中 華 民 國 116 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 116 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 ~ 63
11. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表..... 64 ~ 65
12. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表..... 66 ~ 67
13. 資產折舊明細表..... 68 ~ 69
14. 資產報廢明細表..... 70 ~ 70
15. 資金轉投資及其餘絀明細表..... 72 ~ 73
16. 基金數額增減明細表..... 74 ~ 74
17. 購置無形資產明細表..... 75 ~ 75

四、預算參考表

1. 預計平衡表..... 77 ~ 79
2. 5年來主要營運項目分析表..... 80 ~ 81
3. 員工人數彙計表..... 82 ~ 82
4. 用人費用彙計表..... 84 ~ 85
5. 派員出國計畫預算總表..... 86 ~ 86
6. 派員赴大陸計畫預算表..... 87 ~ 87
7. 各項費用彙計表..... 88 ~ 91
8. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表..... 92 ~ 92
9. 補辦預算明細表..... 93 ~ 93

五、附錄

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..... 95 ~ 95

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 ~ 1-88
2. 國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金..... 2-1 ~ 2-64

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 116 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

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 5,141 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

附屬單位預算	附屬單位預算之分預算
國立臺中教育大學校務基金	國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

(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、2 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）

(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、國民小學教師在職進修教學碩士學位班、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、國民小學教師在職進修教學碩士學位班）

(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

(3)事業經營管理所(碩士班)

(4)永續觀光暨遊憩管理碩士學位學程

(5)高等教育經營管理碩士學位學程

(6)國際經營管理碩士學位學程(**一百十五學年度起停招**)

5. 全校不分系學士學位學程

(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－下設課務組、註冊組、教學發展組、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－下設生活輔導組、衛生保健組、課外活動指導組、諮商輔導組、體育組、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－下設文書組、事務組、出納組、營繕職安組、資產經營管理組。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. 研究發展處－下設學術發展組、產學合作組、創新育成組，掌理學術研究、學術出版、研究計畫委託及其他研究發展事項。

5. 國際事務處－下設國際招生組、國際交流組，掌理國際及兩岸交流、國際學生招生事務、統籌僑外生服務業務及其他促進國際及兩岸合作事項。

6. 師資培育暨就業輔導處－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組，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。

7. 圖　書　館－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。

8. 進修推廣部－下設企劃組、服務組、華語文組、國際教育組。掌理在職教師進修及推廣教育業務推動。

9. 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。

10. 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。

11. 秘　書　室－辦理秘書、公共關係、校友服務及其他相關等事項。

12. 人　事　室－依法辦理人事管理事項。

13. 主　計　室－掌理歲計、會計、統計及內部審核等事項。

14. 特殊教育中心－負責特殊教育學生之鑑定、教學與輔導工作。

15. 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。

16. 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。

17. 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。

18. 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。

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 115 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前(114)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 16 億 9,687 萬 6 千元，較預算數 15 億 2,536 萬元增加 1 億 7,151 萬 6 千元，約 11.24%，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 6,297 萬 8 千元，較預算數 15 億 8,936 萬 5 千元增加 1 億 7,361 萬 3 千元，約 10.92%，主要係承接建教合作計畫及推廣教育較預計多，致實際成本相對增加。

(三)業務外收入：決算數 9,709 萬 6 千元，較預算數 7,059 萬 9 千元增加 2,649 萬 7 千元，約 37.53%，主要係利息收入、資產使用及權利金收入實際數較預計多。

(四)業務外費用：決算數 4,711 萬 5 千元，較預算數 4,243 萬元增加 468 萬 5 千元，約 11.04%，主要係宿舍維護費用實際數較預計多。

(五)收支賸餘：決算短絀數為 1,612 萬 1 千元，較預算短絀數 3,583 萬 6 千元減少 1,971 萬 5 千元，約 55.01%，主要係因利息收入、資產使用及權利金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 9,208 萬 8 千元，可用預算數 9,352 萬 2 千元，執行率約 98.47%。

二、上(115)年度截至 6 月底止預算執行情形：

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 116 年度

(一)業務收入：實際業務收入 8 億 570 萬 1 千元，較預計數 8 億 54 萬 2 千元，增加 515 萬 9 千元，約 0.64%。

(二)業務成本與費用：實際業務成本與費用 8 億 5,410 萬 2 千元，較預計數 8 億 9,196 萬 3 千元，增加 3,786 萬 1 千元，約 4.24%。

(三)業務外收入：實際業務外收入 4,946 萬 7 千元，較預計數 4,044 萬元，增加 902 萬 7 千元，約 22.32%，主要係場地租金收入實際數較預計數增加。

(四)業務外費用：實際業務外費用 1,625 萬 1 千元，較預計數 2,105 萬 1 千元，增加 480 萬元，約 22.80%，主要係攤銷費用實際數較預計少。

(五)收支餘絀：實際短絀數 1,518 萬 5 千元，較預計短絀數 7,203 萬 2 千元，減少 5,684 萬 7 千元，約 78.92%，主要係建教合作計畫尚在核銷中，致實際數較預計少。

(六)固定資產之建設改良與擴充:實際執行數 1,495 萬元(專案計畫 45 萬元，一般建築及設備計畫 1,450 萬元)，占預計數 1,442 萬 8 千元(專案計畫 55 萬元，一般建築及設備計畫 1,387 萬 8 千元)，執行率約 103.62%。

參、業務計畫

鑑於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「教育學院」、「人文學院」、「理學院」「管理學院」等四個學院及「全校不分系學士學位學程」。

一、營運計畫

（一）培育關鍵能力，打造跨域人才

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 116 年度

1.提升學生自主學習能力

藉由生成式 AI 能力認證、競賽參與、自主學習制度與獎勵金，以及學習規劃諮詢支持，引導學生運用 AI 規劃並深化自主學習，提升持續學習與資訊科技應用能力。115 年 4 月本校訂定「學習規劃諮詢服務實施要點」，成立學習規劃辦公室，提供學生客製化學習輔導資源。另透過 AI 種子教師、生成式 AI 工作坊、TA 培訓、課程補助及「歐姆學園」平臺建置，為教師 AI 教學增能與工具支持，強化 AI 融入課程設計與創新教學實踐。

2.增進學生多語能力

除正式課程（如大一英文、全英語授課課程(EMI)及專業學術英文課程(ESP/EAP))外，提供多元外語課外學習活動與自學資源，提供基礎英語能力提升的相關資源及外語檢定補助協助及鼓勵尚未通過外國語言基本能力要求之學生。並導入 AI 學習輔助工具（如：FLORA、TEEMI、COOL ENGLISH 及歐姆學園），優化外語學習環境，協助學生突破英語學習瓶頸。

3.強化跨域課程，涵育數位素養與人文關懷

透過跨域學習日、跨域市集與舞臺秀、AI 課程地圖及學習規劃諮詢等機制，鼓勵學生修習非本系課程並參與跨院系合作，持續精進團隊合作能力，強化問題解決與跨域實作能力，並放寬跨域修習制度，拓展學生跨域學習路徑。並以「實質跨域」為核心概念，設置多元的跨系、跨院及跨校學分學程，推動學程創新轉型，透過跨域教學課程育成、「一系一跨域課程」教師團隊補助、UCAN 職能導向共備社群，強化教師跨院系合作與課程設計能量，深化跨域課程及實質跨域學分學程發展。

4.培養問題解決能力，實踐學用接軌

以學校為場域，結合相關計畫與業界實務，開設相關學程及跨

領域課程，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、強化師培教授實務教學能力、提升師資生數位及實務教學能力、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

辦理師資生雙語教學系列主題增能研習；補助師資生參與英語 CEFR B1、B2 檢定；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；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

提升授課內涵效能、發展永續經營策略。掌握時勢需求、配合教育部政策積極開課。整合校內外資源、發揮本校影響力。於「科技資訊與媒體素養/學生健康安全上網」及「雙語教學」之學分班課程融入 AI 應用，讓課程內容更切合實務需要。

（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

藉由深耕系所專業特色、推展創學主題社群、教職攜手實踐社群。強化教學實踐研究支持、拓展教學實踐研究獎勵，並推動「AI 導入課程教學支持方案」，補助教師組成教學社群，促進教師有效運用 AI 創新教學。

2. 強化院系核心特色，落實學用合一教育

由各學院推展學院特色計畫-「傳承本校百年師培精神，培育跨域創新的師資人才」、「永續城市──深耕人文，跨域植苗」、「培育探究與實作並重之整合型人才」、「永續發展教育之新儒商培育基

地」，並透過校級「智慧教育中心」及「智慧教育師資培育聯盟」，促進 AI 技術與教育的深度融合，推動數位教學模式的全面應用。

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。

4. 建置彈性化制度，提升國際研究能量

滾動修訂「延攬及留任制度」，並修訂本校講座及特聘教授設置辦法，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。結合本校新興計畫，鼓勵教師跨系、院或跨研究主題進行跨域研究。

(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

運用社群媒體推廣學生出國交流、語言學習及交換經驗等，提升學生國際溝通力與跨文化交流參與意願。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

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。透過免費華語課程、舉辦國際知能文化溝通講座、辦理境外生及來臺交換生分享會、畢業境外生校友回娘家分享會、海外主題式校友講堂、特色遊學團及數位校園大使，建立跨文化學習支持與招生推廣循環。

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、臺中文學館及臺中放送局）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

強化數位治理環境，導入生成式 AI 工具協助分析網路紀錄，提升校園資訊安全，打造資安韌性校園。設計數位治理決策機制，擬定校務發展策略，建置校務大數據資料庫系統，強化數位資料加值設計與應用。

2. 精進智慧校園，整合跨域資訊

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)。塑造智慧化生活網絡、建構多元支付之無現金校園。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，提供具 AI 功能之優質電子資源支援教學研究。

3. 厚植人力資本，營造幸福職場

透過人力資源精進策略，如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；並採取經費企業化管理及活化校友服務措施，如建立同心互惠機制：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。

(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

藉由本校社會責任影響力資訊公開化與數據化，串聯校內外夥

伴合作，打造共學合作生態，推動創新支持機制。並定期出版社會責任報告書，完整揭露本校社會與永續治理質量化成果。

2. 共創永續資源，實踐綠色生活

建立校園 ESG 機制及建構校園淨零排放系統，115 年持續出版本校永續報告書及首本碳盤查報告書，並完成全校區碳盤查導入 ISO 14064-1:2018 標準，設立本校組織碳邊界對全校區進行系統性的溫室氣體盤查，並持續推動財務永續。

3. 連結在地資源，促進城鄉教育發展

由社會責任與永續發展中心向教育部申請各項計畫、給與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。

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 600 萬元(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 6,357 萬 9 千元，均係一次性項目，並由自有資金(含營運資金 2,725 萬 6 千元及國庫撥款 3,632 萬 3 千元)支應，編列項目如下：

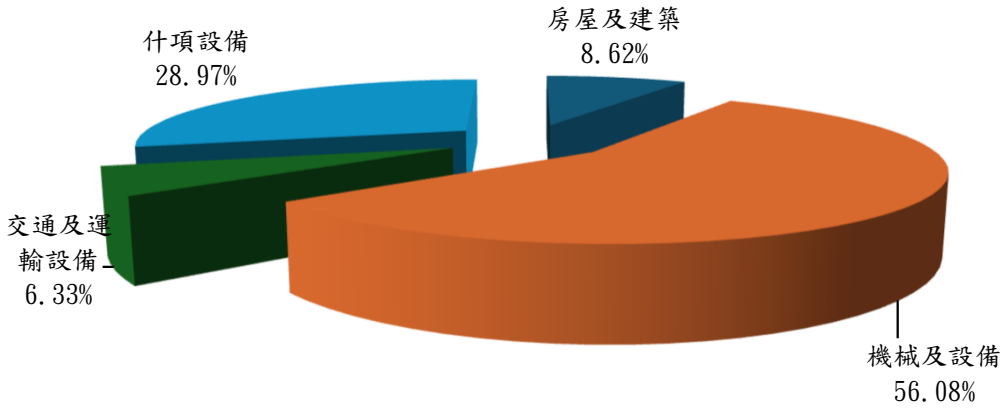
1. 機械及設備 3,902 萬元，主要為行政、教學及研究自動化之資訊設備等之汰舊換新所需。
2. 交通及運輸設備 440 萬 5 千元，主要係增購或汰舊行政、教學及研究所需之設備。
3. 什項設備 2,015 萬 4 千元，主要係增購中外文圖書及行政、教學及研究自動化設備之汰換及增購所需。

116年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖1。

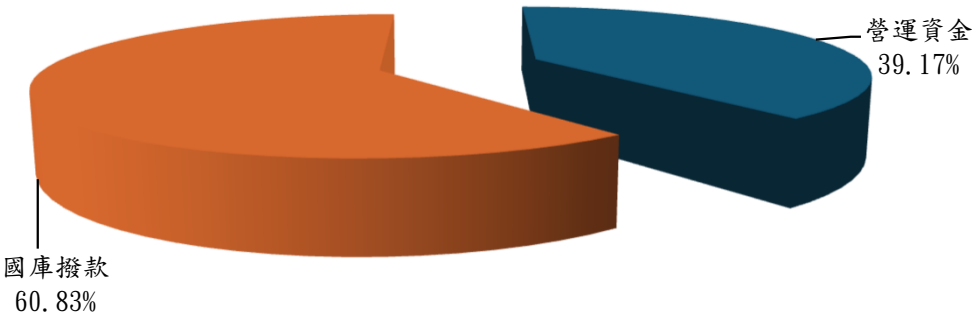
圖1

116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	116年度預算	資　金　來　源	116年度預算
(一)不動產、廠房及設備	69,579	營運資金	27,256
房屋及建築	6,000	國庫撥款	42,323
機械及設備	39,020		
交通及運輸設備	4,405		
什項設備	20,154		
合　　計	69,579	合　　計	69,579

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 116 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 9,207 萬 6 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 16 億 1,512 萬 1 千元，增加 7,695 萬 5 千元，約 4.76%，主要係因學校教學研究補助收入增加所致。

(二)業務成本與費用 17 億 8,631 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 16 億 8,964 萬 2 千元，增加 9,667 萬 7 千元，約 5.72%，主要係用人費用增加所致。

(三)業務外收入 9,015 萬 9 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 8,662 萬 7 千元，增加 353 萬 2 千元，約 4.08%，主要係利息收入增加所致。

(四)業務外費用 4,569 萬 2 千元，主要係雜項費用，較上年度預算數 4,266 萬元，增加 303 萬 2 千元，約 7.11%，主要係宿舍修繕費增加所致。

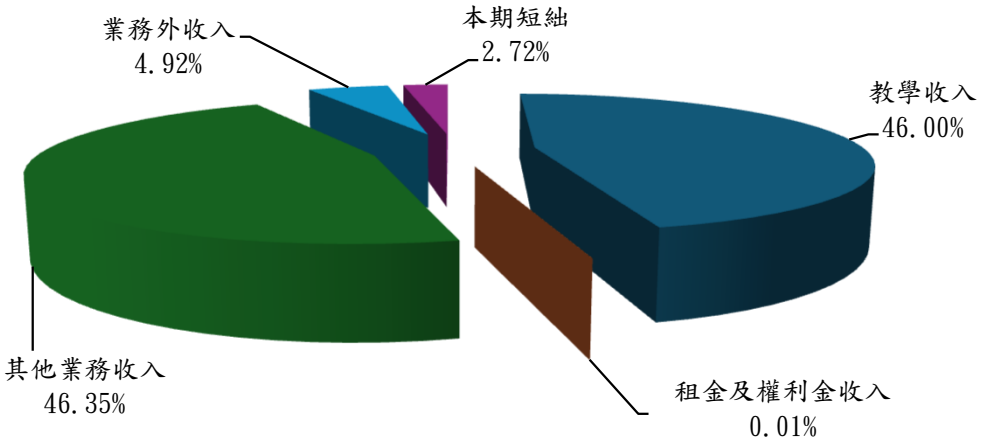
(五)業務總收支相抵後，發生短絀數 4,977 萬 6 千元，較上年度預算短絀數 3,055 萬 4 千元，增加 1,922 萬 2 千元，主要係增加用人費用所致。

(六)本年度及最近五年收入與費用及餘絀圖表，詳見圖 2、3。

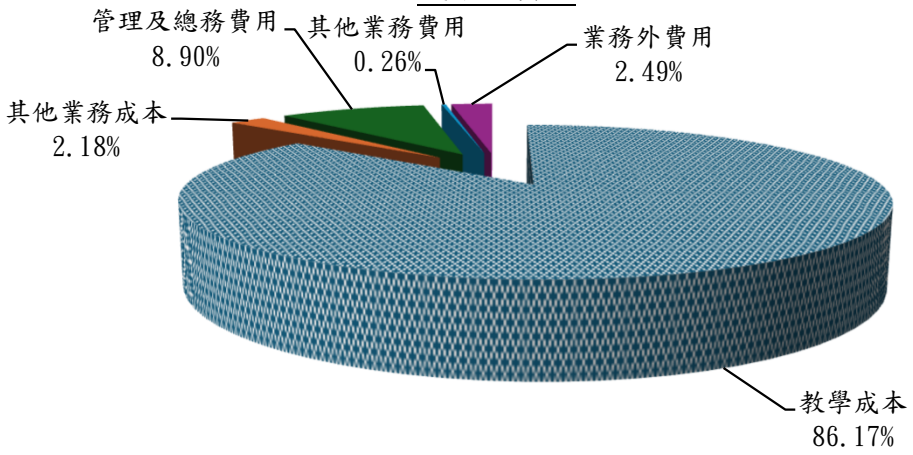
圖2

116年度收入、成本與費用及餘絀

收入及短絀



成本與費用

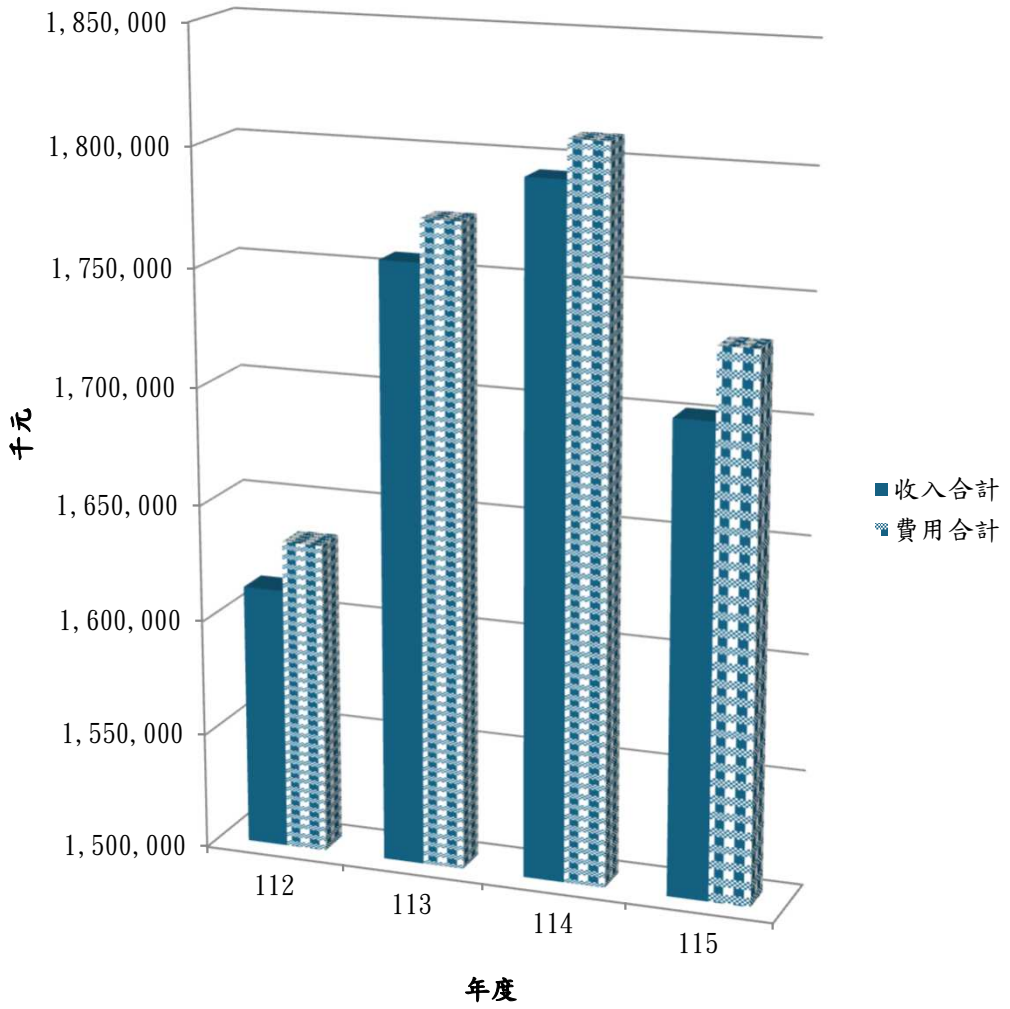


單位:新臺幣千元

收入及短絀	116年度預算	成本與費用	116年度預算
業務收入	1,692,076	業務成本與費用	1,786,319
教學收入	842,755	教學成本	1,578,581
租金及權利金收入	85	其他業務成本	39,896
其他業務收入	849,236	管理及總務費用	163,102
業務外收入	90,159	其他業務費用	4,740
本期短絀	49,776	業務外費用	45,692
收入及短絀總額	1,832,011	成本、費用總額	1,832,011

圖3

最近五年收入與費用



單位:新臺幣千元

項目 / 年度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入					
業務收入	1,535,283	1,663,548	1,696,876	1,615,121	1,692,076
業務外收入	77,605	92,777	97,096	86,627	90,159
收入合計	1,612,888	1,756,325	1,793,972	1,701,748	1,782,235
費用					
業務成本與費用	1,589,246	1,728,720	1,762,978	1,689,642	1,786,319
業務外費用	44,950	45,616	47,115	42,660	45,692
費用合計	1,634,196	1,774,336	1,810,093	1,732,302	1,832,011
本期餘絀	-21,308	-18,011	-16,121	-30,554	-49,776

註：112至114年度決算數為審定決算數；115年度預算為預算案數。

二、餘絀撥補之預計：

(一)本年度預計短絀 4,977 萬 6 千元，連同前期待填補之短絀 0 元，共計累積短絀 4,977 萬 6 千元。

(二)以前年度未分配賸餘 5 億 5,135 萬 2 千元。

(三)撥用賸餘 4,977 萬 6 千元填補累積短絀。

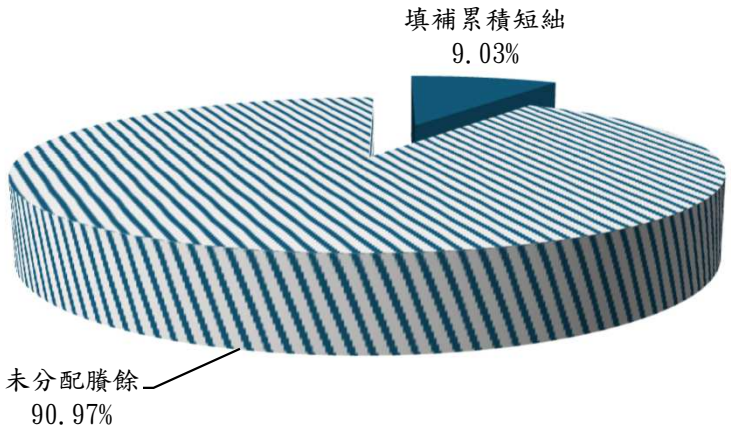
(四)經以上分配後，本年度未分配賸餘計 5 億 157 萬 6 千元，留待以後年度處理。

(五)本年度及最近五年度賸餘分配圖表，詳見圖 4、5。

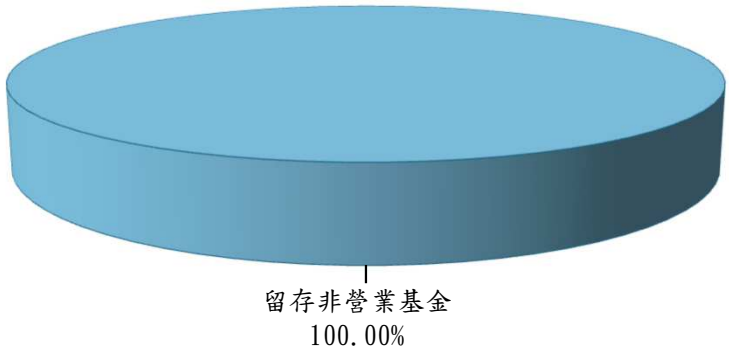
圖4

116年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

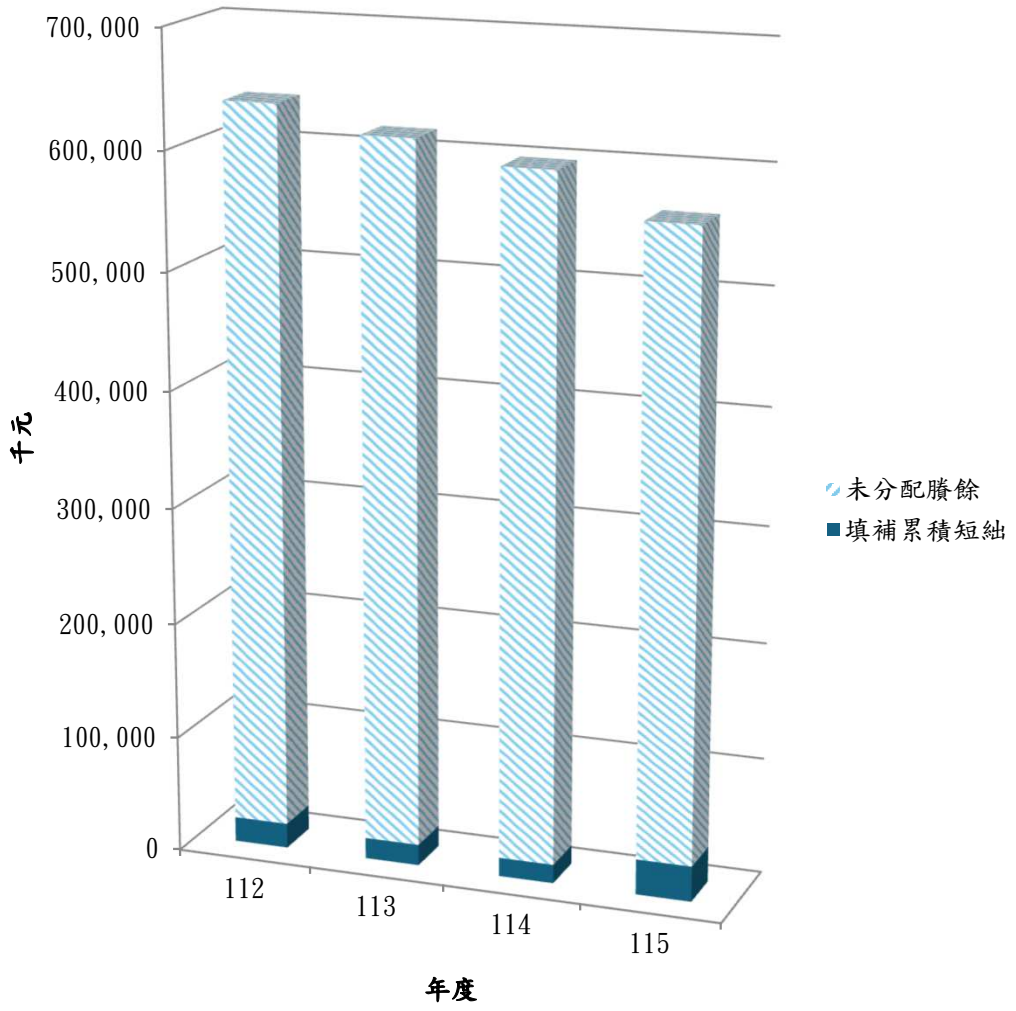


單位:新臺幣千元

按分配程序分	116年度預算	按所得對象分	116年度預算
填補累積短絀	49,776	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	551,352
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	501,576		
合　　計	551,352	合　　計	551,352

圖5

最近五年賸餘分配



單位:新臺幣千元

項目　　年度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
賸餘分配					
分配之部	21,308	18,011	16,121	30,554	49,776
填補累積短絀	21,308	18,011	16,121	30,554	49,776
未分配賸餘	616,038	598,027	581,906	531,638	501,576
合　　計	637,346	616,038	598,027	562,192	551,532

註：112至114年度決算數為審定決算數；115年度預算為預算案數。

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入7,656萬2千元，包括：

1.本期短絀4,977萬6千元，

2.利息股利之調整2,814萬8千元。

3.調整項目1億5,448萬6千元，含折舊、減損及折耗1億29萬4千元；攤銷5,592萬2千元；應付退休及離職金17萬9千元；調整遞延收入隨折舊轉列收入190萬9千元。

(二)預計投資活動之現金流出1億1,796萬4千元，包括：

1.減少流動金融資產及短期貸墊款980萬元。

2.收取利息2,814萬8千元。

3.增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金5,407萬9千元。

4.增加不動產、廠房及設備、礦產資源6,957萬9千元。

5.增加無形資產1,540萬3千元及其他資產1,685萬1千元。

(三)預計籌資活動之現金流入5,514萬3千元，係增加基金。

(四)預計本期現金及約當現金之淨增1,374萬1千元。

(五)期初現金及約當現金2億2,166萬3千元。

(六)預計期末現金及約當現金2億3,540萬4千元。

四、補辦預算事項：

固定資產之建設、改良、擴充：

奉行政院114年12月18日院授教字第1144401191F號函核定辦理教育部專案型計畫業務所需，計1,011萬元，於114年度先行辦理，並補辦116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116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	%
1,696,876	業務收入	844,496	847,580	1,692,076	100.00	1,615,121	76,955	4.76
888,137	教學收入		842,755	842,755	49.81	811,208	31,547	3.89
262,843	學雜費收入		257,785	257,785	15.23	252,099	5,686	2.26
-13,550	學雜費減免		-13,561	-13,561	-0.80	-12,130	-1,431	11.80
484,386	建教合作收入		470,280	470,280	27.79	461,100	9,180	1.99
154,458	推廣教育收入		128,251	128,251	7.58	110,139	18,112	16.44
56	租金及權利金收入		85	85	0.01	90	-5	-5.56
56	權利金收入		85	85	0.01	90	-5	-5.56
808,683	其他業務收入	844,496	4,740	849,236	50.19	803,823	45,413	5.65
644,393	學校教學研究補助收入	710,309		710,309	41.98	654,300	56,009	8.56
158,623	其他補助收入	134,187		134,187	7.93	144,413	-10,226	-7.08
5,667	雜項業務收入		4,740	4,740	0.28	5,110	-370	-7.24
1,762,978	業務成本與費用	924,631	861,688	1,786,319	105.57	1,689,642	96,677	5.72
1,577,336	教學成本	786,321	792,260	1,578,581	93.29	1,484,314	94,267	6.35
957,538	教學研究及訓輔成本	786,321	210,229	996,550	58.90	929,075	67,475	7.26
478,089	建教合作成本		463,780	463,780	27.41	455,100	8,680	1.91
141,709	推廣教育成本		118,251	118,251	6.99	100,139	18,112	18.09
35,619	其他業務成本	24,316	15,580	39,896	2.36	41,796	-1,900	-4.55
35,619	學生公費及獎勵金	24,316	15,580	39,896	2.36	41,796	-1,900	-4.55
144,494	管理及總務費用	113,994	49,108	163,102	9.64	158,422	4,680	2.95
144,494	管理費用及總務費用	113,994	49,108	163,102	9.64	158,422	4,680	2.95
5,528	其他業務費用		4,740	4,740	0.28	5,110	-370	-7.24
5,528	雜項業務費用		4,740	4,740	0.28	5,110	-370	-7.24
-66,102	業務賸餘（短絀）	-80,135	-14,108	-94,243	-5.57	-74,521	-19,722	26.47
97,096	業務外收入		90,159	90,159	5.33	86,627	3,532	4.08
34,768	財務收入		28,148	28,148	1.66	24,499	3,649	14.89
33,543	利息收入		28,148	28,148	1.66	24,499	3,649	14.89
1,225	投資賸餘				-			-
62,328	其他業務外收入		62,011	62,011	3.66	62,128	-117	-0.19
49,066	資產使用及權利金收入		50,777	50,777	3.00	52,209	-1,432	-2.74
885	違規罰款收入		370	370	0.02	270	100	37.04
7,562	受贈收入		7,984	7,984	0.47	6,949	1,035	14.89
4,815	雜項收入		2,880	2,880	0.17	2,700	180	6.67
47,115	業務外費用	6,344	39,348	45,692	2.70	42,660	3,032	7.11
47,115	其他業務外費用	6,344	39,348	45,692	2.70	42,660	3,032	7.11

國立臺中教育大學校務基金
收 支 餘 絀 預 計 表

中華民國116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	%
47,115	雜項費用	6,344	39,348	45,692	2.70	42,660	3,032	7.11
49,981	業務外賸餘（短絀）	-6,344	50,811	44,467	2.63	43,967	500	1.14
-16,121	本期賸餘（短絀）	-86,479	36,703	-49,776	-2.94	-30,554	-19,222	62.91

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116年度

一、本期收支項目之說明：

大學:

(一)業務收支：

1.業務收入15億2,575萬5千元，包括教學收入8億3,512萬5千元、租金及權利金收入8萬5千元及其他業務收入6億9,054萬5千元。

2.業務成本與費用16億164萬3千元，包括教學成本14億1,213萬7千元(含臺灣教育大學系統100萬元及臺灣國立大學系統216萬5千元)、其他業務成本3,989萬6千元、管理及總務費用1億4,491萬元，其他業務費用470萬元。

3.兩者比較業務短絀7,588萬8千元。

(二)業務外收支：

1.業務外收入8,677萬9千元，包括財務收入2,576萬8千元、其他業務外收入6,101萬1千元。

2.業務外費用4,569萬2千元，係為其他業務外費用4,569萬2千元。

3.兩者比較業務外賸餘4,108萬7千元。

(三)預計本期短絀3,480萬1千元。

附小:

(一)業務收支：

1.業務收入1億6,632萬1千元，包括教學收入763萬元、其他業務收入1億5,869萬1千元。

2.業務成本與費用1億8,467萬6千元，包括教學成本1億6,644萬4千元、管理及總務費用1,819萬2千元、其他業務費用4萬元。

3.兩者比較業務短絀1,835萬5千元。

(二)業務外收支：

1.業務外收入338萬元，包括財務收入238萬元、其他業務外收入100萬元。

2.業務外費用0千元。

3.兩者比較業務外賸餘338萬元。

(三)預計本期短絀1,497萬5千元。

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
9,510	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		
9,510	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		

9,510	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116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	%	
562,192	100.00	賸餘之部	551,352	100.00	
	-	本期賸餘		-	
562,192	100.00	前期未分配賸餘	551,352	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		-	
30,554	5.43	分配之部	49,776	9.03	
30,554	5.43	填補累積短絀	49,776	9.03	
	-	提存公積		-	
	-	賸餘撥充基金數		-	
	-	解繳公庫淨額		-	
	-	其他依法分配數		-	
531,638	94.57	未分配賸餘	501,576	90.97	
30,554	100.00	短絀之部	49,776	100.00	
30,554	100.00	本期短絀	49,776	100.00	大學: 本期短絀3,480萬1千元。 附小: 本期短絀1,497萬5千元。
	-	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		-	
30,554	100.00	填補之部	49,776	100.00	
30,554	100.00	撥用賸餘	49,776	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116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	76,562	
本期賸餘（短絀）	-49,776	大學: 本期短絀3,480萬1千元。 附小: 本期短絀1,497萬5千元。
利息股利之調整	-28,148	大學: 存款產生之利息收入2,576萬8千元。 附小: 存款產生之利息收入238萬元。
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-77,924	
調整項目	154,486	大學: 提列各項設備折舊9,364萬7千元、攤銷電腦軟體1,289萬9千元、其他攤銷費用2,597萬3千元及調整遞延收入隨折舊轉列收入154萬1千元，提撥應付退休及離職金17萬9千元，合計調整1億3,115萬7千元。 附小: 提列各項設備折舊664萬7千元、攤銷電腦軟體15萬元、其他攤銷費用1,690萬元及調整遞延收入隨折舊轉列收入36萬8千元，合計2,332萬9千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	76,562	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	76,562	
▼投資活動之現金流量	-117,964	
減少流動金融資產及短期貸墊款	9,800	
收取利息	28,148	大學: 存款產生之利息收入2,576萬8千元。 附小: 存款產生之利息收入238萬元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-54,079	大學: 增加非流動金融資產5,390萬元、提撥退休及離職準備金17萬9千元。 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	-69,579	大學: 購置固定資產，其中國庫增撥3,894萬3千元、自籌收入支應2,725萬6千元，包括機械及設備3,658萬4千元、交通及運輸設備430萬5千元、什項設備1,931萬元及購建中固定資產600萬元，合計6,619萬9千元。 附小: 國庫增撥338萬元購置固定資產，包括機械及設備243萬6千元、交通及運輸設備10萬元、什項設備84萬4千元。
增加無形資產及其他資產	-32,254	大學: 合計2,243萬4千元，其中國庫增撥300萬元及自籌收入支應1,943萬4千元，購置無形資產1,520萬3千元，其他資產(遞延費用)723萬1千元。 附小: 國庫增撥982萬元購置無形資產20萬元及其他資產(遞延費用)962萬元。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-117,964	

國立臺中教育大學校務基金
現 金 流 量 預 計 表

中華民國116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	55,143	
增加基金、公積及填補短絀	55,143	大學: 國庫增撥4,194萬3千元，其中購置固定資產3,894萬3千元、無形資產300萬元。 附小: 國庫增撥1,320萬元，包括購置固定資產338萬元、無形資產20萬元及遞延資產962萬元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	55,143	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	13,741	
▼期初現金及約當現金	221,663	
▼期末現金及約當現金	235,404	
▼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116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116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				842,755	
學雜費收入	人	5,210	49,478.89	257,785	大學: 研究所及大學部學雜費2億815萬3千元、在職專班學雜費4,950萬2千元，合計2億5,765萬5千元。 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	5,210	49,478.89	257,785	
研究所	人	1,083	45,131.12	48,877	
大學部	人	3,262	48,827.71	159,276	
四年制	人	3,262	48,827.71	159,276	
在職進修專班	人	796	62,188.44	49,502	
附小	人	69	1,884.06	130	
學雜費減免				-13,561	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				470,280	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				56,000	
政府委託辦理收入				394,280	
推廣教育收入				128,251	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116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	85	
權利金收入	85	大學: 各項版稅權利金收入8萬5千元。

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116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	849,236	
學校教學研究補助收入	710,309	大學: 教育部補助教學研究及發展經費收入5億7,365萬8千元。 附小: 教育部補助教學經費收入1億3,665萬1千元。
教育部核給年度補助	710,309	
其他補助收入	134,187	大學: 教育部專案型計畫補助1億1,218萬7千元(含遞延收入攤銷63萬7千元)。 附小: 估列教育部專案型計畫補助1,836萬8千元，其他政府機關計畫補助363萬2千元(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	4,740	大學: 各項招生報名收入470萬元。 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116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	90,159	
財務收入	28,148	
利息收入	28,148	大學: 存款利息收入估列數2,576萬8千元。 附小: 存款利息收入估列數238萬元。
其他業務外收入	62,011	
資產使用及權利金收入	50,777	大學: 學生宿舍收入、停車場及音樂廳等場地出借收入5,047萬7千元。 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	370	大學: 交貨及借書逾期罰金等收入35萬元。 附小: 交貨及借書逾期罰金等收入2萬元。
受贈收入	7,984	大學: 受贈收入估列數740萬4千元(含遞延收入攤銷90萬4千元)。 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	2,880	大學: 工本費、書表費等雜項收入278萬元。 附小: 工本費等雜項收入10萬元。

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116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		786,321	792,260			1,578,581
教學研究及訓輔成本	人	786,321	210,229	6,016	165,649.93	996,550
用人費用		589,891	93,363			683,254
正式員額薪資		406,234	70,660			476,894
聘僱及兼職人員薪資		41,285	16,216			57,501
加(夜)班費		4,503				4,503
獎金		62,598				62,598
退休及卹償金		38,713				38,713
福利費		36,558	6,487			43,045
服務費用		102,283	65,653			167,936
水電費		2,380	11,740			14,120
郵電費		326	1,760			2,086
旅運費		2,880	4,575			7,455
印刷裝訂及公告費		3,200	500			3,700
修理保養及保固費		2,501	10,697			13,198
保險費		180	720			900
一般服務費		54,037	26,108			80,145
專業服務費		36,729	9,053			45,782
推展費		50	500			550
材料及用品費		14,960	8,570			23,530
使用材料費						
用品消耗		14,960	8,570			23,530
租金與利息		2,450	1,450			3,900
地租及水租		80				80
房租		300	200			500
機器租金		500	500			1,000
交通及運輸設備租金		1,080	250			1,330
什項設備租金		490	500			990
折舊、折耗及攤銷		74,396	39,493			113,889
不動產、廠房及設備折舊		47,646	21,380			69,026
其他折舊性資產折舊		5,430				5,430
攤銷		21,320	18,113			39,433
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		2,341	1,700			4,041
會費		5	100			105
捐助、補助與獎助		1,000	200			1,200
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		300	1,000			1,300

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
		1,484,314			1,577,336
5,883	157,925.38	929,075	6,040	158,532.78	957,538
		631,969			567,185
		437,084			395,931
		55,382			44,961
		4,432			4,030
		56,978			52,305
		36,781			33,758
		41,312			36,201
		158,494			245,610
		15,780			14,685
		1,856			3,285
		7,274			10,141
		3,700			5,678
		12,807			15,206
		860			1,016
		74,808			125,206
		40,779			69,668
		630			724
		23,530			29,583
					1
		23,530			29,582
		3,810			6,153
		50			129
		500			1,633
		1,000			1,049
		1,330			1,961
		930			1,379
		107,699			104,329
		65,272			68,353
		5,430			5,367
		36,997			30,609
					3
					3
		3,573			4,675
		105			195
		500			1,580
		1,689			1,198

國立臺中教育大學校務基金
教學成本明細表
中華民國116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
競賽及交流活動費		1,036	400			1,436
建教合作成本			463,780			463,780
用人費用			28,000			28,000
聘僱及兼職人員薪資			28,000			28,000
服務費用			367,082			367,082
水電費			5,000			5,000
郵電費			980			980
旅運費			29,999			29,999
印刷裝訂及公告費			9,200			9,200
修理保養及保固費			215			215
保險費			300			300
一般服務費			184,625			184,625
專業服務費			136,763			136,763
材料及用品費			26,712			26,712
用品消耗			26,712			26,712
租金與利息			19,071			19,071
地租及水租			1,245			1,245
房租			13,826			13,826
機器租金			200			200
交通及運輸設備租金			3,000			3,000
什項設備租金			800			800
折舊、折耗及攤銷			2,665			2,665
不動產、廠房及設備折舊			2,540			2,540
攤銷			125			125
稅捐與規費（強制費）						
消費與行為稅						
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費			13,900			13,900
會費			150			150
捐助、補助與獎助			8,250			8,250
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）			4,100			4,100
競賽及交流活動費			1,400			1,400
其他			6,350			6,350
其他費用			6,350			6,350
推廣教育成本			118,251			118,251
用人費用			67,075			67,075
聘僱及兼職人員薪資			67,075			67,075
服務費用			36,466			36,466
水電費			460			460

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
		1,279			1,702
		455,100			478,089
		25,000			30,485
		25,000			30,485
		362,168			377,597
		3,600			4,814
		930			1,029
		26,450			34,656
		9,250			9,198
		265			175
		300			261
		168,645			192,537
		152,728			134,928
		28,420			26,488
		28,420			26,488
		17,290			20,489
		5,500			1,245
		8,300			14,819
		440			219
		2,800			3,405
		250			801
		2,737			2,651
		2,707			2,526
		30			124
					1
					1
		10,450			13,986
		200			146
		7,250			8,276
		2,500			4,116
		500			1,447
		9,035			6,393
		9,035			6,393
		100,139			141,709
		61,500			70,604
		61,500			70,604
		29,716			55,868
		410			583

國立臺中教育大學校務基金
教學成本明細表
中華民國116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
郵電費			205			205
旅運費			40			40
印刷裝訂及公告費			1,325			1,325
修理保養及保固費			310			310
保險費			950			950
一般服務費			15,986			15,986
專業服務費			16,270			16,270
推展費			920			920
材料及用品費			3,155			3,155
用品消耗			3,155			3,155
租金與利息			10,830			10,830
房租			10,000			10,000
機器租金			500			500
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			700			700
不動產、廠房及設備折舊			700			700
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費			25			25
會費			25			25
其他						
其他費用						

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
		230			206
		45			36
		815			1,345
		550			323
		550			956
		14,552			22,063
		12,114			29,431
		450			924
		2,385			3,120
		2,385			3,120
		5,830			11,340
		5,500			10,067
					932
		210			222
		120			119
		683			691
		683			691
		25			25
		25			25
					60
					60

國立臺中教育大學校務基金
教學成本說明
中華民國116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1,980萬元。 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1,294萬元。 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668萬5千元。 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206萬元。 3.編列參加國際會議、考察及訪問計352萬5千元(含推動科技經費編列24萬元及在職專班26萬4千元)。 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。 附小:

國立臺中教育大學校務基金
教學成本說明
中華民國116年度

科　　目	說　　明
	編列77萬元。 1.編列因公出差人員旅費13萬元。 2.編列比賽器材運費4萬元。 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60萬元。
510301-2400 印刷裝訂及公告費	大學: 編列教學所需印刷等計350萬元。 附小: 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	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)。 附小: 編列各教學空間及儀器設備等維修養護費。
510301-2600 保險費	大學: 編列教舍建物保險及學生平安保險費62萬元政府應負擔額等經費。 附小: 編列其他保險等經費。
510301-2700 一般服務費	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7,825萬9千元。 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28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6,715萬1千元(校務基金進用人員68人、進用短期契約人員250人)。 3.體育活動費按教師249人及行政人員28人，每人4千元編列需求110萬8千元。 附小: 編列188萬6千元，包括： 1.外包費編列校園清潔、園藝維護人員2人，經費50萬元。 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111萬元。 3.依4千元*69人編列員工體育、文康活動等費用27萬6千元。
510301-2800 專業服務費	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4,485萬7千元(其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費2,692萬5千元及專技人員酬金36萬8千元)。 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92萬5千元，其中編列講課鐘點、出席審查費及查詢費75萬元。
510301-2B00 推展費	大學: 因應少子化衝擊，配合各項招生推動等活動編列55萬元。
510301-3000 材料及用品費	
510301-3200 用品消耗	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100萬元、臺灣國立大學系統216萬5千元、勞安衛用品16萬元及推動科技經費36萬元)。 附小: 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	大學: 編列場地租金費用。
510301-4200 房租	大學: 編列室內場地租金費用。
510301-4300 機器租金	大學: 編列機械及設備等租金費用。
510301-4400	大學:

國立臺中教育大學校務基金
教學成本說明
中華民國116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、中華圖書資訊館際合作協會、中華民國斐陶斐榮譽學會、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135萬元。 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500萬元。
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116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1,050萬元、貨物運送及其他旅費等經費1,080萬元，國外旅費859萬9千元、大陸地區旅費10萬元，共計2,999萬9千元。
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。
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1億8,462萬5千元，其中編列辦理建教合作業務所需匯費、手續費等經費2萬5千元、代理(辦)費350萬元、計時與計件人員酬金1億8,110萬元(預估人數專兼任助理、工讀生740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1億3,676萬3千元(其中講課鐘點、稿費、出席審查等經費8,168萬3千元)。
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2,671萬2千元。
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15萬元(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。

國立臺中教育大學校務基金
教學成本說明
中華民國116年度

科　　目	說　　明
510303-7500 競賽及交流活動費	大學: 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46萬元。 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1萬5千元，合計4萬元。
510304-2400 印刷裝訂及公告費	大學: 編列推廣教育業務印刷裝訂130萬元及刊登徵人2萬5千元公告費用，合計132萬5千元。
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1,548萬6千元，其中匯費手續費190萬元、外包人力80萬元(含清潔外包人力約3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1,278萬6千元(預估校務基金進用人員15人及工讀生12人)。 附小: 編列推廣教育計畫助理1名50萬元。
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1,627萬元(其中講課鐘點、稿費、出席審查等經費1,480萬元)。
510304-2B00 推展費	大學: 編列辦理推廣教育所需之業務推廣費用92萬元。
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285萬5千元。 附小: 編列推廣教育計畫所需用品、食品、事務用品等30萬元。

國立臺中教育大學校務基金
教學成本說明
中華民國116年度

科　　目	說　　明
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。
510304-4200 房租	大學: 編列執行推廣計畫租借室內場地費用。
510304-4300 機器租金	大學: 編列因執行推廣教育業務租借機械設備等費用。
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)。

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116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
35,619	41,796	其他業務成本	24,316	15,580	39,896
35,619	41,796	學生公費及獎勵金	24,316	15,580	39,896
35,619	41,796	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	24,316	15,580	39,896
35,619	41,796	捐助、補助與獎助	24,316	15,580	39,896

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116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116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
144,494	158,422	管理及總務費用	113,994	49,108	163,102
144,494	158,422	管理費用及總務費用	113,994	49,108	163,102
96,491	108,516	用人費用	97,610	16,639	114,249
62,516	69,893	正式員額薪資	72,085	1,366	73,451
2,934	3,667	加(夜)班費	370	3,425	3,795
15,706	17,094	獎金	10,430	7,566	17,996
7,304	7,251	退休及卹償金	7,852	1,157	9,009
8,032	10,611	福利費	6,873	3,125	9,998
27,654	26,052	服務費用	5,267	22,977	28,244
386	395	郵電費	25	350	375
126	161	旅運費	41	110	151
296	295	印刷裝訂及公告費	20	250	270
1,979	2,083	修理保養及保固費	1,434	872	2,306
110	110	保險費	11	60	71
19,846	19,293	一般服務費	3,371	16,610	19,981
3,894	2,779	專業服務費	229	3,925	4,154
888	936	公關慰勞費	136	800	936
130		推展費			
1,595	1,452	材料及用品費	317	1,135	1,452
24	14	使用材料費	4	10	14
1,570	1,438	用品消耗	313	1,125	1,438
161	170	租金與利息		20	20
	20	地租及水租			
36		房租		20	20
7	150	機器租金			
45		交通及運輸設備租金			
74		什項設備租金			
18,543	22,129	折舊、折耗及攤銷	10,760	8,300	19,060
14,759	14,940	不動產、廠房及設備折舊	8,489	6,780	15,269
985	985	其他折舊性資產折舊	985		985
2,799	6,204	攤銷	1,286	1,520	2,806
48	78	稅捐與規費（強制費）	40	37	77
22	23	消費與行為稅		23	23
26	55	規　費	40	14	54
1	25	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費			

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116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
1	25	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。

國立臺中教育大學校務基金
管理及總務費用說明

中華民國116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11萬元，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1萬元。 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。 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。 附小:

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116年度

科　　目	說　　明
	編列建物火險等經費。
515001-2700 一般服務費	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1,661萬元。 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25萬元。 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1,600萬元(預估校務基金進用人員27人、進用短期契約人員10人)。 3.體育活動費按職員工90人，每人4千元編列需求36萬元。 附小: 編列337萬1千元，包括： 1.外包費編列校園、大樓保全人員3人，經費200萬元。 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132萬7千元。 3.依4千元*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4萬4千元。
515001-2800 專業服務費	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30萬元。 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。
515001-2900 公關慰勞費	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64萬元，員工慰勞費16萬元，係由秘書室專責管控。上年度預算數80萬元，前年度決算數75萬1,506元。 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5萬元，員工慰勞費8萬6千元，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13萬6千元。
515001-3000 材料及用品費	
515001-3100 使用材料費	大學: 按預算標準編列公務車輛耗用之燃料。 附小: 按預算標準編列公務車輛耗用之燃料、油脂。
515001-3200 用品消耗	大學: 編列行政所需辦公用品、會議便當等計112萬5千元。 附小: 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	
515001-4200 房租	大學: 編列因辦理活動借用校外場地費用。
515001-4300 機器租金	附小: 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	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:

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116年度

科　　目	說　　明
	編列各項機械及設備折舊按直線法分年提列費用。
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: 編列行政規費及公路使用養護安全管理費。 附小: 編列地政規費、公路使用養護安全管理費。

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116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
5,528	5,110	其他業務費用		4,740	4,740
5,528	5,110	雜項業務費用		4,740	4,740
5,528	5,110	服務費用		4,740	4,740
5,528	5,110	專業服務費		4,740	4,740

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116年度

科　　目	說　　明
519800 其他業務費用	
519898 雜項業務費用	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。
519898-2000 服務費用	
519898-2800 專業服務費	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116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
47,115	42,660	業務外費用	6,344	39,348	45,692
47,115	42,660	其他業務外費用	6,344	39,348	45,692
47,115	42,660	雜項費用	6,344	39,348	45,692
42		用人費用			
42		加(夜)班費			
26,519	21,325	服務費用		24,440	24,440
6,272	5,850	水電費		6,100	6,100
2,199	1,525	郵電費		2,125	2,125
217		旅運費			
104	200	印刷裝訂及公告費		100	100
7,346	5,000	修理保養及保固費		7,000	7,000
9,317	8,177	一般服務費		8,755	8,755
1,064	573	專業服務費		360	360
1,457	900	材料及用品費		1,350	1,350
1,457	900	用品消耗		1,350	1,350
66		租金與利息			
7		機器租金			
59		什項設備租金			
18,915	20,435	折舊、折耗及攤銷	6,344	13,558	19,902
431	454	不動產、廠房及設備折舊	423		423
5,921	5,921	其他折舊性資產折舊	5,921		5,921
12,563	14,060	攤銷		13,558	13,558
115		稅捐與規費（強制費）			
10		土地稅			
105		房屋稅			

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116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610萬元。 1.宿舍電費450萬元。 2.宿舍水費100萬元。 3.氣體費60萬元。
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10萬元。
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875萬5千元。 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3人，預算245萬5千元。 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630萬元(預估人數校基人員6人，工讀生約20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36萬元。其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費5萬元。
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135萬元。
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116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			6,000			
繼續計畫			6,000			
1.智慧教育大樓新建工程			6,000			
政府補助收入支應			6,000			
一般建築及設備計畫				39,020	4,405	20,154
一次性項目				39,020	4,405	20,154
政府補助收入支應				21,721	2,020	12,582
自籌收入支應				17,299	2,385	7,572
合　　計			6,000	39,020	4,405	20,154

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			
				6,000		6,000	
				6,000		6,000	
				6,000		6,000	
				6,000		6,000	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600萬元，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3億1,260萬9千元。 3.本工程依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，估算工程管理685萬元(計算方式如下表下)，本年度編列20萬元。
				63,579		63,579	
				63,579		63,579	
				36,323		36,323	大學: 1.新增或汰換行政及教學單位等設備1,244萬3千元。 2.教育部專案型補助計畫1,500萬元。 3.充實中外文圖書550萬元。 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58萬元。
				27,256		27,256	大學: 1.新增或汰換電腦等相關硬體設備1,180萬5千元。 2.新增或汰換行政及教學單位等設備1,145萬1千元。 3.建教合作計畫及推廣教育設備400萬元。
				69,579		69,579	

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116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

附註：『項目合計』為全部版。

大學：

智慧教育大樓新建工程工程管費計算方式：

[(5,000,000*3%)+(20,000,000*1.5%)+(75,000,000*1%)+(400,000,000*0.7%)+(1,080,000,000*0.5%)]*70%=6,850,000元。

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			

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116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			6,000	
繼續計畫			6,000	
1.智慧教育大樓新建工程			6,000	
一般建築及設備計畫	27,256		36,323	
一次性項目	27,256		36,323	
合計	27,256		42,323	

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	%		
6,000	100.00					6,000	100.00
6,000	100.00					6,000	100.00
6,000	100.00					6,000	100.00
63,579	100.00					63,579	100.00
63,579	100.00					63,579	100.00
69,579	100.00					69,579	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116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	
專案計畫	1,860,000	558,000		1,302,000		
繼續計畫	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	63,579	27,256		36,323		
一次性項目	63,579	27,256		36,323		
合計	1,923,579	585,256		1,338,323		

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	進度起迄年月	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%
					6,000	0.32	22,416	1.21
					6,000	0.32	22,416	1.21
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				6,000	0.32	22,416	1.21
					63,579	100.00	63,579	100.00
	116.01 116.12				63,579	100.00	63,579	100.00
					69,579	3.62	85,995	4.47

國立臺中教育大學校務基金
資產折舊明細表
中華民國116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	37,892	1,003,048	531,180	69,917	706,464
上年度預計增減資產原值			14,798	-636	-5,191
本年度預計增減資產原值			8,111	643	4,903
資產重估增值額					
本年度(12月底)止資產總額	37,892	1,003,048	554,089	69,924	706,176
本年度應提折舊額	1,138	19,865	40,403	4,360	22,192
教學成本	948	15,609	36,649	3,325	15,735
管理及總務費用	190	3,840	3,754	1,035	6,450
其他業務外費用		416			7

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，115年度臺中市公告地價調整調增133萬1千元，本年度預計代管土地原值為7億4,352萬7千元。
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，115年2月1日臺中市公告地價調整調增101萬9千元，本年度預計代管土地原值為1億2,903萬元。

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			
				657,689	3,006,190
					8,971
					13,657
				657,689	3,028,818
				12,336	100,294
				5,430	77,696
				985	16,254
				5,921	6,344

國立臺中教育大學校務基金
資產報廢明細表

中華民國116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	49,922	49,922				
機械及設備	30,909	30,909				
機械及設備	30,909	30,909				
交通及運輸設備	3,762	3,762				
交通及運輸設備	3,762	3,762				
什項設備	15,251	15,251				
什項設備	15,251	15,251				

附註：本表數據為全部版。
大學：無形資產成本1,065萬1千元，預計攤銷至116年無淨額辦理報廢。
附小：無形資產成本預計116年無辦理報廢。

本　　頁　　空　　白

國立臺中教育大學校務基金
資金轉投資及其餘絀明細表

中華民國116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	12,600		12,600
台灣高鐵股份有限公司	56,282,931	5,628,293,058	2,800		2,800
彰化商業銀行	117,660,463	11,766,046,253	2,160		2,160
合作金庫金融控股股份有限公司	156,809,369	15,680,936,914	3,172		3,172
安心食品服務股份有限公司	323,895	32,389,500	3,175		3,175
合計			23,907		23,907

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	-				105
105,630	-				50
130,552	-				89
50,000	0.15				
					574

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116年度

單位:新臺幣千元

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	2,094,462	
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	55,143	大學: 國庫以現金增撥數-分別為年度核定購置固定資產2,394萬3千元，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3,894萬3千元、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1,040萬元(購建固定資產58萬元、無形資產20萬元、遞延費用962萬元)。
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	2,149,605	

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116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
38		專利權		
15,285	9,690	電腦軟體	12,403	大學: 軟體購置費4,373千元、系統開發費7,830千元。 附小: 預計購置數位學習軟體200千元。
	3,000	發展中之無形資產	3,000	大學: 預計更新校園訊系統3,000千元。
15,323	12,690	總　計	15,403	

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116年12月31日　　單位:新臺幣千元

114年12月31日 實　際　數	科　　目	116年12月31日 預　計　數	115年12月31日 預　計　數	比較增減
4,010,495	資產	4,070,696	4,054,723	15,973
1,493,373	流動資產	1,341,303	1,337,362	3,941
357,944	現金	235,404	221,663	13,741
1,058,500	流動金融資產	1,029,600	1,039,400	-9,800
6,789	應收款項	6,159	6,159	
63,284	預付款項	63,284	63,284	
6,856	短期貸墊款	6,856	6,856	
1,167,039	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,431,991	1,377,912	54,079
1,119,471	非流動金融資產	1,384,070	1,330,170	53,900
47,568	準備金	47,921	47,742	179
1,246,623	不動產、廠房及設備	1,228,339	1,246,718	-18,379
10,372	土地	10,372	10,372	
14,590	土地改良物	11,622	12,760	-1,138
724,700	房屋及建築	685,061	704,926	-19,865
117,970	機械及設備	120,538	121,921	-1,383
23,081	交通及運輸設備	21,928	21,883	45
338,167	什項設備	338,659	340,697	-2,038
17,743	購建中固定資產	40,159	34,159	6,000
23,866	無形資產	25,341	22,997	2,344
23,866	無形資產	25,341	22,997	2,344
79,595	其他資產	43,722	69,734	-26,012
79,012	遞延資產	43,139	69,151	-26,012
583	什項資產	583	583	
4,010,495	合　　計	4,070,696	4,054,723	15,973
679,373	負債	675,536	677,266	-1,730
600,887	流動負債	600,887	600,887	
38,449	應付款項	38,448	38,448	
562,439	預收款項	562,439	562,439	
78,486	其他負債	74,649	76,379	-1,730
57,017	遞延負債	52,827	54,736	-1,909
21,469	什項負債	21,822	21,643	179
3,331,122	淨值	3,395,160	3,377,457	17,703
2,029,908	基金	2,149,605	2,094,462	55,143
2,029,908	基金	2,149,605	2,094,462	55,143
706,547	公積	731,219	718,883	12,336
706,547	資本公積	731,219	718,883	12,336
581,906	累積餘絀	501,576	551,352	-49,776
581,906	累積賸餘	501,576	551,352	-49,776
12,760	淨值其他項目	12,760	12,760	
12,760	累積其他綜合餘絀	12,760	12,760	

國立臺中教育大學校務基金
預 計 平 衡 表

中華民國116年12月31日　　單位:新臺幣千元

114年12月31日 實　際　數	科　　目	116年12月31日 預　計　數	115年12月31日 預　計　數	比較增減
4,010,495	合　　計	4,070,696	4,054,723	15,973

國立臺中教育大學校務基金
預 計 平 衡 表 說 明

中華民國116年度

※『114年12月31日實際數』、『116年12月31日預計數』及『115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:2,763千元 、上年度預算數:2,236千元 及前年度決算數:3,306千元

2.信託代理與保證負債科目:
本年度預算數:2,763千元 、上年度預算數:2,236千元 及前年度決算數:3,306千元
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」1,183,488千元及1,183,488千元，較上年度預計數1,195,824千元及1,195,824千元，分別減少12,336千元及減少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116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	6,016	165,649.93	996,550	
大專院校	人	5,141	162,926.67	837,606	大學: 預計大學部、研究所學生數暨在職專班學生數5,141人，以政府補助收入支應6億2,817萬5千元，自籌收入支應2億943萬1千元。
其他(國中、國小、高中職)	人	875	181,650.29	158,944	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1億5,814萬6千元支應，另以自籌收入支應79萬8千元。
上年度預算數					
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。
前年度決算數					
教學訓輔	人	6,040	158,532.78	957,538	
大專院校	人	5,178	157,390.88	814,970	大學: 大學部、研究所學生數暨在職專班學生數5,178人,政府補助收入支應5億6,206萬4千元，自籌收入支應2億5,290萬6千元。
其他(國中、國小、高中職)	人	862	165,392.11	142,568	附小: 小學部及幼兒園學生數共862人，政府補助收入決算數1億4,195萬6千元，另以自籌收入支應61萬2千元。
113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

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116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
					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，另以自籌收入支應90萬3千元。

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『113年度決算數』及『112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116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		99		99	
職員		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	
教師人員		318		318	
教師		318		318	
	教授	99	1	100	
	副教授	84	-1	83	
	助理教授	60		60	
	講師	6		6	
	國立中等學校教師	69		69	
兼任人員		325	-15	310	
兼任		325	-15	310	
	教授	25		25	
	副教授	35	-5	30	
	助理教授	100		100	
	講師	140	-10	130	
	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		742	-15	727	

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，辦理校區保全、環境清潔外包人力(35人)，編列外包費1,350萬5千元。

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)1,032人次及校務基金進用人員116人，總計編列「計時與計件人員酬金」科目2億8,333萬7千元。

3.獎金編列情形如下：

(1)年終獎金：正式員額339人及退休人員1人，共計5,240萬3千元(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、技工友計90人787萬5千元(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50萬元，校園、大樓保全人員3人200萬元，總計編列「外包費」科目共5人計250萬元。

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293萬7千元。

3.獎金編列情形如下：

(1)年終獎金：正式人員78人1,106萬元。(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925萬6千元。(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

國立臺中教育大學校務基金
用人費用彙計表

中華民國116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
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分	550,345		8,298		63,463	17,131			47,722
教學成本	476,894		4,503		54,278	8,320			38,713
正式人員	476,894		4,503		54,278	8,320			38,713
教員	476,894		4,503		54,278	8,320			38,713
兼任人員									
教員									
管理及總務費用	73,451		3,795		9,185	8,811			9,009
正式人員	73,451		3,795		9,185	8,811			9,009
職員	70,105		3,073		8,682	8,258			7,706
工員	3,346		722		503	553			1,303
合計	550,345		8,298		63,463	17,131			47,722
總計	550,345		8,298		63,463	17,131			47,722

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，辦理校區保全、環境清潔外包人力(35人)，編列外包費1,350萬5千元。

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)1,032人次及校務基金進用人員116人，總計編列「計時與計件人員酬金」科目2億8,333萬7千元。

3.獎金編列情形如下：

(1)年終獎金：正式員額339人及退休人員1人，共計5,240萬3千元(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、技工友計90人787萬5千元(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50萬元，校園、大樓保全人員3人200萬元，總計編列「外包費」科目共5人計250萬元。

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293萬7千元。

3.獎金編列情形如下：

(1)年終獎金：正式人員78人1,106萬元。(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925萬6千元。(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	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		41,216	471		11,356		740,002	152,576	892,578
		34,698	345		8,002		625,753	152,576	778,329
		34,698	345		8,002		625,753		625,753
		34,698	345		8,002		625,753		625,753
								152,576	152,576
								152,576	152,576
		6,518	126		3,354		114,249		114,249
		6,518	126		3,354		114,249		114,249
		5,989	126		3,125		107,064		107,064
		529			229		7,185		7,185
		41,216	471		11,356		740,002	152,576	892,578
		41,216	471		11,356		740,002	152,576	892,578

國立臺中教育大學校務基金
派員出國計畫預算總表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

類　　別	本年度計畫項數	本年度預計人天	本年度預算數	上年度計畫項數	上年度核定人天	上年度預算數

大學：

註1.依教育部及所屬機關(構)學校因公派員出國案件處理要點第8點規定略以，國立大專校院在推動科技研究發展經費三分之一額度範圍內支應之因公出國案件，由各校自行從嚴核處。國立大專校院以自籌收入為財源所支應之因公派員出國案件，應依各校所定之收支管理辦法自行審核。

2.本校國外地區旅費編列12,124千元，以推動科技研究發展經費240千元及自籌收入經費11,884千元支應，均依近年實際執行情形並預估計畫未來發展情形編列，惟因各項計畫承接具不確定性，出國情形不易預期，尚無明確之計畫內容、出差地點、期間、人數及天數等資訊，爰實際執行內容將依各計畫核定情形辦理。

附小：

本校無編列國外地區旅費。

國立臺中教育大學校務基金
派員赴大陸計畫預算表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

基 金 名 稱	考　　察	開　　會	其　　他	合　　計
國立臺中教育大學校務基金(大學)				
國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金				
合　　計				

大學：

註1.依教育部及所屬機關(構)學校因公派員赴大陸地區案件處理要點第8點規定略以，國立大專校院在推動科技研究發展經費三分之一額度範圍內支應之因公赴大陸地區案件，由各校自行從嚴核處。國立大專校院以自籌收入為財源所支應之因公派員赴大陸地區案件，應依各校所定之收支管理辦法自行審核。

2.本校赴大陸地區旅費編列100千元，以自籌收入經費100千元支應，均依近年實際執行情形並預估計畫未來發展情形編列，惟因各項計畫承接具不確定性，赴大陸地區情形不易預期，尚無明確之計畫內容、出差地點、期間、人數及天數等資訊，爰實際執行內容將依各計畫核定情形辦理。

附小：

本校無編列大陸地區旅費。

國立臺中教育大學校務基金
各項費用彙計表
中華民國116年度

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年		
			政府補助收入支應	自籌收入支應	合計
764,807	826,985	用人費用	687,501	205,077	892,578
458,447	506,977	正式員額薪資	478,319	72,026	550,345
146,050	141,882	聘僱及兼職人員薪資	41,285	111,291	152,576
7,006	8,099	加(夜)班費	4,873	3,425	8,298
68,011	74,072	獎金	73,028	7,566	80,594
41,062	44,032	退休及卹償金	46,565	1,157	47,722
44,233	51,923	福利費	43,431	9,612	53,043
738,776	602,865	服務費用	107,550	521,358	628,908
26,354	25,640	水電費	2,380	23,300	25,680
7,105	4,936	郵電費	351	5,420	5,771
45,176	33,930	旅運費	2,921	34,724	37,645
16,621	14,260	印刷裝訂及公告費	3,220	11,375	14,595
25,029	20,705	修理保養及保固費	3,935	19,094	23,029
2,343	1,820	保險費	191	2,030	2,221
368,969	285,475	一般服務費	57,408	252,084	309,492
244,513	214,083	專業服務費	36,958	171,111	208,069
888	936	公關慰勞費	136	800	936
1,778	1,080	推展費	50	1,420	1,470
62,243	56,687	材料及用品費	15,277	40,922	56,199
25	14	使用材料費	4	10	14
62,217	56,673	用品消耗	15,273	40,912	56,185
38,209	27,100	租金與利息	2,450	31,371	33,821
1,374	5,570	地租及水租	80	1,245	1,325
26,555	14,300	房租	300	24,046	24,346
2,214	1,590	機器租金	500	1,200	1,700
5,633	4,340	交通及運輸設備租金	1,080	3,460	4,540
2,432	1,300	什項設備租金	490	1,420	1,910
145,129	153,683	折舊、折耗及攤銷	91,500	64,716	156,216
86,760	84,056	不動產、廠房及設備折舊	56,558	31,400	87,958
12,273	12,336	其他折舊性資產折舊	12,336		12,336
46,095	57,291	攤銷	22,606	33,316	55,922
167	78	稅捐與規費（強制費）	40	37	77
10		土地稅			
105		房屋稅			
23	23	消費與行為稅		23	23
29	55	規 費	40	14	54
54,306	55,869	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	26,657	31,205	57,862
367	355	會費	5	275	280
45,475	49,546	捐助、補助與獎助	25,316	24,030	49,346
5,314	4,189	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	300	5,100	5,400
3,149	1,779	競賽及交流活動費	1,036	1,800	2,836
6,453	9,035	其他		6,350	6,350
6,453	9,035	其他費用		6,350	6,350
1,810,090	1,732,302	總計	930,975	901,036	1,832,011

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		
778,329		114,249				
476,894		73,451				
152,576						
4,503		3,795				
62,598		17,996				
38,713		9,009				
43,045		9,998				
571,484		28,244	4,740	24,440		
19,580				6,100		
3,271		375		2,125		
37,494		151				
14,225		270		100		
13,723		2,306		7,000		
2,150		71				
280,756		19,981		8,755		
198,815		4,154	4,740	360		
		936				
1,470						
53,397		1,452		1,350		
		14				
53,397		1,438		1,350		
33,801		20				
1,325						
24,326		20				
1,700						
4,540						
1,910						
117,254		19,060		19,902		
72,266		15,269		423		
5,430		985		5,921		
39,558		2,806		13,558		
		77				
		23				
		54				
17,966	39,896					
280						
9,450	39,896					
5,400						
2,836						
6,350						
6,350						
1,578,581	39,896	163,102	4,740	45,692		

國立臺中教育大學校務基金
各項費用彙計表

中華民國116年度

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年		
			按支出科目分列		
			政府補助收入支應	自籌收入支應	合計

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12,124千元、大陸地區旅費100千元、公共關係費640千元、員工慰勞費160千元。

附小：本年度國外旅費0元、大陸地區旅費0元、公共關係費50千元、員工慰勞費86千元。

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		

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116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116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	10,110		
(二)一般建築及設備計畫	10,110		大學：為辦理教育部專案型計畫業務所需，依據行政院114年12月18日院授教字第1144401191F號函同意辦理。包括不動產、廠房及設備1,011萬元。
土地改良物	5,000	114	
機械及設備	4,721	114	
交通及運輸設備	103	114	
什項設備	286	114	
合　　計	10,110		

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

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 115 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
115 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

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 116 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. 派員出國計畫預算總表..... 1-76 ~ 1-76

６. 派員赴大陸計畫預算類別表..... 1-78 ~ 1-79

７. 各項費用彙計表.....1-80 ~ 1-83

８. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表..... 1-84 ~ 1-84

９. 補辦預算明細表.....1-85 ~ 1-85

五、 附錄

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..... 1-87 ~ 1-87

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116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 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 5,141 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、2 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

2.人文學院：

(1)語文教育學系（含博士班、碩士班、國民小學教師在職進修教學碩士學位班、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、國民小學教師在職進修教學碩士學位班）

(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

(3)事業經營管理所(碩士班）

(4)永續觀光暨遊憩管理碩士學位學程

(5)高等教育經營管理碩士學位學程

(6)國際經營管理碩士學位學程(一百十五學年度起停招）

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－下設課務組、註冊組、教學發展組、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－下設生活輔導組、衛生保健組、課外活動指導組、諮商輔導組、體育組、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－下設文書組、事務組、出納組、營繕職安組、資產經營管理組。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.研究發展處－下設學術發展組、產學合作組、創新育成組，掌理學術研究、學術出版、研究計畫委託及其他研究發展事項。

5.國際事務處－下設國際招生組、國際交流組，掌理國際及兩岸交流、國際學生招生事務、統籌僑外生服務業務及其他促進國際及兩岸合作事項。

6.師資培育暨就業輔導處－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組，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。

7.圖　書　館－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。

8.進修推廣部－下設企劃組、服務組、華語文組、國際教育組。掌理在職教師進修及推廣教育業務推動。

9.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。

10.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。

11.秘　書　室－辦理秘書、公共關係、校友服務及其他相關事項。

12.人　事　室－依法辦理人事管理事項。

13.主　計　室－掌理歲計、會計、統計及內部審核等事項。

14.特殊教育中心－負責特殊教育學生之鑑定、教學與輔導工作。

15.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。

16.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。

17.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。

18.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116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115年6月30日止執行情形）

一、前(114)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數15億3,923萬4千元，較預算數13億7,295萬3千元增加1億6,628萬1千元，約12.11%，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15億9,661萬9千元,較預算數14億2,746萬1千元增加1億6,915萬8千元，約11.85%，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9,382萬2千元，較預算數6,789萬9千元增加2,592萬3千元，約38.18%，主要係利息收入、資產使用及權利金收入實際數較預計多。

(四)業務外費用：決算數4,711萬5千元，較預算數4,243萬元增加468萬5千元，約11.04%，主要係宿舍維護費實際數較預計多。

(五)收支餘絀：決算短絀數1,067萬8千元，較預算短絀數2,903萬9千元減少1,836萬1千元，約63.23%，主要係因利息收入、資產使用及權利金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8,925萬9千元，可用預算數9,067萬2千元，執行率約98.44%。

二、上(115)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7億2,644萬4千元，較預計數7億2,274萬4千元，增加370萬元，約0.51%。

(二)業務成本與費用：實際業務成本與費用7億6,536萬2千元，較預計數8億217萬3千元，減少3,681萬1千元，約4.59%。

(三)業務外收入：實際業務外收入4,760萬2千元，較預計數3,892萬1千元，增加868萬1千元，約22.30%，主要係因場地租金收入實際

數較預計數多。

(四)業務外費用：實際業務外費用 1,625 萬 1 千元，較預計數 2,105 萬 1 千元，減少 480 萬元，約 22.80%，主要係因攤銷實際數較預計少。

(五)收支餘絀：實際短絀數 756 萬 7 千元，較預計短絀數 6,155 萬 9 千元，減少 5,399 萬 2 千元，約 87.71%，主要係建教合作計畫刻正辦理核銷致實際數較預計少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 1,386 萬 4 千元(專案計畫 45 萬元，一般建築及設備計畫 1,341 萬 4 千元)，占預計數 1,321 萬 9 千元(專案計畫 55 萬元，一般建築及設備計畫 1,266 萬 9 千元)，執行率約 104.88%。

參、業務計畫

鑑於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「教育學院」、「人文學院」、「理學院」「管理學院」等四個學院及「全校不分系學士學位學程」。

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

藉由生成式 AI 能力認證、競賽參與、自主學習制度與獎勵金，以及學習規劃諮詢支持，引導學生運用 AI 規劃並深化自主學習，提升持續學習與資訊科技應用能力。115 年 4 月本校訂定「學習規劃諮詢服務實施要點」，成立學習規劃辦公室，提供學生客製化學習輔導資源。另透過 AI 種子教師、生成式 AI 工作坊、TA 培訓、課程補助及「歐姆學園」平臺建置，為教師 AI 教學增能與工具支

持，強化 AI 融入課程設計與創新教學實踐。

2.增進學生多語能力

除正式課程（如大一英文、全英語授課課程(EMI)及專業學術英文課程(ESP/EAP)）外，提供多元外語課外學習活動與自學資源，提供基礎英語能力提升的相關資源及外語檢定補助協助及鼓勵尚未通過外國語言基本能力要求之學生。並導入 AI 學習輔助工具（如：FLORA、TEEMI、COOL ENGLISH 及歐姆學園），優化外語學習環境，協助學生突破英語學習瓶頸。

3.強化跨域課程，涵育數位素養與人文關懷

透過跨域學習日、跨域市集與舞臺秀、AI 課程地圖及學習規劃諮詢等機制，鼓勵學生修習非本系課程並參與跨院系合作，持續精進團隊合作能力，強化問題解決與跨域實作能力，並放寬跨域修習制度，拓展學生跨域學習路徑。並以「實質跨域」為核心概念，設置多元的跨系、跨院及跨校學分學程，推動學程創新轉型，透過跨域教學課程育成、「一系一跨域課程」教師團隊補助、UCAN 職能導向共備社群，強化教師跨院系合作與課程設計能量，深化跨域課程及實質跨域學分學程發展。

4.培養問題解決能力，實踐學用接軌

以學校為場域，結合相關計畫與業界實務，開設相關學程及跨領域課程，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、強化師培教授實務教學能力、提升師資生數位及實務教學能力、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

辦理師資生雙語教學系列主題增能研習；補助師資生參與英語 CEFR B1、B2 檢定；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；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

提升授課內涵效能、發展永續經營策略。掌握時勢需求、配合教育部政策積極開課。整合校內外資源、發揮本校影響力。於「科技資訊與媒體素養/學生健康安全上網」及「雙語教學」之學分班課程融入 AI 應用，讓課程內容更切合實務需要。

(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

藉由深耕系所專業特色、推展創學主題社群、教職攜手實踐社群。強化教學實踐研究支持、拓展教學實踐研究獎勵，並推動「AI 導入課程教學支持方案」，補助教師組成教學社群，促進教師有效運用 AI 創新教學。

2. 強化院系核心特色，落實學用合一教育

由各學院推展學院特色計畫-「傳承本校百年師培精神，培育跨域創新的師資人才」、「永續城市──深耕人文，跨域植苗」、「培育探究與實作並重之整合型人才」、「永續發展教育之新儒商培育基地」，並透過校級「智慧教育中心」及「智慧教育師資培育聯盟」，促進 AI 技術與教育的深度融合，推動數位教學模式的全面應用。

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。

4. 建置彈性化制度，提升國際研究能量

滾動修訂「延攬及留任制度」，並修訂本校講座及特聘教授設

置辦法，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。結合本校新興計畫，鼓勵教師跨系、院或跨研究主題進行跨域研究。

(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

運用社群媒體推廣學生出國交流、語言學習及交換經驗等，提升學生國際溝通力與跨文化交流參與意願。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

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。透過免費華語課程、舉辦國際知能文化溝通講座、辦理境外生及來臺交換生分享會、畢業境外生校友回娘家分享會、海外主題式校友講堂、特色遊學團及數位校園大使，建立跨文化學習支持與招生推廣循環。

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、臺中文學館及臺中放送局）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

強化數位治理環境，導入生成式 AI 工具協助分析網路紀錄，提升校園資訊安全，打造資安韌性校園。設計數位治理決策機制，

擬定校務發展策略，建置校務大數據資料庫系統，強化數位資料加值設計與應用。

2. 精進智慧校園，整合跨域資訊

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）。塑造智慧化生活網絡、建構多元支付之無現金校園。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，提供具 AI 功能之優質電子資源支援教學研究。

3. 厚植人力資本，營造幸福職場

透過人力資源精進策略，如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；並採取經費企業化管理及活化校友服務措施，如建立同心互惠機制：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。

(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

藉由本校社會責任影響力資訊公開化與數據化，串聯校內外夥伴合作，打造共學合作生態，推動創新支持機制。並定期出版社會責任報告書，完整揭露本校社會與永續治理質量化成果。

2. 共創永續資源，實踐綠色生活

建立校園 ESG 機制及建構校園淨零排放系統，115 年持續出版本校永續報告書及首本碳盤查報告書，並完成全校區碳盤查導入 ISO 14064-1:2018 標準，設立本校組織碳邊界對全校區進行系統性

的溫室氣體盤查，並持續推動財務永續。

3.連結在地資源，促進城鄉教育發展

由社會責任與永續發展中心向教育部申請各項計畫、給與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。

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 600 萬元(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 6,019 萬 9 千元，均係一次性項目並由自有資金(含營運資金 2,725 萬 6 千元及國庫撥款 3,294 萬 3 千元)支應，編列項目如下：

1. 機械及設備 3,658 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 430 萬 5 千元，主要係增購或汰舊行政、教學及研究所

需之設備。

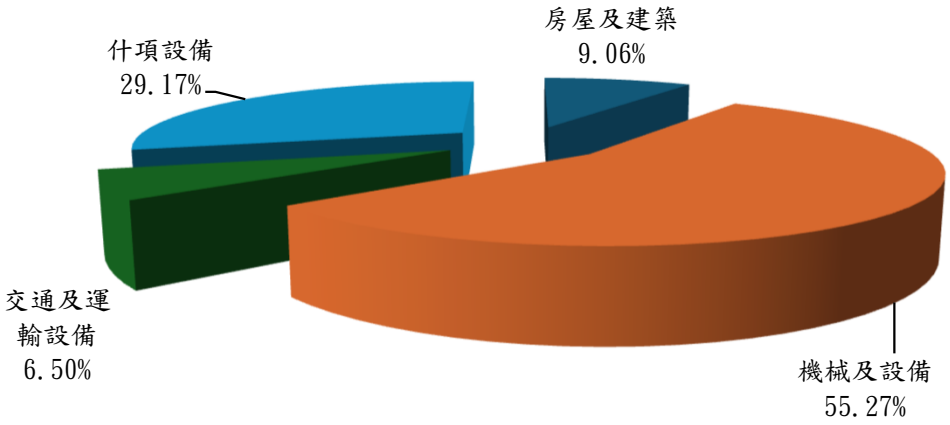
3. 什項設備 1,931 萬元，主要係增購中外文圖書及行政、教學及研究自動化設備之汰換及增購所需。

116年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖1。

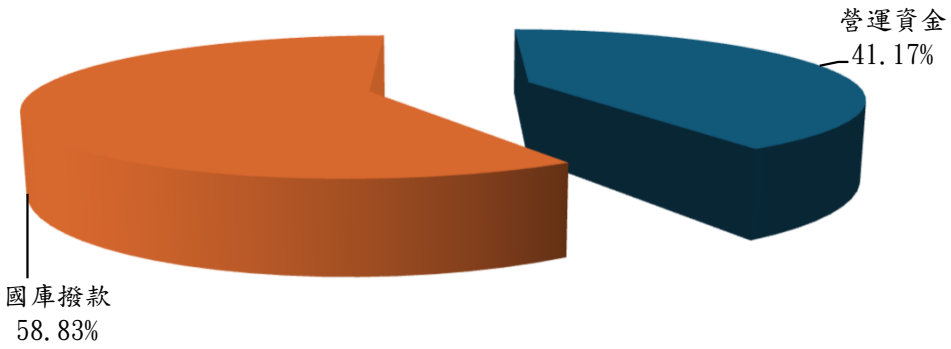
圖1

116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	116年度預算	資　金　來　源	116年度預算
(一)不動產、廠房及設備	66,199	營運資金	27,256
房屋及建築	6,000	國庫撥款	38,943
機械及設備	36,584		
交通及運輸設備	4,305		
什項設備	19,310		
合　　計	66,199	合　　計	66,199

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116年度

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)業務收入15億2,575萬5千元,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14億6,149萬4千元,增加6,426萬1千元，約4.40%，主要係因學校教學研究補助收入增加所致。

(二)業務成本與費用16億164萬3千元，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15億2,359萬9千元，增加7,804萬4千元，約5.12%，主要係因用人費用增加所致。

(三)業務外收入8,677萬9千元，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8,352萬7千元，增加325萬2千元，約3.89%，主要係利息收入增加所致。

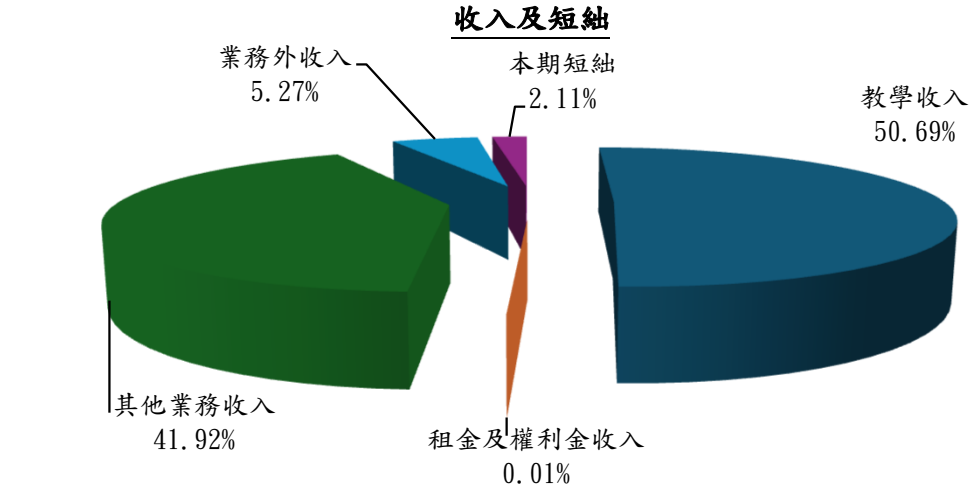
(四)業務外費用4,569萬2千元,主要係雜項費用,較上年度預算數4,266萬元，增加303萬2千元，約7.11%，主要係服務費用增加。

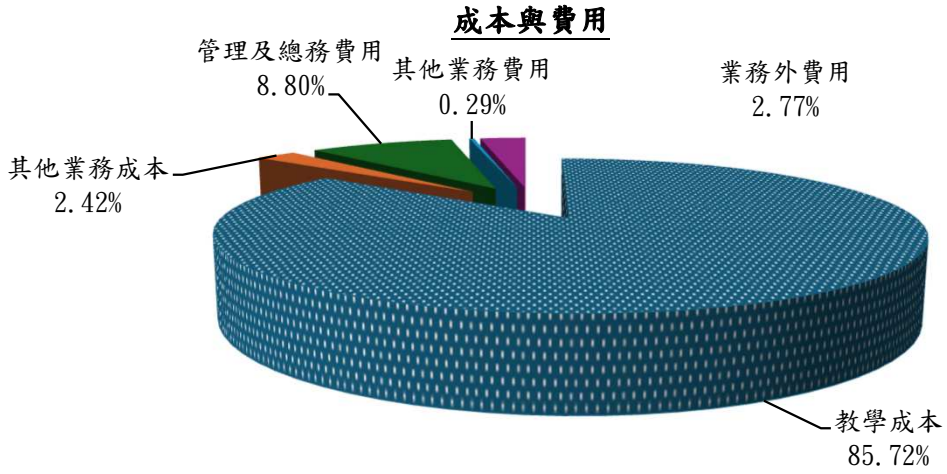
(五)業務總收支相抵後,發生短絀數3,480萬1千元,較上年度預算短絀數2,123萬8千元，增加1,356萬3千元，主要係業務成本與費用增加所致。

(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

116年度收入、成本與費用及餘絀



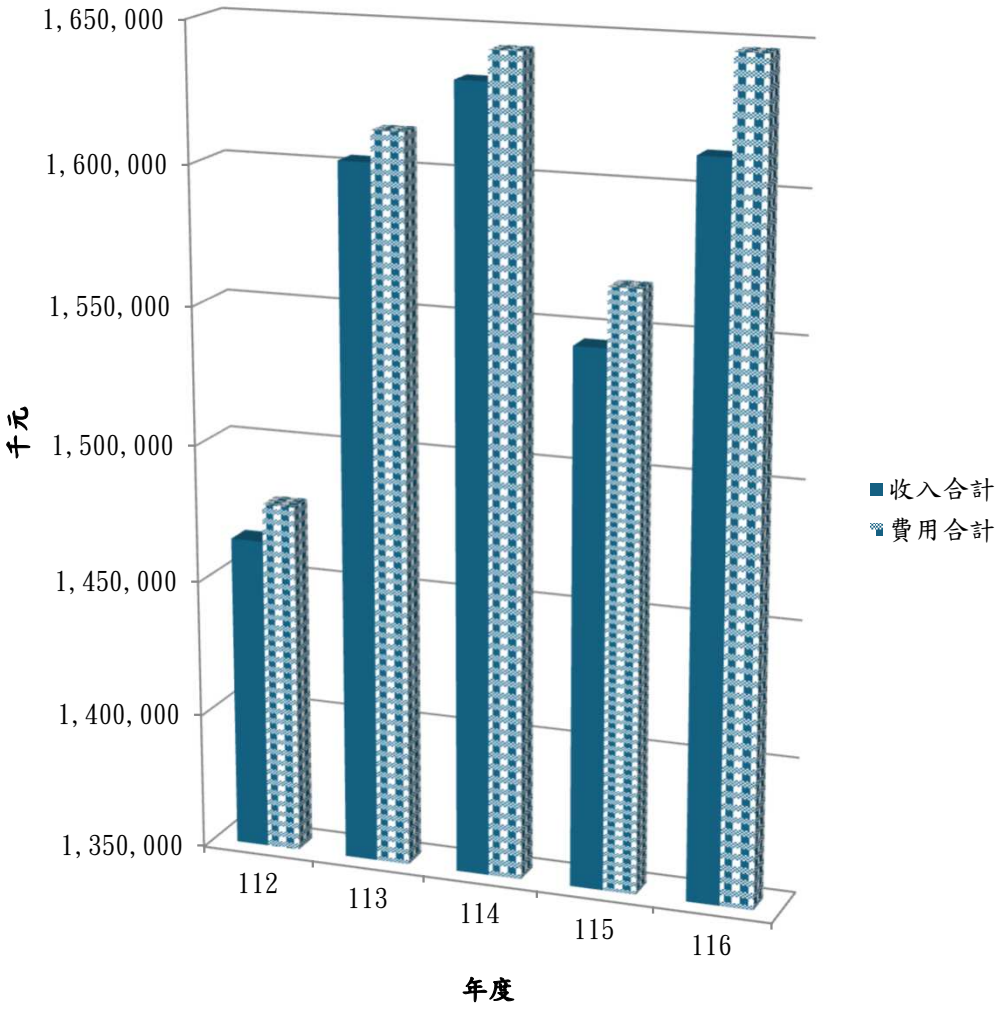


單位:新臺幣千元

收入及短絀	116年度預算	成本與費用	116年度預算
業務收入	1,525,755	業務成本與費用	1,601,643
教學收入	835,125	教學成本	1,412,137
租金及權利金收入	85	其他業務成本	39,896
其他業務收入	690,545	管理及總務費用	144,910
業務外收入	86,779	其他業務費用	4,700
本期短絀	34,801	業務外費用	45,692
收入及短絀總額	1,647,335	成本、費用總額	1,647,335

圖3

最近五年收入與費用



單位:新臺幣千元

項目 / 年度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入					
業務收入	1,389,952	1,513,586	1,539,234	1,461,494	1,525,755
業務外收入	74,739	89,463	93,822	83,527	86,779
收入合計	1,464,691	1,603,049	1,633,056	1,545,021	1,612,534
費用					
業務成本與費用	1,433,488	1,568,580	1,596,619	1,523,599	1,601,643
業務外費用	44,949	45,616	47,115	42,660	45,692
費用合計	1,478,437	1,614,196	1,643,734	1,566,259	1,647,335
本期餘絀	-13,746	-11,147	-10,678	-21,238	-34,801

註：112至114年度決算數為審定決算數；115年度預算為預算案數。

二、餘絀撥補之預計：

(一)本年度預計短絀 3,480 萬 1 千元，連同前期待填補之短絀 0 元，共計累積短絀 3,480 萬 1 千元。

(二)以前年度未分配賸餘 5 億 3,611 萬 8 千元。

(三)撥用賸餘 3,480 萬 1 千元填補累積短絀。

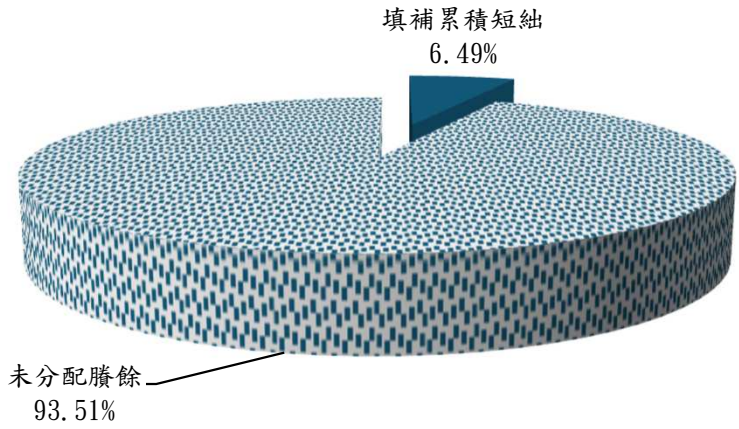
(四)經以上分配後，本年度未分配賸餘計 5 億 131 萬 7 千元，留待以後年度處理。

(五)本年度及最近五年度賸餘分配圖表，詳見圖 4、5。

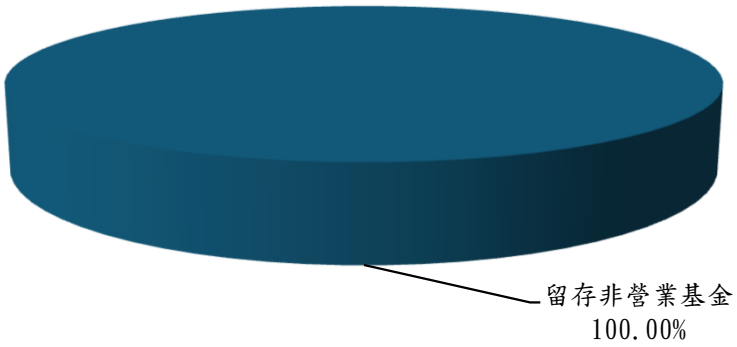
圖4

116年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

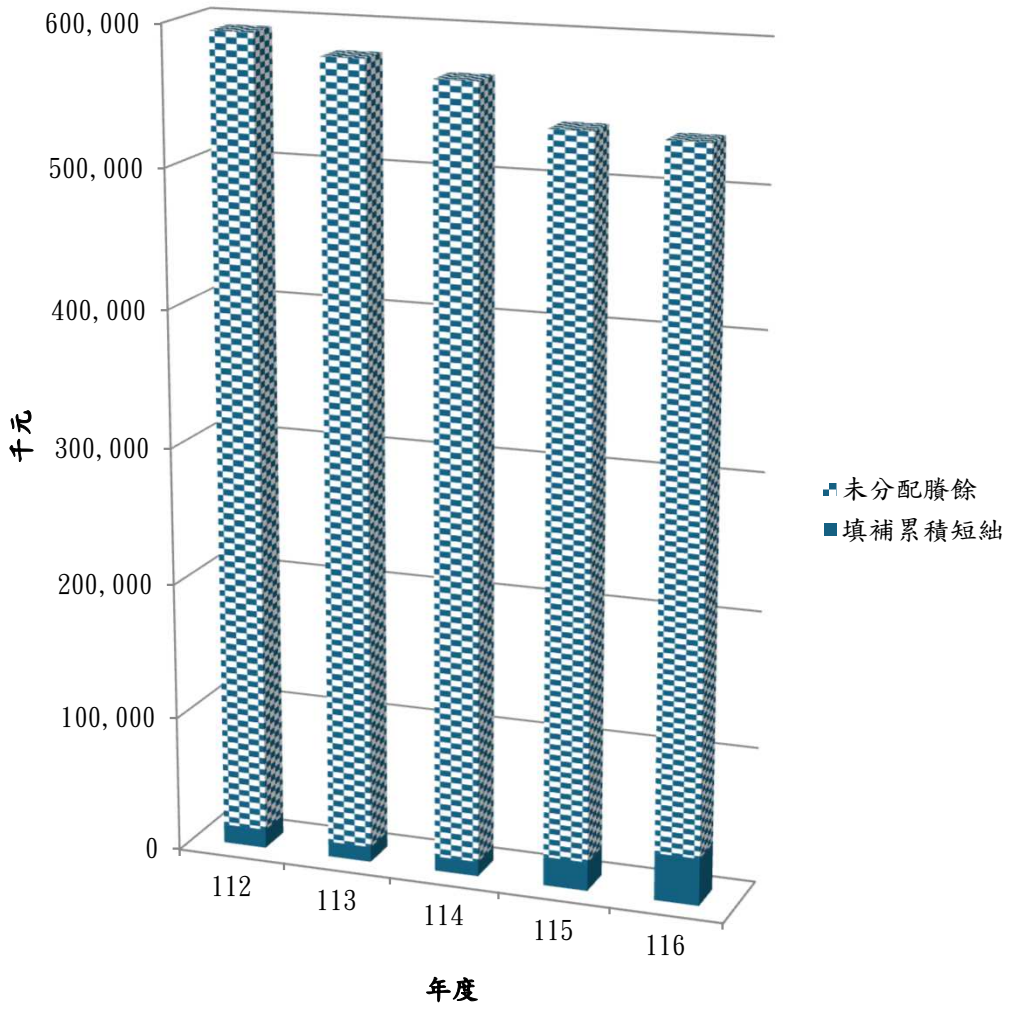


單位:新臺幣千元

按分配程序分	116年度預算	按所得對象分	116年度預算
填補累積短絀	34,801	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	536,118
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	501,317		
合　　計	536,118	合　　計	536,118

圖5

最近五年賸餘分配



單位:新臺幣千元

項目　　年度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
賸餘分配					
分配之部	13,746	11,147	10,678	21,238	34,801
填補累積短絀	13,746	11,147	10,678	21,238	34,801
未分配賸餘	579,180	568,033	557,356	517,757	501,317
合　　計	592,926	579,180	568,034	538,995	536,118

註：112至114年度決算數為審定決算數；115年度預算為預算案數。

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入7,058萬8千元，包括：

1.本期短絀3,480萬1千元，

2.利息股利之調整2,576萬8千元。

3.調整項目1億3,115萬7千元，含折舊、減損及折耗9,364萬7千元；攤銷3,887萬2千元；應付退休及離職金17萬9千元；調整遞延收入隨折舊轉列收入154萬1千元。

(二)預計投資活動之現金流出1億714萬4千元，包括：

1.減少流動金融資產及短期貸墊款980萬元。

2.收取利息2,576萬8千元。

3.增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金5,407萬9千元。

4.增加不動產、廠房及設備、礦產資源6,619萬9千元。

5.增加無形資產1,520萬3千元及其他資產723萬1千元。

(三)預計籌資活動之現金流入4,194萬3千元，係增加基金。

(四)預計本期現金及約當現金之淨增538萬7千元。

(五)期初現金及約當現金1億5,390萬5千元。

(六)預計期末現金及約當現金1億5,929萬2千元。

四、補辦預算事項：

固定資產之建設、改良、擴充：

奉行政院114年12月18日院授教字第1144401191F號函核定辦理教育部專案型計畫業務所需，計1,011萬元，於114年度先行辦理，並補辦116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116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	%
1,539,234	業務收入	685,845	839,910	1,525,755	100.00	1,461,494	64,261	4.40
879,939	教學收入		835,125	835,125	54.74	803,828	31,297	3.89
262,710	學雜費收入		257,655	257,655	16.89	251,969	5,686	2.26
-13,550	學雜費減免		-13,561	-13,561	-0.89	-12,130	-1,431	11.80
484,386	建教合作收入		470,280	470,280	30.82	461,100	9,180	1.99
146,393	推廣教育收入		120,751	120,751	7.91	102,889	17,862	17.36
56	租金及權利金收入		85	85	0.01	90	-5	-5.56
56	權利金收入		85	85	0.01	90	-5	-5.56
659,239	其他業務收入	685,845	4,700	690,545	45.26	657,576	32,969	5.01
515,677	學校教學研究補助收入	573,658		573,658	37.60	525,584	48,074	9.15
137,920	其他補助收入	112,187		112,187	7.35	126,922	-14,735	-11.61
5,642	雜項業務收入		4,700	4,700	0.31	5,070	-370	-7.30
1,596,619	業務成本與費用	748,361	853,282	1,601,643	104.97	1,523,599	78,044	5.12
1,427,751	教學成本	628,175	783,962	1,412,137	92.55	1,335,649	76,488	5.73
814,970	教學研究及訓輔成本	628,175	209,431	837,606	54.90	787,660	49,946	6.34
478,089	建教合作成本		463,780	463,780	30.40	455,100	8,680	1.91
134,692	推廣教育成本		110,751	110,751	7.26	92,889	17,862	19.23
35,619	其他業務成本	24,316	15,580	39,896	2.61	41,796	-1,900	-4.55
35,619	學生公費及獎勵金	24,316	15,580	39,896	2.61	41,796	-1,900	-4.55
127,745	管理及總務費用	95,870	49,040	144,910	9.50	141,084	3,826	2.71
127,745	管理費用及總務費用	95,870	49,040	144,910	9.50	141,084	3,826	2.71
5,503	其他業務費用		4,700	4,700	0.31	5,070	-370	-7.30
5,503	雜項業務費用		4,700	4,700	0.31	5,070	-370	-7.30
-57,385	業務賸餘（短絀）	-62,516	-13,372	-75,888	-4.97	-62,105	-13,783	22.19
93,822	業務外收入		86,779	86,779	5.69	83,527	3,252	3.89
32,396	財務收入		25,768	25,768	1.69	22,499	3,269	14.53
31,171	利息收入		25,768	25,768	1.69	22,499	3,269	14.53
1,225	投資賸餘				-			-
61,427	其他業務外收入		61,011	61,011	4.00	61,028	-17	-0.03
48,802	資產使用及權利金收入		50,477	50,477	3.31	51,909	-1,432	-2.76
878	違規罰款收入		350	350	0.02	250	100	40.00
6,979	受贈收入		7,404	7,404	0.49	6,369	1,035	16.25
4,768	雜項收入		2,780	2,780	0.18	2,500	280	11.20
47,115	業務外費用	6,344	39,348	45,692	2.99	42,660	3,032	7.11
47,115	其他業務外費用	6,344	39,348	45,692	2.99	42,660	3,032	7.11

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116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	%
47,115	雜項費用	6,344	39,348	45,692	2.99	42,660	3,032	7.11
46,707	業務外賸餘（短絀）	-6,344	47,431	41,087	2.69	40,867	220	0.54
-10,678	本期賸餘（短絀）	-68,860	34,059	-34,801	-2.28	-21,238	-13,563	63.86

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116年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收支：

1.業務收入15億2,575萬5千元，包括教學收入8億3,512萬5千元、租金及權利金收入8萬5千元及其他業務收入6億9,054萬5千元。

2.業務成本與費用16億164萬3千元，包括教學成本14億1,213萬7千元(含臺灣教育大學系統100萬元及臺灣國立大學系統216萬5千元)、其他業務成本3,989萬6千元、管理及總務費用1億4,491萬元，其他業務費用470萬元。

3.兩者比較業務短絀7,588萬8千元。

(二)業務外收支：

1.業務外收入8,677萬9千元，包括財務收入2,576萬8千元、其他業務外收入6,101萬1千元。

2.業務外費用4,569萬2千元，係為其他業務外費用4,569萬2千元。

3.兩者比較業務外賸餘4,108萬7千元。

(三)預計本期短絀3,480萬1千元。

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
9,575	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		
9,575	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		
9,575	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116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	%	
538,995	100.00	賸餘之部	536,118	100.00	
	-	本期賸餘		-	
538,995	100.00	前期未分配賸餘	536,118	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		-	
21,238	3.94	分配之部	34,801	6.49	
21,238	3.94	填補累積短絀	34,801	6.49	
	-	提存公積		-	
	-	賸餘撥充基金數		-	
	-	解繳公庫淨額		-	
	-	其他依法分配數		-	
517,757	96.06	未分配賸餘	501,317	93.51	
21,238	100.00	短絀之部	34,801	100.00	
21,238	100.00	本期短絀	34,801	100.00	本期短絀3,480萬1千元。
	-	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		-	
21,238	100.00	填補之部	34,801	100.00	
21,238	100.00	撥用賸餘	34,801	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116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	70,588	
本期賸餘（短絀）	-34,801	本期短絀3,480萬1千元。
利息股利之調整	-25,768	存款產生之利息收入2,576萬8千元。
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-60,569	
調整項目	131,157	提列各項設備折舊9,364萬7千元、攤銷電腦軟體1,289萬9千元、其他攤銷費用2,597萬3千元及調整遞延收入隨折舊轉列收入154萬1千元，提撥應付退休及離職金17萬9千元，合計調整1億3,115萬7千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	70,588	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	70,588	
▼投資活動之現金流量	-107,144	
減少流動金融資產及短期貸墊款	9,800	
收取利息	25,768	存款產生之利息收入2,576萬8千元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-54,079	增加非流動金融資產5,390萬元、提撥退休及離職準備金17萬9千元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-66,199	購置固定資產，其中國庫增撥3,894萬3千元、自籌收入支應2,725萬6千元，包括機械及設備3,658萬4千元、交通及運輸設備430萬5千元、什項設備1,931萬元及購建中固定資產600萬元，合計6,619萬9千元。
增加無形資產及其他資產	-22,434	合計2,243萬4千元，其中國庫增撥300萬元及自籌收入支應1,943萬4千元，購置無形資產1,520萬3千元，其他資產(遞延費用)723萬1千元。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-107,144	
▼籌資活動之現金流量	41,943	
增加基金、公積及填補短絀	41,943	國庫增撥4,194萬3千元，其中購置固定資產3,894萬3千元、無形資產300萬元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	41,943	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	5,387	
▼期初現金及約當現金	153,905	
▼期末現金及約當現金	159,292	
▼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116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116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				835,125	
學雜費收入	人	5,141	50,117.68	257,655	研究所及大學部學雜費2億815萬3千元、在職專班學雜費4,950萬2千元，合計2億5,765萬5千元。
日間部	人	5,141	50,117.68	257,655	
研究所	人	1,083	45,131.12	48,877	
大學部	人	3,262	48,827.71	159,276	
四年制	人	3,262	48,827.71	159,276	
在職進修專班	人	796	62,188.44	49,502	
學雜費減免				-13,561	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				470,280	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				56,000	
政府委託辦理收入				394,280	
推廣教育收入				120,751	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116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	85	
權利金收入	85	各項版稅權利金收入8萬5千元。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學校務基金(大學)
其他業務收入明細表

中華民國116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	690,545	
學校教學研究補助收入	573,658	教育部補助教學研究及發展經費收入5億7,365萬8千元。
教育部核給年度補助	573,658	
其他補助收入	112,187	教育部專案型計畫補助1億1,218萬7千元(含遞延收入攤銷63萬7千元)。
雜項業務收入	4,700	各項招生報名收入470萬元。

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116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	86,779	
財務收入	25,768	
利息收入	25,768	存款利息收入估列數2,576萬8千元。
其他業務外收入	61,011	
資產使用及權利金收入	50,477	學生宿舍收入、停車場及音樂廳等場地出借收入5,047萬7千元。
違規罰款收入	350	交貨及借書逾期罰金等收入35萬元。
受贈收入	7,404	受贈收入估列數740萬4千元(含遞延收入攤銷90萬4千元)。
雜項收入	2,780	工本費、書表費等雜項收入278萬元。

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116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		628,175	783,962			1,412,137
教學研究及訓輔成本	人	628,175	209,431	5,141	162,926.67	837,606
用人費用		465,271	93,363			558,634
正式員額薪資		322,133	70,660			392,793
聘僱及兼職人員薪資		37,513	16,216			53,729
加(夜)班費		3,321				3,321
獎金		44,194				44,194
退休及卹償金		30,649				30,649
福利費		27,461	6,487			33,948
服務費用		95,615	65,259			160,874
水電費		1,200	11,740			12,940
郵電費		150	1,760			1,910
旅運費		2,110	4,575			6,685
印刷裝訂及公告費		3,000	500			3,500
修理保養及保固費		1,000	10,303			11,303
保險費		150	720			870
一般服務費		52,151	26,108			78,259
專業服務費		35,804	9,053			44,857
推展費		50	500			550
材料及用品費		12,800	8,420			21,220
用品消耗		12,800	8,420			21,220
租金與利息		2,050	1,450			3,500
地租及水租						
房租		300	200			500
機器租金		500	500			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		51,489	39,439			90,928
不動產、廠房及設備折舊		43,219	21,326			64,545
其他折舊性資產折舊		4,000				4,000
攤銷		4,270	18,113			22,383
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		950	1,500			2,450
會費			100			100
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）			1,000			1,000
競賽及交流活動費		950	400			1,350
建教合作成本			463,780			463,780
用人費用			28,000			28,000
聘僱及兼職人員薪資			28,000			28,000

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
		1,335,649			1,427,751
5,008	157,280.35	787,660	5,178	157,390.88	814,970
		518,692			454,216
		361,084			319,913
		51,882			42,120
		3,250			2,874
		40,343			35,840
		29,381			25,988
		32,752			27,482
		152,873			237,787
		14,600			13,408
		1,700			3,112
		6,844			9,060
		3,500			5,320
		11,243			13,532
		830			994
		73,172			123,191
		40,354			68,445
		630			724
		21,220			26,380
		21,220			26,380
		3,500			5,774
					49
		500			1,633
		1,000			1,049
		1,250			1,903
		750			1,139
		88,432			88,051
		60,935			63,729
		4,000			3,939
		23,497			20,384
		2,943			2,762
		100			192
		1,650			1,142
		1,193			1,428
		455,100			478,089
		25,000			30,485
		25,000			30,485

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116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
服務費用			367,082			367,082
水電費			5,000			5,000
郵電費			980			980
旅運費			29,999			29,999
印刷裝訂及公告費			9,200			9,200
修理保養及保固費			215			215
保險費			300			300
一般服務費			184,625			184,625
專業服務費			136,763			136,763
材料及用品費			26,712			26,712
用品消耗			26,712			26,712
租金與利息			19,071			19,071
地租及水租			1,245			1,245
房租			13,826			13,826
機器租金			200			200
交通及運輸設備租金			3,000			3,000
什項設備租金			800			800
折舊、折耗及攤銷			2,665			2,665
不動產、廠房及設備折舊			2,540			2,540
攤銷			125			125
稅捐與規費（強制費）						
消費與行為稅						
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費			13,900			13,900
會費			150			150
捐助、補助與獎助			8,250			8,250
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）			4,100			4,100
競賽及交流活動費			1,400			1,400
其他			6,350			6,350
其他費用			6,350			6,350
推廣教育成本			110,751			110,751
用人費用			60,375			60,375
聘僱及兼職人員薪資			60,375			60,375
服務費用			35,966			35,966
水電費			460			460
郵電費			205			205
旅運費			40			40
印刷裝訂及公告費			1,325			1,325
修理保養及保固費			310			310

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
		362,168			377,597
		3,600			4,814
		930			1,029
		26,450			34,656
		9,250			9,198
		265			175
		300			261
		168,645			192,537
		152,728			134,928
		28,420			26,488
		28,420			26,488
		17,290			20,489
		5,500			1,245
		8,300			14,819
		440			219
		2,800			3,405
		250			801
		2,737			2,651
		2,707			2,526
		30			124
					1
					1
		10,450			13,986
		200			146
		7,250			8,276
		2,500			4,116
		500			1,447
		9,035			6,393
		9,035			6,393
		92,889			134,692
		55,000			64,477
		55,000			64,477
		28,966			55,229
		410			481
		230			206
		45			36
		815			1,345
		250			323

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116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
保險費			950			950
一般服務費			15,486			15,486
專業服務費			16,270			16,270
推展費			920			920
材料及用品費			2,855			2,855
用品消耗			2,855			2,855
租金與利息			10,830			10,830
房租			10,000			10,000
機器租金			500			500
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			700			700
不動產、廠房及設備折舊			700			700
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費			25			25
會費			25			25
其他						
其他費用						

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
		550			956
		14,102			21,576
		12,114			29,381
		450			924
		2,385			2,870
		2,385			2,870
		5,830			11,340
		5,500			10,067
					932
		210			222
		120			119
		683			691
		683			691
		25			25
		25			25
					60
					60

國立臺中教育大學校務基金(大學)
教學成本說明
中華民國116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1,980萬元。
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1,294萬元。
510301-2200 郵電費	編列郵資、電話等費用。
510301-2300 旅運費	編列668萬5千元。 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206萬元。 3.編列參加國際會議、考察及訪問計352萬5千元(含推動科技經費編列24萬元及在職專班26萬4千元)。 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	編列教舍建物保險及學生平安保險費62萬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7,825萬9千元。 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28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6,715萬1千元(校務基金進用人員68人、進用短期契約人員250人)。 3.體育活動費按教師249人及行政人員28人，每人4千元編列需求110萬8千元。
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4,485萬7千元(其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費2,692萬5千元及專技人員酬金36萬8千元)。
510301-2B00 推展費	因應少子化衝擊，配合各項招生推動等活動編列55萬元。
510301-3000 材料及用品費	

國立臺中教育大學校務基金(大學)
教學成本說明
中華民國116年度

科　　目	說　　明
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100萬元、臺灣國立大學系統216萬5千元、勞安衛用品16萬元及推動科技經費36萬元)。
510301-4000 租金與利息	編列場地租金費用。
510301-4200 房租	編列室內場地租金費用。
510301-4300 機器租金	編列機械及設備等租金費用。
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、中華圖書資訊館際合作協會、中華民國斐陶斐榮譽學會、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135萬元。
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500萬元。
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1,050萬元、貨物運送及其他旅費等經費1,080萬元，國外旅費859萬9千元、大陸地區旅費10萬元，共計2,999萬9千元。
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。
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116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1億8,462萬5千元，其中編列辦理建教合作業務所需匯費、手續費等經費2萬5千元、代理(辦)費350萬元、計時與計件人員酬金1億8,110萬元(預估人數專兼任助理、工讀生740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1億3,676萬3千元(其中講課鐘點、稿費、出席審查等經費8,168萬3千元)。
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2,671萬2千元。
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15萬元(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116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46萬元。
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1萬5千元，合計4萬元。
510304-2400 印刷裝訂及公告費	編列推廣教育業務印刷裝訂130萬元及刊登徵人2萬5千元公告費用，合計132萬5千元。
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1,548萬6千元，其中匯費手續費190萬元、外包人力80萬元(含清潔外包人力約3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1,278萬6千元(預估校務基金進用人員15人及工讀生12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1,627萬元(其中講課鐘點、稿費、出席審查等經費1,480萬元)。
510304-2B00 推展費	編列辦理推廣教育所需之業務推廣費用92萬元。
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285萬5千元。
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。
510304-4300 機器租金	編列因執行推廣教育業務租借機械設備等費用。
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116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
35,619	41,796	其他業務成本	24,316	15,580	39,896
35,619	41,796	學生公費及獎勵金	24,316	15,580	39,896
35,619	41,796	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	24,316	15,580	39,896
35,619	41,796	捐助、補助與獎助	24,316	15,580	39,896

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)
其他業務成本說明
中華民國116年度

科　　目	說　　明
513000 其他業務成本	
513001 學生公費及獎勵金	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	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(大學)
管理及總務費用明細表

中華民國116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
127,745	141,084	管理及總務費用	95,870	49,040	144,910
127,745	141,084	管理費用及總務費用	95,870	49,040	144,910
85,322	97,576	用人費用	85,846	16,639	102,485
55,029	62,817	正式員額薪資	64,354	1,366	65,720
2,558	3,337	加(夜)班費		3,425	3,425
13,990	15,255	獎金	8,518	7,566	16,084
6,667	6,611	退休及卹償金	7,186	1,157	8,343
7,079	9,556	福利費	5,788	3,125	8,913
23,034	21,297	服務費用		22,909	22,909
386	370	郵電費		350	350
104	120	旅運費		110	110
270	275	印刷裝訂及公告費		250	250
960	700	修理保養及保固費		804	804
101	100	保險費		60	60
16,642	16,382	一般服務費		16,610	16,610
3,690	2,550	專業服務費		3,925	3,925
752	800	公關慰勞費		800	800
130		推展費			
1,167	1,135	材料及用品費		1,135	1,135
17	10	使用材料費		10	10
1,149	1,125	用品消耗		1,125	1,125
161	20	租金與利息		20	20
	20	地租及水租			
36		房租		20	20
7		機器租金			
45		交通及運輸設備租金			
74		什項設備租金			
18,016	20,993	折舊、折耗及攤銷	10,024	8,300	18,324
14,232	13,804	不動產、廠房及設備折舊	7,753	6,780	14,533
985	985	其他折舊性資產折舊	985		985
2,799	6,204	攤銷	1,286	1,520	2,806
44	38	稅捐與規費（強制費）		37	37
22	23	消費與行為稅		23	23
22	15	規 費		14	14
	25	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費			

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116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
	25	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。

國立臺中教育大學校務基金(大學)
管理及總務費用說明
中華民國116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人及工友3人之薪資。
515001-1300 加(夜)班費	編列職員86人、技工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11萬元，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1萬元。
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。
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1,661萬元。 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25萬元。 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1,600萬元(預估校務基金進用人員27人、進用短期契約人員10人)。 3.體育活動費按職員工90人，每人4千元編列需求36萬元。
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30萬元。
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64萬元，員工慰勞費16萬元，係由秘書室專責管控。上年度預算數80萬元，前年度決算數75萬1,506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。
515001-4000 租金與利息	

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116年度

科　　目	說　　明
515001-4200 房租	編列因辦理活動借用校外場地費用。
515001-5000 折舊、折耗及攤銷	
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	編列行政規費及公路使用養護安全管理費。

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116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
5,503	5,070	其他業務費用		4,700	4,700
5,503	5,070	雜項業務費用		4,700	4,700
5,503	5,070	服務費用		4,700	4,700
5,503	5,070	專業服務費		4,700	4,700

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116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116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
47,115	42,660	業務外費用	6,344	39,348	45,692
47,115	42,660	其他業務外費用	6,344	39,348	45,692
47,115	42,660	雜項費用	6,344	39,348	45,692
42		用人費用			
42		加(夜)班費			
26,519	21,325	服務費用		24,440	24,440
6,272	5,850	水電費		6,100	6,100
2,199	1,525	郵電費		2,125	2,125
217		旅運費			
104	200	印刷裝訂及公告費		100	100
7,346	5,000	修理保養及保固費		7,000	7,000
9,317	8,177	一般服務費		8,755	8,755
1,064	573	專業服務費		360	360
1,457	900	材料及用品費		1,350	1,350
1,457	900	用品消耗		1,350	1,350
66		租金與利息			
7		機器租金			
59		什項設備租金			
18,915	20,435	折舊、折耗及攤銷	6,344	13,558	19,902
431	454	不動產、廠房及設備折舊	423		423
5,921	5,921	其他折舊性資產折舊	5,921		5,921
12,563	14,060	攤銷		13,558	13,558
115		稅捐與規費（強制費）			
10		土地稅			
105		房屋稅			

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116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610萬元。 1.宿舍電費450萬元。 2.宿舍水費100萬元。 3.氣體費60萬元。
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10萬元。
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875萬5千元。 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3人，預算245萬5千元。 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630萬元(預估人數校基人員6人，工讀生約20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36萬元。其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費5萬元。
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135萬元。
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116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			6,000			
繼續計畫			6,000			
1.智慧教育大樓新建工程			6,000			
政府補助收入支應			6,000			
一般建築及設備計畫				36,584	4,305	19,310
一次性項目				36,584	4,305	19,310
政府補助收入支應				19,285	1,920	11,738
自籌收入支應				17,299	2,385	7,572
合　　計			6,000	36,584	4,305	19,310

附註：『項目合計』為全部版。

智慧教育大樓新建工程工程管費計算方式：

[(5,000,000*3%)+(20,000,000*1.5%)+(75,000,000*1%)+(400,000,000*0.7%)+(1,080,000,000*0.5%)]*70%=6,850,000元。

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			
				6,000		6,000	
				6,000		6,000	
				6,000		6,000	
				6,000		6,000	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600萬元，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3億1,260萬9千元。 3.本工程依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，估算工程管理685萬元(計算方式如下表下)，本年度編列20萬元。
				60,199		60,199	
				60,199		60,199	
				32,943		32,943	1.新增或汰換行政及教學單位等設備1,244萬3千元。 2.教育部專案型補助計畫1,500萬元。 3.充實中外文圖書550萬元。
				27,256		27,256	1.新增或汰換電腦等相關硬體設備1,180萬5千元。 2.新增或汰換行政及教學單位等設備1,145萬1千元。 3.建教合作計畫及推廣教育設備400萬元。
				66,199		66,199	

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116年度

項目	自有資			
	營運資金	出售不適用資產	國庫撥款	其他
專案計畫			6,000	
繼續計畫			6,000	
1.智慧教育大樓新建工程			6,000	
一般建築及設備計畫	27,256		32,943	
一次性項目	27,256		32,943	
合計	27,256		38,943	

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	%		
6,000	100.00					6,000	100.00
6,000	100.00					6,000	100.00
6,000	100.00					6,000	100.00
60,199	100.00					60,199	100.00
60,199	100.00					60,199	100.00
66,199	100.00					66,199	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116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	
專案計畫	1,860,000	558,000		1,302,000		
繼續計畫	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	60,199	27,256		32,943		
一次性項目	60,199	27,256		32,943		
合計	1,920,199	585,256		1,334,943		

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	進度起迄年月	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%
					6,000	0.32	22,416	1.21
					6,000	0.32	22,416	1.21
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				6,000	0.32	22,416	1.21
					60,199	100.00	60,199	100.00
	116.01 116.12				60,199	100.00	60,199	100.00
					66,199	3.45	82,615	4.30

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116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	34,352	986,910	511,253	63,037	677,473
上年度預計增減資產原值			12,402	-588	-6,107
本年度預計增減資產原值			6,151	633	4,229
資產重估增值額					
本年度(12月底)止資產總額	34,352	986,910	529,806	63,082	675,595
本年度應提折舊額	946	19,572	38,215	3,540	20,468
教學成本	756	15,316	34,677	2,625	14,411
管理及總務費用	190	3,840	3,538	915	6,050
其他業務外費用		416			7

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，115年度臺中市公告地價調整調增133萬1千元，本年度預計代管土地原值為7億4,352萬7千元。

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			
				607,200	2,880,225
					5,707
					11,013
				607,200	2,896,945
				10,906	93,647
				4,000	71,785
				985	15,518
				5,921	6,344

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116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	49,186	49,186				
機械及設備	30,433	30,433				
機械及設備	30,433	30,433				
交通及運輸設備	3,672	3,672				
交通及運輸設備	3,672	3,672				
什項設備	15,081	15,081				
什項設備	15,081	15,081				

附註：本表數據為全部版。
無形資產成本1,065萬1千元，預計攤銷至116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)
資金轉投資及其餘絀明細表

中華民國116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	12,600		12,600
台灣高鐵股份有限公司	56,282,931	5,628,293,058	2,800		2,800
彰化商業銀行	117,660,463	11,766,046,253	2,160		2,160
合作金庫金融控股股份有限公司	156,809,369	15,680,936,914	3,172		3,172
合計			20,732		20,732

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	-				105
105,630	-				50
130,552	-				89
					574

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116年度

單位:新臺幣千元

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	1,931,816	
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	41,943	國庫以現金增撥數-分別為年度核定購置固定資產2,394萬3千元，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3,894萬3千元、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	1,973,759	

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116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
38		專利權		
14,993	9,690	電腦軟體	12,203	軟體購置費4,373千元、系統開發費7,830千元。
	3,000	發展中之無形資產	3,000	預計更新校園訊系統3,000千元。
15,031	12,690	總　計	15,203	

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116年12月31日　　單位:新臺幣千元

114年12月31日 實　際　數	科　　目	116年12月31日 預　計　數	115年12月31日 預　計　數	比較增減
3,752,168	資產	3,809,141	3,792,455	16,686
1,413,870	流動資產	1,256,538	1,260,951	-4,413
287,724	現金	159,292	153,905	5,387
1,058,500	流動金融資產	1,029,600	1,039,400	-9,800
6,127	應收款項	6,127	6,127	
56,458	預付款項	56,458	56,458	
5,061	短期貸墊款	5,061	5,061	
1,038,529	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,303,481	1,249,402	54,079
995,361	非流動金融資產	1,259,960	1,206,060	53,900
43,168	準備金	43,521	43,342	179
1,219,957	不動產、廠房及設備	1,204,983	1,221,525	-16,542
10,372	土地	10,372	10,372	
13,532	土地改良物	10,949	11,895	-946
712,635	房屋及建築	673,589	693,161	-19,572
113,281	機械及設備	114,840	116,471	-1,631
21,558	交通及運輸設備	21,829	21,064	765
330,836	什項設備	333,245	334,403	-1,158
17,743	購建中固定資產	40,159	34,159	6,000
23,433	無形資產	24,959	22,665	2,294
23,433	無形資產	24,959	22,665	2,294
56,379	其他資產	19,180	37,912	-18,732
55,796	遞延資產	18,597	37,329	-18,732
583	什項資產	583	583	
3,752,168	合　　計	3,809,141	3,792,455	16,686
655,029	負債	651,928	653,290	-1,362
578,817	流動負債	578,817	578,817	
35,086	應付款項	35,086	35,086	
543,731	預收款項	543,731	543,731	
76,212	其他負債	73,111	74,473	-1,362
55,349	遞延負債	51,895	53,436	-1,541
20,863	什項負債	21,216	21,037	179
3,097,139	淨值	3,157,213	3,139,165	18,048
1,879,457	基金	1,973,759	1,931,816	41,943
1,879,457	基金	1,973,759	1,931,816	41,943
647,175	公積	668,987	658,081	10,906
647,175	資本公積	668,987	658,081	10,906
557,356	累積餘絀	501,317	536,118	-34,801
557,356	累積賸餘	501,317	536,118	-34,801
13,150	淨值其他項目	13,150	13,150	
13,150	累積其他綜合餘絀	13,150	13,150	

國立臺中教育大學校務基金(大學)
預 計 平 衡 表

中華民國116年12月31日　　單位:新臺幣千元

114年12月31日 實　際　數	科　　目	116年12月31日 預　計　數	115年12月31日 預　計　數	比較增減
3,752,168	合　　計	3,809,141	3,792,455	16,686

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116年度

※『114年12月31日實際數』、『116年12月31日預計數』及『115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:2,763千元 、上年度預算數:2,236千元 及前年度決算數:3,306千元

2.信託代理與保證負債科目:
本年度預算數:2,763千元 、上年度預算數:2,236千元 及前年度決算數:3,306千元
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」1,030,263千元及1,030,263千元，較上年度預計數1,041,169千元及1,041,169千元，分別減少10,906千元及減少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116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	5,141	162,926.67	837,606	
大專院校	人	5,141	162,926.67	837,606	預計大學部、研究所學生數暨在職專班學生數5,141人，以政府補助收入支應6億2,817萬5千元，自籌收入支應2億943萬1千元。
上年度預算數					
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。
前年度決算數					
教學訓輔	人	5,178	157,390.88	814,970	
大專院校	人	5,178	157,390.88	814,970	大學部、研究所學生數暨在職專班學生數5,178人,政府補助收入支應5億6,206萬4千元，自籌收入支應2億5,290萬6千元。
113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。

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『113年度決算數』及『112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116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		90		90	
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	
教師人員		249		249	
教師		249		249	
	教授	99	1	100	
	副教授	84	-1	83	
	助理教授	60		60	
	講師	6		6	
兼任人員		300	-15	285	
兼任		300	-15	285	
	教授	25		25	
	副教授	35	-5	30	
	助理教授	100		100	
	講師	140	-10	130	
總　　計		639	-15	624	

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，辦理校區保全、環境清潔外包人力(35人)，編列外包費1,350萬5千元。
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)1,032人次及校務基金進用人員116人，總計編列「計時與計件人員酬金」科目2億8,333萬7千元。
3.獎金編列情形如下：
(1)年終獎金：正式員額339人及退休人員1人，共計5,240萬3千元(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、技工友計90人787萬5千元(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116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
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分	458,513		6,746		52,403	7,875			38,992
教學成本	392,793		3,321		44,194				30,649
正式人員	392,793		3,321		44,194				30,649
教員	392,793		3,321		44,194				30,649
兼任人員									
教員									
管理及總務費用	65,720		3,425		8,209	7,875			8,343
正式人員	65,720		3,425		8,209	7,875			8,343
職員	64,354		2,806		7,986	7,577			7,186
工員	1,366		619		223	298			1,157
合計	458,513		6,746		52,403	7,875			38,992
總計	458,513		6,746		52,403	7,875			38,992

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，辦理校區保全、環境清潔外包人力(35人)，編列外包費1,350萬5千元。

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)1,032人次及校務基金進用人員116人，總計編列「計時與計件人員酬金」科目2億8,333萬7千元。

3.獎金編列情形如下：

(1)年終獎金：正式員額339人及退休人員1人，共計5,240萬3千元(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、技工友計90人787萬5千元(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	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		33,249	372		9,240		607,390	142,104	749,494
		27,461	255		6,232		504,905	142,104	647,009
		27,461	255		6,232		504,905		504,905
		27,461	255		6,232		504,905		504,905
								142,104	142,104
								142,104	142,104
		5,788	117		3,008		102,485		102,485
		5,788	117		3,008		102,485		102,485
		5,534	117		2,944		98,504		98,504
		254			64		3,981		3,981
		33,249	372		9,240		607,390	142,104	749,494
		33,249	372		9,240		607,390	142,104	749,494

國立臺中教育大學校務基金(大學)
派員出國計畫預算總表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

類　　別	本年度計畫項數	本年度預計人天	本年度預算數	上年度計畫項數	上年度核定人天	上年度預算數

註1.依教育部及所屬機關(構)學校因公派員出國案件處理要點第8點規定略以，國立大專校院在推動科技研究發展經費三分之一額度範圍內支應之因公出國案件，由各校自行從嚴核處。國立大專校院以自籌收入為財源所支應之因公派員出國案件，應依各校所定之收支管理辦法自行審核。

2.本校國外地區旅費編列12,124千元，以推動科技研究發展經費240千元及自籌收入經費11,884千元支應，均依近年實際執行情形並預估計畫未來發展情形編列，惟因各項計畫承接具不確定性，出國情形不易預期，尚無明確之計畫內容、出差地點、期間、人數及天數等資訊，爰實際執行內容將依各計畫核定情形辦理。

本　　頁　　空　　白

國立臺中教育大學校務基金(大學)
派員赴大陸計畫預算類別表

中華民國116年度

計　畫　名　稱	擬前往地區	擬拜會單位	工作內容	預計前往期間	預計天數	擬派人數
					0	0

註1.依教育部及所屬機關(構)學校因公派員赴大陸地區案件處理要點第8點規定略以，國立大專校院在推動科技研究發展經費三分之一額度範圍內支應之因公赴大陸地區案件，由各校自行從嚴核處。國立大專校院以自籌收入為財源所支應之因公派員赴大陸地區案件，應依各校所定之收支管理辦法自行審核。

2.本校赴大陸地區旅費編列100千元，以自籌收入經費100千元支應，均依近年實際執行情形並預估計畫未來發展情形編列，惟因各項計畫承接具不確定性，赴大陸地區情形不易預期，尚無明確之計畫內容、出差地點、期間、人數及天數等資訊，爰實際執行內容將依各計畫核定情形辦理。

單位:新臺幣千元

旅費預算				科目	前三年內有無赴同一單位拜會	
交通費	生活費	辦公費	合計		有/無	如有，說明其拜會內容
					無	

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116年度

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年		
			政府補助收入支應	自籌收入支應	合計
634,542	696,268	用人費用	551,117	198,377	749,494
374,942	423,901	正式員額薪資	386,487	72,026	458,513
137,082	131,882	聘僱及兼職人員薪資	37,513	104,591	142,104
5,474	6,587	加(夜)班費	3,321	3,425	6,746
49,830	55,598	獎金	52,712	7,566	60,278
32,655	35,992	退休及卹償金	37,835	1,157	38,992
34,561	42,308	福利費	33,249	9,612	42,861
725,669	591,699	服務費用	95,615	520,356	615,971
24,975	24,460	水電費	1,200	23,300	24,500
6,932	4,755	郵電費	150	5,420	5,570
44,073	33,459	旅運費	2,110	34,724	36,834
16,237	14,040	印刷裝訂及公告費	3,000	11,375	14,375
22,336	17,458	修理保養及保固費	1,000	18,632	19,632
2,312	1,780	保險費	150	2,030	2,180
363,263	280,478	一般服務費	52,151	251,584	303,735
243,011	213,389	專業服務費	35,804	171,071	206,875
752	800	公關慰勞費		800	800
1,778	1,080	推展費	50	1,420	1,470
58,362	54,060	材料及用品費	12,800	40,472	53,272
17	10	使用材料費		10	10
58,344	54,050	用品消耗	12,800	40,462	53,262
37,830	26,640	租金與利息	2,050	31,371	33,421
1,294	5,520	地租及水租		1,245	1,245
26,555	14,300	房租	300	24,046	24,346
2,214	1,440	機器租金	500	1,200	1,700
5,575	4,260	交通及運輸設備租金	1,000	3,460	4,460
2,192	1,120	什項設備租金	250	1,420	1,670
128,324	133,280	折舊、折耗及攤銷	67,857	64,662	132,519
81,609	78,583	不動產、廠房及設備折舊	51,395	31,346	82,741
10,845	10,906	其他折舊性資產折舊	10,906		10,906
35,870	43,791	攤銷	5,556	33,316	38,872
160	38	稅捐與規費（強制費）		37	37
10		土地稅			
105		房屋稅			
23	23	消費與行為稅		23	23
22	15	規 費		14	14
52,392	55,239	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	25,266	31,005	56,271
363	350	會費		275	275
43,895	49,046	捐助、補助與獎助	24,316	23,830	48,146
5,258	4,150	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		5,100	5,100
2,875	1,693	競賽及交流活動費	950	1,800	2,750
6,453	9,035	其他		6,350	6,350
6,453	9,035	其他費用		6,350	6,350
1,643,732	1,566,259	總計	754,705	892,630	1,647,335

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		
647,009		102,485				
392,793		65,720				
142,104						
3,321		3,425				
44,194		16,084				
30,649		8,343				
33,948		8,913				
563,922		22,909	4,700	24,440		
18,400				6,100		
3,095		350		2,125		
36,724		110				
14,025		250		100		
11,828		804		7,000		
2,120		60				
278,370		16,610		8,755		
197,890		3,925	4,700	360		
		800				
1,470						
50,787		1,135		1,350		
		10				
50,787		1,125		1,350		
33,401		20				
1,245						
24,326		20				
1,700						
4,460						
1,670						
94,293		18,324		19,902		
67,785		14,533		423		
4,000		985		5,921		
22,508		2,806		13,558		
		37				
		23				
		14				
16,375	39,896					
275						
8,250	39,896					
5,100						
2,750						
6,350						
6,350						
1,412,137	39,896	144,910	4,700	45,692		

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116年度

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年		
			按支出科目分列		
			政府補助收入支應	自籌收入支應	合計

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12,124千元、大陸地區旅費100千元、公共關係費640千元、員工慰勞費160千元。

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		

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116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116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	10,110		
(二)一般建築及設備計畫	10,110		為辦理教育部專案型計畫業務所需，依據行政院114年12月18日院授教字第1144401191F號函同意辦理。包括不動產、廠房及設備1,011萬元。
土地改良物	5,000	114	
機械及設備	4,721	114	
交通及運輸設備	103	114	
什項設備	286	114	
合　　計	10,110		

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)
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 115 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
115 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

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 116 年 度

一、業務計畫及預算說明 …… 2-1～2-13

二、預算主要表

1、收支餘絀預計表及說明 ……2-15～2-16

2、餘絀撥補預計表 ……2-17～2-17

3、現金流量預計表及補充說明……2-18～2-19

三、預算明細表

1、教學收入明細表 ……2-21～2-21

2、其他業務收入明細表 ……2-22～2-22

3、業務外收入明細表 ……2-23～2-23

4、教學成本明細表及說明 ……2-24～2-29

5、管理及總務費用明細表及說明 ……2-30～2-32

6、其他業務費用明細表及說明 ……2-33～2-34

7、固定資產建設改良擴充明細表 ……2-36～2-37

8、固定資產建設改良擴充資金來源明細表 ……2-38～2-39

9、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 ……2-40～2-41

10、資產折舊明細表 ……2-42～2-43

11、資產報廢明細表 ……2-44～2-44

12、資金轉投資及其餘絀明細表……2-46～2-47

13、基金數額增減明細表 ……2-48～2-48

14、購置無形資產明細表 ……2-49～2-49

四、預算參考表

1、預計平衡表 ……2-51～2-52

2、5年來主要營運項目分析表 ……2-53～2-53

3、員工人數彙計表 ……2-54～2-54

4、用人費用彙計表 ……2-56～2-57

5、派員出國計畫預算總表……2-58～2-58

6、派員赴大陸計畫預算類別表……2-60～2-61

7、各項費用彙計表 ……2-62～2-63

8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表……2-64～2-64

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 ……2-65～2-65

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 116 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

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：

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 115 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前(114)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 1 億 5,764 萬 2 千元，較預算數 1 億 5,240 萬 7 千元，增加 523 萬 5 千元，約 3.43%。

(二)業務成本與費用：決算數 1 億 6,635 萬 9 千元，較預算數 1 億 6,190 萬 4 千元，增加 445 萬 5 千元，約 2.75%。

(三)業務外收入：決算數 327 萬 4 千元，較預算數 270 萬元，增加 57 萬 4 千元，約 21.26%，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 544 萬 3 千元，較預算短絀數 679 萬 7 千元，減少短絀 135 萬 4 千元，約 19.92%，主要係推廣教育收入及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：一般建築及設備計畫決算數 282 萬 9 千元，占可用預算數 285 萬元，執行率約 99.26%。

二、上(115)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 7,925 萬 7 千元，較預計數 7,779 萬 8 千元，增加 145 萬 9 千元，約 1.88%。

(二)業務成本與費用：實際業務成本與費用 8,874 萬 1 千元，較預計數 8,979 萬元，減少 104 萬 9 千元，約 1.17%。

(三)業務外收入：實際業務外收入 186 萬 5 千元，較預計數 151 萬 9 千元，增加 34 萬 6 千元，約 22.78%，主要係利息收入實際數較預計多所致。

(四)業務外費用：實際業務外費用 0 元與預計數 0 元相同。

(五)收支餘絀：實際短絀 761 萬 9 千元，較預計短絀數 1,047 萬 3 千元，減少短絀 285 萬 4 千元，約 27.25%，主要係其他補助收入較預期增加及業務成本與費用較預期減少所致。

(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 108 萬 7 千元，占預計數 120 萬 9 千元，執行率約 89.90%，主要係欲購置之電腦設備因價格調漲重新調整採購數量，致延遲辦理。

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338萬元，均為一次性項目，並由自有資金(國庫撥款338萬元)支應，編列項目如次：

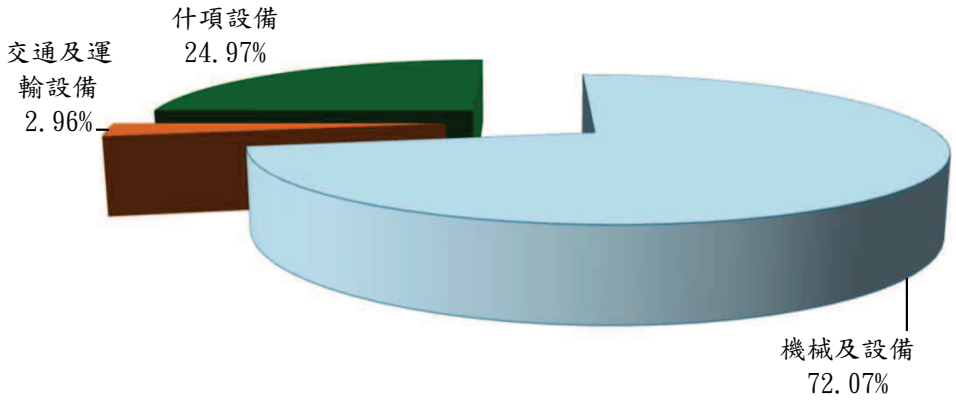
1. 機械及設備 243 萬 6 千元，主要係購置行政、教學及研究所需之設備。
2. 交通及運輸設備 10 萬元，主要係購置行政、教學及研究所需之設備。
3. 什項設備 84 萬 4 千元，主要係購置行政、教學及研究所需之設備。

116 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖 1。

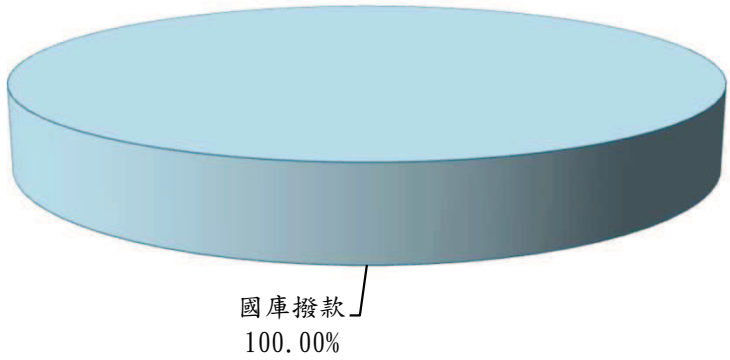
圖1

116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	116年度預算	資　金　來　源	116年度預算
(一)不動產、廠房及設備	3,380	國庫撥款	3,380
機械及設備	2,436		
交通及運輸設備	100		
什項設備	844		
合　　計	3,380	合　　計	3,380

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 116 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 6,632 萬 1 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 5,362 萬 7 千元，增加 1,269 萬 4 千元，約 8.26%，主要係學校教學研究補助收入增加所致。

(二)業務成本與費用 1 億 8,467 萬 6 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 6,604 萬 3 千元，增加 1,863 萬 3 千元，約 11.22%，主要係用人費用增加所致。

(三)業務外收入 338 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 310 萬增加 28 萬元，約 9.03%，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。

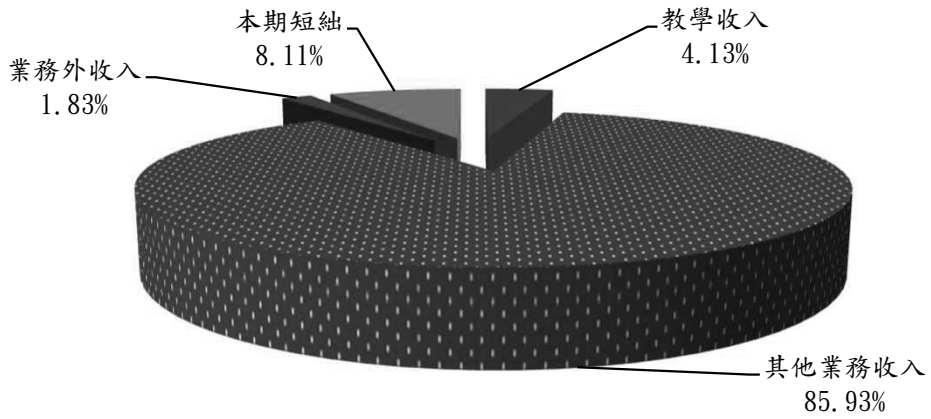
(五)業務總收支相抵後，發生短絀數 1,497 萬 5 千元，較上年度預算短絀數 931 萬 6 千元，增加短絀 565 萬 9 千元，約 60.74%，主要係教學研究及訓輔成本增加所致。

(六)本年度及最近五年收入與費用及餘絀圖表，詳見圖 2、3。

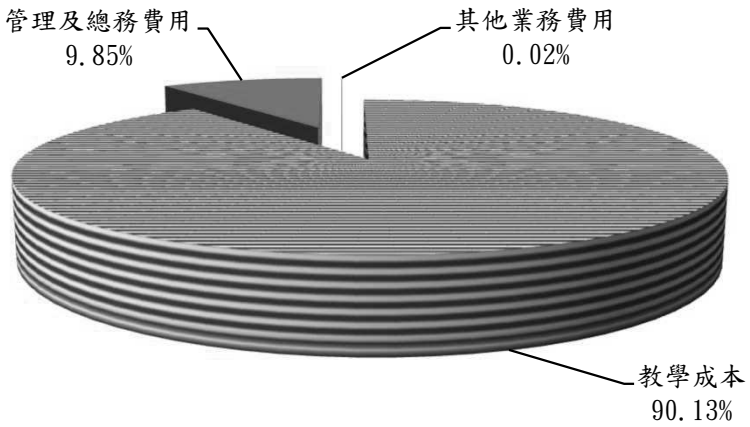
圖2

116年度收入、成本與費用及餘絀

收入及短絀



成本與費用

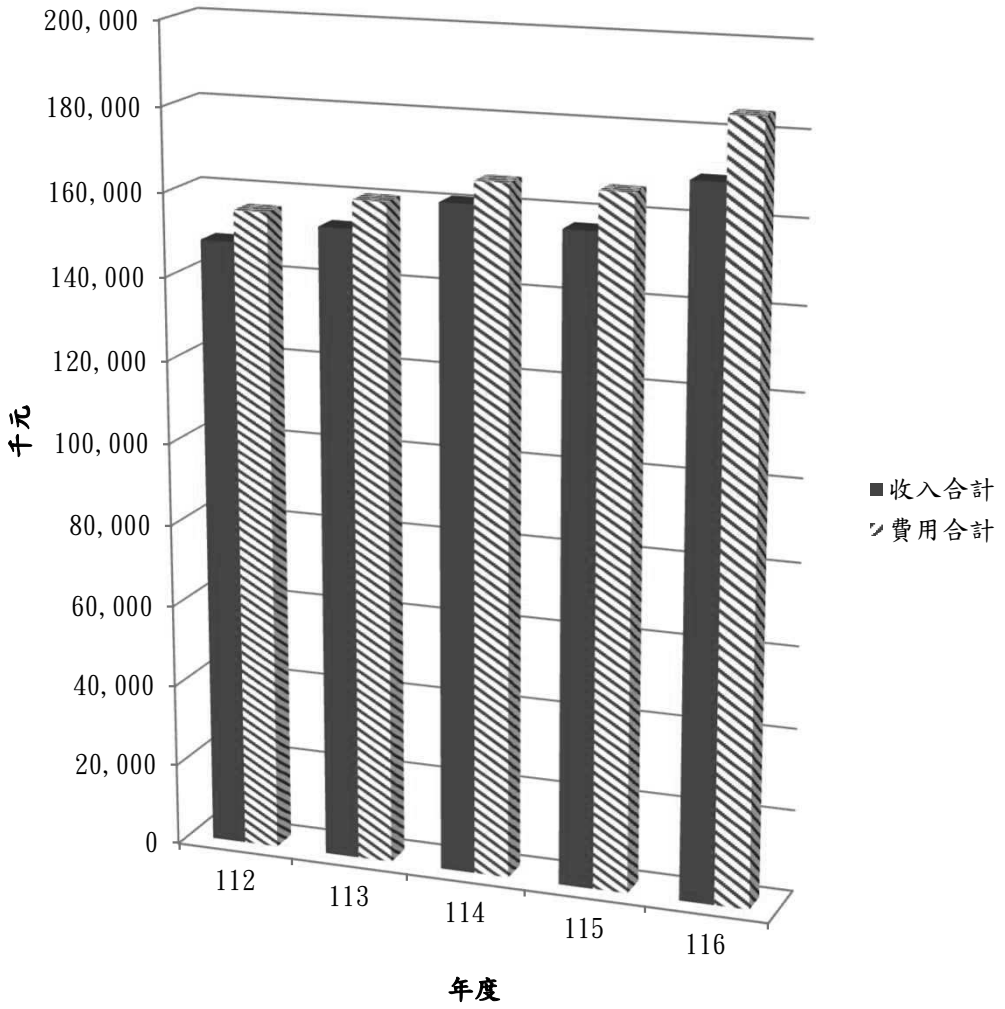


單位:新臺幣千元

收入及短絀	116年度預算	成本與費用	116年度預算
業務收入	166,321	業務成本與費用	184,676
教學收入	7,630	教學成本	166,444
其他業務收入	158,691	管理及總務費用	18,192
業務外收入	3,380	其他業務費用	40
本期短絀	14,975		
收入及短絀總額	184,676	成本、費用總額	184,676

圖3

最近五年收入與費用



單位:新臺幣千元

項目 / 年度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入					
業務收入	145,331	149,962	157,642	153,627	166,321
業務外收入	2,865	3,314	3,274	3,100	3,380
收入合計	148,196	153,276	160,916	156,727	169,701
費用					
業務成本與費用	155,758	160,141	166,359	166,043	184,676
費用合計	155,758	160,141	166,359	166,043	184,676
本期餘絀	-7,562	-6,865	-5,443	-9,316	-14,975

註：112至114年度決算數為審定決算數；115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 116 年度

二、餘絀撥補之預計：

(一)本年度預計短絀 1,497 萬 5 千元，連同前期待填補之短絀 0 元，共計累積短絀 1,497 萬 5 千元。

(二)以前年度未分配賸餘 1,523 萬 4 千元。

(三)撥用賸餘 1,497 萬 5 千元填補累積短絀。

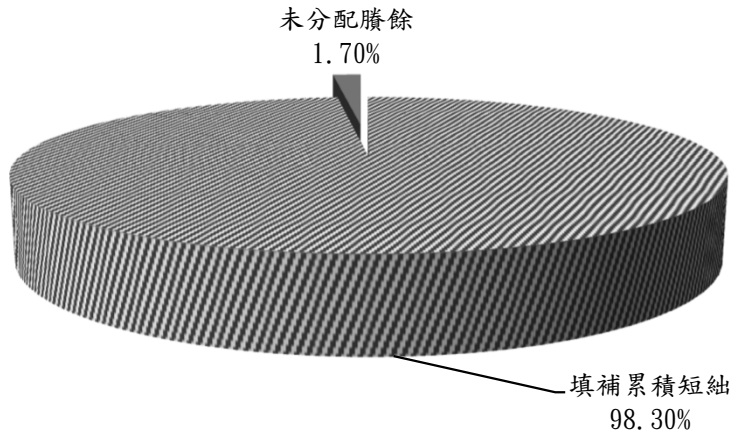
(四)經以上分配後，本年度未分配賸餘計 25 萬 9 千元，留待以後年度處理。

(五)本年度及最近五年度賸餘分配圖表，詳見圖 4、5。

圖4

116年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

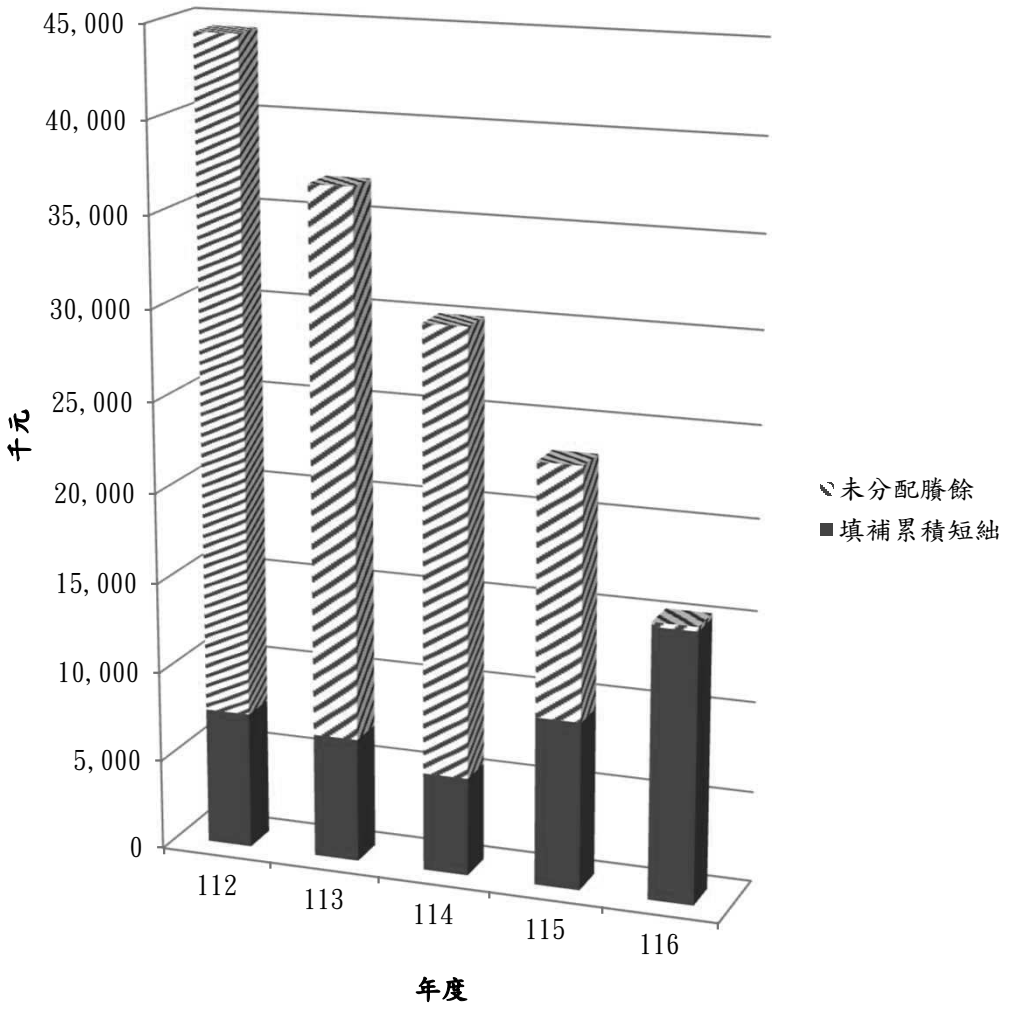


單位:新臺幣千元

按分配程序分	116年度預算	按所得對象分	116年度預算
填補累積短絀	14,975	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	15,234
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	259		
合　　計	15,234	合　　計	15,234

圖5

最近五年賸餘分配



單位:新臺幣千元

項目　　年度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
賸餘分配					
分配之部	7,562	6,865	5,443	9,316	14,975
填補累積短絀	7,562	6,865	5,443	9,316	14,975
未分配賸餘	36,858	29,993	24,550	13,881	259
合　　計	44,420	36,858	29,993	23,197	15,234

註：112至114年度決算數為審定決算數；115年度預算為預算案數。

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 597 萬 4 千元，包括：

1. 本期短絀 1,497 萬 5 千元。

2. 利息股利之調整 238 萬元。

3. 調整項目 2,332 萬 9 千元，係折舊、減損及折耗 664 萬 7 千元；攤銷 1,705 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 1,082 萬元，包括：

1. 收取利息 238 萬元。

2. 增加不動產、廠房及設備、礦產資源 338 萬元。

3. 增加其他資產 982 萬元。

(三)預計籌資活動之現金流入 1,320 萬元，係增加基金。

(四)預計本期現金及約當現金之淨增 835 萬 4 千元。

(五)期初現金及約當現金 6,775 萬 8 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 7,611 萬 2 千元。

本　　頁　　空　　白

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116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	%
157,642	業務收入	158,651	7,670	166,321	100.00	153,627	12,694	8.26
8,198	教學收入		7,630	7,630	4.59	7,380	250	3.39
133	學雜費收入		130	130	0.08	130		-
8,065	推廣教育收入		7,500	7,500	4.51	7,250	250	3.45
149,444	其他業務收入	158,651	40	158,691	95.41	146,247	12,444	8.51
128,716	學校教學研究補助收入	136,651		136,651	82.16	128,716	7,935	6.16
20,703	其他補助收入	22,000		22,000	13.23	17,491	4,509	25.78
25	雜項業務收入		40	40	0.02	40		-
166,359	業務成本與費用	176,270	8,406	184,676	111.04	166,043	18,633	11.22
149,585	教學成本	158,146	8,298	166,444	100.07	148,665	17,779	11.96
142,568	教學研究及訓輔成本	158,146	798	158,944	95.56	141,415	17,529	12.40
7,017	推廣教育成本		7,500	7,500	4.51	7,250	250	3.45
16,749	管理及總務費用	18,124	68	18,192	10.94	17,338	854	4.93
16,749	管理費用及總務費用	18,124	68	18,192	10.94	17,338	854	4.93
25	其他業務費用		40	40	0.02	40		-
25	雜項業務費用		40	40	0.02	40		-
-8,717	業務賸餘（短絀）	-17,619	-736	-18,355	-11.04	-12,416	-5,939	47.83
3,274	業務外收入		3,380	3,380	2.03	3,100	280	9.03
2,372	財務收入		2,380	2,380	1.43	2,000	380	19.00
2,372	利息收入		2,380	2,380	1.43	2,000	380	19.00
901	其他業務外收入		1,000	1,000	0.60	1,100	-100	-9.09
264	資產使用及權利金收入		300	300	0.18	300		-
7	違規罰款收入		20	20	0.01	20		-
583	受贈收入		580	580	0.35	580		-
47	雜項收入		100	100	0.06	200	-100	-50.00
3,274	業務外賸餘（短絀）		3,380	3,380	2.03	3,100	280	9.03
-5,443	本期賸餘（短絀）	-17,619	2,644	-14,975	-9.00	-9,316	-5,659	60.74

附註：

1.「前年度決算數」、「本年度預算數」及「上年度預算數」爲全部版。

2.前年度決算數爲審定決算數，上年度預算數爲預算案數。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116年度

一、本期收支項目之說明：

1、業務收支：

(1)業務收入1億6,632萬1千元，包括教學收入763萬元、其他業務收入1億5,869萬1千元。

(2)業務成本與費用1億8,467萬6千元，包括教學成本1億6,644萬4千元、管理及總務費用1,819萬2千元、其他業務費用4萬元。

(3)兩者比較業務短絀1,835萬5千元。

2、業務外收支：

(1)業務外收入338萬元，包括財務收入238萬元、其他業務外收入100萬元。

(2)業務外費用0千元。

(3)兩者比較業務外賸餘338萬元。

3、預計本期短絀1,497萬5千元。

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
-65	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		
-65	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		
-65	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116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	%	
23,197	100.00	賸餘之部	15,234	100.00	
	-	本期賸餘		-	
23,197	100.00	前期未分配賸餘	15,234	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		-	
9,316	40.16	分配之部	14,975	98.30	
9,316	40.16	填補累積短絀	14,975	98.30	
	-	提存公積		-	
	-	賸餘撥充基金數		-	
	-	解繳公庫淨額		-	
	-	其他依法分配數		-	
13,881	59.84	未分配賸餘	259	1.70	
9,316	100.00	短絀之部	14,975	100.00	
9,316	100.00	本期短絀	14,975	100.00	本期短絀1,497萬5千元。
	-	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		-	
9,316	100.00	填補之部	14,975	100.00	
9,316	100.00	撥用賸餘	14,975	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』爲全部版。

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116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	5,974	
本期賸餘（短絀）	-14,975	本期短絀1,497萬5千元。
利息股利之調整	-2,380	存款產生之利息收入238萬元。
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-17,355	
調整項目	23,329	提列各項設備折舊664萬7千元、攤銷電腦軟體15萬元、其他攤銷費用1,690萬元及調整遞延收入隨折舊轉列收入36萬8千元，合計2,332萬9千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	5,974	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	5,974	
▼投資活動之現金流量	-10,820	
收取利息	2,380	存款產生之利息收入238萬元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-3,380	國庫增撥338萬元購置固定資產，包括機械及設備243萬6千元、交通及運輸設備10萬元、什項設備84萬4千元。
增加無形資產及其他資產	-9,820	國庫增撥982萬元購置無形資產20萬元及其他資產(遞延費用)962萬元。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-10,820	
▼籌資活動之現金流量	13,200	
增加基金、公積及填補短絀	13,200	國庫增撥1,320萬元，包括購置固定資產338萬元、無形資產20萬元及遞延資產962萬元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	13,200	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	8,354	
▼期初現金及約當現金	67,758	
▼期末現金及約當現金	76,112	
▼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：本表數據爲全部版。

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116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116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				7,630	
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，此項收入爲幼兒園學雜費收入，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				7,500	本年度預計開辦之各項推廣教育班收入。

附註：本表數據爲全部版。

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116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	158,691	
學校教學研究補助收入	136,651	教育部補助教學經費收入1億3,665萬1千元。
教育部核給年度補助	136,651	
其他補助收入	22,000	估列教育部專案型計畫補助1,836萬8千元，其他政府機關計畫補助363萬2千元(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：本表數據爲全部版。

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116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	3,380	
財務收入	2,380	
利息收入	2,380	存款利息收入估列數238萬元。
其他業務外收入	1,000	
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	100	工本費等雜項收入10萬元。

附註：本表數據爲全部版。

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116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		158,146	8,298			166,444
教學研究及訓輔成本	人	158,146	798	875	181,650.29	158,944
用人費用		124,620				124,620
正式員額薪資		84,101				84,101
聘僱及兼職人員薪資		3,772				3,772
加(夜)班費		1,182				1,182
獎金		18,404				18,404
退休及卹償金		8,064				8,064
福利費		9,097				9,097
服務費用		6,668	394			7,062
水電費		1,180				1,180
郵電費		176				176
旅運費		770				770
印刷裝訂及公告費		200				200
修理保養及保固費		1,501	394			1,895
保險費		30				30
一般服務費		1,886				1,886
專業服務費		925				925
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		400				400
地租及水租		80				80
交通及運輸設備租金		80				80
什項設備租金		240				240
折舊、折耗及攤銷		22,907	54			22,961
不動產、廠房及設備折舊		4,427	54			4,481
其他折舊性資產折舊		1,430				1,430
攤銷		17,050				17,050
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		1,391	200			1,591
會費		5				5
捐助、補助與獎助		1,000	200			1,200
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		300				300
競賽及交流活動費		86				86
推廣教育成本			7,500			7,500

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
		148,665			149,585
875	161,617.14	141,415	862	165,392.11	142,568
		113,277			112,969
		76,000			76,018
		3,500			2,841
		1,182			1,156
		16,635			16,465
		7,400			7,770
		8,560			8,719
		5,621			7,823
		1,180			1,277
		156			173
		430			1,081
		200			358
		1,564			1,674
		30			22
		1,636			2,015
		425			1,223
		2,310			3,203
					1
		2,310			3,202
		310			379
		50			80
		80			58
		180			240
		19,267			16,278
		4,337			4,624
		1,430			1,428
		13,500			10,225
					3
					3
		630			1,913
		5			3
		500			1,580
		39			56
		86			274
		7,250			7,017

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116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
用人費用			6,700			6,700
聘僱及兼職人員薪資			6,700			6,700
服務費用			500			500
水電費						
修理保養及保固費						
一般服務費			500			500
專業服務費						
材料及用品費			300			300
用品消耗			300			300

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』及『前年度決算數』爲全部版。

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
		6,500			6,127
		6,500			6,127
		750			639
					102
		300			
		450			487
					50
					250
					250

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116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77萬元。 1.編列因公出差人員旅費13萬元。 2.編列比賽器材運費4萬元。 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60萬元。
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188萬6千元，包括： 1.外包費編列校園清潔、園藝維護人員2人，經費50萬元。 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111萬元。 3.依4千元*69人編列員工體育、文康活動等費用27萬6千元。
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92萬5千元，其中編列講課鐘點、出席審查費及查詢費75萬元。
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	
510301-4400	編列車輛租金等租金費用。

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116年度

科　　目	說　　明
交通及運輸設備租金	
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50萬元。
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、食品、事務用品等30萬元。

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116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
16,749	17,338	管理及總務費用	18,124	68	18,192
16,749	17,338	管理費用及總務費用	18,124	68	18,192
11,169	10,940	用人費用	11,764		11,764
7,487	7,076	正式員額薪資	7,731		7,731
376	330	加(夜)班費	370		370
1,716	1,839	獎金	1,912		1,912
637	640	退休及卹償金	666		666
953	1,055	福利費	1,085		1,085
4,620	4,755	服務費用	5,267	68	5,335
	25	郵電費	25		25
22	41	旅運費	41		41
26	20	印刷裝訂及公告費	20		20
1,019	1,383	修理保養及保固費	1,434	68	1,502
9	10	保險費	11		11
3,204	2,911	一般服務費	3,371		3,371
204	229	專業服務費	229		229
136	136	公關慰勞費	136		136
428	317	材料及用品費	317		317
7	4	使用材料費	4		4
421	313	用品消耗	313		313
	150	租金與利息			
	150	機器租金			
527	1,136	折舊、折耗及攤銷	736		736
527	1,136	不動產、廠房及設備折舊	736		736
4	40	稅捐與規費（強制費）	40		40
4	40	規　費	40		40
1		會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費			
1		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』爲全部版。

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116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337萬1千元，包括： 1.外包費編列校園、大樓保全人員3人，經費200萬元。 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132萬7千元。 3.依4千元*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4萬4千元。
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	凡爲應學校校務發展，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5萬元，員工慰勞費8萬6千元，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13萬6千元。
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116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116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
25	40	其他業務費用		40	40
25	40	雜項業務費用		40	40
25	40	服務費用		40	40
25	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』爲全部版。

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116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116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				2,436	100	844
一次性項目				2,436	100	844
政府補助收入支應				2,436	100	844
合　　計				2,436	100	844

附註：『項目合計』爲全部版。

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			
				3,380		3,380	
				3,380		3,380	
				3,380		3,380	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58萬元。
				3,380		3,380	

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116年度

項目	自有資			
	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			3,380	
一次性項目			3,380	
合計			3,380	

附註：『自有資金』、『外借資金』及『合計』爲全部版。

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	%		
3,380	100.00					3,380	100.00
3,380	100.00					3,380	100.00
3,380	100.00					3,380	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116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	
一般建築及設備計畫	3,380			3,380		
一次性項目	3,380			3,380		
合計	3,380			3,380		

附註：『全部計畫』及『預算數』爲全部版。

單位:新臺幣千元

畫					預	算	數	
目標能量	進度起迄年月	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%
					3,380	100.00	3,380	100.00
	116.01 116.12				3,380	100.00	3,380	100.00
					3,380	100.00	3,380	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116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	19,927	6,880	28,991
上年度預計增減資產原值			2,396	-48	916
本年度預計增減資產原值			1,960	10	674
資產重估增值額					
本年度(12月底)止資產總額	3,540	16,138	24,283	6,842	30,581
本年度應提折舊額	192	293	2,188	820	1,724
教學成本	192	293	1,972	700	1,324
管理及總務費用			216	120	400

附註：本表數據爲全部版。
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，115年2月1日臺中市公告地價調整調增101萬9千元，本年度預計代管土地原值爲1億2,903萬元。

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	125,965
					3,264
					2,644
				50,489	131,873
				1,430	6,647
				1,430	5,911
					736

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116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：本表數據爲全部版。無形資產成本預計116年無辦理報廢。

本　　頁　　空　　白

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
資金轉投資及其餘絀明細表

中華民國116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
安心食品服務股份有限公司	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』爲全部版。

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		
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116年度

單位:新臺幣千元

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	162,646	
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	13,200	國庫以現金增撥數-分別爲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1,040萬元(購建固定資產58萬元、無形資產20萬元、遞延費用962萬元)。
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	175,846	

附註：本表數據爲全部版。

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116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
292		電腦軟體	200	預計購置數位學習軟體200千元。
292		總計	200	

附註：「本年度預算數」、「上年度預算數」及「前年度決算數」爲全部版。

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116年12月31日　　單位:新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科　　目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
258,327	資產	261,555	262,268	-713
79,503	流動資產	84,765	76,411	8,354
70,220	現金	76,112	67,758	8,354
662	應收款項	32	32	
6,826	預付款項	6,826	6,826	
1,795	短期貸墊款	1,795	1,795	
128,510	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	128,510	128,510	
124,110	非流動金融資產	124,110	124,110	
4,400	準備金	4,400	4,400	
26,666	不動產、廠房及設備	23,356	25,193	-1,837
1,058	土地改良物	673	865	-192
12,065	房屋及建築	11,472	11,765	-293
4,689	機械及設備	5,698	5,450	248
1,523	交通及運輸設備	99	819	-720
7,331	什項設備	5,414	6,294	-880
433	無形資產	382	332	50
433	無形資產	382	332	50
23,216	其他資產	24,542	31,822	-7,280
23,216	遞延資產	24,542	31,822	-7,280
258,327	合　　計	261,555	262,268	-713
24,344	負債	23,608	23,976	-368
22,070	流動負債	22,070	22,070	
3,363	應付款項	3,362	3,362	
18,708	預收款項	18,708	18,708	
2,274	其他負債	1,538	1,906	-368
1,668	遞延負債	932	1,300	-368
606	什項負債	606	606	
233,983	淨值	237,947	238,292	-345
150,451	基金	175,846	162,646	13,200
150,451	基金	175,846	162,646	13,200
59,372	公積	62,232	60,802	1,430
59,372	資本公積	62,232	60,802	1,430
24,550	累積餘絀	259	15,234	-14,975
24,550	累積賸餘	259	15,234	-14,975
-390	淨值其他項目	-390	-390	
-390	累積其他綜合餘絀	-390	-390	
258,327	合　　計	261,555	262,268	-713

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116年度

※『114年12月31日實際數』、『116年12月31日預計數』及『115年12月31日預計數』爲全部版。

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」153,225千元及153,225千元，較上年度預計數154,655千元及154,655千元，分別減少1,430千元及減少1,430千元。

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116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	181,650.29	158,944	
其他(國中、國小、高中職)	人	875	181,650.29	158,944	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1億5,814萬6千元支應，另以自籌收入支應79萬8千元。
上年度預算數					
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。
前年度決算數					
教學訓輔	人	862	165,392.11	142,568	
其他(國中、國小、高中職)	人	862	165,392.11	142,568	小學部及幼兒園學生數共862人，政府補助收入決算數1億4,195萬6千元，另以自籌收入支應61萬2千元。
113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。

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『113年度決算數』及『112年度決算數』爲全部版。

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116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	爲配合實際需要，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50萬元，校園、大樓保全人員3人200萬元，總計編列「外包費」科目共5人計250萬元。

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293萬7千元。

3.獎金編列情形如下：

(1)年終獎金：正式人員78人1,106萬元。(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925萬6千元。(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116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
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分	91,832		1,552		11,060	9,256			8,730
教學成本	84,101		1,182		10,084	8,320			8,064
正式人員	84,101		1,182		10,084	8,320			8,064
教員	84,101		1,182		10,084	8,320			8,064
兼任人員									
教員									
管理及總務費用	7,731		370		976	936			666
正式人員	7,731		370		976	936			666
職員	5,751		267		696	681			520
工員	1,980		103		280	255			146
合計	91,832		1,552		11,060	9,256			8,730
總計	91,832		1,552		11,060	9,256			8,730

附註：『本年度預算數』爲全部版。

備註說明：

1.編列校園清潔、園藝維護人員2人50萬元，校園、大樓保全人員3人200萬元，總計編列「外包費」科目共5人計250萬元。

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293萬7千元。

3.獎金編列情形如下：

(1)年終獎金：正式人員78人1,106萬元。(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925萬6千元。(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	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
		7,967	99		2,116		132,612	10,472	143,084
		7,237	90		1,770		120,848	10,472	131,320
		7,237	90		1,770		120,848		120,848
		7,237	90		1,770		120,848		120,848
								10,472	10,472
								10,472	10,472
		730	9		346		11,764		11,764
		730	9		346		11,764		11,764
		455	9		181		8,560		8,560
		275			165		3,204		3,204
		7,967	99		2,116		132,612	10,472	143,084
		7,967	99		2,116		132,612	10,472	143,084

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
派員出國計畫預算總表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

類　　別	本年度計畫項數	本年度預計人天	本年度預算數	上年度計畫項數	上年度核定人天	上年度預算數

本年度無編列國外旅費。

本　　頁　　空　　白

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
派員赴大陸計畫預算類別表

中華民國116年度

計　畫　名　稱	擬前往地區	擬拜會單位	工作內容	預計前往期間	預計天數	擬派人數

本年度無編列大陸地區旅費。

單位:新臺幣千元

旅費預算				科目	前三年內有無赴同一單位拜會	
交通費	生活費	辦公費	合計		有/無	如有，說明其拜會內容
					無	

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116年度

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年		
			政府補助收入支應	自籌收入支應	合計
130,265	130,717	用人費用	136,384	6,700	143,084
83,505	83,076	正式員額薪資	91,832		91,832
8,968	10,000	聘僱及兼職人員薪資	3,772	6,700	10,472
1,532	1,512	加(夜)班費	1,552		1,552
18,181	18,474	獎金	20,316		20,316
8,407	8,040	退休及卹償金	8,730		8,730
9,672	9,615	福利費	10,182		10,182
13,107	11,166	服務費用	11,935	1,002	12,937
1,379	1,180	水電費	1,180		1,180
173	181	郵電費	201		201
1,103	471	旅運費	811		811
384	220	印刷裝訂及公告費	220		220
2,693	3,247	修理保養及保固費	2,935	462	3,397
31	40	保險費	41		41
5,706	4,997	一般服務費	5,257	500	5,757
1,502	694	專業服務費	1,154	40	1,194
136	136	公關慰勞費	136		136
3,881	2,627	材料及用品費	2,477	450	2,927
8	4	使用材料費	4		4
3,873	2,623	用品消耗	2,473	450	2,923
379	460	租金與利息	400		400
80	50	地租及水租	80		80
	150	機器租金			
58	80	交通及運輸設備租金	80		80
240	180	什項設備租金	240		240
16,805	20,403	折舊、折耗及攤銷	23,643	54	23,697
5,151	5,473	不動產、廠房及設備折舊	5,163	54	5,217
1,428	1,430	其他折舊性資產折舊	1,430		1,430
10,225	13,500	攤銷	17,050		17,050
7	40	稅捐與規費（強制費）	40		40
7	40	規　費	40		40
1,914	630	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,391	200	1,591
4	5	會費	5		5
1,580	500	捐助、補助與獎助	1,000	200	1,200
56	39	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	300		300
274	86	競賽及交流活動費	86		86
166,358	166,043	總　計	176,270	8,406	184,676

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』爲全部版。

本年度國外旅費0千元、大陸地區旅費0千元、公共關係費50千元、員工慰勞費86千元。

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				
131,320	11,764					
84,101	7,731					
10,472						
1,182	370					
18,404	1,912					
8,064	666					
9,097	1,085					
7,562	5,335	40				
1,180						
176	25					
770	41					
200	20					
1,895	1,502					
30	11					
2,386	3,371					
925	229	40				
	136					
2,610	317					
	4					
2,610	313					
400						
80						
80						
240						
22,961	736					
4,481	736					
1,430						
17,050						
	40					
	40					
1,591						
5						
1,200						
300						
86						
166,444	18,192	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116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』爲全部版。
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 115 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
115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