

中華民國 115 年度
中央政府總預算案

教育部主管

國立臺中教育大學校務基金附屬單位預算
(非營業部分)

國立臺中教育大學編

國立臺中教育大學校務基金

附屬單位預算目次

中華民國 115 年度

一、業務計畫及預算說明.....	1 ~ 22
二、預算主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明.....	23 ~ 26
2. 餘絀撥補預計表.....	27 ~ 27
3. 現金流量預計表及補充說明.....	28 ~ 30
三、預算明細表	
1. 教學收入明細表.....	31 ~ 31
2. 租金及權利金收入明細表.....	32 ~ 32
3. 其他業務收入明細表.....	33 ~ 33
4. 業務外收入明細表.....	34 ~ 34
5. 教學成本明細表及說明.....	36 ~ 47
6. 其他業務成本明細表及說明.....	48 ~ 49
7. 管理及總務費用明細表及說明.....	50 ~ 54
8. 其他業務費用明細表及說明.....	55 ~ 56
9. 業務外費用明細表及說明.....	57 ~ 58
10. 固定資產建設改良擴充明細表.....	60 ~ 61
11. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	62 ~ 63
12. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	64 ~ 65
13. 資產折舊明細表.....	66 ~ 67
14. 資產報廢明細表.....	68 ~ 68
15. 資金轉投資及其餘絀明細表.....	70 ~ 71
16. 基金數額增減明細表.....	72 ~ 72
17. 購置無形資產明細表.....	73 ~ 73
四、預算參考表	
1. 預計平衡表.....	75 ~ 77
2. 5年來主要營運項目分析表.....	78 ~ 79
3. 員工人數彙計表.....	80 ~ 81
4. 用人費用彙計表.....	82 ~ 83
5. 各項費用彙計表.....	84 ~ 87
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	88 ~ 88
7. 補辦預算明細表.....	89 ~ 89
五、附錄	
1. 一般建築及設備計畫之分年性項目明細表.....	91 ~ 91
2. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表.....	92 ~ 92
六、大學及分基金預算書表	
1. 國立臺中教育大學校務基金(大學).....	1-1 ~ 1-84
2. 國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金.....	2-1 ~ 2-60

一、業務計畫及預算說明

國立臺中教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

(一) 設立宗旨：

本校預算及財務運作，多年來係視同一般行政機關，採行「公務預算制度」，有關財務收支悉數納入國庫統收統支系統，難以形成整體經營理念，同時經費使用限制較多，缺乏彈性，無法契合教學、研究及發展之需要。大學法修正通過後，本校在法律規定範圍內享有自主權，而財務自主即為落實自治權的重要目標之一，為因應此一趨勢，本校自 88 年 7 月實施校務基金制度，促使本校加強拓展財源，不僅能加強吸收社會資源投入教育，減輕政府負擔，同時亦能提昇資源使用效率，提高辦學績效，增進學校與社會良性互動關係，奠定精實穩固的發展基礎。

為因應 90 年 12 月 21 日修正之「國立大學校院校務基金設置條例」（以下簡稱設置條例）第 10 條但書規定，有關推廣教育等 5 項自籌收入不受預算法、會計法等限制，爰經教育部報奉行政院核定自 93 年度起，國立大學校院校務基金年度預算書區分為「適用預算法編送版（A 版，政府補助及學雜費等收入，不含 5 項自籌收入）」、「不適用預算法編送版（B 版，即 5 項自籌收入）」及「全部版（C 版）」等 3 版。惟實際執行結果，雖可達到設置條例第 10 條但書規定之經費執行彈性，但卻使預算編製及執行更形複雜；且屢遭立法院與審計部質疑未能完整表達校務基金預算及財務報表。經教育部詳加檢討結果，報奉行政院 98 年 7 月 6 日院授主孝三字第 0980004182 號函同意，自 99 年度起予以合併為一個版本，以完整表達學校預(決)算及財務狀況之全貌，並適度簡化預(決)算編製作業之負荷。另因應設置條例於 104 年 2 月 4 日修正通過，明定校務基金來源分為政府循預算程序之撥款及自籌收入二類，爰經教育部函報行政院主計總處 104 年 5 月 12 日主基作字第

國立臺中教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

1040200370 號函同意將各預算書表有關「政府補助及學雜費等收入」與「5 項自籌收入」，修正為「政府補助收入」及「自籌收入」表達，以符設置條例修正意旨。

(二) 主要營運項目：

配合國家高等教育發展政策，培育高級人才，以提高國民知識水準，提升國民素質，本年度預計培育學生 5,008 人；配合國家基本教育發展政策，強化國民基本能力，以提高國民知識水準，提升國民素質，本年度預計培育學生 875 人。

二、組織概況



(一) 依據國立臺中教育大學組織規程，置校長 1 人，綜理校務，對外代表本校。得置副校長 2 人，襄助校長處理校務，並推動學術研究。本校規劃設教育學院、人文學院、理學院及管理學院等 4 學院，下設 17 個學系、1 個獨立研究所、4 個碩士學位學程，另於各學院之外設有全校不分系學士學位學程。各學院置院長 1 人綜理院務；各學系、學位學程各置主任 1 人綜理系務、學位學程事務；各獨立研究所各置所長 1 人綜理所務。各學院院長、系主任、學位學程主任、所長之選薦要點另訂之。各教學單位如下：

1. 教育學院：

- (1) 教育學系(含博士班、碩士班、教育行政與管理碩士在職專班、課程與教學碩士班、課程與教學碩士在職專班)
- (2) 特殊教育學系(含碩士班、碩士在職專班)
- (3) 幼兒教育學系(含碩士班、碩士在職專班、早期療育碩士班、早期療育碩士在職專班)

國立臺中教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

(4)體育學系 (含碩士班、碩士在職專班)

(5)教育資訊與測驗統計研究所 (含碩士班、碩士在職專班、博士班)

(6)教師專業碩士學位學程

2. 人文學院：

(1)語文教育學系 (含博士班、碩士班、碩士在職專班、華語文教學碩士班)

(2)區域與社會發展學系 (含碩士班、碩士在職專班)

(3)諮商與應用心理學系 (含碩士班、碩士在職專班)

(4)美術學系 (含碩士班、碩士在職專班)

(5)音樂學系 (含碩士班)

(6)台灣語文學系 (含碩士班)

(7)英語學系 (含碩士班)

3. 理學院：

(1)數學教育學系 (含碩士班、碩士在職專班)

(2)科學教育與應用學系 (含碩士班、碩士在職專班、環境教育及管理碩士班、環境教育及管理碩士在職專班)

(3)資訊工程學系 (含碩士班)

(4)數位內容科技學系 (含碩士班、碩士在職專班)

4. 管理學院(含國際經營管理碩士在職專班)：

(1)國際企業學系

(2)文化創意產業設計與營運學系 (含事業經營管理碩士班)

(3)永續觀光暨遊憩管理碩士學位學程

(4)高等教育經營管理碩士學位學程

(5)國際經營管理碩士學位學程

5. 全校不分系學士學位學程

國立臺中教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

(二)本大學為辦理各項業務，設下列一級行政單位及各委員會：

1. 教 務 處一下設課務組、註冊組、教學發展中心、綜合業務組。掌理入學註冊、教學研究、課程編排、成績考查、學籍編定與提升教師教學品質等事項。
2. 學生事務處一下設生活輔導組、衛生保健組、課外活動指導組、諮商中心、體育室、軍訓室及原住民族學生資源中心。掌理生活輔導、心理輔導、課外活動指導、衛生保健、軍訓課程之規劃、體育活動及其他學生輔導事項。
3. 總 務 處一下設文書組、事務組、出納組、營繕組、資產經營管理組、職安組。掌理文書、檔案、採購、庶務及警衛安全、出納、營繕、物品保管、財產管理等事項。
4. 國際及兩岸事務暨研究發展處一下設學術發展組、國際及兩岸事務組、產學合作組與創新育成中心，掌理學術研究、國際交流、學術出版、研究計畫委託及其他研究發展推動工作，透過積極參與國內外學術機構的研究活動與學術交流觀摩、提升本校學術水準。
5. 師資培育暨就業輔導處一下設課程與教學組、教育實習與輔導組、就業輔導組及教師教育研究中心，負責規劃教育學程、實習輔導、地方教育輔導、就業輔導等相關業務。
6. 圖 書 館一下設閱覽典藏組、館藏資源組。負責蒐集教學研究資料、提供文教資訊服務。
7. 進修推廣部一下設企劃組、服務組、華語文中心、國際教育中

國立臺中教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

心。掌理在職教師進修及推廣教育業務推動。

8. 計算機與網路中心—下設網路及資安組、資訊系統組。掌理全校資訊設備及網路環境維護等服務事項。
9. 通識教育中心—下設博雅教育組、學習資源組、外語教育組。負責規劃與執行本校通識教育相關業務。
10. 秘書室—辦理秘書、公共關係、校友服務及其他相關等事項。
11. 人事室—依法辦理人事管理事項。
12. 主計室—掌理歲計、會計、統計及內部審核等事項。
13. 特殊教育中心—負責特殊教育學生之鑑定、教學與輔導工作。
14. 校務中心—下設專案管理組、議題分析組。掌理校務研究與校務發展相關業務。
15. 社會責任與永續發展中心—下設社會服務組及永續發展組。負責整合校內、外資源以落實社會責任及永續發展目標。
16. 智慧教育中心—下設創新研究組與人才培育組。負責培育人工智慧應用技術及人工智慧學習系統專業人才，並整合相關研究資源。
17. 各項委員會—依各該委員會之性質，推行有關會務之計畫、改進、檢討決議事項。本校計設有：校務發展委員會、校務基金管理委員會、教師評審委員會、公務人員考績暨甄審委員會、法規委員會、教師申訴評議委員會、學生申訴評議委員會、職工申訴評議委員會及性別平等教育委員會等。

(三)依據國立臺中教育大學附設實驗國民小學組織規程，置校長 1 人，綜理校務，對外代表本校。為辦理各項業務，本校設下列一級行政

國立臺中教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

單位：教務處、學務處、研究處、總務處、輔導室、幼兒園、人事室及主計室。校長之下，設置各行政單位及委員會：

1. 教 務 處—下設教學組、註冊組、資訊組、設備組等四組，掌理課程編排、成績考查、學籍註冊、教科書選用及圖書管理、資訊教育等事項。
2. 學 務 處—下設訓育組、生活教育組、體育組、衛生組等四組，掌理學生活動、生活教育、體育活動、衛生保健等事項。
3. 研 究 處—下設實驗研究組、實習輔導組、專業發展組等三組，掌理教師專業發展、實驗研究、實習輔導、國際教育交流等事項。
4. 總 務 處—下設文書組、事務組、出納組等三組，掌理採購、庶務、警衛安全、營繕、物品保管、財產管理、出納、文書、檔案等事項。
5. 輔 導 室—下設輔導組、關懷組、特殊教育組等三組，掌理學生輔導、親職教育、特殊教育等事項。
6. 幼 兒 園—負責幼兒園教學、保育等事項。
7. 人 事 室—掌理組織編制、員額配置、任免遷調、遴用、敘薪、考核(考績)、獎懲、訓練進修、退休、資遣、撫卹、保險、退撫基金、待遇、福利等事項。
8. 主 計 室—掌理歲計、會計、統計及內部審核等事項。
9. 各項委員會—依各該委員會之性質，推行有關校務之計畫、改進、檢討決議事項。本校計設有：教師評審委員會、教師成績考核委員會、公務人員考績委員會、性別平等教育委員會、課程發展委員會、特殊教育推行委員會、學生申訴評議委員會等。

國立臺中教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 114 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前(113)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 16 億 6,354 萬 8 千元，較預算數 13 億 9,372 萬 8 千元增加 2 億 6,982 萬元，約 19.36%，主要係建教合作收入及推廣教育收入實際數較預計多所致。
- (二)業務成本與費用：決算數 17 億 2,872 萬元，較預算數 14 億 4,321 萬 5 千元增加 2 億 8,550 萬 5 千元，約 19.78%，主要係承接建教合作計畫較預計多，致實際建教合作成本相對增加。
- (三)業務外收入：決算數 9,277 萬 7 千元，較預算數 6,656 萬元增加 2,621 萬 7 千元，約 39.39%，主要係利息收入實際數較預計多。
- (四)業務外費用：決算數 4,561 萬 6 千元，較預算數 4,181 萬元增加 380 萬 6 千元，約 9.10%。
- (五)收支賸餘：決算短絀數為 1,801 萬 1 千元，較預算短絀數 2,473 萬 7 千元減少 672 萬 6 千元，約 27.19%，主要係因利息收入實際數較預計多。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數 1 億 479 萬 8 千元，可用預算數 1 億 732 萬 9 千元，執行率約 97.64%。

二、上(114)年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一)業務收入：實際業務收入 8 億 482 萬 5 千元，較預計數 7 億 7,004 萬 5 千元，增加 3,478 萬元，約 4.52%。
- (二)業務成本與費用：實際業務成本與費用 8 億 5,501 萬元，較預計數 8 億 2,624 萬 8 千元，增加 2,876 萬 2 千元，約 3.48%。

國立臺中教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

- (三)業務外收入：實際業務外收入 5,533 萬 6 千元，較預計數 3,419 萬 3 千元，增加 2,114 萬 3 千元，約 61.83%，主要係場地收入及利息收入較預計增加。
- (四)業務外費用：實際業務外費用 2,126 萬 9 千元，較預計數 2,085 萬 1 千元，增加 41 萬 8 千元，約 2.00%。
- (五)收支餘絀：實際短絀數 1,611 萬 8 千元，較預計短絀數 4,286 萬 1 千元，減少 2,674 萬 3 千元，約 62.39%，主要係利息收入及場地收入實際數較預計多所致
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫實際執行數 1,530 萬 2 千元，占預計數 1,838 萬 9 千元，執行率約 83.21%，主要係操場暨周邊設施整修工程因辦理設計變更，驗收付款刻正積極辦理中。

參、業務計畫

呼應當前國內外教育現況及高等教育發展趨勢，在既有師培優良基石下，本校以精進師培專業特色及非師培生培養專業能力與跨域能力為辦學特色，並因應目前國家教育政策走向，本校定位為—「以智慧學習為核心的創新永續師培大學」，是一所培育「師資」、「專業」、「跨域」多元發展的新型態大學。目前設置四個學院，即「教育學院」、「人文學院」、「理學院」及「管理學院」。

一、營運計畫

(一) 培育關鍵能力，打造跨域人才

1. 提升學生自主學習能力

除正式課程(博雅講堂、微學分課程及總整課程等)外，積極針對課程以外的學生自主學習進行規劃(學生社群及專長能力檢定)，提供更多資源讓學生可以跨域學習，提升自主學習動機。

2. 增進學生多語能力

提供豐富多元外語課外學習活動與自學資源，激發學生學習動機，並提供基礎英語能力提升的相關資源協助尚未通過外國語言基

國立臺中教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

本能力要求之學生，期許能夠以多元方式提升學生外語能力以及自主學習興趣。

3. 強化跨域課程，涵育數位素養與人文關懷

透過開設融入數位及人文內涵之通識課程，並藉由協同教學或共時授課之方式，使學生於課堂上能習得相應之跨域知識與能力。

4. 培養問題解決能力，實踐學用接軌

以培養具敏捷思維之擁有數位創新能力的管理實踐者為目標。例如開設流行音樂學程及跨領域課程，其教學目標持續建構跨領域學習環境，培力學生具備問題解決能力。

(二) 精進師培專業特色，型塑師培創新典範

1. 創新師培專業，提升數位素養的教學力

透過數位教學軟硬體教學空間建置、教師數位教學能力培育、師資生數位教學能力養成、數位教學教師社群建立等策略，建構與提升本校師生數位教學素養，並進行實踐。

2. 增強師資生雙語教學能力

(1) 辦理師資生雙語教學系列主題增能研習。

(2) 補助師資生參與英語 CEFR B1、B2 檢定。

(3) 連結教務處、雙語教學研究中心等行政層級與教育部計畫資源，促進雙語師培教授校內增能。

(4) 建立師培及雙語教學學校教師與師資生夥伴關係，增進師資生課程設計與實踐。

3. 精進在職教師專業能力

(1) 提升授課內涵效能、發展永續經營策略。

(2) 掌握時勢需求、配合教育部政策積極開課。

(3) 整合校內外資源、發揮本校影響力。

(三) 強化產學研究特色，落實學用合一教育

國立臺中教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

1. 擴展教師社群，增加教學與研究能量

- (1) 擴展教師社群型態，多軌組織校園社群網絡：深耕系所專業特色、推展創學主題社群、教職攜手實踐社群。
- (2) 優化教研支持措施，加值教學研究養成產能：強化教學實踐研究支持、拓展教學實踐研究獎勵。

2. 強化院系核心特色，落實學用合一教育

- (1) 傳承本校百年師培精神，培育跨域創新的師資人才。
- (2) 人文大學城暨人文薈萃·典雅學院實踐方案。
- (3) 培育探究與實作並重之整合型人才。
- (4) 永續發展教育之新儒商培育基地。

3. 推動育苗育成雙軌，提升產學合作能量

透過育成育苗雙軌推動學術創業之動能，增加本校教師進行產學合作之機會並增加產學合作計畫件數。建置虛擬進駐廠商資料庫，邀請辦理社會企業相關活動與活化中華路空地為收費停車場，以挹注育成中心收益並逐步達到自負盈虧的目標。

4. 建置彈性化制度，提升國際研究能量

- (1) 加強校內宣傳國科會或其他部會雙邊合作計畫，鼓勵本校教師積極與國外學校學者進行合作研究。
- (2) 滾動修訂「延攬及留任制度」，並研擬新訂「卓越教師制度」，以延攬國際級講座教授來校合作，提升本校研究影響力及國際知名度。

(四) 擴展國際合作，深化跨國交流

1. 深化跨國交流，提升國際移動力

辦理姊妹校論壇、工作坊及簽署交換學生細則，深化與穩固與現有姊妹校互動關係，進而提升學生出國交換意願。另拓增姊妹校與進行雙聯學位之科系，鼓勵學生前往海外學校修習。

國立臺中教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

2. 連結國際校友，促進國際合作

妥善利用本校境外畢業校友之海外關係，建立外籍生校友合作機制。邀請畢業校友每年固定返校參訪、每年刊登畢業校友現況報導、安排本校院、系所至畢業校友服務機構進行宣傳，使畢業校友清楚掌握學校動態，以利長期合作協助招生宣傳。

3. 推動多元師資進修，拓展國際視野

邀請臺中在地文資團體開授人文講座，開放中部現職的華語文教師修習後，結合雙方所長，規劃臺中市舊城區之華語文走讀路線，辦理臺灣文化課程和臺中舊城區文化藝術體驗之旅(林之助紀念館、臺中文學館、臺中放送局)等，讓外國學員與本校臺灣學生有交流活動的機會，以達跨文化溝通、國際化的目標。

(五)推動智慧治理，建構韌性校園

1. 奠基數位治理，優化循證決策

- (1) 強化數位治理環境，打造資安韌性校園
- (2) 設計數位治理決策機制，擬定校務發展策略
- (3) 精進招生專業化

2. 精進智慧校園，整合跨域資訊

- (1) 打造智慧友善親師生學習與服務整合平台：好住- (完善宿舍簡易廚房設備與服務)、好學- (優化職涯與學習輔導服務)、好動- (促進學生健康與體能發展)、好健康- (落實性別平等教育)、好入學- (強化經文不利學生的招生與支持機制)、好文化- (推動族群文化融合)。
- (2) 塑造智慧化生活網絡、建構多元支付之無現金校園。
- (3) 典雅友善校園，沈浸式美育推展：「營造詩化的藝術校園」理念、「打造 U (ubiquitous) 化的科技校園」、建置「無遮蔽博物館」概念之閱讀平台、建構出溫馨友善的典雅校園、

國立臺中教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

持續優化文學與美育之例行性活動。

- (4) 改善數位教學軟硬體環境，提供校級培訓、輔導與技術支援。
- (5) E 圖新識界，虛實全方位：優化圖書館數位資源環境、建置實體及數位 SDGs 主題館藏、深化讀者資訊素養及自學能力。

3. 厚植人力資本，營造幸福職場

- (1) 人力資源精進策略：增加人才聘用管道及彈性，建立校基人員績效獎金制度、培訓教職員具備數位治理概念及其他行政知能（含標竿學習）。
- (2) 經費企業化管理：依實際需求規劃經費管理報表，強化資訊可用性；預算編列配合校務發展計畫，籌編分工專業化。
- (3) 活化校友服務措施，建立同心互惠機制：提供專屬場地、辦理主題活動、選拔傑出校友、聘為專業顧問、擴展校友可用資源，以達共榮共好。
- (4) 興建智慧教育大樓，打造韌性校園。

(六) 實踐社會責任，共創永續價值

1. 強化社會責任，完善支持機制

- (1) 完善組織與整合機制，強化 USR 與永續事務推動質量。
- (2) 透過多元支持與鼓勵機制，型塑校園 USR 與 SDGs 認同感。
- (3) 透過本校社會責任影響力資訊公開化與數據化，與串聯校內外夥伴合作，打造共好共創永續價值。

2. 共創永續資源，實踐綠色生活

- (1) 推動校園資源永續，共創綠色生活。
- (2) 推動財務永續。

3. 連結在地資源，促進城鄉教育發展

- (1) 由社會責任與永續發展中心向教育部申請各項計畫、給與

國立臺中教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

行政支持並整合校內學術及行政資源，將其效益回饋於社會，達成區域共榮之目標。

- (2) 成為輔導區辦理特殊教育之典範大學，帶動在地學校特殊教育精緻化發展。
- (3) 培養學生結合系上所學之專業理論及實務應用，主動參與校外專業服務學習，達成每年固定出隊，打造本校優質品牌形象。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一)專案計畫：智慧教育大樓新建工程計畫，本年度預算編列 1,641 萬 6 千元（國庫撥款）。

1. 計畫目的：以教育為主，經濟為輔，提供師生多元學習討論空間及科技之智慧教學設備，作為智慧學習交流之平台。
2. 計畫內容：規劃興建地下 3 層地上 13 層總樓地板面積 23,600 平方公尺之鋼筋混凝土構造 1 棟，包含停車場、店鋪、餐飲空間、國際會議廳、創新育成中心、藝文空間、辦公室、會議室及教室等。
3. 計畫期間：自 115 年 1 月至 121 年 12 月止，共計 7 年。
4. 計畫投資總額及資金來源：計畫投資總額 18 億 6,000 萬元，資金來源為國庫撥款 13 億 200 萬元、營運資金 5 億 5,800 萬元。
5. 效益分析：結合林之助紀念館之歷史建物，融入藝術與人工智慧的數位科技發展，建構 AI 與藝術創作的創新領導地位，以推動智慧治理，建構韌性學校。

(二)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 6,773 萬 5 千元，均係一次性項目，並由自有資金(含營運資金 3,079 萬 2 千元及國庫撥款 3,694 萬 3 千元)支應，編列項目如下：

1. 機械及設備 4,044 萬 6 千元，主要為行政、教學及研究自動化之資訊設

國立臺中教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

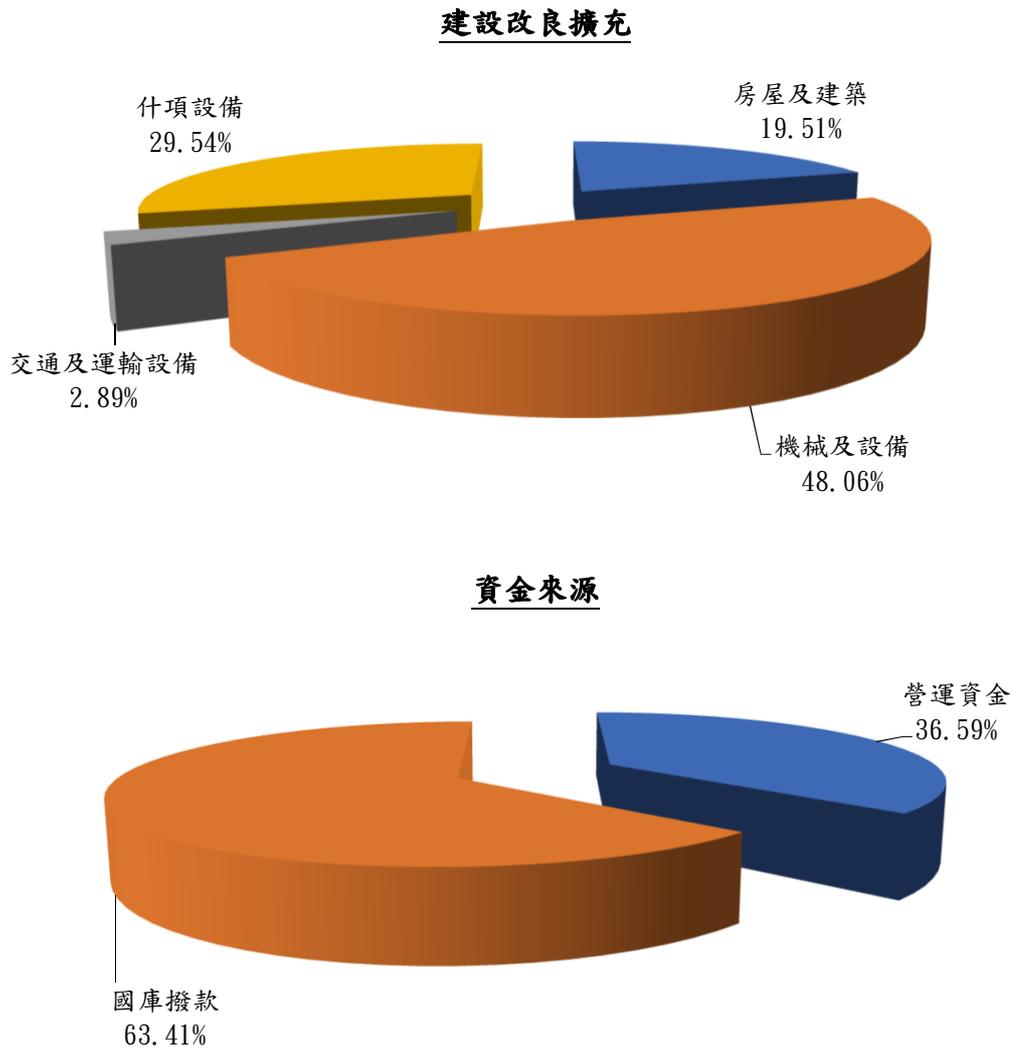
備等之汰舊換新所需。

2. 交通及運輸設備 243 萬 4 千元，主要係增購或汰舊行政、教學及研究所需之設備。
3. 什項設備 2,485 萬 5 千元，主要係增購中外文圖書及行政、教學及研究自動化設備之汰換及增購所需。

115年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖1。

圖1

115年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
(一)不動產、廠房及設備	84,151	營運資金	30,792
房屋及建築	16,416	國庫撥款	53,359
機械及設備	40,446		
交通及運輸設備	2,434		
什項設備	24,855		
合 計	84,151	合 計	84,151

國立臺中教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

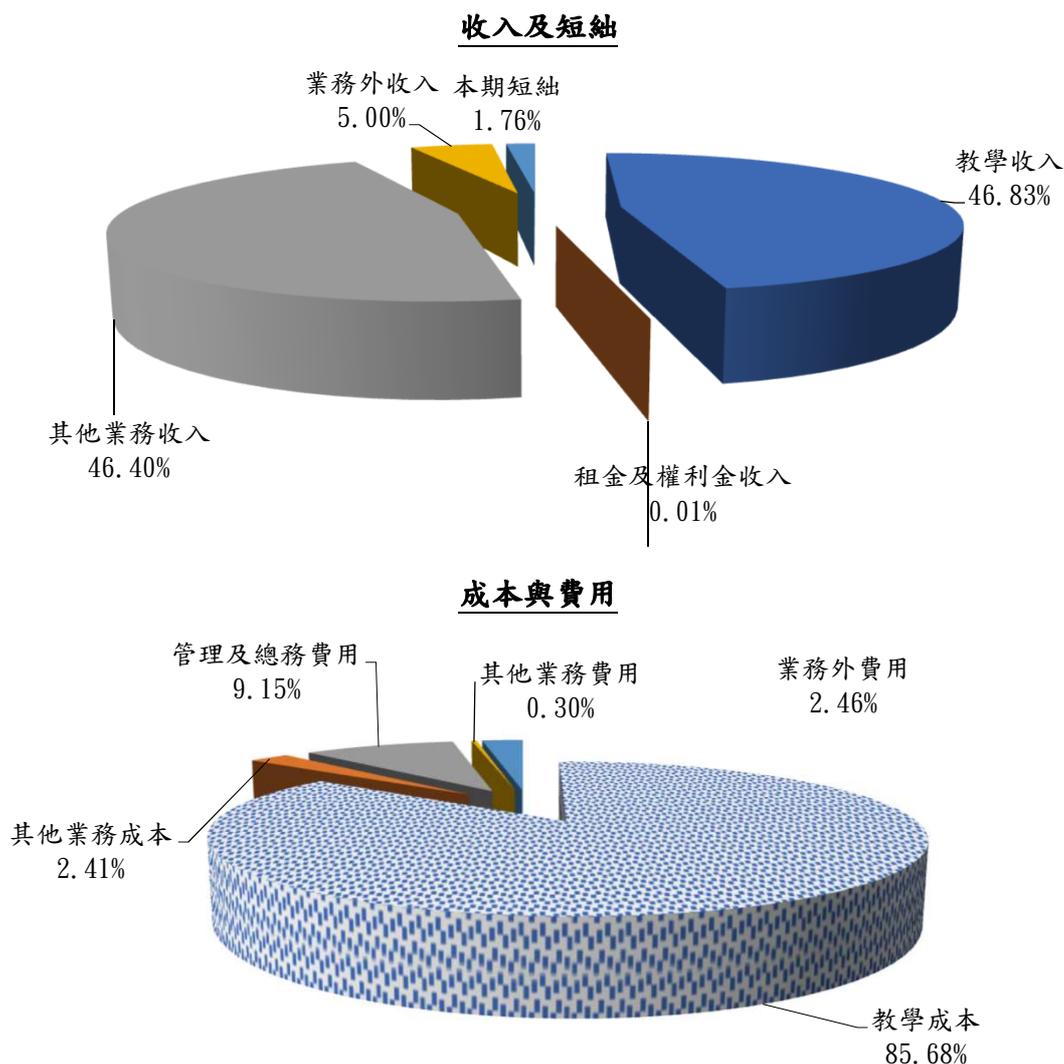
肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 16 億 1,512 萬 1 千元，主要係學雜費收入、建教合作收入、推廣教育收入、權利金收入、學校教學研究補助收入、其他補助收入及雜項業務收入，較上年度預算數 15 億 2,536 萬元，增加 8,976 萬 1 千元，約 5.88%，主要係預估建教合作收入增加所致。
- (二)業務成本與費用 16 億 8,964 萬 2 千元，主要係教學研究及訓輔成本、建教合作成本、推廣教育成本、學生公費及獎勵金、管理費用及總務費用及雜項業務費用，較上年度預算數 15 億 8,936 萬 5 千元，增加 1 億 27 萬 7 千元，約 6.31%，主要係因建教合作收入增加，成本亦相對增加所致。
- (三)業務外收入 8,662 萬 7 千元，主要係利息收入、資產使用及權利金收入、受贈收入、違規罰款收入及雜項收入，較上年度預算數 7,059 萬 9 千元，增加 1,602 萬 8 千元，約 22.70%，主要係資產使用及權利金收入、利息收入增加所致。
- (四)業務外費用 4,266 萬元，主要係雜項費用，較上年度預算數 4,243 萬元，增加 23 萬元，約 0.54%，主要係折舊費用增加所致。
- (五)業務總收支相抵後，發生短絀數 3,055 萬 4 千元，較上年度預算短絀數 3,583 萬 6 千元，減少 528 萬 2 千元，主要係業務外收入增加所致。
- (六)本年度及最近五年收入與費用及餘絀圖表，詳見圖 2、3。

圖2

115年度收入、成本與費用及餘絀

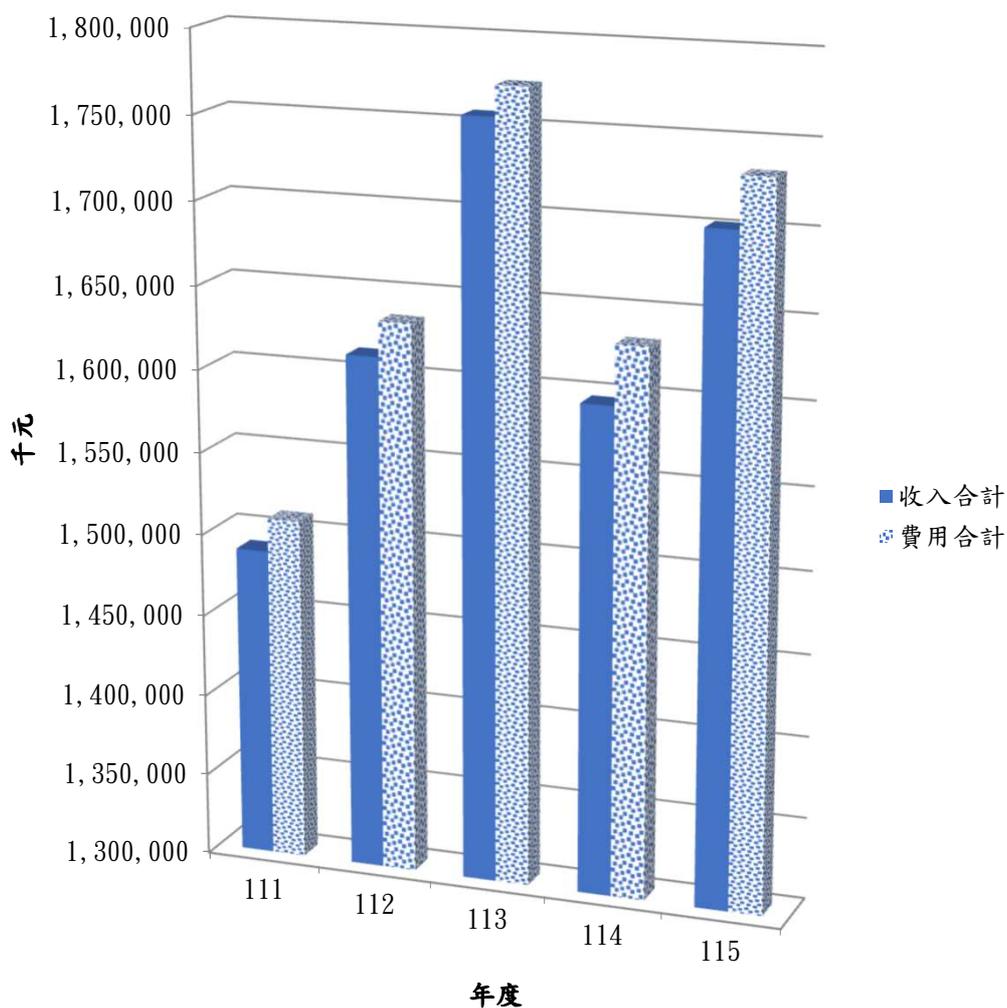


單位：新臺幣千元

收入及短絀	115年度預算	成本與費用	115年度預算
業務收入	1,615,121	業務成本與費用	1,689,642
教學收入	811,208	教學成本	1,484,314
租金及權利金收入	90	其他業務成本	41,796
其他業務收入	803,823	管理及總務費用	158,422
業務外收入	86,627	其他業務費用	5,110
本期短絀	30,554	業務外費用	42,660
收入及短絀總額	1,732,302	成本、費用總額	1,732,302

圖3

最近五年收入與費用



單位:新臺幣千元

項目	年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入						
業務收入		1,422,793	1,535,283	1,663,548	1,525,360	1,615,121
業務外收入		66,459	77,605	92,777	70,599	86,627
收入合計		1,489,252	1,612,888	1,756,325	1,595,959	1,701,748
費用						
業務成本與費用		1,469,569	1,589,246	1,728,720	1,589,365	1,689,642
業務外費用		39,873	44,950	45,616	42,430	42,660
費用合計		1,509,442	1,634,196	1,774,336	1,631,795	1,732,302
本期餘絀		-20,190	-21,308	-18,011	-35,836	-30,554

註：111至113年度決算數為審定決算數；114年度預算為預算案數。

國立臺中教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

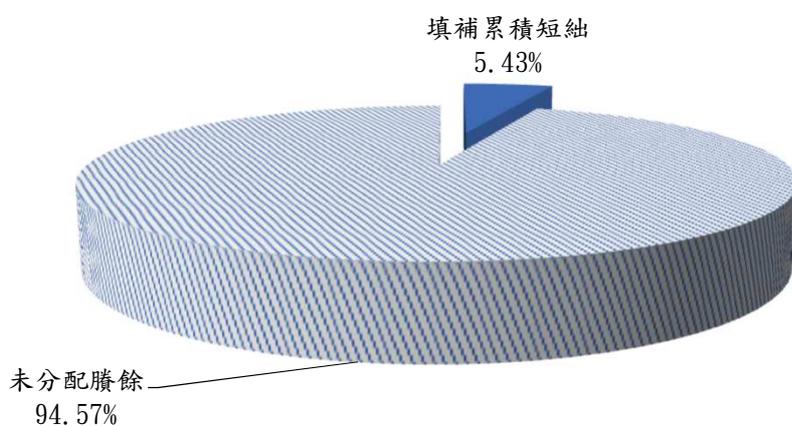
二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計短絀 3,055 萬 4 千元，連同前期待填補之短絀 0 元，共計累積短絀 3,055 萬 4 千元。
- (二)以前年度未分配賸餘 5 億 6,219 萬 2 千元。
- (三)撥用賸餘 3,055 萬 4 千元填補累積短絀。
- (四)經以上分配後，本年度未分配賸餘計 5 億 3,163 萬 8 千元，留待以後年度處理。
- (五)本年度及最近五年度賸餘分配圖表，詳見圖 4、5。

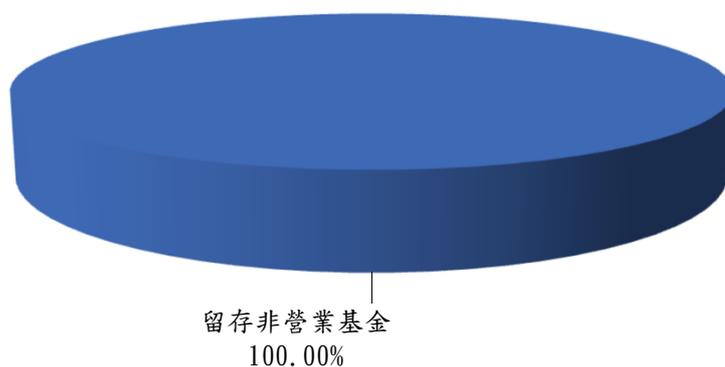
圖4

115年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

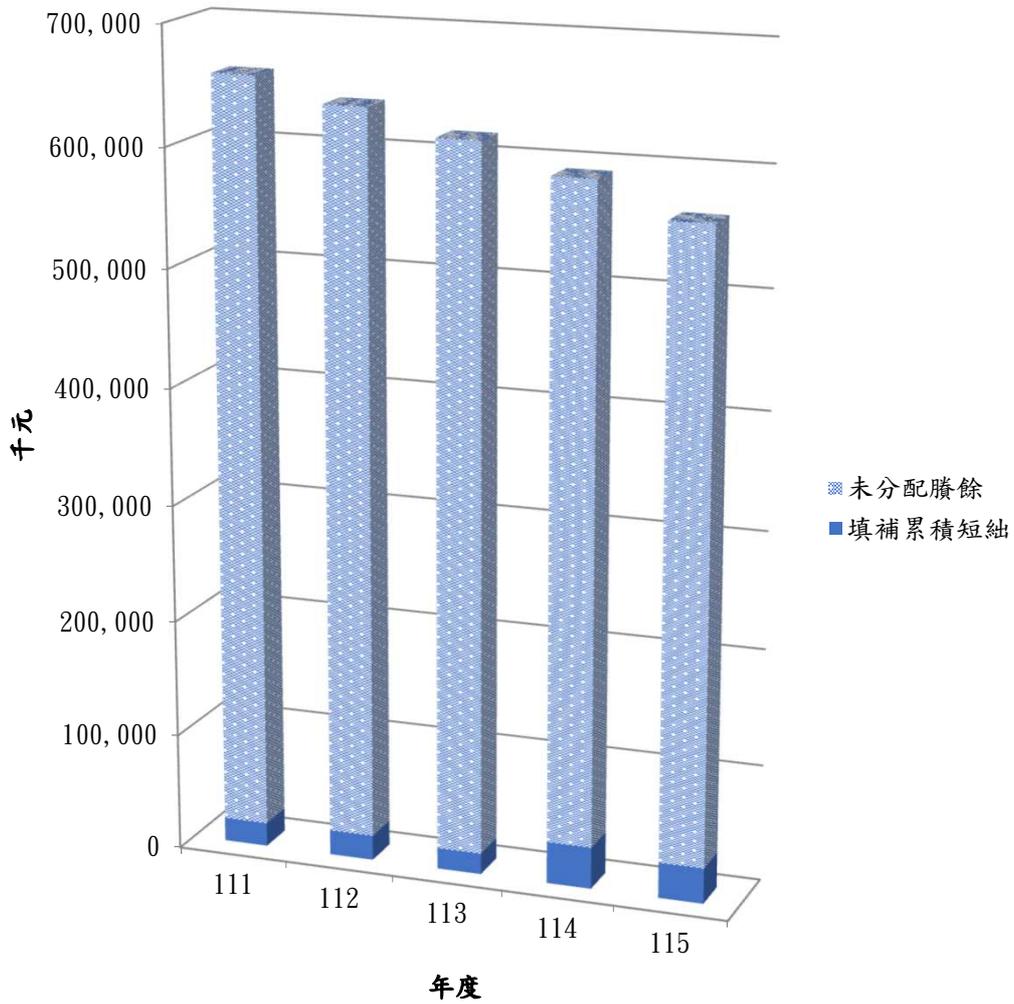


單位：新臺幣千元

按分配程序分	115年度預算	按所得對象分	115年度預算
填補累積短絀	30,554	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	562,192
賸餘撥充基金數			
解繳公庫淨額			
其他依法分配數			
未分配賸餘	531,638		
合 計	562,192	合 計	562,192

圖5

最近五年騰餘分配



單位:新臺幣千元

項目	年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
騰餘分配						
分配之部		20,190	21,308	18,011	35,836	30,554
填補累積短絀		20,190	21,308	18,011	35,836	30,554
未分配騰餘		637,347	616,038	598,027	555,465	531,638
合 計		657,537	637,346	616,038	591,301	562,192

註：111至113年度決算數為審定決算數；114年度預算為預算案數。

國立臺中教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 9,652 萬 3 千元，包括：

1. 本期短絀 3,055 萬 4 千元，
2. 利息股利之調整 2,449 萬 9 千元。
3. 調整項目 1 億 5,157 萬 6 千元，含折舊、減損及折耗 9,639 萬 2 千元；攤銷 5,729 萬 1 千元；應付退休及離職金 17 萬 4 千元；調整遞延收入隨折舊轉列收入 228 萬 1 千元。

(二)預計投資活動之現金流出 2 億 9,317 萬 7 千元，包括：

1. 減少流動金融資產及短期貸墊款 1,910 萬元。
2. 收取利息 2,449 萬 9 千元。
3. 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2 億 1,987 萬 4 千元。
4. 增加不動產、廠房及設備、礦產資源 8,415 萬 1 千元。
5. 增加無形資產 1,269 萬元及其他資產 2,006 萬 1 千元。

(三)預計籌資活動之現金流入 6,455 萬 4 千元，係增加基金。

(四)預計本期現金及約當現金之淨減 1 億 3,210 萬元。

(五)期初現金及約當現金 5 億 9,145 萬 3 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 4 億 5,935 萬 3 千元。

四、補辦預算事項：

固定資產之建設、改良、擴充：

奉行政院 113 年 12 月 24 日院授教字第 1134401295D 號函核定辦理教育部及考選部專案型計畫業務所需，計 1,401 萬元(大學)，於 113 年度先行辦理，並補辦 115 年度預算。

二、預算主要表

國立臺中教育大學校務基金 收支餘絀預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	科 目	本年度預算數				上年度 預算數	比較增減(-)	
		政府補助 收 入	自籌收入	合 計				
金 額		金 額	金 額	金 額	%	金 額	金 額	%
1,663,547	業務收入	798,713	816,408	1,615,121	100.00	1,525,360	89,761	5.88
880,064	教學收入		811,208	811,208	50.23	732,562	78,646	10.74
260,398	學雜費收入		252,099	252,099	15.61	249,755	2,344	0.94
-11,272	學雜費減免		-12,130	-12,130	-0.75	-12,928	798	-6.17
495,432	建教合作收入		461,100	461,100	28.55	408,380	52,720	12.91
135,506	推廣教育收入		110,139	110,139	6.82	87,355	22,784	26.08
142	租金及權利金收入		90	90	0.01	60	30	50.00
142	權利金收入		90	90	0.01	60	30	50.00
783,341	其他業務收入	798,713	5,110	803,823	49.77	792,738	11,085	1.40
628,441	學校教學研究補助收入	654,300		654,300	40.51	644,393	9,907	1.54
149,312	其他補助收入	144,413		144,413	8.94	143,235	1,178	0.82
5,588	雜項業務收入		5,110	5,110	0.32	5,110		-
1,728,720	業務成本與費用	849,082	840,560	1,689,642	104.61	1,589,365	100,277	6.31
1,534,585	教學成本	713,331	770,983	1,484,314	91.90	1,409,654	74,660	5.30
920,796	教學研究及訓輔成本	713,331	215,744	929,075	57.52	927,919	1,156	0.12
489,526	建教合作成本		455,100	455,100	28.18	399,380	55,720	13.95
124,263	推廣教育成本		100,139	100,139	6.20	82,355	17,784	21.59
39,442	其他業務成本	27,816	13,980	41,796	2.59	19,000	22,796	119.98
39,442	學生公費及獎勵金	27,816	13,980	41,796	2.59	19,000	22,796	119.98
149,313	管理及總務費用	107,935	50,487	158,422	9.81	155,601	2,821	1.81
149,313	管理費用及總務費用	107,935	50,487	158,422	9.81	155,601	2,821	1.81
5,380	其他業務費用		5,110	5,110	0.32	5,110		-
5,380	雜項業務費用		5,110	5,110	0.32	5,110		-
-65,173	業務賸餘（短絀）	-50,369	-24,152	-74,521	-4.61	-64,005	-10,516	16.43
92,777	業務外收入		86,627	86,627	5.36	70,599	16,028	22.70
34,961	財務收入		24,499	24,499	1.52	16,683	7,816	46.85
34,469	利息收入		24,499	24,499	1.52	16,683	7,816	46.85
492	投資賸餘				-			-
57,816	其他業務外收入		62,128	62,128	3.85	53,916	8,212	15.23
47,223	資產使用及權利金收入		52,209	52,209	3.23	43,262	8,947	20.68
142	違規罰款收入		270	270	0.02	270		-
7,953	受贈收入		6,949	6,949	0.43	7,684	-735	-9.57
2,497	雜項收入		2,700	2,700	0.17	2,700		-
45,616	業務外費用	6,345	36,315	42,660	2.64	42,430	230	0.54
45,616	其他業務外費用	6,345	36,315	42,660	2.64	42,430	230	0.54

國立臺中教育大學校務基金 收支餘絀預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	科 目	本年度預算數				上年度 預算數	比較增減(-)	
		政府補助 收 入	自籌收入	合 計				
金 額		金 額	金 額	金 額	%	金 額	金 額	%
3	財產交易短絀				-			-
45,613	雜項費用	6,345	36,315	42,660	2.64	42,430	230	0.54
47,161	業務外賸餘（短絀）	-6,345	50,312	43,967	2.72	28,169	15,798	56.08
-18,012	本期賸餘（短絀）	-56,714	26,160	-30,554	-1.89	-35,836	5,282	-14.74

附註：

1. 「前年度決算數」、「本年度預算數」及「上年度預算數」為全部版。
2. 前年度決算數為審定決算數，上年度預算數為預算案數。以下各表同。
3. 百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立臺中教育大學校務基金 收支餘絀預計表說明

中華民國115年度

一、本期收支項目之說明：

大學：

(一)業務收支：

1. 業務收入14億6,149萬4千元，包括教學收入8億382萬8千元、租金及權利金收入9萬元及其他業務收入6億5,757萬6千元。
2. 業務成本與費用15億2,359萬9千元，包括教學成本13億3,564萬9千元(含臺灣教育大學系統70萬元及臺灣國立大學系統213萬3千元)、其他業務成本4,179萬6千元、管理及總務費用1億4,108萬4千元，其他業務費用507萬元。
3. 兩者比較業務短絀6,210萬5千元。

(二)業務外收支：

1. 業務外收入8,352萬7千元，包括財務收入2,249萬9千元、其他業務外收入6,102萬8千元。
2. 業務外費用4,266萬元，係為其他業務外費用4,266萬元。
3. 兩者比較業務外賸餘4,086萬7千元。

(三)預計本期短絀2,123萬8千元。

附小：

(一)業務收支：

1. 業務收入1億5,362萬7千元，包括教學收入738萬元、其他業務收入1億4,624萬7千元。
2. 業務成本與費用1億6,604萬3千元，包括教學成本1億4,866萬5千元、管理及總務費用1,733萬8千元、其他業務費用4萬元。
3. 兩者比較業務短絀1,241萬6千元。

(二)業務外收支：

1. 業務外收入310萬元，包括財務收入200萬元、其他業務外收入110萬元。
2. 業務外費用0千元。
3. 兩者比較業務外賸餘310萬元。

(三)預計本期短絀931萬6千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
-268	不重分類至餘絀之項目		
	未實現重估增值－不重分類至餘絀之項目		
	採權益法認列之其他綜合餘絀份額－不重分類至餘絀之項目		
-268	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀		
36	後續可能重分類至餘絀之項目		
	現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具餘絀		
	採權益法認列之其他綜合餘絀份額－可能重分類至餘絀之項目		
	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價餘絀		
36	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目		

國立臺中教育大學校務基金
收支餘絀預計表說明
中華民國115年度

-232	其他綜合餘絀合計		
------	----------	--	--

國立臺中教育大學校務基金 餘絀撥補預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
591,301	100.00	賸餘之部	562,192	100.00	
	-	本期賸餘		-	
591,301	100.00	前期未分配賸餘	562,192	100.00	
	-	追溯適用及追溯重編 之影響數		-	
	-	公積轉列數		-	
	-	其他轉入數		-	
35,836	6.06	分配之部	30,554	5.43	
35,836	6.06	填補累積短絀	30,554	5.43	
	-	提存公積		-	
	-	賸餘撥充基金數		-	
	-	解繳公庫淨額		-	
	-	其他依法分配數		-	
555,465	93.94	未分配賸餘	531,638	94.57	
35,836	100.00	短絀之部	30,554	100.00	
35,836	100.00	本期短絀	30,554	100.00	大學： 本期短絀2,123萬8千元。 附小： 本期短絀931萬6千元。
	-	前期待填補之短絀		-	
	-	追溯適用及追溯重編 之影響數		-	
	-	其他轉入數		-	
35,836	100.00	填補之部	30,554	100.00	
35,836	100.00	撥用賸餘	30,554	100.00	
	-	撥用公積		-	
	-	折減基金		-	
	-	公庫撥款		-	
	-	待填補之短絀		-	

附註：『上年度預算數』及『本年度預算數』為全部版。

國立臺中教育大學校務基金 現金流量預計表

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼業務活動之現金流量	96,523	
本期賸餘(短絀)	-30,554	大學: 本期短絀2,123萬8千元。 附小: 本期短絀931萬6千元。
利息股利之調整	-24,499	大學: 存款產生之利息收入2,249萬9千元。 附小: 存款產生之利息收入200萬元。
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-55,053	
調整項目	151,576	大學: 提列各項設備折舊8,948萬9千元、攤銷電腦軟體1,345萬8千元、其他攤銷費用3,033萬3千元及調整遞延收入隨折舊轉列收入191萬3千元,提撥應付退休及離職金17萬4千元,合計調整1億3,154萬1千元。 附小: 提列各項設備折舊690萬3千元、攤銷電腦軟體10萬元、其他攤銷費用1,340萬元及調整遞延收入隨折舊轉列收入36萬8千元,合計2,003萬5千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	96,523	
▼業務活動之淨現金流入(流出)	96,523	
▼投資活動之現金流量	-293,177	
減少流動金融資產及短期貸墊款	19,100	
收取利息	24,499	大學: 存款產生之利息收入2,249萬9千元。 附小: 存款產生之利息收入200萬元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-219,874	大學: 增加非流動金融資產2億1,070萬元、提撥退休及離職準備金17萬4千元。 附小: 非流動金融資產增加數900萬元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-84,151	大學: 購置固定資產,其中國庫增撥4,935萬9千元、自籌收入支應3,079萬2千元,包括機械及設備3,757萬4千元、交通及運輸設備239萬2千元、什項設備2,376萬9千元及購建中固定資產1,641萬6千元,合計8,015萬1千元。 附小: 國庫增撥400萬元購置固定資產,包括機械及設備287萬2千元、交通及運輸設備4萬2千元、什項設備108萬6千元。
增加無形資產及其他資產	-32,751	大學: 合計2,455萬6千元,其中國庫增撥300萬元及自籌收入支應2,155萬6千元,購置無形資產1,269萬元,其他資產(遞延費用)1,186萬6千元。 附小: 國庫增撥819萬5千元購置其他資產(遞延費用)。
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-293,177	

國立臺中教育大學校務基金 現金流量預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼籌資活動之現金流量	64,554	
增加基金、公積及填補短絀	64,554	大學： 國庫增撥5,235萬9千元，其中購置固定資產4,935萬9千元、無形資產300萬元。 附小： 國庫增撥1,219萬5千元，包括購置固定資產400萬元及遞延資產819萬5千元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	64,554	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-132,100	
▼期初現金及約當現金	591,453	
▼期末現金及約當現金	459,353	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額		大學： 財產移撥增加基金及財產移撥折減基金各500萬元。 附小： 財產移撥增加及財產移撥折減基金各100萬元。
應付代管資產轉列受贈公積之金額	12,336	大學： 代管資產提列折舊數，由應付代管資產轉列受贈公積1,090萬6千元。 附小： 代管資產提列折舊數，由應付代管資產轉列受贈公積143萬元。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學校務基金 現金流量預計表補充說明

中華民國115年度

大學：

不影響現金流量之投資與籌資活動：

1. 不動產、廠房及設備與基金同額增加及減少各500萬元，係預計其他學校撥入財產500萬元及本校財產撥出至其他學校500萬元。
2. 應付代管資產轉列受贈公積1,090萬6千元，係代管資產提列折舊數，由應付代管資產轉列受贈公積。

附小：

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1. 不動產、廠房及設備與基金同額增加及減少各100萬元，係預計其他學校撥入財產100萬元及本校財產撥出至其他學校100萬元。
2. 應付代管資產轉列受贈公積143萬元，係代管資產提列折舊數，由應付代管資產轉列受贈公積。

三、預算明細表

國立臺中教育大學校務基金

教學收入明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價(元)	金 額	
教學收入				811,208	
學雜費收入	人	5,077	49,655.11	252,099	大學： 研究所及大學部學雜費2億181萬2千元、在職專班學雜費5,015萬7千元，合計2億5,196萬9千元。 附小： 小學部806人、附設幼兒園69人，合計875人，小學部屬國民義務教育，此項收入為幼兒園學雜費收入，其中學費由政府補助，雜費預計收入13萬元。
日間部	人	5,077	49,655.11	252,099	
研究所	人	1,021	41,650.34	42,525	
大學部	人	3,211	49,606.66	159,287	
四年制	人	3,211	49,606.66	159,287	
在職進修專班	人	776	64,635.31	50,157	
附小	人	69	1,884.06	130	
學雜費減免				-12,130	大學： 身心障礙、低收入戶、原住民籍等學生學雜費減免。
建教合作收入				461,100	大學： 產學合作、政府科研補助及政府委託辦理等計畫收入。
產學合作收入				20,000	
政府科研補助收入				51,986	
政府委託辦理收入				389,114	
推廣教育收入				110,139	大學： 進修推廣部開辦各項推廣教育班收入。 附小： 本年度預計開辦之各項推廣教育班收入。

附註：本表數據為全部版。

**國立臺中教育大學校務基金
租金及權利金收入明細表**

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
租金及權利金收入	90	
權利金收入	90	大學： 各項版稅權利金收入9萬元。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學校務基金
其他業務收入明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	803,823	
學校教學研究補助收入	654,300	大學： 教育部補助教學研究及發展經費收入5億2,558萬4千元。 附小： 教育部補助教學經費收入1億2,871萬6千元。
教育部核給年度補助	654,300	
其他補助收入	144,413	大學： 教育部專案型計畫補助1億2,692萬2千元(含遞延收入攤銷54萬4千元)。 附小： 估列教育部專案型計畫補助1,482萬8千元，其他政府機關計畫補助266萬3千元(含遞延收入配合固定資產折舊轉列其他補助收入2萬7千元)。
雜項業務收入	5,110	大學： 各項招生報名收入507萬元。 附小： 教師甄試報名費收入估列數4萬元。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學校務基金 業務外收入明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	86,627	
財務收入	24,499	
利息收入	24,499	大學： 存款利息收入估列數2,249萬9千元。 附小： 存款利息收入估列數200萬元。
其他業務外收入	62,128	
資產使用及權利金收入	52,209	大學： 學生宿舍收入、停車場及音樂廳等場地出借收入5,190萬9千元。 附小： 停車場及會議室等場地出借收入30萬元。
違規罰款收入	270	大學： 交貨及借書逾期罰金等收入25萬元。 附小： 交貨及借書逾期罰金等收入2萬元。
受贈收入	6,949	大學： 受贈收入估列數636萬9千元(含遞延收入攤銷136萬9千元)。 附小： 受贈收入估列數58萬元(含遞延收入配合固定資產折舊轉列受贈收入34萬1千元)。
雜項收入	2,700	大學： 工本費、書表費等雜項收入250萬元。 附小： 工本費等雜項收入20萬元。

附註：本表數據為全部版。

本 頁 空 白

國立臺中教育大學校務基金

教學成本明細表

中華民國115年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數				
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計		
				數 量	平均單位 成本(元)	金 額
教學成本		713,331	770,983		1,484,314	
教學研究及訓輔成本	人	713,331	215,744	5,883	157,925.38	929,075
用人費用		535,067	96,902			631,969
正式員額薪資		402,334	34,750			437,084
聘僱及兼職人員薪資		39,920	15,462			55,382
加(夜)班費		4,432				4,432
獎金		16,635	40,343			56,978
退休及卹償金		36,781				36,781
福利費		34,965	6,347			41,312
服務費用		89,613	68,881			158,494
水電費		2,680	13,100			15,780
郵電費		256	1,600			1,856
旅運費		2,440	4,834			7,274
印刷裝訂及公告費		3,200	500			3,700
修理保養及保固費		1,220	11,587			12,807
保險費		180	680			860
一般服務費		48,986	25,822			74,808
專業服務費		30,521	10,258			40,779
推展費		130	500			630
材料及用品費		13,710	9,820			23,530
使用材料費						
用品消耗		13,710	9,820			23,530
租金與利息		2,860	950			3,810
地租及水租		50				50
房租		300	200			500
機器租金		1,000				1,000
交通及運輸設備租金		1,080	250			1,330
什項設備租金		430	500			930
折舊、折耗及攤銷		70,258	37,441			107,699
不動產、廠房及設備折舊		48,148	17,124			65,272
其他折舊性資產折舊		5,430				5,430
攤銷		16,680	20,317			36,997
稅捐與規費(強制費)						
規 費						
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		1,823	1,750			3,573
會費		5	100			105
捐助、補助與獎助		300	200			500
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		639	1,050			1,689

單位:新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
合 計			合 計		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		1,409,654			1,534,586
5,929	156,505.14	927,919	6,011	153,185.16	920,796
		619,260			543,947
		425,338			383,673
		60,749			41,113
		4,309			3,902
		54,317			47,655
		35,082			32,644
		39,465			34,959
		148,724			236,322
		14,480			16,362
		1,694			3,016
		6,442			7,789
		3,272			5,617
		10,247			21,699
		1,040			889
		74,430			122,373
		36,514			57,844
		605			732
		24,030			26,190
					1
		24,030			26,190
		3,025			5,751
		15			273
		350			928
		400			1,229
		1,330			1,639
		930			1,684
		107,534			104,654
		70,649			64,494
		5,440			5,367
		31,445			34,793
					1
					1
		25,346			3,930
		105			106
		23,096			701
		1,389			1,439

國立臺中教育大學校務基金

教學成本明細表

中華民國115年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	
				數 量	平均單位 成本(元)
競賽及交流活動費		879	400		1,279
建教合作成本			455,100		455,100
用人費用			25,000		25,000
聘僱及兼職人員薪資			25,000		25,000
服務費用			362,168		362,168
水電費			3,600		3,600
郵電費			930		930
旅運費			26,450		26,450
印刷裝訂及公告費			9,250		9,250
修理保養及保固費			265		265
保險費			300		300
一般服務費			168,645		168,645
專業服務費			152,728		152,728
材料及用品費			28,420		28,420
用品消耗			28,420		28,420
租金與利息			17,290		17,290
地租及水租			5,500		5,500
房租			8,300		8,300
機器租金			440		440
交通及運輸設備租金			2,800		2,800
什項設備租金			250		250
折舊、折耗及攤銷			2,737		2,737
不動產、廠房及設備折舊			2,707		2,707
攤銷			30		30
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			10,450		10,450
會費			200		200
捐助、補助與獎助			7,250		7,250
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)			2,500		2,500
競賽及交流活動費			500		500
其他			9,035		9,035
其他費用			9,035		9,035
推廣教育成本			100,139		100,139
用人費用			61,500		61,500
聘僱及兼職人員薪資			61,500		61,500
服務費用			29,716		29,716
水電費			410		410
郵電費			230		230
旅運費			45		45

單位:新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
合 計			合 計		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		756			1,684
		399,380			489,526
		22,000			27,096
		22,000			27,096
		326,619			388,519
		5,000			3,655
		880			911
		21,450			30,328
		10,050			8,923
		550			189
		300			243
		155,889			185,061
		132,500			159,209
		24,379			30,389
		24,379			30,389
		10,550			18,085
		2,000			6,126
		5,000			8,319
		500			460
		2,800			2,940
		250			240
		2,932			2,768
		2,720			2,599
		212			169
		9,300			10,309
		200			198
		6,600			7,268
		2,500			2,300
					544
		3,600			12,360
		3,600			12,360
		82,355			124,263
		44,676			68,981
		44,676			68,981
		29,018			42,038
		530			514
		260			255
		55			92

國立臺中教育大學校務基金

教學成本明細表

中華民國115年度

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數			
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	
				數 量	平均單位 成本(元)
印刷裝訂及公告費			815		815
修理保養及保固費			550		550
保險費			550		550
一般服務費			14,552		14,552
專業服務費			12,114		12,114
推展費			450		450
材料及用品費			2,385		2,385
用品消耗			2,385		2,385
租金與利息			5,830		5,830
地租及水租					
房租			5,500		5,500
機器租金					
交通及運輸設備租金			210		210
什項設備租金			120		120
折舊、折耗及攤銷			683		683
不動產、廠房及設備折舊			683		683
攤銷					
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			25		25
會費			25		25
競賽及交流活動費					

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』及『前年度決算數』為全部版。

單位:新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
合 計			合 計		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		625			1,005
		600			431
		800			576
		13,448			19,016
		12,320			19,680
		380			468
		2,508			3,280
		2,508			3,280
		5,520			9,256
					8,362
		5,390			464
					8
		130			294
					128
		594			684
		590			684
		4			
		39			25
		25			25
		14			

國立臺中教育大學校務基金

教學成本說明

中華民國115年度

科 目	說 明
510300 教學成本	
510301 教學研究及訓輔成本	大學： 1. 按研究所28所(含博士班)，大學部18系編列。 2. 本工作計畫中包含在職進修專班經費計1,648萬5千元。 附小： 按小學部普通班30班、資優班4班、身障特教班1班暨幼兒園3班共875名學生之各項基本需求編列。
510301-1000 用人費用	
510301-1100 正式員額薪資	大學： 編列教師249人薪資費用及導師費。 附小： 編列教師69人薪資等費用。
510301-1200 聘僱及兼職人員薪資	大學： 編列兼任教師講課鐘點費及在職專班鐘點費等費用。 附小： 編列兼任教師講課鐘點費等費用。
510301-1300 加(夜)班費	大學： 編列教師兼任行政主管未休假加班費及教官加班費。 附小： 編列教師兼任行政主管不休假加班費等費用。
510301-1500 獎金	大學： 編列教師249人年終獎金。 附小： 編列教師69人考績及年終獎金等費用。
510301-1600 退休及卹償金	大學： 編列教師及軍訓教官退撫金政府應提列額。 附小： 編列教師退撫金政府應提列額。
510301-1800 福利費	大學： 1. 編列政府應負擔教師及軍訓教官等人員公、軍、健保等保險補助。 2. 教員健康檢查補助、傷病醫療及婚、喪、生育、子女教育等各項補助。 附小： 編列教師公、健保及四大補助等各項補助費。
510301-2000 服務費用	
510301-2100 水電費	大學： 編列各工作場所水電費計1,460萬元。 附小： 編列各工作場所水電費計118萬元。
510301-2200 郵電費	大學： 編列郵資、電話等費用。 附小： 編列郵資、電話等費用。
510301-2300 旅運費	大學： 編列684萬4千元 1. 編列因公出差人員旅費110萬元 2. 貨物運送及專家學者交通費等經費196萬元。 2. 編列參加國際會議、考察及訪問計281萬4千元(含推動科技經費編列24萬元及在職專班26萬4千元)。 3. 依實際需求數編列因公派員赴大陸地區參加會議、考察及訪問旅費97萬元。 4. 本校出國計畫如獲有第二期高等教育深耕計畫補助，前揭補助計畫於實際執行時，國外旅費超過預算部分將併決算辦理

國立臺中教育大學校務基金

教學成本說明

中華民國115年度

科 目	說 明
510301-2400 印刷裝訂及公告費	<p>附小： 編列43萬元。 1. 編列因公出差人員旅費13萬元。 2. 編列參加國際會議、考察及訪問計10萬元。 3. 編列比賽器材運費2萬元。 4. 編列學生因公派差及校外專家學者應邀至本校演講之差旅費等經費18萬元。</p> <p>大學： 編列教學所需印刷等計350萬元。</p> <p>附小： 編列教學所需各項材料、印刷等經費20萬元。</p>
510301-2500 修理保養及保固費	<p>大學： 編列各教學空間及儀器設備等維修養護費(含文化資產保存維護費86萬元)。</p> <p>附小： 編列各教學空間及儀器設備等維修養護費。</p>
510301-2600 保險費	<p>大學： 編列校舍建物保險及學生平安保險費59萬元政府應負擔額等經費。</p> <p>附小： 編列其他保險等經費。</p>
510301-2700 一般服務費	<p>大學： 編列清潔外包費、計畫及校務基金進用人員薪資及教師體育活動費等7,317萬2千元。</p> <p>1. 依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點及廢棄物清理法，辦理校區環境清潔及廢棄物清運外包人力約26人，預算1,000萬元。 2. 依計畫實際需要及本校行政人力契僱化實施要點，編列計時與計件人員酬金6,235萬元(校務基金進用人員70人、進用短期契約人員217人)。 3. 體育活動費按教師249人及行政人員25人，每人3千元編列需求82萬2千元。</p> <p>附小： 編列163萬6千元，包括： 1. 外包費編列校園清潔、園藝維護人員2人，經費36萬元。 2. 計時與計件人員酬金配合補助計畫編列游泳教練2人及救生員2人，共計4人，經費106萬9千元。 3. 依3千元*69人編列員工體育、文康活動等費用20萬7千元。</p>
510301-2800 專業服務費	<p>大學： 編列專技人員酬金、講課鐘點、稿費、出席審查費、軟體服務費試務甄選費及實驗室安全衛生等相關經費4,035萬4千元(其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費2,828萬6千元及專技人員酬金36萬8千元)。</p> <p>附小： 編列講課鐘點、出席審查費、委託檢驗(定)試驗認證費、委託考選訓練費及軟體服務費等相關經費42萬5千元，其中編列講課鐘點、出席審查費及查詢費25萬元。</p>
510301-2B00 推展費	<p>大學： 因應少子化衝擊，配合各項招生宣傳等活動編列63萬元。</p>
510301-3000 材料及用品費	
510301-3200 用品消耗	<p>大學： 編列教學所需用品、報章雜誌、事務用品及會議誤餐便當費等計2,122萬元(含自籌收入支應之臺灣教育大學系統70萬元、臺灣國立大學系統213萬3千元及勞安衛用品16萬元)。(其中教學所需其他用品中含推動科技經費編列36萬元)。</p> <p>附小： 編列教學所需用品、事務用品及會議便當費等231萬元。</p>
510301-4000 租金與利息	<p>大學： 編列場地租金費用。</p>
510301-4300 機器租金	<p>大學： 編列軟、硬體等租金費用。</p>
510301-4400	<p>大學：</p>

國立臺中教育大學校務基金

教學成本說明

中華民國115年度

科 目	說 明
交通及運輸設備租金	編列車租等交通運輸設備費用。 附小： 編列車輛租金等租金費用。
510301-4500 什項設備租金	大學： 編列什項設備等租金費用。 附小： 編列什項設備等租金費用。
510301-5000 折舊、折耗及攤銷	
510301-5100 不動產、廠房及設備折舊	大學： 編列不動產及設備折舊按直線法分年提列費用（其中圖書採報廢法計提費用）。 附小： 編列不動產及設備折舊按直線法分年提列費用。
510301-5700 其他折舊性資產折舊	大學： 編列代管資產折舊按直線法分年提列費用。 附小： 編列代管資產折舊按直線法分年提列費用。
510301-5900 攤銷	大學： 編列電腦軟體及遞延費用攤銷按直線法分年提列費用。 附小： 編列遞延借項攤銷按直線法分年提列費用。
510301-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
510301-7100 會費	大學： 編列參加學術團體會費10萬元(如臺灣校務研究專業協會、中華民國大專院校體育總會、中華民國圖書館學會、中華民國斐非榮譽學會、中華民國通識教育學會等)。 附小： 編列國小部及附設幼兒園校護參加護理師公會等會費5千元。
510301-7200 捐助、補助與獎助	附小： 編列獎助學生等經費。
510301-7400 補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）	大學： 編列學術研究計畫、學術活動、教學績優等獎助(含推動科技獎勵費30萬元)。 附小： 編列教師帶領學生競賽獎勵費用等經費。
510301-7500 競賽及交流活動費	大學： 編列學生參與各項競賽或交流活動等各項費用計119萬3千元。 附小： 編列技能競賽及交流活動等經費。
510303 建教合作成本	大學： 建教合作計畫各項費用。
510303-1000 用人費用	
510303-1200 聘僱及兼職人員薪資	大學： 編列建教合作計畫，所需兼職人員人事費。
510303-2000 服務費用	
510303-2100 水電費	大學： 編列建教合作計畫所需水電費360萬元。
510303-2200 郵電費	大學： 編列建教合作所需郵資、電話等費用。

國立臺中教育大學校務基金

教學成本說明

中華民國115年度

科 目	說 明
510303-2300 旅運費	大學： 編列建教合作業務因公出差人員旅費750萬元、貨物運送及其他旅費等經費1,100萬元，國外旅費750萬元、大陸地區旅費45萬元，共計2,645萬元。
510303-2400 印刷裝訂及公告費	大學： 編列建教合作業務所需材料印刷及裝訂等費用920萬元及公告費5萬元。
510303-2500 修理保養及保固費	大學： 編列建教合作業務所需各項器材、機械等之維修費用。
510303-2600 保險費	大學： 編列建教合作業務所需保險費用。
510303-2700 一般服務費	大學： 編列建教合作計畫匯費、手續費、代理(辦)費及進用助理薪資、獎金、保費、勞退金等相關各項經費1億6,864萬5千元，其中編列辦理建教合作業務所需匯費、手續費等經費1萬元、代理(辦)費400萬元、計時與計件人員酬金1億6,463萬5千元(預估人數專兼任助理、工讀生650人次之各類計畫短期契約人員酬金)。
510303-2800 專業服務費	大學： 編列建教合作計畫所需之專家講課鐘點、稿費、出席審查、委託考選訓練費、試務甄選及軟體服務等經費1億5,272萬8千元(其中講課鐘點、稿費、出席審查等經費8,587萬8千元)。
510303-3000 材料及用品費	
510303-3200 用品消耗	大學： 編列建教合作業務所需之辦公文具、事務用品及會議便當等費用計2,842萬元。
510303-4000 租金與利息	大學： 編列建教合作計畫業務所需之室內外場地租金等相關各項經費。
510303-4100 地租及水租	大學： 編列建教合作計畫業務所需之場地租金等相關各項經費。
510303-4300 機器租金	大學： 編列建教合作業務所需硬體租金費用。
510303-4400 交通及運輸設備租金	大學： 編列建教合作計畫車租交通運輸設備費用。
510303-4500 什項設備租金	大學： 編列建教合作業務所需之什項設備等租金費用
510303-5000 折舊、折耗及攤銷	
510303-5100 不動產、廠房及設備折舊	大學： 編列設備折舊按直線法分年提列費用(其中圖書採報廢法計提費用)。
510303-5900 攤銷	大學： 編列電腦軟體及專利權攤銷按直線法分年提列費用。
510303-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
510303-7100 會費	大學： 編列建教合作業務所需參加各項學術團體會費20萬元(如IEEE、中國測驗學會、社團法人台灣社會影響力研究院、台灣工程教育與管理學會、SMS學會、社團法人臺灣地方教育發展學會等)。
510303-7200 捐助、補助與獎助	大學： 編列建教合作業務所需獎助學生給與經費。
510303-7400 補貼(償)、獎勵、慰問 與救助(濟)	大學： 執行建教合作之獎勵費用。
510303-7500	大學：

國立臺中教育大學校務基金

教學成本說明

中華民國115年度

科 目	說 明
競賽及交流活動費	編列委辦計畫執行技能競賽活動經費。
510303-9000 其他	大學： 建教合作計畫購置代管財產。
510303-9100 其他費用	大學： 建教合作計畫購置代管財產
510304 推廣教育成本	大學： 推廣教育各項經費。 附小： 辦理推廣教育計畫所需之各項經費。
510304-1000 用人費用	
510304-1200 聘僱及兼職人員薪資	大學： 編列推廣教育業務所需兼職人員酬勞。 附小： 編列推廣教育計畫所需兼職人員人事費用。
510304-2000 服務費用	
510304-2100 水電費	大學： 編列推廣教育業務所需之水電費41萬元。 附小： 編列各工作場所電費0元。
510304-2200 郵電費	大學： 編列推廣教育業務所需之郵資、電話費等經費。
510304-2300 旅運費	大學： 編列辦理推廣教育業務之所需因公出差2萬5千元、邀請專家學者之交通費等經費2萬元，合計4萬5千元。
510304-2400 印刷裝訂及公告費	大學： 編列推廣教育業務印刷裝訂80萬元及刊登徵人1萬5千元公告費用。
510304-2500 修理保養及保固費	大學： 編列推廣教育業務建物、儀器設備所需保養、維護等相關各項經費。
510304-2600 保險費	大學： 編列推廣教育業務活動所需保險經費。
510304-2700 一般服務費	大學： 編列1,410萬2千元，其中匯費手續費150萬元、外包人力80萬元(含清潔外包人力約2人)及依本校行政人力契僱化實施要點，編列計時與計件人員等經費1,180萬2千元(預估校務基金進用人員13人及工讀生15人)。 附小： 編列推廣教育計畫助理1名45萬元。
510304-2800 專業服務費	大學： 編列推廣教育所需之專家講課鐘點、稿費、出席審查及軟體服務等經費1,211萬4千元(其中講課鐘點、稿費、出席審查等經費1,141萬4千元)。
510304-2B00 推展費	大學： 編列辦理推廣教育所需之業務推廣費用45萬元。
510304-3000 材料及用品費	
510304-3200 用品消耗	大學： 編列推廣教育業務辦公文具等事務用品、會議或上課便當費用及上課教材費用等計238萬5千元。 附小： 編列推廣教育計畫所需用品、事務用品等0元。
510304-4000 租金與利息	大學： 編列執行推廣計畫租借室內場地費及活動租車費用。

國立臺中教育大學校務基金

教學成本說明

中華民國115年度

科 目	說 明
510304-4200 房租	大學： 編列執行推廣計畫租借室內場地費用。
510304-4400 交通及運輸設備租金	大學： 編列推廣教育業務所需租車費用。
510304-4500 什項設備租金	大學： 編列執行推廣教育租賃什項設備費用。
510304-5000 折舊、折耗及攤銷	
510304-5100 不動產、廠房及設備折舊	大學： 編列設備折舊按直線法分年提列費用（其中圖書採報廢法計提費用）。
510304-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
510304-7100 會費	大學： 編列推廣教育業務所需參加學術團體會費2萬5千元(如台灣大專校院推廣教育協會、台灣華語文教學學會、台中市西區教育會等)。
510304-7500 競賽及交流活動費	附小： 編列技能競賽等經費。

國立臺中教育大學校務基金
其他業務成本明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
39,442	19,000	其他業務成本	27,816	13,980	41,796
39,442	19,000	學生公費及獎勵金	27,816	13,980	41,796
39,442	19,000	會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費	27,816	13,980	41,796
39,442	19,000	捐助、補助與獎助	27,816	13,980	41,796

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立臺中教育大學校務基金
其他業務成本說明
中華民國115年度

科 目	說 明
513000 其他業務成本	
513001 學生公費及獎勵金	大學： 學生各項公費、獎助學金等。
513001-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
513001-7200 捐助、補助與獎助	大學： 編列大學部、研究所學生獎助金等經費。

國立臺中教育大學校務基金 管理及總務費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
149,313	155,601	管理及總務費用	107,935	50,487	158,422
149,313	155,601	管理費用及總務費用	107,935	50,487	158,422
97,079	107,524	用人費用	92,415	16,101	108,516
62,183	68,291	正式員額薪資	68,110	1,783	69,893
3,112	3,585	加(夜)班費	330	3,337	3,667
15,557	16,959	獎金	9,331	7,763	17,094
8,142	8,051	退休及卹償金	7,140	111	7,251
8,084	10,638	福利費	7,504	3,107	10,611
28,199	26,546	服務費用	4,687	21,365	26,052
1		水電費			
397	405	郵電費	25	370	395
222	121	旅運費	41	120	161
390	220	印刷裝訂及公告費	20	275	295
2,887	660	修理保養及保固費	1,315	768	2,083
197	124	保險費	10	100	110
18,613	21,591	一般服務費	2,911	16,382	19,293
4,654	2,479	專業服務費	229	2,550	2,779
841	896	公關慰勞費	136	800	936
	50	推展費			
1,714	1,577	材料及用品費	317	1,135	1,452
23	14	使用材料費	4	10	14
1,690	1,563	用品消耗	313	1,125	1,438
155	150	租金與利息	150	20	170
42		地租及水租		20	20
12	150	機器租金	150		150
63		交通及運輸設備租 金			
38		什項設備租金			
22,097	19,737	折舊、折耗及攤銷	10,326	11,803	22,129
14,849	14,757	不動產、廠房及設 備折舊	8,642	6,298	14,940
985	980	其他折舊性資產折 舊	985		985
6,263	4,000	攤銷	699	5,505	6,204
42	67	稅捐與規費(強制費)	40	38	78
23	11	消費與行為稅		23	23
19	56	規 費	40	15	55
28		會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流活 動費		25	25

**國立臺中教育大學校務基金
管理及總務費用明細表**

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
28		會費		25	25

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立臺中教育大學校務基金

管理及總務費用說明

中華民國115年度

科 目	說 明
515000 管理及總務費用	
515001 管理費用及總務費用	大學： 編列行政所需之相關費用。 附小： 編列行政所需之相關費用。
515001-1000 用人費用	
515001-1100 正式員額薪資	大學： 編列職員86人、技工1人、駕駛1人及工友3人之薪資。 附小： 編列職員5人、技工1人及工友3人之薪津等費用。
515001-1300 加(夜)班費	大學： 編列職員86人、技工1人、駕駛1人及工友3人之延長工時加班費及未休假加班費經費。 附小： 編列職員5人、技工1人及工友3人之超時工作加班費及不休假加班費等費用。
515001-1500 獎金	大學： 編列職員86人、技工1人、駕駛1人及工友3人之獎金等。 附小： 編列職員5人、技工1人及工友3人之獎金等費用。
515001-1600 退休及卹償金	大學： 編列政府應提撥之職員(工)退撫(休)金及工友退休金經費。 附小： 編列職員(工)退撫(休)金政府應提列額。
515001-1800 福利費	大學： 編列政府應負擔職員(工)等公、勞、健保保險費、健康檢查補助、傷病醫藥費及婚喪生育等補助費。 附小： 編列政府應負擔職員(工)等公、勞健保保險費及各項補助等支出。
515001-2000 服務費用	
515001-2200 郵電費	大學： 編列行政業務所需郵資、電話等費用。 附小： 編列行政郵資等經費。
515001-2300 旅運費	大學： 編列12萬元，係編列因公出差所需旅費10萬元及邀請專家學者之交通費2萬元。 附小： 編列4萬1千元。 1. 編列因公出差所需旅費4萬元。 2. 編列校外專家學者應邀至本校演講之差旅費等經費1千元。
515001-2400 印刷裝訂及公告費	大學： 編列行政所需各項印刷及裝訂費25萬元及徵人廣告費2萬5千元。 附小： 編列行政所需各項印刷等經費2萬元。
515001-2500 修理保養及保固費	大學： 編列辦公房舍、公務車輛及辦公器具養護費等。 附小： 編列各行政空間及設備等維修養護費。
515001-2600 保險費	大學： 編列公共意外責任等保險費。

國立臺中教育大學校務基金

管理及總務費用說明

中華民國115年度

科 目	說 明
515001-2700 一般服務費	<p>附小： 編列建物火險等經費。</p> <p>大學： 編列匯費手續費、清潔外包費、校務基金進用人員薪津及職員工體育活動費等1,638萬2千元。 1. 依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理校區環境清潔外包人力約1人，預算12萬元。 2. 依本校行政人力契僱化實施要點，編列計時與計件人員酬金1,599萬2千元(預估校務基金進用人員22人、進用短期契約人員20人)。 3. 體育活動費按職員工90人，每人3千元編列需求27萬元。</p> <p>附小： 編列291萬1千元，包括： 1. 外包費編列校園、大樓保全人員3人，經費170萬元。 2. 計時與計件人員酬金編列臨時人員1人、配合補助計畫進用幼兒園護理人員1人，共計2人，經費117萬8千元。 3. 依3千元*11人編列(含教育部106年1月25日臺教授國部字第1050155756號函編列教保員及廚工2人)員工體育、文康活動等費用3萬3千元。</p>
515001-2800 專業服務費	<p>大學： 編列法律顧問服務費、工程及管理諮詢服務費、講課鐘點、稿費、出席審查、委託考選訓練費及軟體服務費等相關費用。其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費20萬元。</p> <p>附小： 編列講課鐘點、出席審查費、委託檢驗(定)試驗認證費、委託考選訓練費及軟體服務費等相關經費22萬9千元，其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費5千元。</p>
515001-2900 公關慰勞費	<p>大學： 凡為應學校校務發展，有宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等相關支出均屬之。本校並未規範各支用者各別支用上限，本年度預算編列80萬元，其中公共關係費58萬元，員工慰勞費22萬元，係由秘書室專責管控。上年度預算數76萬元，前年度決算數70萬5,593元。</p> <p>附小： 凡為應學校校務發展，有宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等相關支出均屬之。本校並未規範各支用者各別支用上限，本年度預算編列13萬6千元，其中公共關係費6萬元，員工慰勞費7萬6千元，係由總務單位專責管控。上年度預算數13萬6千元，前年度決算數13萬4,600元。</p>
515001-3000 材料及用品費	
515001-3100 使用材料費	<p>大學： 按預算標準編列公務車輛耗用之燃料。</p> <p>附小： 按預算標準編列公務車輛耗用之燃料、油脂。</p>
515001-3200 用品消耗	<p>大學： 編列行政所需辦公用品、會議便當等計112萬5千元。</p> <p>附小： 編列行政所需辦公用品、會議便當等31萬3千元。</p>
515001-4000 租金與利息	
515001-4300 機器租金	<p>附小： 編列電腦及相關設備租金。</p>
515001-5000 折舊、折耗及攤銷	
515001-5100 不動產、廠房及設備折舊	<p>大學： 編列不動產及設備折舊按直線法分年提列費用(其中圖書採報廢法計提費用)。</p> <p>附小： 編列各項機械及設備折舊按直線法分年提列費用。</p>

國立臺中教育大學校務基金

管理及總務費用說明

中華民國115年度

科 目	說 明
515001-5700 其他折舊性資產折舊	大學： 編列代管資產折舊按直線法分年提列費用。
515001-5900 攤銷	大學： 編列電腦軟體及遞延費用攤銷按直線法分年提列費用。
515001-6000 稅捐與規費（強制費）	
515001-6500 消費與行為稅	大學： 編列公務車輛牌照稅等經費。
515001-6800 規 費	大學： 編列行政規費及車輛燃料使用費。 附小： 編列地政規費、車輛燃料使用費等。
515001-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
515001-7100 會費	大學： 編列執行業務所需參加學術團體會費2萬5千元(如中華民國國立大學校院協會等)。 。

國立臺中教育大學校務基金
其他業務費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
5,380	5,110	其他業務費用		5,110	5,110
5,380	5,110	雜項業務費用		5,110	5,110
5,380	5,110	服務費用		5,110	5,110
5,380	5,110	專業服務費		5,110	5,110

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立臺中教育大學校務基金

其他業務費用說明

中華民國115年度

科 目	說 明
519800 其他業務費用 519898 雜項業務費用 519898-2000 服務費用 519898-2800 專業服務費	大學： 辦理招生考試所需要之各項經費。 附小： 辦理教師甄選之各項經費。 大學： 編列各類招生考試工作之監試、閱卷及資料印製等相關費用。 附小： 編列教師甄選各項相關經費。

國立臺中教育大學校務基金 業務外費用明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
45,616	42,430	業務外費用	6,345	36,315	42,660
45,616	42,430	其他業務外費用	6,345	36,315	42,660
3		財產交易短絀			
3		短絀、賠償與保險給 付			
3		各項短絀			
45,613	42,430	雜項費用	6,345	36,315	42,660
36		用人費用			
36		加(夜)班費			
24,069	20,939	服務費用		21,325	21,325
6,330	5,100	水電費		5,850	5,850
1,607	1,425	郵電費		1,525	1,525
8		旅運費			
159	80	印刷裝訂及公告費		200	200
4,463	5,400	修理保養及保固費		5,000	5,000
10,924	8,684	一般服務費		8,177	8,177
578	250	專業服務費		573	573
1,410	920	材料及用品費		900	900
1,410	920	用品消耗		900	900
48		租金與利息			
48		什項設備租金			
19,697	20,446	折舊、折耗及攤銷	6,345	14,090	20,435
454	466	不動產、廠房及設 備折舊	424	30	454
5,921	5,920	其他折舊性資產折 舊	5,921		5,921
13,323	14,060	攤銷		14,060	14,060
198	125	稅捐與規費（強制費 ）			
64	40	土地稅			
134	85	房屋稅			
49		短絀、賠償與保險給 付			
49		各項短絀			
106		其他			
106		其他費用			

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立臺中教育大學校務基金

業務外費用說明

中華民國115年度

科 目	說 明
520200 其他業務外費用	
520298 雜項費用	大學： 編列學生宿舍及場地管理等所需之各項費用。
520298-2000 服務費用	
520298-2100 水電費	大學： 學生宿舍水電、瓦斯等費用585萬元。 1. 宿舍電費420萬元。 2. 宿舍水費100萬元。 3. 氣體費65萬元。
520298-2200 郵電費	大學： 編列場地設備管理所需郵資及電話費。
520298-2400 印刷裝訂及公告費	大學： 編列宿舍及場地管理需印刷及裝訂費20萬元。
520298-2500 修理保養及保固費	大學： 編列學生宿舍建物整修、器具維護等相關費用。
520298-2700 一般服務費	大學： 保全、清潔外包費及校務基金進用人員酬金817萬7千元。 1. 依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理宿舍清潔外包人力約4人，預算225萬9千元。 2. 依本校行政人力契僱化實施要點，編列計時與計件人員酬金591萬8千元(預估人數校基人員6人，工讀生約10人)。
520298-2800 專業服務費	大學： 編列講課鐘點、稿費、出席審查、試務甄選等相關經費57萬3千元。其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費24萬元。
520298-3000 材料及用品費	
520298-3200 用品消耗	大學： 編列業務所需之各項用品消耗等費用計90萬元。
520298-5000 折舊、折耗及攤銷	
520298-5100 不動產、廠房及設備折舊	大學： 編列不動產及設備折舊按直線法分年提列費用（其中圖書採報廢法計提費用）。
520298-5700 其他折舊性資產折舊	大學： 編列代管資產折舊按直線法分年提列費用。
520298-5900 攤銷	大學： 編列遞延費用攤銷按直線法分年提列費用。

本 頁 空 白

**國立臺中教育大學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表**

中華民國115年度

項 目	不 動 產 、					
	土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
專案計畫			16,416			
新興計畫			16,416			
1. 智慧教育大樓新建 工程			16,416			
政府補助收入支應			16,416			
一般建築及設備計畫				40,446	2,434	24,855
一次性項目				40,446	2,434	24,855
政府補助收入支應				22,104	2,284	17,555
自籌收入支應				18,342	150	7,300
合 計			16,416	40,446	2,434	24,855

附註：『項目合計』為全部版。

單位:新臺幣千元

廠房及設備					投資性 不動產	合 計	說 明
租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物	其 他	小 計			
				16,416		16,416	
				16,416		16,416	
				16,416		16,416	
				16,416		16,416	大學: 1.本工程經行政院113年11月6日院授主基作字第1130202119號函及教育部113年11月18日臺教高(三)字第1130114656號函辦理。 2.本工程規劃地下3層、地上13層建築物,總樓地板面積23,600平方公尺。工程總經費18億6,000萬元(教育部補助13億200萬元、校務基金自籌5億5,800萬元),計畫期程自115年至121年,115年度編列1,641萬6千元,116年度編列4,005萬2千元,117年度編列1億182萬1千元,118年度編列5億3,378萬3千元,119年度編列4億9,910萬6千元,120年度編列3億9,026萬5千元,121年度編列2億7,855萬7千元。 3.本工程依中央政府各機關工程管理費支用要點規定,按0.7%估算工程管理596萬7千元,本年度編列0元。
				67,735		67,735	
				67,735		67,735	
				41,943		41,943	大學: 1.新增或汰換行政及教學單位等設備1,794萬3千元。 2.教育部專案型補助計畫1,500萬元。 3.充實中外文圖書500萬元。 附小: 1.新增或汰換教學及行政單位等設備280萬元。 2.教育部專案型補助計畫120萬元。
				25,792		25,792	大學: 1.新增或汰換電腦等相關硬體設備1,308萬元。 2.新增或汰換行政及教學單位等設備911萬2千元。 3.建教合作計畫及推廣教育設備360萬元。
				84,151		84,151	

國立臺中教育大學校務基金
固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國115年度

項 目	自 有 資 金			
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他
專案計畫			16,416	
新興計畫			16,416	
1. 智慧教育大樓新建工程			16,416	
一般建築及設備計畫	30,792		36,943	
一次性項目	30,792		36,943	
合 計	30,792		53,359	

附註：『自有資金』、『外借資金』及『合計』為全部版。

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小	計	國內借款	國外借款	小	計	金 額	%
金 額	%			金 額	%		
16,416	100.00					16,416	100.00
16,416	100.00					16,416	100.00
16,416	100.00					16,416	100.00
67,735	100.00					67,735	100.00
67,735	100.00					67,735	100.00
84,151	100.00					84,151	100.00

國立臺中教育大學校務基金
固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表

中華民國115年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 資 總 額	自 有 資 金			外 借 資 金	
營運資金		出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他	外借資金	
專案計畫	1,860,000	558,000		1,302,000		
新興計畫	1,860,000	558,000		1,302,000		
1. 智慧教育大樓新建工程	1,860,000	558,000		1,302,000		
一般建築及設備計畫	803,735	536,882		266,853		
分年性項目	736,000	506,090		229,910		
一次性項目	67,735	30,792		36,943		
合 計	2,663,735	1,094,882		1,568,853		

附註：『全部計畫』及『預算數』為全部版。

大學：
 一、專案計畫\新興計畫\智慧教育大樓新建工程：投資總額18億6,000萬元，截至本年度累計數1,641萬6千元。
 二、一般建築及設備\分年性項目\體育館新建工程：投資總額7億3,600萬元，截至本年度累計數1,774萬3千元，包含以前年度於一般建築及設備計畫項下支應綜合規劃設計費1,086萬5千元。

單位:新臺幣千元

畫					預 算 數			
目標 能量	進度 起訖 年月	資金 成本 率%	內部 報酬 率%	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
					16,416	0.88	16,416	0.88
					16,416	0.88	16,416	0.88
為推動智慧治理，建構韌性學校，執行教育部AI相關重要政策，並結合林之助紀念館，建構AI與藝術創作的創作領導地位，規劃興建地下3層、地上13層建築物，總樓地板面積23,600平方公尺。	115.01 121.12				16,416	0.88	16,416	0.88
					67,735	8.43	85,478	10.64
						-	17,743	2.41
	115.01 115.12				67,735	100.00	67,735	100.00
					84,151	3.16	101,894	3.83

國立臺中教育大學校務基金
資產折舊明細表
中華民國115年度

項 目	不 動 產 、				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
前年度決算資產原值	32,169	995,878	511,161	68,634	698,306
上年度預計增減資產原值		2,700	-5,021	3,149	8,111
本年度預計增減資產原值			14,798	-636	-5,191
資產重估增值額					
本年度(12月底)止資產總額	32,169	998,578	520,938	71,147	701,226
本年度應提折舊額	1,830	19,774	36,495	3,632	22,325
教學成本	1,732	15,568	32,779	2,574	16,009
管理及總務費用	98	3,790	3,716	1,028	6,308
其他業務外費用		416		30	8

附註：本表數據為全部版。

大學：什項資產不含前年度決算代管資產土地原值7億4,219萬6千元，本年度預計代管土地原值7億4,219萬6千元。

附小：什項資產不含前年度決算代管資產土地原值1億2,801萬1千元，本年度預計代管土地原值1億2,801萬1千元。

單位：新臺幣千元

廠房及設備			投資性 不動產	其 他	合 計
租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物			
				652,351	2,958,499
					8,939
					8,971
				652,351	2,976,409
				12,336	96,392
				5,430	74,092
				985	15,925
				5,921	6,375

國立臺中教育大學校務基金

資產報廢明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	未實現重估 增值減少數	報廢損失
	成 本 或 重估價值	已 提 折舊額	淨 額			
不動產、廠房及設備	58,764	58,764				
機械及設備	25,648	25,648				
機械及設備	25,648	25,648				
交通及運輸設備	3,070	3,070				
交通及運輸設備	3,070	3,070				
什項設備	30,046	30,046				
什項設備	30,046	30,046				

附註：本表數據為全部版。

大學：無形資產成本571萬8千元，預計攤銷至115年無淨額辦理報廢。

本 頁 空 白

**國立臺中教育大學校務基金
資金轉投資及其餘註明細表**

中華民國115年度

轉 投 資 事 業			投 資 金 額		
名 稱	年終實收 資本總額	發行股數	以前年度 已 投 資	本年度增減 投資	投資淨額
東元電機股份有限公司	21,387,966	2,138,796,616	7,830		7,830
台灣高鐵股份有限公司	56,282,931	5,628,293,058	2,780		2,780
彰銀	112,057,583	11,205,758,337	1,796		1,796
合庫金	152,242,106	15,224,210,596	3,080		3,080
安心食品股務股份有限公司	323,895	32,389,500	3,175		3,175
合 計			18,661		18,661

附註：『以前年度已投資』、『本年度增減投資』、『年終預計持有股數』、『本年度預算總額』、『上年度預算總額』及『前年度決算總額』為全部版。

單位：新臺幣千元

持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資餘絀			
年終預計 持有股數	占發行 股數%	本年度預算		上 年 度 預算總額	前 年 度 決算總額
		每股(元)	總 額		
150,000	0.01				330
100,000	-				102
100,600	-				27
126,750	-				32
50,000	0.15				
					491

**國立臺中教育大學校務基金
基金數額增減明細表**

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	2,015,922	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以國有財產撥充		
國庫增撥數	64,554	大學： 國庫以現金增撥數-分別為年度核定購置固定資產3,435萬9千元，預估申請教育部其他專案型補助計畫1,800萬元(購建固定資產4,935萬9千元、無形資產300萬元) 附小： 國庫以現金增撥數-分別為年度核定購置固定資產280萬元，預估申請教育部其他專案型補助計畫939萬5千元(購建固定資產120萬元、遞延費用819萬5千元)。
其他	6,000	大學： 財產增撥增加基金500萬元。 附小： 財產增撥增加基金100萬元。
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他	6,000	大學： 財產撥出減少基金500萬元。 附小： 財產撥出減少基金100萬元。
期末基金數額	2,080,476	

附註：本表數據為全部版。

**國立臺中教育大學校務基金
購置無形資產明細表**

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務項目	本年度 預算數	說明
5		專利權		
12,929	13,279	電腦軟體	9,690	
	3,000	發展中之無形資產	3,000	大學： 預計更新校園訊系統300萬元。
12,934	16,279	總計	12,690	

附註：「本年度預算數」、「上年度預算數」及「前年度決算數」為全部版。

本 頁 空 白

四、預算參考表

國立臺中教育大學校務基金

預計平衡表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
3,888,495	資產	3,952,835	3,908,606	44,229
1,571,718	流動資產	1,489,861	1,641,061	-151,200
556,410	現金	459,353	591,453	-132,100
938,900	流動金融資產	954,100	973,200	-19,100
6,412	應收款項	6,412	6,412	
62,815	預付款項	62,815	62,815	
7,181	短期貸墊款	7,181	7,181	
966,680	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	1,167,204	947,330	219,874
929,061	非流動金融資產	1,129,161	909,461	219,700
37,619	準備金	38,043	37,869	174
1,240,864	不動產、廠房及設備	1,229,855	1,229,760	95
10,372	土地	10,372	10,372	
3,567	土地改良物	1,069	2,899	-1,830
737,403	房屋及建築	700,918	720,692	-19,774
115,272	機械及設備	119,712	115,761	3,951
22,830	交通及運輸設備	21,683	22,881	-1,198
328,281	什項設備	336,546	334,016	2,530
23,139	購建中固定資產	39,555	23,139	16,416
19,555	無形資產	24,850	25,718	-868
19,555	無形資產	24,850	25,718	-868
89,679	其他資產	41,065	64,737	-23,672
89,356	遞延資產	40,742	64,414	-23,672
323	什項資產	323	323	
3,888,495	合 計	3,952,835	3,908,606	44,229
623,736	負債	618,519	620,626	-2,107
552,914	流動負債	552,914	552,914	
45,058	應付款項	45,057	45,057	
507,857	預收款項	507,857	507,857	
70,822	其他負債	65,605	67,712	-2,107
49,024	遞延負債	43,383	45,664	-2,281
21,798	什項負債	22,222	22,048	174
3,264,759	淨值	3,334,316	3,287,980	46,336
1,969,205	基金	2,080,476	2,015,922	64,554
1,969,205	基金	2,080,476	2,015,922	64,554
694,275	公積	718,951	706,615	12,336
694,275	資本公積	718,951	706,615	12,336
598,028	累積餘絀	531,638	562,192	-30,554
598,028	累積賸餘	531,638	562,192	-30,554
3,251	淨值其他項目	3,251	3,251	
3,251	累積其他綜合餘絀	3,251	3,251	

國立臺中教育大學校務基金

預計平衡表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
3,888,495	合 計	3,952,835	3,908,606	44,229

國立臺中教育大學校務基金 預計平衡表說明

中華民國115年度

- ※『113年12月31日實際數』、『115年12月31日預計數』及『114年12月31日預計數』為全部版。
1. 信託代理與保證資產科目：
本年度預算數:1,040千元、上年度預算數:2,710千元及前年度決算數:2,110千元
 2. 信託代理與保證負債科目：
本年度預算數:1,040千元、上年度預算數:2,710千元及前年度決算數:2,110千元
信託代理與保證資產及信託代理與保證負債：係為本校辦理各項修繕工程廠商提供保證用之定期存單及學生因違約致償還公費等。
 3. 本年度預計數「什項資產」項下「代管資產」及「應付代管資產」1,522,558千元及-1,188,069千元，較上年度預計數1,522,558千元及-1,200,405千元，分別增加元及減少12,336千元。

國立臺中教育大學校務基金 5年來主要營運項目分析表

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
教學訓輔	人	5,883	157,925.38	929,075	
大專院校	人	5,008	157,280.35	787,660	大學: 預計大學部、研究所學生數暨在職專班學生數5,008人,以政府補助收入支應5億7,283萬9千元,自籌收入支應2億1,482萬1千元。
其他(國中、國小、高中職)	人	875	161,617.14	141,415	附小: 預計小學部及幼兒園學生數共875人,以政府補助收入編列預算1億4,049萬2千元支應,另以自籌收入支應92萬3千元。
上年度預算數					
教學訓輔	人	5,929	156,505.14	927,919	
大專院校	人	5,039	156,500.10	788,604	大學: 預計大學部、研究所學生數暨在職專班學生數5,039人,以政府補助收入支應5億8,005萬8千元,自籌收入支應2億854萬6千元。
其他(國中、國小、高中職)	人	890	156,533.71	139,315	附小: 預計小學部及幼兒園學生數共890人,以政府補助收入編列預算1億3,863萬2千元支應,另以自籌收入支應68萬3千元。
前年度決算數					
教學訓輔	人	6,011	153,185.16	920,796	
大專院校	人	5,130	153,055.95	785,177	大學: 大學部、研究所學生數暨在職專班學生數5,130人,政府補助收入支應5億5,434萬4千元,自籌收入支應2億3,083萬3千元。
其他(國中、國小、高中職)	人	881	153,937.57	135,619	附小: 小學部及幼兒園學生數共881人,政府補助收入決算數1億3,419萬5千元,另以自籌收入支應142萬4千元。
112年度決算數					
教學訓輔	人	5,985	149,689.56	895,892	
大專院校	人	5,090	149,664.83	761,794	大學: 大學部、研究所學生數暨在職專班學生數5,090人,政府補助收入支應5億5,218萬6千元,自籌收入支應2億960萬8千元。
其他(國中、國小、高中職)	人	895	149,830.17	134,098	附小: 小學部及幼兒園學生數共895人,政府補助收入決算數1億3,319萬5千元支應,

國立臺中教育大學校務基金 5年來主要營運項目分析表

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預(決)算數	說明
					另以自籌收入支應90萬3千元。
111年度決算數					
教學訓輔	人	5,907	151,513.80	894,992	
大專院校	人	5,000	153,816.80	769,084	大學: 大學部、研究所學生數暨在職專班學生數5,000人,政府補助收入支應5億4,757萬1千元,自籌收入支應2億2,151萬3千元。
其他(國中、國小、高中職)	人	907	138,818.08	125,908	附小: 小學部及幼兒園學生數共907人,政府補助收入決算數1億2,523萬4千元,另以自籌收入支應67萬4千元。

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『112年度決算數』及『111年度決算數』為全部版。

國立臺中教育大學校務基金 員工人數彙計表

中華民國115年度

單位：人

科 目	職 別	上年度最高 可進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部分：					
專任人員					
職員					
		100		100	
		91		91	
	簡任	3		3	
	薦任	68		68	
	委任	20		20	
技工					
		2		2	
	技工	2		2	
工友					
		6		6	
	工友	6		6	
駕駛					
		1		1	
	駕駛	1		1	
教師人員					
教師					
		318		318	
		318		318	
	教授	99		99	
	副教授	84		84	
	助理教授	60		60	
	講師	6		6	
	國立中等學校教師	69		69	
兼任人員					
兼任					
		325		325	
		325		325	
	教授	25		25	
	副教授	35		35	
	助理教授	100		100	
	講師	140		140	
	國立中等學校教師	25		25	附小： 為配合實際需要，部分課程需聘兼任教師授課。
總 計					
		743		743	

大學：

備註說明：

1. 依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理校區、招待所保全、環境清潔外包人力(約33人)，編列外包費1,317萬9千元。
2. 依照「國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則」，預計進用各類計畫短期契約人員(含工讀生)912人次及校務基金進用人員111人，總計編列「計時與計件人員酬金」科目2億6,069萬7千元。
3. 獎金編列情形如下：
 - (1) 年終獎金：正式員額340人及退休人員1人，共計4,810萬6千元(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列)。
 - (2) 考績獎金：職員、技工友及駕駛計91人749萬2千元(依公務人員考績法、工友管理要點規定編列)。

附小：

備註說明：

1. 編列校園清潔、園藝維護人員2人36萬元，校園、大樓保全人員3人170萬元，總計編列「外包費」科目共5人計206

國立臺中教育大學校務基金 員工人數彙計表

中華民國115年度

單位：人

科 目	職 別	上年度最高 可進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
-----	-----	-----------------	---------------	-----------------	-----

萬元。

2. 預計進用游泳教練2人、救生員2人、幼兒園護理人員1人、臨時人員1人、推廣教育計畫助理1人，總計編列「計時與計件人員酬金」科目共7人計269萬7千元。

3. 獎金編列情形如下：

(1) 年終獎金：正式人員78人1,038萬5千元。(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列)。

(2) 考績獎金：正式人員78人808萬9千元。(公務人員考績法、公立高級中等以下學校教師成績考核辦法、工友管理要點)。

國立臺中教育大學校務基金

用人費用彙計表

中華民國115年度

科 目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎 金					退 休 退休金
					年獎	終金	考獎	績金	績獎金	
業務支出部分	506,977		8,099		58,491	15,581				44,032
教學成本	437,084		4,432		49,789	7,189				36,781
正式人員	437,084		4,432		49,789	7,189				36,781
教員	437,084		4,432		49,789	7,189				36,781
兼任人員										
教員										
管理及總務費用	69,893		3,667		8,702	8,392				7,251
正式人員	69,893		3,667		8,702	8,392				7,251
職員	66,310		3,065		8,199	7,840				7,000
工員	3,583		602		503	552				251
合 計	506,977		8,099		58,491	15,581				44,032
總 計	506,977		8,099		58,491	15,581				44,032

附註：『本年度預算數』為全部版。

大學：

備註說明：

1. 依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理校區、招待所保全、環境清潔外包人力(約33人)，編列外包費1,317萬9千元。
2. 依照「國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則」，預計進用各類計畫短期契約人員(含工讀生)912人次及校務基金進用人員111人，總計編列「計時與計件人員酬金」科目2億6,069萬7千元。
3. 獎金編列情形如下：
 - (1)年終獎金：正式員額340人及退休人員1人，共計4,810萬6千元(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列)。
 - (2)考績獎金：職員、技工友及駕駛計91人749萬2千元(依公務人員考績法、工友管理要點規定編列)。

附小：

備註說明：

1. 編列校園清潔、園藝維護人員2人36萬元，校園、大樓保全人員3人170萬元，總計編列「外包費」科目共5人計206萬元。
2. 預計進用游泳教練2人、救生員2人、幼兒園護理人員1人、臨時人員1人、推廣教育計畫助理1人，總計編列「計時與計件人員酬金」科目共7人計269萬7千元。
3. 獎金編列情形如下：
 - (1)年終獎金：正式人員78人1,038萬5千元。(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列)。
 - (2)考績獎金：正式人員78人808萬9千元。(公務人員考績法、公立高級中等以下學校教師成績考核辦法、工友管理要點)。

單位：新臺幣千元

及卹償 卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
		40,314	471		11,138		685,103	141,882	826,985
		33,165	345		7,802		576,587	141,882	718,469
		33,165	345		7,802		576,587		576,587
		33,165	345		7,802		576,587		576,587
								141,882	141,882
								141,882	141,882
		7,149	126		3,336		108,516		108,516
		7,149	126		3,336		108,516		108,516
		6,621	126		2,909		102,070		102,070
		528			427		6,446		6,446
		40,314	471		11,138		685,103	141,882	826,985
		40,314	471		11,138		685,103	141,882	826,985

國立臺中教育大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國115年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		合計
			政府補助 收入支應	自籌收入 支應	
737,139	793,460	用人費用	627,482	199,503	826,985
445,856	493,629	正式員額薪資	470,444	36,533	506,977
137,190	127,425	聘僱及兼職人員薪資	39,920	101,962	141,882
7,050	7,894	加(夜)班費	4,762	3,337	8,099
63,212	71,276	獎金	25,966	48,106	74,072
40,786	43,133	退休及卹償金	43,921	111	44,032
43,043	50,103	福利費	42,469	9,454	51,923
724,527	556,956	服務費用	94,300	508,565	602,865
26,862	25,110	水電費	2,680	22,960	25,640
6,186	4,664	郵電費	281	4,655	4,936
38,439	28,068	旅運費	2,481	31,449	33,930
16,094	14,247	印刷裝訂及公告費	3,220	11,040	14,260
29,669	17,457	修理保養及保固費	2,535	18,170	20,705
1,905	2,264	保險費	190	1,630	1,820
355,987	274,042	一般服務費	51,897	233,578	285,475
247,345	189,173	專業服務費	30,750	183,333	214,083
841	896	公關慰勞費	136	800	936
1,200	1,035	推展費	130	950	1,080
62,983	53,414	材料及用品費	14,027	42,660	56,687
24	14	使用材料費	4	10	14
62,959	53,400	用品消耗	14,023	42,650	56,673
33,295	19,245	租金與利息	3,010	24,090	27,100
14,803	2,015	地租及水租	50	5,520	5,570
9,711	10,740	房租	300	14,000	14,300
1,709	1,050	機器租金	1,150	440	1,590
4,936	4,260	交通及運輸設備租金	1,080	3,260	4,340
2,138	1,180	什項設備租金	430	870	1,300
149,900	151,243	折舊、折耗及攤銷	86,929	66,754	153,683
83,080	89,182	不動產、廠房及設備折舊	57,214	26,842	84,056
12,273	12,340	其他折舊性資產折舊	12,336		12,336
54,548	49,721	攤銷	17,379	39,912	57,291
241	192	稅捐與規費(強制費)	40	38	78
64	40	土地稅			
134	85	房屋稅			
23	11	消費與行為稅		23	23
20	56	規費	40	15	55
53,734	53,685	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	29,639	26,230	55,869
357	330	會費	5	350	355
47,411	48,696	捐助、補助與獎助	28,116	21,430	49,546
3,739	3,889	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	639	3,550	4,189
2,228	770	競賽及交流活動費	879	900	1,779
52		短絀、賠償與保險給付			
52		各項短絀			
12,466	3,600	其他		9,035	9,035

單位：新臺幣千元

度 預 算 數						
按 支 出 科 目 分 列						
教學成本	其他業務成 本	管理及總務 費用	其他業務費 用	其他業務外 費用		
718,469		108,516				
437,084		69,893				
141,882						
4,432		3,667				
56,978		17,094				
36,781		7,251				
41,312		10,611				
550,378		26,052	5,110	21,325		
19,790				5,850		
3,016		395		1,525		
33,769		161				
13,765		295		200		
13,622		2,083		5,000		
1,710		110				
258,005		19,293		8,177		
205,621		2,779	5,110	573		
		936				
1,080						
54,335		1,452		900		
		14				
54,335		1,438		900		
26,930		170				
5,550		20				
14,300						
1,440		150				
4,340						
1,300						
111,119		22,129		20,435		
68,662		14,940		454		
5,430		985		5,921		
37,027		6,204		14,060		
		78				
		23				
		55				
14,048	41,796	25				
330		25				
7,750	41,796					
4,189						
1,779						
9,035						

國立臺中教育大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國115年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		合計
			政府補助 收入支應	自籌收入 支應	
12,466	3,600	其他費用		9,035	9,035
1,774,337	1,631,795	總 計	855,427	876,875	1,732,302

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

註：

大學：本年度國外旅費10,314千元、大陸地區旅費1,420千元、公共關係費580千元、員工慰勞費220千元。

附小：本年度國外旅費100千元、大陸地區旅費0元、公共關係費60千元、員工慰勞費76千元。

單位：新臺幣千元

度 預 算 數						
按 支 出 科 目 分 列						
教學成本	其他業務成 本	管理及總務 費用	其他業務費 用	其他業務外 費用		
9,035						
1,484,314	41,796	158,422	5,110	42,660		

**國立臺中教育大學校務基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表**

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目	單 位	增 購 部 分		汰 舊 換 新 部 分		合 計		說 明
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	金 額	

附註：『增購部分』及『汰舊換新部分』為全部版。

大學：管理用車輛計有電動汽車1輛、8人座小客貨兩用車1輛及休旅車1輛。

附小：管理用車輛計有機車2輛。

**國立臺中教育大學校務基金
補辦預算明細表**

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	14,010		
(二)一般建築及設備計畫	14,010		大學： 為辦理教育部及考選部專案型計畫業務所需，依據行政院113年12月24日院授教字第1134401295D號函同意辦理。包括不動產、廠房及設備1,401萬元。
機械及設備	11,942	113	
交通及運輸設備	121	113	
什項設備	1,947	113	
合 計	14,010		

附註：本表數據為全部版。

本 頁 空 白

五、附錄

**國立臺中教育大學校務基金
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表**

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期 間	投資總額	分 年 預 算 數			備 註
				以前年度	本年度	以後年度	
房屋及建築	1.體育館新建工程	110.01 116.12	736,000	17,743		718,257	大學： 體育館新建工程規劃地下2層、地上5層之鋼筋混凝土建物，總樓地板面積13,700平方公尺，加強全校師生休閒運動及改善體育教學環境，以提昇師生校園休閒運動品質。工程總經費7億3,600萬元(教育部補助2億2,991萬元、校務基金自籌5億609萬元)，110年度以前執行數778萬6千元，111年度執行數828萬1千元，112年度執行3萬7千元，113年度執行163萬9千元，114年度編列0元，115年度編列0元，116年度編列4億8,834萬7千元。
合 計			736,000	17,743		718,257	

附註：本表數據為全部版。

體育館新建工程：投資總額7億3,600萬元，截至本年度累計數1,774萬3千元，包含以前年度於一般建築及設備計畫項下支應綜合規劃設計費1,086萬5千元。

國立臺中教育大學校務基金
立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 114 年度

	決 議 及 附 帶 決 議	辦 理 情 形
項 次	內 容	
	114 年度中央政府總預算案附屬單位預算尚未經立法院審議通過。	

六、大學及分基金預算書表

國立臺中教育大學校務基金(大學)

國立臺中教育大學校務基金(大學)

附屬單位預算目次

中華民國 115 年度

一、業務計畫及預算說明.....	1-1 ~ 1-21
二、預算主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明.....	1-23 ~ 1-25
2. 餘絀撥補預計表.....	1-26 ~ 1-26
3. 現金流量預計表及補充說明.....	1-27 ~ 1-28
三、預算明細表	
1. 教學收入明細表.....	1-29 ~ 1-29
2. 租金及權利金收入明細表.....	1-30 ~ 1-30
3. 其他業務收入明細表.....	1-31 ~ 1-31
4. 業務外收入明細表.....	1-32 ~ 1-32
5. 教學成本明細表及說明.....	1-34 ~ 1-43
6. 其他業務成本明細表及說明.....	1-44 ~ 1-45
7. 管理及總務費用明細表及說明.....	1-46 ~ 1-49
8. 其他業務費用明細表及說明.....	1-50 ~ 1-51
9. 業務外費用明細表及說明.....	1-52 ~ 1-53
10. 固定資產建設改良擴充明細表.....	1-54 ~ 1-55
11. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	1-56 ~ 1-57
12. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	1-58 ~ 1-59
13. 資產折舊明細表.....	1-60 ~ 1-61
14. 資產報廢明細表.....	1-62 ~ 1-62
15. 資金轉投資及其餘絀明細表.....	1-64 ~ 1-65
16. 基金數額增減明細表.....	1-66 ~ 1-66
17. 購置無形資產明細表.....	1-67 ~ 1-67
四、預算參考表	
1. 預計平衡表.....	1-69 ~ 1-71
2. 5年來主要營運項目分析表.....	1-72 ~ 1-72
3. 員工人數彙計表.....	1-73 ~ 1-73
4. 用人費用彙計表.....	1-74 ~ 1-75
5. 各項費用彙計表.....	1-76 ~ 1-79
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	1-80 ~ 1-80
7. 補辦預算明細表.....	1-81 ~ 1-81
五、附錄	
1. 一般建築及設備計畫之分年性項目明細表.....	1-83 ~ 1-83
2. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表.....	1-84 ~ 1-84

一、業務計畫及預算說明

國立臺中教育大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目

(一) 設立宗旨：

本校預算及財務運作，多年來係視同一般行政機關，採行「公務預算制度」，有關財務收支悉數納入國庫統收統支系統，難以形成整體經營理念，同時經費使用限制較多，缺乏彈性，無法契合教學、研究及發展之需要。大學法修正通過後，本校在法律規定範圍內享有自主權，而財務自主即為落實自治權的重要目標之一，為因應此一趨勢，本校自 88 年 7 月實施校務基金制度，促使本校加強拓展財源，不僅能加強吸收社會資源投入教育，減輕政府負擔，同時亦能提昇資源使用效率，提高辦學績效，增進學校與社會良性互動關係，奠定精實穩固的發展基礎。

為因應 90 年 12 月 21 日修正之「國立大學校院校務基金設置條例」（以下簡稱設置條例）第 10 條但書規定，有關推廣教育等 5 項自籌收入不受預算法、會計法等限制，爰經教育部報奉行政院核定自 93 年度起，國立大學校院校務基金年度預算書區分為「適用預算法編送版（A 版，政府補助及學雜費等收入，不含 5 項自籌收入）」、「不適用預算法編送版（B 版，即 5 項自籌收入）」及「全部版（C 版）」等 3 版。惟實際執行結果，雖可達到設置條例第 10 條但書規定之經費執行彈性，但卻使預算編製及執行更形複雜；且屢遭立法院與審計部質疑未能完整表達校務基金預算及財務報表。經教育部詳加檢討結果，報奉行政院 98 年 7 月 6 日院授主孝三字第 0980004182 號函同意，自 99 年度起予以合併為一個版本，以完整表達學校預（決）算及財務狀況之全貌，並適度簡化預（決）算編製作業之負荷。另因應設置條例於 104 年 2 月 4 日修正通過，明定校務基金來源分為政府循預算程序之撥款及自籌收入二類，爰經教育部函報行政院主計總處 104 年 5 月 12 日主

國立臺中教育大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

基作字第 1040200370 號函同意將各預算書表有關「政府補助及學雜費等收入」與「5 項自籌收入」，修正為「政府補助收入」及「自籌收入」表達，以符設置條例修正意旨。

(二) 主要營運項目：

配合國家高等教育發展政策，培育高級人才，以提高國民知識水準，提升國民素質，本年度預計培育學生 5,008 人。

二、組織概況

本校依據國立臺中教育大學組織規程，置校長 1 人，綜理校務，對外代表本校。得置副校長 2 人，襄助校長處理校務，並推動學術研究。本校規劃設教育學院、人文學院、理學院及管理學院等 4 學院，下設 17 個學系、1 個獨立研究所、4 個碩士學位學程，另於各學院之外設有全校不分系學士學位學程。各學院置院長 1 人綜理院務；各學系、學位學程各置主任 1 人綜理系務、學位學程事務；各獨立研究所各置所長 1 人綜理所務。各學院院長、系主任、學位學程主任、所長之選薦要點另訂之。校長之下，設置下列單位：

(一) 教學單位

1. 教育學院：

- (1) 教育學系 (含博士班、碩士班、教育行政與管理碩士在職專班、課程與教學碩士班、課程與教學碩士在職專班)
- (2) 特殊教育學系 (含碩士班、碩士在職專班)
- (3) 幼兒教育學系 (含碩士班、碩士在職專班、早期療育碩士班、早期療育碩士在職專班)
- (4) 體育學系 (含碩士班、碩士在職專班)
- (5) 教育資訊與測驗統計研究所 (含碩士班、碩士在職專班、博士班)
- (6) 教師專業碩士學位學程

國立臺中教育大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

2. 人文學院：

- (1) 語文教育學系 (含博士班、碩士班、碩士在職專班、華語文教學碩士班)
- (2) 區域與社會發展學系 (含碩士班、碩士在職專班)
- (3) 諮商與應用心理學系 (含碩士班、碩士在職專班)
- (4) 美術學系 (含碩士班、碩士在職專班)
- (5) 音樂學系 (含碩士班)
- (6) 台灣語文學系 (含碩士班)
- (7) 英語學系 (含碩士班)

3. 理學院：

- (1) 數學教育學系 (含碩士班、碩士在職專班)
- (2) 科學教育與應用學系 (含碩士班、碩士在職專班、環境教育及管理碩士班、環境教育及管理碩士在職專班)
- (3) 資訊工程學系 (含碩士班)
- (4) 數位內容科技學系 (含碩士班、碩士在職專班)

4. 管理學院(含國際經營管理碩士在職專班)：

- (1) 國際企業學系
- (2) 文化創意產業設計與營運學系 (含事業經營管理碩士班)
- (3) 永續觀光暨遊憩管理碩士學位學程
- (4) 高等教育經營管理碩士學位學程
- (5) 國際經營管理碩士學位學程

5. 全校不分系學士學位學程

(二) 為辦理各項業務，設下列一級行政單位及各項委員會

1. 教 務 處 一 下 設 課 務 組、註 冊 組、教 學 發 展 中 心、綜 合 業 務 組。
掌 理 入 學 註 冊、教 學 研 究、課 程 編 排、成 績 考 查、
學 籍 編 定 與 提 升 教 師 教 學 品 質 等 事 項。

國立臺中教育大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

2. 學生事務處一下設生活輔導組、衛生保健組、課外活動指導組、諮商中心、體育室、軍訓室及原住民族學生資源中心。掌理生活輔導、心理輔導、課外活動指導、衛生保健、軍訓課程之規劃、體育活動及其他學生輔導事項。
3. 總務處一下設文書組、事務組、出納組、營繕組、資產經營管理組、職安組。掌理文書、檔案、採購、庶務及警衛安全、出納、營繕、物品保管、財產管理等事項。
4. 國際及兩岸事務暨研究發展處一下設學術發展組、國際及兩岸事務組、產學合作組與創新育成中心，掌理學術研究、國際交流、學術出版、研究計畫委託及其他研究發展推動工作，透過積極參與國內外學術機構的研究活動與學術交流觀摩、提升本校學術水準。
5. 師資培育暨就業輔導處一下設課程與教學組、教育實習與輔導組、就業輔導組及教師教育研究中心，負責規劃教育學程、實習輔導、地方教育輔導、就業輔導等相關業務。
6. 圖書館一下設閱覽典藏組、館藏資源組。負責蒐集教學研究資料、提供文教資訊服務。
7. 進修推廣部一下設企劃組、服務組、華語文中心、國際教育中心。掌理在職教師進修及推廣教育業務推動。
8. 計算機與網路中心一下設網路及資安組、資訊系統組。掌理全校資訊設備及網路環境維護等服務事項。
9. 通識教育中心一下設博雅教育組、學習資源組、外語教育組。

國立臺中教育大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

負責規劃與執行本校通識教育相關業務。

10. 秘書室—辦理秘書、公共關係、校友服務及其他相關事項。
11. 人事室—依法辦理人事管理事項。
12. 主計室—掌理歲計、會計、統計及內部審核等事項。
13. 特殊教育中心—負責特殊教育學生之鑑定、教學與輔導工作。
14. 校務中心—下設專案管理組、議題分析組。掌理校務研究與校務發展相關業務。
15. 社會責任與永續發展中心—下設社會服務組及永續發展組。負責整合校內、外資源以落實社會責任及永續發展目標。
16. 智慧教育中心—下設創新研究組與人才培育組。負責培育人工智慧應用技術及人工智慧學習系統專業人才，並整合相關研究資源。
17. 各項委員會—依各該委員會之性質，推行有關會務之計畫、改進、檢討決議事項。本校設有：校務發展委員會、校務基金管理委員會、教師評審委員會、公務人員考績暨甄審委員會、法規委員會、教師申訴評議委員會、學生申訴評議委員會、職工申訴評議委員會及性別平等教育委員會等。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

國立臺中教育大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 114 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前(113)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 15 億 1,358 萬 6 千元，較預算數 12 億 4,876 萬 9 千元增加 2 億 6,481 萬 7 千元，約 21.21%，主要係建教合作收入實際數較預計多所致。
- (二)業務成本與費用：決算數 15 億 6,858 萬元，較預算數 12 億 9,036 萬 1 千元增加 2 億 7,821 萬 9 千元，約 21.56%，主要係建教合作計畫案件較預計多，致成本相對增加。
- (三)業務外收入：決算數 8,946 萬 3 千元，較預算數 6,408 萬元增加 2,538 萬 3 千元，約 39.61%，主要係利息收入實際數較預計多。
- (四)業務外費用：決算數 4,561 萬 6 千元，較預算數 4,181 萬元增加 380 萬 6 千元，約 9.10%。
- (五)收支餘絀：決算短絀數 1,114 萬 7 千元，較預算短絀數 1,932 萬 2 千元減少 817 萬 5 千元，約 42.31%，主要係因利息收入實際數較預計多。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數 1 億 130 萬 2 千元，可用預算數 1 億 382 萬 9 千元，執行率約 97.57%。

二、上(114)年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一)業務收入：實際業務收入 7 億 2,637 萬 4 千元，較預計數 6 億 9,346 萬 8 千元，增加 3,290 萬 6 千元，約 4.75%。
- (二)業務成本與費用：實際業務成本與費用 7 億 6,812 萬 7 千元，較預計數 7 億 3,873 萬 4 千元，增加 2,939 萬 3 千元，約 3.98%。
- (三)業務外收入：實際業務外收入 5,398 萬 2 千元，較預計數 3,285 萬 7 千元，增加 2,112 萬 5 千元，約 64.29%，主要係因利息收入及場地收入實際數較預計多。

國立臺中教育大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

(四)業務外費用：實際業務外費用 2,126 萬 9 千元，較預計數 2,085 萬 1 千元，增加 41 萬 8 千元，約 2.00%。

(五)收支餘絀：實際短絀數 904 萬元，較預計短絀數 3,326 萬元，減少 2,422 萬元，約 72.82%，主要係利息收入及場地收入實際數較預計多所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫實際執行數 1,481 萬 3 千元，占預計數 1,763 萬 9 千元，執行率約 83.98%，主要係操場暨周邊設施整修工程因辦理設計變更，驗收付款作業刻正積極辦理中。

參、業務計畫

呼應當前國內外教育現況及高等教育發展趨勢，在既有師培優良基石下，本校以精進師培專業特色及非師培生培養專業能力與跨域能力為辦學特色，並因應目前國家教育政策走向，本校定位為—「以智慧學習為核心的創新永續師培大學」，是一所培育「師資」、「專業」、「跨域」多元發展的新型態大學。目前設置四個學院，即「教育學院」、「人文學院」、「理學院」、「管理學院」。

一、營運計畫

(一) 培育關鍵能力，打造跨域人才

1. 提升學生自主學習能力

除正式課程(博雅講堂、微學分課程及總整課程等)外，積極針對課程以外的學生自主學習進行規劃(學生社群及專長能力檢定)，提供更多資源讓學生可以跨域學習，提升自主學習動機。

2. 增進學生多語能力

提供豐富多元外語課外學習活動與自學資源，激發學生學習動機，並提供基礎英語能力提升的相關資源協助尚未通過外國語言基本能力要求之學生，期許能夠以多元方式提升學生外語能力以及自

國立臺中教育大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

主學習興趣。

3. 強化跨域課程，涵育數位素養與人文關懷

透過開設融入數位及人文內涵之通識課程，並藉由協同教學或共時授課之方式，使學生於課堂上能習得相應之跨域知識與能力。

4. 培養問題解決能力，實踐學用接軌

以培養具敏捷思維之擁有數位創新能力的管理實踐者為目標。例如開設流行音樂學程及跨領域課程，其教學目標持續建構跨領域學習環境，培力學生具備問題解決能力。

(二) 精進師培專業特色，型塑師培創新典範

1. 創新師培專業，提升數位素養的教學力

透過數位教學軟硬體教學空間建置、教師數位教學能力培育、師資生數位教學能力養成、數位教學教師社群建立等策略，建構與提升本校師生數位教學素養，並進行實踐。

2. 增強師資生雙語教學能力

(1) 辦理師資生雙語教學系列主題增能研習。

(2) 補助師資生參與英語 CEFR B1、B2 檢定。

(3) 連結教務處、雙語教學研究中心等行政層級與教育部計畫資源，促進雙語師培教授校內增能。

(4) 建立師培及雙語教學學校教師與師資生夥伴關係，增進師資生課程設計與實踐。

3. 精進在職教師專業能力

(1) 提升授課內涵效能、發展永續經營策略。

(2) 掌握時勢需求、配合教育部政策積極開課。

(3) 整合校內外資源、發揮本校影響力。

(三) 強化產學研究特色，落實學用合一教育

1. 擴展教師社群，增加教學與研究能量

國立臺中教育大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

(1)擴展教師社群型態，多軌組織校園社群網絡：深耕系所專業特色、推展創學主題社群、教職攜手實踐社群。

(2)優化教研支持措施，加值教學研究養成產能：強化教學實踐研究支持、拓展教學實踐研究獎勵。

2. 強化院系核心特色，落實學用合一教育

(1)傳承本校百年師培精神，培育跨域創新的師資人才。

(2)人文大學城暨人文薈萃·典雅學院實踐方案。

(3)培育探究與實作並重之整合型人才。

(4)永續發展教育之新儒商培育基地。

3. 推動育苗育成雙軌，提升產學合作能量

透過育成育苗雙軌推動學術創業之動能，增加本校教師進行產學合作之機會並增加產學合作計畫件數。建置虛擬進駐廠商資料庫，邀請辦理社會企業相關活動與活化中華路空地為收費停車場，以挹注育成中心收益並逐步達到自負盈虧的目標。

4. 建置彈性化制度，提升國際研究能量

(1)加強校內宣傳國科會或其他部會雙邊合作計畫，鼓勵本校教師積極與國外學校學者進行合作研究。

(2)滾動修訂「延攬及留任制度」，並研擬新訂「卓越教師制度」，以延攬國際級講座教授來校合作，提升本校研究影響力及國際知名度。

(四)擴展國際合作，深化跨國交流

1. 深化跨國交流，提升國際移動力

辦理姊妹校論壇、工作坊及簽署交換學生細則，深化與穩固與現有姊妹校互動關係，進而提升學生出國交換意願。另拓增姊妹校與進行雙聯學位之科系，鼓勵學生前往海外學校修習。

2. 連結國際校友，促進國際合作

國立臺中教育大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

妥善利用本校境外畢業校友之海外關係，建立外籍生校友合作機制。邀請畢業校友每年固定返校參訪、每年刊登畢業校友現況報導、安排本校院、系所至畢業校友服務機構進行宣傳，使畢業校友清楚掌握學校動態，以利長期合作協助招生宣傳。

3. 推動多元師資進修，拓展國際視野

邀請臺中在地文資團體開授人文講座，開放中部現職的華語文教師修習後，結合雙方所長，規劃臺中市舊城區之華語文走讀路線，辦理臺灣文化課程和臺中舊城區文化藝術體驗之旅（林之助紀念館、臺中文學館、臺中放送局）等，讓外國學員與本校臺灣學生有交流活動的機會，以達跨文化溝通、國際化的目標。

(五) 推動智慧治理，建構韌性校園

1. 奠基數位治理，優化循證決策

- (1) 強化數位治理環境，打造資安韌性校園
- (2) 設計數位治理決策機制，擬定校務發展策略
- (3) 精進招生專業化

2. 精進智慧校園，整合跨域資訊

- (1) 打造智慧友善親師生學習與服務整合平台：好住-（完善宿舍簡易廚房設備與服務）、好學-（優化職涯與學習輔導服務）、好動-（促進學生健康與體能發展）、好健康-（落實性別平等教育）、好入學-（強化經文不利學生的招生與支持機制）、好文化-（推動族群文化融合）。
- (2) 塑造智慧化生活網絡、建構多元支付之無現金校園。
- (3) 典雅友善校園，沈浸式美育推展：「營造詩化的藝術校園」理念、「打造 U (ubiquitous) 化的科技校園」、建置「無遮蔽博物館」概念之閱讀平台、建構出溫馨友善的典雅校園、持續優化文學與美育之例行性活動。

國立臺中教育大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

- (4) 改善數位教學軟硬體環境，提供校級培訓、輔導與技術支援。
- (5) E 圖新識界，虛實全方位：優化圖書館數位資源環境、建置實體及數位 SDGs 主題館藏、深化讀者資訊素養及自學能力。

3. 厚植人力資本，營造幸福職場

- (1) 人力資源精進策略：增加人才聘用管道及彈性，建立校基人員績效獎金制度、培訓教職員具備數位治理概念及其他行政知能（含標竿學習）。
- (2) 經費企業化管理：依實際需求規劃經費管理報表，強化資訊可用性；預算編列配合校務發展計畫，籌編分工專業化。
- (3) 活化校友服務措施，建立同心互惠機制：提供專屬場地、辦理主題活動、選拔傑出校友、聘為專業顧問、擴展校友可用資源，以達共榮共好。
- (4) 興建智慧教育大樓，打造韌性校園。

(六)實踐社會責任，共創永續價值

1. 強化社會責任，完善支持機制

- (1) 完善組織與整合機制，強化 USR 與永續事務推動質量。
- (2) 透過多元支持與鼓勵機制，型塑校園 USR 與 SDGs 認同感。
- (3) 透過本校社會責任影響力資訊公開化與數據化，與串聯校內外夥伴合作，打造共好共創永續價值。

2. 共創永續資源，實踐綠色生活

- (1) 推動校園資源永續，共創綠色生活。
- (2) 推動財務永續。

3. 連結在地資源，促進城鄉教育發展

- (1) 由社會責任與永續發展中心向教育部申請各項計畫、給與

國立臺中教育大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

行政支持並整合校內學術及行政資源，將其效益回饋於社會，達成區域共榮之目標。

- (2) 成為輔導區辦理特殊教育之典範大學，帶動在地學校特殊教育精緻化發展。
- (3) 培養學生結合系上所學之專業理論及實務應用，主動參與校外專業服務學習，達成每年固定出隊，打造本校優質品牌形象。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

- (一) 專案計畫：智慧教育大樓新建工程計畫，本年度預算編列 1,641 萬 6 千元(國庫撥款)。
 1. 計畫目的：以教育為主，經濟為輔，提供師生多元學習討論空間及科技之智慧教學設備，作為智慧學習交流之平台。
 2. 計畫內容：規劃興建地下 3 層地上 13 層總樓地板面積 23,600 平方公尺之鋼筋混凝土構造 1 棟，包含停車場、店鋪、餐飲空間、國際會議廳、創新育成中心、藝文空間、辦公室、會議室及教室等。
 3. 計畫期間：自 115 年 1 月至 121 年 12 月止，共計 7 年。
 4. 計畫投資總額及資金來源：計畫投資總額 18 億 6,000 萬元，資金來源為國庫撥款 13 億 200 萬元、營運資金 5 億 5,800 萬元。
 5. 效益分析：結合林之助紀念館之歷史建物，融入藝術與人工智慧的數位科技發展，建構 AI 與藝術創作的創新領導地位，以推動智慧治理，建構韌性學校。
- (二) 一般建築及設備計畫：本年度預算編列 6,373 萬 5 千元，均係一次性項目並由自有資金(含營運資金 3,079 萬 2 千元及國庫撥款 3,294 萬 3 千元)支應，編列項目如下：

國立臺中教育大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

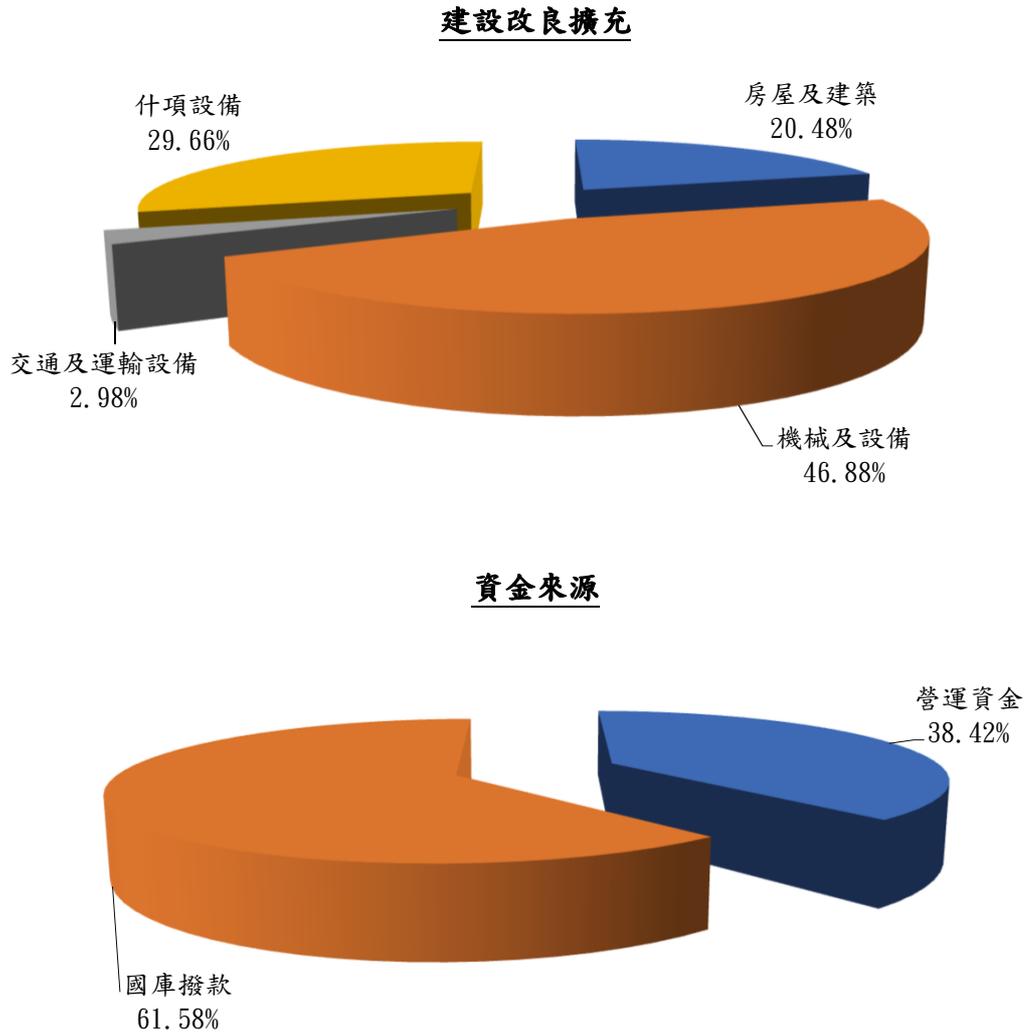
中華民國 115 年度

1. 機械及設備 3,757 萬 4 千元，主要為行政、教學及研究自動化之資訊設備等之汰舊換新所需。
2. 交通及運輸設備 239 萬 2 千元，主要係增購或汰舊行政、教學及研究所需之設備。
3. 什項設備 2,376 萬 9 千元，主要係增購中外文圖書及行政、教學及研究自動化設備之汰換及增購所需。

115年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖1。

圖1

115年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位:新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
(一)不動產、廠房及設備	80,151	營運資金	30,792
房屋及建築	16,416	國庫撥款	49,359
機械及設備	37,574		
交通及運輸設備	2,392		
什項設備	23,769		
合 計	80,151	合 計	80,151

國立臺中教育大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

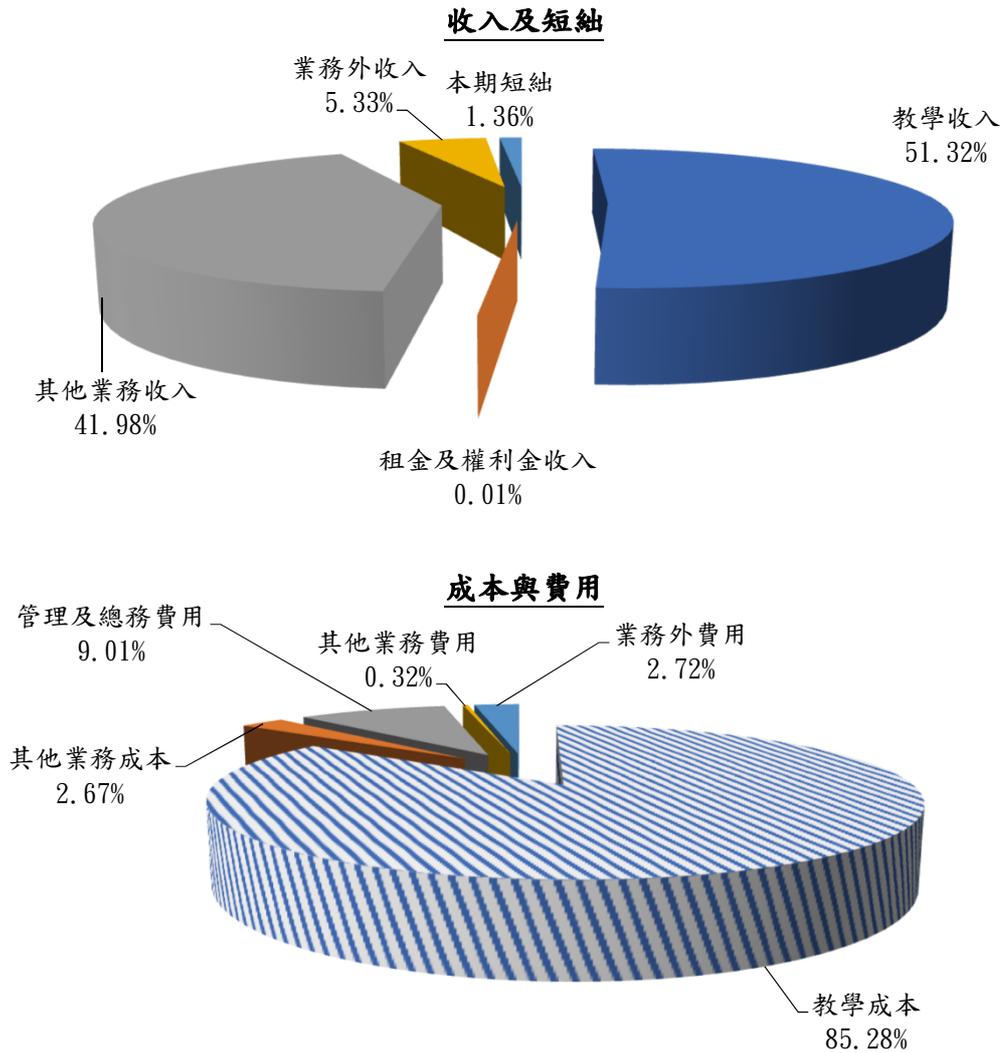
肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 14 億 6,149 萬 4 千元，主要係學雜費收入、建教合作收入、推廣教育收入、權利金收入、學校教學研究補助收入、其他補助收入及雜項業務收入，較上年度預算數 13 億 7,295 萬 3 千元，增加 8,854 萬 1 千元，約 6.45%，主要係因預估建教合作收入增加所致。
- (二)業務成本與費用 15 億 2,359 萬 9 千元，主要係教學研究及訓輔成本、建教合作成本、推廣教育成本、學生公費及獎勵金、管理費用及總務費用及雜項業務費用，較上年度預算數 14 億 2,746 萬 1 千元，增加 9,613 萬 8 千元，約 6.73%，主要係因建教合作計畫案件較多致成本相對增加所致。
- (三)業務外收入 8,352 萬 7 千元，主要係利息收入、資產使用及權利金收入、受贈收入、違規罰款收入及雜項收入，較上年度預算數 6,789 萬 9 千元，增加 1,562 萬 8 千元，約 23.02%，主要係資產使用及權利金收入、利息收入增加所致。
- (四)業務外費用 4,266 萬元，主要係雜項費用，較上年度預算數 4,243 萬元，增加 23 萬元，約 0.54%，主要係折舊費用增加。
- (五)業務總收支相抵後，發生短絀數 2,123 萬 8 千元，較上年度預算短絀數 2,903 萬 9 千元，減少 780 萬 1 千元，主要係業務外收入增加所致。
- (六)本年度及最近五年收入與費用及餘絀圖表，詳見圖 2、3。

圖2

115年度收入、成本與費用及餘絀

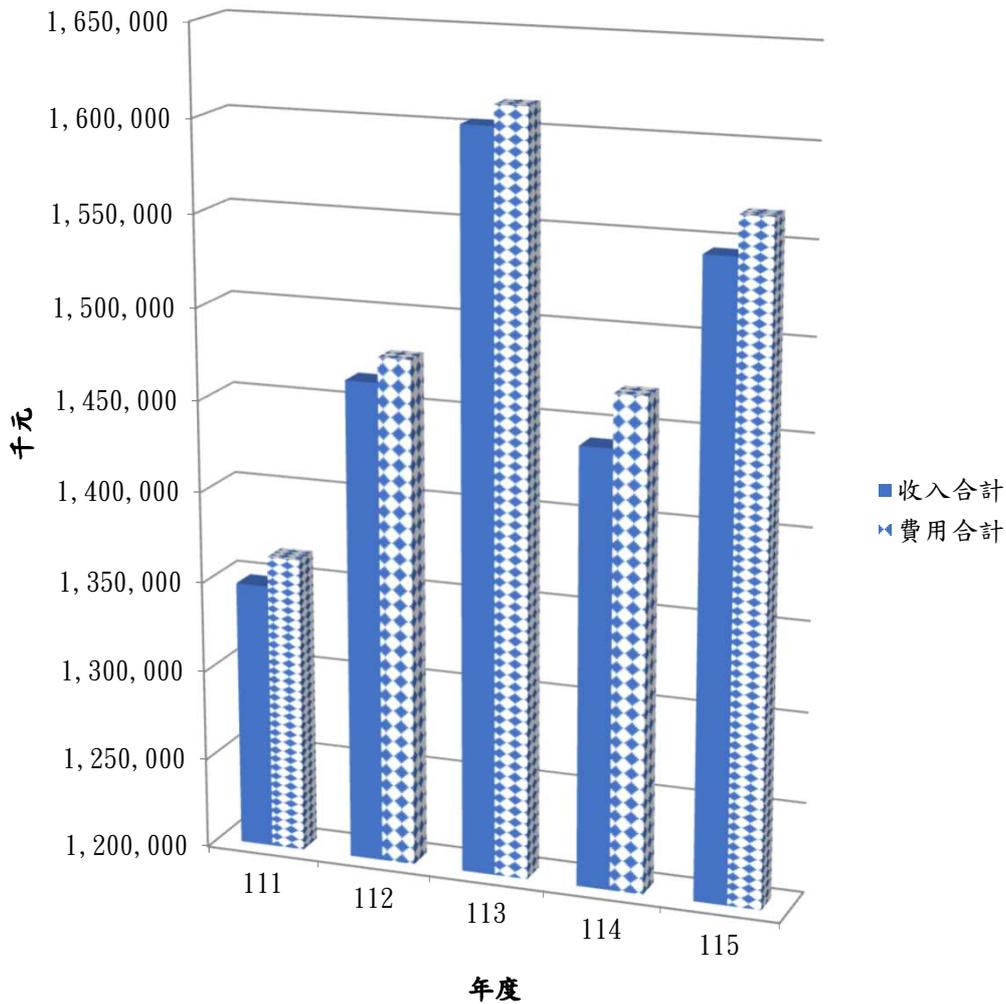


單位：新臺幣千元

收入及短絀	115年度預算	成本與費用	115年度預算
業務收入	1,461,494	業務成本與費用	1,523,599
教學收入	803,828	教學成本	1,335,649
租金及權利金收入	90	其他業務成本	41,796
其他業務收入	657,576	管理及總務費用	141,084
業務外收入	83,527	其他業務費用	5,070
本期短絀	21,238	業務外費用	42,660
收入及短絀總額	1,566,259	成本、費用總額	1,566,259

圖3

最近五年收入與費用



單位:新臺幣千元

項目	年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入						
業務收入		1,283,079	1,389,952	1,513,586	1,372,953	1,461,494
業務外收入		64,504	74,739	89,463	67,899	83,527
收入合計		1,347,583	1,464,691	1,603,049	1,440,852	1,545,021
費用						
業務成本與費用		1,324,315	1,433,488	1,568,580	1,427,461	1,523,599
業務外費用		39,874	44,949	45,616	42,430	42,660
費用合計		1,364,189	1,478,437	1,614,196	1,469,891	1,566,259
本期餘絀		-16,606	-13,746	-11,147	-29,039	-21,238

註：111至113年度決算數為審定決算數；114年度預算為預算案數。

國立臺中教育大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

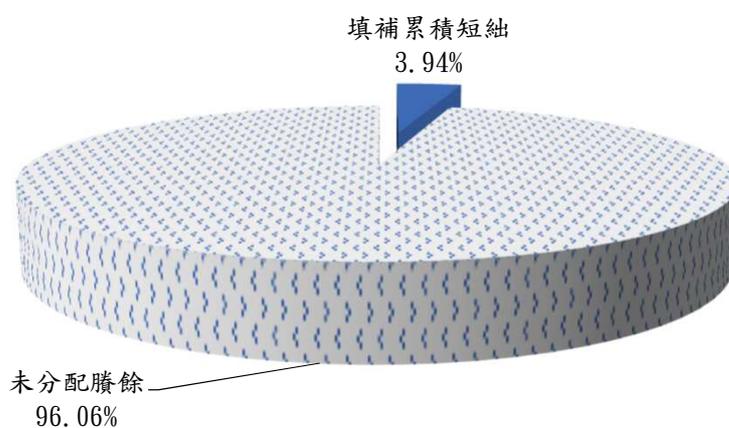
二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計短絀 2,123 萬 8 千元，連同前期待填補之短絀 0 元，共計累積短絀 2,123 萬 8 千元。
- (二)以前年度未分配賸餘 5 億 3,899 萬 5 千元。
- (三)撥用賸餘 2,123 萬 8 千元填補累積短絀。
- (四)經以上分配後，本年度未分配賸餘計 5 億 1,775 萬 7 千元，留待以後年度處理。
- (五)本年度及最近五年度賸餘分配圖表，詳見圖 4、5。

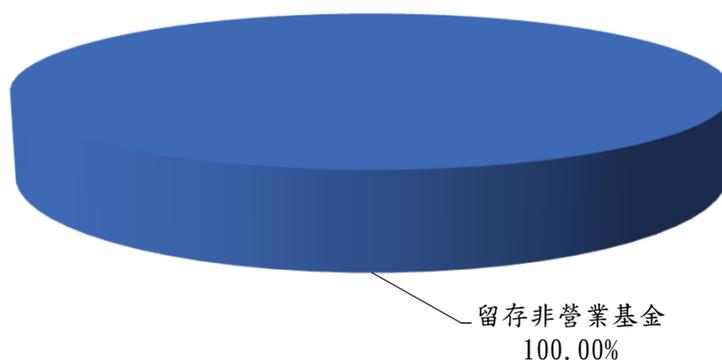
圖4

115年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

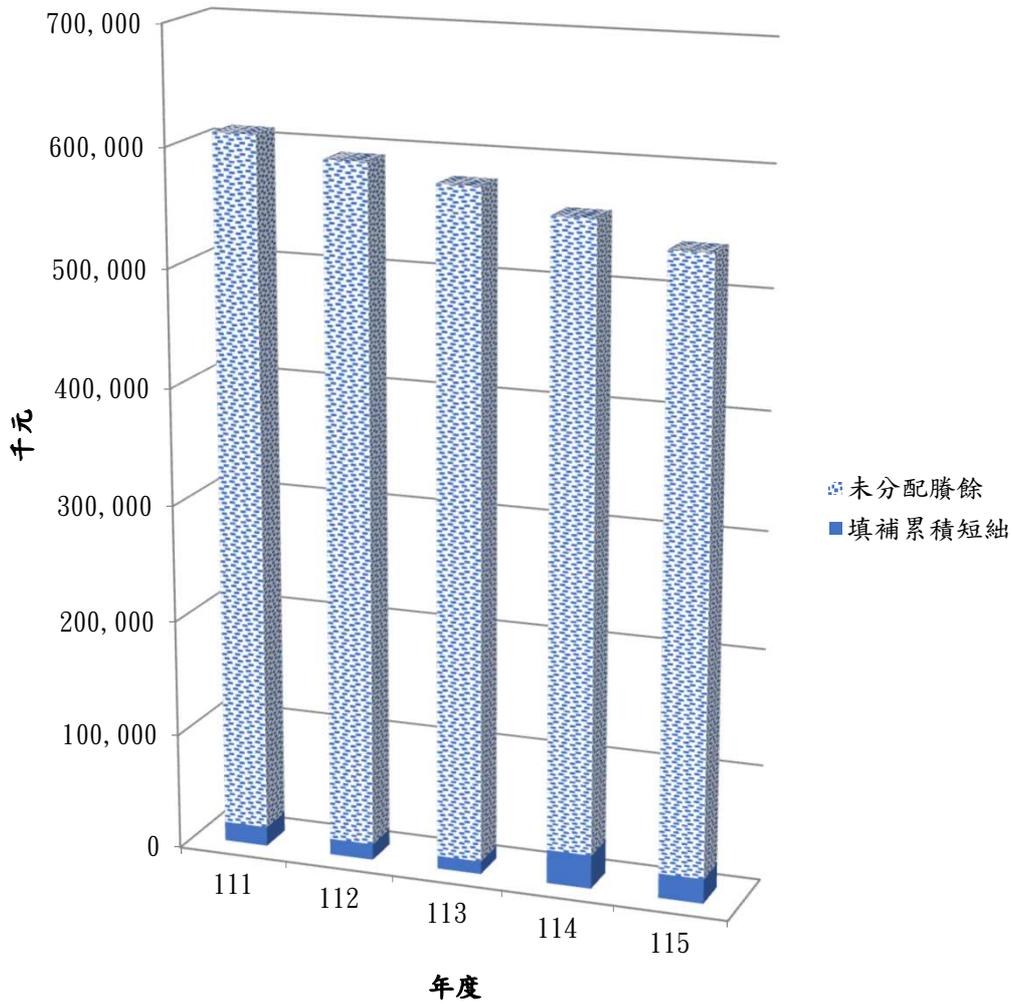


單位：新臺幣千元

按分配程序分	115年度預算	按所得對象分	115年度預算
填補累積短絀	21,238	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	538,995
賸餘撥充基金數			
解繳公庫淨額			
其他依法分配數			
未分配賸餘	517,757		
合計	538,995	合計	538,995

圖5

最近五年騰餘分配



單位:新臺幣千元

項目	年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
騰餘分配						
分配之部		16,606	13,746	11,147	29,039	21,238
填補累積短絀		16,606	13,746	11,147	29,039	21,238
未分配騰餘		592,927	579,180	568,033	530,819	517,757
合 計		609,533	592,926	579,180	559,858	538,995

註：111至113年度決算數為審定決算數；114年度預算為預算案數。

國立臺中教育大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 8,780 萬 4 千元，包括：

1. 本期短絀 2,123 萬 8 千元，
2. 利息股利之調整 2,249 萬 9 千元。
3. 調整項目 1 億 3,154 萬 1 千元，含折舊、減損及折耗 8,948 萬 9 千元；攤銷 4,379 萬 1 千元；應付退休及離職金 17 萬 4 千元；調整遞延收入隨折舊轉列收入 191 萬 3 千元。

(二)預計投資活動之現金流出 2 億 7,398 萬 2 千元，包括：

1. 減少流動金融資產及短期貸墊款 1,910 萬元。
2. 收取利息 2,249 萬 9 千元。
3. 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2 億 1,087 萬 4 千元。
4. 增加不動產、廠房及設備、礦產資源 8,015 萬 1 千元。
5. 增加無形資產 1,269 萬元及其他資產 1,186 萬 6 千元。

(三)預計籌資活動之現金流入 5,235 萬 9 千元，係增加基金。

(四)預計本期現金及約當現金之淨減 1 億 3,381 萬 9 千元。

(五)期初現金及約當現金 5 億 2,238 萬元。

(六)預計期末現金及約當現金 3 億 8,856 萬 1 千元。

四、補辦預算事項：

固定資產之建設、改良、擴充：

奉行政院 113 年 12 月 24 日院授教字第 1134401295D 號函核定辦理教育部及考選部專案型計畫業務所需，計 1,401 萬元，於 113 年度先行辦理，並補辦 115 年度預算。

本 頁 空 白

二、預算主要表

國立臺中教育大學校務基金(大學) 收支餘絀預計表

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	科 目	本年度預算數				上年度 預算數	比較增減(-)	
		政府補助 收 入	自籌收入	合 計				
金 額		金 額	金 額	金 額	%	金 額	金 額	%
1,513,585	業務收入	652,506	808,988	1,461,494	100.00	1,372,953	88,541	6.45
871,719	教學收入		803,828	803,828	55.00	726,402	77,426	10.66
260,267	學雜費收入		251,969	251,969	17.24	249,595	2,374	0.95
-11,272	學雜費減免		-12,130	-12,130	-0.83	-12,928	798	-6.17
495,432	建教合作收入		461,100	461,100	31.55	408,380	52,720	12.91
127,292	推廣教育收入		102,889	102,889	7.04	81,355	21,534	26.47
142	租金及權利金收入		90	90	0.01	60	30	50.00
142	權利金收入		90	90	0.01	60	30	50.00
641,724	其他業務收入	652,506	5,070	657,576	44.99	646,491	11,085	1.71
503,882	學校教學研究補助收入	525,584		525,584	35.96	515,677	9,907	1.92
132,254	其他補助收入	126,922		126,922	8.68	125,744	1,178	0.94
5,588	雜項業務收入		5,070	5,070	0.35	5,070		-
1,568,579	業務成本與費用	691,320	832,279	1,523,599	104.25	1,427,461	96,138	6.73
1,391,969	教學成本	572,839	762,810	1,335,649	91.39	1,264,339	71,310	5.64
785,177	教學研究及訓輔成本	572,839	214,821	787,660	53.89	788,604	-944	-0.12
489,526	建教合作成本		455,100	455,100	31.14	399,380	55,720	13.95
117,266	推廣教育成本		92,889	92,889	6.36	76,355	16,534	21.65
39,442	其他業務成本	27,816	13,980	41,796	2.86	19,000	22,796	119.98
39,442	學生公費及獎勵金	27,816	13,980	41,796	2.86	19,000	22,796	119.98
131,788	管理及總務費用	90,665	50,419	141,084	9.65	139,052	2,032	1.46
131,788	管理費用及總務費用	90,665	50,419	141,084	9.65	139,052	2,032	1.46
5,380	其他業務費用		5,070	5,070	0.35	5,070		-
5,380	雜項業務費用		5,070	5,070	0.35	5,070		-
-54,994	業務賸餘(短絀)	-38,814	-23,291	-62,105	-4.25	-54,508	-7,597	13.94
89,463	業務外收入		83,527	83,527	5.72	67,899	15,628	23.02
32,823	財務收入		22,499	22,499	1.54	15,083	7,416	49.17
32,331	利息收入		22,499	22,499	1.54	15,083	7,416	49.17
492	投資賸餘				-			-
56,640	其他業務外收入		61,028	61,028	4.18	52,816	8,212	15.55
46,932	資產使用及權利金收入		51,909	51,909	3.55	42,962	8,947	20.83
140	違規罰款收入		250	250	0.02	250		-
7,088	受贈收入		6,369	6,369	0.44	7,104	-735	-10.35
2,480	雜項收入		2,500	2,500	0.17	2,500		-
45,616	業務外費用	6,345	36,315	42,660	2.92	42,430	230	0.54
45,616	其他業務外費用	6,345	36,315	42,660	2.92	42,430	230	0.54

國立臺中教育大學校務基金(大學)
收支餘絀預計表

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	科 目	本年度預算數				上年度 預算數	比較增減(-)	
		政府補助 收 入	自籌收入	合 計			金 額	金 額 %
金 額		金 額	金 額	金 額	%	金 額		
3	財產交易短絀				-			-
45,613	雜項費用	6,345	36,315	42,660	2.92	42,430	230	0.54
43,847	業務外賸餘(短絀)	-6,345	47,212	40,867	2.80	25,469	15,398	60.46
-11,147	本期賸餘(短絀)	-45,159	23,921	-21,238	-1.45	-29,039	7,801	-26.86

附註：

1. 「前年度決算數」、「本年度預算數」及「上年度預算數」為全部版。
2. 前年度決算數為審定決算數，上年度預算數為預算案數。以下各表同。
3. 百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立臺中教育大學校務基金(大學) 收支餘絀預計表說明

中華民國115年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收支：

- 1.業務收入14億6,149萬4千元，包括教學收入8億382萬8千元、租金及權利金收入9萬元及其他業務收入6億5,757萬6千元。
- 2.業務成本與費用15億2,359萬9千元，包括教學成本13億3,564萬9千元(含臺灣教育大學系統70萬元及臺灣國立大學系統213萬3千元)、其他業務成本4,179萬6千元、管理及總務費用1億4,108萬4千元，其他業務費用507萬元。
- 3.兩者比較業務短絀6,210萬5千元。

(二)業務外收支：

- 1.業務外收入8,352萬7千元，包括財務收入2,249萬9千元、其他業務外收入6,102萬8千元。
- 2.業務外費用4,266萬元，係為其他業務外費用4,266萬元。
- 3.兩者比較業務外賸餘4,086萬7千元。

(三)預計本期短絀2,123萬8千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
397	不重分類至餘絀之項目		
	未實現重估增值－不重分類至餘絀之項目		
	採權益法認列之其他綜合餘絀份額－不重分類至餘絀之項目		
397	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀		
36	後續可能重分類至餘絀之項目		
	現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具餘絀		
	採權益法認列之其他綜合餘絀份額－可能重分類至餘絀之項目		
	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價餘絀		
36	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目		
433	其他綜合餘絀合計		

國立臺中教育大學校務基金(大學)

餘絀撥補預計表

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
559,858	100.00	賸餘之部	538,995	100.00	
	-	本期賸餘		-	
559,858	100.00	前期未分配賸餘	538,995	100.00	
	-	追溯適用及追溯重編 之影響數		-	
	-	公積轉列數		-	
	-	其他轉入數		-	
29,039	5.19	分配之部	21,238	3.94	
29,039	5.19	填補累積短絀	21,238	3.94	
	-	提存公積		-	
	-	賸餘撥充基金數		-	
	-	解繳公庫淨額		-	
	-	其他依法分配數		-	
530,819	94.81	未分配賸餘	517,757	96.06	
29,039	100.00	短絀之部	21,238	100.00	
29,039	100.00	本期短絀	21,238	100.00	本期短絀2,123萬8千元。
	-	前期待填補之短絀		-	
	-	追溯適用及追溯重編 之影響數		-	
	-	其他轉入數		-	
29,039	100.00	填補之部	21,238	100.00	
29,039	100.00	撥用賸餘	21,238	100.00	
	-	撥用公積		-	
	-	折減基金		-	
	-	公庫撥款		-	
	-	待填補之短絀		-	

附註：『上年度預算數』及『本年度預算數』為全部版。

國立臺中教育大學校務基金(大學)

現金流量預計表

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼業務活動之現金流量	87,804	
本期賸餘(短絀)	-21,238	本期短絀2,123萬8千元。
利息股利之調整	-22,499	存款產生之利息收入2,249萬9千元。
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-43,737	
調整項目	131,541	提列各項設備折舊8,948萬9千元、攤銷電腦軟體1,345萬8千元、其他攤銷費用3,033萬3千元及調整遞延收入隨折舊轉列收入191萬3千元，提撥應付退休及離職金17萬4千元，合計調整1億3,154萬1千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	87,804	
▼業務活動之淨現金流入(流出)	87,804	
▼投資活動之現金流量	-273,982	
減少流動金融資產及短期貸墊款	19,100	
收取利息	22,499	存款產生之利息收入2,249萬9千元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-210,874	增加非流動金融資產2億1,070萬元、提撥退休及離職準備金17萬4千元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-80,151	購置固定資產，其中國庫增撥4,935萬9千元、自籌收入支應3,079萬2千元，包括機械及設備3,757萬4千元、交通及運輸設備239萬2千元、什項設備2,376萬9千元及購建中固定資產1,641萬6千元，合計8,015萬1千元。
增加無形資產及其他資產	-24,556	合計2,455萬6千元，其中國庫增撥300萬元及自籌收入支應2,155萬6千元，購置無形資產1,269萬元，其他資產(遞延費用)1,186萬6千元。
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-273,982	
▼籌資活動之現金流量	52,359	
增加基金、公積及填補短絀	52,359	國庫增撥5,235萬9千元，其中購置固定資產4,935萬9千元、無形資產300萬元。
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	52,359	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-133,819	
▼期初現金及約當現金	522,380	
▼期末現金及約當現金	388,561	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額		財產移撥增加基金及財產移撥折減基金各500萬元。
應付代管資產轉列受贈公積之金額	10,906	代管資產提列折舊數，由應付代管資產轉列受贈公積1,090萬6千元。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學校務基金(大學) 現金流量預計表補充說明

中華民國115年度

不影響現金流量之投資與籌資活動：

1. 不動產、廠房及設備與基金同額增加及減少各500萬元，係預計其他學校撥入財產500萬元及本校財產撥出至其他學校500萬元。
2. 應付代管資產轉列受贈公積1,090萬6千元，係代管資產提列折舊數，由應付代管資產轉列受贈公積。

三、預算明細表

**國立臺中教育大學校務基金(大學)
教學收入明細表**

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價(元)	金 額	
教學收入				803,828	
學雜費收入	人	5,008	50,313.30	251,969	研究所及大學部學雜費2億181萬2千元、在職專班學雜費5,015萬7千元，合計2億5,196萬9千元。
日間部	人	5,008	50,313.30	251,969	
研究所	人	1,021	41,650.34	42,525	
大學部	人	3,211	49,606.66	159,287	
四年制	人	3,211	49,606.66	159,287	
在職進修專班	人	776	64,635.31	50,157	
學雜費減免				-12,130	身心障礙、低收入戶、原住民籍等學生學雜費減免。
建教合作收入				461,100	產學合作、政府科研補助及政府委託辦理等計畫收入。
產學合作收入				20,000	
政府科研補助收入				51,986	
政府委託辦理收入				389,114	
推廣教育收入				102,889	進修推廣部開辦各項推廣教育班收入。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學校務基金(大學)
租金及權利金收入明細表

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
租金及權利金收入	90	
權利金收入	90	各項版稅權利金收入9萬元。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學校務基金(大學)
其他業務收入明細表

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	657,576	
學校教學研究補助收入	525,584	教育部補助教學研究及發展經費收入5億2,558萬4千元。
教育部核給年度補助	525,584	
其他補助收入	126,922	教育部專案型計畫補助1億2,692萬2千元(含遞延收入攤銷54萬4千元)。
雜項業務收入	5,070	各項招生報名收入507萬元。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學校務基金(大學)

業務外收入明細表

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
業務外收入	83,527	
財務收入	22,499	
利息收入	22,499	存款利息收入估列數2,249萬9千元。
其他業務外收入	61,028	
資產使用及權利金收入	51,909	學生宿舍收入、停車場及音樂廳等場地出借收入5,190萬9千元。
違規罰款收入	250	交貨及借書逾期罰金等收入25萬元。
受贈收入	6,369	受贈收入估列數636萬9千元(含遞延收入攤銷136萬9千元)。
雜項收入	2,500	工本費、書表費等雜項收入250萬元。

附註：本表數據為全部版。

本 頁 空 白

國立臺中教育大學校務基金(大學)

教學成本明細表

中華民國115年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數				
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計		
				數 量	平均單位 成本(元)	金 額
教學成本		572,839	762,810		1,335,649	
教學研究及訓輔成本	人	572,839	214,821	5,008	157,280.35	787,660
用人費用		421,790	96,902			518,692
正式員額薪資		326,334	34,750			361,084
聘僱及兼職人員薪資		36,420	15,462			51,882
加(夜)班費		3,250				3,250
獎金			40,343			40,343
退休及卹償金		29,381				29,381
福利費		26,405	6,347			32,752
服務費用		84,486	68,387			152,873
水電費		1,500	13,100			14,600
郵電費		100	1,600			1,700
旅運費		2,110	4,734			6,844
印刷裝訂及公告費		3,000	500			3,500
修理保養及保固費		50	11,193			11,243
保險費		150	680			830
一般服務費		47,350	25,822			73,172
專業服務費		30,096	10,258			40,354
推展費		130	500			630
材料及用品費		11,550	9,670			21,220
用品消耗		11,550	9,670			21,220
租金與利息		2,550	950			3,500
地租及水租						
房租		300	200			500
機器租金		1,000				1,000
交通及運輸設備租金		1,000	250			1,250
什項設備租金		250	500			750
折舊、折耗及攤銷		51,070	37,362			88,432
不動產、廠房及設備折舊		43,890	17,045			60,935
其他折舊性資產折舊		4,000				4,000
攤銷		3,180	20,317			23,497
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		1,393	1,550			2,943
會費			100			100
捐助、補助與獎助						
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		600	1,050			1,650
競賽及交流活動費		793	400			1,193
建教合作成本			455,100			455,100
用人費用			25,000			25,000

單位:新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
合 計			合 計		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		1,264,339			1,391,970
5,039	156,500.10	788,604	5,130	153,055.95	785,177
		508,347			436,946
		355,331			310,358
		50,484			38,604
		3,157			2,748
		39,168			32,424
		28,462			25,286
		31,745			27,524
		142,810			229,611
		13,300			15,174
		1,550			2,859
		6,112			7,240
		3,072			5,243
		7,949			20,354
		1,030			859
		73,023			120,387
		36,169			56,761
		605			732
		21,720			23,471
		21,720			23,471
		2,750			5,368
					204
		350			928
		400			1,229
		1,250			1,589
		750			1,418
		88,061			87,066
		66,116			59,637
		4,000			3,939
		17,945			23,490
		24,916			2,715
		100			104
		22,796			
		1,350			1,420
		670			1,190
		399,380			489,526
		22,000			27,096

國立臺中教育大學校務基金(大學)

教學成本明細表

中華民國115年度

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數			
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	
				數 量	平均單位 成本(元)
聘僱及兼職人員薪資			25,000		25,000
服務費用			362,168		362,168
水電費			3,600		3,600
郵電費			930		930
旅運費			26,450		26,450
印刷裝訂及公告費			9,250		9,250
修理保養及保固費			265		265
保險費			300		300
一般服務費			168,645		168,645
專業服務費			152,728		152,728
材料及用品費			28,420		28,420
用品消耗			28,420		28,420
租金與利息			17,290		17,290
地租及水租			5,500		5,500
房租			8,300		8,300
機器租金			440		440
交通及運輸設備租金			2,800		2,800
什項設備租金			250		250
折舊、折耗及攤銷			2,737		2,737
不動產、廠房及設備折舊			2,707		2,707
攤銷			30		30
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			10,450		10,450
會費			200		200
捐助、補助與獎助			7,250		7,250
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)			2,500		2,500
競賽及交流活動費			500		500
其他			9,035		9,035
其他費用			9,035		9,035
推廣教育成本			92,889		92,889
用人費用			55,000		55,000
聘僱及兼職人員薪資			55,000		55,000
服務費用			28,966		28,966
水電費			410		410
郵電費			230		230
旅運費			45		45
印刷裝訂及公告費			815		815
修理保養及保固費			250		250
保險費			550		550

單位:新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
合 計			合 計		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		22,000			27,096
		326,619			388,519
		5,000			3,655
		880			911
		21,450			30,328
		10,050			8,923
		550			189
		300			243
		155,889			185,061
		132,500			159,209
		24,379			30,389
		24,379			30,389
		10,550			18,085
		2,000			6,126
		5,000			8,319
		500			460
		2,800			2,940
		250			240
		2,932			2,768
		2,720			2,599
		212			169
		9,300			10,309
		200			198
		6,600			7,268
		2,500			2,300
					544
		3,600			12,360
		3,600			12,360
		76,355			117,266
		40,000			62,961
		40,000			62,961
		28,208			41,387
		410			505
		260			255
		55			92
		625			1,004
		300			206
		800			576

國立臺中教育大學校務基金(大學)

教學成本明細表

中華民國115年度

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數			
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	
				數 量	平均單位 成本(元)
一般服務費			14,102		14,102
專業服務費			12,114		12,114
推展費			450		450
材料及用品費			2,385		2,385
用品消耗			2,385		2,385
租金與利息			5,830		5,830
地租及水租					
房租			5,500		5,500
機器租金					
交通及運輸設備租金			210		210
什項設備租金			120		120
折舊、折耗及攤銷			683		683
不動產、廠房及設備折舊			683		683
攤銷					
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			25		25
會費			25		25

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』及『前年度決算數』為全部版。

單位:新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
合 計			合 計		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		13,058			18,600
		12,320			19,680
		380			468
		2,008			2,954
		2,008			2,954
		5,520			9,256
					8,362
		5,390			464
					8
		130			294
					128
		594			684
		590			684
		4			
		25			25
		25			25

國立臺中教育大學校務基金(大學)

教學成本說明

中華民國115年度

科 目	說 明
510300 教學成本	
510301 教學研究及訓輔成本	1. 按研究所28所(含博士班)，大學部18系編列。 2. 本工作計畫中包含在職進修專班經費計1,648萬5千元。
510301-1000 用人費用	
510301-1100 正式員額薪資	編列教師249人薪資費用及導師費。
510301-1200 聘僱及兼職人員薪資	編列兼任教師講課鐘點費及在職專班鐘點費等費用。
510301-1300 加(夜)班費	編列教師兼任行政主管未休假加班費及教官加班費。
510301-1500 獎金	編列教師249人年終獎金。
510301-1600 退休及卹償金	編列教師及軍訓教官退撫金政府應提列額。
510301-1800 福利費	1. 編列政府應負擔教師及軍訓教官等人員公、軍、健保等保險補助。 2. 教員健康檢查補助、傷病醫療及婚、喪、生育、子女教育等各項補助。
510301-2000 服務費用	
510301-2100 水電費	編列各工作場所水電費計1,460萬元。
510301-2200 郵電費	編列郵資、電話等費用。
510301-2300 旅運費	編列684萬4千元 1. 編列因公出差人員旅費110萬元 2. 貨物運送及專家學者交通費等經費196萬元。 2. 編列參加國際會議、考察及訪問計281萬4千元(含推動科技經費編列24萬元及在職專班26萬4千元)。 3. 依實際需求數編列因公派員赴大陸地區參加會議、考察及訪問旅費97萬元。 4. 本校出國計畫如獲有第二期高等教育深耕計畫補助，前揭補助計畫於實際執行時，國外旅費超過預算部分將併決算辦理
510301-2400 印刷裝訂及公告費	編列教學所需印刷等計350萬元。
510301-2500 修理保養及保固費	編列各教學空間及儀器設備等維修養護費(含文化資產保存維護費86萬元)。
510301-2600 保險費	編列校舍建物保險及學生平安保險費59萬元政府應負擔額等經費。
510301-2700 一般服務費	編列清潔外包費、計畫及校務基金進用人員薪資及教師體育活動費等7,317萬2千元。 1. 依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點及廢棄物清理法，辦理校區環境清潔及廢棄物清運外包人力約26人，預算1,000萬元。 2. 依計畫實際需要及本校行政人力契僱化實施要點，編列計時與計件人員酬金6,235萬元(校務基金進用人員70人、進用短期契約人員217人)。 3. 體育活動費按教師249人及行政人員25人，每人3千元編列需求82萬2千元。
510301-2800 專業服務費	編列專技人員酬金、講課鐘點、稿費、出席審查費、軟體服務費試務甄選費及實驗室安全衛生等相關經費4,035萬4千元(其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費2,828萬6千元及專技人員酬金36萬8千元)。
510301-2B00 推展費	因應少子化衝擊，配合各項招生宣傳等活動編列63萬元。
510301-3000	

國立臺中教育大學校務基金(大學)

教學成本說明

中華民國115年度

科 目	說 明
材料及用品費	
510301-3200 用品消耗	編列教學所需用品、報章雜誌、事務用品及會議誤餐便當費等計2,122萬元(含自籌收入支應之臺灣教育大學系統70萬元、臺灣國立大學系統213萬3千元及勞安衛用品16萬元)。(其中教學所需其他用品中含推動科技經費編列36萬元)。
510301-4000 租金與利息	編列場地租金費用。
510301-4300 機器租金	編列軟、硬體等租金費用。
510301-4400 交通及運輸設備租金	編列車租等交通運輸設備費用。
510301-4500 什項設備租金	編列什項設備等租金費用。
510301-5000 折舊、折耗及攤銷	
510301-5100 不動產、廠房及設備折舊	編列不動產及設備折舊按直線法分年提列費用(其中圖書採報廢法計提費用)。
510301-5700 其他折舊性資產折舊	編列代管資產折舊按直線法分年提列費用。
510301-5900 攤銷	編列電腦軟體及遞延費用攤銷按直線法分年提列費用。
510301-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
510301-7100 會費	編列參加學術團體會費10萬元(如臺灣校務研究專業協會、中華民國大專院校體育總會、中華民國圖書館學會、中華民國斐非榮譽學會、中華民國通識教育學會等)。
510301-7400 補貼(償)、獎勵、慰問 與救助(濟)	編列學術研究計畫、學術活動、教學績優等獎助(含推動科技獎勵費30萬元)。
510301-7500 競賽及交流活動費	編列學生參與各項競賽或交流活動等各項費用計119萬3千元。
510303 建教合作成本	建教合作計畫各項費用。
510303-1000 用人費用	
510303-1200 聘僱及兼職人員薪資	編列建教合作計畫，所需兼職人員人事費。
510303-2000 服務費用	
510303-2100 水電費	編列建教合作計畫所需水電費360萬元。
510303-2200 郵電費	編列建教合作所需郵資、電話等費用。
510303-2300 旅運費	編列建教合作業務因公出差人員旅費750萬元、貨物運送及其他旅費等經費1,100萬元，國外旅費750萬元、大陸地區旅費45萬元，共計2,645萬元。
510303-2400 印刷裝訂及公告費	編列建教合作業務所需材料印刷及裝訂等費用920萬元及公告費5萬元。
510303-2500 修理保養及保固費	編列建教合作業務所需各項器材、機械等之維修費用。

國立臺中教育大學校務基金(大學)

教學成本說明

中華民國115年度

科 目	說 明
510303-2600 保險費	編列建教合作業務所需保險費用。
510303-2700 一般服務費	編列建教合作計畫匯費、手續費、代理(辦)費及進用助理薪資、獎金、保費、勞退金等相關各項經費1億6,864萬5千元，其中編列辦理建教合作業務所需匯費、手續費等經費1萬元、代理(辦)費400萬元、計時與計件人員酬金1億6,463萬5千元(預估人數專兼任助理、工讀生650人次之各類計畫短期契約人員酬金)。
510303-2800 專業服務費	編列建教合作計畫所需之專家講課鐘點、稿費、出席審查、委託考選訓練費、試務甄選及軟體服務等經費1億5,272萬8千元(其中講課鐘點、稿費、出席審查等經費8,587萬8千元)。
510303-3000 材料及用品費	
510303-3200 用品消耗	編列建教合作業務所需之辦公文具、事務用品及會議便當等費用計2,842萬元。
510303-4000 租金與利息	編列建教合作計畫業務所需之室內外場地租金等相關各項經費。
510303-4100 地租及水租	編列建教合作計畫業務所需之場地租金等相關各項經費。
510303-4300 機器租金	編列建教合作業務所需硬體租金費用。
510303-4400 交通及運輸設備租金	編列建教合作計畫車租交通運輸設備費用。
510303-4500 什項設備租金	編列建教合作業務所需之什項設備等租金費用
510303-5000 折舊、折耗及攤銷	
510303-5100 不動產、廠房及設備折舊	編列設備折舊按直線法分年提列費用(其中圖書採報廢法計提費用)。
510303-5900 攤銷	編列電腦軟體及專利權攤銷按直線法分年提列費用。
510303-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
510303-7100 會費	編列建教合作業務所需參加各項學術團體會費20萬元(如IEEE、中國測驗學會、社團法人台灣社會影響力研究院、台灣工程教育與管理學會、SMS學會、社團法人臺灣地方教育發展學會等)。
510303-7200 捐助、補助與獎助	編列建教合作業務所需獎助學生給與經費。
510303-7400 補貼(償)、獎勵、慰問 與救助(濟)	執行建教合作之獎勵費用。
510303-7500 競賽及交流活動費	編列委辦計畫執行技能競賽活動經費。
510303-9000 其他	建教合作計畫購置代管財產。
510303-9100 其他費用	建教合作計畫購置代管財產
510304 推廣教育成本	推廣教育各項經費。
510304-1000 用人費用	

國立臺中教育大學校務基金(大學)

教學成本說明

中華民國115年度

科 目	說 明
510304-1200 聘僱及兼職人員薪資	編列推廣教育業務所需兼職人員酬勞。
510304-2000 服務費用	
510304-2100 水電費	編列推廣教育業務所需之水電費41萬元。
510304-2200 郵電費	編列推廣教育業務所需之郵資、電話費等經費。
510304-2300 旅運費	編列辦理推廣教育業務之所需因公出差2萬5千元、邀請專家學者之交通費等經費2萬元，合計4萬5千元。
510304-2400 印刷裝訂及公告費	編列推廣教育業務印刷裝訂80萬元及刊登徵人1萬5千元公告費用。
510304-2500 修理保養及保固費	編列推廣教育業務建物、儀器設備所需保養、維護等相關各項經費。
510304-2600 保險費	編列推廣教育業務活動所需保險經費。
510304-2700 一般服務費	編列1,410萬2千元，其中匯費手續費150萬元、外包人力80萬元(含清潔外包人力約2人)及依本校行政人力契僱化實施要點，編列計時與計件人員等經費1,180萬2千元(預估校務基金進用人員13人及工讀生15人)。
510304-2800 專業服務費	編列推廣教育所需之專家講課鐘點、稿費、出席審查及軟體服務等經費1,211萬4千元(其中講課鐘點、稿費、出席審查等經費1,141萬4千元)。
510304-2B00 推展費	編列辦理推廣教育所需之業務推廣費用45萬元。
510304-3000 材料及用品費	
510304-3200 用品消耗	編列推廣教育業務辦公文具等事務用品、會議或上課便當費用及上課教材費用等計238萬5千元。
510304-4000 租金與利息	編列執行推廣計畫租借室內場地費及活動租車費用。
510304-4200 房租	編列執行推廣計畫租借室內場地費用。
510304-4400 交通及運輸設備租金	編列推廣教育業務所需租車費用。
510304-4500 什項設備租金	編列執行推廣教育租賃什項設備費用。
510304-5000 折舊、折耗及攤銷	
510304-5100 不動產、廠房及設備折舊	編列設備折舊按直線法分年提列費用(其中圖書採報廢法計提費用)。
510304-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
510304-7100 會費	編列推廣教育業務所需參加學術團體會費2萬5千元(如台灣大專校院推廣教育協會、台灣華語文教學學會、台中市西區教育會等)。

國立臺中教育大學校務基金(大學)
其他業務成本明細表

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
39,442	19,000	其他業務成本	27,816	13,980	41,796
39,442	19,000	學生公費及獎勵金	27,816	13,980	41,796
39,442	19,000	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流活 動費	27,816	13,980	41,796
39,442	19,000	捐助、補助與獎助	27,816	13,980	41,796

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立臺中教育大學校務基金(大學)
管理及總務費用明細表

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
131,788	139,052	管理及總務費用	90,665	50,419	141,084
131,788	139,052	管理費用及總務費用	90,665	50,419	141,084
86,478	96,218	用人費用	81,475	16,101	97,576
54,960	60,912	正式員額薪資	61,034	1,783	62,817
2,769	3,277	加(夜)班費		3,337	3,337
14,010	15,165	獎金	7,492	7,763	15,255
7,522	7,361	退休及卹償金	6,500	111	6,611
7,217	9,503	福利費	6,449	3,107	9,556
22,812	23,014	服務費用		21,297	21,297
1		水電費			
377	380	郵電費		370	370
192	80	旅運費		120	120
350	200	印刷裝訂及公告費		275	275
1,137	295	修理保養及保固費		700	700
187	114	保險費		100	100
15,581	18,885	一般服務費		16,382	16,382
4,282	2,250	專業服務費		2,550	2,550
706	760	公關慰勞費		800	800
	50	推展費			
1,250	1,260	材料及用品費		1,135	1,135
21	10	使用材料費		10	10
1,228	1,250	用品消耗		1,125	1,125
155		租金與利息		20	20
42		地租及水租		20	20
12		機器租金			
63		交通及運輸設備租			
		金			
38		什項設備租金			
21,029	18,533	折舊、折耗及攤銷	9,190	11,803	20,993
13,781	13,553	不動產、廠房及設 備折舊	7,506	6,298	13,804
985	980	其他折舊性資產折 舊	985		985
6,263	4,000	攤銷	699	5,505	6,204
38	27	稅捐與規費(強制費)		38	38
23	11	消費與行為稅		23	23
15	16	規 費		15	15
26		會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流活 動費		25	25

國立臺中教育大學校務基金(大學)
管理及總務費用明細表

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
26		會費		25	25

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立臺中教育大學校務基金(大學)

管理及總務費用說明

中華民國115年度

科 目	說 明
515000 管理及總務費用	
515001 管理費用及總務費用	編列行政所需之相關費用。
515001-1000 用人費用	
515001-1100 正式員額薪資	編列職員86人、技工1人、駕駛1人及工友3人之薪資。
515001-1300 加(夜)班費	編列職員86人、技工1人、駕駛1人及工友3人之延長工時加班費及未休假加班費經費。
515001-1500 獎金	編列職員86人、技工1人、駕駛1人及工友3人之獎金等。
515001-1600 退休及卹償金	編列政府應提撥之職員(工)退撫(休)金及工友退休金經費。
515001-1800 福利費	編列政府應負擔職員(工)等公、勞、健保保險費、健康檢查補助、傷病醫藥費及婚喪生育等補助費。
515001-2000 服務費用	
515001-2200 郵電費	編列行政業務所需郵資、電話等費用。
515001-2300 旅運費	編列12萬元，係編列因公出差所需旅費10萬元及邀請專家學者之交通費2萬元。
515001-2400 印刷裝訂及公告費	編列行政所需各項印刷及裝訂費25萬元及徵人廣告費2萬5千元。
515001-2500 修理保養及保固費	編列辦公房舍、公務車輛及辦公器具養護費等。
515001-2600 保險費	編列公共意外責任等保險費。
515001-2700 一般服務費	編列匯費手續費、清潔外包費、校務基金進用人員薪津及職員工體育活動費等1,638萬2千元。 1. 依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理校區環境清潔外包人力約1人，預算12萬元。 2. 依本校行政人力契僱化實施要點，編列計時與計件人員酬金1,599萬2千元(預估校務基金進用人員22人、進用短期契約人員20人)。 3. 體育活動費按職員工90人，每人3千元編列需求27萬元。
515001-2800 專業服務費	編列法律顧問服務費、工程及管理諮詢服務費、講課鐘點、稿費、出席審查、委託考選訓練費及軟體服務費等相關費用。其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費20萬元。
515001-2900 公關慰勞費	凡為應學校校務發展，有宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等相關支出均屬之。本校並未規範各支用者各別支用上限，本年度預算編列80萬元，其中公共關係費58萬元，員工慰勞費22萬元，係由秘書室專責管控。上年度預算數76萬元，前年度決算數70萬5,593元。
515001-3000 材料及用品費	
515001-3100 使用材料費	按預算標準編列公務車輛耗用之燃料。
515001-3200 用品消耗	編列行政所需辦公用品、會議便當等計112萬5千元。
515001-5000 折舊、折耗及攤銷	

國立臺中教育大學校務基金(大學)
管理及總務費用說明
 中華民國115年度

科 目	說 明
515001-5100 不動產、廠房及設備折舊	編列不動產及設備折舊按直線法分年提列費用（其中圖書採報廢法計提費用）。
515001-5700 其他折舊性資產折舊	編列代管資產折舊按直線法分年提列費用。
515001-5900 攤銷	編列電腦軟體及遞延費用攤銷按直線法分年提列費用。
515001-6000 稅捐與規費（強制費）	
515001-6500 消費與行為稅	編列公務車輛牌照稅等經費。
515001-6800 規 費	編列行政規費及車輛燃料使用費。
515001-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
515001-7100 會費	編列執行業務所需參加學術團體會費2萬5千元(如中華民國國立大學校院協會等)。

國立臺中教育大學校務基金(大學)
其他業務費用明細表

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
5,380	5,070	其他業務費用		5,070	5,070
5,380	5,070	雜項業務費用		5,070	5,070
5,380	5,070	服務費用		5,070	5,070
5,380	5,070	專業服務費		5,070	5,070

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立臺中教育大學校務基金(大學)

其他業務費用說明

中華民國115年度

科 目	說 明
519800 其他業務費用	
519898 雜項業務費用	辦理招生考試所需要之各項經費。
519898-2000 服務費用	
519898-2800 專業服務費	編列各類招生考試工作之監試、閱卷及資料印製等相關費用。

國立臺中教育大學校務基金(大學)
業務外費用明細表

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
45,616	42,430	業務外費用	6,345	36,315	42,660
45,616	42,430	其他業務外費用	6,345	36,315	42,660
3		財產交易短絀			
3		短絀、賠償與保險給 付			
3		各項短絀			
45,613	42,430	雜項費用	6,345	36,315	42,660
36		用人費用			
36		加(夜)班費			
24,069	20,939	服務費用		21,325	21,325
6,330	5,100	水電費		5,850	5,850
1,607	1,425	郵電費		1,525	1,525
8		旅運費			
159	80	印刷裝訂及公告費		200	200
4,463	5,400	修理保養及保固費		5,000	5,000
10,924	8,684	一般服務費		8,177	8,177
578	250	專業服務費		573	573
1,410	920	材料及用品費		900	900
1,410	920	用品消耗		900	900
48		租金與利息			
48		什項設備租金			
19,697	20,446	折舊、折耗及攤銷	6,345	14,090	20,435
454	466	不動產、廠房及設 備折舊	424	30	454
5,921	5,920	其他折舊性資產折 舊	5,921		5,921
13,323	14,060	攤銷		14,060	14,060
198	125	稅捐與規費(強制費)			
64	40	土地稅			
134	85	房屋稅			
49		短絀、賠償與保險給 付			
49		各項短絀			
106		其他			
106		其他費用			

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立臺中教育大學校務基金(大學)

業務外費用說明

中華民國115年度

科 目	說 明
520200 其他業務外費用	
520298 雜項費用	編列學生宿舍及場地管理等所需之各項費用。
520298-2000 服務費用	
520298-2100 水電費	學生宿舍水電、瓦斯等費用585萬元。 1. 宿舍電費420萬元。 2. 宿舍水費100萬元。 3. 氣體費65萬元。
520298-2200 郵電費	編列場地設備管理所需郵資及電話費。
520298-2400 印刷裝訂及公告費	編列宿舍及場地管理需印刷及裝訂費20萬元。
520298-2500 修理保養及保固費	編列學生宿舍建物整修、器具維護等相關費用。
520298-2700 一般服務費	保全、清潔外包費及校務基金進用人員酬金817萬7千元。 1. 依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理宿舍清潔外包人力約4人，預算225萬9千元。 2. 依本校行政人力契僱化實施要點，編列計時與計件人員酬金591萬8千元(預估人數校基人員6人，工讀生約10人)。
520298-2800 專業服務費	編列講課鐘點、稿費、出席審查、試務甄選等相關經費57萬3千元。其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費24萬元。
520298-3000 材料及用品費	
520298-3200 用品消耗	編列業務所需之各項用品消耗等費用計90萬元。
520298-5000 折舊、折耗及攤銷	
520298-5100 不動產、廠房及設備折舊	編列不動產及設備折舊按直線法分年提列費用(其中圖書採報廢法計提費用)。
520298-5700 其他折舊性資產折舊	編列代管資產折舊按直線法分年提列費用。
520298-5900 攤銷	編列遞延費用攤銷按直線法分年提列費用。

國立臺中教育大學校務基金(大學)
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國115年度

項 目	不 動 產 、					
	土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
專案計畫			16,416			
新興計畫			16,416			
1. 智慧教育大樓新建 工程			16,416			
政府補助收入支應			16,416			
一般建築及設備計畫				37,574	2,392	23,769
一次性項目				37,574	2,392	23,769
政府補助收入支應				19,232	2,242	16,469
自籌收入支應				18,342	150	7,300
合 計			16,416	37,574	2,392	23,769

附註：『項目合計』為全部版。

單位:新臺幣千元

廠房及設備					投資性 不動產	合 計	說 明
租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物	其 他	小 計			
				16,416		16,416	
				16,416		16,416	
				16,416		16,416	
				16,416		16,416	1. 本工程經行政院113年11月6日院授主基作字第1130202119號函及教育部113年11月18日臺教高(三)字第1130114656號函辦理。 2. 本工程規劃地下3層、地上13層建築物，總樓地板面積23,600平方公尺。工程總經費18億6,000萬元(教育部補助13億200萬元、校務基金自籌5億5,800萬元)，計畫期程自115年至121年，115年度編列1,641萬6千元，116年度編列4,005萬2千元，117年度編列1億182萬1千元，118年度編列5億3,378萬3千元，119年度編列4億9,910萬6千元，120年度編列3億9,026萬5千元，121年度編列2億7,855萬7千元。 3. 本工程依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，按0.7%估算工程管理費596萬7千元，本年度編列0元。
				63,735		63,735	
				63,735		63,735	
				37,943		37,943	1. 新增或汰換行政及教學單位等設備1,794萬3千元。 2. 教育部專案型補助計畫1,500萬元。 3. 充實中外文圖書500萬元。
				25,792		25,792	1. 新增或汰換電腦等相關硬體設備1,308萬元。 2. 新增或汰換行政及教學單位等設備911萬2千元。 3. 建教合作計畫及推廣教育設備360萬元。
				80,151		80,151	

**國立臺中教育大學校務基金(大學)
固定資產建設改良擴充資金來源明細表**

中華民國115年度

項 目	自 有 資 金			
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他
專案計畫			16,416	
新興計畫			16,416	
1. 智慧教育大樓新建工程			16,416	
一般建築及設備計畫	30,792		32,943	
一次性項目	30,792		32,943	
合 計	30,792		49,359	

附註：『自有資金』、『外借資金』及『合計』為全部版。

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小	計	國內借款	國外借款	小	計	金 額	%
金 額	%			金 額	%		
16,416	100.00					16,416	100.00
16,416	100.00					16,416	100.00
16,416	100.00					16,416	100.00
63,735	100.00					63,735	100.00
63,735	100.00					63,735	100.00
80,151	100.00					80,151	100.00

**國立臺中教育大學校務基金(大學)
固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表**

中華民國115年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 資 總 額	自 有 資 金			外 借 資 金	
營運資金		出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他	外借資金	
專案計畫	1,860,000	558,000		1,302,000		
新興計畫	1,860,000	558,000		1,302,000		
1. 智慧教育大樓新建工程	1,860,000	558,000		1,302,000		
一般建築及設備計畫	799,735	536,882		262,853		
分年性項目	736,000	506,090		229,910		
一次性項目	63,735	30,792		32,943		
合 計	2,659,735	1,094,882		1,564,853		

附註：『全部計畫』及『預算數』為全部版。

一、專案計畫\新興計畫\智慧教育大樓新建工程：投資總額18億6,000萬元，截至本年度累計數1,641萬6千元。

二、一般建築及設備\分年性項目\體育館新建工程：投資總額7億3,600萬元，截至本年度累計數1,774萬3千元，包含以前年度於一般建築及設備計畫項下支應綜合規劃設計費1,086萬5千元。

單位:新臺幣千元

畫					預 算 數			
目標 能量	進度 起訖 年月	資金 成本 率%	內部 報酬 率%	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
					16,416	0.88	16,416	0.88
					16,416	0.88	16,416	0.88
為推動智慧治理，建構韌性學校，執行教育部AI相關重要政策，並結合林之助紀念館，建構AI與藝術創作的創作領導地位，規劃興建地下3層、地上13層建築物，總樓地板面積23,600平方公尺。	115.01 121.12				16,416	0.88	16,416	0.88
					63,735	7.97	81,478	10.19
						-	17,743	2.41
	115.01 115.12				63,735	100.00	63,735	100.00
					80,151	3.01	97,894	3.68

國立臺中教育大學校務基金(大學)
資產折舊明細表
 中華民國115年度

項 目	不 動 產 、				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
前年度決算資產原值	28,629	979,740	492,883	61,762	669,202
上年度預計增減資產原值		2,700	-6,585	3,179	7,531
本年度預計增減資產原值			12,402	-588	-6,107
資產重估增值額					
本年度(12月底)止資產總額	28,629	982,440	498,700	64,353	670,626
本年度應提折舊額	1,638	19,474	34,384	2,886	20,201
教學成本	1,540	15,268	30,884	1,948	14,685
管理及總務費用	98	3,790	3,500	908	5,508
其他業務外費用		416		30	8

附註：本表數據為全部版。

什項資產不含前年度決算代管資產土地原值7億4,219萬6千元，本年度預計代管土地原值7億4,219萬6千元。

單位：新臺幣千元

廠房及設備			投資性 不動產	其 他	合 計
租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物			
				601,862	2,834,078
					6,825
					5,707
				601,862	2,846,610
				10,906	89,489
				4,000	68,325
				985	14,789
				5,921	6,375

國立臺中教育大學校務基金(大學)
資產報廢明細表

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	未實現重估 增值減少數	報廢損失
	成 本 或 重估價值	已 提 折舊額	淨 額			
不動產、廠房及設備	58,028	58,028				
機械及設備	25,172	25,172				
機械及設備	25,172	25,172				
交通及運輸設備	2,980	2,980				
交通及運輸設備	2,980	2,980				
什項設備	29,876	29,876				
什項設備	29,876	29,876				

附註：本表數據為全部版。

無形資產成本571萬8千元，預計攤銷至115年無淨額辦理報廢。

本 頁 空 白

**國立臺中教育大學校務基金(大學)
資金轉投資及其餘註明細表**

中華民國115年度

轉 投 資 事 業			投 資 金 額		
名 稱	年終實收 資本總額	發行股數	以前年度 已 投 資	本年度增減 投資	投資淨額
東元電機股份有限公司	21,387,966	2,138,796,616	7,830		7,830
台灣高鐵股份有限公司	56,282,931	5,628,293,058	2,780		2,780
彰銀	112,057,583	11,205,758,337	1,796		1,796
合庫金	152,242,106	15,224,210,596	3,080		3,080
合 計			15,486		15,486

附註：『以前年度已投資』、『本年度增減投資』、『年終預計持有股數』、『本年度預算總額』、『上年度預算總額』及『前年度決算總額』為全部版。

單位：新臺幣千元

持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資餘絀			
年終預計 持有股數	占發行 股數%	本年度預算		上 年 度 預算總額	前 年 度 決算總額
		每股(元)	總 額		
150,000	0.01				330
100,000	-				102
100,600	-				27
126,750	-				32
					491

國立臺中教育大學校務基金(大學)
基金數額增減明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	1,879,173	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以國有財產撥充		
國庫增撥數	52,359	國庫以現金增撥數-分別為年度核定購置固定資產3,435萬9千元，預估申請教育部其他專案型補助計畫1,800萬元(購建固定資產4,935萬9千元、無形資產300萬元)
其他	5,000	財產增撥增加基金500萬元。
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他	5,000	財產撥出減少基金500萬元。
期末基金數額	1,931,532	

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學校務基金(大學)
購置無形資產明細表

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務項目	本年度 預算數	說明
5		專利權		
12,778	13,279	電腦軟體	9,690	
	3,000	發展中之無形資產	3,000	預計更新校園訊系統300萬元。
12,783	16,279	總計	12,690	

附註：「本年度預算數」、「上年度預算數」及「前年度決算數」為全部版。

本 頁 空 白

四、預算參考表

國立臺中教育大學校務基金(大學)

預計平衡表

中華民國115年12月31日

單位:新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
3,646,739	資產	3,705,605	3,665,317	40,288
1,502,950	流動資產	1,410,724	1,563,643	-152,919
495,987	現金	388,561	522,380	-133,819
938,900	流動金融資產	954,100	973,200	-19,100
6,378	應收款項	6,378	6,378	
56,344	預付款項	56,344	56,344	
5,341	短期貸墊款	5,341	5,341	
847,166	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	1,038,690	827,816	210,874
813,886	非流動金融資產	1,004,986	794,286	210,700
33,280	準備金	33,704	33,530	174
1,211,875	不動產、廠房及設備	1,205,227	1,203,659	1,568
10,372	土地	10,372	10,372	
2,317	土地改良物	203	1,841	-1,638
725,045	房屋及建築	689,161	708,635	-19,474
110,452	機械及設備	114,238	111,048	3,190
20,565	交通及運輸設備	20,808	21,302	-494
319,985	什項設備	330,890	327,322	3,568
23,139	購建中固定資產	39,555	23,139	16,416
19,256	無形資產	24,751	25,519	-768
19,256	無形資產	24,751	25,519	-768
65,492	其他資產	26,213	44,680	-18,467
65,169	遞延資產	25,890	44,357	-18,467
323	什項資產	323	323	
3,646,739	合 計	3,705,605	3,665,317	40,288
599,042	負債	594,603	596,342	-1,739
531,020	流動負債	531,020	531,020	
40,438	應付款項	40,438	40,438	
490,582	預收款項	490,582	490,582	
68,022	其他負債	63,583	65,322	-1,739
47,081	遞延負債	42,218	44,131	-1,913
20,941	什項負債	21,365	21,191	174
3,047,697	淨值	3,111,002	3,068,975	42,027
1,839,756	基金	1,931,532	1,879,173	52,359
1,839,756	基金	1,931,532	1,879,173	52,359
636,331	公積	658,137	647,231	10,906
636,331	資本公積	658,137	647,231	10,906
568,034	累積餘絀	517,757	538,995	-21,238
568,034	累積賸餘	517,757	538,995	-21,238
3,576	淨值其他項目	3,576	3,576	
3,576	累積其他綜合餘絀	3,576	3,576	

國立臺中教育大學校務基金(大學)

預計平衡表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
3,646,739	合計	3,705,605	3,665,317	40,288

國立臺中教育大學校務基金(大學)

預計平衡表說明

中華民國115年度

- ※ 『113年12月31日實際數』、『115年12月31日預計數』及『114年12月31日預計數』為全部版。
1. 信託代理與保證資產科目：
本年度預算數:1,040千元、上年度預算數:2,710千元及前年度決算數:2,110千元
 2. 信託代理與保證負債科目：
本年度預算數:1,040千元、上年度預算數:2,710千元及前年度決算數:2,110千元
信託代理與保證資產及信託代理與保證負債：係為本校辦理各項修繕工程廠商提供保證用之定期存單及學生因違約致償還公費等。
 3. 本年度預計數「什項資產」項下「代管資產」及「應付代管資產」1,344,058千元及-1,034,444千元，較上年度預計數1,344,058千元及-1,045,350千元，分別增加0元及減少10,906千元。

國立臺中教育大學校務基金(大學)
5年來主要營運項目分析表

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
教學訓輔	人	5,008	157,280.35	787,660	
大專院校	人	5,008	157,280.35	787,660	預計大學部、研究所學生數暨在職專班學生數5,008人，以政府補助收入支應5億7,283萬9千元，自籌收入支應2億1,482萬1千元。
上年度預算數					
教學訓輔	人	5,039	156,500.10	788,604	
大專院校	人	5,039	156,500.10	788,604	預計大學部、研究所學生數暨在職專班學生數5,039人，以政府補助收入支應5億8,005萬8千元，自籌收入支應2億854萬6千元。
前年度決算數					
教學訓輔	人	5,130	153,055.95	785,177	
大專院校	人	5,130	153,055.95	785,177	大學部、研究所學生數暨在職專班學生數5,130人，政府補助收入支應5億5,434萬4千元，自籌收入支應2億3,083萬3千元。
112年度決算數					
教學訓輔	人	5,090	149,664.83	761,794	
大專院校	人	5,090	149,664.83	761,794	大學部、研究所學生數暨在職專班學生數5,090人，政府補助收入支應5億5,218萬6千元，自籌收入支應2億960萬8千元。
111年度決算數					
教學訓輔	人	5,000	153,816.80	769,084	
大專院校	人	5,000	153,816.80	769,084	大學部、研究所學生數暨在職專班學生數5,000人，政府補助收入支應5億4,757萬1千元，自籌收入支應2億2,151萬3千元。

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『112年度決算數』及『111年度決算數』為全部版。

國立臺中教育大學校務基金(大學)

員工人數彙計表

中華民國115年度

單位：人

科 目	職 別	上年度最高 可進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部分：					
專任人員		91		91	
職員		86		86	
	簡任	3		3	
	薦任	63		63	
	委任	20		20	
技工		1		1	
	技工	1		1	
工友		3		3	
	工友	3		3	
駕駛		1		1	
	駕駛	1		1	
教師人員		249		249	
教師		249		249	
	教授	99		99	
	副教授	84		84	
	助理教授	60		60	
	講師	6		6	
兼任人員		300		300	
兼任		300		300	
	教授	25		25	
	副教授	35		35	
	助理教授	100		100	
	講師	140		140	
總 計		640		640	

備註說明：

1. 依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理校區、招待所保全、環境清潔外包人力(約33人)，編列外包費1,317萬9千元。
2. 依照「國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則」，預計進用各類計畫短期契約人員(含工讀生)912人次及校務基金進用人員111人，總計編列「計時與計件人員酬金」科目2億6,069萬7千元。
3. 獎金編列情形如下：
 - (1) 年終獎金：正式員額340人及退休人員1人，共計4,810萬6千元(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列)。
 - (2) 考績獎金：職員、技工友及駕駛計91人749萬2千元(依公務人員考績法、工友管理要點規定編列)。

國立臺中教育大學校務基金(大學)

用人費用彙計表

中華民國115年度

科 目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津 貼	獎 金					退 休 退休金
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 效 金	
業務支出部分	423,901		6,587		48,106	7,492				35,992
教學成本	361,084		3,250		40,343					29,381
正式人員	361,084		3,250		40,343					29,381
教員	361,084		3,250		40,343					29,381
兼任人員										
教員										
管理及總務費用	62,817		3,337		7,763	7,492				6,611
正式人員	62,817		3,337		7,763	7,492				6,611
職員	61,034		2,838		7,540	7,195				6,500
工員	1,783		499		223	297				111
合 計	423,901		6,587		48,106	7,492				35,992
總 計	423,901		6,587		48,106	7,492				35,992

附註：『本年度預算數』為全部版。

備註說明：

1. 依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理校區、招待所保全、環境清潔外包人力(約33人)，編列外包費1,317萬9千元。
2. 依照「國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則」，預計進用各類計畫短期契約人員(含工讀生)912人次及校務基金進用人員111人，總計編列「計時與計件人員酬金」科目2億6,069萬7千元。
3. 獎金編列情形如下：
 - (1) 年終獎金：正式員額340人及退休人員1人，共計4,810萬6千元(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列)。
 - (2) 考績獎金：職員、技工友及駕駛計91人749萬2千元(依公務人員考績法、工友管理要點規定編列)。

單位：新臺幣千元

及卹償 卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
		32,854	372		9,082		564,386	131,882	696,268
		26,405	255		6,092		466,810	131,882	598,692
		26,405	255		6,092		466,810		466,810
		26,405	255		6,092		466,810		466,810
								131,882	131,882
								131,882	131,882
		6,449	117		2,990		97,576		97,576
		6,449	117		2,990		97,576		97,576
		6,196	117		2,728		94,148		94,148
		253			262		3,428		3,428
		32,854	372		9,082		564,386	131,882	696,268
		32,854	372		9,082		564,386	131,882	696,268

國立臺中教育大學校務基金(大學)
各項費用彙計表
中華民國115年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		合計
			政府補助 收入支應	自籌收入 支應	
613,517	666,565	用人費用	503,265	193,003	696,268
365,318	416,243	正式員額薪資	387,368	36,533	423,901
128,661	112,484	聘僱及兼職人員薪資	36,420	95,462	131,882
5,553	6,434	加(夜)班費	3,250	3,337	6,587
46,434	54,333	獎金	7,492	48,106	55,598
32,808	35,823	退休及卹償金	35,881	111	35,992
34,741	41,248	福利費	32,854	9,454	42,308
711,778	546,660	服務費用	84,486	507,213	591,699
25,665	23,810	水電費	1,500	22,960	24,460
6,009	4,495	郵電費	100	4,655	4,755
37,860	27,697	旅運費	2,110	31,349	33,459
15,679	14,027	印刷裝訂及公告費	3,000	11,040	14,040
26,349	14,494	修理保養及保固費	50	17,408	17,458
1,865	2,244	保險費	150	1,630	1,780
350,553	269,539	一般服務費	47,350	233,128	280,478
245,890	188,559	專業服務費	30,096	183,293	213,389
706	760	公關慰勞費		800	800
1,200	1,035	推展費	130	950	1,080
59,474	50,287	材料及用品費	11,550	42,510	54,060
21	10	使用材料費		10	10
59,452	50,277	用品消耗	11,550	42,500	54,050
32,912	18,820	租金與利息	2,550	24,090	26,640
14,734	2,000	地租及水租		5,520	5,520
9,711	10,740	房租	300	14,000	14,300
1,709	900	機器租金	1,000	440	1,440
4,886	4,180	交通及運輸設備租金	1,000	3,260	4,260
1,872	1,000	什項設備租金	250	870	1,120
131,244	130,566	折舊、折耗及攤銷	66,605	66,675	133,280
77,155	83,445	不動產、廠房及設備折舊	51,820	26,763	78,583
10,845	10,900	其他折舊性資產折舊	10,906		10,906
43,245	36,221	攤銷	3,879	39,912	43,791
236	152	稅捐與規費(強制費)		38	38
64	40	土地稅			
134	85	房屋稅			
23	11	消費與行為稅		23	23
15	16	規費		15	15
52,517	53,241	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	29,209	26,030	55,239
353	325	會費		350	350
46,710	48,396	捐助、補助與獎助	27,816	21,230	49,046
3,720	3,850	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	600	3,550	4,150
1,734	670	競賽及交流活動費	793	900	1,693
52		短絀、賠償與保險給付			
52		各項短絀			
12,466	3,600	其他		9,035	9,035

單位：新臺幣千元

度 預 算 數					
按 支 出 科 目 分 列					
教學成本	其他業務成 本	管理及總務 費用	其他業務費 用	其他業務外 費用	
598,692		97,576			
361,084		62,817			
131,882					
3,250		3,337			
40,343		15,255			
29,381		6,611			
32,752		9,556			
544,007		21,297	5,070	21,325	
18,610				5,850	
2,860		370		1,525	
33,339		120			
13,565		275		200	
11,758		700		5,000	
1,680		100			
255,919		16,382		8,177	
205,196		2,550	5,070	573	
		800			
1,080					
52,025		1,135		900	
		10			
52,025		1,125		900	
26,620		20			
5,500		20			
14,300					
1,440					
4,260					
1,120					
91,852		20,993		20,435	
64,325		13,804		454	
4,000		985		5,921	
23,527		6,204		14,060	
		38			
		23			
		15			
13,418	41,796	25			
325		25			
7,250	41,796				
4,150					
1,693					
9,035					

國立臺中教育大學校務基金(大學)

各項費用彙計表

中華民國115年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		合計
			政府補助 收入支應	自籌收入 支應	
12,466	3,600	其他費用		9,035	9,035
1,614,196	1,469,891	總 計	697,665	868,594	1,566,259

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

註：本年度國外旅費10,314千元、大陸地區旅費1,420千元、公共關係費580千元、員工慰勞費220千元。

單位：新臺幣千元

度 預 算 數						
按 支 出 科 目 分 列						
教學成本	其他業務成 本	管理及總務 費用	其他業務費 用	其他業務外 費用		
9,035						
1,335,649	41,796	141,084	5,070	42,660		

**國立臺中教育大學校務基金(大學)
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表**

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目	單 位	增 購 部 分		汰 舊 換 新 部 分		合 計		說 明
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	金 額	

附註：『增購部分』及『汰舊換新部分』為全部版。
管理用車輛計有電動汽車1輛、8人座小客貨兩用車1輛及休旅車1輛。

**國立臺中教育大學校務基金(大學)
補辦預算明細表**

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	14,010		
(二)一般建築及設備計畫	14,010		為辦理教育部及考選部專案型計畫業務所需，依據行政院113年12月24日院授教字第1134401295D號函同意辦理。包括不動產、廠房及設備1,401萬元。
機械及設備	11,942	113	
交通及運輸設備	121	113	
什項設備	1,947	113	
合 計	14,010		

附註：本表數據為全部版。

本 頁 空 白

五、附錄

**國立臺中教育大學校務基金(大學)
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表**

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期 間	投資總額	分 年 預 算 數			備 註
				以前年度	本年度	以後年度	
房屋及建築	1.體育館新建工程	110.01 116.12	736,000	17,743		718,257	體育館新建工程規劃地下2層、地上5層之鋼筋混凝土建物，總樓地板面積13,700平方公尺，加強全校師生休閒運動及改善體育教學環境，以提昇師生校園休閒運動品質。工程總經費7億3,600萬元(教育部補助2億2,991萬元、校務基金自籌5億609萬元)，110年度以前執行數778萬6千元，111年度執行數828萬1千元，112年度執行3萬7千元，113年度執行163萬9千元，114年度編列0元，115年度編列0元，116年度編列4億8,834萬7千元。
合 計			736,000	17,743		718,257	

附註：本表數據為全部版。

體育館新建工程：投資總額7億3,600萬元，截至本年度累計數1,774萬3千元，包含以前年度於一般建築及設備計畫項下支應綜合規劃設計費1,086萬5千元。

國立臺中教育大學校務基金(大學)
立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 114 年度

	決 議 及 附 帶 決 議	辦 理 情 形
項 次	內 容	
	114 年度中央政府總預算案附屬單位預算尚未經立法院審議通過。	

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

附屬單位預算之分預算目次

中華民國 115 年度

一、業務計畫及預算說明	2-1~2-12
二、預算主要表	
1、收支餘絀預計表及說明	2-13~2-14
2、餘絀撥補預計表	2-15~2-15
3、現金流量預計表及補充說明	2-16~2-17
三、預算明細表	
1、教學收入明細表	2-19~2-19
2、其他業務收入明細表	2-20~2-20
3、業務外收入明細表	2-21~2-21
4、教學成本明細表及說明	2-22~2-27
5、管理及總務費用明細表及說明	2-28~2-30
6、其他業務費用明細表及說明	2-31~2-32
7、固定資產建設改良擴充明細表	2-34~2-35
8、固定資產建設改良擴充資金來源明細表	2-36~2-37
9、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	2-38~2-39
10、資產折舊明細表	2-40~2-41
11、資產報廢明細表	2-42~2-42
12、資金轉投資及其餘絀明細表	2-44~2-45
13、基金數額增減明細表	2-46~2-46
14、購置無形資產明細表	2-47~2-47
四、預算參考表	
1、預計平衡表	2-49~2-50
2、5年來主要營運項目分析表	2-51~2-51
3、員工人數彙計表	2-52~2-52
4、用人費用彙計表	2-54~2-55
5、各項費用彙計表	2-56~2-57
6、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	2-58~2-58
五、附錄	
1、立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表	2-59~2-59

一、業務計畫及預算說明

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及主要營運項目：

(一) 設立宗旨

本校為師培大學之附設實驗國民小學，依國民教育法辦理國民小學教育，並進行各項實驗研究及供教學實習。本校預算及財務運作，多年來視同一般行政機關，採行「普通公務預算制度」，有關財務收支悉數納入國庫統收統支系統。教育部為加速國立大學校院附設實驗國民小學預算編製之一致性，經行政院 98 年 6 月 9 日院授主孝三字第 0980003530 號函同意，自 99 年度納入國立臺中教育大學校務基金，實施校務基金制度。另依立法院審議 99 年度中央政府總預算案審議總報告決議，考量各實驗小學之設置乃依據國民教育法，具有獨立組織編制，且為充分揭露資訊、釐清各單位預算責任，自 100 年度起教育部所屬各國立大學附設實驗國民小學改編列附屬單位預算分預算，並奉行政院 99 年 7 月 26 日以院授主孝三字第 0990004591 號函同意在案。104 年 2 月 4 日國立大學校務基金設置條例修正通過，明定校務基金來源分為政府循預算程序之撥款及自籌收入二類，爰經教育部函報行政院主計總處 104 年 5 月 12 日主基作字第 1040200370 號函同意將各預算書表有關「政府補助及學雜費等收入」與「5 項自籌收入」，修正為「政府補助收入」及「自籌收入」表達，以符設置條例修正意旨。

(二) 主要營運項目

配合國家基本教育發展政策，強化國民基本能力，以提高國民知識水準，提升國民素質，本年度預計培育學生 875 人。

二、組織概況

本校依據國立臺中教育大學附設實驗國民小學組織規程，置校長 1 人，綜理校務，對外代表本校。為辦理各項業務，本校設下列一級行政單位：教務處、學務處、研究處、總務處、輔導室、幼兒園、人事

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

室及主計室。

校長之下，設置下列單位：

行政單位及各項委員會

- (一)教 務 處—下設教學組、註冊組、資訊組、設備組等四組，掌理課程編排、成績考查、學籍註冊、教科書選用及圖書管理、資訊教育等事項。
- (二)學 務 處—下設訓育組、生活教育組、體育組、衛生組等四組，掌理學生活動、生活教育、體育活動、衛生保健等事項。
- (三)研 究 處—下設實驗研究組、實習輔導組、專業發展組等三組，掌理教師專業發展、實驗研究、實習輔導、國際教育交流等事項。
- (四)總 務 處—下設文書組、事務組、出納組等三組，掌理採購、庶務、警衛安全、營繕、物品保管、財產管理、出納、文書、檔案等事項。
- (五)輔 導 室—下設輔導組、關懷組、特殊教育組等三組，掌理學生輔導、親職教育、特殊教育等事項。
- (六)幼 兒 園—負責幼兒園教學、保育等事項。
- (七)人 事 室—掌理組織編制、員額配置、任免遷調、遴用、敘薪、考核(考績)、獎懲、訓練進修、退休、資遣、撫卹、保險、退撫基金、待遇、福利等事項。
- (八)主 計 室—掌理歲計、會計、統計及內部審核等事項。
- (九)各項委員會—依各該委員會之性質，推行有關校務之計畫、改進、檢討決議事項。本校計設有：

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

教師評審委員會、教師成績考核委員會、公務人員考績委員會、性別平等教育委員會、課程發展委員會、特殊教育推行委員會、學生申訴評議委員會等。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 114 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前(113)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 1 億 4,996 萬 2 千元，較預算數 1 億 4,495 萬 9 千元，增加 500 萬 3 千元，約 3.45%。
- (二)業務成本與費用：決算數 1 億 6,014 萬 1 千元，較預算數 1 億 5,285 萬 4 千元，增加 728 萬 7 千元，約 4.77%。
- (三)業務外收入：決算數 331 萬 4 千元，較預算數 248 萬元，增加 83 萬 4 千元，約 33.63%，主要係利息收入實際數較預計多所致。
- (四)業務外費用：決算數 0 千元與預算數 0 千元相同。
- (五)收支餘絀：決算短絀數 686 萬 5 千元，較預算短絀數 541 萬 5 千元，增加短絀 145 萬元，約 26.77%，主要係教學研究及訓輔成本實際數較預計多所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數 349 萬 6 千元，占可用預算數 350 萬元，執行率約 99.89%。

二、上(114)年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一)業務收入：實際業務收入 7,845 萬 1 千元，較預計數 7,657 萬 7 千元，增加 187 萬 4 千元，約 2.45%。
- (二)業務成本與費用：實際業務成本與費用 8,688 萬 3 千元，較預計數 8,751 萬 4 千元，減少 63 萬 1 千元，約 0.72%。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

- (三)業務外收入：實際業務外收入 135 萬 4 千元，較預計數 133 萬 6 千元，增加 1 萬 8 千元，約 1.35%。
- (四)業務外費用：實際業務外費用 0 元與預算分配數 0 元相同。
- (五)收支餘絀：實際短絀 707 萬 8 千元，較預計短絀數 960 萬 1 千元，減少短絀 252 萬 3 千元，約 26.28%，主要係其他補助收入較預期增加所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 49 萬元，占預計數 75 萬元(一般建築及設備計畫)，執行率約 65.33%，主要係應教學需要，延後使用數位計畫補助款。

參、業務計畫

本校依據教育部年度施政方針，配合教育政策法令及未來國民教育需要，完成六至十二歲學齡兒童基本教育知識。

一、營運計畫

- (一)依課程標準實施國民教育加強科學語文等教學研究。
- (二)辦理學生輔導、體育活動、衛生保健等。
- (三)辦理校務行政，協助教學工作之推動。
- (四)辦理全校校舍及教室整修。
- (五)教學體育器材設備維護等。
- (六)推動教學資訊化，改善學校設備。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

一般建築及設備計畫：本年度預算編列400萬元，均為一次性項目，並由自有資金(國庫撥款400萬元)支應，編列項目如次：

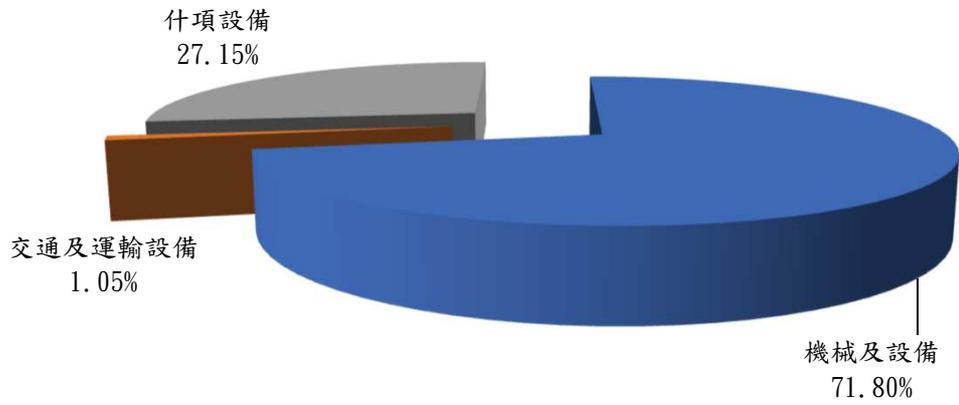
1. 機械及設備 287 萬 2 千元，主要係購置行政、教學及研究所需之設備。
2. 交通及運輸設備 4 萬 2 千元，主要係購置行政、教學及研究所需之設備。
3. 什項設備 108 萬 6 千元，主要係購置行政、教學及研究所需之設備。

115 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖 1。

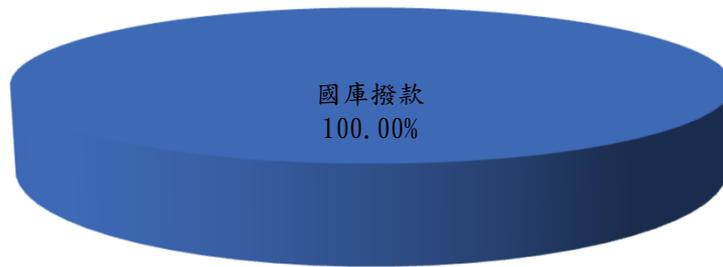
圖1

115年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
(一)不動產、廠房及設備	4,000	國庫撥款	4,000
機械及設備	2,872		
交通及運輸設備	42		
什項設備	1,086		
合 計	4,000	合 計	4,000

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

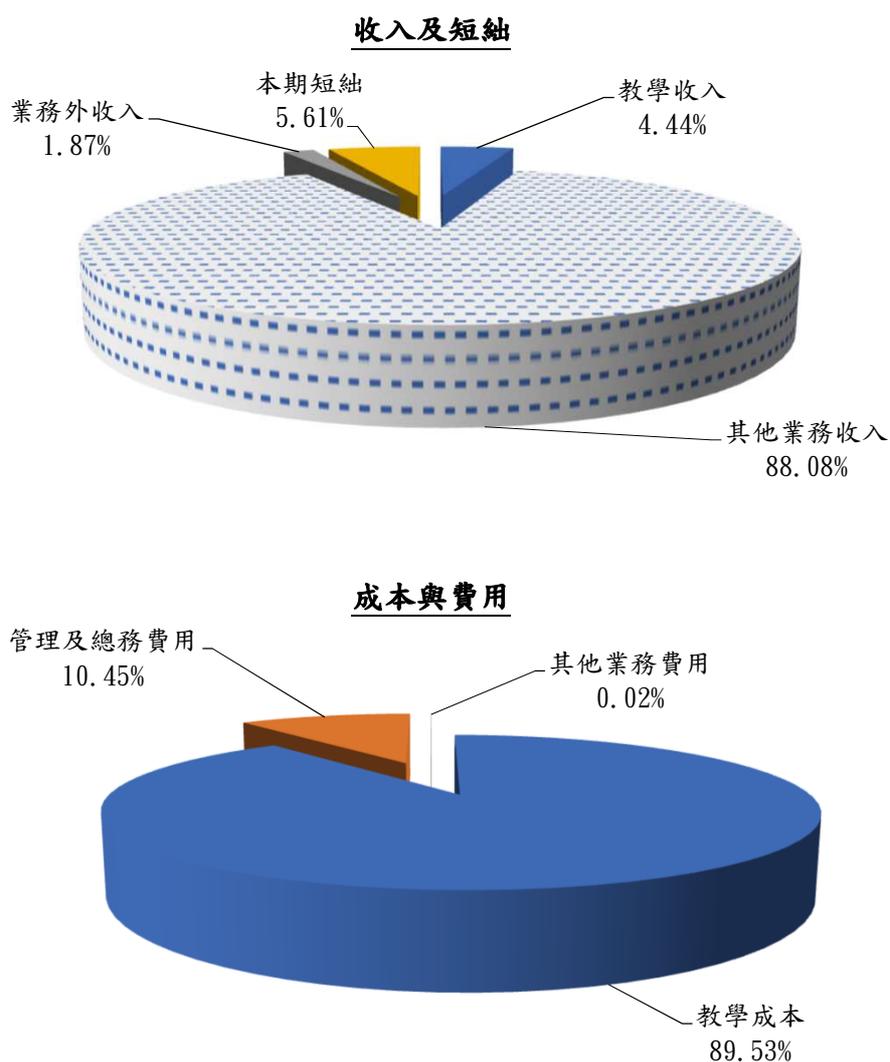
肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 1 億 5,362 萬 7 千元，主要係學雜費收入、推廣教育收入、學校教學研究補助收入、其他補助收入與雜項業務收入，較上年度預算數 1 億 5,240 萬 7 千元，增加 122 萬元，約 0.8%，主要係推廣教育收入增加所致。
- (二)業務成本與費用 1 億 6,604 萬 3 千元，主要係教學研究及訓輔成本、推廣教育成本、管理費用及總務費用與雜項業務費用，較上年度預算數 1 億 6,190 萬 4 千元，增加 413 萬 9 千元，約 2.56%，主要係教學研究及訓輔成本增加所致。
- (三)業務外收入 310 萬元，主要項目為利息收入、資產使用及權利金收入、違規罰款收入、受贈收入與雜項收入，較上年度預算數 270 萬增加 40 萬元，約 14.81%，主要係利息收入增加所致。
- (四)業務外費用 0 千元，與上年度預算數 0 千元相同。
- (五)業務總收支相抵後，發生短絀數 931 萬 6 千元，較上年度預算短絀數 679 萬 7 千元，增加短絀 251 萬 9 千元，約 37.06%，主要係教學研究及訓輔成本增加所致。
- (六)本年度及最近五年收入與費用及餘絀圖表，詳見圖 2、3。

圖2

115年度收入、成本與費用及餘絀

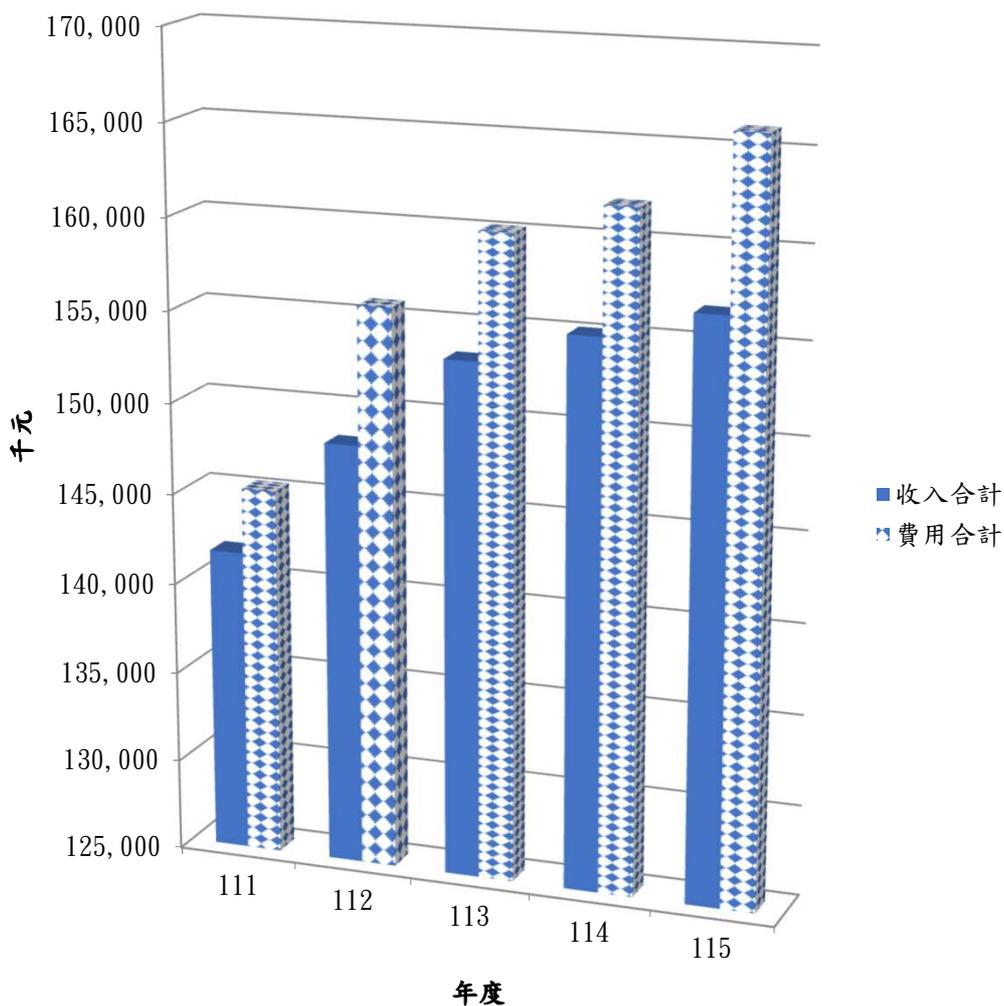


單位:新臺幣千元

收入及短絀	115年度預算	成本與費用	115年度預算
業務收入	153,627	業務成本與費用	166,043
教學收入	7,380	教學成本	148,665
其他業務收入	146,247	管理及總務費用	17,338
業務外收入	3,100	其他業務費用	40
本期短絀	9,316		
收入及短絀總額	166,043	成本、費用總額	166,043

圖3

最近五年收入與費用



單位:新臺幣千元

項目	年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入						
業務收入		139,714	145,331	149,962	152,407	153,627
業務外收入		1,955	2,865	3,314	2,700	3,100
收入合計		141,669	148,196	153,276	155,107	156,727
費用						
業務成本與費用		145,253	155,758	160,141	161,904	166,043
費用合計		145,253	155,758	160,141	161,904	166,043
本期餘絀		-3,584	-7,562	-6,865	-6,797	-9,316

註：111至113年度決算數為審定決算數；114年度預算為預算案數。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

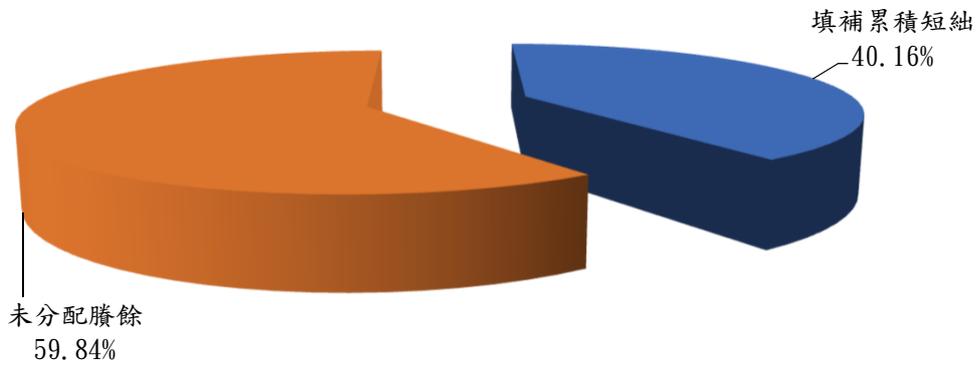
二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計短絀 931 萬 6 千元，連同前期待填補之短絀 0 元，共計累積短絀 931 萬 6 千元。
- (二)以前年度未分配賸餘 2,319 萬 7 千元。
- (三)撥用賸餘 931 萬 6 千元填補累積短絀。
- (四)經以上分配後，本年度未分配賸餘計 1,388 萬 1 千元，留待以後年度處理。
- (五)本年度及最近五年度賸餘分配圖表，詳見圖 4、5。

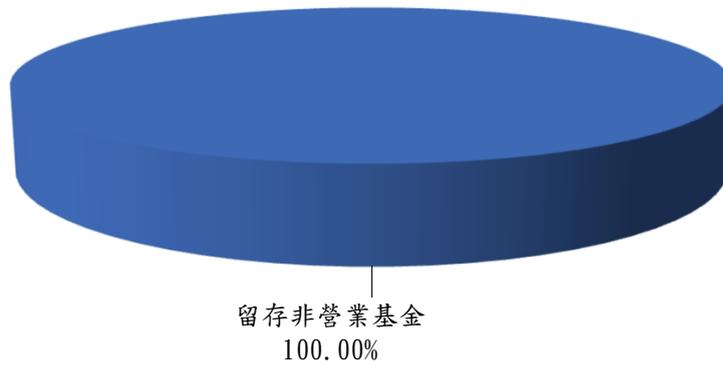
圖4

115年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

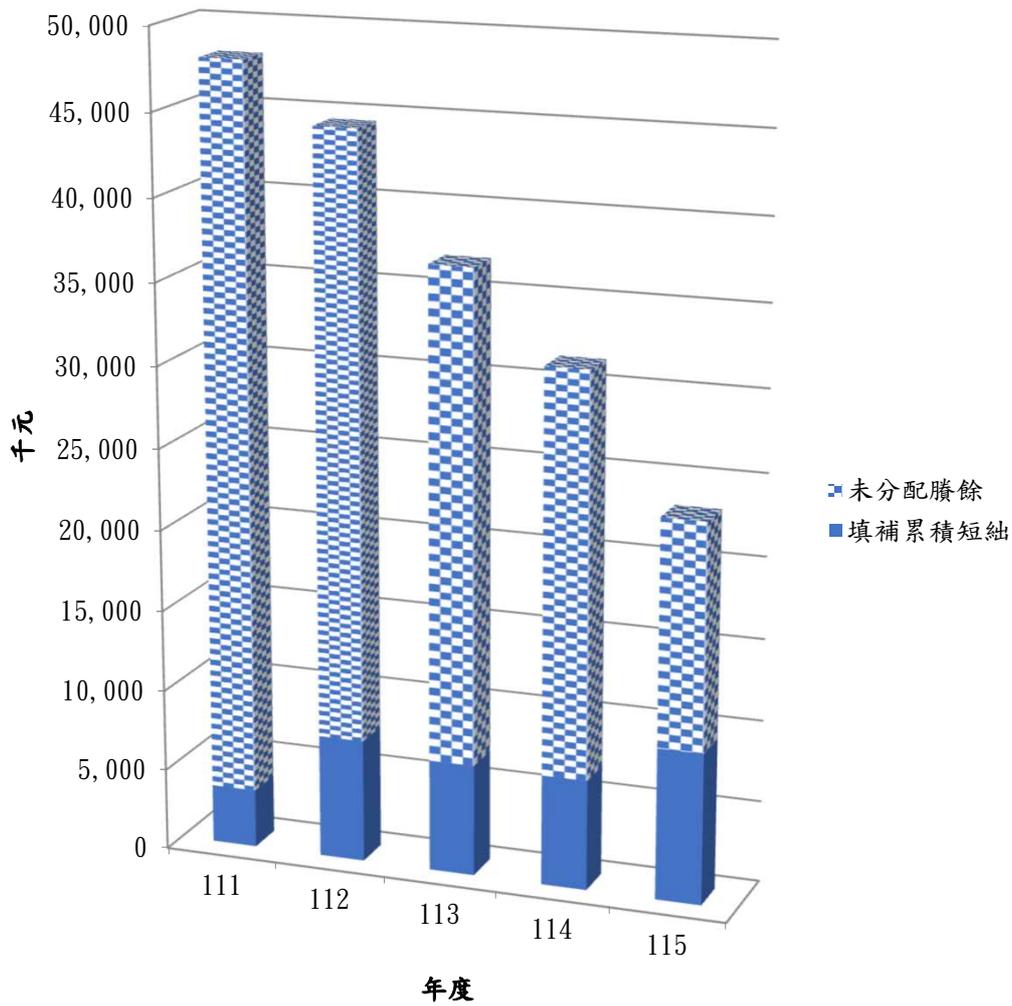


單位：新臺幣千元

按分配程序分	115年度預算	按所得對象分	115年度預算
填補累積短絀	9,316	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	23,197
賸餘撥充基金數			
解繳公庫淨額			
其他依法分配數			
未分配賸餘	13,881		
合 計	23,197	合 計	23,197

圖5

最近五年騰餘分配



單位:新臺幣千元

項目	年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
騰餘分配						
分配之部		3,584	7,562	6,865	6,797	9,316
填補累積短絀		3,584	7,562	6,865	6,797	9,316
未分配騰餘		44,420	36,858	29,993	24,646	13,881
合 計		48,004	44,420	36,858	31,443	23,197

註：111至113年度決算數為審定決算數；114年度預算為預算案數。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 871 萬 9 千元，包括：

1. 本期短絀 931 萬 6 千元。
2. 利息股利之調整 200 萬元。
3. 調整項目 2,003 萬 5 千元，係折舊、減損及折耗 690 萬 3 千元；攤銷 1,350 萬元；其他 36 萬 8 千元(調整遞延收入轉列收入)。

(二)預計投資活動之現金流出 1,919 萬 5 千元，包括：

1. 收取利息 200 萬元。
2. 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 900 萬元。
3. 增加不動產、廠房及設備、礦產資源 400 萬元。
4. 增加其他資產 819 萬 5 千元。

(三)預計籌資活動之現金流入 1,219 萬 5 千元，係增加基金。

(四)預計本期現金及約當現金之淨增 171 萬 9 千元。

(五)期初現金及約當現金 6,907 萬 3 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 7,079 萬 2 千元。

二、預算主要表

**國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
收支餘絀預計表**

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	科 目	本年度預算數				上年度 預算數	比較增減(-)	
		政府補助 收 入	自籌收入	合 計				
金 額		金 額	金 額	金 額	%	金 額	金 額	%
149,962	業務收入	146,207	7,420	153,627	100.00	152,407	1,220	0.80
8,345	教學收入		7,380	7,380	4.80	6,160	1,220	19.81
131	學雜費收入		130	130	0.08	160	-30	-18.75
8,214	推廣教育收入		7,250	7,250	4.72	6,000	1,250	20.83
141,617	其他業務收入	146,207	40	146,247	95.20	146,247		-
124,559	學校教學研究補助收入	128,716		128,716	83.78	128,716		-
17,058	其他補助收入	17,491		17,491	11.39	17,491		-
	雜項業務收入		40	40	0.03	40		-
160,141	業務成本與費用	157,762	8,281	166,043	108.08	161,904	4,139	2.56
142,616	教學成本	140,492	8,173	148,665	96.77	145,315	3,350	2.31
135,619	教學研究及訓輔成本	140,492	923	141,415	92.05	139,315	2,100	1.51
6,997	推廣教育成本		7,250	7,250	4.72	6,000	1,250	20.83
17,525	管理及總務費用	17,270	68	17,338	11.29	16,549	789	4.77
17,525	管理費用及總務費用	17,270	68	17,338	11.29	16,549	789	4.77
	其他業務費用		40	40	0.03	40		-
	雜項業務費用		40	40	0.03	40		-
-10,179	業務賸餘(短絀)	-11,555	-861	-12,416	-8.08	-9,497	-2,919	30.74
3,314	業務外收入		3,100	3,100	2.02	2,700	400	14.81
2,138	財務收入		2,000	2,000	1.30	1,600	400	25.00
2,138	利息收入		2,000	2,000	1.30	1,600	400	25.00
1,176	其他業務外收入		1,100	1,100	0.72	1,100		-
291	資產使用及權利金收入		300	300	0.20	300		-
2	違規罰款收入		20	20	0.01	20		-
865	受贈收入		580	580	0.38	580		-
17	雜項收入		200	200	0.13	200		-
3,314	業務外賸餘(短絀)		3,100	3,100	2.02	2,700	400	14.81
-6,865	本期賸餘(短絀)	-11,555	2,239	-9,316	-6.06	-6,797	-2,519	37.06

附註：

1. 「前年度決算數」、「本年度預算數」及「上年度預算數」為全部版。
2. 前年度決算數為審定決算數，上年度預算數為預算案數。以下各表同。
3. 百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

收支餘絀預計表說明

中華民國115年度

一、本期收支項目之說明：

1、業務收支：

- (1)業務收入1億5,362萬7千元，包括教學收入738萬元、其他業務收入1億4,624萬7千元。
- (2)業務成本與費用1億6,604萬3千元，包括教學成本1億4,866萬5千元、管理及總務費用1,733萬8千元、其他業務費用4萬元。
- (3)兩者比較業務短絀1,241萬6千元。

2、業務外收支：

- (1)業務外收入310萬元，包括財務收入200萬元、其他業務外收入110萬元。
- (2)業務外費用0千元。
- (3)兩者比較業務外賸餘310萬元。

3、預計本期短絀931萬6千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
-665	不重分類至餘絀之項目		
	未實現重估增值－不重分類至餘絀之項目		
	採權益法認列之其他綜合餘絀份額－不重分類至餘絀之項目		
-665	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀		
	後續可能重分類至餘絀之項目		
	現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具餘絀		
	採權益法認列之其他綜合餘絀份額－可能重分類至餘絀之項目		
	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價餘絀		
	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目		
-665	其他綜合餘絀合計		

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
餘絀撥補預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
31,443	100.00	賸餘之部	23,197	100.00	
	-	本期賸餘		-	
31,443	100.00	前期末分配賸餘	23,197	100.00	
	-	追溯適用及追溯重編之影響數		-	
	-	公積轉列數		-	
	-	其他轉入數		-	
6,797	21.62	分配之部	9,316	40.16	
6,797	21.62	填補累積短絀	9,316	40.16	
	-	提存公積		-	
	-	賸餘撥充基金數		-	
	-	解繳公庫淨額		-	
	-	其他依法分配數		-	
24,646	78.38	未分配賸餘	13,881	59.84	
6,797	100.00	短絀之部	9,316	100.00	
6,797	100.00	本期短絀	9,316	100.00	本期短絀931萬6千元。
	-	前期待填補之短絀		-	
	-	追溯適用及追溯重編之影響數		-	
	-	其他轉入數		-	
6,797	100.00	填補之部	9,316	100.00	
6,797	100.00	撥用賸餘	9,316	100.00	
	-	撥用公積		-	
	-	折減基金		-	
	-	公庫撥款		-	
	-	待填補之短絀		-	

附註：『上年度預算數』及『本年度預算數』為全部版。

**國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
現金流量預計表**

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼業務活動之現金流量	8,719	
本期賸餘(短絀)	-9,316	本期短絀931萬6千元。
利息股利之調整	-2,000	存款產生之利息收入200萬元。
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-11,316	
調整項目	20,035	提列各項設備折舊690萬3千元、攤銷電腦軟體10萬元、其他攤銷費用1,340萬元及調整遞延收入隨折舊轉列收入36萬8千元，合計2,003萬5千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	8,719	
▼業務活動之淨現金流入(流出)	8,719	
▼投資活動之現金流量	-19,195	
收取利息	2,000	存款產生之利息收入200萬元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-9,000	非流動金融資產增加數900萬元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-4,000	國庫增撥400萬元購置固定資產，包括機械及設備287萬2千元、交通及運輸設備4萬2千元、什項設備108萬6千元。
增加無形資產及其他資產	-8,195	國庫增撥819萬5千元購置其他資產(遞延費用)。
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-19,195	
▼籌資活動之現金流量	12,195	
增加基金、公積及填補短絀	12,195	國庫增撥1,219萬5千元，包括購置固定資產400萬元及遞延資產819萬5千元。
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	12,195	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	1,719	
▼期初現金及約當現金	69,073	
▼期末現金及約當現金	70,792	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額		財產移撥增加及財產移撥折減基金各100萬元。
應付代管資產轉列受贈公積之金額	1,430	代管資產提列折舊數，由應付代管資產轉列受贈公積143萬元。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
現金流量預計表補充說明

中華民國115年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

1、不動產、廠房及設備與基金同額增加及減少各100萬元，係預計其他學校撥入財產100萬元及本校財產撥出至其他學校100萬元。

2、應付代管資產轉列受贈公積143萬元，係代管資產提列折舊數，由應付代管資產轉列受贈公積。

本 頁 空 白

三、預算明細表

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

教學收入明細表

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價(元)	金 額	
教學收入				7,380	
學雜費收入	人	69	1,884.06	130	小學部806人、附設幼兒園69人，合計875人，小學部屬國民義務教育，此項收入為幼兒園學雜費收入，其中學費由政府補助，雜費預計收入13萬元。
日間部	人	69	1,884.06	130	
附小	人	69	1,884.06	130	
推廣教育收入				7,250	本年度預計開辦之各項推廣教育班收入。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

其他業務收入明細表

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務收入	146,247	
學校教學研究補助收入	128,716	教育部補助教學經費收入1億2,871萬6千元。
教育部核給年度補助	128,716	
其他補助收入	17,491	估列教育部專案型計畫補助1,482萬8千元，其他政府機關計畫補助266萬3千元(含遞延收入配合固定資產折舊轉列其他補助收入2萬7千元)。
雜項業務收入	40	教師甄試報名費收入估列數4萬元。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
業務外收入明細表

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	3,100	
財務收入	2,000	
利息收入	2,000	存款利息收入估列數200萬元。
其他業務外收入	1,100	
資產使用及權利金收入	300	停車場及會議室等場地出借收入30萬元。
違規罰款收入	20	交貨及借書逾期罰金等收入2萬元。
受贈收入	580	受贈收入估列數58萬元(含遞延收入配合固定資產折舊轉列受贈收入34萬1千元)。
雜項收入	200	工本費等雜項收入20萬元。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

教學成本明細表

中華民國115年度

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數				
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計		
				數 量	平均單位 成本(元)	金 額
教學成本		140,492	8,173		148,665	
教學研究及訓輔成本	人	140,492	923	875	161,617.14	141,415
用人費用		113,277				113,277
正式員額薪資		76,000				76,000
聘僱及兼職人員薪資		3,500				3,500
加(夜)班費		1,182				1,182
獎金		16,635				16,635
退休及卹償金		7,400				7,400
福利費		8,560				8,560
服務費用		5,127	494			5,621
水電費		1,180				1,180
郵電費		156				156
旅運費		330	100			430
印刷裝訂及公告費		200				200
修理保養及保固費		1,170	394			1,564
保險費		30				30
一般服務費		1,636				1,636
專業服務費		425				425
材料及用品費		2,160	150			2,310
使用材料費						
用品消耗		2,160	150			2,310
租金與利息		310				310
地租及水租		50				50
交通及運輸設備租金		80				80
什項設備租金		180				180
折舊、折耗及攤銷		19,188	79			19,267
不動產、廠房及設備折舊		4,258	79			4,337
其他折舊性資產折舊		1,430				1,430
攤銷		13,500				13,500
稅捐與規費(強制費)						
規 費						
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		430	200			630
會費		5				5
捐助、補助與獎助		300	200			500
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		39				39
競賽及交流活動費		86				86
推廣教育成本			7,250			7,250

單位:新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
合 計			合 計		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		145,315			142,616
890	156,533.71	139,315	881	153,937.57	135,619
		110,913			107,001
		70,007			73,315
		10,265			2,509
		1,152			1,154
		15,149			15,231
		6,620			7,358
		7,720			7,435
		5,914			6,711
		1,180			1,188
		144			157
		330			549
		200			374
		2,298			1,345
		10			30
		1,407			1,986
		345			1,083
		2,310			2,719
					1
		2,310			2,719
		275			383
		15			69
		80			50
		180			266
		19,473			17,588
		4,533			4,857
		1,440			1,428
		13,500			11,303
					1
					1
		430			1,215
		5			2
		300			701
		39			19
		86			494
		6,000			6,997

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

教學成本明細表

中華民國115年度

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數			
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	
				數 量	平均單位 成本(元)
用人費用			6,500		6,500
聘僱及兼職人員薪資			6,500		6,500
服務費用			750		750
水電費					
印刷裝訂及公告費					
修理保養及保固費			300		300
一般服務費			450		450
材料及用品費					
用品消耗					
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費					
競賽及交流活動費					

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』及『前年度決算數』為全部版。

單位:新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
合 計			合 計		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		4,676			6,020
		4,676			6,020
		810			651
		120			9
					1
		300			225
		390			416
		500			326
		500			326
		14			
		14			

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

教學成本說明

中華民國115年度

科 目	說 明
510300 教學成本	
510301 教學研究及訓輔成本	按小學部普通班30班、資優班4班、身障特教班1班暨幼兒園3班共875名學生之各項基本需求編列。
510301-1000 用人費用	
510301-1100 正式員額薪資	編列教師69人薪資等費用。
510301-1200 聘僱及兼職人員薪資	編列兼任教師講課鐘點費等費用。
510301-1300 加(夜)班費	編列教師兼任行政主管不休假加班費等費用。
510301-1500 獎金	編列教師69人考績及年終獎金等費用。
510301-1600 退休及卹償金	編列教師退撫金政府應提列額。
510301-1800 福利費	編列教師公、健保及四大補助等各項補助費。
510301-2000 服務費用	
510301-2100 水電費	編列各工作場所水電費計118萬元。
510301-2200 郵電費	編列郵資、電話等費用。
510301-2300 旅運費	編列43萬元。 1.編列因公出差人員旅費13萬元。 2.編列參加國際會議、考察及訪問計10萬元。 3.編列比賽器材運費2萬元。 4.編列學生因公派差及校外專家學者應邀至本校演講之差旅費等經費18萬元。
510301-2400 印刷裝訂及公告費	編列教學所需各項材料、印刷等經費20萬元。
510301-2500 修理保養及保固費	編列各教學空間及儀器設備等維修養護費。
510301-2600 保險費	編列其他保險等經費。
510301-2700 一般服務費	編列163萬6千元，包括： 1.外包費編列校園清潔、園藝維護人員2人，經費36萬元。 2.計時與計件人員酬金配合補助計畫編列游泳教練2人及救生員2人，共計4人，經費106萬9千元。 3.依3千元*69人編列員工體育、文康活動等費用20萬7千元。
510301-2800 專業服務費	編列講課鐘點、出席審查費、委託檢驗(定)試驗認證費、委託考選訓練費及軟體服務費等相關經費42萬5千元，其中編列講課鐘點、出席審查費及查詢費25萬元。
510301-3000 材料及用品費	
510301-3200 用品消耗	編列教學所需用品、事務用品及會議便當費等231萬元。
510301-4000 租金與利息	

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
教學成本說明
中華民國115年度

科 目	說 明
510301-4400 交通及運輸設備租金	編列車輛租金等租金費用。
510301-4500 什項設備租金	編列什項設備等租金費用。
510301-5000 折舊、折耗及攤銷	
510301-5100 不動產、廠房及設備折舊	編列不動產及設備折舊按直線法分年提列費用。
510301-5700 其他折舊性資產折舊	編列代管資產折舊按直線法分年提列費用。
510301-5900 攤銷	編列遞延借項攤銷按直線法分年提列費用。
510301-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
510301-7100 會費	編列國小部及附設幼兒園校護參加護理師公會等會費5千元。
510301-7200 捐助、補助與獎助	編列獎助學生等經費。
510301-7400 補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）	編列教師帶領學生競賽獎勵費用等經費。
510301-7500 競賽及交流活動費	編列技能競賽及交流活動等經費。
510304 推廣教育成本	辦理推廣教育計畫所需之各項經費。
510304-1000 用人費用	
510304-1200 聘僱及兼職人員薪資	編列推廣教育計畫所需兼職人員人事費用。
510304-2000 服務費用	
510304-2100 水電費	編列各工作場所電費0元。
510304-2700 一般服務費	編列推廣教育計畫助理1名45萬元。
510304-3000 材料及用品費	
510304-3200 用品消耗	編列推廣教育計畫所需用品、事務用品等0元。
510304-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
510304-7500 競賽及交流活動費	編列技能競賽等經費。

**國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
管理及總務費用明細表**

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
17,525	16,549	管理及總務費用	17,270	68	17,338
17,525	16,549	管理費用及總務費用	17,270	68	17,338
10,601	11,306	用人費用	10,940		10,940
7,223	7,379	正式員額薪資	7,076		7,076
343	308	加(夜)班費	330		330
1,547	1,794	獎金	1,839		1,839
620	690	退休及卹償金	640		640
867	1,135	福利費	1,055		1,055
5,387	3,532	服務費用	4,687	68	4,755
20	25	郵電費	25		25
30	41	旅運費	41		41
40	20	印刷裝訂及公告費	20		20
1,750	365	修理保養及保固費	1,315	68	1,383
10	10	保險費	10		10
3,032	2,706	一般服務費	2,911		2,911
372	229	專業服務費	229		229
135	136	公關慰勞費	136		136
464	317	材料及用品費	317		317
2	4	使用材料費	4		4
462	313	用品消耗	313		313
	150	租金與利息	150		150
	150	機器租金	150		150
1,068	1,204	折舊、折耗及攤銷	1,136		1,136
1,068	1,204	不動產、廠房及設 備折舊	1,136		1,136
4	40	稅捐與規費（強制費 ）	40		40
4	40	規 費	40		40
2		會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費			
2		會費			

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

管理及總務費用說明

中華民國115年度

科 目	說 明
515000 管理及總務費用	
515001 管理費用及總務費用	編列行政所需之相關費用。
515001-1000 用人費用	
515001-1100 正式員額薪資	編列職員5人、技工1人及工友3人之薪津等費用。
515001-1300 加(夜)班費	編列職員5人、技工1人及工友3人之超時工作加班費及不休假加班費等費用。
515001-1500 獎金	編列職員5人、技工1人及工友3人之獎金等費用。
515001-1600 退休及卹償金	編列職員(工)退撫(休)金政府應提列額。
515001-1800 福利費	編列政府應負擔職員(工)等公、勞健保保險費及各項補助等支出。
515001-2000 服務費用	
515001-2200 郵電費	編列行政郵資等經費。
515001-2300 旅運費	編列4萬1千元。 1.編列因公出差所需旅費4萬元。 2.編列校外專家學者應邀至本校演講之差旅費等經費1千元。
515001-2400 印刷裝訂及公告費	編列行政所需各項印刷等經費2萬元。
515001-2500 修理保養及保固費	編列各行政空間及設備等維修養護費。
515001-2600 保險費	編列建物火險等經費。
515001-2700 一般服務費	編列291萬1千元，包括： 1.外包費編列校園、大樓保全人員3人，經費170萬元。 2.計時與計件人員酬金編列臨時人員1人、配合補助計畫進用幼兒園護理人員1人，共計2人，經費117萬8千元。 3.依3千元*11人編列(含教育部106年1月25日臺教授國部字第1050155756號函編列教保員及廚工2人)員工體育、文康活動等費用3萬3千元。
515001-2800 專業服務費	編列講課鐘點、出席審查費、委託檢驗(定)試驗認證費、委託考選訓練費及軟體服務費等相關經費22萬9千元，其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費5千元。
515001-2900 公關慰勞費	凡為應學校校務發展，有宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等相關支出均屬之。本校並未規範各支用者各別支用上限，本年度預算編列13萬6千元，其中公共關係費6萬元，員工慰勞費7萬6千元，係由總務單位專責管控。上年度預算數13萬6千元，前年度決算數13萬4,600元。
515001-3000 材料及用品費	
515001-3100 使用材料費	按預算標準編列公務車輛耗用之燃料、油脂。
515001-3200 用品消耗	編列行政所需辦公用品、會議便當等31萬3千元。
515001-4000 租金與利息	

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

管理及總務費用說明

中華民國115年度

科 目	說 明
515001-4300 機器租金	編列電腦及相關設備租金。
515001-5000 折舊、折耗及攤銷	
515001-5100 不動產、廠房及設備折舊	編列各項機械及設備折舊按直線法分年提列費用。
515001-6000 稅捐與規費（強制費）	
515001-6800 規 費	編列地政規費、車輛燃料使用費等。

**國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
其他業務費用明細表**

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
	40	其他業務費用		40	40
	40	雜項業務費用		40	40
	40	服務費用		40	40
	40	專業服務費		40	40

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

其他業務費用說明

中華民國115年度

科 目	說 明
519800 其他業務費用	
519898 雜項業務費用	辦理教師甄選之各項經費。
519898-2000 服務費用	
519898-2800 專業服務費	編列教師甄選各項相關經費。

本 頁 空 白

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國115年度

項 目	不 動 產 、					
	土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
一般建築及設備計畫				2,872	42	1,086
一次性項目				2,872	42	1,086
政府補助收入支應				2,872	42	1,086
合 計				2,872	42	1,086

附註：『項目合計』為全部版。

單位:新臺幣千元

廠房及設備					投資性 不動產	合 計	說 明
租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物	其 他	小 計			
				4,000		4,000	
				4,000		4,000	
				4,000		4,000	1.新增或汰換教學及行政 單位等設備280萬元。 2.教育部專案型補助計畫 120萬元。
				4,000		4,000	

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國115年度

項 目	自 有 資 金			
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他
一般建築及設備計畫			4,000	
一次性項目			4,000	
合 計			4,000	

附註：『自有資金』、『外借資金』及『合計』為全部版。

單位:新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小	計	國內借款	國外借款	小	計	金 額	%
金 額	%			金 額	%		
4,000	100.00					4,000	100.00
4,000	100.00					4,000	100.00
4,000	100.00					4,000	100.00

**國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表**

中華民國115年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 資 總 額	自 有 資 金			外 借 資 金	
營運資金		出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他	外借資金	
一般建築及設備計畫	4,000			4,000		
一次性項目	4,000			4,000		
合 計	4,000			4,000		

附註：『全部計畫』及『預算數』為全部版。

單位:新臺幣千元

畫					預 算 數			
目標 能量	進度 起訖 年月	資金 成本 率%	內部 報酬 率%	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
					4,000	100.00	4,000	100.00
	115.01 115.12				4,000	100.00	4,000	100.00
					4,000	100.00	4,000	100.00

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
資產折舊明細表
 中華民國115年度

項 目	不 動 產 、				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
前年度決算資產原值	3,540	16,138	18,278	6,872	29,104
上年度預計增減資產原值			1,564	-30	580
本年度預計增減資產原值			2,396	-48	916
資產重估增值額					
本年度(12月底)止資產總額	3,540	16,138	22,238	6,794	30,600
本年度應提折舊額	192	300	2,111	746	2,124
教學成本	192	300	1,895	626	1,324
管理及總務費用			216	120	800

附註：本表數據為全部版。

什項資產不含前年度決算代管資產土地原值1億2,801萬1千元，本年度預計代管土地原值為1億2,801萬1千元。

單位:新臺幣千元

廠房及設備			投資性 不動產	其 他	合 計
租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物			
				50,489	124,421
					2,114
					3,264
				50,489	129,799
				1,430	6,903
				1,430	5,767
					1,136

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

資產報廢明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	未實現重估 增值減少數	報廢損失
	成 本 或 重估價值	已 提 折舊額	淨 額			
不動產、廠房及設備	736	736				
機械及設備	476	476				
機械及設備	476	476				
交通及運輸設備	90	90				
交通及運輸設備	90	90				
什項設備	170	170				
什項設備	170	170				

附註：本表數據為全部版。

本 頁 空 白

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
資金轉投資及其餘細明細表

中華民國115年度

轉 投 資 事 業			投 資 金 額		
名 稱	年終實收 資本總額	發行股數	以前年度 已 投 資	本年度增減 投資	投資淨額
安心食品股務股份有限公司	323,895	32,389,500	3,175		3,175
合 計			3,175		3,175

附註：『以前年度已投資』、『本年度增減投資』、『年終預計持有股數』、『本年度預算總額』、『上年度預算總額』及『前年度決算總額』為全部版。

單位:新臺幣千元

持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資餘額			
年終預計 持有股數	占發行 股數%	本年度預算		上 年 度 預算總額	前 年 度 決算總額
		每股(元)	總 額		
50,000	0.15				

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
基金數額增減明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	136,749	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以國有財產撥充		
國庫增撥數	12,195	國庫以現金增撥數-分別為年度核定購置固定資產280萬元，預估申請教育部其他專案型補助計畫939萬5千元(購建固定資產120萬元、遞延費用819萬5千元)。
其他	1,000	財產增撥增加基金100萬元。
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他	1,000	財產撥出減少基金100萬元。
期末基金數額	148,944	

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
購置無形資產明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科目及業務項目	本 年 度 預 算 數	說 明
151		電腦軟體		
151		總 計		

附註：「本年度預算數」、「上年度預算數」及「前年度決算數」為全部版。

本 頁 空 白

四、預算參考表

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

預計平衡表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
241,756	資產	247,230	243,289	3,941
68,768	流動資產	79,137	77,418	1,719
60,423	現金	70,792	69,073	1,719
34	應收款項	34	34	
6,471	預付款項	6,471	6,471	
1,840	短期貸墊款	1,840	1,840	
119,514	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	128,514	119,514	9,000
115,175	非流動金融資產	124,175	115,175	9,000
4,339	準備金	4,339	4,339	
28,989	不動產、廠房及設備	24,628	26,101	-1,473
1,250	土地改良物	866	1,058	-192
12,358	房屋及建築	11,757	12,057	-300
4,820	機械及設備	5,474	4,713	761
2,265	交通及運輸設備	875	1,579	-704
8,296	什項設備	5,656	6,694	-1,038
299	無形資產	99	199	-100
299	無形資產	99	199	-100
24,187	其他資產	14,852	20,057	-5,205
24,187	遞延資產	14,852	20,057	-5,205
241,756	合計	247,230	243,289	3,941
24,694	負債	23,916	24,284	-368
21,894	流動負債	21,894	21,894	
4,620	應付款項	4,619	4,619	
17,275	預收款項	17,275	17,275	
2,800	其他負債	2,022	2,390	-368
1,943	遞延負債	1,165	1,533	-368
857	什項負債	857	857	
217,062	淨值	223,314	219,005	4,309
129,449	基金	148,944	136,749	12,195
129,449	基金	148,944	136,749	12,195
57,944	公積	60,814	59,384	1,430
57,944	資本公積	60,814	59,384	1,430
29,994	累積餘絀	13,881	23,197	-9,316
29,994	累積賸餘	13,881	23,197	-9,316
-325	淨值其他項目	-325	-325	
-325	累積其他綜合餘絀	-325	-325	
241,756	合計	247,230	243,289	3,941

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

預計平衡表說明

中華民國115年度

※『113年12月31日實際數』、『115年12月31日預計數』及『114年12月31日預計數』為全部版。

1. 信託代理與保證資產科目：
本年度預算數:0千元、上年度預算數:0千元 及前年度決算數:0千元
2. 信託代理與保證負債科目：
本年度預算數:0千元、上年度預算數:0千元 及前年度決算數:0千元
3. 本年度預計數「什項資產」項下「代管資產」及「應付代管資產」1億7,850萬元及-1億5,362萬5千元，較上年度預計數1億7,850萬元及-1億5,505萬5千元，分別增加0千元及減少143萬元。

**國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
5年來主要營運項目分析表**

中華民國115年度

單位:新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
教學訓輔	人	875	161,617.14	141,415	
其他(國中、國小、高中職)	人	875	161,617.14	141,415	預計小學部及幼兒園學生數共875人，以政府補助收入編列預算1億4,049萬2千元支應，另以自籌收入支應92萬3千元。
上年度預算數					
教學訓輔	人	890	156,533.71	139,315	
其他(國中、國小、高中職)	人	890	156,533.71	139,315	預計小學部及幼兒園學生數共890人，以政府補助收入編列預算1億3,863萬2千元支應，另以自籌收入支應68萬3千元。
前年度決算數					
教學訓輔	人	881	153,937.57	135,619	
其他(國中、國小、高中職)	人	881	153,937.57	135,619	小學部及幼兒園學生數共881人，政府補助收入決算數1億3,419萬5千元，另以自籌收入支應142萬4千元。
112年度決算數					
教學訓輔	人	895	149,830.17	134,098	
其他(國中、國小、高中職)	人	895	149,830.17	134,098	小學部及幼兒園學生數共895人，政府補助收入決算數1億3,319萬5千元支應，另以自籌收入支應90萬3千元。
111年度決算數					
教學訓輔	人	907	138,818.08	125,908	
其他(國中、國小、高中職)	人	907	138,818.08	125,908	小學部及幼兒園學生數共907人，政府補助收入決算數1億2,523萬4千元，另以自籌收入支應67萬4千元。

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『112年度決算數』及『111年度決算數』為全部版。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

員工人數彙計表

中華民國115年度

單位:人

科 目	職 別	上年度最高 可進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部分：					
專任人員		9		9	
職員		5		5	
	薦任	5		5	
技工		1		1	
	技工	1		1	
工友		3		3	
	工友	3		3	
教師人員		69		69	
教師		69		69	
	國立中 等學校 教師	69		69	
兼任人員		25		25	
兼任		25		25	
	國立中 等學校 教師	25		25	為配合實際需要，部分課程需聘兼任教師授課。
總 計		103		103	

備註說明：

1. 編列校園清潔、園藝維護人員2人36萬元，校園、大樓保全人員3人170萬元，總計編列「外包費」科目共5人計206萬元。

2. 預計進用游泳教練2人、救生員2人、幼兒園護理人員1人、臨時人員1人、推廣教育計畫助理1人，總計編列「計時與計件人員酬金」科目共7人計269萬7千元。

3. 獎金編列情形如下：

(1) 年終獎金：正式人員78人1,038萬5千元。(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列)

(2) 考績獎金：正式人員78人808萬9千元。(公務人員考績法、公立高級中等以下學校教師成績考核辦法、工友管理要點)

本 頁 空 白

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

用人費用彙計表

中華民國115年度

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金					退 休 退休金	
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎		效 金
業務支出部分	83,076		1,512		10,385		8,089				8,040
教學成本	76,000		1,182		9,446		7,189				7,400
正式人員	76,000		1,182		9,446		7,189				7,400
教員	76,000		1,182		9,446		7,189				7,400
兼任人員											
教員											
管理及總務費用	7,076		330		939		900				640
正式人員	7,076		330		939		900				640
職員	5,276		227		659		645				500
工員	1,800		103		280		255				140
合 計	83,076		1,512		10,385		8,089				8,040
總 計	83,076		1,512		10,385		8,089				8,040

附註：『本年度預算數』為全部版。

備註說明：

1. 編列校園清潔、園藝維護人員2人36萬元，校園、大樓保全人員3人170萬元，總計編列「外包費」科目共5人計206萬元。

2. 預計進用游泳教練2人、救生員2人、幼兒園護理人員1人、臨時人員1人、推廣教育計畫助理1人，總計編列「計時與計件人員酬金」科目共7人計269萬7千元。

3. 獎金編列情形如下：

(1) 年終獎金：正式人員78人1,038萬5千元。(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列)

(2) 考績獎金：正式人員78人808萬9千元。(公務人員考績法、公立高級中等以下學校教師成績考核辦法、工友管理要點)

單位:新臺幣千元

及卹償 卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
		7,460	99		2,056		120,717	10,000	130,717
		6,760	90		1,710		109,777	10,000	119,777
		6,760	90		1,710		109,777		109,777
		6,760	90		1,710		109,777		109,777
								10,000	10,000
								10,000	10,000
		700	9		346		10,940		10,940
		700	9		346		10,940		10,940
		425	9		181		7,922		7,922
		275			165		3,018		3,018
		7,460	99		2,056		120,717	10,000	130,717
		7,460	99		2,056		120,717	10,000	130,717

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		合計
			政府補助 收入支應	自籌收入 支應	
123,622	126,895	用人費用	124,217	6,500	130,717
80,538	77,386	正式員額薪資	83,076		83,076
8,529	14,941	聘僱及兼職人員薪資	3,500	6,500	10,000
1,497	1,460	加(夜)班費	1,512		1,512
16,778	16,943	獎金	18,474		18,474
7,978	7,310	退休及卹償金	8,040		8,040
8,302	8,855	福利費	9,615		9,615
12,749	10,296	服務費用	9,814	1,352	11,166
1,197	1,300	水電費	1,180		1,180
177	169	郵電費	181		181
579	371	旅運費	371	100	471
415	220	印刷裝訂及公告費	220		220
3,320	2,963	修理保養及保固費	2,485	762	3,247
40	20	保險費	40		40
5,434	4,503	一般服務費	4,547	450	4,997
1,455	614	專業服務費	654	40	694
135	136	公關慰勞費	136		136
3,509	3,127	材料及用品費	2,477	150	2,627
3	4	使用材料費	4		4
3,507	3,123	用品消耗	2,473	150	2,623
383	425	租金與利息	460		460
69	15	地租及水租	50		50
	150	機器租金	150		150
50	80	交通及運輸設備租金	80		80
266	180	什項設備租金	180		180
18,656	20,677	折舊、折耗及攤銷	20,324	79	20,403
5,925	5,737	不動產、廠房及設備折舊	5,394	79	5,473
1,428	1,440	其他折舊性資產折舊	1,430		1,430
11,303	13,500	攤銷	13,500		13,500
5	40	稅捐與規費(強制費)	40		40
5	40	規費	40		40
1,217	444	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	430	200	630
4	5	會費	5		5
701	300	捐助、補助與獎助	300	200	500
19	39	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	39		39
494	100	競賽及交流活動費	86		86
160,141	161,904	總計	157,762	8,281	166,043

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數-按支出科目分列』為全部版。
本年度國外旅費100千元、大陸地區旅費0千元、公共關係費60千元、員工慰勞費76千元。

單位:新臺幣千元

度 預 算 數						
按 支 出 科 目 分 列						
教學成本	管理及總務 費用	其他業務費 用				
119,777	10,940					
76,000	7,076					
10,000						
1,182	330					
16,635	1,839					
7,400	640					
8,560	1,055					
6,371	4,755	40				
1,180						
156	25					
430	41					
200	20					
1,864	1,383					
30	10					
2,086	2,911					
425	229	40				
	136					
2,310	317					
	4					
2,310	313					
310	150					
50						
	150					
80						
180						
19,267	1,136					
4,337	1,136					
1,430						
13,500						
	40					
	40					
630						
5						
500						
39						
86						
148,665	17,338	40				

**國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表**

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目	單 位	增 購 部 分		汰 舊 換 新 部 分		合 計		說 明
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	金 額	

附註：『增購部分』及『汰舊換新部分』為全部版。
管理用車輛計有機車1輛。

五、附錄

**國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表**

中華民國 114 年度

	決 議 及 附 帶 決 議	辦 理 情 形
項 次	內 容	
114 年度中央政府總預算案附屬單位預算尚未經立法院審議通過。		

本 頁 空 白