

檔 號：

保存年限：

高雄醫學大學 函

地址：807高雄市三民區十全一路100號

承辦人：陳美綺

電話：(07)3121101轉2202*33

傳真電話：(07)3123372

電子信箱：miki@kmu.edu.tw

受文者：本校各單位

發文日期：中華民國106年1月24日

發文字號：高醫會字第1061100237號

速別：速件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如說明所示

主旨：有關106學年度100萬以下教研設備、400萬以下資本門(工程、其他設備及圖書博物)及經常門預算編列，詳如說明，請查照。

說明：

- 一、依本校董事會來函，本(106)學年度預算將於四月提交，因此相關預算編列作業期程較去年提前約一個月，請各單位儘早規劃及留意編列預算之期程。
- 二、為符合私立學校法及教育部相關規定及因應學校財務狀況，各單位使用經費須依循預算制度。凡本(106)學年度各單位重要之工作計畫或業務、單位新增業務或適用政府新法令、單位增修訂法規致增加經費、教卓計畫內化業務等均應考量編入預算，且須配合本校中長程發展計畫及教育部各年度校務發展計畫。資本門或經常門支出未編列預算或預算使用完畢者，除符合特殊條件外不得再申請經費或追加預算，請於預算額度內調配勻支，並請各單位主管務必確實督導單位之預算編列並擲節開支。
- 三、七學院及通識教育中心100萬以下教研設備預算額度為1,800萬元扣除貴儀委員會審議各學院100萬至400萬設備後之餘額：
 - (一)各學院預算額度分配公式暫依秘書室校企組研擬修訂相關分配原則草案中之公式計算，因其分配比例尚待計算中，俟計算完成後各學院分配額度再另行通知。



- (二)此項經費規劃使用107年度教育部校務發展計畫獎補助款，依其規定其支用應符合校務發展計畫並具有特色，因此依秘書室校企組請各學院提報該年度之校務發展計畫編列資本門預算。
- (三)屬教學研究設備須符合學校校務未來發展方向及具有特色，並經教務處審查；屬行政設備請考量學院行政設備汰舊換新之情況適當編列，行政設備金額以預算額度5%為上限。另各學院亦得保留一定金額編列資本門預備金，預備金金額以預算額度10%為上限，未來使用預備金購置資本門以教研設備為主。
- (四)屬教學或研究用途設備係使用107年度教育部校務發展計畫獎補助款經費，輸入預算系統時請選擇第二階段購買時程(107.1.1~107.7.31)。填報之預期使用效益將提供秘書室校企組做為後續該計畫追蹤使用成效，敬請特別留意上述作業方式。
- 四、行政及校級中心單位400萬以下資本門預算額度1,300萬為原則(含其他單位及各委員會併入所屬行政單位之預算額度)：請各單位依校務發展及承辦業務之需要提報400萬元以下資本門預算(含設備及工程)，設備預算原則上提報金額以不超過上學年度核定之預算。若提報設備預算超過上年度金額及提報之工程預算，將請單位主管至預算委員會報告說明增加之原由及規劃供委員審議，並請列出設備購買優先順序(順位不得併列)，俾供預算委員會審議並依據優先順序核刪至預算額度內。編列此項預算若各單位有需要以前年度之資訊時可洽會計室承辦人員。
- 五、事務性設備預算：依總務處97年11月26日高醫總字第0971105600號函，各單位擬購置筆記型電腦、單槍投影機、印表機及數位相機等設備，在編列預算前需先送總務長審核核定。因此各單位若有編列上述設備時，請務必檢附總務長核准之資料，未檢附總務長核准之文件者視為文件及程序未完備，預算委員會將無法核定該等設備之預算，請留意該函之規定。
- 六、400萬以下設備之編審作業流程(含時程)請至會計室網頁106學年度預算編列專區下載，並請留意該流程及期限。
- 七、資本門預算編列填報注意事項請至會計室網頁106學年度

預算編列專區下載(請務必詳閱)。

八、經常門預算：考量學校財務狀況為達收支平衡以量入為出為原則，請各單位依業務或計劃之優先順序及重要性自行調配至預算額度內。有關經常門預算編列詳細說明請至會計室網頁106學年度預算編列專區下載。

九、七學院及通識教育中心經常門預算編列方式：

(一)各學院之預算額度分配公式秘書室校企組正研擬修訂相關分配原則中之公式尚未定案，是以106學年度各學院之額度暫依105學年度核定預算之金額。又碩專班之預算依相關會議決議採自給自足方式(與學院之預算分離)，其預算將另行編列，調整後各學院基本預算額度如附件一。

(二)本(106)學年度基本預算額度係分配至院，再由院自行調配至系所及院辦公室。各學院得在基本分配預算金額10%內保留列為學院經常門預備金(預備金內含於預算額度內)。

(三)各學院(中心)教師或系所取得校外計畫補助款需提列學校配合款者，請儘先由系所院所編之預算經費內支應，因此各單位編列預算時請考量106學年度對外取得計畫所需之配合款。若有特殊情形再由相關權責單位審核後由學校核給配合款。

(四)請各學院於內部相關會議分配基本預算至各系所及院辦公室，並將分配結果於106年2月14日前送至會計室。

(五)會計室依各學院決議分配結果，於預算系統上設定各系所及院辦公室之基本預算額度，106年2月15日起再由各系所及院辦公室自行上網輸入各會計科目預算金額資料。

(六)(新增項目請留意)碩專班之預算編列，請各碩專班自行預估全學年度學雜費收入金額，再依學雜費收入之50%編列預算(學院5%及專班45%，可自行調配)，此項預算為外加額度，並請依上述(四)及(五)辦理。上述預估學雜費收入金額與實際學雜費收入金額之差異，致影響預算額度之增減時，將於下學期調整(多扣少補)。

十、行政及校級中心單位經常門三種類別預算填報方式：基本分配預算、特殊項目預算及統籌編列預算均請各單位至會

計資訊系統網路填報，各單位之預算參考額度請參閱附件二~四。

十一、經常門預算編列及填報之注意事項請至會計室網頁106學年度預算編列專區下載(請務必詳閱)。

十二、填報期限及檢附資料：自即日起至106/2/24(五)中午12時以前上網填報106學年度資本門及經常門預算，並列印書面資料將核章後之「固定資產預計表-區分階層及無階層兩份」、「經常門預算表-區分基本分配預算表、特殊項目預算表及統籌分配預算表三份」及各相關附件於106/2/24(五)下班前送達會計室，逾期恕不受理。

十三、網路填報路徑：

高雄醫學大學首頁→校內資訊系統→教職及學生系統
→教職員登入→教職員資訊系統→會計資訊系統
→資本門預算申請
→經常門預算申請

十四、若有任何疑問或系統上填報問題請洽會計室陳美錡小姐(分機2105-33)。

正本：本校各單位

副本：本校秘書室校務研究暨企劃組、會計室

校長 劉景寬

七學院及通識教育中心經常門基本分配預算表

附件一

單位代碼	單位名稱	105學年度 基本預算額度	碩專班預算分離	調整後106學年度 基本預算額度
F002	醫學院	18,242,000	1,638,900	16,603,100
F003	口腔醫學院	5,342,000	1,125,000	4,217,000
F004	藥學院	6,462,000	1,654,000	4,808,000
F005	護理學院	1,869,000		1,869,000
F006	健康科學院	9,689,000	4,900,000	4,789,000
F007	生命科學院	4,032,000		4,032,000
F008	人文社會科學院	2,773,000		2,773,000
BB00	通識教育中心	10,181,000		10,181,000
	總計	58,590,000	9,317,900	49,272,100

註：

- 1.上述預算額度已包括兼任教師鐘點費，自102學年度起改由各學院自行編列。
- 2.各學院得在預算額度之10%內列為學院預備金(內含於預算額度內)。
- 3.各學院預算額度已扣除碩士在職專班預算。有關碩專班預算額度為外加，按預估全年度學雜費收入之50%編列預算(學院5%及專班45%，可自行調配)。預估學雜費收入金額與實際學雜費收入金額之差異，影響預算額度之增減時，將於下學期調整(多扣少補)。
- 4.請各學院於內部相關會議分配基本預算至各系所及院辦公室，並將分配結果於106年2月14日前送至會計室。

106學年度行政單位及校級中心經常門基本分配預算表

單位代碼	單位名稱	分配項目	每單位標準	人數、 組數	金額	比例(%)
A200	秘書室	教師人數	840	565	1,097,000	9.89
		職員人數	21,000	28		
		單位組別數	7,000	5		
A300	會計室	教師人數	350	565	449,000	4.05
		職員人數	21,000	11		
		單位組別數	7,000	3		
A400	人事室	教師人數	350	565	463,000	4.17
		職員人數	21,000	12		
		單位組別數	7,000	2		
A500	教務處	學生人數	53	6,896	1,184,000	10.67
		職員人數	21,000	37		
		單位組別數	7,000	6		
A600	學務處	學生人數	105	6,896	1,648,000	14.85
		職員人數	21,000	42		
		單位組別數	7,000	6		
A700	總務處	學生人數	53	6,896	1,618,000	14.59
		職員人數	21,000	58		
		單位組別數	7,000	5		
AF00	研究發展處	教師人數	840	565	1,083,000	9.75
		職員人數	21,000	27		
		單位組別數	7,000	6		
AQ00	環保暨安全衛生室	教師人數	350	565	407,000	3.67
		職員人數	21,000	9		
		單位組別數	7,000	3		
AR00	稽核室	教師人數	350	565	267,000	2.41
		職員人數	21,000	3		
		單位組別數	7,000	1		

106學年度行政單位及校級中心經常門基本分配預算表

單位代碼	單位名稱	分配項目	每單位標準	人數、 組數	金額	比例(%)
AS00	圖書資訊處	學生人數	105	6,896	1,536,000	13.85
		職員人數	21,000	37		
		單位組別數	7,000	5		
AT00	國際事務處	學生人數	53	6,896	596,000	5.37
		職員人數	21,000	10		
		單位組別數	7,000	3		
AU00	產學營運處	教師人數	350	565	449,000	4.05
		職員人數	21,000	11		
		單位組別數	7,000	3		
AW00	醫療史料館	教師人數	350	565	295,000	2.66
		職員人數	21,000	4		
		單位組別數	7,000	2		
總計					11,092,000	100.00

備註:

- 1.系統管控托兒所、課後托育中心、高醫誌、性別平等教育委員會、校友會館、同位素實驗室、停車場管理委員會、紅土網球場等單位依業務實際需要編列預算，不納入上表之基本分配預算，惟以不超過上年度預算核定金額為原則。其預算編列則納入所屬行政單位(單位之特殊預算)。
- 2.基本分配預算額度，需編列涵蓋之會計科目(項目)及編列基準請參閱會計室網頁106學年度預算編列專區「經常門預算編列說明」之附表一。
- 3.人數依人事室提供之資料，組別依組織規程之資料。

106學年度特殊項目預算參考額度（僅供參考）

單位編號	單位名稱	金額	比例(%)
A200	秘書室	10,627,984	12.82
A300	會計室	665,000	0.80
A400	人事室	1,606,981	1.94
A500	教務處(含教發中心及推廣中心)	7,259,328	8.75
A600	學生事務處	3,399,510	4.10
A700	總務處	16,533,725	19.94
AF00	研究發展處(含研資中心)	17,659,659	21.30
AQ00	環保暨安全衛生室	-	0.00
AS00	圖書資訊處	9,276,320	11.19
AT00	國際事務處	7,310,700	8.82
AU00	產學營運處	8,234,480	9.93
AW00	醫療史料館	350,000	0.42
	總計	82,923,687	100.00

註：預算參考額度為105學年度預算核定金額。

106學年度統籌編列預算參考額度（僅供參考）

附件四

單位編號	單位名稱	金額	比例(%)
A200	秘書室	690,000	0.19
A300	會計室	-	0.00
A400	人事室	141,056,033	39.64
A500	教務處(含教發中心)	14,444,695	4.06
A600	學生事務處	13,815,870	3.88
A700	總務處	111,757,522	31.40
AF00	研究發展處(含研資中心)	63,150,000	17.75
AQ00	環保暨安全衛生室	2,773,400	0.78
AS00	圖書資訊處	920,000	0.26
AT00	國際事務處	1,550,000	0.44
AU00	產學營運處	4,690,000	1.32
AW00	醫療史料館	1,019,000	0.29
	總計	355,866,520	100.00

註：預算參考額度為105學年度預算核定金額。