

輔英科技大學



109學年度

(自109年08月01日至110年07月31日止)

預算書

輔英科技大學

目 錄

109 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12-14頁
五、預計借款變動表	第 15 頁
六、收入預算明細表	第16-17頁
七、成本與費用預算明細表	第18-19頁
八、預計購建土地及重大工程明細表	第 20 頁
九、最近5年現金概況表	第 21 頁

輔英科技大學
預算說明書
109學年度

全9頁第1頁

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日奉准改名「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；副校長一人，襄助校長推動校務。學校組織包括四部分：

(一)學術單位：

1. 設醫學與健康學院、護理學院、環境與生命學院、人文與管理學院及共同教育中心。
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「幼兒保育暨產業學系」、資訊管理系與資訊科技學位學程合併為「資訊科技與管理系學系」、助產系更名為「助產與婦嬰健康照護系」。

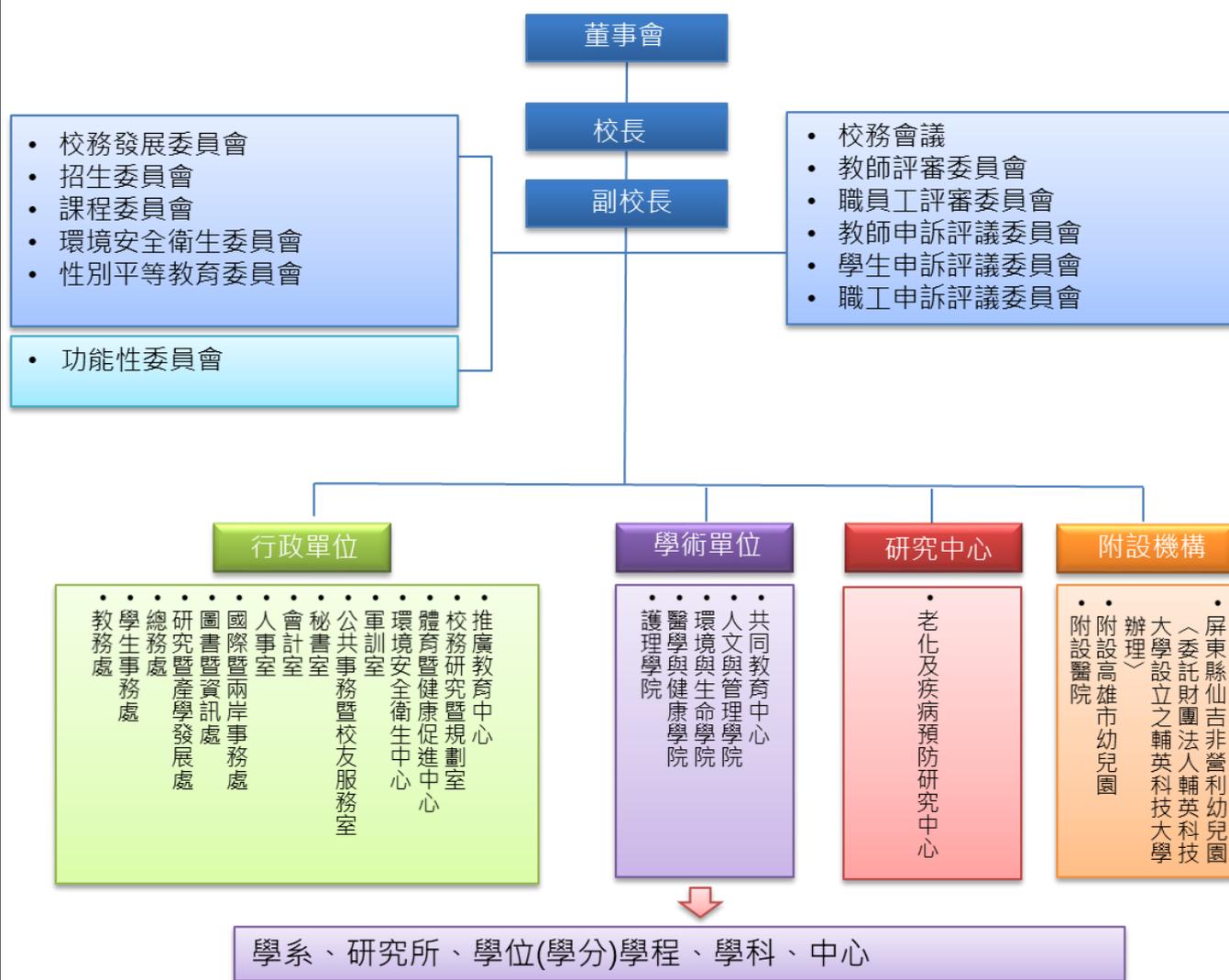
(二)行政單位：教務處、學生事務處、總務處、研究暨產學發展處、圖書暨資訊處、國際暨兩岸事務處、軍訓室、秘書室、人事室、會計室、公共事務暨校友服務室、環境安全衛生中心、體育暨健康促進中心、校務研究暨規劃室、推廣教育中心，提供全校師生教學、研究、輔導等事宜之各項行政服務。

(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)附設單位：附設醫院（位於屏東縣東港鎮）、附設高雄市幼兒園（位於本校校區內）及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〉（位於屏東縣新園鄉仙吉村仙吉路91號），提供本校教職員工與社區民眾優良的醫療及幼教服務。

輔英科技大學
預算說明書
109學年度

行政組織整體架構圖



輔英科技大學
預算說明書
109學年度

全9頁第3頁

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、進修部)、四技(日間部) 助產與婦嬰健康照護系：二技(日間部) 健康事業管理系：日間碩士班、二技(日間部)、四技(日間部) 高齡及長期照護事業系：二技(日間部、進修部)、四技(日間部)、學士後高齡長照進階照顧人才精準培育專班	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) 生物科技系：日間碩士班、四技(日間部)	
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：二技(進修部)、四技(日間部) 應用外語系：四技(日間部)	應用外語 科：五專

輔英科技大學
預算說明書
109學年度

全9頁第4頁

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「培養學生成為迎合專業發展需求的高級技術人才」、「培養學生成為具高尚品德端正有禮的社會公民」、「培養學生成為具有社會關懷情操與永續學習的青年」與「培養學生成為具有健康生活促進實踐能力的青年」。

本校中長程校務發展目標為以「創新教學」、「產業實務」、「全人教育」、「優化研發」、「國際發展」、「資源永續」六大面向的積極作為下，達成中長程發展成為健康實務科技大學之願景。在此願景下，本校訂定中程校務發展目標為：

1. 成為實務教學卓越科技大學－獲得科技大學教學卓越與高教深耕計畫之肯定。
2. 成為健康照護產業研發重鎮－推動健康特色專業教學與研發產出與應用化。
3. 成為醫療照護類專業優勢亮點科技大學－成為我國醫療照護產業優質夥伴。
4. 成為知名的綠色健康典範科技大學－建構發展以健康綠色知名之典範校園。

109-111 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：創新教學發展、深化成果導向與翻轉學習計畫

- 子計畫 1-1 學習動機成就提升計畫
- 子計畫 1-2 教師教學專業成長計畫
- 子計畫 1-3 教學特色設施強化計畫
- 子計畫 1-4 教學基礎/特色強化計畫
- 子計畫 1-5 課程再造跨域創新計畫
- 子計畫 1-6 學習成果導向品保計畫

主軸計畫二：落實學用合一、精進技能本位與職涯合流計畫

- 子計畫 2-1 產學鏈結實務強化計畫
- 子計畫 2-2 教師實務能力提昇計畫
- 子計畫 2-3 實務教學創新致用計畫
- 子計畫 2-4 全實習與證照推動計畫

主軸計畫三：落實全人教育、強化適性輔導與軟實力培育計畫

- 子計畫 3-1 全人教育強化提升計畫
- 子計畫 3-2 職場人文精神塑造計畫
- 子計畫 3-3 社會/世界公民培養計畫
- 子計畫 3-4 適性多元深化輔導計畫
- 子計畫 3-5 平權意識培力落實計畫

主軸計畫四：優化研發能量、營造健康特色與產學鏈結計畫

- 子計畫 4-1 跨域特色研發推動計畫

輔英科技大學
預算說明書
109 學年度

全 9 頁第 5 頁

- 子計畫 4-2 精進三創育成成效計畫
- 子計畫 4-3 健康特色專業發展計畫
- 子計畫 4-4 學術倫理治理發展計畫
- 子計畫 4-5 附設機構健康共榮計畫

主軸計畫五：掣動永續發展、推升國際移動與校務卓越計畫

- 子計畫 5-1 境內外招生力強化計畫
- 子計畫 5-2 國際交流基礎深化計畫
- 子計畫 5-3 卓越校務公共促進計畫
- 子計畫 5-4 校園資訊化/智能化計畫
- 子計畫 5-5 行政管理績效提昇計畫
- 子計畫 5-6 管理作為創新創意計畫

主軸計畫六：深化高教公共發展、關懷弱勢與在地實踐計畫

- 子計畫 6-1 關懷弱勢學生翻轉計畫
- 子計畫 6-2 在地弱勢族群關懷計畫
- 子計畫 6-3 大學城區健康促進計畫
- 子計畫 6-4 開放大學終身學習計畫

二、重要長期營運資產增置計畫：

預估於 109 學年度陸續投入系科專業教室及配合學生自學趨勢之行政空間整修工程、公車候車亭工程、認養地景觀設施及校舍耐震力評估等工程，並視系科特色建立及教學需求，購置或更新教學、圖書及儀器設備。

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「107~110 年尊嚴老化照顧親產學菁英培育基地建置計畫」補助款金額為 3,409 萬元。
- (二)本校獲教育部「107~110 年建置跨院系智能化精準醫療實作場域」補助款金額為 1,752 萬 8,000 元。
- (三)本校獲教育部「109 年度高等教育深耕計畫(含 USR 社會責任及高教公共性計畫)」補助款金額共 4,382 萬 2,244 元。
- (四)本校獲教育部「109 年度整體發展獎勵補助經費」補助款金額 5,982 萬 6,447 元。

參、本學年度預算概要

一、收入預算說明

本校 109 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 3,153 萬元及幼兒園 39 萬 8,900 元)為 11 億 9,291 萬 7,378 元，較 108 學年度預算數 12 億 1,288 萬 2,577 元(含附屬機構收益-醫院 3,636 萬 7,000 元及幼兒園 37 萬 6,636 元)，減少 1,996 萬 5,199

輔英科技大學
預算說明書
109學年度

全 9 頁 第 6 頁

元。茲就收入別預算編列情形分述如下：

單位:新台幣元

項 目	金 額	佔總收入預算%
學雜費收入	800,703,984	67.12%
推廣教育收入	20,000,000	1.68%
產學合作收入	55,400,000	4.64%
其他教學活動收入	11,638,000	0.98%
補助及受贈收入	195,493,381	16.39%
附屬機構收益	31,928,900	2.68%
財務收入	3,400,000	0.28%
其他收入	74,353,113	6.23%
收入合計	1,192,917,378	100.00%

- (一)學雜費收入：學雜費收入為本校之主要收入來源，108 學年度學雜費收入預算占總收入預算比率為 66.26%。本校 109 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 93%及舊生在學率 93%)再以 95 折保守預估學生數為 8,525 人，另加計境外生 224 人，共計 8,749 人，本學年度學雜費收入預算數 8 億 70 萬 3,984 元，較上年度預算數 8 億 365 萬 808 元，減少 294 萬 6,824 元，減幅約 0.37%，占 109 學年度總收入預算比率為 67.12%。主要係因少子化預計學生人數減少所致。
- (二)推廣教育收入：本學年度預算數 2,000 萬元，較上年度預算數 2,700 萬元，減少 700 萬元，減幅約 25.93%。主要係依近年來之實際達成情形修正業務目標，保守估列預算數。
- (三)產學合作收入：本學年度預算數 5,540 萬元，與上年度預算數 6,540 萬元，減少 1,000 萬元，減幅約 15.29%，主要係考量整體經濟狀況調整目標額度。
- (四)其他教學活動收入：本學年度預算數 1,163 萬 8,000 元，較上年度預算數 1,644 萬 2,000 元，減少 480 萬 4,000 元，減幅約 29.22%。主要係受新冠肺炎疫情影響國際交流活動，預計境外短研生人數大幅減少所致。
- (五)補助及受贈收入：本學年度預算數 1 億 9,549 萬 3,381 元，較上年度預算數 1 億 8,694 萬 8,288 元增加 854 萬 5,093 元，增幅約 4.57%，主要為高等教育深耕計劃及整體發展獎勵補助款增加所致。
- (六)附屬機構收益：本學年度預算數 3,192 萬 8,900 元，較上年度預算數 3,674 萬 3,636 元，減少 481 萬 4,736 元，減幅約 13.10%。包含附設醫院預估本期結餘數 3,153 萬元及附設高雄市幼兒園預估本期結餘數 39 萬 8,900 元。
- (七)財務收入：本學年度預算數 340 萬元，較上年度預算數 460 萬元，減少 120 萬元，減幅約 26.09%，主要係預計存款利率降低所致。
- (八)其他收入：本學年度預算數 7,435 萬 3,113 元，較上年度預算數 7,209 萬 7,845 元，增加 225 萬 5,268 元，增幅約 3.13%，主要係估計學校餐廳收回自營可增加之場地費收入及校外實習住宿費收入增加所致。

輔 英 科 技 大 學
預 算 說 明 書
109 學 年 度

全 9 頁 第 7 頁

二、成本與費用預算說明

本校 109 學年度(以下簡稱本學年度)成本與費用總預算為 11 億 5,844 萬 9,701 元，較 108 學年度預算數 11 億 7,398 萬 7,392 元，減少 1,553 萬 7,691 元。茲就成本與費用別預算編列情形分述如下：

單位:新台幣元

項 目	金 額	佔總成本與費用 預算%
董事會支出	4,151,016	0.36%
行政管理支出	275,457,348	23.78%
教學研究及訓輔支出	747,189,997	64.50%
獎助學金支出	31,040,520	2.68%
推廣教育支出	15,568,526	1.34%
產學合作支出	53,861,054	4.65%
其他教學活動支出	11,053,874	0.95%
其他支出	20,127,366	1.74%
成本與費用合計	1,158,449,701	100.00%

(一)董事會支出：本學年度預算數 415 萬 1,016 元，較上年度預算數 439 萬 6,498 元，減少 24 萬 5,482 元，減幅約 5.58%。兩學年度預算金額差異不大。

(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，108 學年度行政管理支出預算占總成本與費用預算比率為 23.13%。本學年度預算數 2 億 7,545 萬 7,348 元，較上年度預算數 2 億 7,159 萬 1,203 元，增加 386 萬 6,145 元，增幅約 1.42%，占 109 學年度總成本與費用預算比率則為 23.78%。主要分為人事費、業務費、維護費、退休撫卹費、折舊及攤銷，前述各項費用占行政管理支出之比率分別為：61.61%、22.85%、5.43%、4.56%及 5.55%。其中人事費本學年度預算數 1 億 6,971 萬 383 元，較上年度預算數 1 億 6,797 萬 8,876 元，增加 173 萬 1,507 元，增幅約 1.03%，其估列基礎係依人事室預計 109 學年度所需支付之行政人員薪資、獎金及津貼等(包含職員 164 人、專案行政人員 50 人及工友 16 人)，本學年度較上學年度增加預算主要預估人員晉級之增列費用等；業務費本學年度預算數 6,293 萬 3,588 元，較上年度預算數 6,578 萬 3,531 元，減少 284 萬 9,943 元，減幅約 4.33%；維護費本學年度預算數 1,495 萬 6,675 元，較上年度預算數 1,505 萬 5,780 元，減少 9 萬 9,105 元，減幅約 0.66%；退休撫卹費本學年度預算數 1,255 萬 6,702 元，較上年度預算數 877 萬 3,016 元，增加 378 萬 3,686 元，增幅約 43.13%，主要係因人員晉級薪資提高而增加；折舊及攤銷費用本學年度預算數 1,530 萬元，較上年度預算數 1,400 萬元，增加 130 萬元，增幅約 9.29%，主要係不動產、房屋及設備金額增加，折舊數增加。

(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，108 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 63.81%。本學年度預算數 7 億 4,718 萬 9,997 元，較上年度預算數 7 億 4,907 萬 4,451 元，減少 188 萬 4,454 元，減幅

輔英科技大學
預算說明書
109 學年度

全 9 頁第 8 頁

約 0.25%，占 109 學年度總成本與費用預算比率為 64.50%。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：62.36%、23.77%、0.90%、2.86%及 10.11%。其中人事費本學年度預算數 4 億 6,597 萬 2,830 元，較上年度預算數 4 億 8,132 萬 1,354 元，減少 1,534 萬 8,524 元，減幅約 3.19%，其估列基礎係依人事室預計 109 學年度所需支付之專兼任教師、臨床教師薪資及年終獎金等(包含專任教師 313 人(含臨床教師 61 人及預計新聘教師 8 人)、兼任教師 221 人)；業務費本學年度預算數 1 億 7,757 萬 141 元，較上年度預算數 1 億 7,282 萬 297 元，增加 474 萬 9,844 元，增幅約 2.75%，主要係預估各系科經常性業務費增加及計畫補助款增加、學校對應之配合款支出相對增加所致；維護費本學年度預算數 672 萬 7,950 元，較上年度預算數 713 萬 6,000 元，減少 40 萬 8,050 元，減幅約 5.72%，主要係 108 學年度陸續更新不堪使用之設備，預估 109 學年度之維護經費可微幅下降；退休撫卹費本學年度預算數 2,133 萬 9,076 元，較上年度預算數 1,621 萬 6,800 元，增加 512 萬 2,276 元，增幅約 31.59%，主要係退休撫卹費因人員晉級薪資提高而增加；折舊及攤銷費用本學年度預算數 7,558 萬元，較上年度預算數 7,158 萬元，增加 400 萬元，增幅約 5.59%，主要係不動產、房屋及設備金額增加，折舊數增加。

(四)獎助學金支出：預算數 3,104 萬 520 元，較上年度預算數 3,025 萬 5,420 元，增加 78 萬 5,100 元，增幅約 2.59%。主要依本學年度之預估學雜費收入 3%計算應予提撥數 2,420 萬 1,120 元，另配合執行教育部高教深耕弱勢助學計畫本校增額提列至 3,104 萬 520 元。

(五)推廣教育支出：預算數 1,556 萬 8,526 元，較上年度預算數 2,441 萬 135 元，減少 884 萬 1,609 元，減幅約 36.22%。主要係預計 109 學年推廣教育收入減少，支出相對減少。

(六)產學合作支出：預算數 5,386 萬 1,054 元，較上年度預算數 6,643 萬 5,000 元，減少 1,257 萬 3,946 元，減幅約 18.93%。主要係預計產學合作收入減少(保守估列)，支出相對減少。

(七)其他教學活動支出：預算數 1,105 萬 3,874 元，較上年度預算數 1,358 萬 235 元，減少 252 萬 6,361 元，減幅約 18.6%。主要係因預計境外短研生收入減少，支出相對減少。

(八)其他支出：預算數 2,012 萬 7,366 元，較上年度預算數 1,424 萬 4,450 元，增加 588 萬 2,916 元，增幅約 41.30%，主要係預估財產不堪使用之報廢數增加，致財產交易短絀數增加。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明

本校 109 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 1 億 929 萬 8,777 元，較上學年度預算數 9,906 萬 1,549 元，增加 376 萬 2,772 元。茲就預計增置重要長期營運資產情形分述如下：

(一)房屋及建築：預算 3,100 萬元，預估 109 學年度陸續完成教學大樓、系科專業教室及辦公室整修等工程。

(二)機械儀器及設備：預算 5,652 萬 6,627 元，較上年度預算數 7,615 萬 3,549 元，減少 1,962

輔英科技大學
預算說明書
109學年度

全9頁第9頁

萬 6,922 元，減幅約 25.77%。

(三)圖書及博物：預算 800 萬 9,000 元，較上年度預算數 804 萬 2,500 元，減少 3 萬 3,500 元，減幅約 0.42%。

(四)購建中營運資產：預算 976 萬 3,150 元，較上年度預算數 1,027 萬 7,000 元，減少 51 萬 3,850 元，減幅約 5%。

(五)電腦軟體：預算 400 萬元，較上年度預算數 458 萬 8,500 元，減少 58 萬 8,500 元，減幅約 12.83%。

四、其他必要說明事項

(一)本校 109 學年度預算依「收支平衡」原則編列，說明如下：

項目	預算金額	備註
各項收入	1,192,917,378	詳 P10 收支餘絀預計表
減：附屬機構收益	(31,928,900)	詳 P10 收支餘絀預計表
收入合計	1,160,988,478	
各項成本與費用	1,158,449,701	詳 P10 收支餘絀預計表
增置長期營運資產	109,298,777	詳 P14 預計增置重要長期營運資產明細表
減：折舊及攤銷合計數	(92,760,000)	詳 P18 成本與費用預算明細表
減：財產交易短絀	(14,000,000)	詳 P18 成本與費用預算明細表
支出合計	1,160,988,478	
收入-支出(收支平衡)	0	

(二)本校 109 學年度預算書，業經本校 109 年 6 月 17 日 108 學年第二次校務會議及 109 年 7 月 12 日第十四屆第十七次董事會議審議通過。

輔英科技大學
收支餘絀預計表
109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
1,242,705,926	各項收入	1,192,917,378	1,194,975,910	(2,058,532)	(0.17)
807,834,350	學雜費收入	800,703,984	803,981,719	(3,277,735)	(0.41)
14,008,331	推廣教育收入	20,000,000	17,056,573	2,943,427	17.26
71,690,274	產學合作收入	55,400,000	68,847,151	(13,447,151)	(19.53)
16,002,763	其他教學活動收入	11,638,000	8,543,007	3,094,993	36.23
201,541,713	補助及受贈收入	195,493,381	195,113,185	380,196	0.19
51,195,752	附屬機構收益	31,928,900	20,718,516	11,210,384	54.11
5,044,897	財務收入	3,400,000	4,390,538	(990,538)	(22.56)
75,387,846	其他收入	74,353,113	76,325,221	(1,972,108)	(2.58)
1,119,873,721	各項成本與費用	1,158,449,701	1,132,046,965	26,402,736	2.33
1,999,974	董事會支出	4,151,016	1,926,403	2,224,613	115.48
241,661,245	行政管理支出	275,457,348	246,641,949	28,815,399	11.68
735,212,944	教學研究及訓輔支出	747,189,997	743,088,726	4,101,271	0.55
27,606,526	獎助學金支出	31,040,520	30,255,420	785,100	2.59
12,566,765	推廣教育支出	15,568,526	15,185,353	383,173	2.52
75,165,566	產學合作支出	53,861,054	66,717,780	(12,856,726)	(19.27)
9,180,792	其他教學活動支出	11,053,874	7,291,227	3,762,647	51.61
16,479,909	其他支出	20,127,366	20,940,107	(812,741)	(3.88)
122,832,205	本期餘絀	34,467,677	62,928,945	(28,461,268)	(45.23)



輔英科技大學
預計長期營運資產變動表
109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	3,321,338,807	105,298,777	73,819,232	0	3,352,818,352	
土地	64,335,401	0	0	0	64,335,401	
土地改良物	21,692,707	0	0	0	21,692,707	
房屋及建築	1,736,520,126	31,000,000	0	0	1,767,520,126	
機械儀器及設備	1,191,214,053	56,526,627	65,939,764	0	1,181,800,916	
圖書及博物	253,225,189	8,009,000	2,000,000	0	259,234,189	
其他設備	54,351,331	0	5,879,468	0	48,471,863	
購建中營運資產	0	9,763,150	0	0	9,763,150	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	1,878,161,917	84,654,020	58,819,232	0	1,903,996,705	
土地改良物	11,959,629	800,000	0	0	12,759,629	
房屋及建築	997,194,309	26,331,404	0	0	1,023,525,713	
機械儀器及設備	824,676,650	57,522,616	53,920,964	0	828,278,302	
其他設備	44,331,329	0	4,898,268	0	39,433,061	
不動產、房屋及設備淨額	1,443,176,890	20,644,757	15,000,000	0	1,448,821,647	
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	53,202,632	4,000,000	3,000,000	0	54,202,632	
電腦軟體	53,202,632	4,000,000	3,000,000	0	54,202,632	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計攤銷	38,024,090	6,105,980	2,000,000	0	42,130,070	
電腦軟體	38,024,090	6,105,980	2,000,000	0	42,130,070	
無形資產淨額	15,178,542	(2,105,980)	1,000,000	0	12,072,562	
合計	1,458,355,432	18,538,777	16,000,000	0	1,460,894,209	



輔英科技大學
預計增置重要長期營運資產明細表
109學年度

全3頁第1頁
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
1330房屋及建築				31,000,000	
教學大樓及辦公室等整修工程	各系科、各單位	1	式 17,000,000		
C301醫技系實驗室	醫學檢驗生物技術系	1	式 1,500,000		
G棟1F物治系專業教室	物理治療系	1	式 8,000,000		
物治系辦公室整修	物理治療系	1	式 660,000		
D605護理系專業教室建置	護理系	1	式 1,240,000		
D606護理系專業教室建置	護理系	1	式 1,600,000		
B405健管系階梯教室	健康事業管理系	1	式 1,000,000		
1340機械儀器及設備				56,526,627	
鍵盤教室影音設備	幼兒保育暨產業系	1	式 550,000		
-86°C冰箱	生物科技系	1	式 309,015		
雙眼光學顯微鏡	生物科技系	1	式 195,000		
D系列幫浦控制器	生物科技系	1	式 169,800		
分光光度計	生物科技系	1	式 47,500		
跑步機	休閒與遊憩事業管理系	1	式 180,000		
電腦設備	休閒與遊憩事業管理系	1	式 99,040		
實習旅行社+系辦-整體維修之設備	休閒與遊憩事業管理系	1	式 63,749		
咖啡專用水份密度檢測儀	休閒與遊憩事業管理系	1	式 55,000		
救生競賽專用脫袋假人	休閒與遊憩事業管理系	1	式 32,000		
水上救生競賽浮水拋繩	休閒與遊憩事業管理系	1	式 10,000		
長背板組 頭頸部固定器	休閒與遊憩事業管理系	1	式 11,804		
電動跑步機	共同教育中心	1	式 360,000		
揚聲器	共同教育中心	1	式 80,000		
TOEIC模擬測驗題庫	共同教育中心	1	式 75,000		
低音揚聲器	共同教育中心	1	式 59,500		
解剖顯微鏡	老化及疾病預防研究中心	1	式 168,750		
運動中心設施與設備	體育暨健康促進中心	1	式 5,000,000		
田徑場及看臺設施	體育暨健康促進中心	1	式 7,000,000		
室外籃球場及游泳池設施更新	體育暨健康促進中心	1	式 8,000,000		
產婦模擬人	助產與婦嬰健康照護系	1	式 632,000		
直立式分娩工作室	助產與婦嬰健康照護系	1	式 450,000		
步態分析硬體鎖	物理治療系	1	式 350,000		
便攜式彩色超音波掃描儀	物理治療系	1	式 306,500		
雙頻道雷射暨電刺激治療儀	物理治療系	1	式 170,000		
油壓升降三折床	物理治療系	1	式 73,500		
手持式水活性測定儀套組	保健營養系	1	式 200,000		
桌上型筒狀式冷凍乾燥機	保健營養系	1	式 102,000		
倒立顯微鏡	保健營養系	1	式 88,000		
電子天平	保健營養系	1	式 76,000		
單眼數位相機	保健營養系	1	式 70,000		
全方位調理機	保健營養系	1	式 48,000		
水流抽氣幫浦	保健營養系	1	式 46,000		
投影機	保健營養系	1	式 45,000		
電腦主機含螢幕	保健營養系	1	式 38,000		
四位數精密天平	保健營養系	1	式 36,000		
長短兩用紫外線燈	保健營養系	1	式 16,000		
社區智能運動暨認知訓練設備	高齡及長期照護事業系	1	式 200,000		
多向性認知變異系統	高齡及長期照護事業系	1	式 180,000		
錄播系統設備	健康事業管理系	1	式 165,000		
75吋觸控式顯示器	健康事業管理系	1	式 160,000		

輔英科技大學
預計增置重要長期營運資產明細表
109學年度

全3頁第2頁
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
15吋筆記型電腦	健康事業管理系	1	式	105,000	
單眼相機鏡頭	健康事業管理系	1	式	51,000	
雷射投影機	健康事業管理系	1	式	50,000	
可移動高櫃	健康事業管理系	1	式	45,900	
電動布幕	健康事業管理系	1	式	23,000	
雷射投影機	健康美容系	1	式	48,222	
教學儀器設備	教務處	1	式	655,000	
虛擬實境開發主機(筆記型電腦)	資訊科技與管理系	1	式	360,000	
空拍機	資訊科技與管理系	1	式	45,000	
虛擬實境顯示裝置	資訊科技與管理系	1	式	90,000	
行動應用程式測試載具	資訊科技與管理系	1	式	25,000	
360全景相機	資訊科技與管理系	1	式	20,000	
Android手機	資訊科技與管理系	1	式	18,000	
筆記型電腦	國際暨兩岸事務處	1	式	40,000	
微型LED無線投影機	國際暨兩岸事務處	1	式	16,000	
戶外LED顯示幕	圖書暨資訊處	1	式	60,000	
完善校務資訊系統	圖書暨資訊處	1	式	3,000,000	
電腦教室教學用個人電腦及螢幕	圖書暨資訊處	1	式	2,730,000	
電腦教室教學用個人電腦及螢幕	圖書暨資訊處	1	式	2,730,000	
個人電腦	圖書暨資訊處	1	式	750,000	
郵件過濾器	圖書暨資訊處	1	式	750,000	
廣播教學系統	圖書暨資訊處	1	式	500,000	
SSD固態硬碟	圖書暨資訊處	1	式	150,000	
高速交換集線器	圖書暨資訊處	1	式	120,000	
綜合擴大機	圖書暨資訊處	1	式	40,000	
改善社團教學設備一批	學務處	1	式	1,419,545	
高速冷凍離心機	應用化學及材料科學系	1	式	589,333	
電腦自動閱卷系統 考試版	應用外語系	1	式	89,000	
電動布幕	應用外語系	1	式	58,000	
熱重分析儀	環境工程與科學系	1	式	353,440	
多功能數位電表	環境工程與科學系	1	式	140,000	
LCR錶	環境工程與科學系	1	式	108,000	
頻譜分析儀	環境工程與科學系	1	式	85,000	
示波器	環境工程與科學系	1	式	72,000	
數位IC測試器	環境工程與科學系	1	式	54,000	
類比IC測試器	環境工程與科學系	1	式	54,000	
信號產生器	環境工程與科學系	1	式	50,000	
直流電源供應器	環境工程與科學系	1	式	48,000	
密閉式藥品貯存櫃	環境安全衛生中心	1	式	480,000	
緊急淋浴設備	環境安全衛生中心	1	式	243,000	
排風抽氣櫃馬達	環境安全衛生中心	1	式	210,000	
加藥機	環境安全衛生中心	1	式	40,000	
辦公室配備、校園監視系統等	總務處	1	式	2,853,450	
各系科辦公室系統傢俱、檔案櫃、屏風等	總務處	1	式	5,964,000	
液體循環量測系統	職業安全衛生系	1	式	656,279	
數位講桌	職業安全衛生系	1	式	100,000	
投影機	職業安全衛生系	1	式	58,100	
電腦	醫學檢驗生物技術系	1	式	203,700	
兩片式垂直免染色快速電泳系統	醫學檢驗生物技術系	1	式	189,000	
兩片式垂直轉漬系統	醫學檢驗生物技術系	1	式	108,000	
穩定型電源供應輸出器	醫學檢驗生物技術系	1	式	88,000	

輔英科技大學
預計增置重要長期營運資產明細表
109學年度

全3頁第3頁
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			
1350圖書及博物	玻璃冷藏冰箱	1	式 84,000	8,009,000				
	顯微鏡	1	式 73,500					
	多功能護理電動床	1	式 1,050,000					
	胎兒監測器	1	式 400,000					
	新生兒立即護理模型	1	式 324,000					
	透明抽吸練習模型	1	式 252,000					
	穿戴式母乳哺餵教學乳房模型	1	式 228,000					
	鼻胃灌食氣切抽痰練習模型	1	式 120,000					
	捲軸式靜脈注射及抽血練習組	1	式 38,000					
	多功能塑鋼護理工作車	1	式 30,000					
	時間銀行平台伺服器	1	式 130,000					
	程式開發個人電腦	1	式 30,000					
	條碼列印機	1	式 10,000					
	平台開發費用	1	式 103,000					
	行動化數位學習平台擴充	1	式 1,000,000					
	1370購建中營運資產	西文專業期刊	1			式 5,009,000	9,763,150	
		紙本圖書	1			式 1,000,000		
電子書		1	式 1,200,000					
中文期刊		1	式 500,000					
影音資源		1	式 200,000					
VOD公播影片		1	式 100,000					
1620電腦軟體	公車候車亭工程	1	式 2,069,000	4,000,000				
	認養地景觀設施	1	式 1,187,000					
	校舍耐震力評估	1	式 6,507,150					
1620電腦軟體	圖書館資訊服務整合系統	1	式 1,500,000	4,000,000				
	行政用電腦軟體及周邊設備	1	式 735,000					
	雲端AI語言系統軟體	1	式 150,000					
	科學繪圖軟體	1	式 35,000					
	教學用軟體-Adobe CC	1	式 1,560,000					
	軟體專案開發螢幕	1	式 20,000					
合計				109,298,777				

輔英科技大學
預計借款變動表
109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	



輔英科技大學
收入預算明細表
109學年度

全2頁第1頁
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	%	
807,834,350	學雜費收入	800,703,984	803,981,719	(3,277,735)	(0.41)	註1
601,913,899	學費收入	601,350,760	604,812,117	(3,461,357)	(0.57)	
205,920,451	雜費收入	199,353,224	199,169,602	183,622	0.09	
14,008,331	推廣教育收入	20,000,000	17,056,573	2,943,427	17.26	預算數為109學年業務單位目標值。
71,690,274	產學合作收入	55,400,000	68,847,151	(13,447,151)	(19.53)	科技部計畫.產學計畫.其他機構委託計畫案。
16,002,763	其他教學活動收入	11,638,000	8,543,007	3,094,993	36.23	註2
201,541,713	補助及受贈收入	195,493,381	195,113,185	380,196	0.19	
194,861,824	補助收入	190,210,887	190,882,768	(671,881)	(0.35)	含高等教育深耕計畫、整體發展、學輔等補助款。
6,679,889	受贈收入	5,282,494	4,230,417	1,052,077	24.87	預算數為募款目標值。
51,195,752	附屬機構收益	31,928,900	20,718,516	11,210,384	54.11	註3
5,044,897	財務收入	3,400,000	4,390,538	(990,538)	(22.56)	定存及活存利率大幅降低。
5,044,897	利息收入	3,400,000	4,390,538	(990,538)	(22.56)	定存及活存利率大幅降低。
75,387,846	其他收入	74,353,113	76,325,221	(1,972,108)	(2.58)	
2,932,880	試務費收入	2,681,510	2,607,775	73,735	2.83	
51,435,175	住宿費收入	53,109,280	52,467,116	642,164	1.22	
21,019,791	雜項收入	18,562,323	21,250,330	(2,688,007)	(12.65)	108學年有舍五宿火災理賠款3,989,872元。
1,242,705,926	合計	1,192,917,378	1,194,975,910	(2,058,532)	(0.17)	



輔英科技大學
收入預算明細表
109學年度

備註：

註1：本校109學年度學雜費不調整，109學年度學生人數依教務處預計學生數(新生註冊率93%及舊生在學率93%)再以95折保守預估學生數為8,525人，另加計境外生224人，共計8,749人。

註2：因疫情影響，108學年下學期境外短期研修經費收入大幅減少。

註3：109學年預估附設醫院盈餘31,530,000元及幼兒園盈餘398,900元。



輔英科技大學
成本與費用預算明細表
109學年度

全2頁第1頁
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	%	
1,999,974	董事會支出	4,151,016	1,926,403	2,224,613	115.48	董事會增開會議場次及經常性事務費用增加。
1,035,080	人事費	1,058,892	1,013,688	45,204	4.46	
399,141	業務費	1,500,000	222,525	1,277,475	574.08	董事會經常性事務費用增加。
13,400	維護費	15,000	15,000	0	0.00	
33,192	退休撫卹費	35,124	41,726	(6,602)	(15.82)	
480,109	出席及交通費	1,502,000	592,993	909,007	153.29	估列董事會預計增開會議場次之經費。
39,052	折舊及攤銷	40,000	40,471	(471)	(1.16)	
241,661,245	行政管理支出	275,457,348	246,641,949	28,815,399	11.68	單位人事費及各項經常性支出增加。
144,082,408	人事費	169,710,383	146,917,261	22,793,122	15.51	職員工(含工友)薪津。
58,170,872	業務費	62,933,588	59,158,830	3,774,758	6.38	單位各項經常性行政業務支出。
14,328,712	維護費	14,956,675	14,332,860	623,815	4.35	
9,228,876	退休撫卹費	12,556,702	9,920,203	2,636,499	26.58	職員工之退休撫卹費(依人事室資料編列)。
15,850,377	折舊及攤銷	15,300,000	16,312,795	(1,012,795)	(6.21)	
735,212,944	教學研究及訓輔支出	747,189,997	743,088,726	4,101,271	0.55	
458,797,392	人事費	465,972,830	469,404,611	(3,431,781)	(0.73)	專兼任教師(含臨床教師)薪津。
171,839,480	業務費	177,570,141	175,147,789	2,422,352	1.38	
6,712,497	維護費	6,727,950	6,327,927	400,023	6.32	
18,951,691	退休撫卹費	21,339,076	17,012,441	4,326,635	25.43	教師之退休撫卹費(依人事室資料編列)。
78,911,884	折舊及攤銷	75,580,000	75,195,958	384,042	0.51	
27,606,526	獎助學金支出	31,040,520	30,255,420	785,100	2.59	註1
6,617,795	獎學金支出	10,266,420	10,734,820	(468,400)	(4.36)	
20,988,731	助學金支出	20,774,100	19,520,600	1,253,500	6.42	
12,566,765	推廣教育支出	15,568,526	15,185,353	383,173	2.52	
7,413,004	人事費	6,500,000	6,283,579	216,421	3.44	
4,674,955	業務費	8,568,526	8,391,937	176,589	2.10	
73,588	維護費	100,000	108,332	(8,332)	(7.69)	
118,779	退休撫卹費	100,000	97,358	2,642	2.71	
286,439	折舊及攤銷	300,000	304,147	(4,147)	(1.36)	
75,165,566	產學合作支出	53,861,054	66,717,780	(12,856,726)	(19.27)	註2
72,326,939	業務費	51,461,054	64,193,269	(12,732,215)	(19.83)	註3
967,263	退休撫卹費	900,000	928,156	(28,156)	(3.03)	
1,871,364	折舊及攤銷	1,500,000	1,596,355	(96,355)	(6.04)	
9,180,792	其他教學活動支出	11,053,874	7,291,227	3,762,647	51.61	註4
9,135,397	業務費	11,003,874	7,246,805	3,757,069	51.84	註5
7,105	退休撫卹費	10,000	8,959	1,041	11.62	
38,290	折舊及攤銷	40,000	35,463	4,537	12.79	
16,479,909	其他支出	20,127,366	20,940,107	(812,741)	(3.88)	
2,799,645	試務費支出	2,608,490	2,690,000	(81,510)	(3.03)	
11,343,404	財產交易短絀	14,000,000	15,922,249	(1,922,249)	(12.07)	108學年財產清查，報廢數增加。
2,320,901	超額年金給付	3,468,876	2,317,858	1,151,018	49.66	退休教職員累積人數增加，退休年金相對增加。
15,959	雜項支出	50,000	10,000	40,000	400.00	估列其他不屬上列項目之支出。
1,119,873,721	合計	1,158,449,701	1,132,046,965	26,402,736	2.33	



輔英科技大學
成本與費用預算明細表
109學年度

備註：

註1：獎助學金支出係依109學年學雜費收入之3%預估應予提撥數24,201,120元；預算增額提列至31,040,520元。

註2：科技部、產學及其他機構委託計畫等產學合作收入減少，支出相對減少。

註3：科技部、產學及其他機構委託計畫等產學合作收入減少，支出相對減少。

註4：其他教學活動收入增加，支出相對增加(108學年下學期因疫情影響，境外短研究生收入減少)。

註5：其他教學活動收入增加，支出相對增加(108學年下學期因疫情影響，境外短研究生收入減少)。



輔英科技大學
預計購建土地及重大工程明細表
109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	



輔英科技大學
最近5年現金概況表
105學年度至109學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	109學年度 預算數	108學年度 預估決算數	107學年度 決算數	106學年度 決算數	105學年度 決算數	備註
經常門現金收入	1,160,988,478	1,164,257,394	1,215,755,012	1,154,792,642	1,198,317,870	
學雜費收入	800,703,984	803,981,719	807,834,350	804,660,993	817,129,791	
推廣教育收入	20,000,000	17,056,573	14,008,331	17,338,601	12,365,092	
產學合作收入	55,400,000	68,847,151	71,690,274	78,357,800	69,646,799	
其他教學活動收入	11,638,000	8,543,007	16,002,763	20,057,227	13,576,452	
補助及受贈收入	195,493,381	195,113,185	201,541,713	188,142,880	168,867,361	
附屬機構收益	31,928,900	20,718,516	51,195,752	5,204,066	3,901,524	
財務收入	3,400,000	4,390,538	5,044,897	5,758,694	6,357,236	
其他收入	74,353,113	76,325,221	75,387,846	79,300,970	76,716,860	
減：不產生現金流入之收入	(31,928,900)	(20,718,516)	(51,195,752)	(5,204,066)	(4,000,778)	
應收預收項目調整增(減)數	0	(10,000,000)	24,244,838	(38,824,523)	33,757,533	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出	1,051,689,701	1,034,639,527	1,025,377,769	991,531,821	961,305,727	
董事會支出	4,151,016	1,926,403	1,999,974	1,882,123	807,461	
行政管理支出	275,457,348	246,641,949	241,661,245	230,291,119	237,694,951	
教學研究及訓輔支出	747,189,997	743,088,726	735,212,944	723,496,117	722,975,922	
獎助學金支出	31,040,520	30,255,420	27,606,526	25,257,355	27,710,131	
推廣教育支出	15,568,526	15,185,353	12,566,765	14,785,784	9,038,735	
產學合作支出	53,861,054	66,717,780	75,165,566	77,680,885	72,048,139	
其他教學活動支出	11,053,874	7,291,227	9,180,792	10,694,458	5,709,719	
附屬機構損失	0	0	0	0	192,309	
財務費用	0	0	0	402,861	30,426	
其他支出	20,127,366	20,940,107	16,479,909	16,175,970	11,168,850	
減：不產生現金流出之成本與費用	(106,760,000)	(109,407,438)	(108,382,310)	(105,574,910)	(94,176,628)	
應付預付項目調整增(減)數	0	12,000,000	13,886,358	(3,559,941)	(31,894,288)	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數	109,298,777	129,617,867	190,377,243	163,260,821	237,012,143	
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	68,535,627	87,201,921	94,781,718	89,738,837	89,206,857	
機械儀器及設備	56,526,627	72,039,463	79,398,048	70,336,670	66,837,337	
圖書及博物	8,009,000	8,971,458	5,645,270	7,239,762	4,063,170	
預付設備款	0	1,372,500	6,842,500	7,310,000	14,332,900	
電腦軟體	4,000,000	4,818,500	2,895,900	4,852,405	3,973,450	
扣減不動產支出前現金餘絀	40,763,150	42,415,946	95,595,525	73,521,984	147,805,286	
購置不動產現金支出	40,763,150	30,507,817	80,655,327	11,232,108	21,897,920	
土地改良物	0	0	785,000	1,635,835	0	
房屋及建築	31,000,000	6,826,710	10,698,454	506,000	176,200	
預付工程款及未完工程	9,763,150	23,681,107	69,171,873	9,090,273	21,721,720	
舉債現金收入	0	0	0	0	0	
償債現金支出	0	0	0	625,000	1,250,000	
償還長期借款支出	0	0	0	625,000	1,250,000	
影響本期現金收支調整數	0	0	21,100,223	(909,888)	(677,918)	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	0	11,908,129	36,040,421	60,754,988	123,979,448	
期初現金及銀行存款餘額	1,277,718,139	1,265,810,010	1,229,769,589	1,169,014,601	1,045,035,153	
期末現金及銀行存款餘額	1,277,718,139	1,277,718,139	1,265,810,010	1,229,769,589	1,169,014,601	

《註：有關105至107學年度決算數值，無須依107年07月19日修正「學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定」辦理重分類。》



製 表 : 

主辦會計 : 

校 長 : 

董 事 長 : 

輔英科技大學附設醫院



109 學 年 度

(自 109 年 8 月 1 日 起 至 110 年 7 月 31 日 止)

預 算 書

輔英科技大學附設醫院

預算書目錄

109 學年度

一、預算說明書	第 1~9 頁
二、收支餘絀預計表	第 10~11 頁
三、預計長期營運資產變動表	第 12 頁
四、預計增置重要長期營運資產明細表	第 13 頁
五、預計借款變動表	第 14 頁
六、收入預算明細表	第 15 頁
七、成本與費用預算明細表	第 16 頁
八、預計購建土地及重大工程明細表	第 17 頁
九、最近 5 年現金概況表	第 18 頁

輔英科技大學附設醫院

預算說明書

109 學年度

全 18 頁第 1 頁

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 年學校遷至高雄縣大寮鄉後，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、發展新專業醫療及生物科技、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. 完善組織編制，提升管理效能。
2. 充實醫護人力，更新重大醫療設備，提升服務能量。
3. 建置優質工作職場，強化校院人才招募合作。
4. 藉由護理之家成立，拓展長照 2.0 服務，培養長期照護人力。
5. 擴展醫療合作策略夥伴、深化服務能量。

輔英科技大學附設醫院

預算說明書

109 學年度

全 18 頁第 2 頁

6. 擴大醫療服務規模、發展特色醫療服務。

7. 延伸醫院急性醫療至社區長期照護。

中程目標：

1. 持續通過健康醫院認證、醫院評鑑、教學醫院評鑑。

2. 持續通過中度緊急醫療能力分級評定。

3. 調整營收結構、提高營運效益。

4. 優化服務流程。

5. 強化主管人力資源素質。

6. 持續醫療服務品質提升。

7. 配合衛福部政策發展長期照護事業。

8. 提出擴大院區計畫。

長程目標：

1. 發展老人醫學。

2. 完成醫院擴建工程。

3. 通過重度級緊急醫療能力評定。

4. 持續建構安全、高品質、符合社區需求之醫療照護網絡。

5. 整合校院資源發展教學研究。

6. 建立癌症診斷及治療照護能力。

7. 擴大發展癌症診斷及治療。

輔英科技大學附設醫院

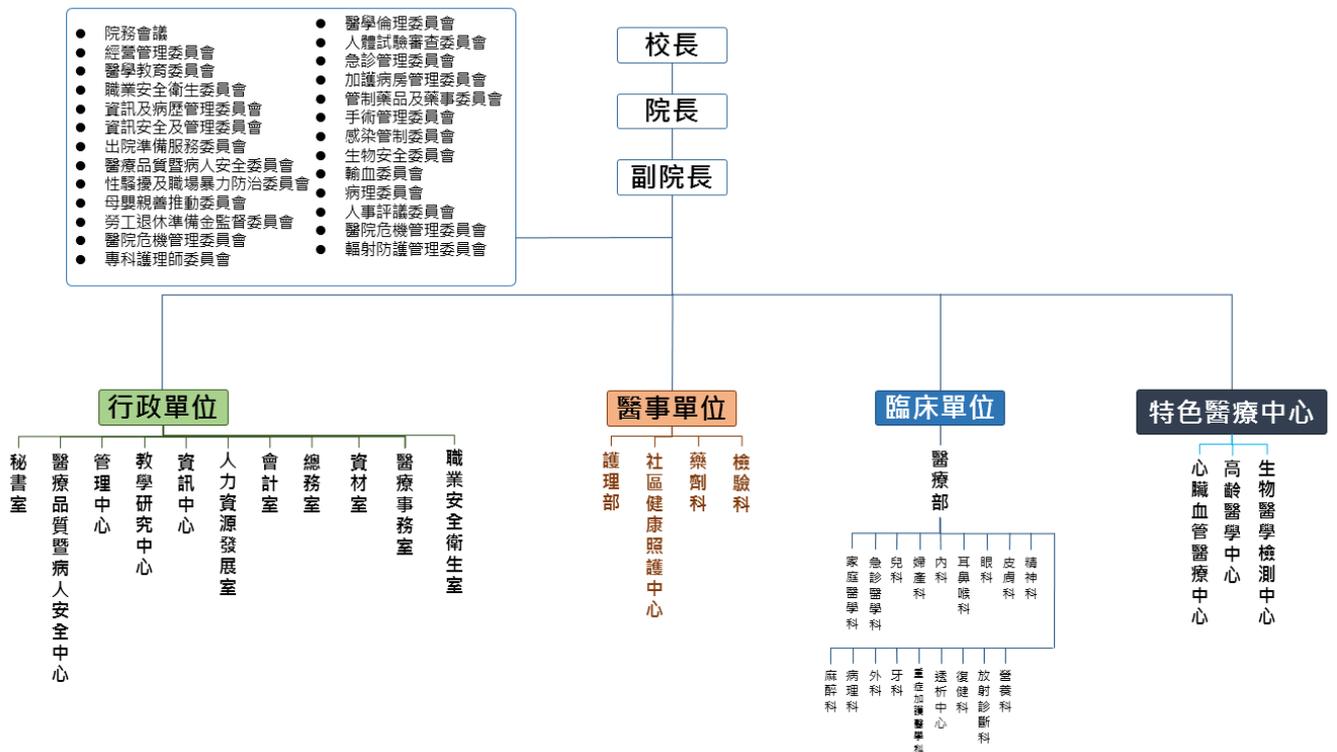
預算說明書

109 學年度

全 18 頁第 3 頁

三、 現有組織：

附設醫院現有診療科別：1. 家庭醫學科、2. 婦產科、3. 兒科、4. 麻醉科、5. 放射線診斷科、6. 病理科、7. 內科系八科：免疫風濕科、新陳代謝科、神經內科、腎臟內科、呼吸胸腔內科、胃腸肝膽內科、感染科、心臟血管內科等、8. 耳鼻喉科、9. 眼科、10. 精神科、11. 復健科、12. 急診醫學科、13. 牙科、14. 外科系七科：泌尿科、骨科、神經外科、大腸直腸肛門外科、整形外科、心臟血管外科、一般外科等、15. 透析中心、16. 皮膚科、17. 重症加護醫學科。



輔英科技大學附設醫院

預算說明書

109 學年度

全 18 頁第 4 頁

四、全體員工 655 人，包括：

(一) 醫師人力 62 人 (含專科醫師 62 人)。

(二) 護理人力 381 人 (含護理師 273 人、護士及助產士 24 人、專科護理師 32 人、護佐及助理 52 人)。

(三) 醫事人力 93 人 (含藥師 23 人、醫檢師 32 人、營養師 4 人、放射師 14 人、呼吸治療師 3 人、社工師 4 人、物理治療生 3 人、物理治療師 5 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 119 人 (含行政管理 106 人、資訊 8 人、研究人力 5 人)。

輔英科技大學附設醫院

預算說明書

109 學年度

全 18 頁第 5 頁

貳、重要院務計畫

附設醫院屹立地方逾 60 餘載，鄉里們肯定輔英在醫療照護上的「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」就是輔英永續經營的利基。展望附設醫院 109 學年度之發展策略，仍應以「遵循法治精神、落實院務治理、強化管理能力、提升流程效率」等目標分項前進。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，109 學年度重要院務計畫摘要整理如下：

- 一、 持續推動 BSC、推展門急住診流程改善及門診分流。
- 二、 落實擴床計畫，提升佔床率。
- 三、 完善組織編制，提升管理效能。
- 四、 充實醫護人力，更新重大醫療設備，提升服務能量。
- 五、 建置優質工作職場，強化校院人才招募合作。
- 六、 藉由護理之家成立，拓展長照 2.0 服務，培養長期照護人力。
- 七、 擴展醫療合作策略夥伴、深化服務能量。
- 八、 擴大醫療服務規模、發展特色醫療服務。
- 九、 延伸醫院急性醫療至社區長期照護。

輔英科技大學附設醫院

預算說明書

109 學年度

全 18 頁第 6 頁

參、本學年度預算概要

一、收入預算說明：

(一) 109 學年度收入預算如下：

項目	金額	百分比
醫務收入	1,372,216,000	98.63%
非醫務活動收益	18,997,000	1.37%
合計	1,391,213,000	100.00%

單位：新臺幣元

(二) 本學年度醫務收入 13 億 7,221 萬 6 仟元，較上學年度預算數 13 億 979 萬 8 仟元，增加 6,241 萬 8 仟元，約 4.77%，主要係 109 學年配合營運計畫增加開床數，持續推動醫療照護能力品質改善，再納入疫情因素考量，預估收入成長 5.69%。

(三) 本學年度非醫務活動收益 1,899 萬 7 仟元，較上學年度預算數 1,560 萬 5 仟元，增加 339 萬 2 仟元，約 21.74%，主要係專案計畫收入及其他收入增加所致。

二、成本與費用預算說明：

(一) 109 學年度成本與費用預算如下：

項目	金額	百分比
醫務成本	1,238,759,000	91.11%
管理費用	117,741,000	8.66%
非醫務活動費損	3,183,000	0.23%
合計	1,359,683,000	100.00%

單位：新臺幣元

輔英科技大學附設醫院

預算說明書

109 學年度

全 18 頁第 7 頁

- (二) 本學年度醫務成本 12 億 3,875 萬 9 仟元，較上學年度預算數 11 億 7,872 萬 5 仟元，增加 6,003 萬 4 仟元，約 5.09%，主要係配合醫務收入成長及 109 學年營運計畫，編列相關醫療支出(藥品、衛材、醫療設備折舊及醫療部門薪資成本等)所致。
- (三) 本學年度管理費用 1 億 1,774 萬 1 仟元，較上學年度預算數 1 億 867 萬 3 仟元，增加 906 萬 8 仟元，約 8.34%，主要係配合營運收入成長之管理費用增加及 108~109 學年度房屋整修及系統軟體等攤提之費用、依勞基法提列舊制退休金成本增加等費用所致。
- (四) 本學年度非醫務活動費損 318 萬 3 仟元，較上學年度預算數 163 萬 8 仟元，增加 154 萬 5 仟元，約 94.32%，主要係配合院外專案收入增加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
房屋及建築	7,460,000	23,500,000	30,960,000	21.98%
醫療儀器設備	36,913,520	57,872,000	94,785,520	67.30%
雜項設備	12,469,000	117,500	12,586,500	8.94%
電腦軟體	2,500,000	-	2,500,000	1.78%
合計	59,342,520	81,489,500	140,832,020	100.00%

- (二) 本學年度房屋及建築設備增置 3,096 萬元，較上學年度預算數 5,056 萬 1 仟元，減少 1,960 萬 1 仟元，約 38.77%，主要係 108 學年度依教育部要求進行舊病房大樓結構補強工程，109 學年度因配合營運政策進行整修病房等專案工程款，明細請另詳後附「預計增置重要長期營運資產明細表」。
- (三) 本學年度醫療儀器設備增置 9,478 萬 5 仟元，較上學年度預算數 1 億 1,544 萬 8 仟元，減少 2,066 萬 3 仟元，約 17.90%，主要係 109 學年度配合營運政策，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

輔英科技大學附設醫院

預算說明書

109 學年度

全 18 頁第 8 頁

算，明細請另詳後附「預計增置重要長期營運資產明細表」。

(四) 本學年度雜項設備增置 1,258 萬 6 仟元，較上學年度預算數 3,362 萬 7 仟元，減少 2,104 萬 1 仟元，約 62.57%，主要係 109 學年度配合營運政策，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」。

(五) 本學年度電腦軟體增置 250 萬元，較上學年度預算數 799 萬元，減少 549 萬元，約 68.71%，主要係 109 學年度編列醫療設備所需系統軟體款項，明細請另詳後附「預計增置重要長期營運資產明細表」。

(六) 現金流量及設備購置充當性說明：

106~109 學年度現金流量預估如下：(單位：新台幣元、%)

項目	106 學年度 (決算數)	107 學年度 (決算數)	108 學年度 (預估數)	109 學年度 (預算數)
營運活動現金流量	130,959,255	172,787,095	79,677,876	103,878,000
投資活動現金流量	(29,018,647)	(58,120,672)	(74,035,680)	(140,832,020)
籌資活動現金流量	1,082,636	(257,845)	(15,897,308)	(7,097,300)
本期現金及約當現金淨流入				
(出)(1)	103,023,244	114,408,578	(10,255,112)	(44,051,320)
本期餘絀(2)	5,073,388	49,677,384	20,278,000	31,530,000
淨現金及約當現金流入與餘絀比(1)/(2)	2,030.65%	230.30%	(50.57)%	(139.71)%
期末現金及約當現金餘額	676,875,413	791,283,991	781,028,879	736,977,559

說明：為配合醫療業務發展，附設醫院 109 學年度預計投入 1 億 4,083 萬 2,020 元於購置設備及病房整修等計劃，附設醫院現金足以支應 109 學年度固定資產購置，顯示附設醫院之現金流量相當健全。

輔英科技大學附設醫院

預算說明書

109 學年度

全 18 頁第 9 頁

肆、其他必要說明事項

附設醫院 109 學年度預算書，於附設醫院召開預算會議，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

109 學年度

全 18 頁第 10 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
1,295,531,820	醫務收入	1,372,216,000	1,298,313,000	73,903,000	5.69
752,879,447	門急診收入-健保	762,555,000	734,132,000	28,423,000	3.87
125,435,151	門急診收入-非健保	126,360,000	121,650,000	4,710,000	3.87
399,629,558	住院收入-健保	437,959,000	405,431,000	32,528,000	8.02
110,530,042	住院收入-非健保	116,954,000	108,268,000	8,686,000	8.02
5,506,328	其他醫務收入-健保	3,908,000	3,707,000	201,000	5.42
1,844,777	其他醫務收入-非健保	5,680,000	3,318,000	2,362,000	71.19
(48,948,780)	減：支付點值調整	(53,424,000)	(51,444,000)	(1,980,000)	3.85
(40,703,434)	減：健保核減	(16,889,000)	(16,265,000)	(624,000)	3.84
(10,641,269)	減：醫療優待	(10,887,000)	(10,484,000)	(403,000)	3.84
1,157,703,027	醫務成本	1,238,759,000	1,180,857,000	57,902,000	4.90
601,062,487	人事費用	643,800,000	616,228,000	27,572,000	4.47
204,335,010	藥品費用	213,878,000	202,864,000	11,014,000	5.43
166,182,521	醫材費用	177,833,000	168,676,000	9,157,000	5.43
36,633,948	折舊費用	37,005,000	34,947,000	2,058,000	5.89
8,933,586	租金費用	9,725,000	9,224,000	501,000	5.43
18,138,430	事務費用	22,917,000	21,737,000	1,180,000	5.43
34,719,931	教育研究發展費用	38,982,000	36,654,000	2,328,000	6.35
330,692	醫療社會服務費用	242,000	230,000	12,000	5.22
87,366,422	其他醫務費用	94,377,000	90,297,000	4,080,000	4.52
137,828,793	醫務毛利	133,457,000	117,456,000	16,001,000	13.62
103,601,978	管理費用	117,741,000	113,325,000	4,416,000	3.90
34,226,815	醫務利益(損失)	15,716,000	4,131,000	11,585,000	280.44
接下頁					

輔英科技大學附設醫院

收支餘絀預計表

109 學年度

全 18 頁第 11 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
承上頁					
17,235,217	非醫務活動收益	18,997,000	18,294,000	703,000	3.84
4,407,977	利息收入	4,582,000	4,413,000	169,000	3.83
1,829,832	租金收入	2,105,000	2,027,000	78,000	3.85
1,463,029	捐贈收入	974,000	938,000	36,000	3.84
9,534,379	其他非醫務收益	11,336,000	10,916,000	420,000	3.85
1,784,648	非醫務活動費損	3,183,000	2,147,000	1,036,000	48.25
201,754	處分資產損失	521,000	1,000	520,000	52,000.00
1,582,894	其他非醫務費損	2,662,000	2,146,000	516,000	24.04
15,450,569	非醫務利益(損失)	15,814,000	16,147,000	(333,000)	(2.06)
49,677,384	本期稅前餘絀	31,530,000	20,278,000	11,252,000	55.49
-	所得稅費用(利益)	-	-	-	-
49,677,384	本期稅後餘絀	31,530,000	20,278,000	11,252,000	55.49

輔英科技大學附設醫院
預計長期營運資產變動表
109 學年度

全 18 頁第 12 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	1,378,747,413	138,332,020	10,431,000	-	1,506,648,433	
土地	46,136,110	-	-	-	46,136,110	
房屋及建築	617,348,678	30,960,000	-	-	648,308,678	病房整修。
醫療儀器設備	470,758,985	94,785,520	9,848,000	-	555,696,505	購置醫療業務 用設備。
交通運輸設備	15,282,400	-	-	-	15,282,400	
雜項設備	229,221,240	12,586,500	583,000	-	241,224,740	添購教學、電 腦及雜項等設 備。
購建中營運資產	-	-	-	-	-	
累計折舊	780,987,053	66,256,000	9,910,000	-	837,333,053	
房屋及建築	222,593,356	20,778,000	-	-	243,371,356	
醫療儀器設備	380,505,241	26,628,000	9,356,000	-	397,777,241	
交通運輸設備	13,498,515	799,000	-	-	14,297,515	
雜項設備	164,389,941	18,051,000	554,000	-	181,886,941	
不動產、房屋及設備 淨額	597,760,360	72,076,020	521,000	-	669,315,380	
無形資產	36,267,972	2,500,000	-	-	38,767,972	
電腦軟體	36,267,972	2,500,000	-	-	38,767,972	醫療設備軟體 購置
累計攤銷	17,956,322	5,571,000	-	-	23,527,322	
電腦軟體	17,956,322	5,571,000	-	-	23,527,322	
無形資產淨額	18,311,650	(3,071,000)	-	-	15,240,650	
合計	616,072,010	69,005,020	521,000	-	684,556,030	

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 109 學年度

全 18 頁第 13 頁

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
房屋及建築				30,960,000	
光復大樓地下室、急診空間及病房整修等工程	總務室	1	29,500,000	29,500,000	
洗衣房鐵皮汰舊更新工程	總務室	1	950,000	950,000	
汙水廠改善工程	總務室	1	510,000	510,000	
醫療儀器設備				94,785,520	
病房用設備、超音波掃瞄儀及心電圖機等設備	各病房單位	1	31,571,920	31,571,920	
手術用器械、顯微鏡、內視鏡機及 X 光機等設備	各醫療科	1	63,213,600	63,213,600	
雜項設備				12,586,500	
雜項設備-雜項設備				7,816,500	
電腦、印表機等設備	資訊中心	1	2,915,000	2,915,000	
心電圖管理系統升級硬體設備及送風烘箱等設備	各醫療科	1	1,468,000	1,468,000	
沐浴椅及急救車病房用設備	各病房單位	1	708,500	708,500	
各雜項設備	各單位	1	2,725,000	2,725,000	
雜項設備-租賃權益改良				4,600,000	
光復院區病房整修及琉球護家病房整修等工程	管理中心	1	4,600,000	4,600,000	
雜項設備-教學設備				170,000	
廣播教學系統 20000	教研部	1	40,000	40,000	
其他教學設備	教研部	1	130,000	130,000	
電腦軟體				2,500,000	
心電圖管理系統升級軟體	心臟血管內科	1	2,500,000	2,500,000	
合計				140,832,020	

輔英科技大學附設醫院

預計借款變動表

109 學年度

全 18 頁第 14 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		-	-	-	-	

輔英科技大學附設醫院

收入預算明細表

109 學年度

全 18 頁第 15 頁

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	%	
1,295,531,820	醫務收入	1,372,216,000	1,298,313,000	73,903,000	5.69	
752,879,447	門急診收入-健保	762,555,000	734,132,000	28,423,000	3.87	健保病人門急診收入。
125,435,151	門急診收入-非健保	126,360,000	121,650,000	4,710,000	3.87	門急診自費醫療等收入。
399,629,558	住院收入-健保	437,959,000	405,431,000	32,528,000	8.02	健保病人住院收入。
110,530,042	住院收入-非健保	116,954,000	108,268,000	8,686,000	8.02	住院自費醫療等收入。
5,506,328	其他醫務收入-健保	3,908,000	3,707,000	201,000	5.42	健保署補助收入。
1,844,777	其他醫務收入-非健保	5,680,000	3,318,000	2,362,000	71.19	教育補助、護家收入。
(48,948,780)	減：支付點值調整	(53,424,000)	(51,444,000)	(1,980,000)	3.85	健保點值調整。
(40,703,434)	減：健保核減	(16,889,000)	(16,265,000)	(624,000)	3.84	健保核減款項。
(10,641,269)	減：醫療優待	(10,887,000)	(10,484,000)	(403,000)	3.84	提供之醫療優待款。
17,235,217	非醫務活動收益	18,997,000	18,294,000	703,000	3.84	
4,407,977	利息收入	4,582,000	4,413,000	169,000	3.83	銀行存款利息收入。
1,829,832	租金收入	2,105,000	2,027,000	78,000	3.85	場租等收入。
1,463,029	捐贈收入	974,000	938,000	36,000	3.84	關懷基金等收入。
9,534,379	其他非醫務收益	11,336,000	10,916,000	420,000	3.85	義賣、教學實習及院外專案等收入。
1,312,767,037	合計	1,391,213,000	1,316,607,000	74,606,000	5.67	

輔英科技大學附設醫院

成本與費用預算明細表

109 學年度

全 18 頁第 16 頁

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	%	
1,157,703,027	醫務成本	1,238,759,000	1,180,857,000	57,902,000	4.90	
601,062,487	人事費用	643,800,000	616,228,000	27,572,000	4.47	醫療部門員工 薪津等費用。
204,335,010	藥品費用	213,878,000	202,864,000	11,014,000	5.43	醫療用藥。
166,182,521	醫材費用	177,833,000	168,676,000	9,157,000	5.43	醫療用醫材。
36,633,948	折舊費用	37,005,000	34,947,000	2,058,000	5.89	醫療用設備折 舊費用。
8,933,586	租金費用	9,725,000	9,224,000	501,000	5.43	光復院區等租 金費用。
18,138,430	事務費用	22,917,000	21,737,000	1,180,000	5.43	醫療用電腦及 事務用品等。
34,719,931	教育研究發展費用	38,982,000	36,654,000	2,328,000	6.35	符合醫療法教 研經費支出。
330,692	醫療社會服務費用	242,000	230,000	12,000	5.22	慈善、社區醫療 服務費。
87,366,422	其他醫務費用	94,377,000	90,297,000	4,080,000	4.52	
252,333	各項耗竭及攤提	802,000	735,000	67,000	9.12	醫療用軟體攤 銷費用。
18,932,304	修繕費	19,301,000	18,586,000	715,000	3.85	醫療設備維修 及保養費用。
13,414,773	水電瓦斯費	14,014,000	13,495,000	519,000	3.85	醫療用水電。
54,767,012	其他醫務費用	60,260,000	57,481,000	2,779,000	4.83	環境清潔、保 全、布服等。
103,601,978	管理費用	117,741,000	113,325,000	4,416,000	3.90	
61,869,091	人事費用	66,965,000	64,630,000	2,335,000	3.61	管理部門員工 薪津等費用。
23,174,992	折舊費用	29,251,000	27,624,000	1,627,000	5.89	管理部門設備 折舊費用。
4,240,967	各項耗竭及攤提	4,769,000	4,370,000	399,000	9.13	管理部門軟體 攤銷費用。
968,238	修繕費	2,115,000	2,037,000	78,000	3.83	管理設備維修 費用。
13,348,690	其他管理費用	14,641,000	14,664,000	(23,000)	(0.16)	管理用水電、營 業稅等事務支 出。
1,784,648	非醫務活動費損	3,183,000	2,147,000	1,036,000	48.25	
201,754	處分資產損失	521,000	1,000	520,000	52,000.00	處份設備損失。
1,582,894	其他非醫務費損	2,662,000	2,146,000	516,000	24.04	院外專案費用 等支出。
1,263,089,653	合計	1,359,683,000	1,296,329,000	63,354,000	4.89	

輔英科技大學附設醫院
 預計購建土地及重大工程明細表
 109 學年度

全 18 頁第 17 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	-	-	-		-	-	-	

輔英科技大學附設醫院

最近 5 年現金概況表 105 學年度至 109 學年度

全 18 頁第 18 頁

單位：新臺幣元

項目	109 學年度 預算數	108 學年度 預估決算數	107 學年度 決算數	106 學年度 決算數	105 學年度 決算數	備註
經常門現金收入	1,391,213,000	1,343,805,285	1,315,350,939	1,216,584,652	1,099,940,752	
醫務收入	1,372,216,000	1,298,313,000	1,295,531,820	1,189,000,397	1,110,695,556	
利息收入	4,582,000	4,413,000	4,407,977	4,348,678	4,109,003	
其他非醫務活動收益	14,415,000	13,881,000	12,827,240	10,715,102	9,177,424	
減：不產生現金流入之收入	-	-	-	-	-	
應收預收項目調整增(減)數	-	27,217,818	2,594,177	12,541,159	(24,067,748)	
利息股利調整數	-	(19,533)	(10,275)	(20,684)	26,517	
經常門現金支出	1,287,335,000	1,264,127,409	1,142,563,844	1,085,625,397	1,083,009,182	
醫務成本	1,238,759,000	1,180,857,000	1,157,703,027	1,082,393,703	-	
管理費用	117,741,000	113,325,000	103,601,978	113,038,475	-	
醫療業務支出	-	-	-	-	895,337,745	
醫療事務支出	-	-	-	-	136,175,679	
醫療營運支出	-	-	-	-	87,009,303	
其他非醫務活動費損	3,183,000	2,147,000	1,784,648	3,558,611	1,557,732	
減：不產生現金流出之成本與費用	(72,348,000)	(67,638,130)	(64,503,994)	(68,747,092)	(75,593,121)	
應付預付項目調整增(減)數	-	35,436,539	(56,021,815)	(44,618,300)	38,521,844	
經常門現金餘(絀)數	103,878,000	79,677,876	172,787,095	130,959,255	16,931,570	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	109,872,020	48,709,184	34,320,479	26,747,343	70,742,364	
醫療儀器設備	94,785,520	27,655,147	17,811,450	15,096,760	27,279,125	
交通運輸設備	-	98,900	-	610,000	-	
雜項設備	12,586,500	14,914,687	7,313,800	3,224,040	36,663,639	
預付設備款	-	-	9,066,729	6,323,200	960,000	
電腦軟體	2,500,000	6,040,450	128,500	1,493,343	5,839,600	
扣減不動產支出前現金餘絀	(5,994,020)	30,968,692	138,466,616	104,211,912	(53,810,794)	
購置不動產現金支出	30,960,000	25,733,212	23,497,720	2,077,800	13,140,000	
土地	-	-	18,895,420	-	-	
房屋及建築	30,960,000	25,733,212	4,602,300	2,077,800	13,140,000	
影響本期現金收支調整數	(7,097,300)	(15,490,592)	(560,318)	889,132	(349,963)	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	(44,051,320)	(10,255,112)	114,408,578	103,023,244	(67,300,757)	
期初現金及銀行存款餘額	781,028,879	791,283,991	676,875,413	573,852,169	641,152,926	
期末現金及銀行存款餘額	736,977,559	781,028,879	791,283,991	676,875,413	573,852,169	

製 表： 

主辦會計： 

院 長： 

校 長： 

董 事 長： 

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園



109學年度

(自109年8月1日至110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

109 學 年 度

一、預算說明書	第 1 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 頁

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園

預算說明書

109學年度

全8頁第1頁

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，由校長推薦適合人選，經由董事會審議通過後聘任。本園聘教師、教保員、行政人員、廚工、廚工助理等13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、教保員兼任，協助相關事務之推展。

二、重要校務計劃：

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：

本園收入項目包括每學期的註冊費、每月的月費等。本園收費準則，乃依據高雄市教育局收費標準、參考大寮地區私立幼兒園收費情形，再依園內收支平衡之原則後始實施。

本學年度收入預計1,194萬3,850元，較上年度預算數1,037萬7,950元，增加約156萬5,900元，增加約15.09%，主要係招收人數增加所致。

收入預算合計：	說明	金額
1. 學雜費收入	預計招收100位幼生，11位本校教職員子女，89位大寮公托幼兒、大寮國中、永芳國小教職員子女、大寮區居民子女。 98位幼生一學年30,000元；2位幼生一學年15,000元。 大、中、小班84位7,000元，幼幼班16位7,7000元 共十二個月。	11,504,400
2. 其他教學活動收入	課後才藝約55人次×3,600元×二學期。	396,000
3. 財務收入	活存利息收入。	2,380
4. 其他收入	教材費、溜冰鞋、保險費、餐具袋、運動服、姓名貼紙、畢業紀念冊...等。	19,750
5. 補助及受贈收入	代辦教育局5歲免學費補助款行政處理費33位*20*二學期、招收特殊生幼兒園補助款2位*5,000*二學期。	21,320
合計		11,943,850

(二)、成本與費用預算編列基礎說明：

本學年度支出預算1,154萬4,950元，較上年度預算數1,000萬1,314元，增加154萬3,636元，增加約15.43%，主要係人事費用、退休撫卹費及部份其他設備及戶外遊戲區維修費增加所致。

支出預算合計:	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、廚工代班費、三節獎金、年終獎金。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。	2,325,149
2. 教學管理支出	教師9人、工讀生1人、外聘教師5人鐘點費、代課費、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。	9,219,801
合計		11,544,950

(三)、重要長期營運資產增置計畫預算編列基礎說明：

本學年度其他設備增置及圖書博物新添購148萬637元，較上年度預算數135萬6,636元，增加12萬4,001元，增加約9.14%，主要係增添教學設備及部分不堪使用之其他設備與圖書博物汰舊換新所致。

增置重要固定資產合計: **1,480,637**

1. 圖書及博物 160,000
2. 其他設備 1,320,637

(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 1,081,737
3. 收支平衡

總歲入 = 11,943,850 (即第一項)

總歲出 = 11,943,850 (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

109學年度

全8頁第3頁
單位:新台幣元

(107)學年度 決算數	項目	(109)學年度 預算數 (1)	估計(108)學年度 決算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
10,351,574	各項收入	11,943,850	10,329,738	1,614,112	15.6%
9,627,297	學雜費收入	11,504,400	9,584,044	1,920,356	20.0%
616,520	其他教學活動收入	396,000	657,720	(261,720)	-39.8%
2,482	財務收入	2,380	3,674	(1,294)	-35.2%
70,595	其他收入	19,750	73,500	(53,750)	-73.1%
34,680	補助及受贈收入	21,320	10,800	10,520	97.4%
8,833,206	各項成本與費用	11,544,950	9,889,222	1,655,728	16.7%
2,001,591	行政管理支出	2,325,149	2,262,726	62,423	2.8%
6,831,615	教學管理支出	9,219,801	7,626,496	1,593,305	20.9%
0	其它支出	0	0	0	0.0%
1,518,368	本期餘絀	398,900	440,516	(41,616)	-9.4%

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

109 學年度

全8頁第4頁
單位:新台幣元

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	10,891,256	1,480,637	0	0	12,371,893	
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	94,246	160,000	0	0	254,246	
其他設備	10,797,010	1,320,637	0	0	12,117,647	
購建中營運資產	0	0	0	0	0	
租賃租產	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	4,832,085	1,081,737	0	0	5,913,822	
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	
其他設備	4,832,085	1,081,737	0	0	5,913,822	
租賃租產	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	6,059,171	398,900	0	0	6,458,071	
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	6,059,171	398,900	0	0	6,458,071	

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園

增置重要長期營運資產明細表

109 學 年 度

全8頁第5頁
單位:新台幣元

項目名稱	數量	單價	總價	備註
其他設備.行政			305,000	
分離式冷氣機	1台	55,000	55,000	行政新添購
辦公室地板PVC地磚	1式	250,000	250,000	行政汰舊換新
其他設備.教學			1,015,637	
攝錄影機	1台	55,000	55,000	教學新添購
儲藏高櫃、教具櫃、書櫃	1批	375,637	375,637	各班新添購
白板櫃、開放矮櫃				
筆記型電腦	1台	35,000	35,000	教學新添購
教室地板架高工程	4間	550,000	550,000	各班汰舊換新
圖書博物			160,000	
圖書	1批	80,000	80,000	汰舊換新
繪本	1批	80,000	80,000	汰舊換新
合計			1,480,637	

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園

收入預算明細表

109學年度

全8頁第6頁

單位:新台幣元

(107)學年度 決算數	項目名稱		(109)學年度 預算數	估計(108)學年 度決算數	(109)學年度預算與估計 (108)學年度決算比較		說明
	編號	名稱			差異	%	
9,627,297	4110	學雜費收入	11,504,400	9,584,044	1,920,356	20.0%	預計招收100位幼生，11位本校教職員子女，89位大寮公托幼兒、大寮國中、永芳國小教職員子女、大寮區居民子女。
2,565,500	4111	註冊費收入	2,970,000	2,550,000	420,000	16.5%	98位幼生一學年30,000元 2位幼生一學年15,000元
7,061,797	4112	月費收入	8,534,400	7,034,044	1,500,356	21.3%	大、中、小班84位7,000元 幼幼班16位7,700元 共十二個月。
616,520	4120	其他教學活動收入	396,000	657,720	(261,720)	-39.8%	課後才藝約55人次×3,600元 ×二學期。
2,482	4130	財務收入	2,380	3,674	(1,294)	-35.2%	活存利息收入。
70,595	4140	其他收入	19,750	73,500	(53,750)	-73.1%	教材費、溜冰鞋、保險費、 餐具袋、運動服、姓名貼 紙、畢業紀念冊…等。
34,680	4150	補助及受贈收入	21,320	10,800	10,520	97.4%	代辦教育局5歲免學費補助 款行政處理費33位*20*二學 期、招收特殊生幼兒園補助 款2位*5,000*二學期。
10,351,574		合計	11,943,850	10,329,738	1,614,112	15.6%	

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

109學年度

全8頁第7頁
單位:新台幣元

(107)學年度 決算數	項目名稱		(109)學年度 預算數	估計(108)學年 度決算數	(109)學年度預算與估計 (108)學年度決算比較		說明
	編號	名稱			差異	%	
2,001,591	5120	行政管理支出	2,325,149	2,262,726	62,423	2.8%	
1,388,515	5121	人事費	1,624,588	1,674,986	(50,398)	-3.0%	園長1人、行政人員1人、廚工1人、廚工助理員1人、廚工代班費、三節獎金、年終獎金。
1,368	5122	業務費	15,000	1,160	13,840	1193.1%	行政雜費支出。
-	5123	維護費	10,000	5,000	5,000	100.0%	各項水電設備維修。
235,376	5124	退休撫卹費	308,561	227,736	80,825	35.5%	退休金提撥、勞保費、健保費。
376,332	5125	折舊及攤銷	367,000	353,844	13,156	3.7%	其他設備-行政折舊攤提。
6,831,615	5130	教學管理支出	9,219,801	7,626,496	1,593,305	20.9%	
3,871,905	5131	人事費	4,956,337	4,099,526	856,811	20.9%	教師9人、工讀生1人、外聘教師5人鐘點費、代課費、加班費、三節獎金、年終獎金。
1,629,996	5132	業務費	2,503,500	1,943,656	559,844	28.8%	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
100,709	5133	維護費	153,000	305,000	(152,000)	-49.8%	教學設備、廁所、冷氣維修費、戶外遊戲場維修。
660,032	5134	退休撫卹費	892,227	629,284	262,943	41.8%	退休金提撥、勞保費、健保費。
568,973	5135	折舊及攤銷	714,737	649,030	65,707	10.1%	其他設備-教學折舊攤提。
-		其它支出	0	0	0	0.0%	
-	5136	財產交易短絀	0	0	0	0.0%	財產報廢。
8,833,206		合計	11,544,950	9,889,222	1,655,728	16.7%	

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
105學年度至109學年度

全8頁第8頁
單位：新臺幣元

項 目	109學年度 預算數	108學年度 預估決算數	107學年度 決算數	106學年度 決算數	105學年度 決算數
經常門現金收入					
學雜費收入	11,504,400	9,584,044	9,627,297	7,852,778	8,694,597
其他教學活動收入	396,000	657,720	616,520	459,750	305,975
補助及受贈收入	21,320	10,800	34,680	40,935	15,000
財務收入	2,380	3,674	2,482	1,216	24,210
其他收入	19,750	73,500	70,595	204,423	515,697
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	0	0
應收預收項目調整增(減)數	0	0	0	0	0
合 計	11,943,850	10,329,738	10,351,574	8,559,102	9,555,479
經常門現金支出					
行政管理支出	2,325,149	2,262,726	2,001,591	1,845,044	2,900,493
教學研究及訓輔支出	9,219,801	7,626,496	6,831,615	6,519,226	6,847,295
其他支出	0	0	0	64,154	0
減：不產生現金流出之支出	(1,081,737)	(1,002,874)	(945,305)	(1,027,772)	(680,924)
應付預付項目調整增(減)數	-	0	(18,348)	(12,900)	604,922
合 計	10,463,213	8,886,348	7,869,553	7,387,752	9,671,786
經常門現金餘絀	1,480,637	1,443,390	2,482,021	1,171,350	(116,307)
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					
圖書及博物	160,000	0	0	52,458	0
其他設備	1,320,637	498,110	480,914	335,844	6,291,388
合 計	1,480,637	498,110	480,914	388,302	6,291,388
扣減不動產支出前現金餘絀	0	945,280	2,001,107	783,048	(6,407,695)
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	0	0	0	(15,066)	(1,687)
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	0	945,280	2,001,107	767,982	(6,409,382)
期初現金及銀行存款餘額	4,008,415	3,063,135	1,062,028	294,046	6,703,428
期末現金及銀行存款餘額	4,008,415	4,008,415	3,063,135	1,062,028	294,046

製 表：會計賴貞吟

主辦會計：會計賴貞吟

園 長：園長何哲蘋

校 長：校長顧志遠

董 事 長：董事長鍾聿琳