輔英科技大學

115學年度

（自115年08月01日至116年07月31日止）

預　算　書

輔英科技大學

目 錄

115 學年度

一、預算說明書・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 第 1-9 頁

二、收支餘絀預計表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 第 10 頁

三、預計長期營運資產變動表・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 第 11 頁

四、預計增置重要長期營運資產明細表・・・・・・・・・・・・・ 第12-18頁

五、預計借款變動表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 第 19 頁

六、收入預算明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 第20-21頁

七、成本與費用預算明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 第22-23頁

八、預計購建土地及重大工程明細表・・・・・・・・・・・・・・ 第 24 頁

九、最近5年現金概況表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 第25-29頁

輔 英 科 技 大 學

預 算 說 明 書

115 學年度

壹、學校組織及職掌：

本校係民國 47 年創校於屏東縣東港鎮，民國 91 年 8 月 1 日獲准改名「輔英科技大學」，招生學制包括碩士班、四年制技術系（日間部與進修部）、二年制技術系（日間部、進修部及在職專班）、學位學程及五年制專科。

學校置校長一人，綜理校務，負校務發展之責，對外代表本大學；置副校長一至四人，襄助校長推動校務。學校組織包括五部分：

(一)學術單位：

1. 設護理學院、醫學與健康學院、環境與生命學院、人文與管理學院。
2. 學院下設學系、研究所、學位（學分）學程，提供課程供學生修習。
3. 設五年制學科，提供副學士學位課程供學生修習。
4. 106 學年度起，將幼兒保育系與文教事業管理學位學程合併為「幼兒保育暨產業系」、資訊管理系與資訊科技學位學程合併為「資訊科技與管理系」、助產系更名為「助產與婦嬰健康照護系」；109 學年度設立健康事業管理系碩士班；111 學年度設立高齡及長期照護事業系碩士班；「生物科技系」經教育部同意於 113 學年度更名為「生物科技與綠色產業系」並增設進修部二技學制；113 學年度增設學士後護理系；114 學年度增設幼兒保育暨產業系碩士班、日間部五專增設環境工程與科學科、日間部二技「助產與婦嬰健康照護系」整併至護理系，並於護理系二技學制下設學籍分組為「護理組」與「助產與婦嬰健康照護組」。

(二)行政單位：教務處、學生事務處、總務處、研究暨產學發展處、圖書暨資訊處、國際暨兩岸事務處、秘書室、人事室、會計室、稽核室、公共事務暨校友服務室、環境安全衛生中心、體育暨健康促進中心、校務研究暨規劃室、共同教育中心、推廣教育中心，提供全校師生教學、研究、輔導等事宜之各項行政服務。

(三)研究中心：老化及疾病預防研究中心，由深具研究能量之主任及研究群主導整體資源與經營發展規劃，結合醫學檢驗生物技術系及其他科系院校的力量，打造區域性聯防之指標部門，共同及早預防疾病之發生或進展，促進人的健康，並延緩老化，減少高齡社會之衝擊。

(四)附設機構：附設醫院(位於屏東縣東港鎮)及附設高雄市幼兒園(位於本校校區內)，提供本校教職員工與社區民眾優良的醫療服務資源及高品質的幼兒教育，也同時做為本校相關專業實習合作的專業機構單位。

(五)其他單位：本校受委託經營辦理之非營利幼兒園，計有屏東縣仙吉非營利幼兒園(委託財團法人輔英科技大學設立之輔英科技大學辦理)、高雄市新甲非營利幼兒園(委託財團法人輔英科技大學設立之輔英科技大學辦理)、屏東縣東興非營利幼兒園(委託財團法人輔英科技大學設立之輔英科技大學辦理)及高雄市鳳山非營利幼兒園(委託財團法人輔英科技大學設立之輔英科技大學辦理)，配合政府政策提供社區民眾優良的幼教服務，也做為本校相關專業實習合作的專業機構單位。

行政組織整體架構圖

輔英科技大學 組織圖

- 董事會
  - 校長 — 副校長
    - 學術單位
    - 行政單位

學術單位

- 護理學院
  - 護理系（科）
  - 學士後護理系
  - 健康事業管理系
  - 高齡及長期照護事業系
  - 高齡全程照顧人才培育中心 *計畫設立
- 醫學與健康學院
  - 醫學檢驗生物技術系（科）
  - 物理治療系
  - 保健營養系
  - 健康美容系
- 環境與生命學院
  - 環境工程與科學系（科）
  - 應用化學及材料科學系
  - 職業安全衛生系
  - 生物科技與綠色產業系
- 人文與管理學院
  - 資訊科技與管理系
  - 休閒與遊憩事業管理系
  - 幼兒保育暨產業系
  - 應用外語系（科）

行政單位

- 教務處
  - 課務註冊組
  - 進修業務組
  - 招生暨入學服務中心
  - 教師教學發展組
  - 學生學習暨實習發展組
- 研究暨產學發展處
  - 研發業務組
  - 產學合作組
  - 創新育成中心
- 秘書室
  - 議事組
  - 管考組
- 人事室
  - 人事管理組
  - 人力發展組
  - 退撫保險組
- 公共事務暨校友服務室
  - 公關行銷組
  - 校友聯絡中心
- 推廣教育中心
  - 推廣業務組
  - 教育服務組
- 學生事務處
  - 課外活動指導組
  - 生活輔導組
  - 衛生保健組
  - 職涯發展中心
  - 諮商輔導中心
  - 服務學習中心
  - 原住民族學生資源中心
  - 軍訓室
- 圖書暨資訊處
  - 圖書服務組
  - 系統開發組
  - 資訊技術組
- 會計室
  - 歲計組
  - 會計組
- 體育暨健康促進中心
  - 體育發展組
  - 健康促進組
- 稽核室
- 校務研究暨規劃室
- 環境安全衛生中心
- 總務處
  - 事務組
  - 採購保管組
  - 出納組
  - 營繕組
- 國際暨兩岸事務處
  - 國際事務中心
  - 兩岸事務中心
  - 華語文中心
  - 國際專修部
- 共同教育中心
  - 博雅教育組
  - 基本能力教育組
  - 語言教育組
- 校級研究中心
  - 老化及疾病預防研究中心
- 附設機構
  - 附設醫院
  - 附設高雄市幼兒園
- 政府委辦機構
  - 屏東縣仙吉非營利幼兒園
  - 高雄市新甲非營利幼兒園
  - 屏東縣東興非營利幼兒園
  - 高雄市鳳山非營利幼兒園

（委託財團法人輔英科技大學設立之輔英科技大學辦理）

依據輔英科技大學組織規程（114年12月5日教育部臺教技（二）字第 1140126509號函核定）

學術單位一覽表

學　院	學系、研究所、學程	學　科
護理學院	護理系：日間碩士班、碩士在職專班、二技(日間部（護理組、助產與婦嬰健康照護組）、進修部)、四技(日間部) 學士後護理系 健康事業管理系：日間碩士班、二技(日間部)、四技(日間部)、智慧行銷暨醫藥流通管理碩士在職專班 高齡及長期照護事業系：日間碩士班、二技(日間部、進修部)、四技(日間部)	護理科：五專
醫學與健康學院	醫學檢驗生物技術系：日間碩士班、二技(日間部) 物理治療系：二技(日間部、進修部)、四技(日間部) 保健營養系：日間碩士班、二技(日間部、進修部)、四技(日間部) 健康美容系：二技(進修部)、四技(日間部)	醫學檢驗生物技術科：五專
環境與生命學院	環境工程與科學系：日間碩士班、四技(日間部、進修部) 應用化學及材料科學系：四技(日間部) 職業安全衛生系：二技(日間部、進修部)、四技(日間部、進修部) 生物科技與綠色產業系：日間碩士班、二技(進修部)、四技(日間部)	環境工程與科學科：五專
人文與管理學院	資訊科技與管理系：四技(日間部、進修部) 休閒與遊憩事業管理系：四技(日間部、進修部) 幼兒保育暨產業系：日間碩士班、二技(進修部)、四技(日間部)	應用外語科：五專

備註：

1.依據教育部 113 年 5 月 22 日臺教技(一)字第 1132301410L 號函同意「幼兒保育暨產業系」增設「日間碩士班學制」、「環境工程與科學系」增設「五專學制」、「護理系」與「助產與婦嬰健康照護系」整併為「護理系」，並於「護理系」二技學制下設分組為「護理組」及「助產與婦嬰健康照護組」。(自 114 年 8 月 1 日起生效)

2.依據教育部 113 年 10 月 8 日臺教技(一)字第 1130097275 號函同意「應用外語系」停招「日間部四技學制」。(自 114 年 8 月 1 日起生效)

3.依據教育部 114 年 12 月 5 日臺教技 (二)字第 1140126509 號函准予修正組織規程附表。

4.依據教育部 114 年 5 月 26 日臺教技(一)字第 1142301015M 號函同意增設「健康事業管理系智慧行銷暨醫藥流通管理碩士在職專班」。(自 115 年 8 月 1 日生效)

貳、重要校務計畫：

一、營運計畫：

本校秉持「專業、關懷、宏觀、氣質」之教育理念，將教育目標定位於培養學生成為「具備倫理思辨與職能實務的專業人才」、「具備關愛熱忱與溝通服務的關懷公民」、「具備文明視野與多元融合的宏觀人才」與「具備人文品味與美感賞析的氣質公民」。

本校中長程校務發展目標在以「創新教學」、「產業實務」、「全人教育」、「智慧健康」、「公益永續」、「優質校務」六大面向的積極作為下，達成中長程發展成為健康科技領航三好卓越大學之願景。在此願景下，本校訂定校務發展目標為：

1.優質實務全人培育科技大學：以務實全人教育培育具就業力、實作力與創新力優質實務人才之科技大學。

2.智慧健康科技產學研發良伴：以智慧科技融滲健康研發，創造優勢專業，成為產業界合作發展優質夥伴。

3.社會關懷健康綠色永續校園：以環境健康永續核心，善盡高教公益與社會責任，發展成為綠色永續大學。

113-115 學年度校務發展計畫以六項主軸計畫，分別在教學基礎面向與精進特色面向，詳細規劃各項執行策略，據以執行以達成本期校務發展之目標。

主軸計畫一：多元創新翻轉教學、強化實務鞏固品質

子計畫 1-1 深化教師多元創新教學
子計畫 1-2 增進教師產業實務能力
子計畫 1-3 推動教師跨域共構教學
子計畫 1-4 未來科技導入教學創新
子計畫 1-5 培養教師 EMI 授課能力
子計畫 1-6 精進教學品質確保成效

主軸計畫二：產業鏈結強化職能、精進三實課程機制

子計畫 2-1 產業共構職能本位課程
子計畫 2-2 發展跨域選修課程模組
子計畫 2-3 精進實務專題實作課程
子計畫 2-4 聚焦實用證照課程學習
子計畫 2-5 深化產業實習課程制度
子計畫 2-6 營造親產業類職場環境

主軸計畫三：落實全人教育輔導、厚植終身發展實力

子計畫 3-1 適性輔導提升學習成就
子計畫 3-2 強化公民素養全人教育
子計畫 3-3 培養多元敘事溝通能力
子計畫 3-4 強化多元國際移動學習
子計畫 3-5 強化 STEM 與三創學習
子計畫 3-6 培養生涯自主學習能力

主軸計畫四：導入數位 ABC 科技、推展輔英健康品牌

子計畫 4-1 強化學術研究誠信倫理
子計畫 4-2 推動跨域整合產學研發
子計畫 4-3 凝聚研發能量特色亮點
子計畫 4-4 推動智慧健康科技研發
子計畫 4-5 校院合作打造輔英品牌
子計畫 4-6 推廣三創激發智財產出

主軸計畫五：扶弱增能善盡責任、社會參與營造幸福

子計畫 5-1 扶助翻轉經濟不利學生
子計畫 5-2 教研在地深耕共榮發展
子計畫 5-3 實踐健康環境社會責任
子計畫 5-4 關懷融合跨境多元文化
子計畫 5-5 校院整合升級健促服務
子計畫 5-6 開放大學推廣終身教育

主軸計畫六：革新校務強化競爭、邁向國際永續經營

子計畫 6-1 盤點校務法規落實法紀
子計畫 6-2 創新行政管理提昇績效
子計畫 6-3 開拓鞏固生源邁向國際
子計畫 6-4 優化評鑑升等績效獎勵
子計畫 6-5 整合校友資源擴大服務
子計畫 6-6 建置安全智慧永續校園

二、重要長期營運資產增置計畫：

預估於 115 學年度配合整體校務發展規劃，持續投入系科專業教室改造、改善無障礙校園環境、性別友善環境及強化節能效果等硬體工程，並視系科特色建立及教學需求，購置或更新教學設備、圖書期刊、儀器設備及電腦軟體等。

三、長期債務之舉借及償還：無。

四、其他重要計畫：

(一)本校獲教育部 115 年「第四期(114-116 年)大學社會責任實踐計畫」(含「大學社會責任納入校務發展規劃(含中長期成效評估方法採 SROI)」及 2 件個案計畫(「南高雄地區邁向環境永續發展計畫」及「琉連忘返 愛待琉鄉－在地安養精準健康人才促進人才培育計畫」)，補助款金額共計 900 萬元。

(二)本校獲教育部「115 年度整體發展獎勵補助經費」補助款金額 5,694 萬 7,967 元。

(三)本校獲高雄市政府運動發展局「115 年整合既有運動場域設置高雄市大寮運動中心實施計畫」補助款金額 500 萬元。

參、本學年度預算概要

一、收入預算說明

本校 115 學年度(以下簡稱本學年度)收入總預算(含附屬機構收益-醫院 9,140 萬 6,000 元及幼兒園 15 萬 4,522 元)為 10 億 9,812 萬 6,219 元，較 114 學年度預算數 11 億 3,481 萬 9,703 元(含附屬機構收益-醫院 9,085 萬元及幼兒園 10 萬 4,668 元)，減少 3,669 萬 3,484 元。茲就收入別預算編列情形分述如下：

單位：新臺幣元

項　目	金　額	占總收入預算%
學雜費收入	559,376,614	50.94%
推廣教育收入	20,000,000	1.82%
產學合作收入	44,532,019	4.05%
其他教學活動收入	2,710,000	0.25%
補助及受贈收入	283,061,710	25.78%
附屬機構收益	91,560,522	8.34%
財務收入	18,500,000	1.68%
其他收入	78,385,354	7.14%
收入合計	**1,098,126,219**	**100.00%**

(一)學雜費收入：凡學校依規定收費標準向學生收取之學費及雜費屬之。學雜費收入為本校之主要收入來源，114 學年度學雜費收入預算占總收入預算比率為 51.37%。本校 115 學年度學雜費不調整，學生人數係依教務處預計學生數(新生註冊率 71.31%及舊生在學率 97.06%)再以 88 折保守預估學生數為 5,694 人，另加計境外生 530 人，共計 6,224 人，本學年度學雜費收入預算數 5 億 5,937 萬 6,614 元，較上年度預算數 5 億 8,296 萬 5,650 元，減少 2,358 萬 9,036 元，減幅約 4.05%，占 115 學年度總收入預算比率為 50.94%。

(二)推廣教育收入：凡學校依規定設置推廣教育班，向學員所收取之費用屬之。本學年度預算數 2,000 萬元，同上年度預算數。主要係依最近 3 學年之實際達成情形設定推廣教育中心之業務開展目標值。

(三)產學合作收入：凡學校為促進各類產業發展，與政府機關、事業機構、民間團體、學術研究機構等合作(包含但不限於專題研究、物質交換、檢測檢驗、技術服務、諮詢顧問、創新育成等)，所收取之費用屬之。本學年度預算數 4,453 萬 2,019 元，較上年度預算數 4,513 萬 9,295 元，減少 60 萬 7,276 元，減幅約 1.35%，兩學年度差異不大。

(四)其他教學活動收入：凡學校於一般教學及推廣教育活動外，所從事之教學活動向學員收取之費用屬之。本學年度預算數 271 萬元，較上年度預算數 164 萬 8,000 元，增加 106 萬 2,000 元，增幅約 64.44%。主要係估計境外短研課程及華語課程收入增加。

(五)補助及受贈收入：凡學校接受政府機關等補助款項及國內外機關團體與個人之捐贈，得由學校運用者皆屬之。本學年度預算數 2 億 8,306 萬 1,710 元，較上年度預算數 2 億 9,825 萬 8,298 元，減少 1,519 萬 6,588 元，減幅約 5.10%，主要係保守估列補助計畫收入。

(六)附屬機構收益：凡認列學校附屬機構之賸餘屬之。本學年度預算數 9,156 萬 522 元，較上年度預算數 9,095 萬 4,668 元，增加 60 萬 5,854 元，增幅約 0.67%。本項目包含附設醫院預估本期結餘數 9,140 萬 6,000 元及附設高雄市幼兒園預估本期結餘數 15 萬 4,522 元。

(七)財務收入：凡利息收入、投資收益及基金收益等屬之。本項目為定期存款及活期存款之利息收入。本學年度預算數 1,850 萬元，較上年度預算 1,550 萬元，增加 300 萬元，增幅約 19.35%，主要係視金融機構定期存款利率情形，妥善規劃學校資金，預計利息收入增加。

(八)其他收入：凡不屬於以上各項目之收入皆屬之。本校之其他收入包含：試務費收入、住宿費收入、停車費收入、場地租金收入、管理費收入及水電費收入等。本學年度預算數 7,838 萬 5,354 元，較上年度預算數 8,035 萬 3,792 元，減少 196 萬 8,438 元，減幅約 2.45%，兩學年度差異不大。

二、成本與費用預算說明

本校 115 學年度(以下簡稱本學年度)成本與費用總預算為 12 億 4,319 萬 3,292 元，較 114 學年度預算數 13 億 648 萬 636 元，減少 6,328 萬 7,344 元。茲就成本與費用別預算編列情形分述如下：

單位：新臺幣元

項　目	金　額	占總成本與費用預算%
董事會支出	7,149,000	0.58%
行政管理支出	283,210,927	22.78%
教學研究及訓輔支出	844,845,685	67.96%
獎助學金支出	30,000,000	2.41%
推廣教育支出	17,571,161	1.41%
產學合作支出	44,160,019	3.55%
其他教學活動支出	2,045,500	0.17%
其他支出	14,211,000	1.14%
成本與費用合計	**1,243,193,292**	**100.00%**

(一)董事會支出：本學年度預算數 714 萬 9,000 元，較上年度預算數 628 萬 242 元，增加 86 萬 8,758 元，增幅約 13.83%。

(二)行政管理支出：本校行政管理支出為成本與費用之第二大項，114 學年度行政管理支出預算占總成本與費用預算比率為 24.45%。本學年度預算數 2 億 8,321 萬 927 元，較上年度預算數 3 億 1,938 萬 7,160 元，減少 3,617 萬 6,233 元，減幅約 11.33%，占 115 學年度總成本與費用預算比率為 22.78%。主要分為人事費、業務費、維護費、退休撫卹費、折舊及攤銷，前述各項成本與費用占行政管理支出之比率分別為：57.38%、26.62%、6.92%、3.98%及 5.10%。其中人事費本學年度預算數 1 億 6,251 萬 2,765 元，較上年度預算數 1 億 8,591 萬 8,456 元，減少 2,340 萬 5,691 元，減幅約 12.59%，其估列基礎係依人事室預計 115 學年度所需支付之行政人員薪資(含晉級及調薪)、獎金及津貼等(包含職員

174 人及預計新聘 5 人、專案行政人員 33 人及預計新聘 5 人、工友 8 人)，本學年度預算較上學年度略減，主要係依 115 學年預計在職員工狀況估列；業務費本學年度預算數 7,540 萬 3,004 元，較上年度預算數 8,457 萬 3,651 元，減少 917 萬 647 元，減幅約 10.84％；維護費本學年度預算數 1,959 萬 7,238 元，較上年度預算數 2,207 萬 9,453 元，減少 248 萬 2,215 元，減幅約 11.24％；退休撫卹費本學年度預算數 1,126 萬 1,920 元，較上年度預算數 1,133 萬 5,600 元，減少 7 萬 3,680 元，減幅約 0.65％，主要係依 115 學年之預計在職員工狀況估列；折舊及攤銷費用本學年度預算數 1,443 萬 6,000 元，較上年度預算數 1,548 萬元，減少 104 萬 4,000 元，減幅約 6.74％。

(三)教學研究及訓輔支出：本校教學研究及訓輔支出為成本與費用之第一大項，114 學年度教學研究及訓輔支出預算占總成本與費用預算比率為 66.94％。本學年度預算數 8 億丶4,484 萬 5,685 元，較上年度預算數 8 億 7,457 萬 7,399 元，減少 2,973 萬 1,714 元，減幅約 3.40％，占 115 學年度總成本與費用預算比率為 67.96％。主要分為人事費、業務費、維護費、退休撫卹費、折舊及攤銷，前述各項費用占教學研究及訓輔支出之比率分別為：54.08％、34.65％、1.00％、2.05％及 8.22％。其中人事費本學年度預算數 4 億 5,685 萬 5,122 元，較上年度預算數 4 億 6,942 萬 9,636 元，減少 1,257 萬 4,514 元，減幅約 2.68％，其估列基礎係依人事室預計 115 學年度所需支付之專兼任教師、臨床教師薪資(含晉級及調薪)及年終獎金等(包含專任教師 208 人及預計新聘 6 人、臨床教師 57 人及預計新聘 4 人、兼任教師 300 人)；業務費本學年度預算數 2 億 9,275 萬 3,004 元，較上年度預算數 3 億 853 萬 8,484 元，減少 1,578 萬 5,480 元，減幅約 5.12％；維護費本學年度預算數 845 萬 6,999 元，較上年度預算數 750 萬 7,035 元，增加 94 萬 9,964 元，增幅約 12.65％；退休撫卹費本學年度預算數 1,731 萬 1,560 元，較上年度預算數 1,838 萬 4,244 元，減少 107 萬 2,684 元，減幅約 5.83％，主要係依 115 學年之預計在職教師狀況估列；折舊及攤銷費用本學年度預算數 6,946 萬 9,000 元，較上年度預算數數 7,071 萬 8,000 元，減少 124 萬 9,000 元，減幅約 1.77％，主要係預估不動產、房屋及設備之提列折舊數減少。

(四)獎助學金支出：預算數 3,000 萬元，較上年度預算數 3,464 萬 9,036 元，減少 464 萬 9,036 元，減幅約 13.42％。依本學年度之預估學雜費收入 3%計算，應予提撥數為 1,678 萬 1,298 元，學校增額提列至 3,000 萬元。

(五)推廣教育支出：預算數 1,757 萬 1,161 元，較上年度預算數 1,455 萬 5,304 元，增加 301 萬 5,857 元，增幅約 20.72％。

(六)產學合作支出：預算數 4,416 萬 19 元，較上年度預算數 4,417 萬 5,295 元，減少 1 萬 5,276 元，減幅約 0.03％，兩學年度差異不大。

(七)其他教學活動支出：預算數 204 萬 5,500 元，較上年度預算數 28 萬元，增加 176 萬 5,500 元，增幅約 630.54％，主要係預估其他教學活動收入增加，支出相對增加。

(八)其他支出：預算數 1,421 萬 1,000 元，較上年度預算數 1,257 萬 6,200 元，增加 163 萬 4,800 元，增幅約 13.00％，主要係預估財產已屆耐用年限或不堪使用之報廢數增加，財產交易短絀數增加，以及預計退休教職員累積人數增加，超額年金給付數增加。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明

本校 115 學年度(以下簡稱本學年度)預計增置重要長期營運資產(不含累計減損、折舊及攤銷)總預算為 7,273 萬 6,017 元，較上學年度預算數 6,345 萬 5,706 元，增加 928 萬 311 元。各項預計增置重要長期營運資產明細請參閱預算書第 12 頁至第 18 頁，茲就預計增置重要長期營運資產情形分述如下：

(一)機械儀器及設備：預算數 4,750 萬 6,018 元，較上年度預算數 4,146 萬 5,757 元，增加 604 萬 261 元，增幅約 14.57%。

(二)圖書及博物：預算數 843 萬元，較上年度預算數預算數 781 萬元，增加 62 萬元，增幅約 7.94%。

(三)其他設備：預算數 98 萬 4,150 元，較上年度預算數 84 萬 4,350 元，增加 13 萬 9,800 元，增幅約 16.56%。

(四)購建中營運資產：預算數 1,000 萬元，較上年度預算數 1,005 萬元，減少 5 萬元，減幅約 0.50%。

(五)電腦軟體：預算數 581 萬 5,849 元，較上年度預算數 328 萬 5,599 元，增加 253 萬 250 元，增幅約 77.01%。

四、其他必要說明事項

(一)本校預算採零基預算制，並依「收支平衡」原則編列，115 學年度預算說明如下：

項目	預算金額	備註
各項收入	1,098,126,219	詳 P10 收支餘絀預計表
113 學年附設機構盈餘回撥款	48,135,303	137,529,438×35%=48,135,303(款項已於 114 學年度撥入學校)
減：附屬機構收益	(91,560,522)	詳 P10 收支餘絀預計表
收入合計	**1,054,701,000**	
各項成本與費用	1,243,193,292	詳 P10 收支餘絀預計表
增置長期營運資產	72,736,017	詳 P12-18 預計增置重要長期營運資產明細表
減：折舊及攤銷合計數	(85,182,000)	詳 P22 成本與費用預算明細表
減：財產交易短絀	(5,363,000)	詳 P22 成本與費用預算明細表
支出合計	**1,225,384,309**	
收入-支出(不足額)	**(170,683,309)**	

(二)本校 115 學年度預算書，業經本校 115 年 7 月 1 日 114 學年度第 2 次校務會議及 115 年 7 月 8 日第十六屆第 7 次董事會議審議通過。

編號：302

輔英科技大學
收支餘絀預計表
115學年度

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

(前)學年度決算數	項目	(本)學年度預算數 (1)	估計(上)學年度決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
1,238,937,165	**各項收入**	**1,098,126,219**	**1,151,244,365**	**(53,118,146)**	**(4.61)**
666,582,189	學雜費收入	559,376,614	616,422,309	(57,045,695)	(9.25)
23,368,302	推廣教育收入	20,000,000	15,625,694	4,374,306	27.99
73,955,319	產學合作收入	44,532,019	66,151,945	(21,619,926)	(32.68)
1,893,058	其他教學活動收入	2,710,000	5,319,479	(2,609,479)	(49.06)
224,558,580	補助及受贈收入	283,061,710	254,704,978	28,356,732	11.13
137,529,438	附屬機構收益	91,560,522	95,593,602	(4,033,080)	(4.22)
23,319,050	財務收入	18,500,000	21,167,014	(2,667,014)	(12.60)
87,731,229	其他收入	78,385,354	76,259,344	2,126,010	2.79
1,108,021,561	**各項成本與費用**	**1,243,193,292**	**1,167,998,401**	**75,194,891**	**6.44**
2,388,835	董事會支出	7,149,000	2,841,261	4,307,739	151.61
243,399,171	行政管理支出	283,210,927	257,710,030	25,500,897	9.90
732,587,099	教學研究及訓輔支出	844,845,685	782,621,677	62,224,008	7.95
25,913,618	獎助學金支出	30,000,000	28,344,230	1,655,770	5.84
20,769,433	推廣教育支出	17,571,161	13,264,629	4,306,532	32.47
71,973,864	產學合作支出	44,160,019	64,815,155	(20,655,136)	(31.87)
707,127	其他教學活動支出	2,045,500	4,103,298	(2,057,798)	(50.15)
10,282,414	其他支出	14,211,000	14,298,121	(87,121)	(0.61)
130,915,604	**本期餘絀**	**(145,067,073)**	**(16,754,036)**	**(128,313,037)**	**765.86**

編號：303B

輔英科技大學
預計長期營運資產變動表
115學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項目名稱	估計本學年初結存金額	預計本學年度增加金額	預計本學年度減少金額	預計本學年度重分類金額	預計本學年度底結存金額	說明
不動產、房屋及設備	**3,522,628,983**	**66,920,168**	**26,600,000**	**0**	**3,562,949,151**	
土地	65,583,476	0	0	0	65,583,476	
土地改良物	37,778,760	0	0	0	37,778,760	
房屋及建築	1,832,860,989	0	0	0	1,832,860,989	
機械儀器及設備	1,233,401,877	47,506,018	25,000,000	0	1,255,907,895	
圖書及博物	304,402,013	8,430,000	600,000	0	312,232,013	
其他設備	42,024,962	984,150	1,000,000	0	42,009,112	
購建中營運資產	6,576,906	10,000,000	0	0	16,576,906	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	2,160,746,651	80,082,000	20,637,000	0	2,220,191,651	
土地改良物	22,416,018	2,200,000	0	0	24,616,018	
房屋及建築	1,191,781,589	33,000,000	0	0	1,224,781,589	
機械儀器及設備	918,848,210	44,712,000	19,637,000	0	943,923,210	
其他設備	27,700,834	170,000	1,000,000	0	26,870,834	
不動產、房屋及設備淨額	**1,361,882,332**	**(13,161,832)**	**5,963,000**	**0**	**1,342,757,500**	
投資性不動產	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	0	0	0	0	0	
投資性不動產淨額	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
無形資產	**65,995,555**	**5,815,849**	**800,000**	**0**	**71,011,404**	
電腦軟體	65,995,555	5,815,849	800,000	0	71,011,404	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計攤銷	59,492,716	4,500,000	800,000	0	63,192,716	
電腦軟體	59,492,716	4,500,000	800,000	0	63,192,716	
無形資產淨額	**6,502,839**	**1,315,849**	**0**	**0**	**7,818,688**	
合計	**1,368,385,171**	**(11,845,983)**	**5,963,000**	**0**	**1,350,576,188**	

編號：304

輔英科技大學
預計增置重要長期營運資產明細表
115學年度

單位：新臺幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
土地				-	
土地改良物				-	
房屋及建築				-	
機械儀器及設備				**47,506,018**	
三排12格密碼鎖置物櫃	幼兒保育暨產業系	2	18,720	37,440	
工程影像繪圖機	幼兒保育暨產業系	1	130,000	130,000	
多人多點顯示器	幼兒保育暨產業系	1	92,808	92,808	
桌上型工作站(含電腦主機、螢幕)	幼兒保育暨產業系	1	163,505	163,505	
筆記型電腦	幼兒保育暨產業系	1	148,278	148,278	
電子寶寶	幼兒保育暨產業系	4	53,000	212,000	
筆記型電腦	生物科技與綠色產業系	1	60,000	60,000	
伺服器	生物科技與綠色產業系	1	90,000	90,000	
四用氣體偵測器	生物科技與綠色產業系	1	22,000	22,000	
振盪低溫水槽	生物科技與綠色產業系	1	60,000	60,000	
高速乳化均質機	生物科技與綠色產業系	1	85,000	85,000	
超音波測厚儀	生物科技與綠色產業系	1	18,000	18,000	
溶離試驗機	生物科技與綠色產業系	1	146,391	146,391	
數位式黏度計主機	生物科技與綠色產業系	1	220,000	220,000	
3尺工作台冰箱	休閒與遊憩事業管理系	1	53,051	53,051	
投幣式電動按摩椅	休閒與遊憩事業管理系	1	48,800	48,800	
飛輪健身車	休閒與遊憩事業管理系	1	58,800	58,800	
義式咖啡機	休閒與遊憩事業管理系	1	320,000	320,000	
雷射LED雙光源投影機	休閒與遊憩事業管理系	1	38,900	38,900	
電動跑步機	休閒與遊憩事業管理系	1	55,800	55,800	
USB視訊攝影機	共同教育中心	1	35,000	35,000	
USB視訊攝影機	共同教育中心	1	35,000	35,000	
任務型無人機(非紅供應鏈)主平台	共同教育中心	1	1,200,000	1,200,000	
熱像儀(任務酬載)	共同教育中心	1	1,600,000	1,600,000	
AI影像模組＋智慧控制系統(邊緣運算)	共同教育中心	1	250,000	250,000	
電腦主機與周邊(影像處理工作站)	共同教育中心	1	200,000	200,000	
機身收納箱／減震箱與影像儲存設備	共同教育中心	1	200,000	200,000	
智慧型手持裝置(任務操作/回傳)	共同教育中心	2	40,000	80,000	
筆記型電腦(AI)	共同教育中心	1	100,000	100,000	
十二導程心電圖機	物理治療系	2	156,000	312,000	
可升降治療床	物理治療系	3	70,000	210,000	

編號：304

輔英科技大學
預計增置重要長期營運資產明細表
115學年度

單位：新臺幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
動作ABC第三版	物理治療系	2	69,686	139,372	
動作分析系統工作站	物理治療系	1	180,000	180,000	
觸發訊號模組	物理治療系	1	62,000	62,000	
多功能光譜儀	保健營養系	1	229,569	229,569	
雙層雙板電烤箱電子式溫控系統	保健營養系	5	114,000	570,000	
廚房降溫裝置	保健營養系	1	145,000	145,000	
握力器	保健營養系	1	18,000	18,000	
戶外田徑場LED燈	體育暨健康促進中心	1	2,980,001	2,980,001	
24吋觸控螢幕	高齡及長期照護事業系	1	16,800	16,800	
32吋顯示器	高齡及長期照護事業系	11	11,300	124,300	
HDMI固定攝影機	高齡及長期照護事業系	2	15,000	30,000	
HDMI影像多工處理器	高齡及長期照護事業系	1	68,000	68,000	
POE供電集線器	高齡及長期照護事業系	1	13,000	13,000	
POE供電集線器	高齡及長期照護事業系	1	13,000	13,000	
POE網管交換器	高齡及長期照護事業系	1	42,000	42,000	
中央環控主控機	高齡及長期照護事業系	1	90,000	90,000	
中央環控主控機	高齡及長期照護事業系	1	90,000	90,000	
木作架高	高齡及長期照護事業系	1	88,000	88,000	
平板電腦	高齡及長期照護事業系	1	15,000	15,000	
平板電腦	高齡及長期照護事業系	1	15,000	15,000	
多媒體訊號控制主機	高齡及長期照護事業系	1	48,000	48,000	
多媒體訊號控制主機	高齡及長期照護事業系	1	48,000	48,000	
音源轉換器	高齡及長期照護事業系	1	15,465	15,465	
訊號遠端接收處理器	高齡及長期照護事業系	12	17,500	210,000	
訊號遠端接收處理器	高齡及長期照護事業系	10	17,500	175,000	
訊號遠端傳送處理器	高齡及長期照護事業系	2	17,500	35,000	
訊號遠端傳送處理器	高齡及長期照護事業系	2	17,500	35,000	
高解析快速攝影機	高齡及長期照護事業系	1	37,600	37,600	
網管交換器	高齡及長期照護事業系	1	42,000	42,000	
教室影音設備	高齡及長期照護事業系	1	46,500	46,500	
教室影音設備	高齡及長期照護事業系	1	46,500	46,500	

編號：304

輔英科技大學
預計增置重要長期營運資產明細表
115學年度

單位：新臺幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
機櫃	高齡及長期照護事業系	1	35,000	35,000	
機櫃	高齡及長期照護事業系	1	35,000	35,000	
環控觸控面板	高齡及長期照護事業系	1	86,800	86,800	
環控觸控面板	高齡及長期照護事業系	1	86,800	86,800	
總電源控制箱	高齡及長期照護事業系	1	40,000	40,000	
總電源控制箱	高齡及長期照護事業系	1	40,000	40,000	
觸控螢幕	高齡及長期照護事業系	1	16,800	16,800	
攝影機控制盤	高齡及長期照護事業系	1	12,000	12,000	
顯示器	高齡及長期照護事業系	9	11,300	101,700	
桌上型電腦	高齡及長期照護事業系	1	50,000	50,000	
平板電腦	高齡及長期照護事業系	3	21,000	63,000	
自動心臟電擊器訓練機	高齡及長期照護事業系	4	23,250	93,000	
智慧床墊照護系統	高齡及長期照護事業系	1	280,000	280,000	
病床電動輔助轉向器	高齡及長期照護事業系	1	105,200	105,200	
桌上型電腦	高齡全程照護人才培育中心	1	55,000	55,000	
筆記型電腦	高齡全程照護人才培育中心	1	50,000	50,000	
觸控顯示器	健康事業管理系	1	110,000	110,000	
攝影及光源等遠距課程需求之設備	健康事業管理系	1	30,000	30,000	
36U機櫃	健康美容系	1	36,000	36,000	
86型觸控顯示設備	健康美容系	1	186,500	186,500	
中央環控主控機	健康美容系	1	90,000	90,000	
平板電腦	健康美容系	1	16,964	16,964	
成人全身散骨模型	健康美容系	2	28,500	57,000	
冷卻水循環裝置	健康美容系	1	115,000	115,000	
崁牆式系統白板	健康美容系	1	47,000	47,000	
真空減壓濃縮機組	健康美容系	1	119,000	119,000	
總電源控制箱	健康美容系	1	40,000	40,000	
AI觸控創作筆記型電腦	健康美容系	1	90,000	90,000	
平板電腦	健康美容系	1	48,000	48,000	
不銹鋼攪拌棒	健康美容系	4	10,000	40,000	
體雕儀	健康美容系	1	150,000	150,000	
電子天平	健康美容系	2	26,000	52,000	
推脂按摩機	健康美容系	1	37,000	37,000	
華語文中心教學設備	國際暨兩岸事務處	1	100,000	100,000	
雷射投影機	教務處	4	51,000	204,000	
電動布幕	教務處	4	16,000	64,000	

編號：304

輔英科技大學
預計增置重要長期營運資產明細表
115學年度

單位：新臺幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
數位講桌	教務處	6	126,000	756,000	
人工智慧GPU工作站	資訊科技與管理系	1	606,375	606,375	
更新B316電腦教室	資訊科技與管理系	1	2,869,000	2,869,000	
人工智慧GPU工作站	資訊科技與管理系	1	390,000	390,000	
GenAI 智慧護理高算力邊緣運算主機	資訊科技與管理系	1	58,000	58,000	
AI 數據視覺化大型觸控分析顯示器	資訊科技與管理系	1	35,000	35,000	
IOT Gateway	資訊科技與管理系	1	16,000	16,000	
資安防護設備	資訊科技與管理系	1	30,000	30,000	
開源健康管理平台建置	資訊科技與管理系	1	2,442,000	2,442,000	
全自動身高體重計	資訊科技與管理系	2	52,000	104,000	
身體組成分析儀	資訊科技與管理系	1	265,500	265,500	
光電計時門組	資訊科技與管理系	2	100,000	200,000	
三分鐘登階測試儀	資訊科技與管理系	3	15,000	45,000	
平板電腦	資訊科技與管理系	5	10,900	54,500	
智能學習支援系統之基礎建設平台	圖書暨資訊處	1	2,000,000	2,000,000	
虛擬伺服器硬體設備更新(第五期款)	圖書暨資訊處	1	1,580,000	1,580,000	
數位學習平台儲存空間擴充	圖書暨資訊處	1	4,457,000	4,457,000	
書架	圖書暨資訊處	1	400,000	400,000	
沐浴娃娃模型	學士後護理系	5	58,000	290,000	
新生兒處理台	學士後護理系	1	447,991	447,991	
女性導尿模型	學士後護理系	1	90,000	90,000	
改善社團教學設施	學務處	1	800,000	800,000	
分光光度計	應用化學及材料科學系	1	55,000	55,000	
水分測定儀	應用化學及材料科學系	1	303,639	303,639	
外校式電子天平	應用化學及材料科學系	3	35,000	105,000	
桌上型pH計	應用化學及材料科學系	1	13,000	13,000	
全自動電位差滴定儀	應用化學及材料科學系	1	235,200	235,200	
雷射投影機	應用外語系	2	55,000	110,000	
觸控平板	應用外語系	3	16,000	48,000	
觸控顯示器	應用外語系	1	179,032	179,032	
電動布幕	應用外語系	2	14,500	29,000	
自動進樣陰離子層析儀	環境工程與科學系	1	1,363,639	1,363,639	
校園安全設備及永續校園綠化一批	環境安全衛生中心	1	601,500	601,500	
筆記型電腦	環境與生命學院	2	50,600	101,200	

編號：304

輔英科技大學
預計增置重要長期營運資產明細表
115學年度

單位：新臺幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
平板電腦	環境與生命學院	1	30,000	30,000	
智慧水質監測儀器	環境與生命學院	1	1,343,000	1,343,000	
空拍任務無人機	環境與生命學院	2	58,800	117,600	
電腦主機	環境與生命學院	1	116,900	116,900	
無人機足球競賽及訓練用機組(含遙控器)	環境與生命學院	18	25,000	450,000	
室內練習用小型無人機	環境與生命學院	12	10,000	120,000	
飛行模擬器(軟硬體)	環境與生命學院	8	15,000	120,000	
競賽場地組件(球門、邊框、防護網)	環境與生命學院	3	60,000	180,000	
安全防護設備	環境與生命學院	1	80,000	80,000	
設備充電與儲放櫃	環境與生命學院	2	35,000	70,000	
場地改善工程(排球場)(防護網架設、競賽標線、充電區劃設)	環境與生命學院	1	330,000	330,000	
陽台固展鋁防護牆設施	總務處	1	378,500	378,500	
LED顯示設備	總務處	1	600,667	600,667	
雷射投影機	職業安全衛生系	1	41,395	41,395	
電力品質分析儀	職業安全衛生系	1	487,340	487,340	
數位講桌	職業安全衛生系	1	72,000	72,000	
血管照射儀	醫學檢驗生物技術系	1	197,946	197,946	
桌上型微量離心機	醫學檢驗生物技術系	6	119,500	717,000	
顯微鏡	醫學檢驗生物技術系	3	34,400	103,200	
筆記型電腦(含配件)	醫學檢驗生物技術系	1	45,000	45,000	
投影機	醫學檢驗生物技術系	1	45,000	45,000	
24吋觸控螢幕	護理系	1	16,800	16,800	
32吋顯示器	護理系	25	11,300	282,500	
36U機櫃	護理系	1	35,000	35,000	
50埠POE網管交換器	護理系	1	58,500	58,500	
POE供電集線器	護理系	1	16,500	16,500	
中央環控主控機	護理系	1	90,000	90,000	
孕婦生產模型(含新生兒急救模型)	護理系	1	350,000	350,000	
平板電腦	護理系	1	15,000	15,000	
多媒體訊號控制主機	護理系	1	48,000	48,000	
肌肉注射模型	護理系	3	14,000	42,000	
恆壓前後級擴大機	護理系	1	48,000	48,000	
穿戴式母乳哺餵教學乳房模型	護理系	1	50,000	50,000	
胎盤模型	護理系	1	40,000	40,000	
崁頂式揚聲器	護理系	3	12,000	36,000	
訊號遠端接收處理器	護理系	27	17,500	472,500	

編號：304

輔英科技大學
預計增置重要長期營運資產明細表
115學年度

單位：新臺幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
訊號遠端傳送處理器	護理系	8	17,500	140,000	
無線訊號接收套組(含記錄分析軟體)	護理系	1	16,000	16,000	
無線麥克風組	護理系	1	15,000	15,000	
影音分離器	護理系	1	10,200	10,200	
靜脈注射模型	護理系	4	65,000	260,000	
擬真模擬照護娃娃	護理系	6	68,000	408,000	
環控觸控面板	護理系	1	86,800	86,800	
總電源控制箱	護理系	1	38,500	38,500	
攝影機	護理系	2	37,600	75,200	
攝影機控制盤	護理系	1	10,500	10,500	
灌腸摘便模型	護理系	3	68,000	204,000	
筆記型電腦	護理系	1	50,000	50,000	
Apple ipad pro	護理系	1	29,400	29,400	
閱讀器	護理系	1	23,000	23,000	
電腦桌機	護理系	1	35,600	35,600	
口袋型可攜式攝影套組	護理系	1	25,000	25,000	
GenAI 智慧護理高算力邊緣運算主機	護理系	10	58,000	580,000	
GenAI 智慧護理高算力邊緣虛擬人系統	護理系	1	1,920,000	1,920,000	
LED專用視頻處理器	體育暨健康促進中心	1	23,100	23,100	
戶外游泳池LED燈	體育暨健康促進中心	6	24,325	145,950	
多功能計時器	體育暨健康促進中心	1	105,000	105,000	
行動音響	體育暨健康促進中心	2	26,588	53,176	
直立式觸控廣告機	體育暨健康促進中心	1	38,000	38,000	
移動式送風扇	體育暨健康促進中心	5	13,811	69,055	
筆記型電腦	體育暨健康促進中心	1	53,999	53,999	
數位監控直播系統	體育暨健康促進中心	1	29,970	29,970	
圖書及博物				**8,430,000**	
圖書資源	圖書暨資訊處	1	500,000	500,000	
中外文期刊	圖書暨資訊處	1	230,000	230,000	
公播影片	圖書暨資訊處	1	100,000	100,000	
電子書	圖書暨資訊處	1	1,425,000	1,425,000	
電子期刊	圖書暨資訊處	1	4,855,000	4,855,000	
圖書	圖書暨資訊處	1	900,000	900,000	
影音資源	圖書暨資訊處	1	420,000	420,000	
其他設備				**984,150**	
辦公室配備-汰舊換新	總務處	1	524,880	524,880	
辦公室配備-新購入	總務處	1	328,050	328,050	
獨立空調	總務處	1	58,320	58,320	
關懷課桌椅	總務處	1	72,900	72,900	
購建中營運資產				**10,000,000**	
AC鋪面更新工程	總務處	1	1,500,000	1,500,000	
外牆整修工程	總務處	1	2,400,000	2,400,000	
車牌辨識系統設施工程	總務處	1	600,000	600,000	
空調系統設備汰換及節能改善工程	總務處	1	2,000,000	2,000,000	
校園暨認養地景觀設施工程	總務處	1	500,000	500,000	
宿舍內部整修工程	總務處	1	2,000,000	2,000,000	
創辦人鵬圖會館整修工程	總務處	1	1,000,000	1,000,000	

編號：304

輔英科技大學
預計增置重要長期營運資產明細表
115學年度

單位：新臺幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
租賃資產				-	
租賃權益改良物				-	
投資性不動產				-	
購建中之投資性不動產				-	
專利權				-	
電腦軟體				**5,815,849**	
IBM AMOS	幼兒保育暨產業系	1	92,012	92,012	
IBM SPSS_STD	幼兒保育暨產業系	1	303,337	303,337	
即時影像傳輸系統(含接收端)	共同教育中心	1	300,000	300,000	
地面站軟體與圖資系統(授權/套件)	共同教育中心	1	250,000	250,000	
生物安全第二等級實驗室防盜門禁系統	老化及疾病預防研究中心	1	45,100	45,100	
程式圖控軟體設定	高齡及長期照護事業系	1	42,800	42,800	
程式圖控軟體設定	高齡及長期照護事業系	1	42,800	42,800	
程式圖控軟體設定	健康美容系	1	44,800	44,800	
RISC-V應用開發套件	資訊科技與管理系	6	25,000	150,000	
建置輔系、雙主修管理系統	圖書暨資訊處	1	750,000	750,000	
入侵偵測系統	圖書暨資訊處	1	3,490,000	3,490,000	
觀光領隊導遊考試精選	應用外語系	1	125,000	125,000	
精神科藥物行動學習APP開發	護理系	1	180,000	180,000	
租賃權益				-	
發展中之無形資產				-	
其他無形資產				-	

編號：305

輔英科技大學
預計借款變動表
115學年度

全1頁 第1頁
單位：新臺幣元

借款用途	預計借款期間	估計期初金額	預計本學年度舉借金額	預計本學年度償還金額	預計期末金額	備註
合計		0	0	0	0	

註：本學年度無預計借款規劃。

編號：306

輔英科技大學
收入預算明細表
115學年度

單位：新臺幣元

(前)學年度決算數	項目名稱	(本)學年度預算數	估計(上)學年度決算數	(本)學年度預算與估計(上)學年度決算比較		說明
				差異	%	
666,582,189	**學雜費收入**	**559,376,614**	**616,422,309**	**(57,045,695)**	**(9.25)**	註1
503,871,815	學費收入	419,505,250	463,121,935	(43,616,685)	(9.42)	
162,710,374	雜費收入	139,871,364	153,300,374	(13,429,010)	(8.76)	
23,368,302	**推廣教育收入**	**20,000,000**	**15,625,694**	**4,374,306**	**27.99**	115預算數為業務單位目標值。
23,368,302	推廣教育收入	20,000,000	15,625,694	4,374,306	27.99	同上。
73,955,319	**產學合作收入**	**44,532,019**	**66,151,945**	**(21,619,926)**	**(32.68)**	註2
73,955,319	產學合作收入	44,532,019	66,151,945	(21,619,926)	(32.68)	註2
1,893,058	**其他教學活動收入**	**2,710,000**	**5,319,479**	**(2,609,479)**	**(49.06)**	註3
1,893,058	其他教學活動收入	2,710,000	5,319,479	(2,609,479)	(49.06)	註3
224,558,580	**補助及受贈收入**	**283,061,710**	**254,704,978**	**28,356,732**	**11.13**	
214,454,985	補助收入	280,232,143	249,008,446	31,223,697	12.54	註4
10,103,595	受贈收入	2,829,567	5,696,532	(2,866,965)	(50.33)	註5
137,529,438	**附屬機構收益**	**91,560,522**	**95,593,602**	**(4,033,080)**	**(4.22)**	註6
137,529,438	附屬機構收益	91,560,522	95,593,602	(4,033,080)	(4.22)	
23,319,050	**財務收入**	**18,500,000**	**21,167,014**	**(2,667,014)**	**(12.60)**	
23,319,050	利息收入	18,500,000	21,167,014	(2,667,014)	(12.60)	
87,731,229	**其他收入**	**78,385,354**	**76,259,344**	**2,126,010**	**2.79**	
1,496,670	試務費收入	1,550,000	1,723,630	(173,630)	(10.07)	
45,190,298	住宿費收入	39,591,500	39,152,864	438,636	1.12	
41,044,261	雜項收入	37,243,854	35,382,850	1,861,004	5.26	註7
1,238,937,165	**合計**	**1,098,126,219**	**1,151,244,365**	**(53,118,146)**	**(4.61)**	

編號：306

輔英科技大學
收入預算明細表
115學年度

單位：新臺幣元

備註：

註1：115學年度學雜費不調整， 115學年度學生人數依教務處預計學生數 (新生註冊率71.31% 及舊生在學率 97.06%) 再以88 折保守預估學生數為5,694 人，另加計境外生530人，共計 6,224 人。

註2：考量學系(科)合作產業之整體經營環境，保守預估 115 學年度產學合作計畫案件收入。

註3：114學年因短期研修課程及華語文課程收入較預期增加，但綜合考量市場環境，保守預估 115 學年度收入。

註4：115學年增加估列教育部實作場域設備精進、智慧雨林產業創生等補助計畫，若計畫申請獲准，預計115學年補助收入將較114學年增加。

註5：考量整體環境及產業氛圍，保守預估115學年度受贈收入。

註6：115學年附設機構預估盈餘數(醫院91,406,000元及幼兒園154,522元)；114學年附設機構預估決算盈餘數 (醫院95,187,000元及幼兒園406,602元)。

註7：雜項收入含宿舍空餘床位租賃校外學生租金收入，115學年度預算為6,037,584元，114學年度預估決算為6,857,264元。(依教育部114年10月17日臺教技(二)字第1140103736號函辦理)

編號：307

輔英科技大學
成本與費用預算明細表
115學年度

單位：新臺幣元

(前)學年度決算數	項目名稱	(本)學年度預算數	估計(上)學年度決算數	(本)學年度預算與估計(上)學年度決算比較		說明
				差異	%	
2,388,835	**董事會支出**	**7,149,000**	**2,841,261**	**4,307,739**	**151.61**	依業務需求增加經常性事務費用。
1,039,738	人事費	3,303,000	1,113,178	2,189,822	196.72	註1
590,476	業務費	1,380,000	736,549	643,451	87.36	依業務需求增加經常性事務費用。
38,500	維護費	120,000	22,400	97,600	435.71	董事會設備修繕費。
50,850	退休撫卹費	120,000	56,120	63,880	113.83	董事會秘書之退休撫卹費。
642,714	出席及交通費	2,000,000	724,413	1,275,587	176.09	依業務需求增列召開會議之出席及交通費。
26,557	折舊及攤銷	226,000	188,601	37,399	19.83	
243,399,171	**行政管理支出**	**283,210,927**	**257,710,030**	**25,500,897**	**9.90**	
152,460,637	人事費	162,512,765	151,886,064	10,626,701	7.00	
54,952,744	業務費	75,403,004	63,248,515	12,154,489	19.22	
13,185,527	維護費	19,597,238	19,439,213	158,025	0.81	
9,045,773	退休撫卹費	11,261,920	10,080,745	1,181,175	11.72	
13,754,490	折舊及攤銷	14,436,000	13,055,493	1,380,507	10.57	
732,587,099	**教學研究及訓輔支出**	**844,845,685**	**782,621,677**	**62,224,008**	**7.95**	
438,937,741	人事費	456,855,122	443,738,474	13,116,648	2.96	
197,718,870	業務費	292,753,004	245,551,382	47,201,622	19.22	
7,335,283	維護費	8,456,999	8,779,755	(322,756)	(3.68)	
18,618,392	退休撫卹費	17,311,560	17,908,754	(597,194)	(3.33)	
69,976,813	折舊及攤銷	69,469,000	66,643,312	2,825,688	4.24	
25,913,618	**獎助學金支出**	**30,000,000**	**28,344,230**	**1,655,770**	**5.84**	註2
11,045,342	獎學金支出	16,274,564	15,977,089	297,475	1.86	
14,868,276	助學金支出	13,725,436	12,367,141	1,358,295	10.98	
20,769,433	**推廣教育支出**	**17,571,161**	**13,264,629**	**4,306,532**	**32.47**	115學年預計收入增加，支出相對增加。
8,900,900	人事費	9,000,000	6,213,182	2,786,818	44.85	同上。
11,397,314	業務費	7,914,161	6,397,745	1,516,416	23.70	同上。
62,184	維護費	100,000	90,041	9,959	11.06	
84,300	退休撫卹費	100,000	87,060	12,940	14.86	
324,735	折舊及攤銷	457,000	476,601	(19,601)	(4.11)	
71,973,864	**產學合作支出**	**44,160,019**	**64,815,155**	**(20,655,136)**	**(31.87)**	115學年預計收入減少，支出相對減少。
69,759,871	業務費	41,966,019	62,635,556	(20,669,537)	(33.00)	同上。
1,616,625	退休撫卹費	1,600,000	1,524,571	75,429	4.95	
597,368	折舊及攤銷	594,000	655,028	(61,028)	(9.32)	
707,127	**其他教學活動支出**	**2,045,500**	**4,103,298**	**(2,057,798)**	**(50.15)**	115學年預計收入減少，支出相對減少。
0	人事費	100,000	156,672	(56,672)	(36.17)	同上。
706,902	業務費	1,940,500	3,939,371	(1,998,871)	(50.74)	同上。
225	退休撫卹費	5,000	7,255	(2,255)	(31.08)	同上。
10,282,414	**其他支出**	**14,211,000**	**14,298,121**	**(87,121)**	**(0.61)**	
1,411,592	試務費支出	1,550,000	1,723,716	(173,716)	(10.08)	
3,267,841	財產交易短絀	5,363,000	6,762,687	(1,399,687)	(20.70)	預估115學年財產報廢數減少。
5,567,981	超額年金給付	7,248,000	5,765,218	1,482,782	25.72	註3

編號：307

輔英科技大學
成本與費用預算明細表
115學年度

單位：新臺幣元

(前)學年度決算數	項目名稱	(本)學年度預算數	估計(上)學年度決算數	(本)學年度預算與估計(上)學年度決算比較		說明
				差異	%	
35,000	雜項支出	50,000	46,500	3,500	7.53	
1,108,021,561	**合計**	**1,243,193,292**	**1,167,998,401**	**75,194,891**	**6.44**	

備註：

註1：人事費為董事會專任董事及行政人員薪資。【本校設置專任董事長案未獲教育部核准(115年4月13日臺教技(二)字第1152300920號)。本校於教育部核定專任董監事案之前，不予支用專任董監事薪資經費】董監事薪資編列2,000,000元及職員薪資編列1,303,000元。

註2：依115學年學雜費收入*3%=16,781,298 元；預算增額提列至 30,000,000 元。

註3：預計退休教職員累積人數增加，年金相對增加。

編號：308

輔英科技大學
預計購建土地及重大工程明細表
115學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

土地及工程名稱	土地或工程 總預算及資金來源			全部計畫 各學年度預算		本學年度預算		說明
	總經費	資金來源及金額		學年度	金額	資金來源	金額	
		自有資金	借款					
合計	0	0	0		0		0	

註：本學年度無購建土地及重大工程規劃。

編號：309

輔英科技大學
最近5年現金概況表
113學年度至117學年度

單位：新臺幣元

項目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備註
經常門現金收入	**887,896,672**	**915,125,928**	**1,011,015,210**	**1,111,446,006**	**957,437,612**	
學雜費收入	496,789,876	527,140,903	559,376,614	616,422,309	666,582,189	註1
推廣教育收入	18,430,120	19,664,665	20,000,000	15,625,694	23,368,302	註2
產學合作收入	44,532,019	44,532,019	44,532,019	66,151,945	73,955,319	註3
其他教學活動收入	2,710,000	2,710,000	2,710,000	5,319,479	1,893,058	註4
補助及受贈收入	224,558,580	224,558,580	283,061,710	254,704,978	224,558,580	註5
附屬機構收益	91,560,522	91,560,522	91,560,522	95,593,602	137,529,438	註6
財務收入	18,500,000	18,500,000	18,500,000	21,167,014	23,319,050	註7
其他收入	78,385,354	78,385,354	78,385,354	76,259,344	87,731,229	註8
減：不產生現金流入之收入	(91,560,522)	(91,560,522)	(91,560,522)	(95,593,602)	(138,069,284)	註9
資產負債項目調整增(減)數	3,990,723	(365,593)	4,449,513	55,795,243	(143,430,269)	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出	**1,092,390,025**	**1,117,282,498**	**1,151,844,924**	**1,080,087,463**	**1,020,885,255**	註10
董事會支出	7,149,000	7,149,000	7,149,000	2,841,261	2,388,835	註11
行政管理支出	271,995,774	277,546,708	283,210,927	257,710,030	243,399,171	註12
教學研究及訓輔支出	811,389,796	827,948,771	844,845,685	782,621,677	732,587,099	註13
獎助學金支出	19,871,595	21,085,636	30,000,000	28,344,230	25,913,618	註14
推廣教育支出	16,587,108	17,698,199	17,571,161	13,264,629	20,769,433	註15
產學合作支出	40,078,817	40,078,817	44,160,019	64,815,155	71,973,864	註16
其他教學活動支出	2,439,000	2,439,000	2,045,500	4,103,298	707,127	註17
其他支出	13,813,211	12,930,512	14,211,000	14,298,121	10,282,414	註18
減：不產生現金流出之成本與費用	(90,545,000)	(90,545,000)	(90,545,000)	(87,781,722)	(87,947,804)	註19
資產負債項目調整增(減)數	(389,276)	950,855	(803,368)	(129,216)	811,498	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數	**(204,493,353)**	**(202,156,570)**	**(140,829,714)**	**31,358,543**	**(63,447,643)**	
出售資產現金收入	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	無出售資產現金收入。
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	**62,736,017**	**62,736,017**	**62,736,017**	**59,842,293**	**58,914,514**	
機械儀器及設備	47,506,018	47,506,018	47,506,018	42,514,079	45,068,570	註20
圖書及博物	8,430,000	8,430,000	8,430,000	9,360,613	4,134,369	註21
其他設備	984,150	984,150	984,150	6,769,223	933,705	註22
預付設備款	0	0	0	198,378	5,227,620	註23
電腦軟體	5,815,849	5,815,849	5,815,849	1,000,000	3,550,250	註24
扣減不動產支出前現金餘絀	**(267,229,370)**	**(264,892,587)**	**(203,565,731)**	**(28,483,750)**	**(122,362,157)**	
購置不動產現金支出	**10,000,000**	**10,000,000**	**10,000,000**	**14,633,144**	**13,630,351**	
土地改良物	0	0	0	1,006,636	0	

輔英科技大學
最近5年現金概況表
113學年度至117學年度

單位：新臺幣元

項目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備註
房屋及建築	0	0	0	3,720,731	2,030,000	註25
預付工程款及未完工程	10,000,000	10,000,000	10,000,000	9,905,777	11,600,351	註26
舉債現金收入	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	無舉債現金收入。
償債現金支出	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	無償債現金支出。
影響本期現金收支調整數	**32,497,758**	**32,737,216**	**34,086,034**	**49,788,141**	**46,286,658**	註27
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	**(244,731,612)**	**(242,155,371)**	**(179,479,697)**	**6,671,247**	**(89,705,850)**	
期初現金及銀行存款餘額	**1,414,622,389**	**1,656,777,760**	**1,836,257,457**	**1,829,586,210**	**1,919,292,060**	
期末現金及銀行存款餘額	**1,169,890,777**	**1,414,622,389**	**1,656,777,760**	**1,836,257,457**	**1,829,586,210**	

附表：

項目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備註
期末現金及銀行存款餘額	**1,169,890,777**	**1,414,622,389**	**1,656,777,760**	**1,836,257,457**	**1,829,586,210**	
加：短期可變現資產	**37,743,378**	**36,143,403**	**32,944,868**	**33,723,043**	**47,825,385**	
應收款項	36,821,020	35,330,313	32,262,318	33,136,393	47,011,135	
存出保證金	922,358	813,090	682,550	586,650	814,250	
減：短期須償還負債	**107,897,703**	**107,242,827**	**107,707,017**	**104,936,379**	**97,203,717**	
流動負債	233,034,916	227,093,020	225,165,518	219,299,562	170,664,300	註28
減：預收款項	134,919,530	129,438,100	126,735,698	123,160,260	81,239,759	
存入保證金	9,782,317	9,587,907	9,277,197	8,797,077	7,779,176	
應付退休及離職金	0	0	0	0	0	註29
可用現金存量推估數	**1,099,736,452**	**1,343,522,965**	**1,582,015,611**	**1,765,044,121**	**1,780,207,878**	

輔英科技大學
最近5年現金概況表
113學年度至117學年度

單位：新臺幣元

備註-經常門現金收入-資產負債項目調整增(減)數計算式：

項目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	112學年度 決算數
應收款項	36,821,020	35,330,313	32,262,318	33,136,393	47,011,135	36,364,942
(前學年—本學年)差異數	**(1,490,707)**	**(3,067,995)**	**874,075**	**13,874,742**	**(10,646,193)**	
預收款項	134,919,530	129,438,100	126,735,698	123,160,260	81,239,759	214,023,835
(本學年—前學年)差異數	**5,481,430**	**2,702,402**	**3,575,438**	**41,920,501**	**(132,784,076)**	
資產負債項目調整增(減)數	**3,990,723**	**(365,593)**	**4,449,513**	**55,795,243**	**(143,430,269)**	

備註-經常門現金支出-資產負債項目調整增(減)數計算式：

項目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	112學年度 決算數
應付款項	85,899,762	85,805,729	87,091,492	85,045,027	78,737,603	92,818,960
扣除應付設備款(含應付工程款)	(13,928,908)	(14,243,482)	(14,821,813)	(13,992,912)	(6,767,016)	(19,819,317)
小計	**71,970,854**	**71,562,247**	**72,269,679**	**71,052,115**	**71,970,587**	**72,999,643**
(前學年—本學年)差異數	**(408,607)**	**707,432**	**(1,217,564)**	**918,472**	**1,029,056**	
預付款項	7,922,139	7,902,808	7,659,385	7,245,189	8,292,877	8,510,435
(本學年—前學年)差異數	**19,331**	**243,423**	**414,196**	**(1,047,688)**	**(217,558)**	
資產負債項目調整增(減)數	**(389,276)**	**950,855**	**(803,368)**	**(129,216)**	**811,498**	

備註-影響本期現金收支調整數計算式：

項目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數
減少附屬機構投資收現數	32,046,183	32,046,183	33,457,761	48,135,303	42,242,808
收回存出保證金收現數	235,575	205,996	198,380	511,000	247,700
增加代收款項收現數	272,291,626	257,622,638	248,949,822	242,254,450	165,803,146
收取存入保證金收現數	6,022,839	6,323,085	6,369,568	6,573,058	5,135,547
加項小計	**310,596,223**	**296,197,902**	**288,975,531**	**297,473,811**	**213,429,201**
支付存出保證金付現數	344,843	336,536	294,280	283,400	730,000
減少代收款項付現數	271,925,193	257,111,775	248,705,769	241,847,113	161,004,061
退回存入保證金付現數	5,828,429	6,012,375	5,889,448	5,555,157	5,408,482
減項小計	**(278,098,465)**	**(263,460,686)**	**(254,889,497)**	**(247,685,670)**	**(167,142,543)**
影響本期現金收支調整數	**32,497,758**	**32,737,216**	**34,086,034**	**49,788,141**	**46,286,658**

編號：309

輔英科技大學
最近5年現金概況表
113學年度至117學年度

單位：新臺幣元

備註- 其他會計項目：

項目	117學年度預估數	116學年度預估數	115學年度預算數	114學年度預估決算數	113學年度決算數	112學年度決算數
特種基金	10,091,833	9,991,833	9,891,833	9,791,833	9,691,833	9,553,533
代收款項	12,215,624	11,849,191	11,338,328	11,094,275	10,686,938	5,887,853

備註：

註1：114-115學年揭示金額及說明詳預算書P20及P21，116-117學年預估金額詳佐證附件一。
113學年度全校學生人數：上:8,280人，下:8,057人。
114學年度全校學生人數：上:7,843人，下:7,494人。
115學年度預估全校學生人數：上:7,466人，下:7,192人。
116學年度預估全校學生人數：上:7,107人，下:6,846人。
117學年度預估全校學生人數：上:6,765人，下:6,517人。

註2：114-115學年揭示金額及說明詳預算書P20，116-117學年預估金額詳佐證附件一。

註3：114-115學年揭示金額及說明詳預算書P20及P21，116-117學年預估金額詳佐證附件一。

註4：114-115學年揭示金額及說明詳預算書P20及P21，116-117學年預估金額詳佐證附件一。

註5：114-115學年揭示金額及說明詳預算書P20及P21，116-117學年預估金額詳佐證附件一。
113學年度決算數受贈收入10,103,595元(其中含實物捐贈金額為446,946元)。
114學年度預估決算數受贈收入5,696,532元，較113學年度決算數受贈收入(減)43.62%。(□是,■否)取得捐資承諾證明。
115學年度預估數受贈收入2,829,567元，較113學年度決算數受贈收入(減)(71.99)%，增減原因主要係考量整體環境及產業氛圍，保守預估當學年度受贈收入。(□是,■否)取得捐資承諾證明。
116學年度預估數受贈收入2,829,567元，較113學年度決算數受贈收入(減)(71.99)%，增減原因主要係考量整體環境及產業氛圍，保守預估當學年度受贈收入。(□是,■否)取得捐資承諾證明。
117學年度預估數受贈收入2,829,567元，較113學年度決算數受贈收入(減)(71.99)%，增減原因主要係考量整體環境及產業氛圍，保守預估當學年度受贈收入。(□是,■否)取得捐資承諾證明。

註6：114-115學年揭示金額及說明詳預算書P20及P21，116-117學年預估金額詳佐證附件一。

註7：114-115學年揭示金額詳預算書P20，116-117學年預估金額詳佐證附件一。

註8：114-115學年揭示金額及說明詳預算書P20及P21，116-117學年預估金額詳佐證附件一。

註9：主要為附屬機構收益，114-115學年揭示金額及說明詳預算書P20及P21，116-117學年預估金額詳佐證附件一。

註10：113學年度教職員工人數：485人。
114學年度教職員工人數：449人。
115學年度預估教職員工人數：470人。
116學年度預估教職員工人數：460人。
117學年度預估教職員工人數：456人。
113學年度人事費用：574,895,805元。
114學年度預估人事費用：577,725,376元。
115學年度預估人事費用：607,361,462元。
116學年度預估人事費用：615,592,408元。
117學年度預估人事費用：623,929,985元。

註11：114-115學年揭示金額及說明詳預算書P22及P23，116-117學年預估金額詳佐證附件一。

註12：114-115學年揭示金額詳預算書P22，116-117學年預估金額詳佐證附件一。

註13：114-115學年揭示金額詳預算書P22，116-117學年預估金額詳佐證附件一。

註14：114-115學年揭示金額及說明詳預算書P22及P23，116-117學年預估金額詳佐證附件一。

輔英科技大學
最近5年現金概況表
113學年度至117學年度

單位：新臺幣元

備註：

註15：114-115學年揭示金額及說明詳預算書P22，116-117學年預估金額詳佐證附件一。

註16：114-115學年揭示金額及說明詳預算書P22，116-117學年預估金額詳佐證附件一。

註17：114-115學年揭示金額及說明詳預算書P22，116-117學年預估金額詳佐證附件一。

註18：114-115學年揭示金額及說明詳預算書P22及P23，116-117學年預估金額詳佐證附件一。

註19：為預估各學年度折舊及攤銷+財產交易短絀之金額(詳預算書P22)。114-115學年揭示金額詳預算書P22，116-117學年依115學年預算金額估列。

註20：115學年預算金額及說明詳預算書P11及P12-P17，116-117學年預估金額詳佐證附件一。

註21：115學年預算金額及說明詳預算書P11及P17，116-117學年預估金額詳佐證附件一。

註22：115學年預算金額及說明詳預算書P11及P17，116-117學年預估金額詳佐證附件一。

註23：113-114學年度為預付圖資處購置中西文期刊款，115-117學年度預估無該項目金額。

註24：115學年預算金額及說明詳預算書P11及P18，116-117學年預估金額詳佐證附件一。

註25：113-114學年度配合學系發展及教學需求陸續進行專業教室建置等工程，並於113及114學年度完工由未完工程轉列至房屋及建築項下，115-116學年度暫無相關計畫。

註26：115學年預算金額及說明詳預算書P11及P17，116-117學年預估金額詳佐證附件一。

註27：特種基金每年增加數為利息收入，不影響現金。

註28：各學年度無特定資金來源。

註29：各學年度無特定資金來源。

製　　表：歲計組組長劉珮蓁

主辦會計：會計主任高藝樺

校　　長：校長林爵士

董 事 長：董事長張可立

輔英科技大學附設醫院

115學年度

（自115年8月1日起至116年7月31日止）

預算書

輔英科技大學附設醫院

預算書目錄

115 學年度

一、預算說明書・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 第 1～8 頁

二、收支餘絀預計表・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 第 9～10 頁

三、預計長期營運資產變動表・・・・・・・・・・・・・・ 第 11 頁

四、預計增置重要長期營運資產明細表・・・・・・・・・ 第 12 頁

五、預計借款變動表・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 第 13 頁

六、收入預算明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 第 14 頁

七、成本與費用預算明細表・・・・・・・・・・・・・・・ 第 15 頁

八、預計購建土地及重大工程明細表・・・・・・・・・・ 第 16 頁

九、最近 5 年現金概況表・・・・・・・・・・・・・・・・ 第 17～18 頁

輔英科技大學附設醫院

預算說明書

115 學年度

壹、 醫院組織及職掌

一、 附設醫院沿革：

輔英科技大學附設醫院（以下簡稱附設醫院）原為創辦人張鵬圖醫師於民國 41 年在東港鎮延平路所設立之「婦嬰婦產科醫院」。47 年因張創辦人秉持「健全鄉鎮醫療，照顧國民健康」的理想與使命感，設立「婦嬰高級助產職業學校」而將醫院捐供臨床教學之用。60 年學校遷至高雄市大寮區後，原東港鎮中山路五號之學校舊址則改建為附設醫院，肩負實習、就業及從事地區醫療服務的功能。

附設醫院幾經擴建，並在全院同仁努力之下，86 年通過地區教學醫院，99 年升格區域教學醫院，102 年通過中度級急救責任醫院評鑑。附設醫院致力醫療品質及病人安全的提升，帶領附設醫院朝向「病人為中心的醫療」發展。

未來附設醫院將持續努力朝強化急重症醫療、發展新專業醫療、再造人性化的醫療空間、提升外部顧客和內部員工的滿意度、提升研究能量、深耕社區預防保健及發展長期照護方向邁進，一步一腳印朝成為「鄉親首選的健康促進醫院・人才首選的友善職場」的願景邁進。

二、 院務宗旨、願景、短中長程目標：

(一) 宗旨：專業、品質、關懷、服務。

(二) 願景：鄉親首選的健康促進醫院、人才首選的友善職場。

(三) 短中長程目標：

短程目標：

1. 積極爭取醫療及行政空間。
2. 建置安全就醫環境及設備。
3. 加強醫療設施設備投資。
4. 充實醫護人力、落實人才培養、提升服務能量。
5. 結合學校資源、發展教學研究。
6. 調整營收結構、提高營運效益。
7. 成立品管圈、參與品質競賽。

8. 拓展護理之家、長照服務。
9. 擴大院區計畫：新勝院區。
10. 積極提送擴院計畫，爭取國有土地。

中程目標：

1. 建立癌症診斷、治療及照護能力。
2. 發展內視鏡、微創及介入性治療之特色醫療。
3. 參與疾病認證、國家醫療品質獎、SNQ 認證。
4. 發展高齡、慢性整合性醫療。
5. 醫院急性醫療接軌長期照護。
6. 生殖醫學中心。
7. 成立中醫、牙醫部。

長程目標：

1. 重度級緊急醫療責任醫院。
2. 癌症治療中心醫療業務。
3. 完成醫院擴建工程。
4. 發展放射腫瘤治療(直線加速、近接治療、加馬刀)業務。
5. 建構符合社區需求之醫療照護網絡。
6. 婦幼醫學中心。
7. 高齡友善典範醫院。
8. 醫學中心智慧醫院。
9. 第二附設醫院籌設。

輔英科技大學附設醫院

預算說明書

115 學年度

三、 現有組織：

附設醫院現有診療科別：1. 內科部十科：心臟血管內科、腸胃肝膽內科、神經內科、一般內科、胸腔內科、新陳代謝科、風濕免疫科、感染科、血液腫瘤科、腎臟內科、2. 外科部八科：一般外科、骨科、神經外科、胸腔外科、整形外科、大腸直腸外科、泌尿外科、心臟血管外科、3. 家庭醫學部四科：家庭醫學科、社區醫學科、安寧緩和醫學科、體檢中心、4. 婦女醫學部三科：產科、婦科、高危險妊娠症學科、5. 影像醫學部三科：核子醫學科、放射診斷科、介入性診療放射科、6. 急診醫學科、7. 重症加護醫學科、8. 兒童醫學科、9. 精神醫學科、10. 耳鼻喉科、11. 眼科、12. 皮膚科、13. 口腔醫學科(目前暫未營運)、14. 復健科、15. 麻醉科、16. 病理科、17. 中醫科(目前暫未營運)。

四、 全體員工 690 人，包括：

（一） 醫師人力 61 人（含專科醫師 61 人，另有兼職醫師 28 人不計入）。

（二） 護理人力 393 人（含護理師 292 人、護士及助產士 18 人、專科護理師 29 人、護佐及助理 54 人）。

（三） 醫事人力 94 人（含藥師 22 人、醫檢師 27 人、營養師 4 人、放射師 14 人、呼吸治療師 7 人、社工師(員)6 人、物理治療生 3 人、物理治療師 6 人、語言治療師 1 人、職能治療師 2 人、心理治療師 1 人、聽力師 1 人）。

（四） 行政人力 142 人（含行政管理 134 人、資訊 8 人）。

貳、 重要院務計畫

附設醫院屹立地方逾 60 餘載，鄉親們肯定附設醫院在醫療照護上的「專業」是對民眾有貢獻的；而專業的進步在於醫療與行政的各項「品質」的精進，與對人及環境的「關懷」；因此，能為人群「服務」就是附設醫院永續經營的利基。而面對健保經營環境日趨激烈，如何落實醫院的管理就非常重要，綜前所述，115 學年度重要院務計畫摘要整理如下：

一、 積極爭取醫療空間，確保醫療量能不受影響。

二、 與醫學中心、基層診所及長照機構建構綠色通道。

三、 建置安全就醫環境及設備。

四、 開發健康檢查、學校體檢、健康照護醫療服務。

五、 加強特色中心、特色醫療團隊業務，發展自費醫療及計畫收益。

六、 醫護人力資源規劃與招募執行。

七、 能力提升及管理養成計畫。

參、 本學年度預算概要

一、 收入預算說明：

（一） 115 學年度收入預算如下：

單位：新臺幣元

項目	金額	百分比
醫務收入	1,652,429,000	97.39%
非醫務活動收益	44,247,000	2.61%
合計	1,696,676,000	100.00%

（二） 本學年度醫務收入 16 億 5,242 萬 9 仟元，較上學年度預算數 15 億 8,913 萬元，增加 6,329 萬 9 仟元，約 3.98%，主要係附設醫院持續發展醫療業務並致力於醫療照護品質的提升，以祈達到病人量與品質同步成長。

（三） 本學年度非醫務活動收益 4,424 萬 7 仟元，較上學年度預算數 2,736 萬 1 仟元，增加 1,688 萬 6 仟元，約 61.72%，主要係因參與健康台灣深耕計畫收入及銀行定期存款增加，預期增加利息收入。

二、 成本與費用預算說明：

（一） 115 學年度成本與費用預算如下：

單位：新臺幣元

項目	金額	百分比
醫務成本	1,457,567,000	90.80%
管理費用	132,929,000	8.28%
非醫務活動費損	14,774,000	0.92%
合計	1,605,270,000	100.00%

（二） 本學年度醫務成本 14 億 5,756 萬 7 仟元，較上學年度預算數 14 億 105 萬 7 仟元，增加 5,651 萬元，約 4.03%，主要係依人力預估薪資費用、配合醫療業務編列藥品及衛材等費用、及預期增加投資之設備折舊等所致。

（三） 本學年度管理費用 1 億 3,292 萬 9 仟元，較上學年度預算數 1 億 2,121 萬 9 仟元，增加 1,171 萬元，約 9.66%，主要係編列預期增加投資之設備折舊、因應資訊安全編列相關系統防護費用、院區規劃勞務費等支出所致。

（四） 本學年度非醫務活動費損 1,477 萬 4 仟元，較上學年度預算數 336 萬 5 仟元，增加 1,140 萬 9 仟元，約 339.05%，主要係配合院外專案收入(如：健康台灣深耕計畫)編列相關支出及其他損失所致。

三、 重要長期營運資產增置計畫預算說明：

（一） 增置重要長期營運資產總預算：

單位：新臺幣元

項目名稱	營運預算	專案預算	合計	百分比
土地	-	16,687,962	16,687,962	5.10%
房屋及建築	32,670,000	-	32,670,000	9.99%
醫療儀器設備	62,120,854	141,800,000	203,920,854	62.35%
交通運輸設備	5,500,000	15,000,000	20,500,000	6.27%
雜項設備	38,557,500	5,600,000	44,157,500	13.50%
電腦軟體	9,110,000	-	9,110,000	2.79%
合計	147,958,354	179,087,962	327,046,316	100.00%

（二） 本學年度土地增置 1,668 萬 7 仟元，較上學年度預算數 0 元，增加約 1,668 萬 7 仟元，約 100.00%，主要係配合營運政策辦理土地購置案，明細請另詳後附「預計增置重要長期營運資產明細表」。

（三） 本學年度房屋及建築設備增置 3,267 萬元，較上學年度預算數 5,865 萬元，減少約 2,598 萬元，約-44.29%，主要係配合營運政策進行病房及空間整修等工程，明細請另詳後附「預計增置重要長期營運資產明細表」。

（四） 本學年度醫療儀器設備增置 2 億 392 萬元，較上學年度預算 1 億 3,271 萬 9 仟元，增加 7,120 萬元，約 53.65%，主要係配合營運政策，經各需求單位評估及預算會議審議通過後，編列購置醫療用設備預算，明細請另詳後附「預計增置重要長期營運資產明細表」。

（五） 本學年度交通運輸設備增置 2,050 萬元，較上學年度預算數 0 元，增加 2,050 萬元，約 100.00%，主要係附設醫院依業務需求編列數位化乳房 X 光攝影儀巡迴車及公務用車，明細請另詳後附「預計增置重要長期營運資產明細表」。

（六） 本學年度雜項設備增置 4,415 萬 7 仟元，較上學年度預算數 2,399 萬 3 仟元，增加 2,016 萬 4 仟元，約 84.04%，主要係配合營運政策，經各需求單位評估及預算會議審議通過後，編列購置資訊、醫療單位及病房單位所需其他設備預算，明細請另詳後附「預計增置重要長期營運資產明細表」。

（七） 本學年度電腦軟體增置 911 萬元，較上學年度預算數 1,725 萬元，減少 814 萬元，約-47.19%，主要係編列單位使用新資訊系統及資訊軟體升級等，明細請另詳後附「預計增置重要長期營運資產明細表」。

（八） 現金流量及設備購置充當性說明：

112~115 學年度現金流量預估如下：(單位：新台幣元、%)

項目	112 學年度（決算數）	113 學年度（決算數）	114 學年度（預估數）	115 學年度（預算數）
營運活動現金流量	199,431,068	192,864,962	166,363,951	179,839,234
投資活動現金流量	(269,578,016)	(112,924,023)	(108,457,755)	(327,046,316)
籌資活動現金流量	(95,283,595)	(44,095,704)	(51,590,602)	(33,315,450)
本期現金及約當現金淨流入(出)(1)	**(165,430,543)**	**35,845,235**	**6,315,594**	**(180,522,532)**
本期餘絀(2)	120,163,132	136,822,963	95,187,000	91,406,000
淨現金及約當現金流入與餘絀比(1)/(2)	-137.67%	26.20%	6.63%	-197.49%
期末現金及約當現金餘額	**1,085,992,087**	**1,121,837,322**	**1,128,152,916**	**947,630,384**

說明：配合醫療業務發展，附設醫院 115 學年度預計投入 3 億 2,704 萬 6,316 元於購置不動產、設備及病房整修等計劃，附設醫院現金足以支應 115 學年度固定資產購置，顯示附設醫院之現金流量相當健全。

肆、 其他必要說明事項

附設醫院 115 學年度預算書，於附設醫院召開預算相關會議，經附設醫院經營管理委員會、院務會議審議通過，並經輔英科技大學校務會議及董事會議審議通過，依規定於 7 月底前函報教育部核備。

輔英科技大學附設醫院

收支餘絀預計表

115 學年度

單位：新臺幣元

(前)學年度決算數	項目	(本)學年度預算數(1)	估計(上)學年度決算數(2)	比較增減	
				金額(3)=(1)-(2)	%(4)=(3)/(2)*100
1,569,041,179	醫務收入	1,652,429,000	1,605,977,000	46,452,000	2.89
818,123,256	門急診收入-健保	820,133,000	791,477,000	28,656,000	3.62
139,147,278	門急診收入-非健保	168,279,000	162,399,000	5,880,000	3.62
430,713,119	住院收入-健保	474,364,000	457,790,000	16,574,000	3.62
155,671,340	住院收入-非健保	172,308,000	166,288,000	6,020,000	3.62
22,169,522	其他醫務收入-健保	14,866,000	14,719,000	147,000	1.00
34,680,697	其他醫務收入-非健保	25,949,000	25,692,000	257,000	1.00
(21,922,888)	減：支付點值調整及健保核減	(10,277,000)	805,000	(11,082,000)	(1376.65)
(9,541,145)	減：醫療優待	(13,193,000)	(13,193,000)	-	-
1,345,733,007	醫務成本	1,457,567,000	1,423,208,000	34,359,000	2.41
704,277,055	人事費用	760,855,000	753,196,000	7,659,000	1.02
225,203,569	藥品費用	244,283,000	239,494,000	4,789,000	2.00
188,123,184	醫材費用	223,957,000	219,566,000	4,391,000	2.00
39,838,094	折舊費用	50,890,000	43,155,000	7,735,000	17.92
14,810,691	租金費用	14,232,000	14,091,000	141,000	1.00
21,671,293	事務費用	24,763,000	24,518,000	245,000	1.00
35,402,380	教育研究發展費用	45,788,000	36,630,000	9,158,000	25.00
1,063,579	醫療社會服務費用	1,103,000	1,092,000	11,000	1.01
115,343,162	其他醫務費用	91,696,000	91,466,000	230,000	0.25
223,308,172	醫務毛利	194,862,000	182,769,000	12,093,000	6.62
110,879,323	管理費用	132,929,000	115,595,000	17,334,000	15.00
112,428,849	醫務利益(損失)	61,933,000	67,174,000	(5,241,000)	(7.80)

接下頁

輔英科技大學附設醫院

收支餘絀預計表

115 學年度

單位：新臺幣元

(前)學年度決算數	項目	(本)學年度預算數(1)	估計(上)學年度決算數(2)	比較增減	
				金額(3)=(1)-(2)	%(4)=(3)/(2)*100
承上頁					
31,980,724	非醫務活動收益	44,247,000	32,326,000	11,921,000	36.88
12,995,720	利息收入	12,161,000	11,807,000	354,000	3.00
2,075,220	租金收入	2,212,000	2,168,000	44,000	2.03
351,445	捐贈收入	566,000	561,000	5,000	0.89
-	處分資產利益	-	-	-	-
16,558,339	其他非醫務收益	29,308,000	17,790,000	11,518,000	64.74
7,586,610	非醫務活動費損	14,774,000	4,313,000	10,461,000	242.55
681,178	處分資產損失	530,000	883,000	(353,000)	(39.98)
6,905,432	其他非醫務費損	14,244,000	3,430,000	10,814,000	315.28
24,394,114	非醫務利益(損失)	29,473,000	28,013,000	1,460,000	5.21
136,822,963	本期稅前餘絀	91,406,000	95,187,000	(3,781,000)	(3.97)
-	所得稅費用(利益)	-	-	-	-
136,822,963	本期稅後餘絀	91,406,000	95,187,000	(3,781,000)	(3.97)

輔英科技大學附設醫院

預計長期營運資產變動表

115 學年度

單位：新臺幣元

項目名稱	估計本學年初結存金額	預計本學年度增加金額	預計本學年度減少金額	預計本學年度重分類金額	預計本學年度底結存金額	說明
不動產、房屋及設備	1,873,589,181	317,936,316	27,500,000	-	2,164,025,497	
土地	244,476,443	16,687,962	-	(16,687,962)	244,476,443	捐贈換新建案容積率
房屋及建築	715,189,424	32,670,000	-	-	747,859,424	病房及空間整修。
醫療儀器設備	579,799,810	203,920,854	16,500,000	-	767,220,664	購置醫療業務用設備。
交通運輸設備	23,256,900	20,500,000	-	-	43,756,900	汰換醫療巡迴車及公務車
雜項設備	291,060,604	44,157,500	11,000,000	-	324,218,104	添購教學、電腦及雜項等設備。
購建中營運資產	19,806,000	-	-	16,687,962	36,493,962	捐贈換新建案容積率
累計折舊	1,065,360,945	86,541,822	26,970,000	-	1,124,932,767	
房屋及建築	351,507,658	28,560,053	-	-	380,067,711	
醫療儀器設備	460,637,075	34,976,271	16,000,000	-	479,613,346	
交通運輸設備	22,708,865	3,329,978	-	-	26,038,843	
雜項設備	230,507,347	19,675,520	10,970,000	-	239,212,867	
不動產、房屋及設備淨額	808,228,236	231,394,494	530,000	-	1,039,092,730	
無形資產	41,610,072	9,110,000	-	-	50,720,072	
電腦軟體	41,610,072	9,110,000	-	-	50,720,072	管理及醫療設備軟體購置。
累計攤銷	40,378,705	1,361,412	-	-	41,740,117	
電腦軟體	40,378,705	1,361,412	-	-	41,740,117	
無形資產淨額	1,231,367	7,748,588	-	-	8,979,955	
合　　計	809,459,603	239,143,082	530,000	-	1,048,072,685	

輔英科技大學附設醫院

預計增置重要長期營運資產明細表

115 學年度

單位：新臺幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
土地				**16,687,962**	
營運需求購置土地	總務室	1	16,687,962	16,687,962	
房屋及建築				**32,670,000**	
電梯更換	總務室	1	2,180,000	2,180,000	
備管系統裝潢	檢驗科	1	1,000,000	1,000,000	
院內各單位整修	總務室	1	27,740,000	27,740,000	
太陽能光電板設置	總務室	1	1,750,000	1,750,000	
醫療儀器設備				**203,920,854**	
手術無影燈、中央生理監視器、及病房用相關設備	各單位	1	24,002,014	24,002,014	
心導管 X 光機、超音波、非侵入性正壓呼吸器等設備	各醫療科	1	70,918,840	70,918,840	
乳房攝影 X 光機、電腦斷層掃描儀等設備	各醫療科	1	109,000,000	109,000,000	
交通運輸設備				**20,500,000**	
乳房 X 光巡迴車及公務車	總務室	1	20,500,000	20,500,000	
雜項設備				**44,157,500**	
雜項設備-雜項設備				**43,456,000**	
電腦主機、備份主機及儲存主機等資訊設備	資訊中心	1	20,145,000	20,145,000	
智慧型管制藥櫃、血庫用冰箱、冷凍設備及門診診間叫號系統等設備	各單位	1	10,121,000	10,121,000	
備管系統、變壓設備、鑑定儀等設備	總務室、檢驗科	1	13,190,000	13,190,000	
雜項設備-教學設備				**701,500**	
數位電子看板及投影機等設備	各單位	1	701,500	701,500	
電腦軟體				**9,110,000**	
作業系統等軟體	資訊中心	1	7,000,000	7,000,000	
驗證系統	檢驗科	1	1,000,000	1,000,000	
麻醉資訊系統	麻醉科	1	1,110,000	1,110,000	
合　　計				**327,046,316**	

輔英科技大學附設醫院

預計借款變動表

115 學年度

單位：新臺幣元

借款用途	預計借款期間	估計期初金額	預計本學年度舉借金額	預計本學年度償還金額	預計期末金額	備註
合計		-	-	-	-	

輔英科技大學附設醫院

收入預算明細表

115 學年度

單位：新臺幣元

(前)學年度決算數	項目名稱	(本)學年度預算數	估計(上)學年度決算數	(本)學年度預算與估計(上)學年度決算比較		說明
				差異	%	
1,569,041,179	醫務收入	1,652,429,000	1,605,977,000	46,452,000	2.89	
818,123,256	門急診收入-健保	820,133,000	791,477,000	28,656,000	3.62	健保病人門急診收入。
139,147,278	門急診收入-非健保	168,279,000	162,399,000	5,880,000	3.62	門急診自費醫療等收入。
430,713,119	住院收入-健保	474,364,000	457,790,000	16,574,000	3.62	健保病人住院收入。
155,671,340	住院收入-非健保	172,308,000	166,288,000	6,020,000	3.62	住院自費醫療等收入。
22,169,522	其他醫務收入-健保	14,866,000	14,719,000	147,000	1.00	健保署補助收入。
34,680,697	其他醫務收入-非健保	25,949,000	25,692,000	257,000	1.00	教育補助、專案計畫等收入。
(21,922,888)	減：支付點值調整及健保核減	(10,277,000)	805,000	(11,082,000)	(1376.65)	健保點值調整及核減款項。
(9,541,145)	減：醫療優待	(13,193,000)	(13,193,000)	-	-	提供之醫療優待款。
31,980,724	非醫務活動收益	44,247,000	32,326,000	11,921,000	36.88	
12,995,720	利息收入	12,161,000	11,807,000	354,000	3.00	銀行存款利息收入。
2,075,220	租金收入	2,212,000	2,168,000	44,000	2.03	場租等收入。
351,445	捐贈收入	566,000	561,000	5,000	0.89	關懷基金等收入。
-	處分資產利益	-	-	-	-	
16,558,339	其他非醫務收益	29,308,000	17,790,000	11,518,000	64.74	義賣及院外專案等收入。
1,601,021,903	合　　計	1,696,676,000	1,638,303,000	58,373,000	3.56	

輔英科技大學附設醫院

成本與費用預算明細表

115 學年度

單位：新臺幣元

(前)學年度決算數	項目名稱	(本)學年度預算數	估計(上)學年度決算數	(本)學年度預算與估計(上)學年度決算比較		說明
				差異	%	
1,345,733,007	醫務成本	1,457,567,000	1,423,208,000	34,359,000	2.41	
704,277,055	人事費用	760,855,000	753,196,000	7,659,000	1.02	醫療部門員工薪津等費用。
225,203,569	藥品費用	244,283,000	239,494,000	4,789,000	2.00	醫療用藥。
188,123,184	醫材費用	223,957,000	219,566,000	4,391,000	2.00	醫療用耗材。
39,838,094	折舊費用	50,890,000	43,155,000	7,735,000	17.92	醫療用設備折舊費用。
14,810,691	租金費用	14,232,000	14,091,000	141,000	1.00	宿舍及福德院區等租金費用。
21,671,293	事務費用	24,763,000	24,518,000	245,000	1.00	醫療用電腦及事務用品等。
35,402,380	教育研究發展費用	45,788,000	36,630,000	9,158,000	25.00	符合醫療法教研經費支出。
1,063,579	醫療社會服務費用	1,103,000	1,092,000	11,000	1.01	慈善、社區醫療服務費。
115,343,162	其他醫務費用	91,696,000	91,466,000	230,000	0.25	
2,025,331	各項耗竭及攤提	760,000	1,430,000	(670,000)	(46.85)	醫療用軟體攤銷費用。
30,585,142	修繕費	25,338,000	25,087,000	251,000	1.00	醫療設備維修及保養費用。
19,806,811	水電瓦斯費	19,259,000	19,068,000	191,000	1.00	醫療用水電。
62,925,878	其他醫務費用	46,339,000	45,881,000	458,000	1.00	環境清潔、保全、布服等。
110,879,323	管理費用	132,929,000	115,595,000	17,334,000	15.00	
63,476,456	人事費用	68,844,000	65,575,000	3,269,000	4.99	管理部門員工薪津等費用。
26,016,747	折舊費用	35,652,000	30,233,000	5,419,000	17.92	管理部門設備折舊費用。
1,337,274	各項耗竭及攤提	601,000	1,131,000	(530,000)	(46.86)	管理部門軟體攤銷費用。
2,479,795	修繕費	2,795,000	2,768,000	27,000	0.98	管理設備維修費用。
17,569,051	其他管理費用	25,037,000	15,888,000	9,149,000	57.58	管理用水電、營業稅等支出。
7,586,610	非醫務活動費損	14,774,000	4,313,000	10,461,000	242.55	
681,178	處分資產損失	530,000	883,000	(353,000)	(39.98)	處份設備損失。
6,905,432	其他非醫務費損	14,244,000	3,430,000	10,814,000	315.28	院外專案費用等支出。
1,464,198,940	合計	1,605,270,000	1,543,116,000	62,154,000	4.03	

輔英科技大學附設醫院

預計購建土地及重大工程明細表

115 學年度

單位：新臺幣元

土地及工程名稱	土地或工程總預算及資金來源			全部計畫各學年度預算		本學年度預算		說明
	總經費	資金來源及金額		學年度	金額	資金來源	金額	
		自有資金	借款					
土地	16,687,962	16,687,962	-	115	16,687,962	自有資金	16,687,962	捐贈換新建案容積率
合計	16,687,962	16,687,962	-		16,687,962		16,687,962	

輔英科技大學附設醫院

最近5年現金概況表

113學年度至117學年度

單位：新臺幣元

項目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備註
經常門現金收入	1,736,680,000	1,711,181,314	1,696,676,000	1,663,592,082	1,579,340,714	
醫務收入	1,702,373,000	1,677,215,000	1,652,429,000	1,605,977,000	1,569,041,179	
利息收入	12,406,000	12,283,000	12,161,000	11,807,000	12,995,720	
其他非醫務活動收益	22,631,000	22,407,000	32,086,000	20,519,000	18,985,004	
減：不產生現金流入之收入	-	-	-	-	(946,109)	
資產負債項目調整增(減)數	(730,000)	(723,686)	-	24,971,110	(20,695,415)	
利息股利調整數	-	-	-	317,972	(39,665)	
經常門現金支出	1,543,803,000	1,524,348,546	1,516,836,766	1,497,228,131	1,386,475,752	註(1)
醫務成本	1,494,569,000	1,475,948,000	1,457,567,000	1,423,208,000	1,345,733,007	
管理費用	136,298,000	134,603,000	132,929,000	115,595,000	110,879,323	
其他非醫務活動費損	4,970,000	4,921,000	14,774,000	4,313,000	7,586,610	
減：不產生現金流出之成本與費用	(90,211,000)	(89,318,000)	(88,433,234)	(76,843,221)	(80,354,557)	
資產負債項目調整增(減)數	(1,823,000)	(1,805,454)	-	30,955,352	2,631,369	
經常門現金餘(絀)數	192,877,000	186,832,768	179,839,234	166,363,951	192,864,962	
出售資產現金收入	-	-	-	238,095	186,667	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	73,000,000	102,000,000	277,688,354	81,167,625	64,248,979	
醫療儀器設備	50,000,000	96,000,000	203,920,854	54,156,542	35,663,069	
交通運輸設備	1,000,000	-	20,500,000	-	1,815,000	
雜項設備	20,000,000	3,000,000	44,157,500	27,011,083	21,845,710	
預付設備款	-	-	-	-	4,133,200	
電腦軟體	2,000,000	3,000,000	9,110,000	-	792,000	
扣減不動產支出前現金餘絀	119,877,000	84,832,768	(97,849,120)	85,434,421	128,802,650	
購置不動產現金支出	81,511,500	55,590,898	49,357,962	27,790,328	48,734,409	
土地	-	-	16,687,962	-	-	
房屋及建築	30,000,000	30,000,000	32,670,000	27,790,328	5,293,082	
預付工程款及未完工程	51,511,500	25,590,898	-	-	43,441,327	
影響本期現金收支調整數	(33,476,550)	(31,720,029)	(33,315,450)	(51,328,499)	(44,223,006)	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	4,888,950	(2,478,159)	(180,522,532)	6,315,594	35,845,235	
期初現金及銀行存款餘額	945,152,225	947,630,384	1,128,152,916	1,121,837,322	1,085,992,087	
期末現金及銀行存款餘額	950,041,175	945,152,225	947,630,384	1,128,152,916	1,121,837,322	

輔英科技大學附設醫院

最近5年現金概況表

113學年度至117學年度

單位：新臺幣元

附表：

項目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備註
期末現金及銀行存款餘額	950,041,175	945,152,225	947,630,384	1,128,152,916	1,121,837,322	
加：短期可變現資產	92,219,000	91,307,000	90,403,354	90,403,354	101,581,299	
流動金融資產	-	-	-	-	-	
應收款項淨額	90,280,000	89,387,000	88,501,954	88,501,954	99,397,899	
存出保證金	1,939,000	1,920,000	1,901,400	1,901,400	2,183,400	
減：短期須償還負債	271,248,000	268,562,000	265,903,172	265,903,172	316,317,709	
流動負債	276,505,000	273,737,000	270,995,882	271,025,882	307,685,426	
減：預收款項	(16,454,000)	(16,291,000)	(16,129,640)	(16,129,640)	(1,736,503)	
存入保證金	5,056,000	5,006,000	4,956,930	4,956,930	4,378,680	
應付退休及離職金	6,141,000	6,110,000	6,080,000	6,050,000	5,990,106	
可用現金存量推估數	771,012,175	767,897,225	772,130,566	952,653,098	907,100,912	

註：

(1)
113學年度員工人數：661人。
114學年度員工人數：690人。
115學年度預估員工人數：760人。
116學年度預估員工人數：770人。
117學年度預估員工人數：775人。
113學年度人事費用：767,753,511元。
114學年度預估人事費用：818,771,000元。
115學年度預估人事費用：829,699,000元。
116學年度預估人事費用：842,145,000元。
117學年度預估人事費用：854,777,000元。

製　　表：會計室事務員施曉萍

主辦會計：會計室主任林怡貝

院　　長：院長蔡錫坤

校　　長：校長林爵士

董 事 長：董事長張可立

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園

115學年度

(自115年8月1日至116年7月31日止)

預　算　書

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園

預　算　書　目　錄

115學年度

一、預算說明書・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・　第 1-2 頁

二、收支餘絀預計表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・　第 3 頁

三、預計長期營運資產變動表・・・・・・・・・・・・・・・・・・　第 4 頁

四、預計增置重要長期營運資產明細表・・・・・・・・・・・・・・・第 5 頁

五、收入預算明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・　第 6 頁

六、成本與費用預算明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・第 7 頁

七、最近5年現金概況表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・　第 8 -9頁

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園

預 算 說 明 書

115學年度

一.園務組織及職掌:

本園定名私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園，立案於民國八十七年六月。本園置園長一人綜理園務，由校長就符合教保服務人員條例規定之人員擔任園長，經董事會同意後聘任之，並報請所在地直轄市、縣（市）主管機關核定。本園聘教師、教保員、助理教保員、工讀生、行政人員、廚工、廚工助理員1人（兼）、清潔員1人（兼）等17名，園長職掌園內教學活動之相關事項，行政人員負責園內財物相關事宜。本園另設行政組、教保組，由園長聘請教師、教保員或職員兼任，協助相關事務之推展。

二、重要園務計劃：

1. 落實主題教學，以期成為示範幼兒園。
2. 提供多元的實習機會，擴展科技大學學生之經驗。
3. 結合科技大學之人力資源，豐富幼兒園教學。
4. 強化大肌肉運動，建立健康運動特色。
5. 導入智高創意實驗室教具教學，培養幼兒思考、創意、想像、邏輯概念。

三、本學年度預算概要

(一)、 收入預算編列基礎說明:

本園各項收入項目包括每學期的註冊費(帳列學費收入)、每月的月費(帳列雜費收入)等。本園收費準則，乃依據高雄市教育局收費標準，並參考高雄市教保服務機構收退費辦法收費情形，再依園內收支平衡之原則後始實施。

115學年度收入預計數為1,419萬5,380元，較上年度預算數1,388萬4,000元，增加約311,380元，增加幅度為2.24%，主要係主要係學雜費收入及委託學校辦理幼兒課後才藝課程之回饋金收入增加所致。

收入預算項目:	說明	金額
1. 學雜費收入	註冊費收入：91=1位幼生一學年每生30,000元。 月費收入：大班24位9,139元、中、小班43位9,217元、幼幼班24位10,477元，共十二個月。	13,135,380
2. 補助及受贈收入	準公共教保服務機構提升品質配套措施之設施設備補助經費，準公共幼兒園之招收2歲幼兒經費補助。	550,000
3. 財務收入	活存利息收入。	10,000
4. 其他收入	教材費、保險費、餐具袋、運動服、姓名貼紙、及其他非屬以上各項目之收入等。	500,000
合計		**14,195,380**

(二)、成本與費用預算編列基礎說明：

115學年度各項成本與費用預算數1,404萬858元，較上年度預算數1,377萬9,332元， 增加26萬1,526元，增加幅度為1.90%，主要係經常性之人事費用及相關業務費用增加所致。

支出預算項目:	說明	金額
1. 行政管理支出	園長1人、行政人員1人、廚工1人、廚工助理員1人(兼)、清潔員1人(兼)、廚工代班費、三節獎金、年終獎金、加班費。行政雜費支出、各項水電設備維修、退休金提撥、勞保費、健保費、其他設備-行政折舊攤提。	2,924,518
2. 教學研究及訓輔支出	教學組長1、教師1人、教保員7人、助理教保員2人、代課費、工讀生1人、加班費、三節獎金、年終獎金。幼兒餐點材料費、主題教學材料費、美勞課程材料費、衛生用具及用品、影印費、其他費用..等，教學設備、廁所、冷氣維修費、戶外遊戲場維修，退休金提撥、勞保費、健保費，其他設備-教學折舊攤提。	11,116,340
合計		**14,040,858**

(三)、重要長期營運資產增置計畫預算編列基礎說明：

114學年度其他設備增置及圖書博物新添購145萬1,620元，較上年度預算數148萬1,970元，減少3萬350元，減少幅度約2.05%，主要本期增置項目包括幼兒園廚房爐火台、排油煙機、會計系統建置與更新、分離式冷氣等行政設備汰舊換新或新購。為強化教學設備，本期購置筆記型電腦、桌上型電腦組、攝錄影機、雷射投影機、無線分享器、多功能感統攀爬組、行動式教學喇叭音響、幼兒課桌椅等。

增置重要長期營運資產合計:	**1,451,620**
1. 圖書及博物	60,000
2. 其他設備	1,391,620

(四)、其他必要說明事項：

1. 財產交易短絀	-
2. 當年度折舊及攤銷數	1,297,098
3. 收支平衡	-

總歲入 = 14,195,380 (即第一項)

總歲出 = 14,195,380 (即第二、三項扣除第四項)

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園

收支餘絀預計表

115學年度

單位:新臺幣元

(前)學年度決算數	項目名稱	(本)學年度預算數 (1)	估計(上)學年度決算數 (2)	比較增減	
				差異 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
13,978,940	**各項收入**	**14,195,380**	**14,598,366**	**(402,986)**	**(2.76%)**
12,226,177	學雜費收入	13,135,380	13,108,470	26,910	0.21%
1,136,852	補助及受贈收入	550,000	851,495	(301,495)	(35.41%)
19,354	財務收入	10,000	14,164	(4,164)	(29.40%)
596,557	其他收入	500,000	624,237	(124,237)	(19.90%)
13,272,465	**各項成本與費用**	**14,040,858**	**14,191,764**	**(150,906)**	**(1.06%)**
2,660,943	行政管理支出	2,924,518	2,877,235	47,283	1.64%
10,593,870	教學研究及訓輔支出	11,116,340	11,314,529	(198,189)	(1.75%)
17,652	**其他支出**	0	0	0	0.00%
706,475	**本期餘絀**	**154,522**	**406,602**	**(252,080)**	**(62.00%)**

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園

預計長期營運資產變動表

115學年度

單位:新臺幣元

項目名稱	估計本學年初結存金額	預計本學年度增加金額	預計本學年度減少金額	預計本學年度重分類金額	預計本學年度底結存金額	說明
不動產、房屋及設備	**15,802,725**	**1,451,620**	**0**	**0**	**17,254,345**	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	0	0	
機械儀器及設備	0	0	0	0	0	
圖書及博物	182,581	60,000	0	0	242,581	
其他設備	15,620,144	1,391,620	0	0	17,011,764	
購建中營運資產	0	0	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
其他資產	0	0	0	0	0	
累計折舊	**9,322,980**	**1,297,098**	**0**	**0**	**10,620,078**	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	0	0	
機械儀器及設備	0	0	0	0	0	
其他設備	9,322,980	1,297,098	0	0	10,620,078	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
不動產、房屋及設備淨額	**6,479,745**	**154,522**	**0**	**0**	**6,634,267**	
無形資產	0	0	0	0	0	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
累計攤銷	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
無形資產淨額	0	0	0	0	0	
合計	**6,479,745**	**154,522**	**0**	**0**	**6,634,267**	

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園

預計增置重要長期營運資產明細表

115學年度

單位:新臺幣元

項目名稱	單位	單價	數量	總價	汰舊或新購	說明	備註
其他設備.行政				**520,000**			
廚房爐火台(3爐台)	組	70,000	1	70,000	汰舊	老舊鏽損汰舊換新。	廚房
排油煙機(3吸油煙)	組	40,000	1	40,000	汰舊	老舊鏽損汰舊換新。	廚房
會計系統建置與更新	套	350,000	1	350,000	汰舊	會計系統汰換軟體版本更迭。	行政
分離式冷氣	台	60,000	1	60,000	新購	改善廚房瓦斯爐、烤箱、過濾油煙異味等烹廚時的悶熱環境。	廚房
其他設備.教學				**871,620**			
筆記型電腦	台	35,000	5	175,000	汰舊	各班老師教學文書處理。	各班教師
桌上型電腦	組	50,000	1	50,000	汰舊	各班老師教學文書處理。	教學公共區
攝錄影機	台	50,000	1	50,000	新購	紀錄幼生活動影片。	教學活動
雷射投影機	台	50,000	1	50,000	新購	教師教學及師生在課堂中產生互動樂趣。	教學活動
無線分享器	台	30,000	2	60,000	汰舊	分享器資料傳送速度延遲傳、輸受干。擾不穩定、汰舊換新。	教學公共區
分離式冷氣	組	60,000	1	60,000	新購	公共區域幼兒學習空間調節環境溫濕度提升空氣循環。	大廳公共區
可移動式遮雨棚	組	20,000	2	40,000	新購	下雨天家長接送幼兒安全	家長接送區
多功能感統攀爬組	組	80,000	2	160,000	新購	幼兒核心與肢體發展及空間與認知能力	教具儲藏室
行動式教學喇叭音響	組	20,000	1	20,000	新購	教師幼教環境中具有保護教師嗓音與提升學生學習成效的雙重優勢且教學活動可移動自由運用。	一樓公共區
監視器16路DVR	組	35,000	1	35,000	汰舊	保障學童安全、釐清爭議真相及輔助園務管理。	園長室
壓克力公布欄	式	50,000	1	50,000	新購	幼兒園教師的專業特質與園訊公布欄。	一樓公共區
幼兒課桌椅	批	121,620	1	121,620	汰舊	老舊換新。	各班教室
圖書博物				**60,000**			
圖書	批	20,000		20,000			汰舊換新
繪本	批	40,000		40,000			汰舊換新
合 計				**1,451,620**			

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園

收入預算明細表

115學年度

單位:新臺幣元

(前)學年度決算數	項目名稱	(本)學年度預算數 (1)	估計(上)學年度決算數 (2)	(本)學年度預算與估計(上)學年度決算比較		說明
				差異 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100	
12,226,177	**學雜費收入**	**13,135,380**	**13,108,470**	**26,910**	**0.21%**	115/預計招收91位幼生，本校教職員子女、大寮鄰近地區居民子女。
2,640,000	學費收入	2,730,000	2,760,000	(30,000)	(1.09%)	114/ 93位幼生一學年每生30,000元。 115/ 91位幼生一學年每生30,000元。
9,586,177	雜費收入	10,405,380	10,348,470	56,910	0.55%	114/ 大班24位、中、小班45位、幼幼班24位。 115/ 大班24位9,139元、中、小班43位9,217元、幼幼班24位10,477元，共十二個月。
1,136,852	**補助及受贈收入**	**550,000**	**851,495**	**(301,495)**	**(35.41%)**	準公共教保服務機構提升品質配套措施之設施設備補助經費，準公共幼兒園之招收2歲幼兒經費補助。
19,354	**財務收入**	**10,000**	**14,164**	**(4,164)**	**(29.40%)**	活存利息收入。
596,557	**其他收入**	**500,000**	**624,237**	**(124,237)**	**(19.90%)**	教材費、保險費、餐具袋、運動服、姓名貼紙、及其他非屬以上各項目之收入等。
13,978,940	**合計**	**14,195,380**	**14,598,366**	**(402,986)**	**(2.76%)**	

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園

成本與費用預算明細表

115學年度

單位:新臺幣元

(前)學年度決算數	項目名稱	(本)學年度預算數 (1)	估計(上)學年度決算數 (2)	(本)學年度預算與估計(上)學年度決算比較		說明
				差異 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
2,660,943	**行政管理支出**	**2,924,518**	**2,877,235**	**47,283**	**1.64%**	
2,063,906	人事費	2,222,464	2,240,737	(18,273)	(0.82%)	園長1人、行政會計1人、廚工1人、廚工助理員1人(兼)、清潔員1人(兼)、廚工代班費、加班費、三節獎金、年終獎金。
18,514	業務費	30,000	2,247	27,753	1235.11%	行政雜費支出。
21,818	維護費	50,000	24,600	25,400	103.25%	各項水電設備維修。
255,395	退休撫卹費	292,884	277,856	15,028	5.41%	退休金提撥。
301,310	折舊及攤銷	329,170	331,795	(2,625)	(0.79%)	其他設備-行政折舊攤提。
10,593,870	**教學研究及訓輔支出**	**11,116,340**	**11,314,529**	**(198,189)**	**(1.75%)**	
5,719,360	人事費	5,992,376	6,271,532	(279,156)	(4.45%)	教學組長1人、教師1人、教保員7人、助理教保員2人、工讀生1人、代課費、加班費、三節獎金、年終獎金。
2,318,849	業務費	2,489,320	2,563,074	(73,754)	(2.88%)	幼兒餐點材料費、主題教學材料費、美勞課程材料費、衛生用具及用品、影印費及其他費用..等。
272,807	維護費	272,000	169,940	102,060	60.06%	教學設備、廁所、冷氣維修費、戶外遊戲場維修。
1,318,534	退休撫卹費	1,394,716	1,384,872	9,844	0.71%	退休金提撥、勞保費、健保費。
964,320	折舊及攤銷	967,928	925,111	42,817	4.63%	其他設備-教學折舊攤提。
17,652	**其他支出**	**0**	**0**	**0**	**0.00%**	
17,652	財產交易短絀	0	0	0	0.00%	財產報廢。
13,272,465	**合計**	**14,040,858**	**14,191,764**	**(150,906)**	**(1.06%)**	

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園

最近5年現金概況表

113學年度至117學年度

單位：新臺幣元

項　　目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備註
經常門現金收入						
學雜費收入	13,135,380	13,135,380	13,135,380	13,108,470	12,226,177	(113)學年度全校學生人數：89人。 (114)學年度預估全校學生人數：93人。 (115)學年度預估全校學生人數：91人。 (116)學年度預估全校學生人數：91人。 (117)學年度預估全校學生人數：91人。
補助及受贈收入	550,000	550,000	550,000	550,000	1,136,852	
財務收入	10,000	10,000	10,000	18,328	19,354	
減:不產生現金流入之收入		0	0	0	0	
其他收入	450,000	450,000	450,000	450,000	596,557	
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	0	0	
合　計	14,145,380	14,145,380	14,145,380	14,126,798	13,978,940	
經常門現金支出						(113)學年度教職員工人數：17人。 (114)學年度預估教職員工人數：17人。 (115)學年度預估教職員工人數：17人。 (116)學年度預估教職員工人數：17人。 (117)學年度預估教職員工人數：17人。 (113)學年度人事費用：7,783,266元。 (114)學年度預估人事費用：8,512,269元。 (115)學年度預估人事費用：8,719,269元。 (116)學年度預估人事費用：8,920,269元。 (117)學年度預估人事費用：9,124,269元。
行政管理支出	2,996,518	2,960,518	2,924,518	2,877,235	2,660,943	
教學研究及訓輔支出	11,452,340	11,284,340	11,116,340	11,314,529	10,593,870	
其他支出	0	0	0	0	17,652	
減: 不產生現金流出之支出	(1,594,399)	(1,518,475)	(1,446,167)	(1,377,302)	(1,283,282)	
資產負債項目調整增(減)數	50,000	50,000	50,000	50,000	296,974	
合　計	12,904,459	12,776,383	12,644,691	12,864,462	12,286,157	
經常門現金餘絀	1,240,921	1,368,997	1,500,689	1,262,336	1,692,783	
出售資產現金收入	0	0	0	0	0	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出						

單位：新臺幣元

項　　目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備註
圖書及博物	60,000	60,000	60,000	50,000	-	
其他設備	1,391,620	1,391,620	1,391,620	1,552,918	1,252,918	
合　計	1,451,620	1,451,620	1,451,620	1,602,918	1,252,918	
扣減不動產支出前現金餘絀	(210,699)	(82,623)	49,069	(340,582)	439,865	
購置不動產現金支出	0	0	0	0	0	
償債現金收入	0	0	0	0	0	
償債現金支出	0	0	0	0	0	
影響本期現金收支調整數	(40,000)	(45,500)	(52,500)	(140,000)	(183,761)	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	(250,699)	(128,123)	(3,431)	(480,582)	256,104	
期初現金及銀行存款餘額	9,988,074	10,116,197	10,119,628	10,600,210	10,344,106	
期末現金及銀行存款餘額	9,737,375	9,988,074	10,116,197	10,119,628	10,600,210	

附表：

項　目		116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備註
期末現金及銀行存款餘額	9,737,375	9,988,074	10,116,197	10,119,628	10,600,210	
短期可變現資產	0	0	0	0	0	
流動金融資產	0	0	0	0	0	
應收款項	0	0	0	0	0	
存出保證金	0	0	0	0	0	
短期須償還負債	0	0	0	0	0	
流動負債	0	0	0	0	0	如各學年度有特定資金來源，且不影響現金流量， 則不納入該項目計算，但須於備註欄說明。
預收款項	0	0	0	0	0	
存入保證金	0	0	0	0	0	
應付退休及離職金	0	0	0	0	0	如各學年度有特定資金來源，且不影響現金流量， 則不納入該項目計算，但須於備註欄說明。
可用現金存量推估數	9,737,375	9,988,074	10,116,197	10,119,628	10,600,210	

製　　表：會計賴貞吟

主辦會計：會計賴貞吟

園　　長：園長邱錦娥

校　　長：校長林爵士

董 事 長：董事長張可立