (5)推動研發成果商品化方案。
- (6)加強研究成果的包裝與推廣方案。
- (7)強化學生參與產學合作方案。
- (8)建置核心技術平台、導入研發管理平台、設立產學共同開發實驗室、協助合作廠商申請執行業界科專計畫。
- (9)組成與企業長期合作並具跨校策略聯盟性之研發團隊。

以上各方案預期目標：

- (1)爭取教育部計畫達 35 件、科技部計畫達 125 件。
 - (2)發表國內外期刊論文合計達 350 篇以上、被引用次數合計達 3,000 次以上。
 - (3)獲得專利件數達 40 件、技術(專利)移轉(授權)達 30 件。
 - (4)爭取產學合作計畫達 150 件、產學合作金額達 1 億。
 - (5)媒合技專校院開辦產業學院 20 班及開辦產學合作攜手專班 2 班。
 - (6)媒合學生至企業實習 100 人。
 - (7)成立公協會合作平台 10 個及認養工業區 1 個。
 - (8)促成技專校院與大學成立特定技術領域之產學聯盟 2 個。
- 2.加值產學創新創業策略：以增進與產業界合作機會、培育師生創新創業精神、協助師生優良研發成果商品化、建立特色研究中心

國立高雄應用科技大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

(團隊)為重點，主要方案包括：

- (1)籌設研究中心及建立營運機制方案。
- (2)建立智慧財產管理能力方案。
- (3)校內資源規劃與統籌方案。
- (4)推動教師與業界研究人員合作方案。
- (5)建構師生創業平台及創新育成門診團隊方案。
- (6)開設成功企業名人講座方案。
- (7)提升五大創新產業旗艦計畫方案。

以上各方案預期目標：

- (1)建立研究中心之營運機制及退場機制。
- (2)通過 TIPS 年度驗證，示範實驗室導入達 50 間。
- (3)協助學校研發成果或具顯著成效之作品商品化 20 件。
- (4)辦理智財管理實務研習及技術報告升等成果分享研習 2 場。
- (5)培訓具有建立專利地圖能力的學生 40 位。
- (6)開辦教師至產業深度研習工作坊 3 班/60 人。
- (7)籌組跨校研發技術團隊 4 隊及辦理跨校聯合行銷活動 1 場。
- (8)爭取公部門創新產業旗艦計畫(5+2)達 3 件。

(三)提昇行政效能與營造優質校園目標：

1.優化行政服務效能策略：以校務 e 化、素質提昇、組織調整、績效考核、校務稽核為重點，主要方案包括：

- (1)校務 e 化及校園資料庫資訊整合方案。
- (2)加強行政管理與效率方案。
- (3)強化財務規劃與成長方案及落實校務管考與發展方案。
- (4)提昇人力素質方案及重整組織及人力資源方案。
- (5)建構全校職員升遷與獎勵地圖方案及落實績效考核方案。

以上各方案預期目標：

國立高雄應用科技大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

- (1)完成校內各項資訊平台及資料庫的整合，提升行政效率。
 - (2)修訂完善「內部控制暨稽核制度」，藉內控及稽核之自我診斷持續改善的機制提昇行政效率，降低各項支出營運成本，達成校務發展計畫目標。
 - (3)逐步朝教評會 E 化方向，以達節能減碳及提升行政效率。
 - (4)擴充線上簽核系統功能，以達節能減碳、無紙化及提高差勤作業效率。
 - (5)因應少子化趨勢，有效控制專任教師進用比率僅達編制數 90% 以下、職員進用比率僅達編制數 75% 以下。
 - (6)辦理各類提升行政專業職能之訓練活動、政策性訓練課程(約 300 人次)及電腦研習班(約 30 人次)。
 - (7)校務基金工作人員年終考核考列甲等人數比例，比照公務人員考列甲等人數比例上限為 68%。
- 2.營造舒適校園環境策略：以建構溫馨、安全、便利、舒適的居住與學習環境、提高整體資訊環境為重點，主要方案包括：
- (1)校園景觀美化及建構友善校園溫馨關懷方案。
 - (2)提升校園環境安全與衛生及落實校園節能方案。
 - (3)建構共享共榮的人文美學校園方案。
 - (4)加強飲水機水質檢測及保養、定期清洗水塔相關工作。
 - (5)推動校園垃圾減量與分類、塑膠袋回收方案。
 - (6)遵守安全衛生法令及強化校園實驗(習)場所安全衛生管理。
- 以上各方案預期目標：
- (1)校園環境方面：
 - a.進行公共藝術設置及燕巢校區植栽美化。
 - b.落實資源回收及巨大垃圾清運處理。
 - c.確保飲用水安全，提供優質的飲用水。
 - d.強化校園實驗(習)場所安全衛生管理。

國立高雄應用科技大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

(2)節能減碳方面：

- a.電力及水資源節能與前一年比較零成長。
- b.汰換老舊設備，規劃智慧綠建築校園，更新能源管理系統，制定節能策略。
- c.建置數位水表，更新校園自來水管路，減少水資源浪費。

3.健全燕巢活化建工策略：以兩校區完整規劃、健全生活機能、穩健校務基金為重點，主要方案包括：

- (1)建工校區空間活化使用建設及老舊建築改建方案。
- (2)提升燕巢校園環境安全方案及豐富燕巢校區生活機能方案。
- (3)配合規劃燕巢校區發展休閒觀光校園、國際育成園區。

以上各方案預期目標：

(1)建工校區活化部份：

- a.完成部分建築物屋頂、地下室及外牆滲水改善工程。
- b.完成部分無障礙改善、圍牆改善及校園環境改善工程。
- c.「多功能實習工廠新建工程」工程施工。
- d.「毅志樓宿舍改建工程」進行設計及施工。
- e.「機械系實習工廠新建工程」規劃設計及工程發包。

(2)燕巢校區健全發展部份：

- a.行政大樓、人文社會學院大樓、圖資大樓搬遷工程。
- b.配合未來校園整體規劃進行新建工程構想書送審及後續規劃設計。
- c.完成部分校園環境安全改善工程。
- d.推動學生餐廳招商作業，提供多元飲食服務。

本校 106 年度預估全校專任教師人數為 461 人(含教授、副教授、助理教授、講師及專業技術人員)。預估 106 年度培育高等教育人才約 1 萬 2,656 人，其中大學部學生(含日間部、進修推廣處、進修學院)約 10,066 人，研究生(含日間部碩士班、碩士在職專班、博士班)約 2,590 人。

國立高雄應用科技大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 106 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)一般建築及設備計畫，本年度預算編列 2 億 0,330 萬 2 千元，含分年性項目 6,300 萬元、一次性項目 1 億 4,030 萬 2 千元，由國庫撥款支應 1 億 2,788 萬 2 千元及營運資金支應 7,542 萬元，編列明細如次：

1. 分年性項目：房屋及建築 6,300 萬元。

(1)多功能實習工廠新建工程，是為建構產學連結基礎建設所需空間，興建地上五層樓建築物，推動多功能實習及特定生產線模擬，增加學生操作實務經驗及能力而編列，總樓地板面積 2,419 平方公尺，總工程經費 4,980 萬元，全數由教育部補助款支應，計畫期程預計為 104 年度至 106 年度。104 年預算編列 80 萬元，105 年預算編列 4,500 萬元，106 年度預算編列 400 萬元；其工程管理費編列科目為房屋及建築，施工期間編列金額 31 萬 6,433 元，提列標準係依據中央政府各機關工程管理費支用要點第五條及第四條第(一)項委託建築師、技師或技術顧問機構承辦技術服務者，其工程管理費提列百分比表，計算方式為 $5,000,000 \times 3\% + 20,000,000 \times 1.5\% + (43,342,034 - 25,000,000) \times 1\% = 633,420$ 元，因本案預算有限，工程管理費僅提列 31 萬 6,433 元。

(2)機械系實習工廠新建工程：為增加學生操作實務經驗及能力，建立產品設計以及研發試量產測試中心，將教師研發成果商品化，機械系旁原材料實驗室現址，預定改建為地上 5 層鋼筋混凝土構造建築物，總樓地板面積約 2,128.96 平方公尺，工程總經費約 4,900 萬元，由校務基金自籌。預算編列年度為 106 至 107 年度，106 年編列 3,900 萬元、107 年編列 1,000 萬元；其工程管理費編列科目為房屋及建築，施工期間編列金額 62 萬 3,880 元，提列

國立高雄應用科技大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

標準係依據中央政府各機關工程管理費支用要點第五條及第四條第(一)項委託建築師、技師或技術顧問機構承辦技術服務者，其工程管理費提列百分比表，計算方式為 $5,000,000 \times 3\% + 20,000,000 \times 1.5\% + (42,387,971 - 25,000,000) \times 1\% = 623,880$ 元。

- (3) 毅志樓宿舍改建工程:為改善師生生活環境及安全，提供現有學生溫馨之住宿及生活所需空間。預定改建地下 1 層，地上 11 層鋼筋混凝土構造，總樓地板面積約 9,316 平方公尺，總工程經費約 2 億 5,582 萬元，由校務基金自籌。106 年編列 2,000 萬元、107 年編列 1 億 2,000 萬元、108 年編列 1 億 1,582 萬元;其工程管理費編列科目為房屋及建築，施工期間編列金額 188 萬 7,259 元，提列標準係依據中央政府各機關工程管理費支用要點第五條及第四條第(一)項委託建築師、技師或技術顧問機構承辦技術服務者，其工程管理費提列百分比表，計算方式為 $5,000,000 \times 3\% + 20,000,000 \times 1.5\% + 75,000,000 \times 1\% + (198,179,917 - 100,000,000) \times 0.7\% = 1,887,259$ 元。

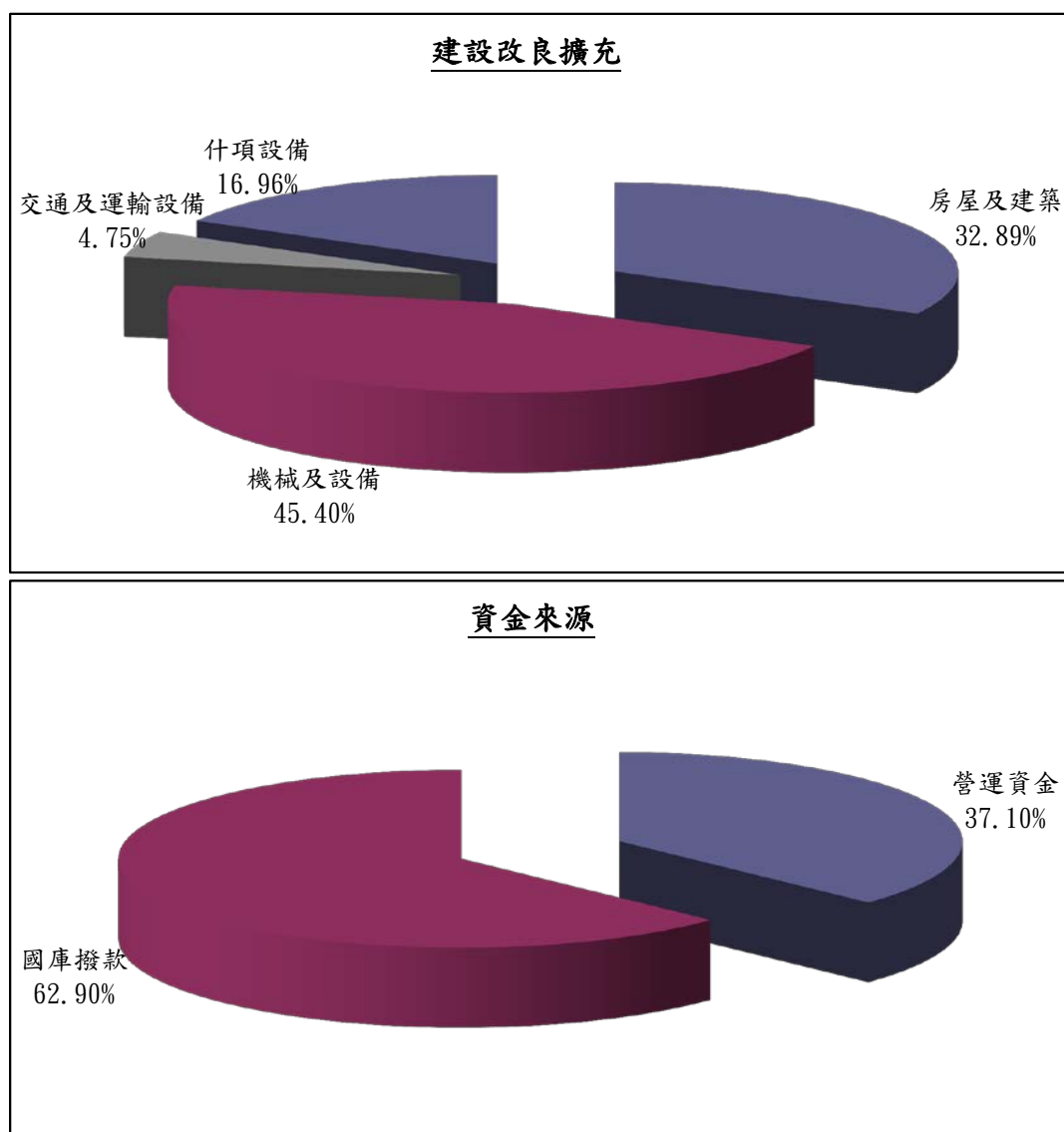
2. 一次性項目:

- (1)房屋及建築 386 萬元，係燕巢校區公共藝術設置費。
- (2)機械及設備 9,229 萬 6 千元，主要為教學研究用及辦公儀器設備之汰舊換新所需，藉以提高行政效率及教學品質。
- (3)交通及運輸設備 966 萬 3 千元，主要為教學研究所購置音訊播放系統、傳輸等相關設備，以達教學目標。
- (4)什項設備 3,448 萬 3 千元，主要係購置教學研究所需實驗設備及採購中西文圖書等，以達教學目標。

(二)106 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖 1。

圖1

106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	106年度預算	資 金 來 源	106年度預算
房屋及建築	66,860	自有資金	203,302
機械及設備	92,296	營運資金	75,420
交通及運輸設備	9,663	國庫撥款	127,882
什項設備	34,483		
合 計	203,302	合 計	203,302

國立高雄應用科技大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

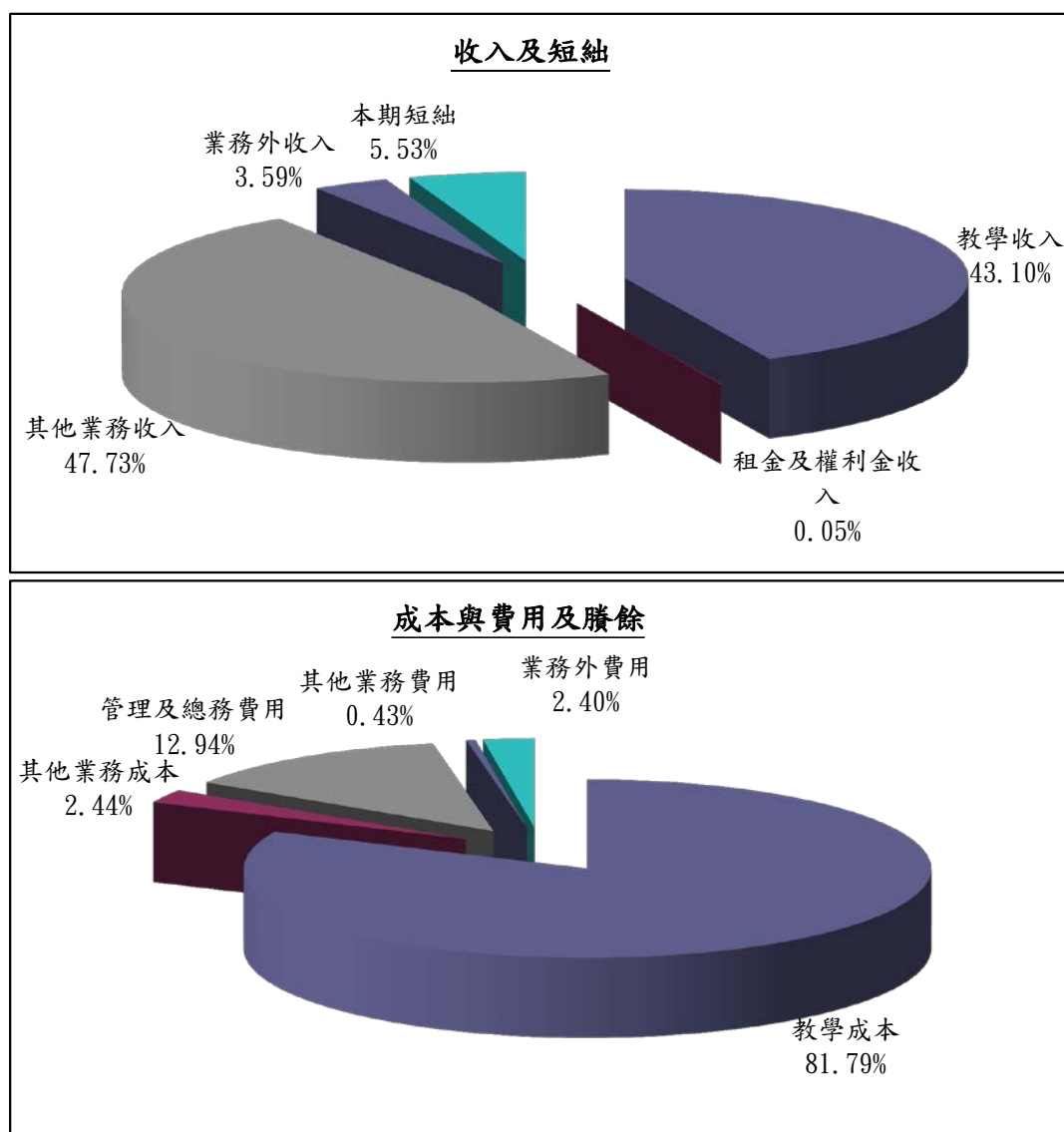
肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 16 億 8,957 萬 2 千元，主要係教學收入及其他業務收入，較上年度預算數 17 億 1,011 萬 9 千元，計減少 2,054 萬 7 千元，約 1.20%，主要係預估學雜費收入及其他補助收入減少所致。
- (二)業務成本與費用 18 億 1,455 萬 5 千元，主要係教學成本、其他業務成本、管理及總務費用與其他業務費用，較上年度預算數 18 億 6,978 萬 6 千元，計減少 5,523 萬 1 千元，約 2.95%，主要係因預估學雜費收入及其他補助收入減少，致相對支出減少所致。
- (三)業務外收入 6,676 萬元，主要係財務收入及其他業務外收入，較上年度預算數 5,250 萬 6 千元，計增加 1,425 萬 4 千元，約 27.15%，主要係因預估資產使用及權利金收入增加所致。
- (四)業務外費用 4,454 萬 6 千元，主要係雜項費用，較上年度預算數 3,503 萬 4 千元，計增加 951 萬 2 千元，約 27.15%，主要係因預估資產使用及權利金收入增加，致雜項費用相對增加所致。
- (五)業務總收支相抵後，發生短絀數 1 億 0,276 萬 9 千元，較上年度預算短絀數 1 億 4,219 萬 5 千元，計減少短絀 3,942 萬 6 千元，約 27.73%，主要係因預估教學研究及訓輔成本減少所致。
- (六)本年度及最近五年收入、費用及賸餘圖表，詳見圖 2、3。

圖2

106年度收入、成本與費用及餘絀

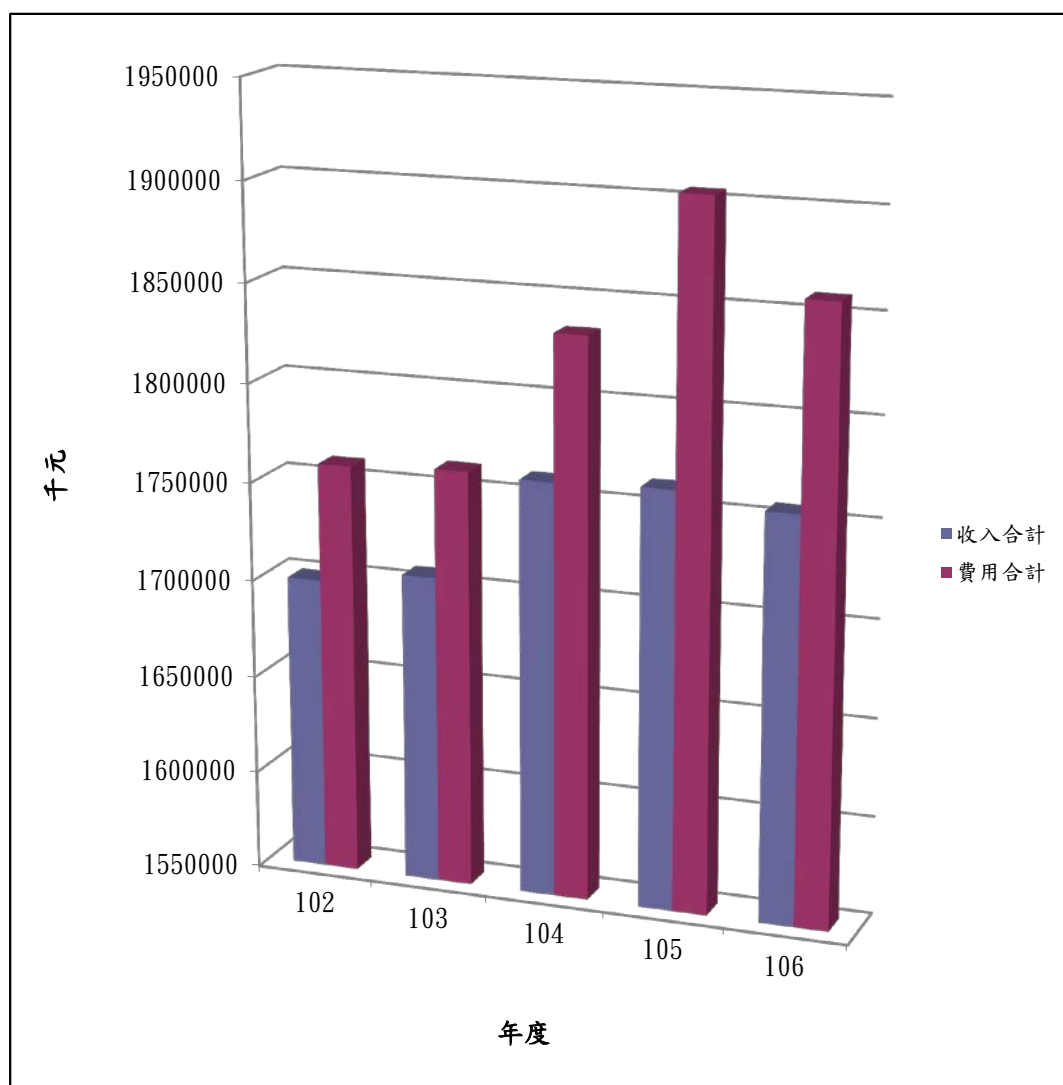


單位:新臺幣千元

收入及短絀	106年度預算	成本與費用及賸餘	106年度預算
業務收入	1,689,572	業務成本與費用	1,814,555
教學收入	801,337	教學成本	1,520,653
租金及權利金收入	1,000	其他業務成本	45,323
其他業務收入	887,235	管理及總務費用	240,537
業務外收入	66,760	其他業務費用	8,042
本期短絀	102,769	業務外費用	44,546
總額	1,859,101	總額	1,859,101

圖3

最近五年收入與費用



單位:新臺幣千元

項目	年度	102年度決算	103年度決算	104年度決算	105年度預算	106年度預算
收入						
業務收入		1,642,499	1,637,764	1,679,608	1,710,119	1,689,572
業務外收入		57,142	69,246	81,074	52,506	66,760
收入合計		1,699,641	1,707,010	1,760,682	1,762,625	1,756,332
費用						
業務成本與費用		1,710,106	1,704,324	1,770,148	1,869,786	1,814,555
業務外費用		49,292	57,796	63,873	35,034	44,546
費用合計		1,759,398	1,762,120	1,834,021	1,904,820	1,859,101
本期餘絀		-59,757	-55,110	-73,339	-142,195	-102,769

註：102至104年度決算數為審定決算數；105年度為法定預算數。

國立高雄應用科技大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計短絀 1 億 0,276 萬 9 千元，無前期待填補之短絀。
- (二)撥用公積填補短絀 1 億 0,276 萬 9 千元。

三、現金流量之預計：

- (一)預計業務活動之現金流入 2 億 0,778 萬 7 千元，包括：

- 1. 本期短絀 1 億 0,276 萬 9 千元。
- 2. 調整非現金項目 3 億 1,055 萬 6 千元，含折舊 2 億 7,401 萬元(土地改良物 2,339 萬 2 千元、房屋及建築 4,291 萬 9 千元、機械及設備 1 億 2,666 萬 6 千元、交通及運輸設備 1,665 萬 6 千元、雜項設備 4,427 萬 9 千元、代管資產 2,009 萬 8 千元)、攤銷 3,968 萬 1 千元及扣減攤銷費用之提列轉列受贈收入 313 萬 5 千元。

- (二)預計投資活動之現金流出 2 億 4,894 萬 6 千元，包括：

- 1. 固定資產之增置 2 億 0,330 萬 2 千元(包括房屋及建築 786 萬元、機械及設備 9,229 萬 6 千元、交通及運輸設備 966 萬 3 千元、雜項設備 3,448 萬 3 千元及購建中固定資產 5,900 萬元)。
- 2. 增加無形資產 1,564 萬 4 千元。
- 3. 增加遞延借項 3,000 萬元。

- (三)預計融資活動之現金流入 1 億 7,223 萬 6 千元，為增加基金 1 億 7,223 萬 6 千元，係國庫撥款增置固定資產 1 億 2,788 萬 2 千元、增撥無形資產 1,435 萬 4 千元及遞延借項 3,000 萬元。

- (四)預計本期現金及約當現金之增加 1 億 3,107 萬 7 千元。

- (五)期初現金及約當現金 22 億 8,358 萬 4 千元。

- (六)預計期末現金及約當現金 24 億 1,466 萬 1 千元。

四、補辦預算事項：

- (一) 固定資產建設改良擴充：

本校辦理燕巢校區「行政大樓、人文社會學院大樓及圖書資訊大樓」

國立高雄應用科技大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 106 年度

3 案新建工程之水土保持計畫經費 3,300 萬元，依據「中央政府附屬單位預算執行要點」規定，專案報教育部，經行政院 104 年 12 月 30 日院授教字第 1040177139 號函核定於 104 年度先行辦理，並於 106 年度補辦預算。

主 要 表

國立高雄應用科技大學校務基金

收支餘絀預計表

中華民國106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	%
1,679,608	業務收入	878,648	810,924	1,689,572	100.00	1,710,119	-20,547	-1.20
779,280	教學收入	0	801,337	801,337	47.43	806,926	-5,589	-0.69
628,931	學雜費收入	0	612,035	612,035	36.22	638,301	-26,266	-4.11
-40,805	學雜費減免(-)	0	-50,108	-50,108	-2.97	-62,017	11,909	-19.20
177,755	建教合作收入	0	222,410	222,410	13.16	213,642	8,768	4.10
13,399	推廣教育收入	0	17,000	17,000	1.01	17,000	0	0.00
0	租金及權利金收入	0	1,000	1,000	0.06	0	1,000	
0	權利金收入	0	1,000	1,000	0.06	0	1,000	
900,328	其他業務收入	878,648	8,587	887,235	52.51	903,193	-15,958	-1.77
714,508	學校教學研究補助收入	707,123	0	707,123	41.85	708,569	-1,446	-0.20
174,379	其他補助收入	171,525	0	171,525	10.15	186,367	-14,842	-7.96
11,441	雜項業務收入	0	8,587	8,587	0.51	8,257	330	4.00
1,770,148	業務成本與費用	1,126,932	687,623	1,814,555	107.40	1,869,786	-55,231	-2.95
1,520,694	教學成本	909,000	611,653	1,520,653	90.00	1,582,615	-61,962	-3.92
1,292,724	教學研究及訓輔成本	909,000	408,072	1,317,072	77.95	1,386,812	-69,740	-5.03
213,210	建教合作成本	0	187,581	187,581	11.10	179,383	8,198	4.57
14,760	推廣教育成本	0	16,000	16,000	0.95	16,420	-420	-2.56
45,720	其他業務成本	500	44,823	45,323	2.68	54,600	-9,277	-16.99
45,720	學生公費及獎勵金	500	44,823	45,323	2.68	54,600	-9,277	-16.99
192,992	管理及總務費用	217,432	23,105	240,537	14.24	224,838	15,699	6.98
192,992	管理費用及總務費用	217,432	23,105	240,537	14.24	224,838	15,699	6.98
10,743	其他業務費用	0	8,042	8,042	0.48	7,733	309	4.00
10,743	雜項業務費用	0	8,042	8,042	0.48	7,733	309	4.00
-90,540	業務賸餘(短絀-)	-248,284	123,301	-124,983	-7.40	-159,667	34,684	-21.72
81,074	業務外收入	0	66,760	66,760	3.95	52,506	14,254	27.15
18,875	財務收入	0	10,000	10,000	0.59	9,600	400	4.17
18,875	利息收入	0	10,000	10,000	0.59	9,600	400	4.17
62,199	其他業務外收入	0	56,760	56,760	3.36	42,906	13,854	32.29
42,662	資產使用及權利金收入	0	37,112	37,112	2.20	23,322	13,790	59.13
11,472	受贈收入	0	10,500	10,500	0.62	10,000	500	5.00
646	違規罰款收入	0	223	223	0.01	620	-397	-64.03
7,417	雜項收入	0	8,925	8,925	0.53	8,964	-39	-0.44
63,873	業務外費用	0	44,546	44,546	2.64	35,034	9,512	27.15
63,873	其他業務外費用	0	44,546	44,546	2.64	35,034	9,512	27.15

國立高雄應用科技大學校務基金

收支餘絀預計表

中華民國106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	%
63,873	雜項費用	0	44,546	44,546	2.64	35,034	9,512	27.15
17,201	業務外賸餘(短絀-)	0	22,214	22,214	1.31	17,472	4,742	27.14
-73,339	本期賸餘(短絀-)	-248,284	145,515	-102,769	-6.08	-142,195	39,426	-27.73

附註：1. 『前年決算數』、『本年預算數』及『上年預算數』為全部版。

2. 前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

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。

國立高雄應用科技大學校務基金

收支餘絀預計表說明

中華民國106年度

本年度預計收支情形如下：

一、業務收支：

- 1.業務收入16億8,957萬2千元，包括教學收入8億0,133萬7千元、租金及權利金收入100萬元、其他業務收入8億8,723萬5千元。
- 2.業務成本與費用18億1,455萬5千元，包括教學成本15億2,065萬3千元、其他業務成本4,532萬3千元、管理及總務費用2億4,053萬7千元、其他業務費用804萬2千元。
- 3.兩者比較業務短絀1億2,498萬3千元。

二、業務外收支：

- 1.業務外收入6,676萬元，包括財務收入1,000萬元、其他業務外收入5,676萬元。
- 2.業務外費用4,454萬6千元，係其他業務外費用。
- 3.兩者比較業務外賸餘2,221萬4千元。

三、預計短絀1億0,276萬9千元。

國立高雄應用科技大學校務基金 餘 絀 撥 補 預 計 表

中華民國106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	%	
		賸餘之部			
		本期賸餘			
		前期未分配賸餘			
		公積轉列數			
		分配之部			
		填補累積短絀			
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳國庫淨額			
		其他依法分配數			
		未分配賸餘			
142,195	100.00	短絀之部	102,769	100.00	
142,195	100.00	本期短絀	102,769	100.00	
		前期待填補之短絀			
142,195	100.00	填補之部	102,769	100.00	
		撥用賸餘			
142,195	100.00	撥用公積	102,769	100.00	
		折減基金			
		國庫撥款			
		待填補之短絀			

附註：『上年預算數』及『本年預算數』為全部版。

國立高雄應用科技大學校務基金 現金流量預計表

中華民國106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	207,787	
本期賸餘(短絀-)	-102,769	
調整非現金項目	310,556	折舊2億7,401萬元及攤銷3,968萬1千元及扣減攤銷費用之提列轉列受贈收入313萬5千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	207,787	
▼投資活動之現金流量	-248,946	
增加固定資產及遞耗資產	-203,302	
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-45,644	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-248,946	
▼融資活動之現金流量	172,236	
增加基金、公積及填補短絀	172,236	
融資活動之淨現金流入(流出-)	172,236	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	131,077	
▼期初現金及約當現金	2,283,584	
▼期末現金及約當現金	2,414,661	
▼不影響現金流量之投資與融資活動		
固定資產與基金同額增加(或減少-)之金額	0	
盈餘分配與虧損填補之金額	-102,769	
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(減-)數	120	
以前年度購建中固定資產科目，於本次更正調整轉入固定資產科目數	173,609	
應付代管資產轉列受贈公積數	20,098	本年度代管資產提列折舊費用，同額將應付代管資產轉列受贈公積。

附註：本表數據為全部版。

國立高雄應用科技大學校務基金
現金流量預計表補充說明

中華民國106年度

本校不影響現金流量之投資與融資活動：

- 一、財產移撥本校，增撥基金100萬元，財產移撥他校，減少基金100萬元。
- 二、公積填補累積短絀1億0,276萬9千元，使「公積」減少1億0,276萬9千元，累積短絀減少1億0,276萬9千元。
- 三、提列退休離職準備金12萬元，使「退休離職準備金」及「應付退休離職準備金」同額增加。
- 四、以前年度購建中固定資產科目，於本年度完工轉入固定資產科目數1億7,360萬9千元。
- 五、本年度代管資產提列折舊費用2,009萬8千元，同額將應付代管資產轉列受贈公積。

明 細 表

國立高雄應用科技大學校務基金

教學收入明細表

中華民國106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				801,337	
學雜費收入	人	12,656	48,359.28	612,035	
日間部	人	8,743	46,368.87	405,403	
研究所	人	1,351	47,806.81	64,587	博士生約248人，碩士生約1,103人，學分學雜費收入估如列數。
大學部	人	7,392	46,106.06	340,816	
二年制	人	57	48,877.19	2,786	日間部二技學生人數約57人，學分學雜費收入估如列數。
四年制	人	7,335	46,084.53	338,030	日間部四技學生人數約7,335人（含大學部6,791人及產學攜手專班544人）
夜間部	人	3,913	52,806.54	206,632	
大學部	人	1,816	36,286.34	65,896	
二年制	人	408	34,455.88	14,058	進修部二技學生人數約408人，學分學雜費收入估如列數。
四年制	人	1,408	36,816.76	51,838	進修部四技學生人數約1,408人，學分學雜費收入估如列數。
在職進修專班	人	1,239	88,134.79	109,199	研究所約1,239人(碩專班1,184人，產碩班55人)，學分學雜費收入估如列數。
補校	人	858	36,756.41	31,537	進修學院學生858人，學分學雜費收入估如列數。
學雜費減免(-)				-50,108	
建教合作收入				222,410	
產學合作收入				122,500	公民營企業產學合作收入估如列數。
政府科研補助收入				99,910	科技部委辦研究計畫補助收入估如列數。
推廣教育收入				17,000	辦理各項推廣教育訓練班研習收入估如列數。

附註：本表數據為全部版。

國立高雄應用科技大學校務基金
租金及權利金收入明細表

中華民國106年度

單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
租金及權利金收入	1,000	技術移轉收入。
權利金收入	1,000	技術移轉收入。

附註：本表數據為全部版。

國立高雄應用科技大學校務基金
其他業務收入明細表

中華民國106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	887,235	
學校教學研究補助收入	707,123	
教育部核給年度補助	707,123	教育部補助教學研究補助收入，估如列數。
其他補助收入	171,525	教育部計畫補助收入，估如列數。
雜項業務收入	8,587	招生相關收入。

附註：本表數據為全部版。

國立高雄應用科技大學校務基金
業務外收入明細表

中華民國106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	66,760	
財務收入	10,000	
利息收入	10,000	基金存款利息收入。
其他業務外收入	56,760	
資產使用及權利金收入	37,112	教職員生汽機車停車場收入等，估如列數。
受贈收入	10,500	年度募款捐贈收入。
違規罰款收入	223	逾期交貨違約罰金及借書逾期還書罰款等，估如列數。
雜項收入	8,925	其他雜項收入等估如列數。

附註：本表數據為全部版。

本頁空白

國立高雄應用科技大學校務基金

教學成本明細表

中華民國106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		909,000	611,653			1,520,653
教學研究及訓輔成本		909,000	408,072	12,656.00	104,067.00	1,317,072
用人費用		557,415	189,773			747,188
正式員額薪資		501,760				501,760
聘僱及兼職人員薪資		51,522	38,578			90,100
超時工作報酬		4,133				4,133
獎金			63,826			63,826
退休及卹償金			37,260			37,260
福利費			50,109			50,109
服務費用		51,841	154,978			206,819
水電費		21	38,271			38,292
郵電費		120	2,604			2,724
旅運費		3,670	6,820			10,490
印刷裝訂與廣告費		1,500	4,289			5,789
修理保養及保固費		18,000	14,386			32,386
保險費		1,000	1,700			2,700
一般服務費			66,958			66,958
專業服務費		27,530	19,950			47,480
材料及用品費		59,692	35,005			94,697
使用材料費		31,200	5,550			36,750
用品消耗		28,492	29,455			57,947
租金與利息		3,860	15,050			18,910
地租及水租		800	200			1,000
房租			100			100
機器租金		500	9,550			10,050
交通及運輸設備租金		2,200	4,300			6,500
什項設備租金		360	900			1,260
折舊、折耗及攤銷		210,878	2,037			212,915
土地改良物折舊		1,425				1,425
房屋折舊		30,939				30,939
機械及設備折舊		100,540	60			100,600
交通及運輸設備折舊		5,997	127			6,124
什項設備折舊		25,652	1,333			26,985
代管資產折舊		12,031				12,031
攤銷		34,294	517			34,811
稅捐與規費(強制費)		314	101			415
消費與行為稅			65			65
規費		314	36			350
會費、捐助、補助、分攤、救助		25,000	11,128			36,128

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
		1,582,615			1,520,694
12,963.00	106,982.33	1,386,812	13,253.00	97,541.99	1,292,724
		772,152			663,150
		530,940			437,655
		81,156			90,057
		4,333			3,930
		65,763			53,441
		37,260			31,815
		52,700			46,252
		229,966			268,841
		39,738			40,254
		2,914			3,653
		11,191			15,931
		5,789			20,875
		92,272			32,965
		1,900			2,530
		47,878			108,579
		28,284			44,055
		72,687			107,187
		14,740			37,376
		57,947			69,811
		25,934			18,238
		400			1,194
		10			184
		18,644			9,106
		6,530			6,488
		350			1,265
		255,423			199,243
		20,055			1,309
		36,421			18,332
		105,133			99,905
		5,760			5,960
		26,500			27,373
		20,220			11,319
		41,334			35,044
		120			123
		70			85
		50			38
		30,530			35,941

國立高雄應用科技大學校務基金

教學成本明細表

中華民國106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
(濟)與交流活動費						
會費			380			380
捐助、補助與獎助		25,000	10,530			35,530
競賽及交流活動費			218			218
建教合作成本			187,581			187,581
用人費用			34,120			34,120
正式員額薪資			3,120			3,120
聘僱及兼職人員薪資			31,000			31,000
福利費						
服務費用			86,070			86,070
水電費			4,420			4,420
郵電費			1,306			1,306
旅運費			13,358			13,358
印刷裝訂與廣告費			2,622			2,622
修理保養及保固費			1,445			1,445
保險費			450			450
一般服務費			43,419			43,419
專業服務費			19,050			19,050
材料及用品費			41,580			41,580
使用材料費			19,510			19,510
用品消耗			22,070			22,070
租金與利息			2,307			2,307
地租及水租			750			750
房租						
機器租金			1,107			1,107
交通及運輸設備租金			300			300
什項設備租金			150			150
折舊、折耗及攤銷			11,789			11,789
機械及設備折舊			9,600			9,600
交通及運輸設備折舊			284			284
什項設備折舊			367			367
攤銷			1,538			1,538
稅捐與規費(強制費)			135			135
消費與行為稅			60			60
規費			75			75
會費、捐助、補助、分攤、救助			11,580			11,580
(濟)與交流活動費						
會費			150			150
捐助、補助與獎助			11,330			11,330

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
		330			376
		30,000			35,334
		200			230
		179,383			213,210
		42,642			36,808
		3,360			6,416
		39,282			30,264
					128
		74,445			112,162
		4,420			2,687
		1,160			1,393
		13,408			14,345
		2,622			4,667
		200			1,358
		380			443
		40,980			68,156
		11,275			19,114
		39,205			35,163
		12,689			19,971
		26,516			15,192
		2,580			4,436
		1,200			745
					788
		600			2,473
		450			273
		330			158
		12,510			12,615
		9,700			10,173
		950			135
		360			439
		1,500			1,868
		60			214
		60			139
					75
		7,941			11,811
		170			148
		7,471			11,578

國立高雄應用科技大學校務基金

教學成本明細表

中華民國106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
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)			100			100
推廣教育成本			16,000			16,000
用人費用			3,000			3,000
聘僱及兼職人員薪資			3,000			3,000
超時工作報酬						
服務費用			7,649			7,649
水電費			2,709			2,709
郵電費			100			100
旅運費			450			450
印刷裝訂與廣告費			410			410
修理保養及保固費			300			300
保險費			110			110
一般服務費			800			800
專業服務費			2,770			2,770
材料及用品費			4,054			4,054
使用材料費			504			504
用品消耗			3,550			3,550
租金與利息			240			240
地租及水租						
房租						
機器租金						
交通及運輸設備租金			170			170
什項設備租金			70			70
折舊、折耗及攤銷			57			57
機械及設備折舊			34			34
交通及運輸設備折舊			3			3
什項設備折舊			20			20
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			1,000			1,000
會費						
捐助、補助與獎助			1,000			1,000

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
		300			84
		16,420			14,760
		3,840			2,554
		3,840			2,531
					23
		7,505			5,959
		2,709			
		96			90
		580			418
		410			571
		330			340
		70			108
		770			1,580
		2,540			2,851
		3,890			4,201
		110			836
		3,780			3,365
		310			272
					3
					26
					3
		150			169
		160			71
		75			63
		50			43
		5			3
		20			17
		800			1,710
					11
		800			1,700

國立高雄應用科技大學校務基金

教學成本說明

中華民國106年度

科 目	說 明
5130 教學成本	
5131 教學研究及訓輔成本	依據「國立大學校院推動科技發展經費使用要點」規定編列上限150萬1千元，本年度編列於教學研究及訓輔成本科目計150萬1千元，包括業務費(用品消耗)100萬1千元、國外旅費36萬元、大陸地區旅費14萬元。計算公式如下： 80萬元+15億5,760萬9千元*0.03%*1.5*1*1=150萬1千元。
5131-100 用人費用	
5131-110 正式員額薪資	教授141人、副教授196人、助理教授99人、講師25人、助教16人等教師之薪俸、學術研究費、主管職務加給、專任教師超時鐘點費等共5億176萬元。
5131-120 聘僱及兼職人員薪資	兼任教師鐘點費、工作補助費及兼職酬勞金9,010萬元
5131-130 超時工作報酬	兼任行政主管教師不休假加班費393萬3千元及教官值勤費20萬元。
5131-150 獎金	教師年終獎金6,382萬6千元。
5131-160 退休及卹償金	教師退撫基金及退休離職金等經費3,726萬元。
5131-180 福利費	教師參加公保、健保機關應負擔經費3,700萬元、教師體檢費86萬4千元及教師婚、喪、生育、子女教育補助等4項補助經費、休假補助費、服務獎章及退休人員三節慰問金等1,224萬5千元，合計5,010萬9千元。
5131-200 服務費用	
5131-210 水電費	使用水、電費等；含工作場所耗用之電費3,483萬3千元、工作場所耗用之水費345萬9千。
5131-220 郵電費	凡郵費、電話費、電報費及數據通信費等屬之。
5131-230 旅運費	凡出差旅費及貨物運送、裝卸費用等屬之。 (一)辦理教學業務所需之國內旅費419萬元。 (二)國外旅費226萬元 1.其他補助收入支應出國考察、訪問之國外旅費11萬5千元 2.推廣本校國際知名度，派員參加海外展覽－越南臺灣高等教育展13萬5千元、派員參加韓國招生展13萬元、赴日本拜訪姊妹校12萬元、參與海外聯合招生委員會舉辦之馬來西亞高等教育展20萬元 3.推動科技計畫：依據「國立大學校院推動科技研究發展經費使用要點」，編列與出國考察及訪問經費36萬元 4.碩士在職專班經費赴海外參加研究生學生研討會120萬 (三)大陸地區旅費104萬元 1.其他補助收入支應赴大陸地區考察、訪問之旅費10萬元 2.派員參加海外展覽－澳門臺灣高等教育展10萬元 3.推動科技大陸地區旅費14萬元 4.碩士在職專班經費赴大陸參加研究生學生研討會70萬元 (四)貨物運費180萬元 (五)其他旅運費120萬元。
5131-240 印刷裝訂與廣告費	凡印製、裝訂、廣告、樣品贈送、業務宣導費用等屬之。含印刷及裝訂費450萬元、廣告費78萬9千元(本校日間部、碩專班招生等廣告費用)及業務宣導費50萬元。
5131-250 修理保養及保固費	凡為維持資產正常使用或防止其損壞而修繕、換置之費用等屬之。含宿舍修護費30萬元
5131-260 保險費	老舊房屋、儀器等設備、責任保險費及學生團體保險費等,含學生平安保險費145萬元。
5131-270	匯費、手續費、代理費、加工費、計時計件人員酬金5,340萬元(計約92人)、外

國立高雄應用科技大學校務基金

教學成本說明

中華民國106年度

科 目	說 明
一般服務費	包費1,238萬4千元及體育活動費95萬4千元。
5131-280 專業服務費	法律事務費、講習訓練之講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費3,000萬元、委託試驗費、委託考選訓練費、電子計算機軟體服務費及其他專業服務費。
5131-300 材料及用品費	
5131-310 使用材料費	凡耗用原物料、燃料、油脂及設備零件費用等屬之。
5131-320 用品消耗	凡辦公、園藝、實驗、醫療等用品及報章雜誌、服裝、食品、環境美化等費用屬之。(含依據「國立大學校院推動科技研究發展經費使用要點」規定編列用品消耗100萬1千元)
5131-400 租金與利息	
5131-410 地租及水租	場地租金。
5131-420 房租	凡房屋、宿舍及室內活動場地之租金等屬之。
5131-430 機器租金	凡機械或電子計算機之租金等屬之。
5131-440 交通及運輸設備租金	凡交通及運輸設備之租金屬之。
5131-450 什項設備租金	凡什項設備之租金屬之。
5131-500 折舊、折耗及攤銷	折舊之計算方法係採直線法，資產原值除以使用年限，無殘值，圖書期刊採報廢法計提折舊。
5131-510 土地改良物折舊	凡各種土地改良物之折舊費用屬之，折舊之計算方法係採直線法，資產原值除以使用年限，無殘值。
5131-520 房屋折舊	凡各種房屋建築之折舊費用屬之，折舊之計算方法係採直線法，資產原值除以使用年限，無殘值。
5131-530 機械及設備折舊	凡各種機械及設備之折舊費用屬之，折舊之計算方法係採直線法，資產原值除以使用年限，無殘值。
5131-540 交通及運輸設備折舊	凡各種交通及運輸設備之折舊費用屬之，折舊之計算方法係採直線法，資產原值除以使用年限，無殘值。
5131-550 什項設備折舊	凡各種什項設備之折舊費用屬之什項設備折舊，折舊之計算方法係採直線法，資產原值除以使用年限，無殘值，圖書期刊採報廢法計提折舊。
5131-580 代管資產折舊	凡各種代管資產之折舊費用屬之，折舊之計算方法係採直線法，資產原值除以使用年限，無殘值。
5131-5A0 攤銷	凡各種無形資產、遞延借項之攤銷費用屬之。
5131-600 稅捐與規費(強制費)	
5131-650 消費與行為稅	凡各種消費與行為稅屬之。
5131-680 規費	凡繳納政府機關、事業機構之各項規費屬之。
5131-700 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
5131-710	凡參加國際組織、學術及職業團體之常年會費及臨時費等屬之。含學術團體會費

國立高雄應用科技大學校務基金

教學成本說明

中華民國106年度

科 目	說 明
會費	38萬元。
5131-720 捐助、補助與獎助	府機關(構)公益支出及獎助學生公費等屬之。含獎助學員生給與3,553萬元。
5131-750 競賽及交流活動費	凡參加技能競賽及交流活動發生之費用屬之。
5132 建教合作成本	
5132-100 用人費用	
5132-110 正式員額薪資	編列本校特聘教授鐘點費312萬元。
5132-120 聘僱及兼職人員薪資	研究計畫主持人、協助研究、行政支援等酬勞費。編列金額3,100萬元。
5132-200 服務費用	
5132-210 水電費	凡使用水、電費等屬之。含工作場所電費400萬1千元及工作場所水費41萬9千元。
5132-220 郵電費	凡郵費、電話費、電報費及數據通信費等屬之。
5132-230 旅運費	凡出差旅費及貨物運送、裝卸費用等屬之。含國內旅費539萬5千元、國外旅費585萬3千元、大陸地區旅費176萬元、貨物運費10萬元、其他旅運費25萬元。
5132-240 印刷裝訂與廣告費	凡印製、裝訂、廣告、樣品贈送、業務宣導費用等屬之。含印刷及裝訂費251萬2千元、廣告費11萬元(本校自行開發產品等廣告費用)。
5132-250 修理保養及保固費	凡為維持資產正常使用或防止其損壞而修繕、換置之費用等屬之。
5132-260 保險費	凡各種財產保險費皆屬之。
5132-270 一般服務費	佣金、匯費、經理費及手續費、加工費、外包費、節目演出費用及計時與計件人員酬金等屬之。含計時計件人員酬金4,034萬9千元，計約93人，外包費200萬元。
5132-280 專業服務費	講習訓練之講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費390萬元、委託試驗費、委託考選訓練費、試務甄選費及其他專業服務費。
5132-300 材料及用品費	
5132-310 使用材料費	凡耗用原物料、燃料、油脂及設備零件費用等屬之。
5132-320 用品消耗	凡辦公、園藝、實驗、醫療等用品及報章雜誌、服裝、食品、環境美化等費用屬之。
5132-400 租金與利息	
5132-410 地租及水租	場地租金。
5132-430 機器租金	凡機械或電子計算機之租金等屬之。
5132-440 交通及運輸設備租金	凡交通及運輸設備之租金屬之。
5132-450 什項設備租金	凡什項設備之租金屬之。

國立高雄應用科技大學校務基金

教學成本說明

中華民國106年度

科 目	說 明
5132-500 折舊、折耗及攤銷	折舊之計算方法係採直線法，資產原值除以使用年限，無殘值，圖書期刊採報廢法計提折舊。
5132-530 機械及設備折舊	凡各種機械及設備之折舊費用屬之，折舊之計算方法係採直線法，資產原值除以使用年限，無殘值。
5132-540 交通及運輸設備折舊	凡各種交通及運輸設備之折舊費用屬之，折舊之計算方法係採直線法，資產原值除以使用年限，無殘值。
5132-550 什項設備折舊	凡各種什項設備之折舊費用屬之，折舊之計算方法係採直線法，資產原值除以使用年限，無殘值，圖書期刊採報廢法計提折舊。
5132-5A0 攤銷	凡各種無形資產之攤銷費用屬之。
5132-600 稅捐與規費(強制費)	
5132-650 消費與行為稅	凡各種消費與行為稅屬之。
5132-700 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
5132-710 會費	凡參加國際組織、學術及職業團體之常年會費及臨時費等屬之。包含參加學術團體會費15萬元。
5132-720 捐助、補助與獎助	凡捐助個人、社團、與補助政府機關(構)公益支出及獎助學生公費等屬之。
5132-740 補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	凡獎勵員工、團體、競賽優秀人員、研究人員、補貼(償)與慰問支出或救助(濟)給付等屬之。編列金額10萬元。
5133 推廣教育成本	
5133-100 用人費用	
5133-120 聘僱及兼職人員薪資	辦理各種推廣教育班鐘點費等經費。編列金額300萬元。
5133-200 服務費用	
5133-210 水電費	凡使用水、電費等屬之。包含工作場所電費249萬4千元及工作場所水費21萬5千元。
5133-220 郵電費	凡郵費、電話費、電報費及數據通信費等屬之。
5133-230 旅運費	凡出差旅費及貨物運送、裝卸費用等屬之。含國內旅費8萬元、國外旅費20萬元、大陸旅費1萬元、貨物運費12萬元、其他旅運費4萬元。
5133-240 印刷裝訂與廣告費	凡印製、裝訂、廣告、樣品贈送、業務宣導費用等屬之。含印刷及裝訂費35萬元、廣告費6萬元(推廣教育班等廣告費用)。
5133-250 修理保養及保固費	凡為維持資產正常使用或防止其損壞而修繕、換置之費用等屬之。
5133-260 保險費	凡各種財產保險費皆屬之。
5133-270 一般服務費	佣金、匯費、經理費及手續費、加工費、計時計件人員酬金59萬元(計約1人)及外包費11萬元。
5133-280 專業服務費	凡委聘專業機構或人員提供服務之費用等屬之。含講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費250萬元。

國立高雄應用科技大學校務基金

教學成本說明

中華民國106年度

科 目	說 明
5133-300 材料及用品費	
5133-310 使用材料費	凡耗用原物料、燃料、油脂及設備零件費用等屬之。
5133-320 用品消耗	凡辦公、園藝、實驗、醫療等用品及報章雜誌、服裝、食品、環境美化等費用屬之。
5133-400 租金與利息	
5133-440 交通及運輸設備租金	凡交通及運輸設備之租金屬之。
5133-450 什項設備租金	凡什項設備之租金屬之。
5133-500 折舊、折耗及攤銷	折舊之計算方法係採直線法，資產原值除以使用年限，無殘值，圖書期刊採報廢法計提折舊。
5133-530 機械及設備折舊	凡各種機械及設備之折舊費用屬之，折舊之計算方法係採直線法，資產原值除以使用年限，無殘值。
5133-540 交通及運輸設備折舊	凡各種交通及運輸設備之折舊費用屬之，折舊之計算方法係採直線法，資產原值除以使用年限，無殘值。
5133-550 什項設備折舊	凡各種什項設備之折舊費用屬之，折舊之計算方法係採直線法，資產原值除以使用年限，無殘值，圖書期刊採報廢法計提折舊。
5133-700 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
5133-720 捐助、補助與獎助	凡捐助個人、社團、與補助政府機關(構)公益支出及獎助學生公費等屬之。

國立高雄應用科技大學校務基金

其他業務成本明細表

中華民國106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
45,720	54,600	其他業務成本	500	44,823	45,323
45,720	54,600	學生公費及獎勵金	500	44,823	45,323
45,720	54,600	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流活動 費	500	44,823	45,323
45,720	54,600	捐助、補助與獎助	500	44,823	45,323

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

國立高雄應用科技大學校務基金
其他業務成本說明

中華民國106年度

科 目	說 明
5180 其他業務成本	
5181 學生公費及獎勵金	
5181-700 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	學生各項公費、獎助學金等。
5181-720 捐助、補助與獎助	1. 功勛子女全公費生等50萬元。 2. 學雜費提撥之獎助學金（含清寒學生助學金）4,482萬3千元。

國立高雄應用科技大學校務基金 管理及總務費用明細表

中華民國106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
192,992	224,838	管理及總務費用	217,432	23,105	240,537
192,992	224,838	管理費用及總務費用	217,432	23,105	240,537
118,803	188,623	用人費用	149,578		149,578
75,900	102,945	正式員額薪資	98,545		98,545
4		聘僱及兼職人員薪 資			
3,053	5,775	超時工作報酬	4,169		4,169
19,621	25,496	獎金	23,412		23,412
7,425	37,560	退休及卹償金	8,740		8,740
12,776	16,829	福利費	14,688		14,688
24	18	提繳費	24		24
17,923	14,611	服務費用		21,100	21,100
5,382	8,317	水電費		8,317	8,317
198	350	郵電費		300	300
515	665	旅運費		665	665
210	250	印刷裝訂與廣告費		250	250
1,563	673	修理保養及保固費		1,600	1,600
34	30	保險費		30	30
8,766	3,011	一般服務費		8,804	8,804
508	528	專業服務費		345	345
748	787	公共關係費		789	789
2,678	1,330	材料及用品費		1,330	1,330
26	20	使用材料費		20	20
2,652	1,310	用品消耗		1,310	1,310
638	800	租金與利息		650	650
478	450	機器租金		500	500
7		交通及運輸設備租 金			
153	350	什項設備租金		150	150
52,928	19,359	折舊、折耗及攤銷	67,854		67,854
23,460		土地改良物折舊	21,955		21,955
2,793	7,245	房屋折舊	5,648		5,648
7,042	3,614	機械及設備折舊	9,260		9,260
5,437	5,400	交通及運輸設備折 舊	9,253		9,253
3,818	2,900	什項設備折舊	11,233		11,233
7,614		代管資產折舊	8,067		8,067
2,766	200	攤銷	2,438		2,438
5	35	稅捐與規費(強制費)		5	5
1		消費與行為稅			

國立高雄應用科技大學校務基金
管理及總務費用明細表

中華民國106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
4	35	規費		5	5
16	80	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流活動 費		20	20
16	80	捐助、補助與獎助		20	20

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

國立高雄應用科技大學校務基金

管理及總務費用說明

中華民國106年度

科 目	說 明
51A0 管理及總務費用	
51A1 管理費用及總務費用	
51A1-100 用人費用	
51A1-110 正式員額薪資	簡任3人、薦任88人、委任15人薪資7,971萬5千元及技工11人、工友34人薪資1,705萬2千元及駐衛警3人薪資177萬8千元，合計9,854萬5千元。
51A1-130 超時工作報酬	職員工不休假加班費共416萬9千元。
51A1-150 獎金	職員工考績獎金1,198萬2千元及職員工年終獎金1,143萬元，合計2,341萬2千元。
51A1-160 退休及卹償金	凡員工依規定支領之退休金、離職金及卹償金等屬之。編列金額874萬元。
51A1-180 福利費	凡為增進員工福利依規定分擔或提撥之保險費、傷病醫藥費、福利金及體育活動費等屬之。編列金額1,468萬8千元。
51A1-190 提繳費	凡依法提繳積欠工資墊償基金之費用屬之。編列金額2萬4千元。
51A1-200 服務費用	
51A1-210 水電費	凡使用水、電費等屬之。含工作場所電費786萬7千元、工作場所水費45萬元。
51A1-220 郵電費	凡郵費、電話費、電報費及數據通信費等屬之。
51A1-230 旅運費	凡出差旅費及貨物運送、裝卸費用等屬之。含國內旅費63萬5千元、其他旅運費30萬元。
51A1-240 印刷裝訂與廣告費	凡印製、裝訂費用等屬之。編列印刷裝訂費25萬元。
51A1-250 修理保養及保固費	凡為維持資產正常使用或防止其損壞而修繕、換置之費用等屬之。
51A1-260 保險費	凡各種財產保險費皆屬之。
51A1-270 一般服務費	計時計件人員酬金833萬6千元(計約19人)、外包費16萬元及體育活動費30萬8千元。
51A1-280 專業服務費	法律費、委聘專業機構或人員提供講習訓練之講課鐘點、稿費、出席審查、查詢費15萬5千元、電子計算機軟體服務費及其他專業服務費。
51A1-290 公共關係費	凡為應學校校務發展，有宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等相關支出均屬之。其支用資格為辦理公共關係事務人員得依業務實際需要提出需求，經行政程序核准，報支公共關係費用。本校並未規範各支用者各別支用上限，本年度預算編列78萬9千元(全數為管理及總務費用)(前年度決算數74萬8千元；上年度預算數78萬7千元)，係由秘書室專責管控，在預算額度內統籌支應。
51A1-300 材料及用品費	
51A1-310 使用材料費	凡耗用原物料、燃料、油脂及設備零件費用等屬之。
51A1-320 用品消耗	凡辦公、園藝、實驗、醫療等用品及報章雜誌、服裝、食品、環境美化等費用屬之。
51A1-400 租金與利息	

國立高雄應用科技大學校務基金

管理及總務費用說明

中華民國106年度

科 目	說 明
51A1-430 機器租金	凡機械或電子計算機之租金等屬之。
51A1-450 什項設備租金	凡什項設備之租金屬之。
51A1-500 折舊、折耗及攤銷	折舊之計算方法係採直線法，資產原值除以使用年限，無殘值，圖書期刊採報廢法計提折舊。
51A1-510 土地改良物折舊	凡按期提列土地改良物之折舊費用屬之，折舊之計算方法係採直線法，資產原值除以使用年限，無殘值。
51A1-520 房屋折舊	凡各種房屋建築之折舊費用屬之，折舊之計算方法係採直線法，資產原值除以使用年限，無殘值。
51A1-530 機械及設備折舊	凡各種機械及設備之折舊費用屬之，折舊之計算方法係採直線法，資產原值除以使用年限，無殘值。
51A1-540 交通及運輸設備折舊	凡各種交通及運輸設備之折舊費用屬之，折舊之計算方法係採直線法，資產原值除以使用年限，無殘值。
51A1-550 什項設備折舊	凡各種什項設備之折舊費用屬之，折舊之計算方法係採直線法，資產原值除以使用年限，無殘值，圖書期刊採報廢法計提折舊。
51A1-580 代管資產折舊	凡各種代管資產之折舊費用屬之，折舊之計算方法係採直線法，資產原值除以使用年限，無殘值。
51A1-600 稅捐與規費(強制費)	
51A1-680 規費	凡繳納政府機關、事業機構之各項規費屬之。
51A1-700 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
51A1-720 捐助、補助與獎助	凡捐助個人、社團、與補助政府機關(構)公益支出及獎助學生公費等屬之。含獎助學員生給與2萬元。

國立高雄應用科技大學校務基金
其他業務費用明細表

中華民國106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
10,743	7,733	其他業務費用		8,042	8,042
10,743	7,733	雜項業務費用		8,042	8,042
10,743	7,733	服務費用		8,042	8,042
10,743	7,733	專業服務費		8,042	8,042

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

國立高雄應用科技大學校務基金
其他業務費用說明

中華民國106年度

科 目	說 明
51D0 其他業務費用	
51DY 雜項業務費用	碩、博士班、進修學士班及轉學生等各項招生考試費用。
51DY-200 服務費用	試務甄選費。
51DY-280 專業服務費	試務甄選費804萬2千元。

國立高雄應用科技大學校務基金 業務外費用明細表

中華民國106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
63,873	35,034	業務外費用		44,546	44,546
63,873	35,034	其他業務外費用		44,546	44,546
63,873	35,034	雜項費用		44,546	44,546
232	840	用人費用		490	490
32	40	聘僱及兼職人員薪 資		40	40
200	800	超時工作報酬		450	450
13,594	3,120	服務費用		9,726	9,726
3,199	944	水電費		944	944
46	40	郵電費		65	65
1,309	384	旅運費		1,370	1,370
612	100	印刷裝訂與廣告費		100	100
2,348	165	修理保養及保固費		3,110	3,110
70		保險費		100	100
5,504	1,487	一般服務費		3,316	3,316
507		專業服務費		721	721
4,981	984	材料及用品費		1,634	1,634
639	50	使用材料費		700	700
4,341	934	用品消耗		934	934
1,982	350	租金與利息		2,150	2,150
103	50	地租及水租		150	150
10		房租			
1,863	300	交通及運輸設備租 金		2,000	2,000
6		什項設備租金			
33,656	29,022	折舊、折耗及攤銷		21,076	21,076
10		土地改良物折舊		12	12
6,268	6,562	房屋折舊		6,332	6,332
5,632	6,200	機械及設備折舊		7,172	7,172
1,875	2,060	交通及運輸設備折 舊		992	992
5,249	5,200	什項設備折舊		5,674	5,674
14,622	9,000	攤銷		894	894
201	18	稅捐與規費(強制費)		170	170
24		房屋稅			
169	18	消費與行為稅		170	170
8		規費			
8,281	700	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流活動 費		9,300	9,300

國立高雄應用科技大學校務基金 業務外費用明細表

中華民國106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
9		會費		20	20
8,271	700	捐助、補助與獎助		9,280	9,280
946		短絀、賠償與保險給 付			
944		各項短絀			
2		賠償給付			

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

國立高雄應用科技大學校務基金

業務外費用說明

中華民國106年度

科 目	說 明
5220 其他業務外費用	
522Y 雜項費用	
522Y-100 用人費用	
522Y-120 聘僱及兼職人員薪資	兼職人員之薪資等費用。編列金額4萬元。
522Y-130 超時工作報酬	司機加班費45萬元。
522Y-200 服務費用	
522Y-210 水電費	凡使用水、電、氣體及其他動力費等屬之。包含工作場所電費81萬5千元及工作場所水費12萬9千元。
522Y-220 郵電費	凡郵費、電話費、電報費及數據通信費等屬之。
522Y-230 旅運費	凡出差旅費及貨物運送、裝卸費用等屬之。包含國內旅費27萬5千元、國外旅費92萬5千元及大陸地區旅費5萬元、貨物運費10萬、其他旅運費2萬元。
522Y-240 印刷裝訂與廣告費	凡印製、裝訂費用等屬之。包含印刷及裝訂費10萬元。
522Y-250 修理保養及保固費	凡為維持資產正常使用或防止其損壞而修繕、換置之費用等屬之。含宿舍修護費120萬元
522Y-260 保險費	其他保險費等。
522Y-270 一般服務費	佣金、匯費、經理費及手續費、計時計件 人員酬金274萬4千元(計約9人)、外包費55萬元。
522Y-280 專業服務費	委聘專業機構或人員提供講習訓練之講課鐘點、稿費、出席審查、查詢費40萬元、電子計算機軟體服務費及其他專業服務費。
522Y-300 材料及用品費	
522Y-310 使用材料費	凡耗用原物料、燃料、油脂及設備零件費用等屬之。
522Y-320 用品消耗	凡辦公、園藝、實驗、醫療等用品及報章雜誌、服裝、食品、環境美化等費用屬之。
522Y-400 租金與利息	
522Y-410 地租及水租	場地租金。
522Y-440 交通及運輸設備租金	凡交通及運輸設備之租金屬之。
522Y-500 折舊、折耗及攤銷	折舊之計算方法係採直線法，資產原值除以使用年限，無殘值，圖書期刊採報廢法計提折舊。
522Y-510 土地改良物折舊	凡按期提列土地改良物之折舊費用屬之，折舊之計算方法係採直線法，資產原值除以使用年限，無殘值。
522Y-520 房屋折舊	凡各種房屋建築之折舊費用屬之，折舊之計算方法係採直線法，資產原值除以使用年限，無殘值。
522Y-530 機械及設備折舊	凡各種機械及設備之折舊費用屬之，折舊之計算方法係採直線法，資產原值除以使用年限，無殘值。

國立高雄應用科技大學校務基金

業務外費用說明

中華民國106年度

科 目	說 明
522Y-540 交通及運輸設備折舊	凡各種交通及運輸設備之折舊費用屬之，折舊之計算方法係採直線法，資產原值除以使用年限，無殘值。
522Y-550 什項設備折舊	凡各種什項設備之折舊費用屬之，折舊之計算方法係採直線法，資產原值除以使用年限，無殘值，圖書期刊採報廢法計提折舊。
522Y-5A0 攤銷	凡各種無形資產之攤銷費用屬之。
522Y-600 稅捐與規費(強制費)	
522Y-650 消費與行為稅	凡各種消費與行為稅屬之。
522Y-700 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
522Y-710 會費	凡參加國際組織、學術及職業團體之常年會費及臨時費等屬之。含學術團體會費2萬元。
522Y-720 捐助、補助與獎助	凡捐助個人、社團、與補助政府機關(構)公益支出及獎助學生公費等屬之。

本頁空白

國立高雄應用科技大學校務基金 固定資產建設改良擴充明細表

中華民國106年度

項 目	土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
一般建築及設備計畫	0	0	66,860	92,296	9,663	34,483
分年性項目	0	0	63,000	0	0	0
政府補助收入支應	0	0	4,000	0	0	0
自籌收入支應	0	0	59,000	0	0	0
一次性項目	0	0	3,860	92,296	9,663	34,483
政府補助收入支應	0	0	0	81,976	8,663	33,243

單位:新臺幣千元

租賃資產	租賃權益 改良	其 他	合 計	說 明
0	0	0	203,302	
0	0	0	63,000	
0	0	0	4,000	多功能實習工廠新建工程:是為建構產學連結基礎建設所需空間,興建地上五層樓建築物,推動多功能實習及特定生產線模擬,增加學生操作實務經驗及能力而編列,總樓地板面積2419m ² ,總工程經費4,980萬元,104年預算為典大計畫經費80萬元,105年預算由典大計畫經費編列4500萬元,106年經費由教育部補助計畫編列400萬元支應;其工程管理費編列科目為房屋及建築,施工期間編列金額316,433元,提列標準係依據中央政府各機關工程管理費支用要點第五條及第四條第(一)項委託建築師、技師或技術顧問機構承辦技術服務者,其工程管理費提列百分比表,計算方式為5,000,000*3%+20,000,000*1.5%+(43,342,034-25,000,000)*1%=633,420元,因本案預算有限,工程管理費僅提列316,433元。
0	0	0	59,000	一、機械系實習工廠新建工程:為增加學生操作實務經驗及能力,建立產品設計以及研發試量產測試中心,將教師研發成果商品化。將機械系旁原材料實驗室現址,預定改建為地上5層鋼筋混凝土構造建築物,總樓地板面積約2,128.96m ² ,工程總經費約4,900萬元,由校務基金自籌。預算編列年度為106至107年度,106年編列3,900萬元、107年以後編列1,000萬元;其工程管理費編列科目為房屋及建築,施工期間編列金額623,880元,提列標準係依據中央政府各機關工程管理費支用要點第五條及第四條第(一)項委託建築師、技師或技術顧問機構承辦技術服務者,其工程管理費提列百分比表,計算方式為5,000,000*3%+20,000,000*1.5%+(42,387,971-25,000,000)*1%=623,880元。 二、毅志樓宿舍改建工程:為改善師生生活環境及安全,提供現有學生溫馨之住宿及生活所需空間。預定改建地下1層,地上11層鋼筋混凝土構造,總樓地板面積約9,316平方公尺,總工程經費約2億5,582萬元,由校務基金自籌。106年編列2,000萬元、107年編列12,000萬元、108年編列11,582萬元;其工程管理費編列科目為房屋及建築,施工期間編列金額1,887,259元,提列標準係依據中央政府各機關工程管理費支用要點第五條及第四條第(一)項委託建築師、技師或技術顧問機構承辦技術服務者,其工程管理費提列百分比表,計算方式為5,000,000*3%+20,000,000*1.5%+75,000,000*1%+(198,179,917-100,000,000)*0.7%=1,887,259元。
0	0	0	140,302	
0	0	0	123,882	一、機械及設備共計8,197萬6千元(全部為國庫補助款) (一)教學研究設備計畫4,894萬1千元:購置各系所教學資訊設備、科學儀器。 (二)改善行政辦公設備計畫300萬元:購置行政管總所需電腦設備、辦公事務設備。 (三)教育部專案補助計畫3,003萬5千元:購置教育部專案補助計畫設備。 二、交通運輸設備共計866萬3千元(全部為國庫補助款) (一)教學研究設備計畫607萬9千元:購置各系所教學所需設備。 (二)改善行政辦公設備計畫50萬元:購置行政管總所需辦公事務設備。 (三)教育部專案補助計畫208萬4千元:購置教育部專案補助計畫設備。 三、什項設備共計3,324萬3千元(全部為國庫補助款) (一)教學研究設備計畫1,402萬元:購置各系所教學資訊設備、科學儀器及圖書設備。 (二)改善行政辦公設備計畫250萬元:購置行政管總所需設備。 (三)教育部專案補助計畫1,672萬3千元:購置教育部專案

國立高雄應用科技大學校務基金 固定資產建設改良擴充明細表

中華民國106年度

項 目	土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
自籌收入支應	0	0	3,860	10,320	1,000	1,240
合 計	0	0	66,860	92,296	9,663	34,483

附註：『項目合計』為全部版。

本校辦理代管資產相關修繕工程帳列遞延借項者，無編列工程管理費。

單位:新臺幣千元

租賃資產	租賃權益 改良	其 他	合 計	說 明
				補助計畫什項設備。
0	0	0	16,420	一、設置校園公共藝術386萬元,提供全校師生及校外民眾易於親近及欣賞的藝術作品，美化校園，提升藝術人文素養，創造師生記憶，增進師生對校園的認同感。 二、機械及設備共計1,032萬元(全部為營運資金)：建教合作等自籌收入計畫執行所需教學研究設備。 三、交通運輸設備共計100萬元(全部為營運資金)：建教合作等自籌收入計畫執行所需教學研究設備。 四、什項設備共計124萬元(全部為營運資金)：建教合作等自籌收入計畫執行所需教學研究設備。
0	0	0	203,302	

國立高雄應用科技大學校務基金
固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國106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	75,420	0	127,882	0
分年性項目	59,000	0	4,000	0
一次性項目	16,420	0	123,882	0
合 計	75,420	0	127,882	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 金 額	計	國內借款	國外借款	小 金 額	計	金 額	%
	%				%		
203,302	100.00	0	0	0	0.00	203,302	100.00
63,000	100.00	0	0	0	0.00	63,000	30.99
140,302	100.00	0	0	0	0.00	140,302	69.01
203,302	100.00	0	0	0	0.00	203,302	100.00

國立高雄應用科技大學校務基金
固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表

中華民國106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	494,922	321,240	0	173,682	0	0
分年性項目	354,620	304,820	0	49,800	0	0
一次性項目	140,302	16,420	0	123,882	0	0
合 計	494,922	321,240	0	173,682	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%
					203,302	41.08	249,102	50.33
					63,000	17.77	108,800	30.68
	106.01 106.12				140,302	100.00	140,302	100.00
					203,302	41.08	249,102	50.33

國立高雄應用科技大學校務基金

資產折舊明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什項設備	租賃資產	租賃權益 改 良	非 業 務 資 產	什項資產	合 計
前年度決算資產 原值	561,040	2,348,801	1,621,616	201,455	701,695				852,901	6,287,508
上年度預計增減 資產原值		44,903	22,190	-4,348	859					63,604
本年度預計增減 資產原值		174,856	-144,184	-9,197	-50,884					-29,409
資產重估增值額										
本年度(12月止) 資產總額	561,040	2,568,560	1,499,622	187,910	651,670				852,901	6,321,703
本年度應提折舊 額	23,392	42,919	126,666	16,656	44,279				20,098	274,010
教學成本	1,425	30,939	110,234	6,411	27,372				12,031	188,412
管理及總務費 用	21,955	5,648	9,260	9,253	11,233				8,067	65,416
其他業務外費 用	12	6,332	7,172	992	5,674					20,182

附註：本表數據為全部版。※什項資產：係為代管資產，但不含代管土地資產總額16億2,664萬6千元。

國立高雄應用科技大學校務基金
資產報廢明細表

中華民國106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			
固定資產	347,320	347,320	0	0	0	0
機械及設備	236,480	236,480	0	0	0	0
交通及運輸設備	18,860	18,860	0	0	0	0
什項設備	91,980	91,980	0	0	0	0

附註：本表數據為全部版。

國立高雄應用科技大學校務基金

基金數額增減明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	4,940,737	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數	172,236	國庫現金增撥購置固定資產1億2,788萬2千元、無形資產1,435萬4千元及遞延借項3,000萬元。
其他	1,000	財產移撥本校增撥基金。
減：		
填補短絀		
解繳國庫		
其他	1,000	財產移撥他校減少基金。
期末基金數額	5,112,973	

附註：本表數據為全部版。

參 考 表

國立高雄應用科技大學校務基金

預 計 平 衡 表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

104年12月31日 實 際 數	科 目	106年12月31日 預 計 數	105年12月31日 預 計 數	比較增減
8,158,327	資產	8,486,328	8,419,876	66,452
2,163,803	流動資產	2,603,404	2,472,327	131,077
1,975,061	現金	2,414,661	2,283,584	131,077
406	流動金融資產	406	406	0
57,273	應收款項	57,273	57,273	0
69,618	預付款項	69,618	69,618	0
61,446	短期貸墊款	61,446	61,446	0
37,790	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	38,030	37,910	120
37,790	準備金	38,030	37,910	120
3,727,107	固定資產	3,670,312	3,720,922	-50,610
445,656	土地改良物	402,209	425,601	-23,392
2,150,700	房屋及建築	2,277,409	2,145,472	131,937
452,296	機械及設備	433,719	468,089	-34,370
112,885	交通及運輸設備	96,800	103,793	-6,993
391,959	什項設備	401,175	404,358	-3,183
173,609	購建中固定資產	59,000	173,609	-114,609
63,455	無形資產	20,603	30,091	-9,488
63,455	無形資產	20,603	30,091	-9,488
63,631	遞延借項	91,756	76,305	15,451
63,631	遞延費用	91,756	76,305	15,451
2,102,542	其他資產	2,062,223	2,082,321	-20,098
2,102,542	什項資產	2,062,223	2,082,321	-20,098
8,158,327	合 計	8,486,328	8,419,876	66,452
2,827,897	負債	2,866,262	2,889,375	-23,113
693,604	流動負債	693,604	693,604	0
37,251	應付款項	37,251	37,251	0
656,353	預收款項	656,353	656,353	0
2,134,293	其他負債	2,081,044	2,101,022	-19,978
2,134,293	什項負債	2,081,044	2,101,022	-19,978
0	遞延貸項	91,614	94,749	-3,135
0	遞延收入	91,614	94,749	-3,135
5,330,430	淨值	5,620,066	5,530,501	89,565
4,533,839	基金	5,112,973	4,940,737	172,236
4,533,839	基金	5,112,973	4,940,737	172,236
796,591	公積	507,093	589,764	-82,671
796,591	資本公積	507,093	589,764	-82,671
0	累積餘絀(-)	0	0	0
8,158,327	合 計	8,486,328	8,419,876	66,452

國立高雄應用科技大學校務基金 預計平衡表說明

中華民國106年度

※『104年12月31日實際數』、『106年12月31日預計數』及『105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：\$46,210千元、上年預算數：\$46,210千元 及前年度決算數：\$46,210千元

2.信託代理與保證負債科目：

本年預算數：\$46,210千元、上年預算數：\$46,210千元 及前年度決算數：\$46,210千元

※1.信託代理與保證資產科目：為定期存單、保證書等保證品。

2.信託代理與保證負債科目：為定期存單、保證書等應付保證品。

國立高雄應用科技大學校務基金 5年來主要營運項目分析表

中華民國106年度

單位:新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數 量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預 算 數	說 明
本年度預算數					
教學訓輔	人	12,656	104,067.00	1,317,072	
大專院校	人	11,798	109,516.19	1,292,072	含研究所、大學及進修推廣部等學生人數11,798人、預算數12億9,351萬8千元。
附設進修學院	人	858	29,137.53	25,000	學生人數858人、預算數2,500萬元。
上年度預算數					
教學訓輔	人	12,963	106,982.33	1,386,812	
大專院校	人	11,955	113,911.50	1,361,812	含研究所、大學及進修推廣部等學生人數11,955人、預算數13億6,181萬2千元。
附設進修學院	人	1,008	24,801.59	25,000	學生人數1,008人、預算數2,500萬元。
前年度決算數					
教學訓輔	人	13,253	97,541.99	1,292,724	
大專院校	人	12,188	104,230.14	1,270,357	含研究所、大學及進修推廣部等學生人數12,188人、決算數12億7,035萬7千元。
附設進修學院	人	1,065	21,001.88	22,367	學生人數1,065人、決算數2,236萬7千元。
103年度決算數					
教學訓輔	人	13,223	92,712.85	1,225,942	
大專院校	人	12,146	99,116.09	1,203,864	含研究所、大學及進修推廣部等學生人數12,146人、決算數12億0,386萬4千元。
附設進修學院	人	1,077	20,499.54	22,078	學生人數1,077人、決算數2,207萬8千元。
102年度決算數					
教學訓輔	人	13,213	91,867.25	1,213,842	
大專院校	人	12,074	98,812.32	1,193,060	含研究所、大學及進修推廣部等學生人數12,074人、決算數11億9,306萬元。
附設進修學院	人	1,139	18,245.83	20,782	學生人數1,139人、決算數2,078萬2千元。

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『103年度決算數』及『102年度決算數』為全部版。

國立高雄應用科技大學校務基金

員工人數彙計表

中華民國106年度

單位：人

科 目	職別	上年度最高 可進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部份：					
專任人員		157	-3	154	
職員		108	-2	106	
	簡任	3	0	3	
	薦任	78	10	88	委任改進用薦任人員
	委任	27	-12	15	1.委任改進用薦任人員 2.減列員額2名
駐衛警		3	0	3	
	駐衛警	3	0	3	
技工		11	0	11	
	技工	11	0	11	
工友		35	-1	34	
	工友	35	-1	34	
教師人員		450	11	461	
教師		450	11	461	
	教授	135	6	141	副教授缺額改置
	副教授	180	16	196	助理教授缺額改置
	助理教授	100	-1	99	升等、退休出缺改設副教授。
	講師	35	-10	25	講師缺額改置助理教授。
助教人員		27	-11	16	
助教		27	-11	16	
	助教	27	-11	16	助教缺額改置助理教授。
兼任人員		418	110	528	
兼任		418	110	528	
	教授	25	15	40	專任教師未聘足之員額以兼任教師補足
	副教授	50	15	65	專任教師未聘足之員額以兼任教師補足
	助理教授	100	50	150	專任教師未聘足之員額以兼任教師補足
	講師	220	30	250	專任教師未聘足之員額以兼任教師補足
	簡任	4	0	4	
	薦任	19	0	19	
總 計		1,052	107	1,159	

- 一、計時計件人員酬金：共1億0,541萬9千元，全數由自籌收入支應。編列說明如下；
 聘任專任助理共214人，計1億0,541萬9千元，含薪資、獎金、勞健保費、離職儲金等費用。
 （含教學訓輔成本5,340萬元，計約92人、管理及總務費用，計約833萬6千元，計約19人、建教合作成本4,034萬9千元，計約93人、推廣教育成本59萬元，計約1人、雜項費用274萬4千元，計約9人。）
- 二、外包費：共1,520萬4千元，全數由自籌收入支應，編列說明如下；
 (一)勞力外包公司承攬人力1,293萬4千元：
 1.清潔維護費459萬元，15人(教學研究及訓輔成本459萬元)。
 2.保全費834萬4千元，建工15人、燕巢6人(教學研究及訓輔成本779萬4千元及雜項費用55萬元)。
 (二)其他按件計酬之勞務性工作委外辦理227萬元(含建教合作成本200萬元、推廣教育成本11萬元、管理費用及總務費用16萬元)。
- 三、獎金：
 (一)依據「公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列教職員工594人1.5個月年終獎金7,465萬6千元，

國立高雄應用科技大學校務基金
員工人數彙計表

中華民國106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
--------	----	-----------------	---------------	-----------------	--------

其中政府補助收入支應1,128萬元，自籌收入支應6,337萬6千元。

(二)依據「公務人員考績法」、「公務人員考績法施行細則」、「各機關辦理公務人員考績(成)作業要點」編列職員89人、駐衛警3人、技工11人、工友34人考績獎金1,198萬2千元，全數以政府補助收入支應。

(三)依據「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法」編列每月支領未達2萬元退休人員20人年終慰問金60萬元，其中政府補助收入支應15萬元，自籌收入支應45萬元。

國立高雄應用科技大學校務基金

用人費用彙計表

中華民國106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
業務總支出部分	603,425	0	8,752	0	75,256	11,982	0	0	0	46,000
教學成本	504,880	0	4,133	0	63,826	0	0	0	0	37,260
正式人員	504,880	0	4,133	0	63,826	0	0	0	0	37,260
教員	493,552	0	4,133	0	62,410	0	0	0	0	36,440
助教	11,328	0	0	0	1,416	0	0	0	0	820
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
職員	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	98,545	0	4,169	0	11,430	11,982	0	0	0	8,740
正式人員	98,545	0	4,169	0	11,430	11,982	0	0	0	8,740
職員	81,493	0	3,408	0	9,288	10,180	0	0	0	6,440
工員	17,052	0	761	0	2,142	1,802	0	0	0	2,300
其他業務外費用	0	0	450	0	0	0	0	0	0	0
正式人員	0	0	450	0	0	0	0	0	0	0
工員	0	0	450	0	0	0	0	0	0	0
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
合 計	603,425	0	8,752	0	75,256	11,982	0	0	0	46,000
總 計	603,425	0	8,752	0	75,256	11,982	0	0	0	46,000

附註：『本年預算數』為全部版。

一、計時計件人員酬金：共1億0,541萬9千元，全數由自籌收入支應。編列說明如下；

聘任專任助理共214人，計1億0,541萬9千元，含薪資、獎金、勞健保費、離職儲金等費用。

(含教學訓輔成本5,340萬元，計約92人、管理及總務費用，計約833萬6千元，計約19人、建教合作成本4,034萬9千元，計約93人、推廣教育成本59萬元，計約1人、雜項費用274萬4千元，計約9人。)

二、外包費：共1,520萬4千元，全數由自籌收入支應，編列說明如下；

(一)勞力外包公司承攬人力1,293萬4千元：

1.清潔維護費459萬元，15人(教學研究及訓輔成本459萬元)。

2.保全費834萬4千元，建工15人、燕巢6人(教學研究及訓輔成本779萬4千元及雜項費用55萬元)。

(二)其他按件計酬之勞務性工作委外辦理227萬元(含建教合作成本200萬元、推廣教育成本11萬元、管理費用及總務費用16萬元)。

三、獎金：

(一)依據「公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列教職員工594人1.5個月年終獎金7,465萬6千元，其中政府補助收入支應1,128萬元，自籌收入支應6,337萬6千元。

(二)依據「公務人員考績法」、「公務人員考績法施行細則」、「各機關辦理公務人員考績(成)作業要點」編列職員89人、駐衛警3人、技工11人、工友34人考績獎金1,198萬2千元，全數以政府補助收入支應。

(三)依據「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法」編列每月支領未達2萬元退休人員20人年終慰問金60萬元，其中政府補助收入支應15萬元，自籌收入支應45萬元。

單位:新臺幣千元

及卹償 卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
0	0	45,100	1,053	0	18,644	24	810,236	124,140	934,376
0	0	37,000	864	0	12,245	0	660,208	124,100	784,308
0	0	37,000	864	0	12,245	0	660,208	0	660,208
0	0	35,992	836	0	11,987	0	645,350	0	645,350
0	0	1,008	28	0	258	0	14,858	0	14,858
0	0	0	0	0	0	0	0	124,100	124,100
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	124,100	124,100
0	0	8,100	189	0	6,399	24	149,578	0	149,578
0	0	8,100	189	0	6,399	24	149,578	0	149,578
0	0	6,568	189	0	5,189	0	122,755	0	122,755
0	0	1,532	0	0	1,210	24	26,823	0	26,823
0	0	0	0	0	0	0	450	40	490
0	0	0	0	0	0	0	450	0	450
0	0	0	0	0	0	0	450	0	450
0	0	0	0	0	0	0	0	40	40
0	0	0	0	0	0	0	0	40	40
0	0	45,100	1,053	0	18,644	24	810,236	124,140	934,376
0	0	45,100	1,053	0	18,644	24	810,236	124,140	934,376

國立高雄應用科技大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國106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
821,547	1,008,097	用人費用	706,993	227,383	934,376
519,971	637,245	正式員額薪資	600,305	3,120	603,425
122,888	124,318	聘僱及兼職人員薪資	51,522	72,618	124,140
7,206	10,908	超時工作報酬	8,302	450	8,752
73,062	91,259	獎金	23,412	63,826	87,238
39,240	74,820	退休及卹償金	8,740	37,260	46,000
59,156	69,529	福利費	14,688	50,109	64,797
24	18	提繳費	24		24
429,222	337,380	服務費用	51,841	287,565	339,406
51,522	56,128	水電費	21	54,661	54,682
5,380	4,560	郵電費	120	4,375	4,495
32,518	26,228	旅運費	3,670	22,663	26,333
26,935	9,171	印刷裝訂與廣告費	1,500	7,671	9,171
38,574	93,640	修理保養及保固費	18,000	20,841	38,841
3,185	2,380	保險費	1,000	2,390	3,390
192,585	94,126	一般服務費		123,297	123,297
77,778	50,360	專業服務費	27,530	50,878	78,408
748	787	公共關係費		789	789
154,210	118,096	材料及用品費	59,692	83,603	143,295
58,848	27,609	使用材料費	31,200	26,284	57,484
95,361	90,487	用品消耗	28,492	57,319	85,811
25,566	29,974	租金與利息	3,860	20,397	24,257
2,045	1,650	地租及水租	800	1,100	1,900
1,008	10	房租		100	100
12,060	19,694	機器租金	500	11,157	11,657
8,800	7,430	交通及運輸設備租金	2,200	6,770	8,970
1,653	1,190	什項設備租金	360	1,270	1,630
298,505	316,389	折舊、折耗及攤銷	278,732	34,959	313,691
24,779	20,055	土地改良物折舊	23,380	12	23,392
27,393	50,228	房屋折舊	36,587	6,332	42,919
122,795	124,697	機械及設備折舊	109,800	16,866	126,666
13,410	14,175	交通及運輸設備折舊	15,250	1,406	16,656
36,896	34,980	什項設備折舊	36,885	7,394	44,279
18,933	20,220	代管資產折舊	20,098		20,098
54,300	52,034	攤銷	36,732	2,949	39,681
543	233	稅捐與規費(強制費)	314	411	725
24		房屋稅			
394	148	消費與行為稅		295	295
125	85	規費	314	116	430
103,479	94,651	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	25,500	77,851	103,351
544	500	會費		550	550
102,619	93,651	捐助、補助與獎助	25,500	76,983	102,483
84	300	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		100	100
230	200	競賽及交流活動費		218	218

單位:新臺幣千元

度 預 算 數						
按 支 出 科 目 分 列						
教學成本	其他業務成本	管理及總務費用	其他業務費用	其他業務外費用		
784,308		149,578		490		
504,880		98,545				
124,100				40		
4,133		4,169		450		
63,826		23,412				
37,260		8,740				
50,109		14,688				
		24				
300,538		21,100	8,042	9,726		
45,421		8,317		944		
4,130		300		65		
24,298		665		1,370		
8,821		250		100		
34,131		1,600		3,110		
3,260		30		100		
111,177		8,804		3,316		
69,300		345	8,042	721		
		789				
140,331		1,330		1,634		
56,764		20		700		
83,567		1,310		934		
21,457		650		2,150		
1,750				150		
100						
11,157		500				
6,970				2,000		
1,480		150				
224,761		67,854		21,076		
1,425		21,955		12		
30,939		5,648		6,332		
110,234		9,260		7,172		
6,411		9,253		992		
27,372		11,233		5,674		
12,031		8,067				
36,349		2,438		894		
550		5		170		
125				170		
425		5				
48,708	45,323	20		9,300		
530				20		
47,860	45,323	20		9,280		
100						
218						

國立高雄應用科技大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國106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
946		短絀、賠償與保險給付			
944		各項短絀			
2		賠償給付			
1,834,018	1,904,820	總 計	1,126,932	732,169	1,859,101

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數-按支出科目分列』為全部版。

單位:新臺幣千元

度 預 算 數						
按 支 出 科 目 分 列						
教學成本	其他業務成 本	管理及總務 費用	其他業務費 用	其他業務外 費用		
1,520,653	45,323	240,537	8,042	44,546		

國立高雄應用科技大學校務基金

補辦預算明細表

中華民國106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	33,000		
(二)一般建築及設備計畫	33,000		
土地改良物	7,394	104	1. 依據行政院104年12月30日院授教字第1040177139號函同意於104年度先行辦理，並補辦106年度預算。 2. 補辦燕巢校區行政大樓、人文社會學院大樓及圖書資訊大樓3案新建工程之水土保持計畫執行內容含傢俱設備。
機械及設備	1,593	104	1. 依據行政院104年12月30日院授教字第1040177139號函同意於104年度先行辦理，並補辦106年度預算。 2. 補辦燕巢校區行政大樓、人文社會學院大樓及圖書資訊大樓3案新建工程之水土保持計畫執行內容含傢俱設備。
交通及運輸設備	10,525	104	1. 依據行政院104年12月30日院授教字第1040177139號函同意於104年度先行辦理，並補辦106年度預算。 2. 補辦燕巢校區行政大樓、人文社會學院大樓及圖書資訊大樓3案新建工程之水土保持計畫執行內容含傢俱設備。
什項設備	13,488	104	1. 依據行政院104年12月30日院授教字第1040177139號函同意於104年度先行辦理，並補辦106年度預算。 2. 補辦燕巢校區行政大樓、人文社會學院大樓及圖書資訊大樓3案新建工程之水土保持計畫執行內容含傢俱設備。
合 計	33,000		

附註：本表數據為全部版。

附 錄

國立高雄應用科技大學校務基金 一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國106年度

單位:新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期 間	投資總額	分 年 預 算 數			備 註
				以前年度	本年度	以後年度	
房屋及建築	1.多功能實習工廠興建工程	104.07 106.12	49,800	45,800	4,000	0	為建構產學連結基礎建設所需空間，興建地上五層樓建築物，推動多功能實習及特定生產線模擬，增加學生操作實務經驗及能力而編列，總樓地板面積2419m ² ，總工程經費4,980萬元，104年預算為典大計畫經費80萬元，105年預算由典大計畫經費編列4500萬元，106年經費由教育部補助計畫編列400萬元支應；其工程管理費編列科目為房屋及建築，施工期間編列金額316,433元，提列標準係依據中央政府各機關工程管理費支用要點第五條及第四條第(一)項委託建築師、技師或技術顧問機構承辦技術服務者，其工程管理費提列百分比表，計算方式為5,000,000*3%+20,000,000*1.5%+(43,342,034-25,000,000)*1%=633,420元，因本案預算有限，工程管理費僅提列316,433元。
	2.建工校區「機械系實習工廠新建工程」	106.01 107.12	49,000	0	39,000	10,000	為增加學生操作實務經驗及能力，建立產品設計以及研發試量產測試中心，將教師研發成果商品化。將機械系旁原材料實驗室現址，預定改建為地上5層鋼筋混凝土構造建築物，總樓地板面積約2,128.96m ² ，工程總經費約4,900萬元，由校務基金自籌。預算編列年度為106至107年度，106年編列3,900萬元、107年以後編列1,000萬元；其工程管理費編列科目為房屋及建築，施工期間編列金額623,880元，提列標準係依據中央政府各機關工程管理費支用要點第五條及第四條第(一)項委託建築師、技師或技術顧問機構承辦技術服務者，其工程管理費提列百分比表，計算方式為5,000,000*3%+20,000,000*1.5%+(42,387,971-25,000,000)*1%=623,880元。
	3.毅志樓宿舍改建工程	106.01 108.12	255,820	0	20,000	235,820	1.為改善師生生活環境及安全，提供現有學生溫馨之住宿及生活所需空間。預定改建地下1層，地上11層鋼筋混凝土構造，總樓地板面積約9,316平方公尺，總工程經費約2億5,582萬元，由校務基金自籌。106年編列2,000萬元、107年編列12,000萬元、108年編列11,582萬元；其工程管理費編列科目為房屋及建築，施工期間編列金額1,887,259元，提列標準係依據中央政府各機關工程管理費支用要點第五條及第四條第(一)項委託建築師、技師或技術顧問機構承辦技術服務者，其工程管理費提列百分比表，計算方式為5,000,000*3%+20,000,000*1.5%+75,000,000*1%+(198,179,917-100,000,000)*0.7%=1,887,259元。 2.構想書核定日期及文號：105年4月12日臺教技(二)字第1050042692號

國立高雄應用科技大學校務基金
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國106年度

單位:新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期 間	投資總額	分 年 預 算 數			備 註
				以前年度	本年度	以後年度	
合 計			354,620	45,800	63,000	245,820	

附註：本表數據為全部版。

國立高雄應用科技大學
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 105 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
一、通案決議部分：		
1	查 2015 年 6 月 17 日教育部及勞動部分別通過《專科以上學校強化學生兼任助理學習與勞動權益保障處理原則》及《專科以上學校兼任助理勞動權益保障指導原則》，做為各大專院校兼任助理之學習及勞動權益之準則。 然兩原則實施後，卻紛紛出現大學各自認定之情形，造成「假學習，真僱傭」之亂象，縱使兼任助理工作具勞動部《專科以上學校兼任助理勞動權益保障指導原則》之人格從屬性及經濟從屬性，且不具教育部《專科以上學校強化學生兼任助理學習與勞動權益保障處理原則》之課程學習及服務學習之要件，各校卻仍以學習作為名目，將兼任助理逕自劃入學習型，濫用學習型助理之情形，影響兼任助理之勞動權益甚鉅。 又查，大學企圖以各種方式將兼任助理全面學習化，可說罄竹難書，實際案例概列如下： 一、國立政治大學勞僱型助理之薪資及學習型助理津貼有明顯之落差，以碩士級為例，學習型助理每月可得 7,500 元，勞僱型則僅得 6,000 元，除造成同工不同酬、特意引導學生選擇成為學習型助理，亦有將勞、健保費及勞退金轉嫁勞僱型助理之嫌。 二、國立臺灣師範大學要求欲聘請勞僱型助理之教師需簽署切結書，要求教師必須負擔因聘任勞僱型兼任助理，而衍生身心障礙者進用不足之差額補助費；此外，該校更將原為工讀生所屬之工作事項，以「行政學習」之名義，將早已確有勞僱事實之工作轉為學習事務。 三、國立成功大學之「單項勞務」規定，竟	依教育部政策配合辦理

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	要求學生僅能申請一項勞僱型兼任助理，限縮兼任助理勞動自主。 凡此種種，皆已嚴重戕害兼任研究助理之基本勞動權益，爰要求：勞動部及教育部應於二週內：邀集科技部、相關工會團體、學者專家及大專院校代表等召開兩原則檢討會議，以檢討兩原則施行至今所衍生之諸多問題，及研議將全數兼任助理納為勞僱型助理之可行性後，於一個月內提出相關檢討報告。	
二、教育及文化委員會審查決議部分：		
(一)教育部主管通案決議		
1	查 2015 年 6 月 17 日教育部及勞動部分別通過《專科以上學校強化學生兼任助理學習與勞動權益保障處理原則》及《專科以上學校兼任助理勞動權益保障指導原則》，做為各大專院校兼任助理之學習及勞動權益之準則。 又查，2015 年 9 月全國大專院校校長聯名向行政院請願，其三大重點略以：一、尊重大學自主，將學生兼任助理或校內工讀生以令釋排除勞基法適用對象；二、停止勞動法令及兩原則適用於校園，由各校採個案認定；三、延後兩原則實施日期，並暫緩勞動法及勞檢、勞政單位干預校園。 但查，大學自治之核心精神，在於保障學術自由不受國家外部公權力之「不法侵害」，但仍應遵守國家法律秩序，諸如：勞動基準法與勞工保險條例等；其次，兼任助理 97 年即已適用相關勞動法規，各大專院校早有充足時間研擬並施行相關事宜，足見其訴求，顯不合理且毫無正當性；此外，兩原則施行後，因各大學故意曲解兩原則不僅戕害兼任助理勞動權益甚鉅，更為違法亂紀之舉。 據上，爰要求教育部針對 104 學年度勞僱型及學習型兼任助理人數及態樣等提出	依教育部政策配合辦理

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	調查報告，並於立法院第9屆第2會期開議後即送立法院。	
2	教育部及勞動部於104年分別通過《專科以上學校強化學生兼任助理學習與勞動權益保障處理原則》及《專科以上學校強化學生兼任助理學習與勞動權益保障指導原則》，作為各大專院校兼任助理之學習及勞動權益準則。 然而依據教育部處理原則之「學習型助理」及「勞雇型助理」分流制度開始實施後，卻產生各校各自認定或逕自將兼任助理劃入學習型等「假學習、真雇傭」之情形，嚴重侵害兼任助理之勞動權益。 兼任助理之分流，「勞雇型助理」可明確依照勞動基準法的從屬性進行事實認定，但「學習型助理」之認定既沒有明確依據，也不應與勞動法令衝突。兼任助理工作既有勞動之客觀事實，就應以勞雇契約訂定；若認定上產生爭議，應由各校負擔舉證責任判斷是否可能為例外。 爰此，要求教育部針對104年度勞雇型及學習型兼任助理人數及樣態等提出調查報告，並就《專科以上學校強化學生兼任助理學習及勞動保障處理原則》實施情形提出檢討報告，於三個月內送至立法院。並要求教育部研擬修改《專科以上學校強化學生兼任助理學習及勞動保障處理原則》，將兼任助理身分回歸事實認定，明確規範學習關係，以具體保障大學兼任助理之學習與勞動權益。	依教育部政策配合辦理
3	教育部所屬各醫院長期接受公務預算補助，致成本無法與收入相配合，難以真實呈現營運績效。為期各醫院能符合預算法第4條第1項所定作業基金凡經付出仍可收回，而非用於營業者，亦即能自給自足可循環運用之規定，建請研議公務機關預算補助	非本校業務。

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	金額之妥適性，以期逐漸達成作業基金自給自足之目標。	
4	查 2015 年 6 月 17 日教育部及勞動部分別通過《專科以上學校強化學生兼任助理學習與勞動權益保障處理原則》及《專科以上學校兼任助理勞動權益保障指導原則》，做為各大專院校兼任助理之學習及勞動權益之準則。 又查，2015 年 9 月全國大專院校校長聯名向行政院請願，其三大重點略以：一、尊重大學自主，將學生兼任助理或校內工讀生以令釋排除勞基法適用對象；二、停止勞動法令及兩原則適用於校園，由各校採個案認定；三、延後兩原則實施日期，並暫緩勞動法及勞檢、勞政單位干預校園。 但查，大學自治之核心精神，在於保障學術自由不受國家外部公權力之「不法侵害」，但仍應遵守國家法律秩序，諸如：勞動基準法與勞工保險條例等；其次，兼任助理 97 年即已適用相關勞動法規，各大專校院早有充足時間研擬並施行相關事宜，足見其訴求，顯不合理且毫無正當性；此外，兩原則施行後，因各大學故意曲解兩原則不僅戕害兼任助理勞動權益甚鉅，更為違法亂紀之舉。 爰此，各校針對 104 學年度勞僱型及學習型兼任助理人數及態樣等提出調查書面報告，並於立法院第 9 屆第 2 會期開議後即送立法院。	依教育部政策配合辦理
5	國立大專院校校務基金之餘絀金額，因資產之折舊攤銷費用會計處理方法不同，使得決算審定餘絀數與實質餘絀數產生巨大之差額，如 103 年度決算審定短絀為 49.94 億元，惟依管監辦法計算之實質賸餘為 41.47 億元，兩者相差高達 91 億餘元；為適切表達各校財務狀況，建議教育部研議揭	依教育部政策配合辦理

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	露不發生財務短絀方案，將相關資產對營運之貢獻納入，亦利評估管監辦法所訂以自籌收入支應人事費等支出之合理性，並作為國立大學校院以財務不佳要求調漲學雜費時之參考。	
6	校務基金短絀數逐年增加，已失基金自給自足之設置目的，主要係未能有效廣拓財源，又未能制約固定資產之擴充，致增加折舊費用所致，要求主管機關應督促各國立大學積極廣拓財源，並減少固定資產之擴充，以減少折舊費用之攤提，避免發生短絀。	依教育部政策配合辦理

本頁空白