

113 學年度編列預算時間表及注意事項

1. 預算時程表

日期	行程
1/5(五)	預算開會
1/10(三)前	請將「113 學年度人事費預算編列基礎資料表 P11」繳交人事室
2/17(六)	人事室將「人事費用預算表 P12」交還各單位
2/21(三)	中午 12 點關檔，下班前請將紙本資料經主管簽名後繳交至會計室。(嘉義分部預算資料請於 2/23(五)下班前送達會計室)
3/11(一)至 3/22(五)	預算審查
預 算 編 列 注 意 事 項	<p>校內款經費部分：</p> <p>◆113 學年度『經常門(校內款)預算明細表 P2』，請依 111 及 110 學年度之實際數(兩學年度實際數擇低為編列基準)，除有固定支出之經費(如下頁說明)及已簽定合約之外包金額外，其餘費用請依兩學年中較低之實際數金額為編列基準。</p> <p>◆教務處編列之招生支出及收入、進推處編列之推廣支出及收入，請依實際預估招生人數及開班人數編列收支。</p> <p>◆『經常門(校內款)113 學年度預算與 112 學年度預算比較表 P1』新增兩欄位(111 學年度實際數及 112 學年度(11208-11301)實際數)。</p> <p>◆『經常門(校內款)預算明細表 P2』，新增三欄位(111 學年度、110 學年度實際數及 112 學年度(11208-11301)實際數)。</p> <p>◆實際數部分請依費用差異分析表累積實際數金額填寫(應扣除人事費、折舊費用、資本門、產學合作支出等不屬於校內款經常門之經費)-<u>編列預算範例如附件一</u>。</p> <p>◆資本門及工程款部分，請依實際需求提出編列。</p> <p>◆依總務處 112 年 11 月 6 日之便簽，『本校常用事務類設備採購金額上限』有參酌市場行情做調整，若有編列需求之單位，煩請至總務處網站下載參閱。</p> <p>◆全人教育大樓即將於 113 年 7-8 月完工啟用，第二教學大樓 1-5 樓空間配置將做調整，辦公室有調整之單位，若有 OA、櫥櫃及空間規劃，煩將經費編入 113 學年度預算中。(OA 及櫥櫃若單價超過 1 萬元以上，請編列至『資本門-校內款【設備類】預算明細表(P3)』中，會計科目為『ES-什項設備』)。</p> <p>研究計畫方面：</p> <p>◆『各種研究計畫案號預算明細表 P8』，新增一欄位補助單位(請填入補助單位:ex:長庚醫院、國科會、廠商等)，以利區分統計補助單位件數。</p> <p>◆113 學年度開始，計畫之結餘款(BMRP、QCRPF、QPRPF)及國</p>

科會管理費不需編列預算，故不再寫入『各種研究計畫案號預算明細表』中。

◆有分配到一流大學專案計畫(QIRP)的單位，請各單位提供預算表及申請表等相關資料給一流大學單位(部門代號 0700)，由 0700 統籌編列預算，各單位無需編列。

整體經費方面：

◆整體經費(資本門部分)，請依會計室分發之紙本依校內(外)部門、會計科目等，輸入至 ERP 預算內，但不需再將整體經費購置之資本門明細填入『資本門-校外款【設備類】預算明細表』及『資本門-校內款【設備類】預算明細表』中。

◆整體經費編列原則以核准第一批購置先行編列，第二批購置(A055-A057)及標餘款(A058~)部分，待教育部核定補助經費後，會計室再行通知是否要編列至預算中。

固定費用說明：

- ◆1. 已簽訂合約之費用(如外包、維護合約等)
- 2. 稅費:如公務車、房屋稅、會計師查帳費
- 3. 保險費:如健保費、勞保費、勞退費用、學生校外參訪保費
- 4. 全校福利費:部門基金、補助教職員子女獎助金、尾牙餐費、三校教師節分攤費用、三節獎金、生日禮金
- 5. 全校性費用:水電費、與長大分攤之人員費用、汎航交通車、兩校與醫院共同分攤轉運站租金、體大道路租借費、全校教職員體檢費等
- 6. 已有法規辦法規定給付金額(補助全民英檢、學生校外參加比賽獎勵金、校內各項獎助學金(百川、玉山獎學金、全校學生工讀費、住宿費補助、前三名獎助學金等)、校外業師授課、學生實習費、教師體檢費、補助國際證照費)
- 7. 其他費用(補助教師公會費、全校廣告費、MOD 費用、補助教師服裝費等)

◆固定費用仍依實際需求金額編列，煩請在說明欄中註明原因即可

2.113 學年度預算繳交表單有重新編排及新增欄位，麻煩請各單位至會計室網頁-表單下載-其他表單-下載 113 學年度預算說明會開會資料及預算編列格式下載。

3.請各單位於 **113 年 2 月 21 日(三)**前，將各項表格呈核至各系主任及所長,依下列順序(校內、校外部門需分開),裝訂一份送會計(請自存影本一份)。

(1)113 學年度預算與 112 學年度經常門-校內款預算比較說明(P1)

(2)113 學年度經常門經費預算明細表(校內及校外)(P2、P6 及 P7)

(3)資本門設備類預算表或資本門非設備類-工程預算表(有編列設備及工程之部門-校內及校外(P3、P4 及 P8))

(4)學生人數、教師人數、考照人數及研究計劃案件數統計表(P5-部份教學單位)

- (5)各研究計劃預算明細表(有編列計劃之部門-校外-P9)
 - (6)人事預算基礎資料表(P11)
 - (7)人事費用預算表(P12)
 - (8)收入預算明細表(有需要填列的部門(教務處及進推處)-P11)
 - (9)每月經費預算表 (ERP 表-校內及校外,程式代號:KDNFH008)
 - (10)預算數差異檢討表(ERP 表- 校內及校外, 程式代號:KDNFH010 差異說明一定要寫,不可空白)
 - (11)行政或教學部門經費預算表 (Excel),自行參考使用,不需繳交至會計
- 4.另請各單位列印以下資料四份(校內款報告用 P1~P5)一併送會計室, 以提供長官審查資料用(雙面影印並依序裝訂), 校外款不需列印。
- (1)113 學年度預算與 112 學年度經常門-校內款預算比較說明表(P1)
 - (2)113 學年度經常門校內款經費預算明細表(P2)
 - (3)資本門(校內款)設備類預算表(P3)
 - (4)資本門非設備類預算表(有編列工程之部門)(P4)
 - (5)學生人數、教師人數、考照人數及研究計劃案件數統計表(部份教學單位) (P5)

113 學年度預算編列範例說明(附件一)

P1

113學年度經常門(校內款)預算明細表(範例二)									
(不含人事費、折舊、機器設備、什項設備、軟體、圖書博物、研究計劃及經常門校外補助)									
會計	部門:	護理系	代號:6000						單位:元
科目	科目名稱及摘要代號	名稱	112學年度 預算數(A)	113學年度 預算數(B)	增減數(C) (B-A)	111學年度 實際數	110學年度 實際數	112學年度 實際數 (11208-11301)	說明
5130BA	文具印刷費								
	53	文具用品	67,490	47,200	(20,290)				文具費
	5C	用於電腦之各種報表、紙、碳粉	6,160	5,000	(1,160)				印表機碳粉匣
	5P	紙張費	25,000	10,000	(15,000)				印刷紙張、影印資料印刷
	5M	打字油印	7,487	4,000	(3,487)				
	5N	影印費	32,850	25,000	(7,850)				
	NL	名片費	930	500	(430)				
	NK	刻印費	420	300	(120)				新任主管及新進人員刻印費
		5130BA小計	140,337	92,000	(48,337)	96,105	91,374	42,500	
5130BB	郵電費								
	OP	郵電費	31,519	14,000	(17,519)				送審郵寄、校外教師郵寄等費用
		5130BB小計	31,519	14,000	(17,519)	13,859	13,089	7,600	
5130BE	交通費								
	0*	員工上下班交通費	80,000	60,000	(20,000)				泛航交通費(實報實銷)
		5130BE小計	80,000	60,000	(20,000)	57,949	69,641	13,500	
5130BV	福利費								
	DP	部門基金	235,200	235,200	0				部門基金，每人600元*2=1200，共計196人
		5130BV小計	235,200	235,200	0	214,800	203,400	117,600	
5130BF	旅運費								
	PA	國內外出差費	60,000	14,000	(46,000)				國內外出差費
		5130BF小計	60,000	14,000	(46,000)	11,154	15,240	15,000	

新增部分

實際數填總額即可
(參閱費用差異分析表)

固定費用

依實際人數編列

ps. 此次會計室會提供各單位 110 及 111 學年度校內經費之費用差異分析表，112 學年度(11208-11301)之實際數，請各單位於 113 年 2 月 5 日後自行自 ERP 系統列印費用差異分析表，將累積實際數填入即可。

3061-6B

長庚科技大學

部門:護理系

6000 A 6

費用差異分析表

2023年07月

製表日期: 2023/08/08

頁次: 70 / 291 單位:元

會計科目	本 月					異常 註記	計				說 明
	實 際	目 標	差 異	差異率			實 際	目 標	差 異	差異率	
用人費用 小計	10,186,492	-11,400,092	-21,586,584	189			117,120,918	94,627,338	-22,493,580	-24	
薪資	10,186,492	-11,400,092	-21,586,584	189			117,120,918	94,627,338	-22,493,580	-24	
事務費用 小計	476,419	87,298	-388,121	-445	*		2,397,826	1,705,525	-692,301	-41	
文具印刷	19,575	10,574	-9,001	-85			96,105	143,592	47,487	33	
郵電費	38	2,633	2,597	99			13,859	31,519	17,660	56	
交通費	3,745	18,674	12,929	78	0		57,949	200,000	142,051	71	
旅運費		8,337	8,337				11,154	100,000	88,846	89	
雜項購置							10,920	52,000	41,080	79	
慶典費	139,979		-139,979		*		139,979	185,000	45,021	24	
訓練費		1,674	1,674				14,000	20,000	6,000	30	
教學研究費	258,284		-258,284		*		1,156,030		-1,156,030		
輔導教學費	19,280	23,939	4,679	20			185,954	287,224	101,270	35	
其他事務費	34,540	23,467	-11,073	-47	*		497,076	453,390	-43,686	-10	
福利費							214,800	232,800	18,000	8	
維護及報廢 小計	3,675	8,443	4,768	56			28,400	101,250	72,850	72	
修繕費	8,875	8,443	4,768	56			28,400	101,250	72,850	72	
折舊及攤銷 小計	670,059	720,310	50,251	7			8,126,408	8,643,720	517,312	6	
折舊-機械儀器	260,793	214,771	-36,022	-17			2,872,639	2,577,252	-295,437	-11	
折舊-其他設備	181,419	174,239	-7,180	-4			2,155,228	2,090,868	-64,360	-3	
攤銷-電腦軟體	237,847	331,300	93,453	28			3,098,401	3,975,600	877,109	22	
其他費用 小計	91,707		-91,707		*		813,925		-813,925		
產學合作支出	91,707		-91,707		*		813,925		-813,925		
經常性費用 合計	11,427,352	-10,584,041	-22,011,393	208			128,487,477	105,077,833	-23,409,644	-22	
機械儀器及設備	120,000		-120,000		*		1,454,471	1,706,850	252,379	15	
圖書及建物							-254,677		254,677		
其他設備	15,410		-15,410		*		533,735	619,500	85,765	14	
累計折舊總額	-432,640	-389,010	43,630	-11			-3,548,040	-4,668,120	-1,120,080	24	
電腦軟體	1,355,000		-1,355,000		*		1,777,740		-1,777,740		
累計攤銷總額	-237,847	-331,300	-93,453	28			-3,098,491	-3,975,600	-877,109	22	
資本性支出 合計	819,923	-720,310	-1,540,233	214			-3,135,262	-6,317,370	-3,182,108	50	
總 計	12,247,275	-11,304,351	-23,551,626	208			125,352,215	98,760,463	-26,591,752	-27	

院處長:

主 管:

經 辦:

一式一聯
經辦↓主管↓院處長↓秘書室

113學年度經常門(校內款)預算明細表(範例二)

P3

(不含人事費、折舊、機器設備、什項設備、軟體、圖書博物、研究計劃及經常門校外補助配合款預算)

部門: 護理系		代號: 6000	經常門費用(包括預計減損設備項目)						單位: 元
會計	科目名稱及	名稱	112學年度	113學年度	增減數(C)	111學年度	110學年度	112學年度 實際數	說明
科目	摘要代號		預算數(A)	預算數(B)	(B-A)	實際數	實際數	(11208-11301)	
5130BA	文具印刷費								
	53	文具用品	67,490	47,200	(20,290)				文具費
	5C	用於電腦之各種報表、紙、碳粉	6,160	5,000	(1,160)				印表機碳粉匣
	5P	紙張費	25,000	10,000	(15,000)				依總務處之影印資料統計
	5M	打字油印	7,487	4,000	(3,487)				寄發公文、學生實習資料等
	5N	影印費	32,850	25,000	(7,850)				系辦公室影印費
	NL	名片費	930	500	(430)				行政主管名片費
	NK	刻印費	420	300	(120)				新任主管及新進人員刻印費
		5130BA小計	140,337	92,000	(48,337)	96,105	91,374	42,500	
5130BR	輔導教學費								
	ID	考照輔導	125,760						考前衝刺班等
	ID	學生參加校外專業競賽獎勵	47,500						國際性、區域性競賽
	ID	護理人員繼續教育積分審查費	3,600						護理人員繼續教育積分審查費
	ID	教師參加國際學術會議	50,000						教師參加國際會議費用
	ID	雇主滿意度調查	18,600						調查表影印費等
	ID	畢業生個資使用授權	1,000	500	(500)				個人資料使用授權書影印
		5130BR小計	246,460	120,000	(126,460)	185,954	108,645	84,000	
5130BZ	雜支								
	JF	什費	25,120	20,000	(5,120)				處室會議便當
	JB	公共事務或招待費用	40,000	40,000	0				三節致贈禮品費
	Z9	鎖及鑰匙	300	300	0				鑰匙及鎖
	ZZ	學生國際證照費補助	30,000	30,000					證照補助
	ZZ	雜支	82,290	56,700	(25,590)				系所雜支等費用
	ZZ	護理師公會會費	172,000	150,000	(22,000)				護理師公會會費
	ZZ	招生宣導相關費用	37,500	23,000	(14,500)				招生相關費用
	ZZ	賀奠金	91,200	80,000	(11,200)				賀奠儀
		5130BZ小計	478,410	400,000	(78,410)	497,078	382,786	82,700	

113 學年度預算數
依 111 學年度及 110 學年度實際數
取較低者為編列基準

各項明細仍需詳細列出

113學年度經常門(校內款)預算明細表(範例二)

P4

(不含人事費、折舊、機器設備、什項設備、軟體、圖書博物、研究計劃及經常門校外補助配合款預算)

部門:		護理系	代號:6000						單位:元
會計	科目名稱及	名稱	112學年度	113學年度	增減數(C)	111學年度	110學年度	112學年度實際數	說明
科目	摘要代號		預算數(A)	預算數(B)	(B-A)	實際數	實際數	(11208-11301)	
5130BZ	雜支								
	JF	什資	25,120	20,000	(5,120)				處室會議便當
	JB	公共事務或招待費用	40,000	40,000	0				三節致贈禮品費
	Z9	鎖及鑰匙	300	300	0				鑰匙及鎖
	ZZ	學生國際證照費補助	30,000	30,000	0				證照補助
	ZZ	雜支	82,290	56,700	(25,590)				系所雜支等費用
	ZZ	護理師公會會費	172,000	150,000	(22,000)				護理師公會會費
	ZZ	招生宣導相關費用	37,500	23,000	(14,500)				招生相關費用
	ZZ	賀奠金	91,200	80,000	(11,200)				賀奠儀
5130BZ小計			470,410	400,000	(70,410)	487,870	382,786	82,700	
總計			1,779,176	1,109,200	(669,976)	1,270,196	1,081,707	500,000	

經常門明細表(P2)總額要和預算比較表(P1)的總額相同

經常門(校內款)113學年度預算與112學年度預算比較表(範例一)

單位:仟元

部門名稱	部門代號	113學年度	112學年度-B	C=差異(A-B)	比例(C/B)%	111學年度實際數	112學年度實際數(11208-11301)	備註
護理系	6000	1,109	1,779	-670	-38%	1,270	500	減少(約-670仟元): 各項費用依兩學年度實際數較低者編列預算
基醫組	6300	96	426	-330	-77%	254	36	減少(約-330仟元): 112學年編整體發展經費學校配合款購置之儀器設備約330仟元,113學年無編列。
解剖學實驗室	6310	10	36	-26	-72%	0	20	減少(約-26仟元): 擬增添購實驗耗材。

(MRP經費送各主持人填寫預算)

部門: 護理系-校外		113學年度		單位: 元									
計畫		各項MRP研究計畫案人事費、業務費、維護費、旅運、材料、設備、其他費											說明
摘要	補助單位	計畫案號或名稱	主持人	人事費A	業務費B	維護費C	旅運費D	材料費E	設備費F	其他費Z	相對補助T	小計	113.08.01-114.07.31
C0	長庚醫院	CMRP104老人痴呆症復健研究	王大明	300,000								300,000	學士研究助理
WB		"	王大明		87,000		5,000	12,000		6,000		110,000	事務費及實驗耗材
W4		"	王大明			8,000						8,000	儀器設備維護
Q1		"	王大明						200,000			200,000	智能測試設備
Q2		"	王大明						6,000			6,000	智能測試圖書
Q1		"	王大明						30,000			30,000	PC 電腦
		小計		300,000	87,000	8,000	5,000	12,000	236,000	6,000		654,000	
CJ	國科會	NMRP159老人保健研究	陳小玉	360,000								360,000	碩士班研究助理
WA		"	陳小玉		250,000		5,000	12,000		6,000		273,000	業務費及實驗耗材
W2		"	陳小玉			8,000						8,000	設備維護費
Q5		"	陳小玉						80,000			80,000	骨質密度測量儀
Q6		"	陳小玉						6,000			6,000	保健書籍
Q7		"	陳小玉						10,000			10,000	老人運動圖形
WK		"	陳小玉						96,000		116,000	212,000	計畫相對補助款
		小計		360,000	250,000	8,000	5,000	12,000	192,000	6,000	116,000	949,000	
CJ	國科會	NMRP220肌肉收縮復健展望	陳美中	120,000								120,000	兼任研究助理
WA		"	陳美中		211,000		3,000	110,000				324,000	業務費及耗材
W2		"	陳美中			8,000						8,000	設備維護
Q5		"	陳美中						120,000			120,000	肌肉收縮復健設備
Q6		"	陳美中						6,000			6,000	肌肉收縮復健書籍
Q7		"	陳美中						10,000			10,000	肌肉收縮復健圖形
WK		"									10,000	10,000	計畫相對補助款
		小計							136,000		10,000	598,000	
CJ	廠商	SCRPF330英文資料系統建構										50,000	兼任研究助理
WA		"										130,000	業務費
		小計										180,000	

注意!!!!!!!

計畫結餘款(BMRP、QCRPF、QPRPF)及國科會管理費
請勿再編入預算中

整體經費部分：

P6

- ◆整體經費，請依會計室分發給各單位之資料，自行至 ERP 輸入，不需要再將整體經費所需購買之設備品項填入資本門預算表中。
- ◆整體經費編列原則已核准第一批購買之項目先行編列預算，第二批(A055-A057)及標餘款(A058~)已於 11 月整體會議討論可以買，待教育部核定經費後，會計室再行通知是否編入 113 學年度預算，若來不及編列於預算內，列入決算差。

- 1.科目相同者請加總輸入
- 2.金額部分，請再核對是否加總正確
11(機械儀器及設備費)，總額 448,000 元
- 3.整體經費預算請將此表單附上即可(無須填入資本門明細表)
- 4.部門(0 或 Z)請區分清楚

優先序 (備註2)	項目名稱	數量	預估單價	預估總價	使用單位	部門	科目	補助項目
A033-1	影音系統組-數位多功能講桌	1	100,000	100,000	幼兒保育系	9000	I1	配合款
A034-1	影音系統組-嬰兒照護示範/練習教室數位多功能講桌	2	88,000	176,000	幼兒保育系	9000	I1	配合款
A034-2	影音系統組-嬰兒照護示範/練習教室教學視訊電腦(含軟體)	1	32,000	32,000	幼兒保育系	9000	I1	配合款
A035	筆記型電腦	4	35,000	140,000	幼兒保育系	9000	I1	配合款
A032	嬰兒安妮QCPR	8	60,000	480,000	幼兒保育系	9000	I2	配合款
A033-2	影音系統組-雷射單槍投影機	1	55,000	55,000	幼兒保育系	9000	I4	配合款
A034-3	影音系統組-嬰兒照護示範/練習教室雷射單槍投影機	2	55,000	110,000	幼兒保育系	9000	I4	配合款
A034-4	影音系統組-嬰兒照護示範/練習教室會議視訊攝影機	2	60,000	120,000	幼兒保育系	9000	I4	配合款
0008	不鏽鋼垃圾桶	14	1,265	17,710	幼兒保育系	900Z	IA	補助款
0009	傷口娃娃	12	2,000	24,000	幼兒保育系	900Z	IA	補助款