

中華民國 107 年度

中央政府總預算

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 107 年度

一、業務計畫及預算說明.....	1	—	20
二、預算主要表			
1. 收支餘絀預計表及說明.....	21	—	23
2. 餘絀撥補預計表.....	24	—	24
3. 現金流量預計表及補充說明.....	25	—	27
三、預算明細表			
1. 教學收入明細表.....	29	—	29
2. 租金及權利金收入明細表.....	30	—	30
3. 其他業務收入明細表.....	31	—	31
4. 業務外收入明細表.....	32	—	32
5. 教學成本明細表及說明.....	34	—	45
6. 其他業務成本明細表及說明.....	46	—	47
7. 管理及總務費用明細表及說明.....	48	—	52
8. 其他業務費用明細表及說明.....	53	—	54
9. 業務外費用明細表及說明.....	55	—	56
10. 固定資產建設改良擴充明細表.....	58	—	59
11. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	60	—	61
12. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	62	—	63
13. 資產折舊明細表.....	64	—	64
14. 資產報廢明細表.....	65	—	65
15. 基金數額增減明細表.....	66	—	66
四、預算參考表			
1. 預計平衡表.....	67	—	68
2. 5年來主要營運項目分析表.....	69	—	70
3. 員工人數彙計表.....	71	—	72
4. 用人費用彙計表.....	74	—	75
5. 各項費用彙計表.....	76	—	79
6. 補辦預算明細表.....	80	—	80
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.....	81	—	81
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	—	1-71
2. 國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金.....	2-1	—	2-53

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 107 年度

壹、基金概況

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、組織概況

附屬單位預算

國立臺中教育
大學校務基金

附屬單位預算之分預算

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 1 人，襄助校長處理校務，並推動學術研

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 107 年度

究。本校規劃設教育學院、人文學院、理學院及管理學院等 4 學院，下設 17 個學系、1 個獨立研究所、4 個碩士學位學程。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：(106 學年度規劃)

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、國民小學教師在職進修教學碩士學位班)
- (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、華語文教學碩士班)
- (2) 區域與社會發展學系 (含碩士班、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) 臺灣語文學系
- (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、國民小學教師在職進修教學碩士學位班)
- (2) 科學教育與應用學系 (含碩士班、碩士在職專班、環境

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 107 年度

教育及管理碩士班、環境教育及管理碩士在職專班)

(3)資訊工程學系(含碩士班)

(4)數位內容科技學系(含碩士班、碩士在職專班)

4. 管理學院(含國際經營管理碩士在職專班)

(1)國際企業學系

(2)文化創意產業設計與營運學系(含事業經營管理碩士班)

(3)永續觀光暨遊憩管理碩士學位學程

(4)高等教育經營管理碩士學位學程

(5)國際經營管理碩士學位學程

(二)本大學為辦理各項業務，設下列一級行政單位及各委員會：

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

2. 學 生 事 務 處 一 下 設 生 活 輔 導 組、衛 生 保 健 組、課 外 活 動 指 導 組、諮 商 中 心、體 育 室 及 軍 訓 室。掌 理 生 活 輔 導、心 理 輔 導、就 業 輔 導、課 外 活 動 指 導、衛 生 保 健、軍 訓 與 護 理 課 程 之 規 劃、體 育 活 動 及 其 他 學 生 輔 導 事 項。

3. 總 務 處 一 下 設 文 書 組、事 務 組、出 納 組、營 繕 組、保 管 組。掌 理 文 書、檔 案、採 購、庶 務 及 警 衛 安 全、出 納、營 繕、物 品 保 管、財 產 管 理 等 事 項。

4. 國 際 及 兩 岸 事 務 暨 研 究 發 展 處 一 下 設 學 術 發 展 組、國 際 及 兩 岸 事 務 組、產 學 合 作 組 與 創 新 育 成 中 心，掌 理 學 術 研 究、國 際 交 流、學 術 出 版、研 究 計 畫 委 託 及 其 他 研 究 發 展 推 動 工 作，透 過 積 極 參 與 國 內 外 學 術 機 構 的 研 究 活 動 與 學 術 交 流 觀 摩、提 升 本 校 學 術 水 準。

5. 師 資 培 育 暨 就 業 輔 導 處 一 下 設 師 資 培 育 組、就 業 輔 導 組 及 教 師 教 育 研 究 中 心，負 責 教 育 學 程 開 課 與 選 課、卓 越 師 資 培 育 獎 學 金 受 獎 學 生 之 遴 選 與 輔 導、師 資 生 實 習、教 師 證 書 申 請 資 格 之 審 核 與 地 方 教 育 輔 導 相 關 業 務、提 供 在 校 生 就 業 資 訊 與 研 習、企 業 參 訪、畢 業 生 流 向 調 查、師 資 培 育 研 究 及 進 行 師 資 培 育 實 驗 相 關 事 宜 等。

國立臺中教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

6. 圖書館—下設閱覽典藏組、採編組、參考服務組、系統資訊組。掌理圖書及電子資源徵集、典藏、閱覽、參考諮詢、圖書系統資訊管理等事項。
7. 進修推廣部—下設企劃組、服務組、華語文中心。掌理在職教師進修及推廣教育課程等業務推動。
8. 計算機與網路中心—下設網路及行政組、資訊系統組。掌理全校資訊設備及網路環境維護等服務事項。
9. 通識教育中心—下設基礎教育組、博雅教育組。負責規劃與執行本校通識教育相關業務。
10. 秘書室—辦理機要文件之撰擬及處理、各單位文稿之覆核、本校工作計畫、工作進度研擬與督導、以及秘書、公共關係、校友聯繫服務等事項。
11. 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。
12. 主計室—掌理歲計、會計、統計及內部審核等事項。
13. 特殊教育中心—負責教師之特殊教育增能及特殊教育學生之鑑定、教學、輔導工作。
14. 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、職員甄選委員會、考績委員會、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

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 107 年度

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。

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 107 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 106 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前(105)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 10 億 7,234 萬 8 千元，較預算數 10 億 3,987 萬 8 千元增加 3,247 萬元，約 3.12%，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 10 億 7,836 萬 2 千元，較預算數 10 億 7,217 萬元增加 619 萬 2 千元，約 0.58%，主要係承接之建教合作計畫案件及推廣教育開班數較預計多致成本相對增加所致。
- (三)業務外收入：決算數 7,626 萬 8 千元，較預算數 6,064 萬 7 千元增加 1,562 萬 1 千元，約 25.76%，主要係利息收入及受贈收入實際數較預計多所致。
- (四)業務外費用：決算數 4,720 萬 4 千元，較預算數 2,783 萬 4 千元增加 1,937 萬元，約 69.59%，主要係宿舍修繕費用實際數較預計數多所致。
- (五)收支賸餘：決算數為 2,305 萬元，較預算數 52 萬 1 千元，增加 2,252 萬 9 千元，約 4324.18%，主要係建教合作收入、利息收入及受贈收入實際數較預計多。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數 1 億 3,358 萬元，可用預算數 1 億 3,828 萬 9 千元，執行率約 96.59%。

二、上(106)年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一)業務收入：預計業務收入 5 億 2,621 萬 3 千元，實際業務收入 5 億 5,597 萬 5 千元，較預計數增加 2,976 萬 2 千元，增加 5.66%，主要係建教合作收入實際數較預計多所致。
- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 5 億 7,948 萬 5 千元，實際業務成本與費用 5 億 8,022 萬 9 千元，較預計數約增加 74 萬 4 千元，

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 107 年度

增加 0.13%，主要係因建教合作成本實際數較預計數多所致。

- (三)業務外收入：預計業務外收入 3,128 萬 6 千元，實際業務外收入 4,219 萬元，較預計數增加 1,090 萬 4 千元，增加 34.85%，主要係利息收入及受贈收入實際數較預計多所致。
- (四)業務外費用：預計業務外費用 1,520 萬元，實際業務外費用 2,298 萬 1 千元，較預計數增加 778 萬 1 千元，增加 51.19%，主要係補提以前年度折舊費用致實際數較預計多所致。
- (五)收支餘絀：預計短絀數 3,718 萬 6 千元，實際發生短絀數 504 萬 5 千元，較預計數減少 3,214 萬 1 千元，減少 86.43%，主要係承接建教合作計畫案件較多，及教學研究及訓輔成本較預計少所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫預算數 2,686 萬 1 千元，實際執行數 1,502 萬 4 千元，執行率約 55.93%，係因本校無障礙設施工程須申請建築執照，其申請程序冗長繁瑣，且取得建築執照後，工程施工亦須配合教學，協調廠商於暑假或假日期間施工，因此導致經費執行率落後。

參、業務計畫

臺中教育大學，在民國 94 年改制成立後，即面臨師範教育變革與少子化影響，是創校百年來最嚴峻的挑戰。過去學校位階雖自師範而師專而師院，但學校功能明確，一直以培育小學師資為目標。不過，畢業校友除了在教育界服務貢獻外，轉往其他行業奮鬥有成的亦不在少數。1994 年公布「師資培育法」取代之前的「師範教育法」，本校培育師資的角色受到眾多大學的競爭挑戰。因應此挑戰，本校重新擬定發展策略，兼重師資培育與非師資培育目標之發展，目前學校定位為「以師資培育為根本，以新興專業為特色」，是一所兼具「師資培育」與「專業人才培育」雙軌發展的新型態文理型大學。

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 107 年度

一、營運計畫

(一)教學目標

1. 以學生為主體的文理教養貫通教學

本校以博雅教育孕育具有專業知能的全人，是培育優質學生為主的教學型大學，強調「創新經營、邁向卓越、永續發展」新理念，重視以學生為主體的文理教養貫通教學，孕育具有批判思考的博雅專業人，目前以具有「孕育健全品格」、「培育專業知能」與「發展國際觀」為發展重點，來達成「中教大因學生而卓越，學生亦因中教大而卓越」的目標。

2. 發展師資生與一般專業生並重的雙軌目標

本校自 96 學年度起教育部核定的每年師資生數量已降至 50% 以下，目前定位為全師資培育學系者為教育學系、幼兒教育學系和特殊教育學系，其餘各學系為半師培或非師資培育學系，其學生要修讀教育學程，必須通過甄選。在此分流教育目標下，各學系將加速調整課程架構，以培養適量質精的師資生，以及具有優質競爭力的一般專業人，協助整體學生就業率達 80% 以上。

3. 全力建構成優質的教學型大學

在雙軌培育未來畢業生的目標下，全力調整課程，與職場及產業接軌，以培養企業及社會的需求人才，將是課程修訂的重要目標。在此理念下，以需求評估為主的課程迴圈調整機制及對課程架構進行外部審查，並利用客觀課程品保機制，全力提升教師教學品質，本校將以中型規模的文理型大學，並以教學型大學為目標，發展成以教育為本的文理型大學。

4. 培育以研究為基礎的教學型人師

本校力求每位教師成為「以研究為基礎的教學型人師」，使同時具有傑出研究能力、卓越教學能力與積極服務能力。本校過往受到國家的政策指示，多著重於教學事務，且在繁重的教學負

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 107 年度

荷與地方教育輔導中，培養出卓越教學與服務社會的能力，目前本校對於教師主軸偏重於「強化研究能力」、「增加國際學術交流」、「加強產學合作」與「研發高等教育教學法」。

5. 逐步更新設備，提升各項教學硬體設施

本校面積腹地不大，因此欲建精緻典雅之校園乃為全校共同之願望。本校大部分建築物，因興建年代已久，外牆磁磚逐漸脫落、室內各項教學及公共設施(如實驗室、專業教室、廁所、公共電力系統等等)老舊，必須重新整修，以提升教學空間品質及維護師生安全；另為配合學校中、長期校務發展需要，已新建完成英才教學大樓，經縝密規劃並積極建置各項教學空間及軟硬體設備後，於 104 學年度第二學期開放授課使用，擴增之教學空間將更有利於課程安排彈性調度，並可提供科技、資訊工具來強化教學，增加教與學的便利性，促進學生學習成效。

6. 積極籌設院（系、所、學位學程）培育國家政策發展所需人才

為朝向「地區第一、國內一流、國際知名」的文理型、教學型之綜合大學發展，本校配合國家發展需用人才，設置相關系所班別，目前已有教育學院、人文學院、理學院及管理學院等四學院，透過學院之間互補與統整，因應產業結構轉變，發揮教學與研究之綜效，提升教學研究品質，擴大社會服務功能，塑造本校朝人文經濟產業發展之特色。為利人才培育配合產業需求，本校 106 學年度增設英語學系碩士班、107 學年度增設台灣語文學系碩士班。

7. 持續加強學校整體行銷及宣傳，提供弱勢學生入學機會，落實社會責任

本校為因應少子化趨勢，近年來積極轉型發展，同時辦理各項招生宣傳活動，一方面加強與高中學校接觸，以利高中生瞭解

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 107 年度

本校發展及教學特色，進而吸引優秀同學入學；另一方面透過招生宣導各項弱勢扶助措施，提高高中生之報考意願，彈性調整入學門檻，增加弱勢生入學機會。近三年本校大學部招生報到率均維持 95% 以上，未來並將持續規劃辦理。

(二) 研究目標

1. 發展新住民教育、大陸研究等特色研究

本校原為培育國小師資之傳統名校，未來採漸進變革模式，實施「藍海」(重創意與差異，而非競爭)策略，提升本校教師研究質量及競爭力，促進各院系、所及中心發展特色，並鼓勵組成跨院、系、所及跨領域之整合研究合作團隊，逐步進行「新住民教育」與「大陸研究」的研究，藉此特色取得未來發展方向，成為此新興學術研究的發展重鎮。

2. 發展優質研究的國際形象

統整與協助教師申請科技部及相關團體補助的研究計畫，組成跨領域研究團隊，辦理全球性與全國性學術研究活動，強化本校研究形象。持續建立國內外校際間的學術夥伴關係，簽訂學術合作書，禮聘講座及客座教授，建立交換師生制度。

3. 定期辦理各教學單位之研究成果評鑑

為強化本校學術研究風氣與成果，將定期辦理各教學單位之研究成果評鑑，務使獎勵與評鑑並行，以提升學術研究聲譽。預計研究計畫 100 件(含多年期計畫)，獎勵發表於 SCI、SSCI、SCIE、EI、TSSCI 期刊論文 95 篇。

4. 加強辦理產學合作

為促進研究成果知識之累積產業發展結合，發揮教育、訓練、研究、服務功能，將再加強辦理產學合作，以利國家教育與經濟發展，預計達成產學合作計畫簽訂 55 件。

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 107 年度

(三) 服務社會目標

1. 辦理各項進修及強化回流與在職進修教育

本校依據師資培育法、專科以上學校推廣教育實施辦法及相關法規，辦理教師進修及推廣教育業務，發展終身學習的進修教育，並持續落實地方教育輔導工作，積極辦理各類教師在職進修班、推廣教育學分班與政府機關等單位委辦專案，辦理各項教師進修班別（如科學實驗、科展、越南文化與親職教育、多元電子繪本製作等），提升教師品質與教育產業發展，設置教師進修資訊平臺，結合區域學習資源，活絡在職進修管道，以提升師資水準，及各地教育品質。

2. 推動區域交流及國際交流，以資源整合及擴充師生視野

本校與周圍大學及社區之交流服務，已成為辦校的重要策略，在地球村的時代，為提升師生視野，與國外大學交流及赴國外修讀學分或學程，也成為必要推動的策略。在此理念下，本校積極參與中區大學資源整合，推動區域交流與資源共享，以協助學生能獲取更多跨領域學習機會與經驗，並與 100 餘所國外大學建立交流關係，推動學生出國交流及學習機會，也已陸續推動，預料未來將獲致更多的實質效益。

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 107 年度

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7,060萬2千元，均係一次性項目，並由自有資金(含營運資金3,745萬5千元、國庫撥款3,312萬7千元、其他2萬元)支應，編列項目如次：

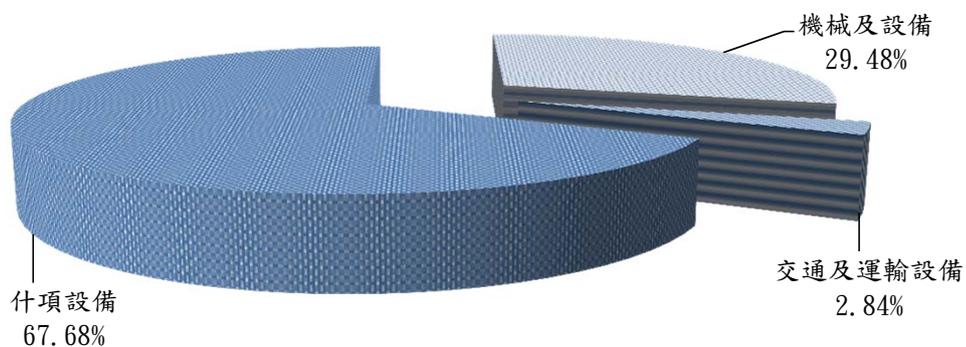
1. 機械及設備 2,081 萬 6 千元，主要為行政、教學及研究自動化之資訊設備等之汰舊換新所需。
2. 交通及運輸設備 200 萬 7 千元，主要係無線擴音設備等汰舊換新，以因應行政、教學及研究所需。
3. 什項設備 4,777 萬 9 千元，主要係增購中外文圖書及行政、教學及研究自動化設備之汰換及增購所需。

107年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖1。

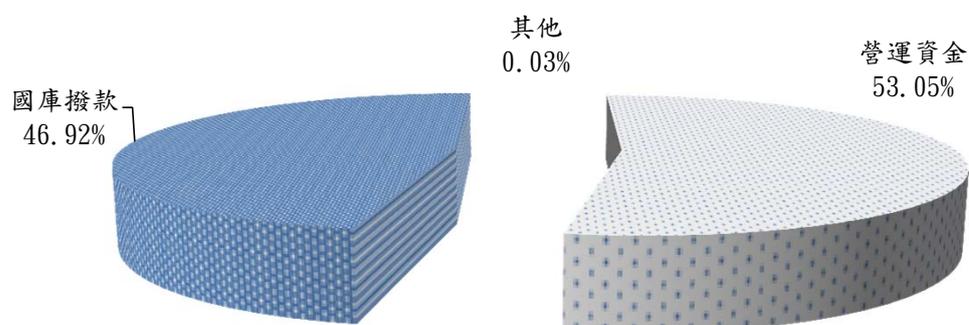
圖1

107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	107年度預算	資金來源	107年度預算
不動產、廠房及設備	70,602	自有資金	70,602
機械及設備	20,816	營運資金	37,455
交通及運輸設備	2,007	國庫撥款	33,127
什項設備	47,779	其他	20
合計	70,602	合計	70,602

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 107 年度

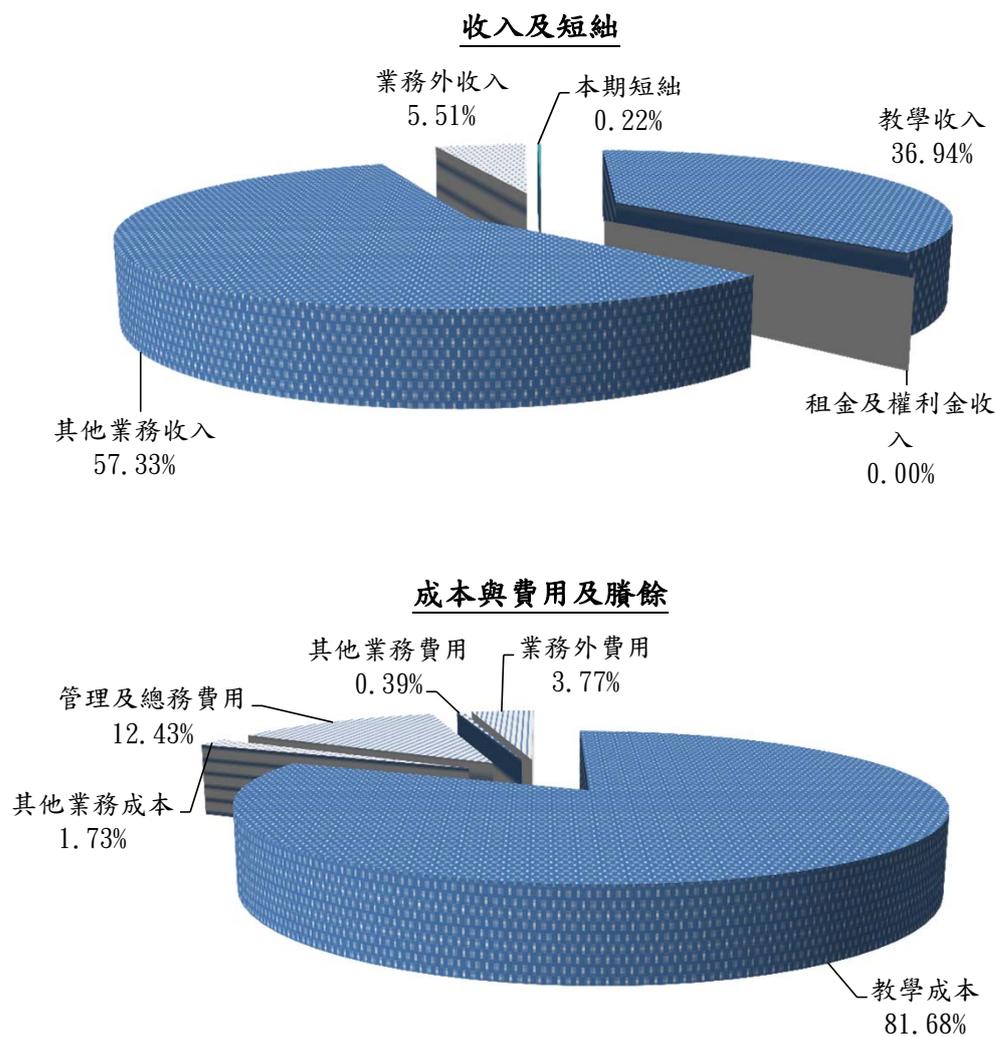
肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 10 億 8,273 萬 7 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、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 10 億 4,304 萬 5 千元，計增加 3,969 萬 2 千元，約 3.81%，主要係預估建教合作收入、學校教學研究補助收入及其他補助收入增加所致。
- (二)業務成本與費用 11 億 0,518 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、雜項業務費用，較上年度預算數 10 億 7,837 萬 4 千元，計增加 2,680 萬 9 千元，約 2.49%，主要係因教學研究及訓輔成本、建教合作成本及推廣教育成本增加所致。
- (三)業務外收入 6,324 萬 3 千元，主要係利息收入、資產使用及權利金收入、受贈收入、違規罰款收入及雜項收入，較上年度預算數 6,360 萬 3 千元，計減少 36 萬元，約 0.57%，主要係資產使用及權利金收入減少所致。
- (四)業務外費用 4,332 萬 2 千元，主要係雜項費用，較上年度預算數 3,037 萬 8 千元，計增加 1,294 萬 4 千元，約 42.61%，主要係維護費用增加所致。
- (五)業務總收支相抵後，發生短絀數 252 萬 5 千元，較上年度預算短絀數 210 萬 4 千元，計增加 42 萬 1 千元，主要係因預估本年度教學研究及訓輔成本及雜項費用較多所致。
- (六)本年度及最近五年收入與費用及賸餘圖表，詳見圖 2、3。

圖2

107年度收入、成本與費用及餘絀

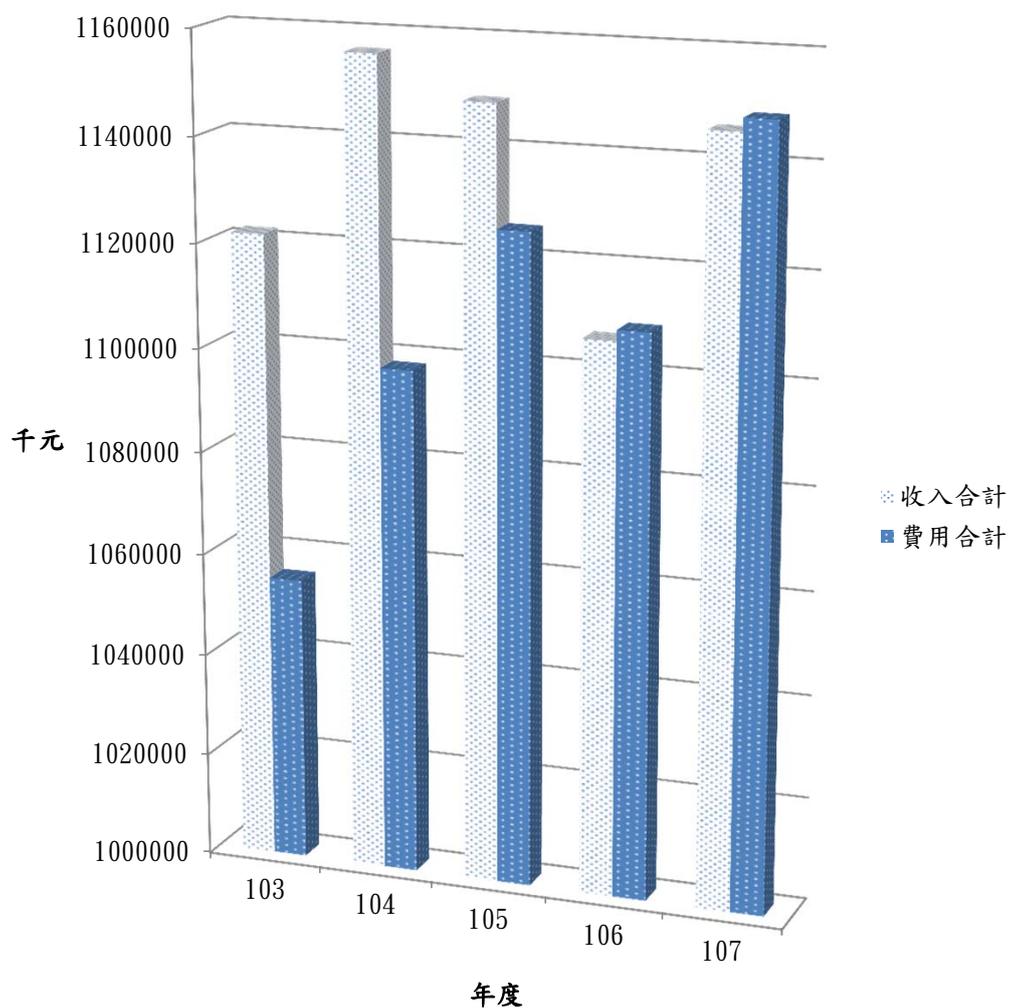


單位：新臺幣千元

收入及短絀	107年度預算	成本與費用及賸餘	107年度預算
業務收入	1,082,737	業務成本與費用	1,105,183
教學收入	424,227	教學成本	938,056
租金及權利金收入	20	其他業務成本	19,900
其他業務收入	658,490	管理及總務費用	142,777
業務外收入	63,243	其他業務費用	4,450
本期短絀	2,525	業務外費用	43,322
總額	1,148,505	總額	1,148,505

圖3

最近五年收入與費用



單位:新臺幣千元

項目	年度	103年度決算	104年度決算	105年度決算	106年度預算	107年度預算
收入						
業務收入		1,047,460	1,083,972	1,072,348	1,043,045	1,082,737
業務外收入		74,159	72,362	76,268	63,603	63,243
收入合計		1,121,619	1,156,334	1,148,616	1,106,648	1,145,980
費用						
業務成本與費用		1,030,934	1,074,270	1,078,362	1,078,374	1,105,183
業務外費用		24,342	23,742	47,204	30,378	43,322
費用合計		1,055,276	1,098,012	1,125,566	1,108,752	1,148,505
本期餘絀		66,343	58,322	23,050	-2,104	-2,525

註：103至105年度決算數為審定決算數；106年度為法定預算數。

國立臺中教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

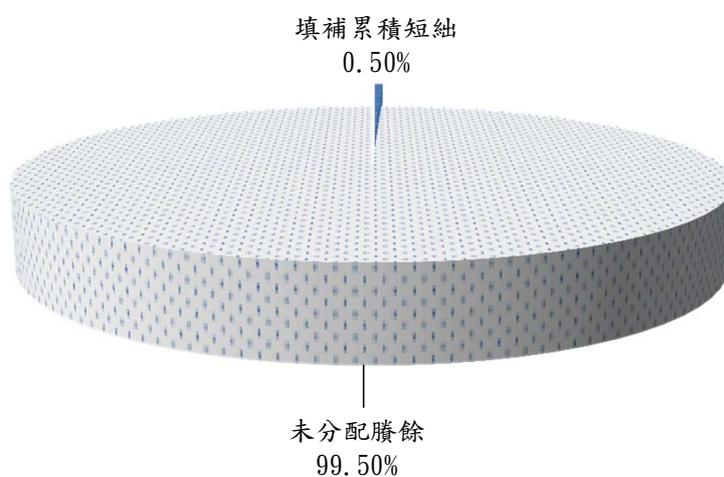
二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計短絀 252 萬 5 千元，其中大學本年度預計賸餘 12 萬 3 千元，連同以前年度未分配賸餘 5 億 3,412 萬 9 千元(大學 4 億 8,413 萬 9 千元，附小 4,999 萬元)，共計賸餘 5 億 3,425 萬 2 千元，另附小本年度預計短絀 264 萬 8 千元，全數由未分配賸餘填補。
- (二)經以上分配後，本年度未分配賸餘計 5 億 3,160 萬 4 千元，留待以後年度處理。
- (三)本年度及最近五年度賸餘分配圖表，詳見圖 4、5。

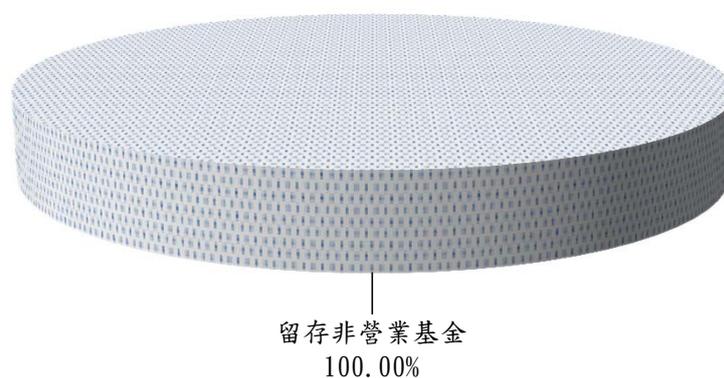
圖4

107年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

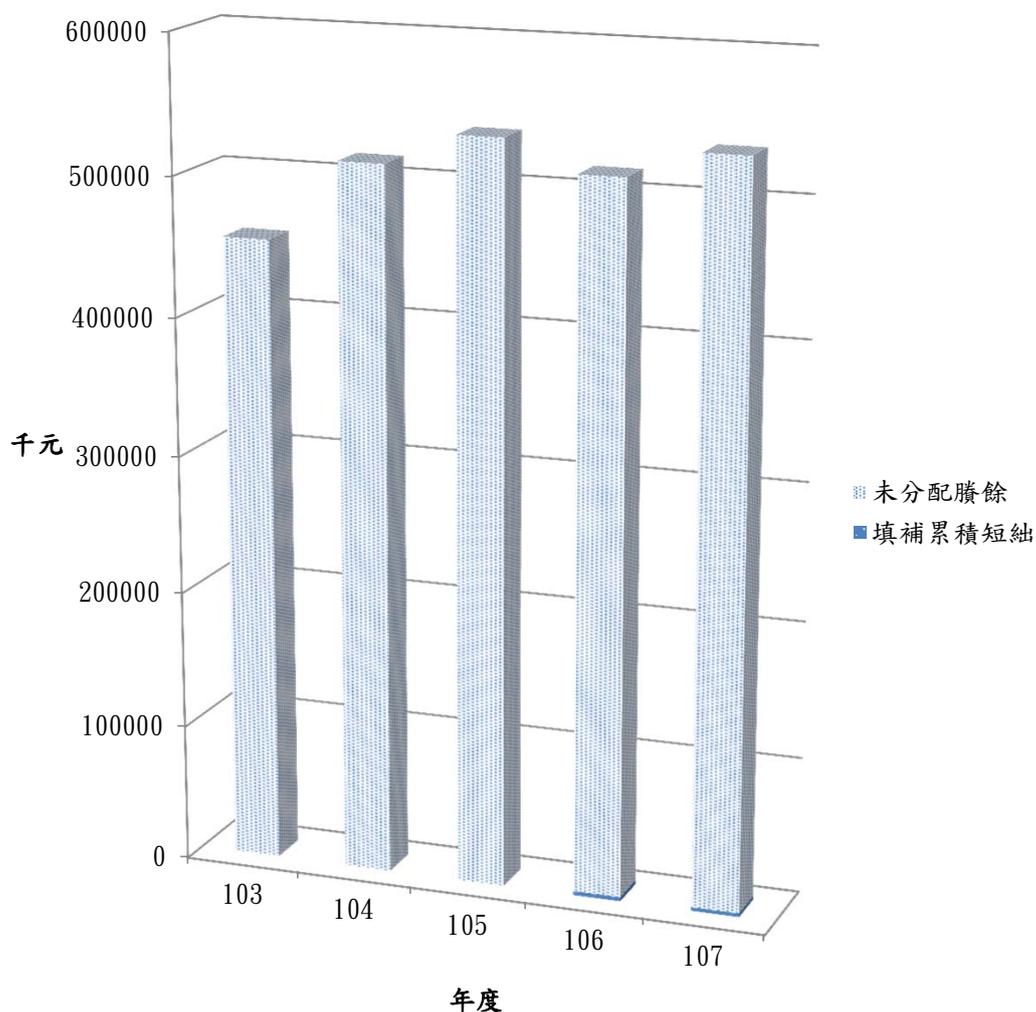


單位：新臺幣千元

按分配程序分	107年度預算	按所得對象分	107年度預算
填補累積短絀	2,648	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	534,252
賸餘撥充基金數			
解繳公庫淨額			
其他依法分配數			
未分配賸餘	531,604		
合計	534,252	合計	534,252

圖5

最近五年賸餘分配



單位:新臺幣千元

項目	年度	103年度決算	104年度決算	105年度決算	106年度預算	107年度預算
賸餘分配						
分配之部					2,968	2,648
填補累積短絀					2,968	2,648
未分配賸餘		454,861	513,183	536,233	511,600	531,604
合計		454,861	513,183	536,233	514,568	534,252

註：103至105年度決算數為審定決算數；106年度為法定預算數。

國立臺中教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 1 億 0,898 萬 4 千元，包括：

1. 本期短絀 252 萬 5 千元，
2. 利息股利之調整 1,105 萬元。
3. 調整非現金項目 1 億 2,255 萬 9 千元，含折舊及折耗 9,685 萬 4 千元；攤銷 3,077 萬元；其他(調整遞延收入轉列收入)506 萬 5 千元。

(二) 預計投資活動之現金流出 1 億 0,098 萬 2 千元，包括：

1. 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 6 億 0,543 萬元，收取利息 1,105 萬元，增加流動金融資產 6 億 2,091 萬元。
2. 增加不動產、廠房及設備 7,060 萬 2 千元、無形資產 926 萬元及其他資產 1,669 萬元。

(三)預計籌資活動之現金流入 4,751 萬 5 千元，係增加基金 4,751 萬 5 千元。

(四)預計本期現金及約當現金之淨增 5,551 萬 7 千元。

(五)期初現金及約當現金 2 億 5,725 萬 6 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 3 億 1,277 萬 3 千元。

四、補辦預算事項：

固定資產之建設、改良、擴充：

奉行政院 106 年 1 月 3 日院授教字第 1050182459 號函核定辦理自然科學領域教學與研究儀器提昇、教師專業發展評鑑網轉銜等計畫及指定用途捐款購置設備，計 768 萬 4 千元(大學 764 萬 6 千元、附小 3 萬 8 千元)，於 105 年度先行辦理，並補辦 107 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107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	%			
1,072,348	業務收入	654,036	428,701	1,082,737	100.00	1,043,045	39,692	3.81
444,677	教學收入	0	424,227	424,227	39.18	419,330	4,897	1.17
258,351	學雜費收入	0	259,412	259,412	23.96	262,871	-3,459	-1.32
-10,812	學雜費減免	0	-13,975	-13,975	-1.29	-16,833	2,858	-16.98
165,838	建教合作收入	0	153,225	153,225	14.15	149,350	3,875	2.59
31,301	推廣教育收入	0	25,565	25,565	2.36	23,942	1,623	6.78
168	租金及權利金收入	0	20	20	0.00	20	0	0.00
168	權利金收入	0	20	20	0.00	20	0	0.00
627,502	其他業務收入	654,036	4,454	658,490	60.82	623,695	34,795	5.58
548,265	學校教學研究補助收入	578,477	0	578,477	53.43	546,916	31,561	5.77
73,879	其他補助收入	75,559	0	75,559	6.98	71,800	3,759	5.24
5,358	雜項業務收入	0	4,454	4,454	0.41	4,979	-525	-10.54
1,078,362	業務成本與費用	690,034	415,149	1,105,183	102.07	1,078,374	26,809	2.49
916,547	教學成本	598,098	339,958	938,056	86.64	913,602	24,454	2.68
728,904	教學研究及訓輔成本	598,098	172,596	770,694	71.18	753,495	17,199	2.28
159,317	建教合作成本	0	145,564	145,564	13.44	141,882	3,682	2.60
28,326	推廣教育成本	0	21,798	21,798	2.01	18,225	3,573	19.60
25,708	其他業務成本	0	19,900	19,900	1.84	19,900	0	0.00
25,708	學生公費及獎勵金	0	19,900	19,900	1.84	19,900	0	0.00
131,007	管理及總務費用	91,936	50,841	142,777	13.19	139,897	2,880	2.06
131,007	管理費用及總務費用	91,936	50,841	142,777	13.19	139,897	2,880	2.06
5,100	其他業務費用	0	4,450	4,450	0.41	4,975	-525	-10.55
5,100	雜項業務費用	0	4,450	4,450	0.41	4,975	-525	-10.55
-6,014	業務賸餘(短絀)	-35,998	13,552	-22,446	-2.07	-35,329	12,883	-36.47
76,268	業務外收入	0	63,243	63,243	5.84	63,603	-360	-0.57
15,332	財務收入	0	11,050	11,050	1.02	10,460	590	5.64
15,332	利息收入	0	11,050	11,050	1.02	10,460	590	5.64
60,936	其他業務外收入	0	52,193	52,193	4.82	53,143	-950	-1.79
42,310	資產使用及權利金收入	0	41,100	41,100	3.80	42,100	-1,000	-2.38
1,255	違規罰款收入	0	706	706	0.07	606	100	16.50
14,309	受贈收入	0	8,150	8,150	0.75	8,350	-200	-2.40
3,062	雜項收入	0	2,237	2,237	0.21	2,087	150	7.19
47,204	業務外費用	6,523	36,799	43,322	4.00	30,378	12,944	42.61
47,204	其他業務外費用	6,523	36,799	43,322	4.00	30,378	12,944	42.61
47,204	雜項費用	6,523	36,799	43,322	4.00	30,378	12,944	42.61

國立臺中教育大學校務基金 收支餘絀預計表

中華民國107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	%
29,064	業務外賸餘（短絀）	-6,523	26,444	19,921	1.84	33,225	-13,304	-40.04
23,050	本期賸餘（短絀）	-42,521	39,996	-2,525	-0.23	-2,104	-421	20.01

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. 本年度預算數係依行政院主計總處核定作業基金採用企業會計準則適用科(項)目編製之數；前年度決算數為審定決算數、上年度預算數為法定預算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

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107年度

大學：

一、業務收支：

- 1、業務收入9億5,227萬元，包括教學收入4億1,946萬5千元、租金及權利金收入2萬元及其他業務收入5億3,278萬5千元。
- 2、業務成本與費用9億7,077萬5千元，包括教學成本8億1,787萬9千元(含臺灣教育大學系統100萬元)、其他業務成本1,990萬元、管理及總務費用1億2,856萬2千元，其他業務費用443萬4千元。
- 3、兩者比較業務短絀1,850萬5千元。

二、業務外收支：

- 1、業務外收入6,195萬元，包括財務收入1,045萬元、其他業務外收入5,150萬元。
- 2、業務外費用4,332萬2千元，係為其他業務外費用4,332萬2千元。
- 3、兩者比較業務外賸餘1,862萬8千元。

三、預計本期賸餘12萬3千元。

附小：

一、業務收支：

- 1、業務收入1億3,046萬7千元，包括教學收入476萬2千元、其他業務收入1億2,570萬5千元。
- 2、業務成本與費用1億3,440萬8千元，包括教學成本1億2,017萬7千元、管理及總務費用1,421萬5千元、其他業務費用1萬6千元。
- 3、兩者比較業務短絀394萬1千元。

二、業務外收支：

- 1、業務外收入129萬3千元，包括財務收入60萬元、其他業務外收入69萬3千元。
- 2、業務外費用0千元。
- 3、兩者比較業務外賸餘129萬3千元。

三、預計本期短絀264萬8千元。

國立臺中教育大學校務基金 餘絀撥補預計表

中華民國107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	%	
514,568	100.00	賸餘之部	534,252	100.00	
864	0.17	本期賸餘	123	0.02	大學： 本期賸餘12萬3千元。
513,704	99.83	前期未分配賸餘	534,129	99.98	
		會計政策變動及前期 錯誤更正累積影響數			
		公積轉列數			
2,968	0.58	分配之部	2,648	0.50	
2,968	0.58	填補累積短絀	2,648	0.50	
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
511,600	99.42	未分配賸餘	531,604	99.50	
2,968	100.00	短絀之部	2,648	100.00	
2,968	100.00	本期短絀	2,648	100.00	附小： 本期短絀264萬8千元。
		前期待填補之短絀			
		會計政策變動及前期 錯誤更正累積影響數			
2,968	100.00	填補之部	2,648	100.00	
2,968	100.00	撥用賸餘	2,648	100.00	
		撥用公積			
		折減基金			
		公庫撥款			
		待填補之短絀			

附註：『上年預算數』及『本年預算數』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107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	108,984	
本期賸餘(短絀)	-2,525	大學: 本期賸餘12萬3千元。 附小: 本期短絀264萬8千元。
利息股利之調整	-11,050	大學: 存款產生之利息收入。 附小: 各種存款產生之利息收入。
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-13,575	
調整項目	122,559	大學: 提列各項設備折舊9,187萬3千元、攤銷電腦軟體981萬8千元、其他攤銷費用(遞延借項)818萬2千元及調整遞延收入隨折舊轉列收入500萬元,合計調整1億0,487萬3千元。 附小: 提列各項設備折舊498萬1千元、攤銷費用1,277萬元及調整遞延收入轉列受贈收入6萬5千元,合計1,768萬6千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	108,984	
▼業務活動之淨現金流入(流出)	108,984	
▼投資活動之現金流量	-100,982	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	605,430	大學: 非流動金融資產減少數。 附小: 指定捐款資金購置設備2萬元。
收取利息	11,050	大學: 存款產生之利息收入。 附小: 各種存款產生之利息收入。
增加流動金融資產及短期貸墊款	-620,910	大學: 流動金融資產增加數。 附小: 流動金融資產增加數。
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-70,602	大學: 合計6,917萬2千元購置固定資產,其中國庫以現金增撥3,171萬7千元、自籌收入支應3,745萬5千元,包括機械及設備2,040萬5千元、交通及運輸設備115萬7千元及什項設備4,761萬元。 附小: 合計143萬元購置固定資產,其中國庫增撥141萬元及自籌收入2萬元,包括機械及設備41萬1千元、交通及運輸設備85萬元、什項設備16萬9千元。
增加無形資產及其他資產	-25,950	大學: 合計1,726萬元,其中國庫增撥600萬元,及自籌收入支應1,126萬元,購置軟體926萬元,遞延借項(代管資產大修)800萬元。 附小: 國庫增撥838萬8千元及自籌收入支應30萬2千元購置遞延借項869萬元。
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-100,982	

國立臺中教育大學校務基金 現金流量預計表

中華民國107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	47,515	
增加基金、公積及填補短絀	47,515	大學： 國庫以現金增撥3,771萬7千元，其中購置固定資產3,171萬7千元、無形資產300萬元及遞延借項300萬元。 附小： 國庫增撥979萬8千元：購置固定資產141萬元及遞延借項838萬8千元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	47,515	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	55,517	
▼期初現金及約當現金	257,256	
▼期末現金及約當現金	312,773	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加(+)或減少(-)之金額	407	大學： 提列或支付工友及臨時人員退休準備金計40萬7千元。
其他準備金與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	20	附小： 民間指定資本支出捐款。
以前年度購建中固定資產科目，調整轉入不動產、廠房及設備科目之金額	527,977	大學： 以前年度購建中固定資產轉列房屋及建築5億2,797萬7千元。
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0	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	12,656	大學： 代管資產提列折舊數，由應付代管資產轉列受贈公積1,114萬9千元。 附小： 代管資產提列折舊數，由應付代管資產轉列受贈公積150萬7千元。

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107年度

大學：

不影響現金流量之投資與融資活動：

1. 固定資產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. 提列工友及臨時人員退休準備金計增加40萬7千元，應付退休及離職金同額增加40萬7千元。
3. 應付代管資產轉列受贈公積1,114萬9千元，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與融資活動：

- 1、其他準備金及遞延收入同額增加2萬元，係為充實教學設備由民間指定資本支出捐款支應。
- 2、固定資產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。
- 3、應付代管資產轉列受贈公積150萬7千元，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

教學收入明細表

中華民國107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				424,227	
學雜費收入	人	5,085	51,015.14	259,412	大學: 1、研究所及大學部學雜費2億1,225萬8千元(其中公費生303萬5千元,自費生2億0,922萬3千元)。 2、在職進修專班學雜費4,669萬2千元。 3、以上合計2億5,895萬元。 附小: 小學部以840人計,附設幼兒園以90人計,合計930人,小學部屬國民義務教育,此項收入為幼兒園學雜費收入,其中五歲幼兒約55人免學費,五歲以下幼兒約35人,預計收入46萬2千元。
日間部	人	5,085	51,015.14	259,412	
研究所	人	907	47,347.30	42,944	
大學部	人	3,469	48,807.73	169,314	
四年制	人	3,469	48,807.73	169,314	
在職進修專班	人	674	69,275.96	46,692	
附小	人	35	13,200.00	462	
學雜費減免				-13,975	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				153,225	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				16,000	
政府科研補助收入				57,000	
政府委託辦理收入				80,225	
推廣教育收入				25,565	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107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	20	
權利金收入	20	大學: 各項版稅權利金收入2萬元。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學校務基金

其他業務收入明細表

中華民國107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	658,490	
學校教學研究補助收入	578,477	大學: 教育部補助教學研究及發展經費收入4億6,135萬1千元。 附小: 教育部補助教學經費收入1億1,712萬6千元。
教育部核給年度補助	578,477	
其他補助收入	75,559	大學: 教育部專案型計畫補助6,500萬元及遞延收入隨折舊轉列收入200萬元。 附小: 教育部補助之計畫案855萬9千元。
雜項業務收入	4,454	大學: 各項招生報名收入443萬4千元。 附小: 教師甄試報名費收入估列數2萬元。

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107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	63,243	
財務收入	11,050	
利息收入	11,050	大學: 存款利息收入估列數1,045萬元。 附小: 存款利息收入估列數60萬元。
其他業務外收入	52,193	
資產使用及權利金收入	41,100	大學: 學生宿舍收入、停車場及音樂廳等場地出借收入4,100萬元。 附小: 停車場及會議室等場地出借收入10萬元。
違規罰款收入	706	大學: 交貨及借書逾期罰金等收入70萬元。 附小: 交貨及借書逾期罰金等收入6千元。
受贈收入	8,150	大學: 受贈收入估列數800萬元(含遞延收入攤銷300萬元)。 附小: 募款收入估列數15萬元。
雜項收入	2,237	大學: 工本費、書表費等雜項收入180萬元。 附小: 工本費等雜項收入43萬7千元。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學校務基金

教學成本明細表

中華民國107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		598,098	339,958		938,056	
教學研究及訓輔成本	人	598,098	172,596	5,980.00	128,878.60	770,694
用人費用		442,465	59,110			501,575
正式員額薪資		338,452	8,733			347,185
聘僱及兼職人員薪資		30,945	10,055			41,000
超時工作報酬		3,027				3,027
津貼		144				144
獎金		13,812	32,791			46,603
退休及卹償金		25,551				25,551
福利費		30,534	7,531			38,065
服務費用		39,786	70,996			110,782
水電費		762	16,830			17,592
郵電費		295	2,580			2,875
旅運費		3,272	5,319			8,591
印刷裝訂與廣告費		1,855	2,656			4,511
修理保養及保固費		1,480	16,625			18,105
保險費		310	800			1,110
一般服務費		20,904	16,751			37,655
專業服務費		10,908	9,435			20,343
材料及用品費		5,201	21,236			26,437
用品消耗		5,201	21,236			26,437
租金與利息		3,740	10,225			13,965
地租及水租		520	100			620
機器租金		13	9,225			9,238
交通及運輸設備租金		1,327	400			1,727
什項設備租金		1,880	500			2,380
折舊、折耗及攤銷		86,466	8,355			94,821
不動產、廠房及設備折舊		59,655	4,505			64,160
其他折舊性資產折舊		5,623				5,623
攤銷		21,188	3,850			25,038
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費		20,440	2,674			23,114
會費		5	210			215
捐助、補助與獎助		18,370	364			18,734
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)		2,045	1,200			3,245
競賽及交流活動費		20	900			920
其他						
其他費用						
建教合作成本			145,564			145,564

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
		913,602			916,547
6,007.00	125,436.16	753,495	5,939.00	122,731.77	728,904
		492,939			444,441
		340,844			308,893
		42,700			36,976
		2,988			2,862
		144			
		45,175			41,449
		24,834			22,045
		36,254			32,216
		103,591			144,139
		17,664			14,002
		2,995			3,336
		7,655			8,165
		4,511			5,698
		12,059			16,064
		1,410			955
		36,795			71,857
		20,502			24,059
		26,437			25,665
		26,437			25,665
		13,675			13,296
		820			268
		9,145			9,887
		1,580			1,408
		2,130			1,732
		93,049			77,757
		66,567			3,834
		5,958			5,871
		20,524			18,185
		23,804			23,603
		405			213
		18,734			19,216
		3,545			3,398
		1,120			776
					3
					3
		141,882			159,317

國立臺中教育大學校務基金

教學成本明細表

中華民國107年度

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數			
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	
				數 量	平均單位 成本(元)
用人費用			15,000		15,000
聘僱及兼職人員薪資			15,000		15,000
服務費用			107,072		107,072
水電費			3,678		3,678
郵電費			311		311
旅運費			10,618		10,618
印刷裝訂與廣告費			3,310		3,310
修理保養及保固費			390		390
保險費			450		450
一般服務費			54,371		54,371
專業服務費			33,944		33,944
材料及用品費			10,776		10,776
使用材料費			115		115
用品消耗			10,661		10,661
租金與利息			4,301		4,301
地租及水租			2,621		2,621
機器租金			480		480
交通及運輸設備租金			1,000		1,000
什項設備租金			200		200
折舊、折耗及攤銷			2,829		2,829
不動產、廠房及設備折舊			2,507		2,507
攤銷			322		322
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			5,586		5,586
會費			130		130
捐助、補助與獎助			5,456		5,456
競賽及交流活動費					
其他					
其他費用					
推廣教育成本			21,798		21,798
用人費用			9,500		9,500
聘僱及兼職人員薪資			9,500		9,500
服務費用			10,746		10,746
水電費			632		632
郵電費			305		305
旅運費			521		521
印刷裝訂與廣告費			270		270
修理保養及保固費			568		568
保險費			30		30
一般服務費			7,920		7,920

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
		15,000			13,729
		15,000			13,729
		108,721			107,968
		3,678			4,289
		311			264
		10,440			15,421
		3,310			5,215
		387			2,000
		400			221
		54,371			53,562
		35,824			26,997
		10,776			21,859
		115			83
		10,661			21,776
		4,061			3,023
		2,621			1,576
		480			308
		760			977
		200			163
		2,829			2,691
		2,623			2,284
		206			211
		495			9,814
		125			97
		370			8,867
					850
					234
					234
		18,225			28,326
		8,100			15,084
		8,100			15,084
		8,675			11,068
		602			661
		290			296
		410			316
		270			410
		568			142
		10			26
		5,597			8,723

國立臺中教育大學校務基金

教學成本明細表

中華民國107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)
專業服務費			500		500
材料及用品費			1,220		1,220
使用材料費					
用品消耗			1,220		1,220
租金與利息			150		150
地租及水租			100		100
機器租金					
交通及運輸設備租金			50		50
折舊、折耗及攤銷			153		153
不動產、廠房及設備折舊			153		153
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			29		29
會費			15		15
競賽及交流活動費			14		14
其他					
其他費用					

附註：『本年預算數』、『上年預算數』及『前年決算數』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
		928			496
		1,240			1,263
		20			
		1,220			1,263
		21			368
		10			315
		1			
		10			53
		150			137
		150			89
					32
					32
		39			13
		25			10
		14			3
					360
					360

國立臺中教育大學校務基金

教學成本說明

中華民國107年度

科 目	說 明
510300 教學成本	
510301 教學研究及訓輔成本	大學： 1. 按獨立研究所1所及碩士學位學程4所，大學部17系編列。 2. 本工作計畫中包含在職進修專班經費計960萬元。 附小： 按小學部一般班30班、資優班4班、身障班1班暨幼兒園3班共930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。 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等費用。 附小： 編列兼任教師講課鐘點費等費用。
510301-1300 超時工作報酬	大學： 編列教師兼任行政主管不休假加班費及教官值勤費。 附小： 編列教師兼任行政主管不休假加班費等費用。
510301-1400 津貼	附小： 編列特教教師特教津貼等費用。
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1,683萬元。 附小： 合計：編列76萬2千元。 1. 編列各工作場所電費66萬2千元。 2. 編列各工作場所水費10萬元。
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826萬1千元 1. 編列因公出差人員旅費及貨物運送等經費515萬4千元。 2. 編列參加國際會議、考察及訪問計238萬7千元(含推動科技經費編列24萬元)。

國立臺中教育大學校務基金

教學成本說明

中華民國107年度

科 目	說 明
510301-2400 印刷裝訂與廣告費	<p>3. 依實際需求數編列因公派員赴大陸地區參加會議、考察及訪問旅費72萬元。</p> <p>4. 本校出國計畫如獲有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。</p> <p>附小： 合計：編列33萬元。</p> <p>1. 編列因公出差人員旅費13萬元。</p> <p>2. 編列比賽器材運費2萬元。</p> <p>3. 編列學生因公派差及校外專家學者應邀至本校演講之差旅費等經費18萬元。</p> <p>大學： 編列教學所需各項材料、印刷及登報廣告等經費443萬1千元，其中編列印刷及裝訂費353萬1千元、廣告費47萬4千元及業務宣導費42萬6千元。</p> <p>附小： 編列教學所需各項材料、印刷等經費8萬元。</p>
510301-2500 修理保養及保固費	<p>大學： 編列各教學空間及儀器設備等維修養護費(含文化資產保存維護費74萬元)。</p> <p>附小： 編列各教學空間及儀器設備等維修養護費。</p>
510301-2600 保險費	<p>大學： 編列校舍建物保險及學生平安保險費58萬元政府應負擔額等經費。</p> <p>附小： 編列其他保險等經費。</p>
510301-2700 一般服務費	<p>大學： 編列匯費手續費、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3,688萬6千元。</p> <p>1. 預估匯費手續費約1千元。</p> <p>2. 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14人，預算383萬7千元。</p> <p>3. 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3,255萬元(校務基金進用人員62人、工讀生60人)。</p> <p>4. 體育活動費按教師249人，每人2千元編列需求49萬8千元。</p> <p>附小： 合計：編列76萬9千元。</p> <p>1. 編列校園清潔、園藝維護等2人等相關經費33萬1千元。</p> <p>2. 編列救生員1名30萬元等相關經費。</p> <p>3. 依2千元*69人編列員工體育、文康活動等費用13萬8千元。</p>
510301-2800 專業服務費	<p>大學： 編列專技人員酬金、工程及管理諮詢服務費、講課鐘點、稿費、出席審查費、軟體服務費及實驗室安全衛生等相關經費1,998萬2千元(其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,501萬2千元)。</p> <p>附小： 編列工程管理諮詢服務費、講課鐘點、出席審查費及軟體服務費等相關經費36萬1千元，其中編列講課鐘點、出席審查費及查詢費25萬元。</p>
510301-3000 材料及用品費	
510301-3200 用品消耗	<p>大學： 編列教學所需用品、報章雜誌、事務用品及會議便當費等等(含自籌收入支應之臺灣教育大學系統100萬元及勞安衛用品16萬元)。(其中教學所需其他用品中含推動科技經費編列66萬元)。</p> <p>附小： 編列教學所需用品、事務用品及會議便當費等。</p>
510301-4000 租金與利息	<p>大學： 編列場地租金費用。</p>
510301-4100 地租及水租	<p>大學： 編列場地租金費用。</p>

國立臺中教育大學校務基金

教學成本說明

中華民國107年度

科 目	說 明
510301-4300 機器租金	大學： 編列軟、硬體等租金費用。
510301-4400 交通及運輸設備租金	大學： 編列船租、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借項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21萬元，係參加學術團體會費(如中華民國學校衛生護理學會、臺灣校務研究專業協會、中華民國通識教育學會、臺灣地方教育發展學會、中華圖書資訊館際合作協會常年會員等)。 附小： 編列參加學術團體(臺中市國民小學體育促進會3千元、中國語文學會1千元、臺中市教育會1千元)等會費。
510301-7200 捐助、補助與獎助	大學： 編列學生各項競賽等獎勵費。 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。 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90萬元。 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	

國立臺中教育大學校務基金

教學成本說明

中華民國107年度

科 目	說 明
服務費用	
510303-2100 水電費	大學： 編列建教合作計畫所需水電費367萬8千元。
510303-2200 郵電費	大學： 編列建教合作所需郵資、電話等費用。
510303-2300 旅運費	大學： 編列建教合作業務因公出差人員旅費、貨物運送等經費704萬6千元，國外旅費278萬9千元、大陸地區旅費78萬3千元，共計1,061萬8千元。
510303-2400 印刷裝訂與廣告費	大學： 建教合作業務所需印刷裝訂等相關費用331萬元，其中印刷及裝訂費320萬5千元、廣告費8萬元及業務宣導費2萬5千元。
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、手續費及進用助理薪津、獎金、保費、離職儲金等相關各項經費5,437萬1千元，其中編列辦理建教合作業務所需匯費、手續費等經費1千元，計時與計件人員酬金5,437萬元(預估人數專兼任助理、工讀生307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、委託檢驗、試驗認證及軟體服務等經費3,394萬4千元(其中講課鐘點、稿費、出席審查等經費3,000萬元)。
510303-3000 材料及用品費	
510303-3100 使用材料費	大學： 編列建教合作業務所需材料經費。
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。
510303-4000 租金與利息	
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電腦軟、硬體租金費用。
510303-4400 交通及運輸設備租金	大學： 編列建教合作計畫船租、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： 編列電腦軟體及遞延借項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	大學：

國立臺中教育大學校務基金

教學成本說明

中華民國107年度

科 目	說 明
會費	編列建教合作業務所需參加各項學術團體(如IEEE、學術組織閱讀協會、中華民國體育協會等)會費費用計13萬元。
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。
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53萬2千元。 附小: 編列各工作場所電費10萬元。
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、貨物運送等經費36萬5千元，國外出國參訪旅費15萬6千元，共計52萬1千元。
510304-2400 印刷裝訂與廣告費	大學: 編列推廣教育業務印刷裝訂及招生廣告、宣導等相關各項經費25萬元；其中編列印刷及裝訂費20萬元、推廣教育業務招生廣告1萬5千元、推廣業務宣導3萬5千元。 附小: 編列推廣教育計畫所需各項材料、印刷等經費2萬元。
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754萬元，其中匯費手續費5萬元、外包人力9萬元(含清潔外包人力約1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740萬元(預估校務基金進用人員10人及工讀生1人)。 附小: 編列推廣教育計畫助理1名38萬元。
510304-2800 專業服務費	大學: 編列講課鐘點、稿費、出席審查費等相關經費50萬元。
510304-3000 材料及用品費	
510304-3100 使用材料費	大學: 編列推廣教育業務所需材料等經費。
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及會議便當費用。 附小: 編列推廣教育計畫所需用品、事務用品等。

國立臺中教育大學校務基金

教學成本說明

中華民國107年度

科 目	說 明
510304-4000 租金與利息	
510304-4100 地租及水租	大學： 編列推廣教育業務場地租金費用。
510304-4400 交通及運輸設備租金	大學： 編列推廣教育業務所需交通及運輸設備租金。
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）。 附小： 編列不動產及設備折舊按直線法分年提列費用。
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(如台灣大專校院推廣教育協會等)會費1萬5千元。
510304-7500 競賽及交流活動費	附小： 編列技能競賽等經費。

國立臺中教育大學校務基金
其他業務成本明細表

中華民國107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
25,708	19,900	其他業務成本		19,900	19,900
25,708	19,900	學生公費及獎勵金		19,900	19,900
25,708	19,900	會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費		19,900	19,900
25,708	19,900	捐助、補助與獎助		19,900	19,900

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』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107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107年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
131,007	139,897	管理及總務費用	91,936	50,841	142,777
131,007	139,897	管理費用及總務費用	91,936	50,841	142,777
91,177	102,241	用人費用	73,435	34,568	108,003
58,447	66,184	正式員額薪資	69,461		69,461
18		聘僱及兼職人員薪 資			
2,162	3,670	超時工作報酬	359	3,980	4,339
13,476	15,499	獎金	1,755	14,495	16,250
8,010	5,870	退休及卹償金	755	5,567	6,322
9,066	11,018	福利費	1,105	10,526	11,631
24,007	15,100	服務費用	2,366	12,583	14,949
15		水電費			
512	475	郵電費	25	450	475
221	250	旅運費	41	207	248
500	424	印刷裝訂與廣告費	20	404	424
1,263	2,287	修理保養及保固費	102	2,185	2,287
139	299	保險費	10	154	164
15,731	8,232	一般服務費	2,016	6,232	8,248
4,841	2,337	專業服務費	56	2,251	2,307
787	796	公共關係費	96	700	796
2,457	2,439	材料及用品費	317	2,122	2,439
37	104	使用材料費	4	100	104
2,421	2,335	用品消耗	313	2,022	2,335
161	170	租金與利息	150	14	164
147	150	機器租金	150		150
14	20	交通及運輸設備租 金		14	14
13,065	19,799	折舊、折耗及攤銷	15,628	1,470	17,098
816	15,526	不動產、廠房及設 備折舊	12,499	1,360	13,859
1,091	2,233	其他折舊性資產折 舊	1,029		1,029
1,830	2,040	攤銷	2,100	110	2,210
110	98	稅捐與規費（強制費 ）	40	69	109
1		土地稅			
34	34	消費與行為稅		34	34
75	64	規 費	40	35	75
29	50	會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費		15	15

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107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
15	50	會費		15	15
14		補貼（償）、獎勵 、慰問與救助（濟）			

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』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107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7人、駕駛1人及工友9人之薪資等各項經費。 附小： 編列職員5人、技工2人及工友4人之薪津等各項經費。
515001-1300 超時工作報酬	大學： 編列職員86人、技工7人、駕駛1人及工友9人之超時工作加班費及不休假加班費等各項經費。 附小： 編列職員5人、技工2人及工友4人之超時工作加班費及不休假加班費等各項經費。
515001-1500 獎金	大學： 編列職員86人、技工7人、駕駛1人及工友9人之獎金等各項經費。 附小： 編列職員5人、技工2人及工友4人之獎金等各項經費。
515001-1600 退休及卹償金	大學： 編列政府應提撥之職員(工)退撫(休)金及工友退休金等各項經費。 附小： 編列職員(工)退撫金政府應提列額。
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、傷病醫藥費及各項福利等支出。 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20萬7千元。 1. 編列因公出差所需旅費20萬元。 2. 編列搬遷運送等經費4千元。 3. 校外專家學者應邀至本校演講之差旅費等經費3千元。 附小： 合計：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 印刷裝訂與廣告費	大學： 編列行政所需各項材料、印刷及登報廣告等經費40萬4千元。其中編列印刷及裝訂費40萬元、廣告費4千元。 附小： 編列行政所需各項印刷等經費2萬元。
515001-2500 修理保養及保固費	大學： 編列辦公房舍、公務車輛及辦公器具養護費等。 附小：

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107年度

科 目	說 明
515001-2600 保險費	編列各行政空間及設備等維修養護費。 大學： 編列公務車輛及現金、存款、公共意外責任等保險費。 附小： 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623萬2千元。 1. 預估匯費手續費約1萬元。 2. 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30萬元。 3. 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571萬6千元(預估人數20人)。 4. 體育活動費按職員工103人，每人2千元編列需求20萬6千元。 附小： 合計：編列201萬6千元。 1. 編列校園、大樓保全3人等相關經費160萬元。 2. 編列臨時人員1人等相關經費39萬元。 3. 依2千元*13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2萬6千元。
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、出席審查等及委託考選訓練費等相關費用。其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費10萬元。 附小： 編列講課鐘點、稿費、出席審查、委託考選訓練費等相關經費，其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費5千元。
515001-2900 公共關係費	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。其支用資格為辦理公共關係事務人員得依業務實際需要提出需求，經行政程序核准，報支公共關係費用。本校並未規範各支用者各別支用上限，本年度預算編列70萬元，係由秘書室專責管控，在預算額度內統籌支應。上年度預算數70萬元，前年度決算數69萬0,789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。其支用資格為辦理公共關係事務人員得依業務實際需要提出需求，經行政程序核准，報支公共關係費用。本校並未規範各支用者各別支用上限，本年度預算編列9萬6千元，係由總務處專責管控，在預算額度內統籌支應。上年度預算數9萬6千元，前年度決算數9萬6千元。
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油脂。 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。 附小： 編列行政所需辦公用品、會議便當等。
515001-4000 租金與利息	
515001-4300 機器租金	附小： 編列電腦軟、硬體租金及使用費。
515001-5000 折舊、折耗及攤銷	

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107年度

科 目	說 明
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： 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借項攤銷按直線法分年提列費用。
515001-6000 稅捐與規費（強制費）	
515001-6500 消費與行為稅	大學： 編列公務車輛牌照稅等經費。
515001-6800 規 費	大學： 編列行政規費及車輛燃料使用費。 附小： 編列地政規費、車輛燃料使用費等。
515001-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
515001-7100 會費	大學： 編列參加學術團體常年會費1萬5千元(如臺灣綠色大學聯盟團體會費、台中市教育會團體會費、中華民國國立大學校院協會會費等)。

國立臺中教育大學校務基金
其他業務費用明細表

中華民國107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
5,100	4,975	其他業務費用		4,450	4,450
5,100	4,975	雜項業務費用		4,450	4,450
5,100	4,975	服務費用		4,450	4,450
5,100	4,975	專業服務費		4,450	4,450

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』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107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107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
47,204	30,378	業務外費用	6,523	36,799	43,322
47,204	30,378	其他業務外費用	6,523	36,799	43,322
47,204	30,378	雜項費用	6,523	36,799	43,322
24		用人費用			
24		超時工作報酬			
37,823	18,928	服務費用		29,672	29,672
6,058	7,915	水電費		7,957	7,957
1,779	1,782	郵電費		1,782	1,782
43		旅運費			
262	50	印刷裝訂與廣告費		50	50
24,959	4,980	修理保養及保固費		15,682	15,682
4,469	4,102	一般服務費		4,102	4,102
253	99	專業服務費		99	99
799	660	材料及用品費		660	660
799	660	用品消耗		660	660
5	1	租金與利息		1	1
5	1	交通及運輸設備租 金		1	1
7,502	10,523	折舊、折耗及攤銷	6,523	6,200	12,723
417	469	不動產、廠房及設 備折舊	519	3,000	3,519
5,935	6,054	其他折舊性資產折 舊	6,004		6,004
1,059	4,000	攤銷		3,200	3,200
262	266	稅捐與規費（強制費 ）		266	266
75	75	土地稅		75	75
187	191	房屋稅		191	191
9		會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費			
9		捐助、補助與獎助			
781		其他			
781		其他費用			

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』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107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、招待所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： 招待所及學生宿舍水電、瓦斯等費用795萬7千元。 1.招待所等電費44萬元。 2.宿舍電費450萬元。 3.招待所等水費4萬元。 4.宿舍水費118萬7千元。 5.氣體費179萬元。
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 印刷裝訂與廣告費	大學： 編列宿舍及場地管理需印刷及裝訂費5萬元。
520298-2500 修理保養及保固費	大學： 編列宿舍、招待所建物整修、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410萬2千元。 1.依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理宿舍、招待所保全、清潔外包人力約4人，預算308萬元。 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102萬2千元(預估人數校基人員4人，工讀生約3人)。
520298-2800 專業服務費	大學： 編列講課鐘點、稿費、出席審查、委託考選訓練等相關經費9萬9千元。其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費9千元。
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。
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： 編列遞延借項攤銷按直線法分年提列費用。

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107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	0	0	0	20,816	2,007	47,779
一次性項目	0	0	0	20,816	2,007	47,779
政府補助收入支應	0	0	0	10,224	1,822	21,081
自籌收入支應	0	0	0	10,592	185	26,698
合 計	0	0	0	20,816	2,007	47,779

附註：『項目合計』為全部版。

單位:新臺幣千元

廠房及設備				投資性 不動產	合 計	說 明
租賃資產	租賃權益 改良	其 他	小 計			
0	0	0	70,602	0	70,602	
0	0	0	70,602	0	70,602	
0	0	0	33,127	0	33,127	大學: 1.教學、研究及行政用設備等 2,534萬9千元。 大學: 2.充實中外文圖書636萬8千元。 附小: 教學及行政設備等141萬元。
0	0	0	37,475	0	37,475	大學: 1.教學、研究及行政用設備等 3,644萬7千元。 大學: 2.充實中外文圖書教學用100 萬8千元。 附小: 教學及行政設備等2萬元。
0	0	0	70,602	0	70,602	

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107年度

項 目	自 有 資 金			
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他
一般建築及設備計畫	37,455	0	33,127	20
一次性項目	37,455	0	33,127	20
合 計	37,455	0	33,127	20

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	%		
70,602	100.00	0	0	0	0.00	70,602	100.00
70,602	100.00	0	0	0	0.00	70,602	100.00
70,602	100.00	0	0	0	0.00	70,602	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107年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 資 總 額	自 有 資 金			外借資金	
營運資金		出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他	外借資金	
一般建築及設備計畫	70,602	37,455	0	33,127	20	0
一次性項目	70,602	37,455	0	33,127	20	0
合 計	70,602	37,455	0	33,127	20	0

附註：『全部計畫』及『預算數』為全部版。

單位：新臺幣千元

畫					預 算 數			
目標 能量	進度 起訖 年月	資金 成本 率%	現值 報酬 率%	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	佔全部 計畫%	金 額	佔全部 計畫%
					70,602	100.00	70,602	100.00
	107.01 107.12				70,602	100.00	70,602	100.00
					70,602	100.00	70,602	100.00

國立臺中教育大學校務基金 資產折舊明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	不 動 產 、 廠 房 及 設 備							投資性 不動產	其 他	合 計
	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	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良			
前年度決算資產 原值	29,868	476,780	396,120	51,693	572,522				597,776	2,124,759
上年度預計增減 資產原值		9,854	-22,174	449	10,567					-1,304
本年度預計增減 資產原值		527,977	-3,258	1,022	27,916					553,657
資產重估增值額										
本年度(12月底) 止資產總額	29,868	1,014,611	370,688	53,164	611,005				597,776	2,677,112
本年度應提折舊 額	2,202	14,754	35,695	3,504	28,043				12,656	96,854
教學成本	1,800	10,584	31,235	2,368	20,833				5,623	72,443
管理及總務費 用	402	3,745	4,451	1,136	4,125				1,029	14,888
其他業務外費 用		425	9		3,085				6,004	9,523

附註：本表數據為全部版。

大學：

代管資產土地金額11億1,976萬3千元。

附小：

代管資產土地金額2億5,717萬7千元。

國立臺中教育大學校務基金

資產報廢明細表

中華民國107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	44,922	44,922	0	0	0	0
機械及設備	24,074	24,074	0	0	0	0
機械及設備	24,074	24,074	0	0	0	0
交通及運輸設備	985	985	0	0	0	0
交通及運輸設備	985	985	0	0	0	0
什項設備	19,863	19,863	0	0	0	0
什項設備	19,863	19,863	0	0	0	0

附註：本表數據為全部版。

**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107年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	974,873	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數	47,515	大學： 國庫以現金增撥數-分別為年度核定購置固定資產2,171萬7千元，預估申請教育部其他專案型補助計畫1,600萬元(購建固定資產1,000萬元、無形資產300萬元、遞延費用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128萬8千元及遞延費用168萬8千元，預估申請教育部其他專案型補助計畫682萬2千元(購建固定資產12萬2千元、遞延費用670萬元)。
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	1,022,388	

附註：本表數據為全部版。

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107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年12月31日 實 際 數	科 目	107年12月31日 預 計 數	106年12月31日 預 計 數	比較增減
4,804,259	資產	4,891,928	4,851,576	40,352
1,067,458	流動資產	1,772,165	1,095,738	676,427
267,382	現金	312,773	257,256	55,517
737,100	流動金融資產	1,407,020	786,110	620,910
16,778	應收款項	16,778	16,778	0
45,358	預付款項	35,196	35,196	0
839	短期貸墊款	398	398	0
606,762	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	51,097	656,100	-605,003
556,500	非流動金融資產	0	605,410	-605,410
50,262	準備金	51,097	50,690	407
1,302,461	不動產、廠房及設備	1,262,729	1,276,325	-13,596
10,620	土地	10,620	10,620	0
11,383	土地改良物	6,978	9,180	-2,202
374,389	房屋及建築	880,335	367,112	513,223
89,298	機械及設備	60,026	74,905	-14,879
12,889	交通及運輸設備	11,033	12,530	-1,497
266,049	什項設備	293,737	274,001	19,736
537,831	購建中固定資產	0	527,977	-527,977
9,904	無形資產	10,765	11,323	-558
9,904	無形資產	10,765	11,323	-558
1,817,675	其他資產	1,795,172	1,812,090	-16,918
52,916	遞延資產	57,314	61,576	-4,262
1,764,759	什項資產	1,737,858	1,750,514	-12,656
4,804,259	合 計	4,891,928	4,851,576	40,352
2,146,791	負債	2,110,416	2,127,710	-17,294
274,618	流動負債	274,618	274,618	0
63,596	應付款項	63,596	63,596	0
211,022	預收款項	211,022	211,022	0
1,872,174	其他負債	1,835,798	1,853,092	-17,294
73,138	遞延負債	62,828	67,873	-5,045
1,799,036	什項負債	1,772,970	1,785,219	-12,249
2,657,468	淨值	2,781,512	2,723,866	57,646
920,615	基金	1,022,388	974,873	47,515
920,615	基金	1,022,388	974,873	47,515
1,200,619	公積	1,227,520	1,214,864	12,656
597,659	資本公積	624,560	611,904	12,656
602,960	特別公積	602,960	602,960	0
536,233	累積餘絀	531,604	534,129	-2,525
536,233	累積賸餘	531,604	534,129	-2,525
4,804,259	合 計	4,891,928	4,851,576	40,352

國立臺中教育大學校務基金 預計平衡表說明

中華民國107年度

※『105年12月31日實際數』、『107年12月31日預計數』及『106年12月31日預計數』為全部版。

1. 信託代理與保證資產科目：

本年預算數： \$1,265千元 、上年預算數： \$1,793千元 及前年度決算數： \$1,265千元

2. 信託代理與保證負債科目：

本年預算數： \$1,265千元 、上年預算數： \$1,793千元 及前年度決算數： \$1,265千元

本年度預算信託代理與保證資產編列說明如下：

係為本校各項修繕工程、購置各類財物及圖書館購置中西文期刊之履約保證書等1,265千元。

本年度預算信託代理與保證負債編列說明如下：

係為本校各項修繕工程、購置各類財物及圖書館購置中西文期刊之履約保證書等1,265千元。

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107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	預算數	說明
本年度預算數					
教學訓輔	人	5,980	128,878.60	770,694	
大專院校	人	5,050	129,552.48	654,240	大學: 預計大學部暨研究所學生數4,376人、在職專班學生數674人,以政府補助收入支應4億8,195萬8千元,自籌收入支應1億7,228萬2千元。
其他(國中、國小、高中職)	人	930	125,219.35	116,454	附小: 預計小學部及幼兒園學生數共930人,以政府補助收入編列預算1億1,614萬元支應,另以自籌收入支應31萬4千元。
上年度預算數					
教學訓輔	人	6,007	125,436.16	753,495	
大專院校	人	5,077	126,544.22	642,465	大學: 預計大學部暨研究所學生數4,366人、在職專班學生數711人,以政府補助收入支應4億8,136萬元,自籌收入支應1億6,110萬5千元。
其他(國中、國小、高中職)	人	930	119,387.10	111,030	附小: 預計小學部及幼兒園學生數共930人,以政府補助收入編列預算1億1,071萬6千元支應,另以自籌收入支應31萬4千元。
前年度決算數					
教學訓輔	人	5,939	122,731.77	728,904	
大專院校	人	5,028	124,171.64	624,335	大學: 大學部、研究所學生數暨在職專班學生數5,028人,政府補助及學雜費等收入決算數4億3,342萬5千元,另以自籌收入支應1億9,091萬元。
其他(國中、國小、高中職)	人	911	114,784.85	104,569	附小: 小學部及幼兒園學生數共911人,政府補助及學雜費等收入決算數1億0,412萬3千元,另以自籌收入支應44萬6千元。
104年度決算數					
教學訓輔	人	5,992	121,326.94	726,991	
大專院校	人	5,083	123,188.47	626,167	大學: 大學部、研究所學生數暨在職專班學生數5,083人,政府補助及學雜費等收入決算數5億9,984萬5千元,另以5項自籌收入支應2,632萬2千元。
其他(國中、國小、高中職)	人	909	110,917.49	100,824	附小: 小學部及幼兒園學生數共90

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107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	預算數	說明
					9人，政府補助及學雜費等收入決算數1億0,035萬2千元，另以5項自籌收入支應47萬2千元。
103年度決算數					
教學訓輔	人	5,943	117,940.60	700,921	
大專院校	人	5,020	120,365.74	604,236	大學： 大學部、研究所學生數暨在職專班學生數5,020人，政府補助及學雜費等收入決算數5億8,364萬9千元，另以5項自籌收入支應2,058萬7千元。
其他(國中、國小、高中職)	人	923	104,750.81	96,685	附小： 小學部及幼兒園學生數共923人，政府補助及學雜費等收入決算數9,645萬元，另以5項自籌收入支應23萬5千元。

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『104年度決算數』及『103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107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
業務支出部份：					
專任人員					
職員		115	-1	114	
職員		91	0	91	
簡任		4	0	4	
薦任		68	0	68	
委任		19	0	19	
技工		9	0	9	
技工		9	0	9	
工友		14	-1	13	
工友		14	-1	13	大學： 工友退休出缺不補。
駕駛		1	0	1	
駕駛		1	0	1	
教師人員					
教師		313	0	313	
教授		85	0	85	
副教授		94	0	94	
助理教授		55	0	55	
講師		10	0	10	
國立中等學校教師		69	0	69	
助教人員					
助教		5	0	5	
助教		5	0	5	
助教		5	0	5	
兼任人員					
兼任		310	0	310	
教授		25	0	25	
副教授		35	0	35	
助理教授		100	0	100	
講師		140	0	140	
國立中等學校教師		10	0	10	附小： 為配合實際需要，部分課程需聘兼任教師授課。
總 計		743	-1	742	

大學：
備註說明：
1. 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)371人次及校務基金進用人員96人，總計編列「計時與計件人員酬金」科目1億0,105萬8千元。
2. 依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理校區、招待所保全、環境清潔外包人力(約20人)，編列外包費730萬7千元。
3. 獎金編列情形如下：
(1)年終獎金：正式員額352人及退休人員3人，共計4,063萬4千元(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列)。

國立臺中教育大學校務基金 員工人數彙計表

中華民國107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
-----	-----	-----------------	---------------	-----------------	-----

(2)考績獎金：職員及技工友計103人665萬2千元(依公務人員考績法、工友管理要點規定編列)。

附小：

備註說明：

- 1.編列校園清潔、園藝維護等2人33萬1千元，校園、大樓保全3人160萬元，總計編列「外包費」科目193萬1千元。
- 2.預計進用救生員1人30萬元，臨時人員1人39萬元，推廣教育計畫助理1人酬金38萬元，總計編列「計時與計件人員酬金」科目共3人計107萬元。
- 3.獎金編列情形如下：
 - (1)年終獎金：正式人員80人845萬5千元，退休人員2人5萬元，合計850萬5千元。(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列)
 - (2)考績獎金：正式人員80人706萬2千元。(公務人員考績法、公立高級中等以下學校教師成績考核辦法、工友管理要點)

國立臺中教育大學校務基金

用人費用彙計表

中華民國107年度

科 目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津 貼	獎 金					退 休 退休金
					年獎	終金	考獎	績金	績獎金	
業務總支出部分	416,646	0	7,366	144	49,139	13,714	0	0	0	31,873
教學成本	347,185	0	3,027	144	40,379	6,224	0	0	0	25,551
正式人員	347,185	0	3,027	144	40,379	6,224	0	0	0	25,551
教員	342,077	0	3,027	144	39,792	6,224	0	0	0	25,010
助教	5,108	0	0	0	587	0	0	0	0	541
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	69,461	0	4,339	0	8,760	7,490	0	0	0	6,322
正式人員	69,461	0	4,339	0	8,760	7,490	0	0	0	6,322
職員	60,077	0	3,069	0	7,586	6,267	0	0	0	5,545
工員	9,384	0	1,270	0	1,174	1,223	0	0	0	777
合 計	416,646	0	7,366	144	49,139	13,714	0	0	0	31,873
總 計	416,646	0	7,366	144	49,139	13,714	0	0	0	31,873

附註：『本年預算數』為全部版。

大學：

備註說明：

1. 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)371人次及校務基金進用人員96人，總計編列「計時與計件人員酬金」科目1億0,105萬8千元。

2. 依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理校區、招待所保全、環境清潔外包人力(約20人)，編列外包費730萬7千元。

3. 獎金編列情形如下：

(1)年終獎金：正式員額352人及退休人員3人，共計4,063萬4千元(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：職員及技工友計103人665萬2千元(依公務人員考績法、工友管理要點規定編列)。

附小：

備註說明：

1. 編列校園清潔、園藝維護等2人33萬1千元，校園、大樓保全3人160萬元，總計編列「外包費」科目193萬1千元。

2. 預計進用救生員1人30萬元，臨時人員1人39萬元，推廣教育計畫助理1人酬金38萬元，總計編列「計時與計件人員酬金」科目共3人計107萬元。

3. 獎金編列情形如下：

(1)年終獎金：正式人員80人845萬5千元，退休人員2人5萬元，合計850萬5千元。(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列)

(2)考績獎金：正式人員80人706萬2千元。(公務人員考績法、公立高級中等以下學校教師成績考核辦法、工友管理要點)

單位：新臺幣千元

及卹償 卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
0	0	35,116	466	0	14,114	0	568,578	65,500	634,078
0	0	28,566	319	0	9,180	0	460,575	65,500	526,075
0	0	28,566	319	0	9,180	0	460,575	0	460,575
0	0	28,187	319	0	9,092	0	453,872	0	453,872
0	0	379	0	0	88	0	6,703	0	6,703
0	0	0	0	0	0	0	0	65,500	65,500
0	0	0	0	0	0	0	0	65,500	65,500
0	0	6,550	147	0	4,934	0	108,003	0	108,003
0	0	6,550	147	0	4,934	0	108,003	0	108,003
0	0	5,360	147	0	4,346	0	92,397	0	92,397
0	0	1,190	0	0	588	0	15,606	0	15,606
0	0	35,116	466	0	14,114	0	568,578	65,500	634,078
0	0	35,116	466	0	14,114	0	568,578	65,500	634,078

國立臺中教育大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國107年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		合計
			政府補助 收入支應	自籌收入 支應	
564,455	618,280	用人費用	515,900	118,178	634,078
367,340	407,028	正式員額薪資	407,913	8,733	416,646
65,807	65,800	聘僱及兼職人員薪資	30,945	34,555	65,500
5,048	6,658	超時工作報酬	3,386	3,980	7,366
	144	津貼	144		144
54,925	60,674	獎金	15,567	47,286	62,853
30,055	30,704	退休及卹償金	26,306	5,567	31,873
41,282	47,272	福利費	31,639	18,057	49,696
330,105	259,990	服務費用	42,152	235,519	277,671
25,025	29,859	水電費	762	29,097	29,859
6,187	5,853	郵電費	320	5,428	5,748
24,166	18,755	旅運費	3,313	16,665	19,978
12,085	8,565	印刷裝訂與廣告費	1,875	6,690	8,565
44,428	20,281	修理保養及保固費	1,582	35,450	37,032
1,341	2,119	保險費	320	1,434	1,754
154,342	109,097	一般服務費	22,920	89,376	112,296
61,746	64,665	專業服務費	10,964	50,679	61,643
787	796	公共關係費	96	700	796
52,043	41,552	材料及用品費	5,518	36,014	41,532
120	239	使用材料費	4	215	219
51,924	41,313	用品消耗	5,514	35,799	41,313
16,853	17,928	租金與利息	3,890	14,691	18,581
2,159	3,451	地租及水租	520	2,821	3,341
10,342	9,776	機器租金	163	9,705	9,868
2,457	2,371	交通及運輸設備租金	1,327	1,465	2,792
1,895	2,330	什項設備租金	1,880	700	2,580
101,152	126,350	折舊、折耗及攤銷	108,617	19,007	127,624
66,968	85,335	不動產、廠房及設備折舊	72,673	11,525	84,198
12,897	14,245	其他折舊性資產折舊	12,656		12,656
21,285	26,770	攤銷	23,288	7,482	30,770
404	364	稅捐與規費（強制費）	40	335	375
76	75	土地稅		75	75
187	191	房屋稅		191	191
34	34	消費與行為稅		34	34
107	64	規費	40	35	75
59,176	44,288	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	20,440	28,204	48,644
335	605	會費	5	370	375
53,800	39,004	捐助、補助與獎助	18,370	25,720	44,090
3,412	3,545	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	2,045	1,200	3,245
1,629	1,134	競賽及交流活動費	20	914	934
1,378		其他			
1,378		其他費用			
1,125,566	1,108,752	總計	696,557	451,948	1,148,505

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		
526,075		108,003				
347,185		69,461				
65,500						
3,027		4,339				
144						
46,603		16,250				
25,551		6,322				
38,065		11,631				
228,600		14,949	4,450	29,672		
21,902				7,957		
3,491		475		1,782		
19,730		248				
8,091		424		50		
19,063		2,287		15,682		
1,590		164				
99,946		8,248		4,102		
54,787		2,307	4,450	99		
		796				
38,433		2,439		660		
115		104				
38,318		2,335		660		
18,416		164		1		
3,341						
9,718		150				
2,777		14		1		
2,580						
97,803		17,098		12,723		
66,820		13,859		3,519		
5,623		1,029		6,004		
25,360		2,210		3,200		
		109		266		
				75		
				191		
		34				
		75				
28,729	19,900	15				
360		15				
24,190	19,900					
3,245						
934						
938,056	19,900	142,777	4,450	43,322		

國立臺中教育大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國107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。

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
補辦預算明細表**

中華民國107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	7,684		
(二)一般建築及設備計畫	7,684		
房屋及建築	340	105	奉行政院106年1月3日院授教字第1050182459號函准予105年度先行辦理「自然科學領域教學與研究儀器提昇」、「教師專業發展評鑑網轉銜」等計畫。
機械及設備	7,269	105	奉行政院106年1月3日院授教字第1050182459號函准予105年度先行辦理「自然科學領域教學與研究儀器提昇」、「教師專業發展評鑑網轉銜」等計畫。 奉行政院106年1月3日院授教字第1050182459號函准予先行辦理指定用途捐款購置設備。
交通及運輸設備	59	105	奉行政院106年1月3日院授教字第1050182459號函准予105年度先行辦理「自然科學領域教學與研究儀器提昇」、「教師專業發展評鑑網轉銜」等計畫。
什項設備	16	105	奉行政院106年1月3日院授教字第1050182459號函准予105年度先行辦理「自然科學領域教學與研究儀器提昇」、「教師專業發展評鑑網轉銜」等計畫。
合 計	7,684		

附註：本表數據為全部版。

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 106 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	無。	

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 107 年度

一、業務計畫及預算說明.....	1-1	—	1-19
二、預算主要表			
1. 收支餘絀預計表及說明.....	1-21	—	1-23
2. 餘絀撥補預計表.....	1-24	—	1-24
3. 現金流量預計表及補充說明.....	1-25	—	1-26
三、預算明細表			
1. 教學收入明細表.....	1-27	—	1-27
2. 租金及權利金收入明細表.....	1-28	—	1-28
3. 其他業務收入明細表.....	1-29	—	1-29
4. 業務外收入明細表.....	1-30	—	1-30
5. 教學成本明細表及說明.....	1-32	—	1-41
6. 其他業務成本明細表及說明.....	1-42	—	1-43
7. 管理及總務費用明細表及說明.....	1-44	—	1-47
8. 其他業務費用明細表及說明.....	1-48	—	1-49
9. 業務外費用明細表及說明.....	1-50	—	1-51
10. 固定資產建設改良擴充明細表.....	1-52	—	1-53
11. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	1-54	—	1-55
12. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	1-56	—	1-57
13. 資產折舊明細表.....	1-58	—	1-58
14. 資產報廢明細表.....	1-59	—	1-59
15. 基金數額增減明細表.....	1-60	—	1-60
四、預算參考表			
1. 預計平衡表.....	1-61	—	1-62
2. 5年來主要營運項目分析表.....	1-63	—	1-63
3. 員工人數彙計表.....	1-64	—	1-64
4. 用人費用彙計表.....	1-66	—	1-67
5. 各項費用彙計表.....	1-68	—	1-69
6. 補辦預算明細表.....	1-70	—	1-70
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.....	1-71	—	1-71

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 107 年度

壹、基金概況

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、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 1 人，襄助校長處理校務，並推動學術研究。本校規劃設教育學院、人文學院、理學院及管理學院等 4 學院，下設 17 個學系、1 個獨立研究所、4 個碩士學位學程。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

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 107 年度

程主任、所長之選薦要點另訂之。

另為辦理各項業務，本校設下列一級行政單位：教務處、學生事務處、總務處、國際及兩岸事務暨研究發展處、進修推廣部、圖書館、師資培育暨就業輔導處、計算機與網路中心、通識教育中心、秘書室、人事室、主計室及特殊教育中心。

校長之下，設置下列單位：

(一) 教學單位 (106 學年度規劃)

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、國民小學教師在職進修教學碩士學位班)
- (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、華語文教學碩士班)
- (2) 區域與社會發展學系 (含碩士班、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) 臺灣語文學系
- (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、國民小學教師在職進修教學碩士學位班)

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 107 年度

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

(3)資訊工程學系（含碩士班）

(4)數位內容科技學系（含碩士班、碩士在職專班）

4. 管理學院(含國際經營管理碩士在職專班)：

(1)國際企業學系

(2)文化創意產業設計與營運學系（含事業經營管理碩士班）

(3)永續觀光暨遊憩管理碩士學位學程

(4)高等教育經營管理碩士學位學程

(5)國際經營管理碩士學位學程

(二) 行政單位及各項委員會

1. 教 務 處—下設課務組、註冊組、教學發展中心。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、諮商中心、體育室及軍訓室。掌理生活輔導、心理輔導、就業輔導、課外活動指導、衛生保健、軍訓與護理課程之規劃、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、營繕組、保管組。掌理文書、檔案、採購、庶務及警衛安全、出納、營繕、物品保管、財產管理等事項。

4. 國際及兩岸事務暨研究發展處—下設學術發展組、國際及兩岸事務組、產學合作組與創新育成中心，掌理學術研究、國際交流、學術出版、研究計畫委託及其他研究發展推動工作，透過積極參與國內外學術機構的研究活動與學術交流觀摩、提升本校學術水準。

5. 師資培育暨就業輔導處—下設師資培育組、就業輔導組及教師教育研究中心，負責教育學程開課與選課、卓越師資培育獎學金受獎學生之遴選與輔導、師資生實習、教師證書申請資格之審

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 107 年度

核與地方教育輔導相關業務、提供在校生就業資訊與研習、企業參訪、畢業生流向調查、師資培育研究及進行師資培育實驗相關事宜等。

6. 圖書館—下設閱覽典藏組、採編組、參考服務組、系統資訊組。掌理圖書及電子資源徵集、典藏、閱覽、參考諮詢、圖書系統資訊管理等事項。
7. 進修推廣部—下設企劃組、服務組、華語文中心。掌理在職教師進修及推廣教育課程等業務推動。
8. 計算機與網路中心—下設網路及行政組、資訊系統組。掌理全校資訊設備及網路環境維護等服務事項。
9. 通識教育中心—下設基礎教育組、博雅教育組。負責規劃與執行本校通識教育相關業務。
10. 秘書室—辦理機要文件之撰擬及處理、各單位文稿之覆核、本校工作計畫、工作進度研擬與督導、以及秘書、公共關係、校友聯繫服務等事項。
11. 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。
12. 主計室—掌理歲計、會計、統計及內部審核等事項。
13. 特殊教育中心—負責教師之特殊教育增能及特殊教育學生之鑑定、教學、輔導工作。
14. 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、職員甄選委員會、考績委員會、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 107 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 106 年 6 月 30 日止執行情形)

一、前(105)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 9 億 4,552 萬 7 千元，較預算數 9 億 1,347 萬 2 千元增加 3,205 萬 5 千元，約 3.51%，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 9 億 5,519 萬 8 千元，較預算數 9 億 4,502 萬 2 千元增加 1,017 萬 6 千元，約 1.08%，主要係承接之建教合作計畫案件及推廣教育開班數較預計多致成本相對增加所致。

(三)業務外收入：決算數 7,419 萬 7 千元，較預算數 5,984 萬 6 千元增加 1,435 萬 1 千元，約 23.98%，主要係利息收入及受贈收入實際數較預計多所致。

(四)業務外費用：決算數 4,720 萬 4 千元，較預算數 2,783 萬 4 千元增加 1,937 萬元，約 69.59%，主要係學生宿舍修繕實際數較預計數多所致。

(五)收支賸餘：決算數 1,732 萬 2 千元，較預算數 46 萬 2 千元，增加 1,686 萬元，主要係建教合作收入實際數較多，且財務調度績效較佳及各界募款踴躍，致實際賸餘數較預計多。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數 1 億 3,133 萬 8 千元，可用預算數 1 億 3,603 萬 2 千元，執行率約 96.55%。

二、上(106)年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一)業務收入：預計業務收入 4 億 6,436 萬 7 千元，實際業務收入 4 億 9,423 萬 6 千元，較預計數增加 2,986 萬 9 千元，增加 6.43%，主要係學雜費收入及建教合作收入實際數較預計數多所致。

(二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 5 億 1,031 萬 8 千元，實際業務成本與費用 5 億 1,410 萬元，較預計數增加 378 萬 2 千元，增加

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 107 年度

0.74%，主要係建教合作成本實際數較預計數多所致。

(三)業務外收入：預計業務外收入 3,064 萬 9 千元，實際業務外收入 4,098 萬元，較預計數增加 1,033 萬 1 千元，增加 33.71%，主要係利息收入及受贈收入實際數較預計多所致。

(四)業務外費用：預計業務外費用 1,520 萬元，實際業務外費用 2,298 萬 1 千元，較預計數增加 778 萬 1 千元，增加 51.19%，主要係補提以前年度折舊費用致實際數較預計多所致。

(五)收支餘絀：預計短絀數 3,050 萬 2 千元，實際發生短絀數 186 萬 5 千元，較預計數減少 2,863 萬 7 千元，主要係學雜費收入、建教合作收入、利息收入及受贈收入較預計多所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫預算數 2,607 萬 5 千元，實際執行數 1,392 萬 5 千元，執行率約 53.40%，係因本校無障礙設施工程須申請建築執照，其申請程序冗長繁瑣，且取得建築執照後，工程施工亦須配合教學，協調廠商於暑假或假日期間施工，因此導致經費執行率落後。

參、業務計畫

臺中教育大學，在民國 94 年改制成立後，即面臨師範教育變革與少子化影響，是創校百年來最嚴峻的挑戰。過去學校位階雖自師範而師專而師院，但學校功能明確，一直以培育小學師資為目標。不過，畢業校友除了在教育界服務貢獻外，轉往其他行業奮鬥有成的亦不在少數。1994 年公布「師資培育法」取代之前的「師範教育法」，本校培育師資的角色受到眾多大學的競爭挑戰。因應此挑戰，本校重新擬定發展策略，兼重師資培育與非師資培育目標之發展，目前學校定位為「以師資培育為根本，以新興專業為特色」，是一所兼具「師資培育」與「專業人才培育」雙軌發展的新型態文理型大學。

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 107 年度

一、營運計畫

(一)教學目標

1.以學生為主體的文理教養貫通教學

本校以博雅教育孕育具有專業知能的全人，是培育優質學生為主的教學型大學，強調「創新經營、邁向卓越、永續發展」新理念，重視以學生為主體的文理教養貫通教學，孕育具有批判思考的博雅專業人，目前以具有「孕育健全品格」、「培育專業知能」與「發展國際觀」為發展重點，來達成「中教大因學生而卓越，學生亦因中教大而卓越」的目標。

2.發展師資生與一般專業生並重的雙軌目標

本校自 96 學年度起教育部核定的每年師資生數量已降至 50% 以下，目前定位為全師資培育學系者為教育學系、幼兒教育學系和特殊教育學系，其餘各學系為半師培或非師資培育學系，其學生要修讀教育學程，必須通過甄選。在此分流教育目標下，各學系將加速調整課程架構，以培養適量質精的師資生，以及具有優質競爭力的一般專業人，協助整體學生就業率達 80% 以上。

3.全力建構成優質的教學型大學

在雙軌培育未來畢業生的目標下，全力調整課程，與職場及產業接軌，以培養企業及社會的需求人才，將是課程修訂的重要目標。在此理念下，以需求評估為主的課程迴圈調整機制及對課程架構進行外部審查，並利用客觀課程品保機制，全力提升教師教學品質，本校將以中型規模的文理型大學，並以教學型大學為目標，發展成以教育為本的文理型大學。

4.培育以研究為基礎的教學型人師

本校力求每位教師成為「以研究為基礎的教學型人師」，使同時具有傑出研究能力、卓越教學能力與積極服務能力。本校過往受到國家的政策指示，多著重於教學事務，且在繁重的教

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 107 年度

學負荷與地方教育輔導中，培養出卓越教學與服務社會的能力，目前本校對於教師主軸偏重於「強化研究能力」、「增加國際學術交流」、「加強產學合作」與「研發高等教育教學法」。

5. 逐步更新設備，提升各項教學硬體設施

本校面積腹地不大，因此欲建精緻典雅之校園乃為全校共同之願望。本校大部分建築物，因興建年代已久，外牆磁磚逐漸脫落、室內各項教學及公共設施(如實驗室、專業教室、廁所、公共電力系統等等)老舊，必須重新整修，以提升教學空間品質及維護師生安全；另為配合學校中、長期校務發展需要，已新建完成英才教學大樓，經縝密規劃並積極建置各項教學空間及軟硬體設備後，於 104 學年度第二學期開放授課使用，擴增之教學空間將更有利於課程安排彈性調度，並可提供科技、資訊工具來強化教學，增加教與學的便利性，促進學生學習成效。

6. 積極籌設院(系、所、學位學程)培育國家政策發展所需人才

為朝向「地區第一、國內一流、國際知名」的文理型、教學型之綜合大學發展，本校配合國家發展需用人才，設置相關系所班別，目前已有教育學院、人文學院、理學院及管理學院等四學院，透過學院之間互補與統整，因應產業結構轉變，發揮教學與研究之綜效，提升教學研究品質，擴大社會服務功能，塑造本校朝人文經濟產業發展之特色。為利人才培育配合產業需求，本校 106 學年度增設英語學系碩士班、107 學年度增設台灣語文學系碩士班。

7. 繼續加強學校整體行銷及宣傳，提供弱勢學生入學機會，落實社會責任

本校為因應少子化趨勢，近年來積極轉型發展，同時辦理各項招生宣傳活動，一方面加強與高中學校接觸，以利高中生瞭解

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 107 年度

本校發展及教學特色，進而吸引優秀同學入學；另一方面透過招生宣導各項弱勢扶助措施，提高高中生之報考意願，彈性調整入學門檻，增加弱勢生入學機會。近三年本校大學部招生報到率均維持 95% 以上，未來並將持續規劃辦理。

(二) 研究目標

1. 發展新住民教育、大陸研究等特色研究

本校原為培育國小師資之傳統名校，未來採漸進變革模式，實施「藍海」(重創意與差異，而非競爭)策略，提升本校教師研究質量及競爭力，促進各院系、所及中心發展特色，並鼓勵組成跨院、系、所及跨領域之整合研究合作團隊，逐步進行「新住民教育」與「大陸研究」的研究，藉此特色取得未來發展方向，成為此新興學術研究的發展重鎮。

2. 發展優質研究的國際形象

統整與協助教師申請科技部及相關團體補助的研究計畫，組成跨領域研究團隊，辦理全球性與全國性學術研究活動，強化本校研究形象。持續建立國內外校際間的學術夥伴關係，簽訂學術合作書，禮聘講座及客座教授，建立交換師生制度。

3. 定期辦理各教學單位之研究成果評鑑

為強化本校學術研究風氣與成果，將定期辦理各教學單位之研究成果評鑑，務使獎勵與評鑑並行，以提升學術研究聲譽。預計研究計畫 100 件(含多年期計畫)，獎勵發表於 SCI、SSCI、SCIE、EI、TSSCI 期刊論文 95 篇。

4. 加強辦理產學合作

為促進研究成果知識之累積產業發展結合，發揮教育、訓練、研究、服務功能，將再加強辦理產學合作，以利國家教育與經濟發展，預計達成產學合作計畫簽訂 55 件。

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 107 年度

(三) 服務社會目標

1. 辦理各項進修及強化回流與在職進修教育

本校依據師資培育法、專科以上學校推廣教育實施辦法及相關法規，辦理教師進修及推廣教育業務，發展終身學習的進修教育，並持續落實地方教育輔導工作，積極辦理各類教師在職進修班、推廣教育學分班與政府機關等單位委辦專案，辦理各項教師進修班別（如科學實驗、科展、越南文化與親職教育、多元電子繪本製作等），提升教師品質與教育產業發展，設置教師進修資訊平臺，結合區域學習資源，活絡在職進修管道，以提升師資水準，及各地教育品質。

2. 推動區域交流及國際交流，以資源整合及擴充師生視野

本校與周圍大學及社區之交流服務，已成為辦校的重要策略，在地球村的時代，為提升師生視野，與國外大學交流及赴國外修讀學分或學程，也成為必要推動的策略。在此理念下，本校積極參與中區大學資源整合，推動區域交流與資源共享，以協助學生能獲取更多跨領域學習機會與經驗，並與 100 餘所國外大學建立交流關係，推動學生出國交流及學習機會，也已陸續推動，預料未來將獲致更多的實質效益。

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 107 年度

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6,917萬2千元，均係一次性項目，並由自有資金(含營運資金3,745萬5千元及國庫撥款3,171萬7千元)支應，編列項目如次：

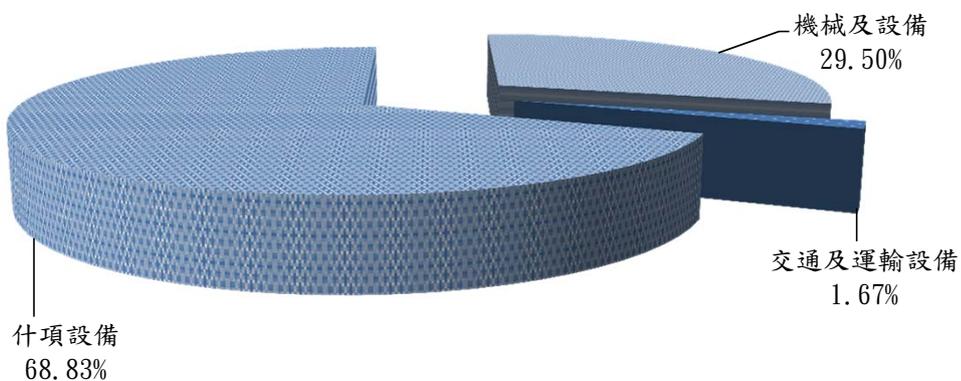
1. 機械及設備2,040萬5千元，主要為行政、教學及研究自動化之資訊設備等之汰舊換新所需。
2. 交通及運輸設備 115 萬 7 千元，主要為無線擴音設備等增購或汰舊換新，以因應行政、教學及研究所需。
3. 什項設備 4,761 萬元，主要係增購中外文圖書及行政、教學及研究自動化設備之汰換及增購所需。

107年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖1。

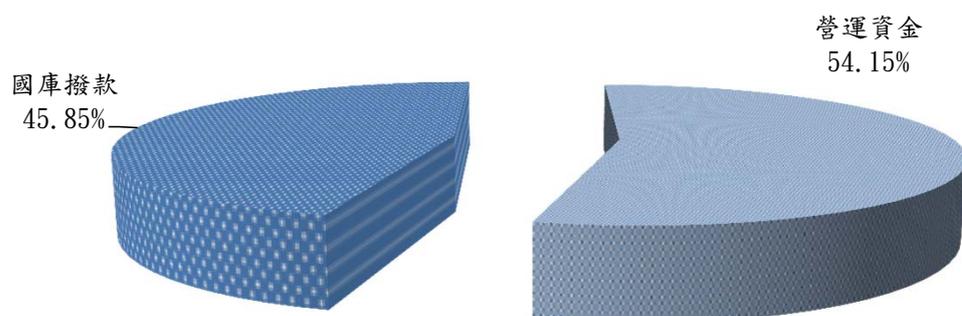
圖1

107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	107年度預算	資金來源	107年度預算
不動產、廠房及設備	69,172	自有資金	69,172
機械及設備	20,405	營運資金	37,455
交通及運輸設備	1,157	國庫撥款	31,717
什項設備	47,610		
合計	69,172	合計	69,172

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 107 年度

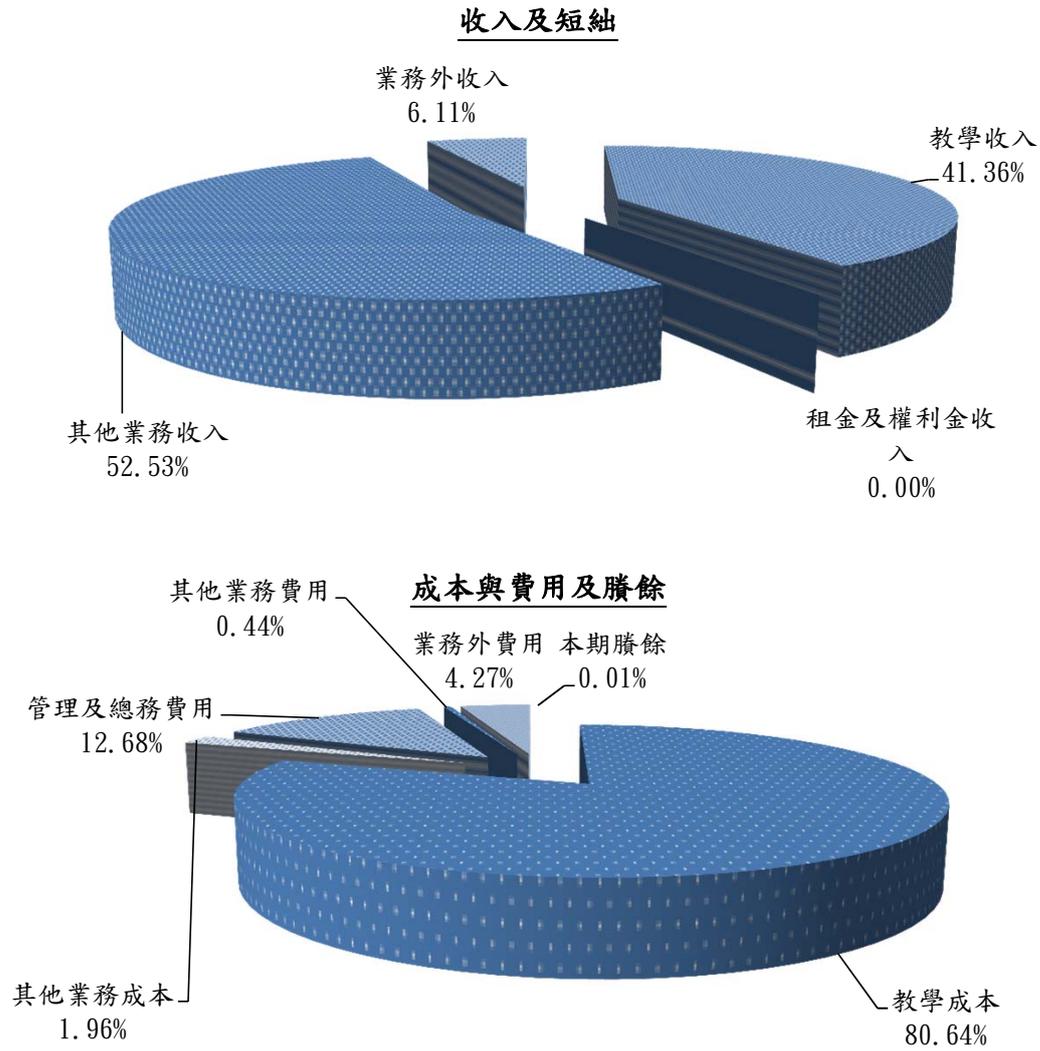
肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 9 億 5,227 萬元，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、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 9 億 1,869 萬 7 千元，計增加 3,357 萬 3 千元，約 3.65%，主要係因預估建教合作收入、學校教學研究補助收入增加所致。
- (二)業務成本與費用 9 億 7,077 萬 5 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、雜項業務費用，較上年度預算數 9 億 4,976 萬 5 千元，計增加 2,101 萬元，約 2.21%，主要係因教學研究及訓輔成本服務費用增加及承接建教合作計畫案件較多致成本相對增加所致。
- (三)業務外收入 6,195 萬元，主要係利息收入、資產使用及權利金收入、受贈收入、違規罰款收入及雜項收入，較上年度預算數 6,231 萬元，計減少 36 萬元，約 0.58%，主要係宿舍暑期整修工程，資產使用及權利金收入減少所致。
- (四)業務外費用 4,332 萬 2 千元，主要係雜項費用，較上年度預算數 3,037 萬 8 千元，計增加 1,294 萬 4 千元，約 42.61%，主要係維護費用增加所致。
- (五)業務總收支相抵後，獲有賸餘數 12 萬 3 千元，較上年度預算數 86 萬 4 千元，計減少 74 萬 1 千元，約 85.76%，主要係因教學研究訓輔成本及雜項費用較多所致。
- (六)本年度及最近五年收入與費用及賸餘圖表，詳見圖 2、3。

圖2

107年度收入、成本與費用及餘絀

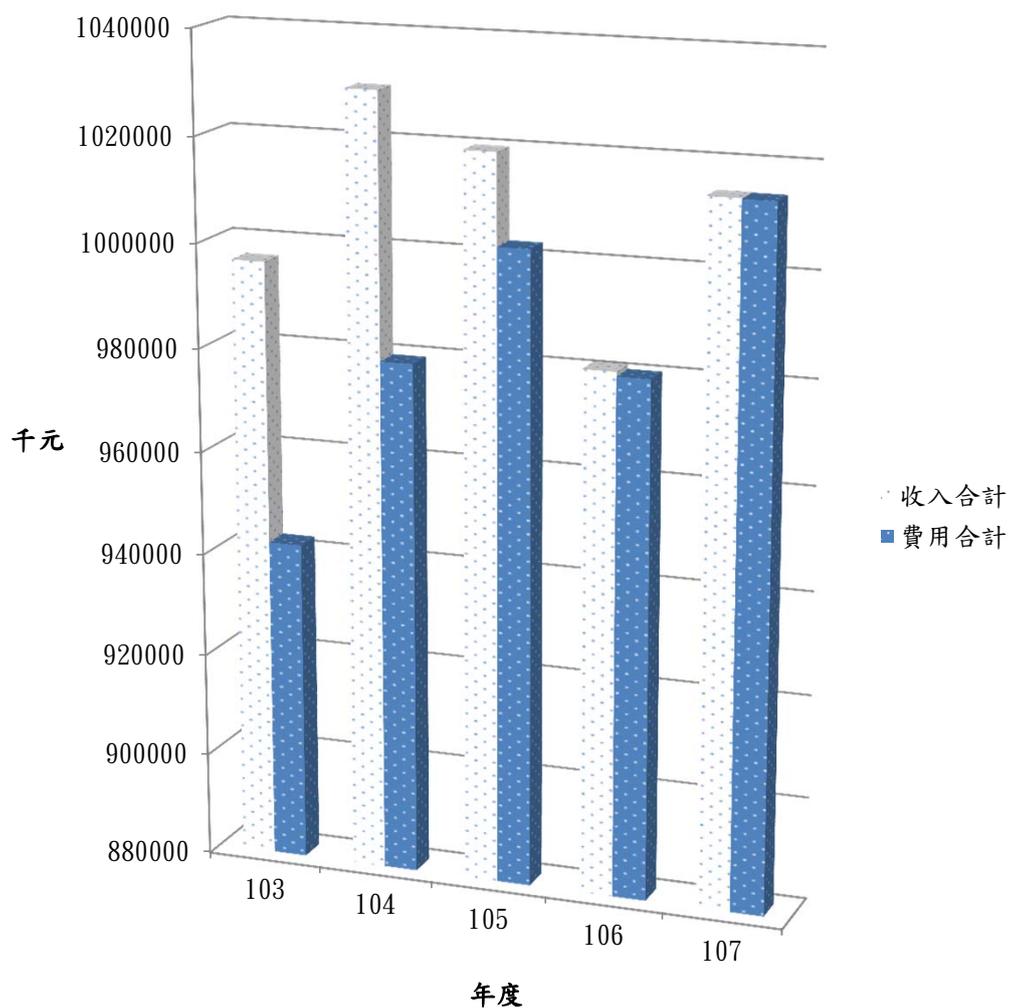


單位:新臺幣千元

收入及短絀	107年度預算	成本與費用及賸餘	107年度預算
業務收入	952,270	業務成本與費用	970,775
教學收入	419,465	教學成本	817,879
租金及權利金收入	20	其他業務成本	19,900
其他業務收入	532,785	管理及總務費用	128,562
業務外收入	61,950	其他業務費用	4,434
		業務外費用	43,322
		本期賸餘	123
總額	1,014,220	總額	1,014,220

圖3

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目	年度	103年度決算	104年度決算	105年度決算	106年度預算	107年度預算
收入						
業務收入		926,906	959,251	945,527	918,697	952,270
業務外收入		69,540	70,455	74,197	62,310	61,950
收入合計		996,446	1,029,706	1,019,724	981,007	1,014,220
費用						
業務成本與費用		917,964	955,523	955,198	949,765	970,775
業務外費用		24,342	23,742	47,204	30,378	43,322
費用合計		942,306	979,265	1,002,402	980,143	1,014,097
本期餘絀		54,140	50,441	17,322	864	123

註：103至105年度決算數為審定決算數；106年度為法定預算數。

國立臺中教育大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

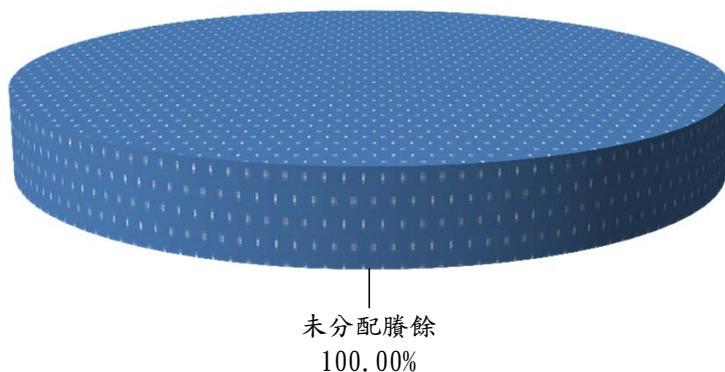
二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計賸餘 12 萬 3 千元，連同以前年度未分配賸餘 4 億 8,413 萬 9 千元，共計賸餘 4 億 8,426 萬 2 千元。
- (二)本年度未分配賸餘計 4 億 8,426 萬 2 千元，留待以後年度處理。
- (三)本年度及最近五年度賸餘分配圖表，詳見圖 4、5。

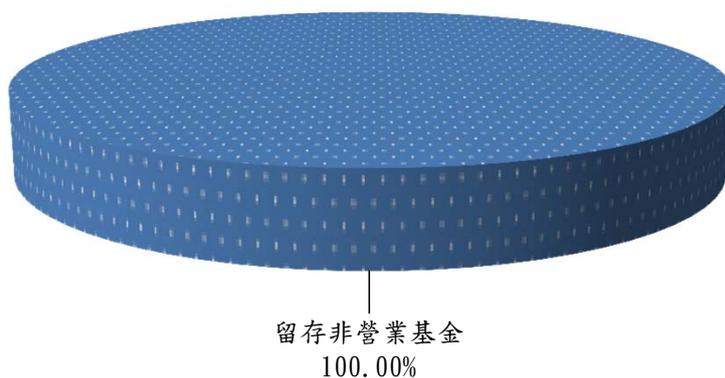
圖4

107年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

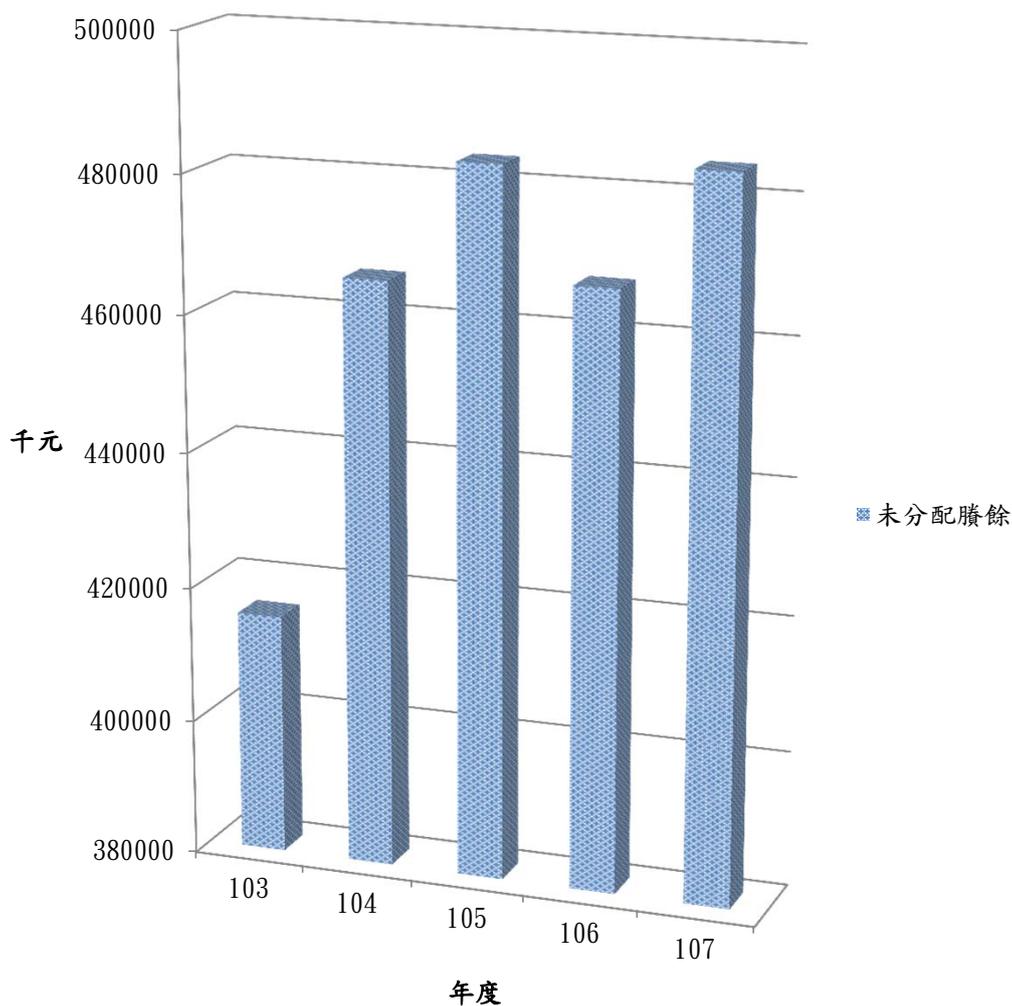


單位：新臺幣千元

按分配程序分	107年度預算	按所得對象分	107年度預算
填補累積短絀		中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	484,262
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	484,262		
合計	484,262	合計	484,262

圖5

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目	年度	103年度決算	104年度決算	105年度決算	106年度預算	107年度預算
賸餘分配						
未分配賸餘		415,512	465,953	483,275	467,279	484,262
合計		415,512	465,953	483,275	467,279	484,262

註：103至105年度決算數為審定決算數；106年度為法定預算數。

國立臺中教育大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 9,454 萬 6 千元，包括：

1. 本期賸餘 12 萬 3 千元，
2. 利息股利之調整 1,045 萬元。
3. 調整非現金項目 1 億 0,487 萬 3 千元，含折舊及折耗 9,187 萬 3 千元；攤銷 1,800 萬元；其他(調整遞延收入隨折舊轉列收入)500 萬元。

(二)預計投資活動之現金流出 7,598 萬 2 千元，包括：

1. 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 6 億 0,541 萬元，收取利息 1,045 萬元，增加流動金融資產 6 億 0,541 萬元。
2. 增加不動產、廠房及設備 6,917 萬 2 千元、無形資產 926 萬元及其他資產 800 萬元。

(三)預計籌資活動之現金流入 3,771 萬 7 千元，係增加基金 3,771 萬 7 千元。

(四)預計本期現金及約當現金之淨增 5,628 萬 1 千元。

(五)期初現金及約當現金 1 億 9,954 萬 2 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 2 億 5,582 萬 3 千元。

四、補辦預算事項：

固定資產之建設、改良、擴充：

奉行政院 106 年 1 月 3 日院授教字第 1050182459 號函核定辦理自然科學領域教學與研究儀器提昇、教師專業發展評鑑網轉銜等計畫，計 764 萬 6 千元，於 105 年度先行辦理，並補辦 107 年度預算。

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107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	%
945,527	業務收入	528,351	423,919	952,270	100.00	918,697	33,573	3.65
440,063	教學收入	0	419,465	419,465	44.05	414,568	4,897	1.18
257,785	學雜費收入	0	258,950	258,950	27.19	262,409	-3,459	-1.32
-10,812	學雜費減免	0	-13,975	-13,975	-1.47	-16,833	2,858	-16.98
165,838	建教合作收入	0	153,225	153,225	16.09	149,350	3,875	2.59
27,252	推廣教育收入	0	21,265	21,265	2.23	19,642	1,623	8.26
168	租金及權利金收入	0	20	20	0.00	20	0	0.00
168	權利金收入	0	20	20	0.00	20	0	0.00
505,296	其他業務收入	528,351	4,434	532,785	55.95	504,109	28,676	5.69
432,101	學校教學研究補助收入	461,351	0	461,351	48.45	431,350	30,001	6.96
67,863	其他補助收入	67,000	0	67,000	7.04	67,800	-800	-1.18
5,332	雜項業務收入	0	4,434	4,434	0.47	4,959	-525	-10.59
955,198	業務成本與費用	559,744	411,031	970,775	101.94	949,765	21,010	2.21
807,929	教學成本	481,958	335,921	817,879	85.89	798,872	19,007	2.38
624,335	教學研究及訓輔成本	481,958	172,282	654,240	68.70	642,465	11,775	1.83
159,317	建教合作成本	0	145,564	145,564	15.29	141,882	3,682	2.60
24,277	推廣教育成本	0	18,075	18,075	1.90	14,525	3,550	24.44
25,708	其他業務成本	0	19,900	19,900	2.09	19,900	0	0.00
25,708	學生公費及獎勵金	0	19,900	19,900	2.09	19,900	0	0.00
116,487	管理及總務費用	77,786	50,776	128,562	13.50	126,034	2,528	2.01
116,487	管理費用及總務費用	77,786	50,776	128,562	13.50	126,034	2,528	2.01
5,074	其他業務費用	0	4,434	4,434	0.47	4,959	-525	-10.59
5,074	雜項業務費用	0	4,434	4,434	0.47	4,959	-525	-10.59
-9,671	業務賸餘(短絀)	-31,393	12,888	-18,505	-1.94	-31,068	12,563	-40.44
74,197	業務外收入	0	61,950	61,950	6.51	62,310	-360	-0.58
14,545	財務收入	0	10,450	10,450	1.10	9,860	590	5.98
14,545	利息收入	0	10,450	10,450	1.10	9,860	590	5.98
59,652	其他業務外收入	0	51,500	51,500	5.41	52,450	-950	-1.81
42,124	資產使用及權利金收入	0	41,000	41,000	4.31	42,000	-1,000	-2.38
1,246	違規罰款收入	0	700	700	0.07	600	100	16.67
13,896	受贈收入	0	8,000	8,000	0.84	8,200	-200	-2.44
2,386	雜項收入	0	1,800	1,800	0.19	1,650	150	9.09
47,204	業務外費用	6,523	36,799	43,322	4.55	30,378	12,944	42.61
47,204	其他業務外費用	6,523	36,799	43,322	4.55	30,378	12,944	42.61
47,204	雜項費用	6,523	36,799	43,322	4.55	30,378	12,944	42.61

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107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	%
26,993	業務外賸餘(短絀)	-6,523	25,151	18,628	1.96	31,932	-13,304	-41.66
17,322	本期賸餘(短絀)	-37,916	38,039	123	0.01	864	-741	-85.76

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. 本年度預算數係依行政院主計總處核定作業基金採用企業會計準則適用科(項)目編製之數;前年度決算數為審定決算數、上年度預算數為法定預算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

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107年度

一、業務收支：

- 1、業務收入9億5,227萬元，包括教學收入4億1,946萬5千元、租金及權利金收入2萬元及其他業務收入5億3,278萬5千元。
- 2、業務成本與費用9億7,077萬5千元，包括教學成本8億1,787萬9千元(含臺灣教育大學系統100萬元)、其他業務成本1,990萬元、管理及總務費用1億2,856萬2千元，其他業務費用443萬4千元。
- 3、兩者比較業務短絀1,850萬5千元。

二、業務外收支：

- 1、業務外收入6,195萬元，包括財務收入1,045萬元、其他業務外收入5,150萬元。
- 2、業務外費用4,332萬2千元，係為其他業務外費用4,332萬2千元。
- 3、兩者比較業務外賸餘1,862萬8千元。

三、預計本期賸餘12萬3千元。

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107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	%	
467,279	100.00	賸餘之部	484,262	100.00	
864	0.18	本期賸餘	123	0.03	本期賸餘12萬3千元。
466,415	99.82	前期未分配賸餘	484,139	99.97	
		會計政策變動及前期 錯誤更正累積影響數			
		公積轉列數			
		分配之部			
		填補累積短絀			
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
467,279	100.00	未分配賸餘	484,262	100.00	
		短絀之部			
		本期短絀			
		前期待填補之短絀			
		會計政策變動及前期 錯誤更正累積影響數			
		填補之部			
		撥用賸餘			
		撥用公積			
		折減基金			
		公庫撥款			
		待填補之短絀			

附註：『上年預算數』及『本年預算數』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107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	94,546	
本期賸餘(短絀)	123	本期賸餘12萬3千元。
利息股利之調整	-10,450	存款產生之利息收入。
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-10,327	
調整項目	104,873	提列各項設備折舊9,187萬3千元、攤銷電腦軟體981萬8千元、其他攤銷費用(遞延借項)818萬2千元及調整遞延收入隨折舊轉列收入500萬元，合計調整1億0,487萬3千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	94,546	
▼業務活動之淨現金流入(流出)	94,546	
▼投資活動之現金流量	-75,982	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	605,410	非流動金融資產減少數。
收取利息	10,450	存款產生之利息收入。
增加流動金融資產及短期貸墊款	-605,410	流動金融資產增加數。
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-69,172	合計6,917萬2千元購置固定資產，其中國庫以現金增撥3,171萬7千元、自籌收入支應3,745萬5千元，包括機械及設備2,040萬5千元、交通及運輸設備115萬7千元及什項設備4,761萬元。
增加無形資產及其他資產	-17,260	合計1,726萬元，其中國庫增撥600萬元，及自籌收入支應1,126萬元，購置軟體926萬元，遞延借項(代管資產大修)800萬元。
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-75,982	
▼籌資活動之現金流量	37,717	
增加基金、公積及填補短絀	37,717	國庫以現金增撥3,771萬7千元，其中購置固定資產3,171萬7千元、無形資產300萬元及遞延借項300萬元。
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	37,717	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	56,281	
▼期初現金及約當現金	199,542	
▼期末現金及約當現金	255,823	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加(+)或減少(-)之金額	407	提列或支付工友及臨時人員退休準備金計40萬7千元。
以前年度購建中固定資產科目，調整轉入不動產、廠房及設備科目之金額	527,977	以前年度購建中固定資產轉列房屋及建築5億2,797萬7千元。
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0	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	11,149	代管資產提列折舊數，由應付代管資產轉列受贈公積1,114萬9千元。

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107年度

不影響現金流量之投資與融資活動：

1. 固定資產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. 提列工友及臨時人員退休準備金計增加40萬7千元，應付退休及離職金同額增加40萬7千元。
3. 應付代管資產轉列受贈公積1,114萬9千元，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107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				419,465	
學雜費收入	人	5,050	51,277.23	258,950	1、研究所及大學部學雜費2億1,225萬8千元(其中公費生303萬5千元,自費生2億0,922萬3千元)。 2、在職進修專班學雜費4,669萬2千元。 3、以上合計2億5,895萬元。
日間部	人	5,050	51,277.23	258,950	
研究所	人	907	47,347.30	42,944	
大學部	人	3,469	48,807.73	169,314	
四年制	人	3,469	48,807.73	169,314	
在職進修專班	人	674	69,275.96	46,692	
學雜費減免				-13,975	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				153,225	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				16,000	
政府科研補助收入				57,000	
政府委託辦理收入				80,225	
推廣教育收入				21,265	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107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	20	
權利金收入	20	各項版稅權利金收入2萬元。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學校務基金(大學)

其他業務收入明細表

中華民國107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	532,785	
學校教學研究補助收入	461,351	教育部補助教學研究及發展經費收入4億6,135萬1千元。
教育部核給年度補助	461,351	
其他補助收入	67,000	教育部專案型計畫補助6,500萬元及遞延收入隨折舊轉列收入200萬元。
雜項業務收入	4,434	各項招生報名收入443萬4千元。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學校務基金(大學)

業務外收入明細表

中華民國107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	61,950	
財務收入	10,450	
利息收入	10,450	存款利息收入估列數1,045萬元。
其他業務外收入	51,500	
資產使用及權利金收入	41,000	學生宿舍收入、停車場及音樂廳等場地出借收入4,100萬元。
違規罰款收入	700	交貨及借書逾期罰金等收入70萬元。
受贈收入	8,000	受贈收入估列數800萬元(含遞延收入攤銷300萬元)。
雜項收入	1,800	工本費、書表費等雜項收入180萬元。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學校務基金(大學)

教學成本明細表

中華民國107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		481,958	335,921			817,879
教學研究及訓輔成本	人	481,958	172,282	5,050.00	129,552.48	654,240
用人費用		350,322	59,110			409,432
正式員額薪資		275,839	8,733			284,572
聘僱及兼職人員薪資		28,945	10,055			39,000
超時工作報酬		2,296				2,296
獎金			32,791			32,791
退休及卹償金		20,391				20,391
福利費		22,851	7,531			30,382
服務費用		35,799	70,896			106,695
水電費			16,830			16,830
郵電費		100	2,580			2,680
旅運費		2,942	5,319			8,261
印刷裝訂與廣告費		1,775	2,656			4,431
修理保養及保固費			16,525			16,525
保險費		300	800			1,100
一般服務費		20,135	16,751			36,886
專業服務費		10,547	9,435			19,982
材料及用品費		3,021	21,086			24,107
用品消耗		3,021	21,086			24,107
租金與利息		3,480	10,225			13,705
地租及水租		520	100			620
機器租金		13	9,225			9,238
交通及運輸設備租金		1,247	400			1,647
什項設備租金		1,700	500			2,200
折舊、折耗及攤銷		69,136	8,355			77,491
不動產、廠房及設備折舊		56,602	4,505			61,107
其他折舊性資產折舊		4,116				4,116
攤銷		8,418	3,850			12,268
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費		20,200	2,610			22,810
會費			210			210
捐助、補助與獎助		18,200	300			18,500
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)		2,000	1,200			3,200
競賽及交流活動費			900			900
其他						
其他費用						
建教合作成本			145,564			145,564
用人費用			15,000			15,000

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
		798,872			807,929
5,077.00	126,544.22	642,465	5,028.00	124,171.64	624,335
		403,880			358,403
		280,825			250,312
		40,500			34,567
		2,278			2,172
		31,781			29,026
		19,824			17,166
		28,672			25,160
		99,504			140,270
		16,902			12,967
		2,800			3,182
		7,325			7,711
		4,431			5,520
		10,479			15,158
		1,400			943
		36,026			71,155
		20,141			23,632
		24,107			23,044
		24,107			23,044
		13,415			13,100
		820			256
		9,145			9,887
		1,500			1,370
		1,950			1,586
		78,059			66,343
		63,524			1,577
		4,451			4,364
		10,084			10,535
		23,500			23,172
		400			212
		18,500			18,947
		3,500			3,256
		1,100			757
					3
					3
		141,882			159,317
		15,000			13,729

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107年度

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數			
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	
				數 量	平均單位 成本(元)
聘僱及兼職人員薪資			15,000		15,000
服務費用			107,072		107,072
水電費			3,678		3,678
郵電費			311		311
旅運費			10,618		10,618
印刷裝訂與廣告費			3,310		3,310
修理保養及保固費			390		390
保險費			450		450
一般服務費			54,371		54,371
專業服務費			33,944		33,944
材料及用品費			10,776		10,776
使用材料費			115		115
用品消耗			10,661		10,661
租金與利息			4,301		4,301
地租及水租			2,621		2,621
機器租金			480		480
交通及運輸設備租金			1,000		1,000
什項設備租金			200		200
折舊、折耗及攤銷			2,829		2,829
不動產、廠房及設備折舊			2,507		2,507
攤銷			322		322
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			5,586		5,586
會費			130		130
捐助、補助與獎助			5,456		5,456
競賽及交流活動費					
其他					
其他費用					
推廣教育成本			18,075		18,075
用人費用			6,500		6,500
聘僱及兼職人員薪資			6,500		6,500
服務費用			10,246		10,246
水電費			532		532
郵電費			305		305
旅運費			521		521
印刷裝訂與廣告費			250		250
修理保養及保固費			568		568
保險費			30		30
一般服務費			7,540		7,540
專業服務費			500		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
		15,000			13,729
		108,721			107,968
		3,678			4,289
		311			264
		10,440			15,421
		3,310			5,215
		387			2,000
		400			221
		54,371			53,562
		35,824			26,997
		10,776			21,859
		115			83
		10,661			21,776
		4,061			3,023
		2,621			1,576
		480			308
		760			977
		200			163
		2,829			2,691
		2,623			2,284
		206			211
		495			9,814
		125			97
		370			8,867
					850
					234
					234
		14,525			24,277
		5,100			11,711
		5,100			11,711
		8,195			10,588
		502			521
		290			296
		410			316
		250			409
		568			142
		10			26
		5,237			8,383
		928			496

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107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)
材料及用品費			1,020		1,020
使用材料費					
用品消耗			1,020		1,020
租金與利息			150		150
地租及水租			100		100
機器租金					
交通及運輸設備租金			50		50
折舊、折耗及攤銷			144		144
不動產、廠房及設備折舊			144		144
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			15		15
會費			15		15
其他					
其他費用					

附註：『本年預算數』、『上年預算數』及『前年決算數』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
		1,040			1,080
		20			
		1,020			1,080
		21			368
		10			315
		1			
		10			53
		144			128
		144			80
					32
					32
		25			10
		25			10
					360
					360

國立臺中教育大學校務基金(大學)

教學成本說明

中華民國107年度

科 目	說 明
510300 教學成本	
510301 教學研究及訓輔成本	1. 按獨立研究所1所及碩士學位學程4所，大學部17系編列。 2. 本工作計畫中包含在職進修專班經費計960萬元。
510301-1000 用人費用	
510301-1100 正式員額薪資	編列教師249人薪資費用。
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 超時工作報酬	編列教師兼任行政主管不休假加班費及教官值勤費。
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1,683萬元。
510301-2200 郵電費	編列郵資、電話等費用。
510301-2300 旅運費	編列826萬1千元 1. 編列因公出差人員旅費及貨物運送等經費515萬4千元。 2. 編列參加國際會議、考察及訪問計238萬7千元(含推動科技經費編列24萬元)。 3. 依實際需求數編列因公派員赴大陸地區參加會議、考察及訪問旅費72萬元。 4. 本校出國計畫如獲有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 印刷裝訂與廣告費	編列教學所需各項材料、印刷及登報廣告等經費443萬1千元，其中編列印刷及裝訂費353萬1千元、廣告費47萬4千元及業務宣導費42萬6千元。
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74萬元)。
510301-2600 保險費	編列校舍建物保險及學生平安保險費58萬元政府應負擔額等經費。
510301-2700 一般服務費	編列匯費手續費、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3,688萬6千元。 1. 預估匯費手續費約1千元。 2. 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14人，預算383萬7千元。 3. 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3,255萬元(校務基金進用人員62人、工讀生60人)。 4. 體育活動費按教師249人，每人2千元編列需求49萬8千元。
510301-2800 專業服務費	編列專技人員酬金、工程及管理諮詢服務費、講課鐘點、稿費、出席審查費、軟體服務費及實驗室安全衛生等相關經費1,998萬2千元(其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,501萬2千元)。
510301-3000 材料及用品費	
510301-3200 用品消耗	編列教學所需用品、報章雜誌、事務用品及會議便當費等等(含自籌收入支應之臺灣教育大學系統100萬元及勞安衛用品16萬元)。(其中教學所需其他用品中含

國立臺中教育大學校務基金(大學)

教學成本說明

中華民國107年度

科 目	說 明
510301-4000 租金與利息	推動科技經費編列66萬元。 編列場地租金費用。
510301-4100 地租及水租	編列場地租金費用。
510301-4300 機器租金	編列軟、硬體等租金費用。
510301-4400 交通及運輸設備租金	編列船租、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21萬元，係參加學術團體會費(如中華民國學校衛生護理學會、臺灣校務研究專業協會、中華民國通識教育學會、臺灣地方教育發展學會、中華圖書資訊館際合作協會常年會員等)。
510301-7200 捐助、補助與獎助	編列學生各項競賽等獎勵費。
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。
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90萬元。
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367萬8千元。
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、貨物運送等經費704萬6千元，國外旅費278萬9千元、大陸地區旅費78萬3千元，共計1,061萬8千元。
510303-2400 印刷裝訂與廣告費	建教合作業務所需印刷裝訂等相關費用331萬元，其中印刷及裝訂費320萬5千元、廣告費8萬元及業務宣導費2萬5千元。
510303-2500	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107年度

科目	說明
修理保養及保固費	
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、手續費及進用助理薪津、獎金、保費、離職儲金等相關各項經費5,437萬1千元，其中編列辦理建教合作業務所需匯費、手續費等經費1千元，計時與計件人員酬金5,437萬元(預估人數專兼任助理、工讀生307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、委託檢驗、試驗認證及軟體服務等經費3,394萬4千元(其中講課鐘點、稿費、出席審查等經費3,000萬元)。
510303-3000 材料及用品費	
510303-3100 使用材料費	編列建教合作業務所需材料經費。
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。
510303-4000 租金與利息	
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電腦軟、硬體租金費用。
510303-4400 交通及運輸設備租金	編列建教合作計畫船租、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	編列電腦軟體及遞延借項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(如IEEE、學術組織閱讀協會、中華民國體育協會等)會費費用計13萬元。
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。
510304 推廣教育成本	推廣教育各項經費。
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53萬2千元。

國立臺中教育大學校務基金(大學)

教學成本說明

中華民國107年度

科 目	說 明
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、貨物運送等經費36萬5千元，國外出國參訪旅費15萬6千元，共計52萬1千元。
510304-2400 印刷裝訂與廣告費	編列推廣教育業務印刷裝訂及招生廣告、宣導等相關各項經費25萬元；其中編列印刷及裝訂費20萬元、推廣教育業務招生廣告1萬5千元、推廣業務宣導3萬5千元。
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754萬元，其中匯費手續費5萬元、外包人力9萬元(含清潔外包人力約1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740萬元(預估校務基金進用人員10人及工讀生1人)。
510304-2800 專業服務費	編列講課鐘點、稿費、出席審查費等相關經費50萬元。
510304-3000 材料及用品費	
510304-3100 使用材料費	編列推廣教育業務所需材料等經費。
510304-3200 用品消耗	編列推廣教育業務辦公文具等事務用品及會議便當費用。
510304-4000 租金與利息	
510304-4100 地租及水租	編列推廣教育業務場地租金費用。
510304-4400 交通及運輸設備租金	編列推廣教育業務所需交通及運輸設備租金。
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(如台灣大專校院推廣教育協會等)會費1萬5千元。

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107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
25,708	19,900	其他業務成本		19,900	19,900
25,708	19,900	學生公費及獎勵金		19,900	19,900
25,708	19,900	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流活 動費		19,900	19,900
25,708	19,900	捐助、補助與獎助		19,900	19,900

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』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107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107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
116,487	126,034	管理及總務費用	77,786	50,776	128,562
116,487	126,034	管理費用及總務費用	77,786	50,776	128,562
80,068	91,654	用人費用	62,505	34,568	97,073
52,252	59,431	正式員額薪資	62,505		62,505
1,949	3,416	超時工作報酬		3,980	3,980
11,947	13,791	獎金		14,495	14,495
5,793	5,135	退休及卹償金		5,567	5,567
8,128	9,881	福利費		10,526	10,526
21,566	12,748	服務費用		12,583	12,583
15		水電費			
489	450	郵電費		450	450
182	209	旅運費		207	207
466	404	印刷裝訂與廣告費		404	404
1,059	2,185	修理保養及保固費		2,185	2,185
130	289	保險費		154	154
13,952	6,230	一般服務費		6,232	6,232
4,583	2,281	專業服務費		2,251	2,251
691	700	公共關係費		700	700
2,075	2,122	材料及用品費		2,122	2,122
35	100	使用材料費		100	100
2,040	2,022	用品消耗		2,022	2,022
14	20	租金與利息		14	14
14	20	交通及運輸設備租 金		14	14
12,643	19,382	折舊、折耗及攤銷	15,281	1,405	16,686
394	15,109	不動產、廠房及設 備折舊	12,152	1,295	13,447
1,091	2,233	其他折舊性資產折 舊	1,029		1,029
1,830	2,040	攤銷	2,100	110	2,210
92	58	稅捐與規費(強制費)		69	69
1		土地稅			
34	34	消費與行為稅		34	34
57	24	規 費		35	35
29	50	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流活 動費		15	15
15	50	會費		15	15
14		補貼(償)、獎勵 、慰問與救助(濟)			

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107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

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』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107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7人、駕駛1人及工友9人之薪資等各項經費。
515001-1300 超時工作報酬	編列職員86人、技工7人、駕駛1人及工友9人之超時工作加班費及不休假加班費等各項經費。
515001-1500 獎金	編列職員86人、技工7人、駕駛1人及工友9人之獎金等各項經費。
515001-1600 退休及卹償金	編列政府應提撥之職員(工)退撫(休)金及工友退休金等各項經費。
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、傷病醫藥費及各項福利等支出。
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20萬7千元。 1. 編列因公出差所需旅費20萬元。 2. 編列搬遷運送等經費4千元。 3. 校外專家學者應邀至本校演講之差旅費等經費3千元。
515001-2400 印刷裝訂與廣告費	編列行政所需各項材料、印刷及登報廣告等經費40萬4千元。其中編列印刷及裝訂費40萬元、廣告費4千元。
515001-2500 修理保養及保固費	編列辦公房舍、公務車輛及辦公器具養護費等。
515001-2600 保險費	編列公務車輛及現金、存款、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623萬2千元。 1. 預估匯費手續費約1萬元。 2. 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30萬元。 3. 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571萬6千元(預估人數20人)。 4. 體育活動費按職員工103人，每人2千元編列需求20萬6千元。
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、出席審查等及委託考選訓練費等相關費用。其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費10萬元。
515001-2900 公共關係費	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。其支用資格為辦理公共關係事務人員得依業務實際需要提出需求，經行政程序核准，報支公共關係費用。本校並未規範各支用者各別支用上限，本年度預算編列70萬元，係由秘書室專責管控，在預算額度內統籌支應。上年度預算數70萬元，前年度決算數69萬0,789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	編列行政所需辦公用品、會議便當等。

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107年度

科 目	說 明
用品消耗 515001-5000 折舊、折耗及攤銷 515001-5100 不動產、廠房及設備折舊 515001-5700 其他折舊性資產折舊 515001-5900 攤銷 515001-6000 稅捐與規費（強制費） 515001-6500 消費與行為稅 515001-6800 規 費 515001-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費 515001-7100 會費	編列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）。 編列代管資產折舊按直線法分年提列費用。 編列電腦軟體及遞延借項攤銷按直線法分年提列費用。 編列公務車輛牌照稅等經費。 編列行政規費及車輛燃料使用費。 編列參加學術團體常年會費1萬5千元(如臺灣綠色大學聯盟團體會費、台中市教育會團體會費、中華民國國立大學校院協會會費等)。

國立臺中教育大學校務基金(大學)
其他業務費用明細表

中華民國107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
5,074	4,959	其他業務費用		4,434	4,434
5,074	4,959	雜項業務費用		4,434	4,434
5,074	4,959	服務費用		4,434	4,434
5,074	4,959	專業服務費		4,434	4,434

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』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107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107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
47,204	30,378	業務外費用	6,523	36,799	43,322
47,204	30,378	其他業務外費用	6,523	36,799	43,322
47,204	30,378	雜項費用	6,523	36,799	43,322
24		用人費用			
24		超時工作報酬			
37,823	18,928	服務費用		29,672	29,672
6,058	7,915	水電費		7,957	7,957
1,779	1,782	郵電費		1,782	1,782
43		旅運費			
262	50	印刷裝訂與廣告費		50	50
24,959	4,980	修理保養及保固費		15,682	15,682
4,469	4,102	一般服務費		4,102	4,102
253	99	專業服務費		99	99
799	660	材料及用品費		660	660
799	660	用品消耗		660	660
5	1	租金與利息		1	1
5	1	交通及運輸設備租 金		1	1
7,502	10,523	折舊、折耗及攤銷	6,523	6,200	12,723
417	469	不動產、廠房及設 備折舊	519	3,000	3,519
5,935	6,054	其他折舊性資產折 舊	6,004		6,004
1,059	4,000	攤銷		3,200	3,200
262	266	稅捐與規費(強制費)		266	266
75	75	土地稅		75	75
187	191	房屋稅		191	191
9		會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流活 動費			
9		捐助、補助與獎助			
781		其他			
781		其他費用			

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』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107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、招待所及場地管理等所需之各項費用。
520298-2000 服務費用	
520298-2100 水電費	招待所及學生宿舍水電、瓦斯等費用795萬7千元。 1.招待所等電費44萬元。 2.宿舍電費450萬元。 3.招待所等水費4萬元。 4.宿舍水費118萬7千元。 5.氣體費179萬元。
520298-2200 郵電費	編列場地設備管理所需郵資及電話費。
520298-2400 印刷裝訂與廣告費	編列宿舍及場地管理需印刷及裝訂費5萬元。
520298-2500 修理保養及保固費	編列宿舍、招待所建物整修、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410萬2千元。 1.依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理宿舍、招待所保全、清潔外包人力約4人，預算308萬元。 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102萬2千元(預估人數校基人員4人，工讀生約3人)。
520298-2800 專業服務費	編列講課鐘點、稿費、出席審查、委託考選訓練等相關經費9萬9千元。其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費9千元。
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。
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	編列遞延借項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107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	0	0	0	20,405	1,157	47,610
一次性項目	0	0	0	20,405	1,157	47,610
政府補助收入支應	0	0	0	9,833	972	20,912
自籌收入支應	0	0	0	10,572	185	26,698
合 計	0	0	0	20,405	1,157	47,610

附註：『項目合計』為全部版。

單位:新臺幣千元

廠房及設備				投資性 不動產	合 計	說 明
租賃資產	租賃權益 改良	其 他	小 計			
0	0	0	69,172	0	69,172	
0	0	0	69,172	0	69,172	
0	0	0	31,717	0	31,717	1.教學、研究及行政用設備等 2.534萬9千元。 2.充實中外文圖書636萬8千元。
0	0	0	37,455	0	37,455	1.教學、研究及行政用設備等 3,644萬7千元。 2.充實中外文圖書教學用100 萬8千元。
0	0	0	69,172	0	69,172	

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107年度

項 目	自 有 資 金			
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他
一般建築及設備計畫	37,455	0	31,717	0
一次性項目	37,455	0	31,717	0
合 計	37,455	0	31,717	0

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	%		
69,172	100.00	0	0	0	0.00	69,172	100.00
69,172	100.00	0	0	0	0.00	69,172	100.00
69,172	100.00	0	0	0	0.00	69,172	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107年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 資 總 額	自 有 資 金			外借資金	
營運資金		出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他	外借資金	
一般建築及設備計畫	69,172	37,455	0	31,717	0	0
一次性項目	69,172	37,455	0	31,717	0	0
合 計	69,172	37,455	0	31,717	0	0

附註：『全部計畫』及『預算數』為全部版。

單位：新臺幣千元

畫					預 算 數			
目標 能量	進度 起訖 年月	資金 成本 率%	現值 報酬 率%	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	佔全部 計畫%	金 額	佔全部 計畫%
					69,172	100.00	69,172	100.00
	107.01 107.12				69,172	100.00	69,172	100.00
					69,172	100.00	69,172	100.00

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107年度

單位:新臺幣千元

項 目	不 動 產 、 廠 房 及 設 備						投資性 不動產	其 他	合 計
	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	租 賃 資 產			
前年度決算資產 原值	26,329	460,642	387,161	48,545	550,622			547,287	2,020,586
上年度預計增減 資產原值		9,854	-22,353	-1,024	10,085				-3,438
本年度預計增減 資產原值		527,977	-3,193	262	27,917				552,963
資產重估增值額									
本年度(12月底) 止資產總額	26,329	998,473	361,615	47,783	588,624			547,287	2,570,111
本年度應提折舊 額	2,010	14,457	34,891	2,892	26,474			11,149	91,873
教學成本	1,608	10,287	30,482	1,792	19,589			4,116	67,874
管理及總務費 用	402	3,745	4,400	1,100	3,800			1,029	14,476
其他業務外費 用		425	9		3,085			6,004	9,523

附註：本表數據為全部版。

代管資產土地金額11億1,976萬3千元。

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107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	44,186	44,186	0	0	0	0
機械及設備	23,598	23,598	0	0	0	0
機械及設備	23,598	23,598	0	0	0	0
交通及運輸設備	895	895	0	0	0	0
交通及運輸設備	895	895	0	0	0	0
什項設備	19,693	19,693	0	0	0	0
什項設備	19,693	19,693	0	0	0	0

附註：本表數據為全部版。

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107年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	910,978	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數	37,717	國庫以現金增撥數-分別為年度核定購置固定資產2,171萬7千元，預估申請教育部其他專案型補助計畫1,600萬元(購建固定資產1,000萬元、無形資產300萬元、遞延費用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	948,695	

附註：本表數據為全部版。

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107年12月31日

單位:新臺幣千元

105年12月31日 實 際 數	科 目	107年12月31日 預 計 數	106年12月31日 預 計 數	比較增減
4,344,697	資產	4,415,453	4,382,206	33,247
959,547	流動資產	1,639,268	977,577	661,691
229,522	現金	255,823	199,542	56,281
678,100	流動金融資產	1,331,520	726,110	605,410
16,331	應收款項	16,331	16,331	0
35,196	預付款項	35,196	35,196	0
398	短期貸墊款	398	398	0
604,456	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	48,791	653,794	-605,003
556,500	非流動金融資產	0	605,410	-605,410
47,956	準備金	48,791	48,384	407
1,278,875	不動產、廠房及設備	1,241,783	1,253,335	-11,552
10,620	土地	10,620	10,620	0
8,600	土地改良物	4,579	6,589	-2,010
359,661	房屋及建築	866,201	352,681	513,520
88,336	機械及設備	59,834	74,320	-14,486
11,869	交通及運輸設備	8,635	10,370	-1,735
261,958	什項設備	291,914	270,778	21,136
537,831	購建中固定資產	0	527,977	-527,977
9,904	無形資產	10,765	11,323	-558
9,904	無形資產	10,765	11,323	-558
1,491,915	其他資產	1,474,846	1,486,177	-11,331
24,272	遞延資產	31,090	31,272	-182
1,467,643	什項資產	1,443,756	1,454,905	-11,149
4,344,697	合 計	4,415,453	4,382,206	33,247
1,838,731	負債	1,805,479	1,821,221	-15,742
265,764	流動負債	265,764	265,764	0
61,836	應付款項	61,836	61,836	0
203,928	預收款項	203,928	203,928	0
1,572,967	其他負債	1,539,715	1,555,457	-15,742
72,789	遞延負債	62,589	67,589	-5,000
1,500,178	什項負債	1,477,126	1,487,868	-10,742
2,505,966	淨值	2,609,974	2,560,985	48,989
869,561	基金	948,695	910,978	37,717
869,561	基金	948,695	910,978	37,717
1,153,130	公積	1,177,017	1,165,868	11,149
550,170	資本公積	574,057	562,908	11,149
602,960	特別公積	602,960	602,960	0
483,275	累積餘絀	484,262	484,139	123
483,275	累積賸餘	484,262	484,139	123
4,344,697	合 計	4,415,453	4,382,206	33,247

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107年度

※『105年12月31日實際數』、『107年12月31日預計數』及『106年12月31日預計數』為全部版。

1. 信託代理與保證資產科目：

本年預算數：\$735千元、上年預算數：\$1,263千元 及前年度決算數：\$735千元

2. 信託代理與保證負債科目：

本年預算數：\$735千元、上年預算數：\$1,263千元 及前年度決算數：\$735千元

本年度預算信託代理與保證資產編列說明如下：

係為本校各項修繕工程、購置各類財物及圖書館購置中西文期刊之履約保證書等735千元。

本年度預算信託代理與保證負債編列說明如下：

係為本校各項修繕工程、購置各類財物及圖書館購置中西文期刊之履約保證書等735千元。

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107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	預算數	說明
本年度預算數					
教學訓輔	人	5,050	129,552.48	654,240	
大專院校	人	5,050	129,552.48	654,240	預計大學部暨研究所學生數4,376人、在職專班學生數674人,以政府補助收入支應4億8,195萬8千元,自籌收入支應1億7,228萬2千元。
上年度預算數					
教學訓輔	人	5,077	126,544.22	642,465	
大專院校	人	5,077	126,544.22	642,465	預計大學部暨研究所學生數4,366人、在職專班學生數711人,以政府補助收入支應4億8,136萬元,自籌收入支應1億6,110萬5千元。
前年度決算數					
教學訓輔	人	5,028	124,171.64	624,335	
大專院校	人	5,028	124,171.64	624,335	大學部、研究所學生數暨在職專班學生數5,028人,政府補助及學雜費等收入決算數4億3,342萬5千元,另以自籌收入支應1億9,091萬元。
104年度決算數					
教學訓輔	人	5,083	123,188.47	626,167	
大專院校	人	5,083	123,188.47	626,167	大學部、研究所學生數暨在職專班學生數5,083人,政府補助及學雜費等收入決算數5億9,984萬5千元,另以5項自籌收入支應2,632萬2千元。
103年度決算數					
教學訓輔	人	5,020	120,365.74	604,236	
大專院校	人	5,020	120,365.74	604,236	大學部、研究所學生數暨在職專班學生數5,020人,政府補助及學雜費等收入決算數5億8,364萬9千元,另以5項自籌收入支應2,058萬7千元。

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『104年度決算數』及『103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107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
業務支出部份：					
專任人員		104	-1	103	
職員		86	0	86	
	簡任	4	0	4	
	薦任	63	0	63	
	委任	19	0	19	
技工		7	0	7	
	技工	7	0	7	
工友		10	-1	9	
	工友	10	-1	9	工友退休出缺不補。
駕駛		1	0	1	
	駕駛	1	0	1	
教師人員		244	0	244	
教師		244	0	244	
	教授	85	0	85	
	副教授	94	0	94	
	助理教授	55	0	55	
	講師	10	0	10	
助教人員		5	0	5	
助教		5	0	5	
	助教	5	0	5	
兼任人員		300	0	300	
兼任		300	0	300	
	教授	25	0	25	
	副教授	35	0	35	
	助理教授	100	0	100	
	講師	140	0	140	
總 計		653	-1	652	

備註說明：

1. 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)371人次及校務基金進用人員96人，總計編列「計時與計件人員酬金」科目1億0,105萬8千元。
2. 依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理校區、招待所保全、環境清潔外包人力(約20人)，編列外包費730萬7千元。
3. 獎金編列情形如下：
 - (1) 年終獎金：正式員額352人及退休人員3人，共計4,063萬4千元(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：職員及技工友計103人665萬2千元(依公務人員考績法、工友管理要點規定編列)。

國立臺中教育大學校務基金(大學)

用人費用彙計表

中華民國107年度

科 目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津 貼	獎 金					退 休 退休金
					年獎	終金	考獎	績金	績獎金	
業務總支出部分	347,077	0	6,276	0	40,634	6,652	0	0	0	25,958
教學成本	284,572	0	2,296	0	32,791	0	0	0	0	20,391
正式人員	284,572	0	2,296	0	32,791	0	0	0	0	20,391
教員	279,464	0	2,296	0	32,204	0	0	0	0	19,850
助教	5,108	0	0	0	587	0	0	0	0	541
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	62,505	0	3,980	0	7,843	6,652	0	0	0	5,567
正式人員	62,505	0	3,980	0	7,843	6,652	0	0	0	5,567
職員	55,763	0	2,925	0	7,000	5,809	0	0	0	5,148
工員	6,742	0	1,055	0	843	843	0	0	0	419
合 計	347,077	0	6,276	0	40,634	6,652	0	0	0	25,958
總 計	347,077	0	6,276	0	40,634	6,652	0	0	0	25,958

附註：『本年預算數』為全部版。

備註說明：

1. 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)371人次及校務基金進用人員96人，總計編列「計時與計件人員酬金」科目1億0,105萬8千元。
2. 依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理校區、招待所保全、環境清潔外包人力(約20人)，編列外包費730萬7千元。
3. 獎金編列情形如下：
 - (1) 年終獎金：正式員額352人及退休人員3人，共計4,063萬4千元(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：職員及技工友計103人665萬2千元(依公務人員考績法、工友管理要點規定編列)。

單位：新臺幣千元

及卹償 卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
0	0	28,585	396	0	11,927	0	467,505	60,500	528,005
0	0	22,851	256	0	7,275	0	370,432	60,500	430,932
0	0	22,851	256	0	7,275	0	370,432	0	370,432
0	0	22,472	256	0	7,187	0	363,729	0	363,729
0	0	379	0	0	88	0	6,703	0	6,703
0	0	0	0	0	0	0	0	60,500	60,500
0	0	0	0	0	0	0	0	60,500	60,500
0	0	5,734	140	0	4,652	0	97,073	0	97,073
0	0	5,734	140	0	4,652	0	97,073	0	97,073
0	0	4,898	140	0	4,194	0	85,877	0	85,877
0	0	836	0	0	458	0	11,196	0	11,196
0	0	28,585	396	0	11,927	0	467,505	60,500	528,005
0	0	28,585	396	0	11,927	0	467,505	60,500	528,005

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107年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		合計
			政府補助 收入支應	自籌收入 支應	
463,935	515,634	用人費用	412,827	115,178	528,005
302,564	340,256	正式員額薪資	338,344	8,733	347,077
60,007	60,600	聘僱及兼職人員薪資	28,945	31,555	60,500
4,145	5,694	超時工作報酬	2,296	3,980	6,276
40,973	45,572	獎金		47,286	47,286
22,959	24,959	退休及卹償金	20,391	5,567	25,958
33,288	38,553	福利費	22,851	18,057	40,908
323,289	253,055	服務費用	35,799	234,903	270,702
23,850	28,997	水電費		28,997	28,997
6,010	5,633	郵電費	100	5,428	5,528
23,673	18,384	旅運費	2,942	16,665	19,607
11,872	8,445	印刷裝訂與廣告費	1,775	6,670	8,445
43,318	18,599	修理保養及保固費		35,350	35,350
1,320	2,099	保險費	300	1,434	1,734
151,521	105,966	一般服務費	20,135	88,996	109,131
61,035	64,232	專業服務費	10,547	50,663	61,210
691	700	公共關係費		700	700
48,857	38,705	材料及用品費	3,021	35,664	38,685
118	235	使用材料費		215	215
48,739	38,470	用品消耗	3,021	35,449	38,470
16,510	17,518	租金與利息	3,480	14,691	18,171
2,147	3,451	地租及水租	520	2,821	3,341
10,195	9,626	機器租金	13	9,705	9,718
2,419	2,291	交通及運輸設備租金	1,247	1,465	2,712
1,749	2,150	什項設備租金	1,700	700	2,400
89,307	110,937	折舊、折耗及攤銷	90,940	18,933	109,873
64,280	81,869	不動產、廠房及設備折舊	69,273	11,451	80,724
11,390	12,738	其他折舊性資產折舊	11,149		11,149
13,635	16,330	攤銷	10,518	7,482	18,000
386	324	稅捐與規費(強制費)		335	335
76	75	土地稅		75	75
187	191	房屋稅		191	191
34	34	消費與行為稅		34	34
89	24	規費		35	35
58,742	43,970	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	20,200	28,126	48,326
334	600	會費		370	370
53,531	38,770	捐助、補助與獎助	18,200	25,656	43,856
3,270	3,500	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟))	2,000	1,200	3,200
1,607	1,100	競賽及交流活動費		900	900
1,378		其他			
1,378		其他費用			
1,002,404	980,143	總計	566,267	447,830	1,014,097

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。

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	
430,932		97,073			
284,572		62,505			
60,500					
2,296		3,980			
32,791		14,495			
20,391		5,567			
30,382		10,526			
224,013		12,583	4,434	29,672	
21,040				7,957	
3,296		450		1,782	
19,400		207			
7,991		404		50	
17,483		2,185		15,682	
1,580		154			
98,797		6,232		4,102	
54,426		2,251	4,434	99	
		700			
35,903		2,122		660	
115		100			
35,788		2,022		660	
18,156		14		1	
3,341					
9,718					
2,697		14		1	
2,400					
80,464		16,686		12,723	
63,758		13,447		3,519	
4,116		1,029		6,004	
12,590		2,210		3,200	
		69		266	
				75	
				191	
		34			
		35			
28,411	19,900	15			
355		15			
23,956	19,900				
3,200					
900					
817,879	19,900	128,562	4,434	43,322	

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107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	7,646		
(二)一般建築及設備計畫	7,646		
房屋及建築	340	105	奉行政院106年1月3日院授教字第1050182459號函准予105年度先行辦理「自然科學領域教學與研究儀器提昇」、「教師專業發展評鑑網轉銜」等計畫。
機械及設備	7,231	105	奉行政院106年1月3日院授教字第1050182459號函准予105年度先行辦理「自然科學領域教學與研究儀器提昇」、「教師專業發展評鑑網轉銜」等計畫。
交通及運輸設備	59	105	奉行政院106年1月3日院授教字第1050182459號函准予105年度先行辦理「自然科學領域教學與研究儀器提昇」、「教師專業發展評鑑網轉銜」等計畫。
什項設備	16	105	奉行政院106年1月3日院授教字第1050182459號函准予105年度先行辦理「自然科學領域教學與研究儀器提昇」、「教師專業發展評鑑網轉銜」等計畫。
合 計	7,646		

附註：本表數據為全部版。

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 106 年度

決 議 及 附 帶 決 議	辦 理 情 形
項 次	內 容
	無。

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 107 年度

一、業務計畫及預算說明	2-1~2-12
二、預算主要表	
1、收支餘絀預計表及說明	2-13~2-14
2、餘絀撥補預計表	2-15~2-15
3、現金流量預計表及補充說明.....	2-16~2-17
三、預算明細表	
1、教學收入明細表	2-19~2-19
2、其他業務收入明細表	2-20~2-20
3、業務外收入明細表	2-21~2-21
4、教學成本明細表及說明	2-22~2-28
5、管理及總務費用明細表及說明	2-29~2-31
6、其他業務費用明細表及說明	2-32~2-33
7、固定資產建設改良擴充明細表	2-34~2-35
8、固定資產建設改良擴充資金來源明細表	2-36~2-37
9、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	2-38~2-39
10、資產折舊明細表	2-40~2-40
11、資產報廢明細表	2-41~2-41
12、基金數額增減明細表	2-42~2-42
四、預算參考表	
1、預計平衡表	2-43~2-44
2、5年來主要營運項目分析表	2-45~2-45
3、員工人數彙計表	2-46~2-46
4、用人費用彙計表	2-48~2-49
5、各項費用彙計表	2-50~2-51
6、補辦預算明細表	2-52~2-52
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	2-53~2-53

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 107 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

本校為實驗國民小學，辦理各項實驗研究並供教學實習。本校預算及財務運作，多年來係視同一般行政機關，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，並經行政院 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，並已奉行政院 99 年 7 月 26 日以院授主孝三字第 0990004591 號函同意在案。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、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、

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 107 年度

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 106 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前(105)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 1 億 2,682 萬 1 千元，較預算數 1 億 2,640 萬 6 千元，增加 41 萬 5 千元，約增加 0.33%，主要係因其他補助收入實際數較預計多所致。

(二)業務成本與費用：決算數 1 億 2,316 萬 4 千元，較預算數 1 億 2,714 萬 8 千元，減少 398 萬 4 千元，約減少 3.13%，主要係教學研究及

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 107 年度

訓輔成本較預計數少所致。

(三)業務外收入：決算數 207 萬 1 千元，較預算數 80 萬 1 千元，增加 127 萬元，約增加 158.55%，主要係利息收入、受贈收入及雜項收入等較預計多所致。

(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：決算賸餘數 572 萬 8 千元，較預算賸餘數 5 萬 9 千元，增加 566 萬 9 千元，主要係業務外收入實際數較預計多，以及教學研究及訓輔成本較預計數少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數 224 萬 2 千元，可用預算數 225 萬 7 千元，執行率約 99.34%。

二、上(106)年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一)業務收入：預計業務收入 6,184 萬 6 千元，實際業務收入 6,173 萬 9 千元，較預計數減少 10 萬 7 千元，約減少 0.17%，主要係其他補助收入較預計數少所致。

(二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 6,916 萬 7 千元，實際業務成本與費用 6,612 萬 9 千元，較預計數約減少 303 萬 8 千元，約減少 4.39%，主要係教學研究及訓輔成本實際數較預計數少所致。

(三)業務外收入：預計業務外收入 63 萬 7 千元，實際業務外收入 121 萬元，較預計數增加 57 萬 3 千元，約增加 89.95%，主要係違規罰款收入及各界捐款等實收數較預計數多所致。

(四)業務外費用：預計業務外費用 0 千元，實際業務外費用 0 千元。

(五)收支餘絀：預計短絀 668 萬 4 千元，實際發生短絀 318 萬元，較預計數減少 350 萬 4 千元，減少 52.42%，主要係違規罰款收入及受贈收入等實收數較預計數多，以及教學研究及訓輔成本較預計數少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫預計數 78 萬 6 千元，實際執行數 109 萬 9 千元，執行率約 139.82%。

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 107 年度

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：

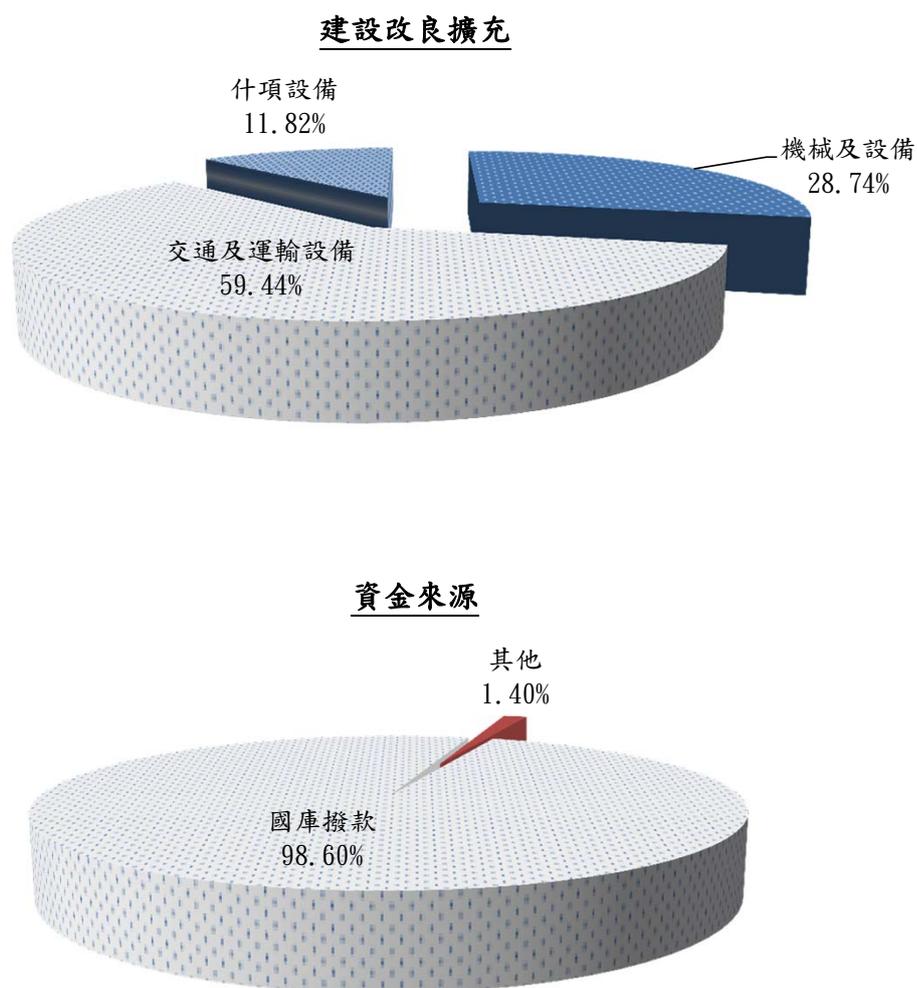
一般建築及設備計畫：本年度預算編列143萬元，均係一次性項目，並由自有資金(國庫撥款141萬元及其他2萬元)支應，編列項目如次：

1. 機械及設備 41 萬 1 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 85 萬元，主要為行政、教學及研究自動化之設備等之汰舊換新所需。
3. 什項設備 16 萬 9 千元，主要為行政、教學及研究自動化之設備等之汰舊換新所需。

107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

107年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位:新臺幣千元

建設改良擴充	107年度預算	資金來源	107年度預算
不動產、廠房及設備	1,430	自有資金	1,430
機械及設備	411	國庫撥款	1,410
交通及運輸設備	850	其他	20
什項設備	169		
合計	1,430	合計	1,430

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 107 年度

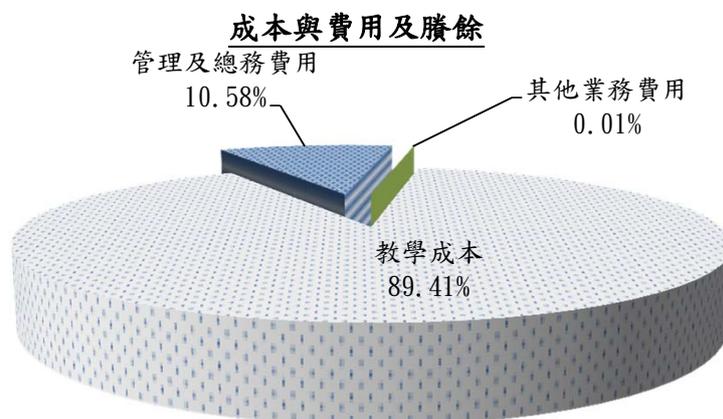
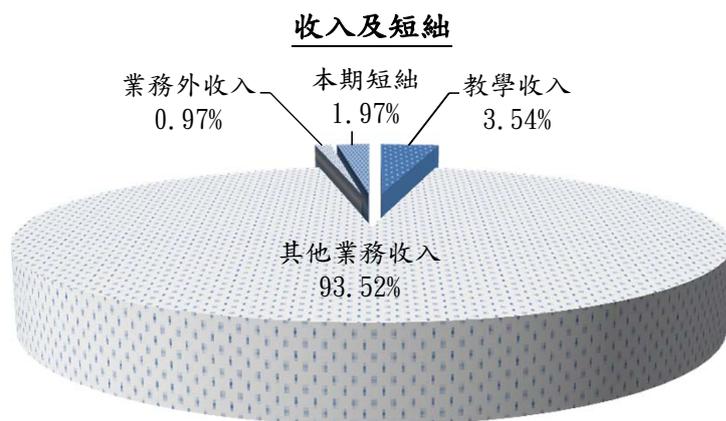
肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 1 億 3,046 萬 7 千元，主要項目為學雜費收入、推廣教育收入、學校教學研究補助收入、其他補助收入、雜項業務收入，較上年度預算數 1 億 2,434 萬 8 千元，增加 611 萬 9 千元，約增加 4.92%，主要係因其他補助收入增加所致。
- (二)業務成本與費用 1 億 3,440 萬 8 千元，主要項目為教學研究及訓輔成本、推廣教育成本、管理費用及總務費用及雜項業務費用，較上年度預算數 1 億 2,860 萬 9 千元，增加 579 萬 9 千元，約增加 4.51%，主要係校園圍牆及人行道整建修繕工程增加攤銷費用所致。
- (三)業務外收入 129 萬 3 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，與上年度預算數 129 萬 3 千元相同。
- (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 264 萬 8 千元，較上年度預算短絀數 296 萬 8 千元，減少 32 萬元，主要係其他補助收入增加所致。
- (六)本年度及最近五年收入與費用及賸餘圖表，詳見圖 2、3。

圖2

107年度收入、成本與費用及餘絀

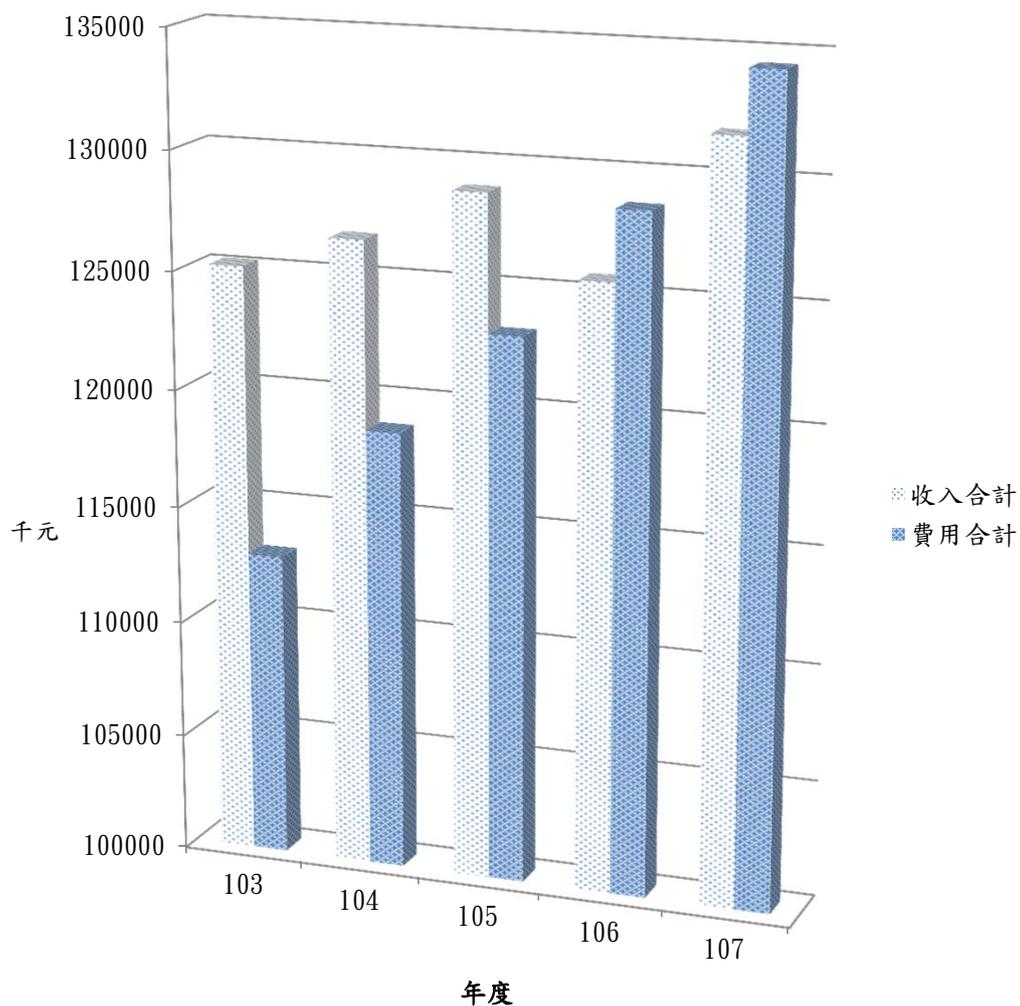


單位：新臺幣千元

收入及短絀	107年度預算	成本與費用及賸餘	107年度預算
業務收入	130,467	業務成本與費用	134,408
教學收入	4,762	教學成本	120,177
其他業務收入	125,705	管理及總務費用	14,215
業務外收入	1,293	其他業務費用	16
本期短絀	2,648		
總額	134,408	總額	134,408

圖3

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目	年度	103年度決算	104年度決算	105年度決算	106年度預算	107年度預算
收入						
業務收入		120,554	124,721	126,821	124,348	130,467
業務外收入		4,619	1,907	2,071	1,293	1,293
收入合計		125,173	126,628	128,892	125,641	131,760
費用						
業務成本與費用		112,970	118,747	123,164	128,609	134,408
費用合計		112,970	118,747	123,164	128,609	134,408
本期餘絀		12,203	7,881	5,728	-2,968	-2,648

註：103至105年度決算數為審定決算數；106年度為法定預算數。

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 107 年度

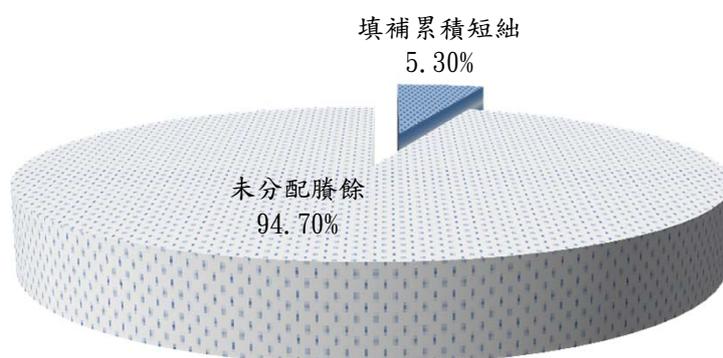
二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計短絀 264 萬 8 千元，連同前期待填補之短絀 0 元，共計累積短絀 264 萬 8 千元。
- (二)以前年度未分配賸餘 4,999 萬元。
- (三)撥用賸餘 264 萬 8 千元填補累積短絀。
- (四)經以上分配後，本年度未分配賸餘計 4,734 萬 2 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

107年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

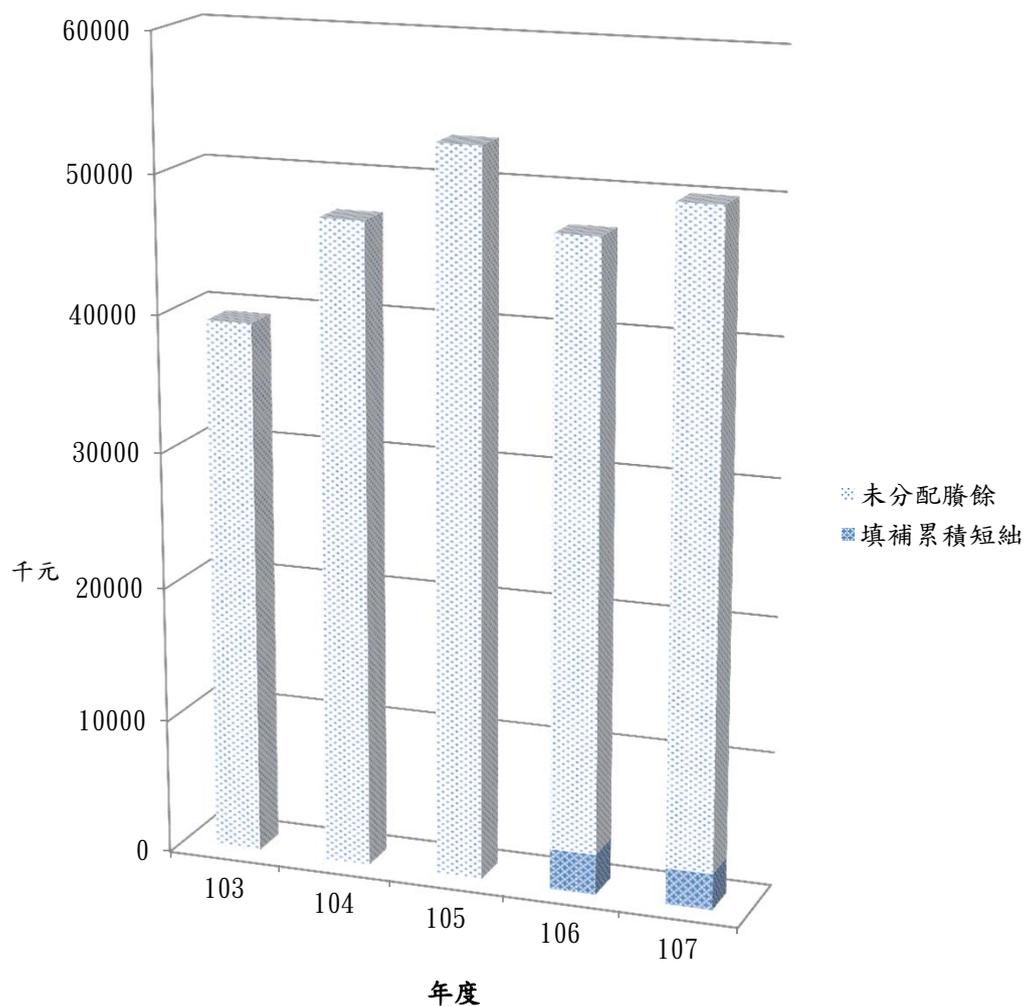


單位：新臺幣千元

按分配程序分	107年度預算	按所得對象分	107年度預算
填補累積短絀	2,648	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	49,990
賸餘撥充基金數			
解繳國庫淨額			
其他依法分配數			
未分配賸餘	47,342		
合計	49,990	合計	49,990

圖5

最近五年騰餘分配



單位:新臺幣千元

項目	年度	103年度決算	104年度決算	105年度決算	106年度預算	107年度預算
騰餘分配						
分配之部					2,968	2,648
填補累積短絀					2,968	2,648
未分配騰餘		39,349	47,230	52,958	44,321	47,342
合計		39,349	47,230	52,958	47,289	49,990

註：103至105年度決算數為審定決算數；106年度為法定預算數。

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 107 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 1,443 萬 8 千元，包括：

1. 本期短絀 264 萬 8 千元。

2. 利息股利之調整 60 萬元。

2. 調整非現金項目 1,768 萬 6 千元，係折舊及折耗 498 萬 1 千元、攤銷 1,277 萬元、其他 6 萬 5 千元(調整遞延收入轉列收入)。

(二)預計投資活動之現金流出 2,500 萬元，主要係因指定捐款資金購置設備 2 萬元、存款產生利息收入 60 萬元、增加流動金融資產 1,550 萬元、增加固定資產 143 萬元及增加遞延借項 869 萬元等。

(三)預計融資活動之現金流入 979 萬 8 千元，係增加基金 979 萬 8 千元。

(四)預計本期現金及約當現金之淨減 76 萬 4 千元。

(五)期初現金及約當現金 5,771 萬 4 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 5,695 萬元。

四、補辦預算事項：

固定資產之建設、改良、擴充：

奉行政院106年1月3日院授教字第1050182459號函核定辦理指定用途捐款購置設備，計3萬8千元，於105年度先行辦理，並於107年度補辦預算。

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107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	%			
126,821	業務收入	125,685	4,782	130,467	100.00	124,348	6,119	4.92
4,614	教學收入	0	4,762	4,762	3.65	4,762	0	0.00
566	學雜費收入	0	462	462	0.35	462	0	0.00
4,049	推廣教育收入	0	4,300	4,300	3.30	4,300	0	0.00
122,206	其他業務收入	125,685	20	125,705	96.35	119,586	6,119	5.12
116,164	學校教學研究補助收入	117,126	0	117,126	89.77	115,566	1,560	1.35
6,016	其他補助收入	8,559	0	8,559	6.56	4,000	4,559	113.98
26	雜項業務收入	0	20	20	0.02	20	0	0.00
123,164	業務成本與費用	130,290	4,118	134,408	103.02	128,609	5,799	4.51
108,618	教學成本	116,140	4,037	120,177	92.11	114,730	5,447	4.75
104,569	教學研究及訓輔成本	116,140	314	116,454	89.26	111,030	5,424	4.89
4,049	推廣教育成本	0	3,723	3,723	2.85	3,700	23	0.62
14,520	管理及總務費用	14,150	65	14,215	10.90	13,863	352	2.54
14,520	管理費用及總務費用	14,150	65	14,215	10.90	13,863	352	2.54
26	其他業務費用	0	16	16	0.01	16	0	0.00
26	雜項業務費用	0	16	16	0.01	16	0	0.00
3,657	業務賸餘（短絀）	-4,605	664	-3,941	-3.02	-4,261	320	-7.51
2,071	業務外收入	0	1,293	1,293	0.99	1,293	0	0.00
787	財務收入	0	600	600	0.46	600	0	0.00
787	利息收入	0	600	600	0.46	600	0	0.00
1,284	其他業務外收入	0	693	693	0.53	693	0	0.00
186	資產使用及權利金收入	0	100	100	0.08	100	0	0.00
9	違規罰款收入	0	6	6	0.00	6	0	0.00
413	受贈收入	0	150	150	0.11	150	0	0.00
676	雜項收入	0	437	437	0.33	437	0	0.00
2,071	業務外賸餘（短絀）	0	1,293	1,293	0.99	1,293	0	0.00
5,728	本期賸餘（短絀）	-4,605	1,957	-2,648	-2.03	-2,968	320	-10.78

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. 本年度預算數係依行政院主計總處核定作業基金採用企業會計準則適用科(項)目編製之數；前年度決算數為審定決算數、上年度預算數為法定預算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

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107年度

一、業務收支：

- 1、業務收入1億3,046萬7千元，包括教學收入476萬2千元、其他業務收入1億2,570萬5千元。
- 2、業務成本與費用1億3,440萬8千元，包括教學成本1億2,017萬7千元、管理及總務費用1,421萬5千元、其他業務費用1萬6千元。
- 3、兩者比較業務短絀394萬1千元。

二、業務外收支：

- 1、業務外收入129萬3千元，包括財務收入60萬元、其他業務外收入69萬3千元。
- 2、業務外費用0千元。
- 3、兩者比較業務外賸餘129萬3千元。

三、預計本期短絀264萬8千元。

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107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	%	
47,289	100.00	賸餘之部	49,990	100.00	
		本期賸餘			
47,289	100.00	前期未分配賸餘	49,990	100.00	
		會計政策變動及前期 錯誤更正累積影響數			
		公積轉列數			
2,968	6.28	分配之部	2,648	5.30	
2,968	6.28	填補累積短絀	2,648	5.30	
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
44,321	93.72	未分配賸餘	47,342	94.70	
2,968	100.00	短絀之部	2,648	100.00	
2,968	100.00	本期短絀	2,648	100.00	本期短絀264萬8千元。
		前期待填補之短絀			
		會計政策變動及前期 錯誤更正累積影響數			
2,968	100.00	填補之部	2,648	100.00	
2,968	100.00	撥用賸餘	2,648	100.00	
		撥用公積			
		折減基金			
		公庫撥款			
		待填補之短絀			

附註：『上年預算數』及『本年預算數』為全部版。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金 現金流量預計表

中華民國107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	14,438	
本期賸餘（短絀）	-2,648	本期短絀264萬8千元。
利息股利之調整	-600	各種存款產生之利息收入。
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-3,248	
調整項目	17,686	提列各項設備折舊498萬1千元、攤銷費用1,277萬元及調整遞延收入轉列受贈收入6萬5千元，合計1,768萬6千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	14,438	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	14,438	
▼投資活動之現金流量	-25,000	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	20	指定捐款資金購置設備2萬元。
收取利息	600	各種存款產生之利息收入。
增加流動金融資產及短期貸墊款	-15,500	流動金融資產增加數。
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-1,430	合計143萬元購置固定資產，其中國庫增撥141萬元及自籌收入2萬元，包括機械及設備41萬1千元、交通及運輸設備85萬元、什項設備16萬9千元。
增加無形資產及其他資產	-8,690	國庫增撥838萬8千元及自籌收入支應30萬2千元購置遞延借項869萬元。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-25,000	
▼籌資活動之現金流量	9,798	
增加基金、公積及填補短絀	9,798	國庫增撥979萬8千元：購置固定資產141萬元及遞延借項838萬8千元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	9,798	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-764	
▼期初現金及約當現金	57,714	
▼期末現金及約當現金	56,950	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
其他準備金與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	20	民間指定資本支出捐款。
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0	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	1,507	代管資產提列折舊數，由應付代管資產轉列受贈公積150萬7千元。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金 現金流量預計表補充說明

中華民國107年度

不影響現金流量之投資與融資活動：

- 1、其他準備金及遞延收入同額增加2萬元，係為充實教學設備由民間指定資本支出捐款支應。
- 2、固定資產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。
- 3、應付代管資產轉列受贈公積150萬7千元，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

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

教學收入明細表

中華民國107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				4,762	
學雜費收入	人	35	13,200.00	462	小學部以840人計，附設幼兒園以90人計，合計930人，小學部屬國民義務教育，此項收入為幼兒園學雜費收入，其中五歲幼兒約55人免學費，五歲以下幼兒約35人，預計收入46萬2千元。
日間部	人	35	13,200.00	462	
附小	人	35	13,200.00	462	
推廣教育收入				4,300	本年度預計開辦之各項推廣教育班收入。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

其他業務收入明細表

中華民國107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	125,705	
學校教學研究補助收入	117,126	教育部補助教學經費收入1億1,712萬6千元。
教育部核給年度補助	117,126	
其他補助收入	8,559	教育部補助之計畫案855萬9千元。
雜項業務收入	20	教師甄試報名費收入估列數2萬元。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
業務外收入明細表

中華民國107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	1,293	
財務收入	600	
利息收入	600	存款利息收入估列數60萬元。
其他業務外收入	693	
資產使用及權利金收入	100	停車場及會議室等場地出借收入10萬元。
違規罰款收入	6	交貨及借書逾期罰金等收入6千元。
受贈收入	150	募款收入估列數15萬元。
雜項收入	437	工本費等雜項收入43萬7千元。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

教學成本明細表

中華民國107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)
教學成本		116,140	4,037		120,177
教學研究及訓輔成本	人	116,140	314	930.00	116,454
用人費用		92,143			92,143
正式員額薪資		62,613			62,613
聘僱及兼職人員薪資		2,000			2,000
超時工作報酬		731			731
津貼		144			144
獎金		13,812			13,812
退休及卹償金		5,160			5,160
福利費		7,683			7,683
服務費用		3,987	100		4,087
水電費		762			762
郵電費		195			195
旅運費		330			330
印刷裝訂與廣告費		80			80
修理保養及保固費		1,480	100		1,580
保險費		10			10
一般服務費		769			769
專業服務費		361			361
材料及用品費		2,180	150		2,330
用品消耗		2,180	150		2,330
租金與利息		260			260
地租及水租					
交通及運輸設備租金		80			80
什項設備租金		180			180
折舊、折耗及攤銷		17,330			17,330
不動產、廠房及設備折舊		3,053			3,053
其他折舊性資產折舊		1,507			1,507
攤銷		12,770			12,770
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費		240	64		304
會費		5			5
捐助、補助與獎助		170	64		234
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)		45			45
競賽及交流活動費		20			20
推廣教育成本			3,723		3,723
用人費用			3,000		3,000
聘僱及兼職人員薪資			3,000		3,000
服務費用			500		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
		114,730			108,618
930.00	119,387.10	111,030	911.00	114,784.85	104,569
		89,059			86,038
		60,019			58,581
		2,200			2,409
		710			690
		144			
		13,394			12,423
		5,010			4,879
		7,582			7,056
		4,087			3,869
		762			1,035
		195			154
		330			454
		80			178
		1,580			906
		10			12
		769			702
		361			427
		2,330			2,621
		2,330			2,621
		260			196
					12
		80			38
		180			146
		14,990			11,414
		3,043			2,257
		1,507			1,507
		10,440			7,650
		304			431
		5			1
		234			269
		45			142
		20			19
		3,700			4,049
		3,000			3,373
		3,000			3,373
		480			480

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107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)
水電費			100		100
印刷裝訂與廣告費			20		20
一般服務費			380		380
材料及用品費			200		200
用品消耗			200		200
折舊、折耗及攤銷			9		9
不動產、廠房及設備折舊			9		9
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			14		14
競賽及交流活動費			14		14

附註：『本年預算數』、『上年預算數』及『前年決算數』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
		100			140
		20			1
		360			340
		200			183
		200			183
		6			9
		6			9
		14			3
		14			3

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107年度

科 目	說 明
510300 教學成本	
510301 教學研究及訓輔成本	按小學部一般班30班、資優班4班、身障班1班暨幼兒園3班共930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 超時工作報酬	編列教師兼任行政主管不休假加班費等費用。
510301-1400 津貼	編列特教教師特教津貼等費用。
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	合計：編列76萬2千元。 1. 編列各工作場所電費66萬2千元。 2. 編列各工作場所水費10萬元。
510301-2200 郵電費	編列郵資、電話等費用。
510301-2300 旅運費	合計：編列33萬元。 1. 編列因公出差人員旅費13萬元。 2. 編列比賽器材運費2萬元。 3. 編列學生因公派差及校外專家學者應邀至本校演講之差旅費等經費18萬元。
510301-2400 印刷裝訂與廣告費	編列教學所需各項材料、印刷等經費8萬元。
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	合計：編列76萬9千元。 1. 編列校園清潔、園藝維護等2人等相關經費33萬1千元。 2. 編列救生員1名30萬元等相關經費。 3. 依2千元*69人編列員工體育、文康活動等費用13萬8千元。
510301-2800 專業服務費	編列工程管理諮詢服務費、講課鐘點、出席審查費及軟體服務費等相關經費36萬1千元，其中編列講課鐘點、出席審查費及查詢費25萬元。
510301-3000 材料及用品費	
510301-3200 用品消耗	編列教學所需用品、事務用品及會議便當費等。
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107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	編列參加學術團體(臺中市國民小學體育促進會3千元、中國語文學會1千元、臺中市教育會1千元)等會費。
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10萬元。
510304-2400 印刷裝訂與廣告費	編列推廣教育計畫所需各項材料、印刷等經費2萬元。
510304-2700 一般服務費	編列推廣教育計畫助理1名38萬元。
510304-3000 材料及用品費	
510304-3200 用品消耗	編列推廣教育計畫所需用品、事務用品等。
510304-5000 折舊、折耗及攤銷	
510304-5100 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。
510304-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
510304-7500	編列技能競賽等經費。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

教學成本說明

中華民國107年度

科 目	說 明
競賽及交流活動費	

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金 管理及總務費用明細表

中華民國107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
14,520	13,863	管理及總務費用	14,150	65	14,215
14,520	13,863	管理費用及總務費用	14,150	65	14,215
11,109	10,587	用人費用	10,930		10,930
6,195	6,753	正式員額薪資	6,956		6,956
18		聘僱及兼職人員薪 資			
213	254	超時工作報酬	359		359
1,529	1,708	獎金	1,755		1,755
2,217	735	退休及卹償金	755		755
938	1,137	福利費	1,105		1,105
2,441	2,352	服務費用	2,366		2,366
23	25	郵電費	25		25
39	41	旅運費	41		41
34	20	印刷裝訂與廣告費	20		20
204	102	修理保養及保固費	102		102
9	10	保險費	10		10
1,779	2,002	一般服務費	2,016		2,016
258	56	專業服務費	56		56
96	96	公共關係費	96		96
382	317	材料及用品費	317		317
2	4	使用材料費	4		4
381	313	用品消耗	313		313
147	150	租金與利息	150		150
147	150	機器租金	150		150
422	417	折舊、折耗及攤銷	347	65	412
422	417	不動產、廠房及設 備折舊	347	65	412
18	40	稅捐與規費（強制費 ）	40		40
18	40	規 費	40		40

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

管理及總務費用說明

中華民國107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2人及工友4人之薪津等各項經費。
515001-1300 超時工作報酬	編列職員5人、技工2人及工友4人之超時工作加班費及不休假加班費等各項經費。
515001-1500 獎金	編列職員5人、技工2人及工友4人之獎金等各項經費。
515001-1600 退休及卹償金	編列職員(工)退撫金政府應提列額。
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	合計：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 印刷裝訂與廣告費	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	合計：編列201萬6千元。 1. 編列校園、大樓保全3人等相關經費160萬元。 2. 編列臨時人員1人等相關經費39萬元。 3. 依2千元*13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2萬6千元。
515001-2800 專業服務費	編列講課鐘點、稿費、出席審查、委託考選訓練費等相關經費，其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費5千元。
515001-2900 公共關係費	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。其支用資格為辦理公共關係事務人員得依業務實際需要提出需求，經行政程序核准，報支公共關係費用。本校並未規範各支用者各別支用上限，本年度預算編列9萬6千元，係由總務處專責管控，在預算額度內統籌支應。上年度預算數9萬6千元，前年度決算數9萬6千元。
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。
515001-4000 租金與利息	
515001-4300	編列電腦軟、硬體租金及使用費。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
管理及總務費用說明

中華民國107年度

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

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107年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
26	16	其他業務費用		16	16
26	16	雜項業務費用		16	16
26	16	服務費用		16	16
26	16	專業服務費		16	16

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

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

中華民國107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	0	0	0	411	850	169
一次性項目	0	0	0	411	850	169
政府補助收入支應	0	0	0	391	850	169
自籌收入支應	0	0	0	20	0	0
合 計	0	0	0	411	850	169

附註：『項目合計』為全部版。

單位:新臺幣千元

廠房及設備				投資性 不動產	合 計	說 明
租賃資產	租賃權益 改良	其 他	小 計			
0	0	0	1,430	0	1,430	
0	0	0	1,430	0	1,430	
0	0	0	1,410	0	1,410	教學及行政設備等141萬元。
0	0	0	20	0	20	教學及行政設備等2萬元。
0	0	0	1,430	0	1,430	

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107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	0	0	1,410	20
一次性項目	0	0	1,410	20
合 計	0	0	1,410	20

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	%		
1,430	100.00	0	0	0	0.00	1,430	100.00
1,430	100.00	0	0	0	0.00	1,430	100.00
1,430	100.00	0	0	0	0.00	1,430	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107年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 總 資 額	自 有 資 金			外借資金	
營運資金		出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他	外借資金	
一般建築及設備計畫	1,430	0	0	1,410	20	0
一次性項目	1,430	0	0	1,410	20	0
合 計	1,430	0	0	1,410	20	0

附註：『全部計畫』及『預算數』為全部版。

單位：新臺幣千元

畫					預 算 數			
目標 能量	進度 起訖 年月	資金 成本 率%	現值 報酬 率%	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	佔全部 計畫%	金 額	佔全部 計畫%
					1,430	100.00	1,430	100.00
	107.01 107.12				1,430	100.00	1,430	100.00
					1,430	100.00	1,430	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107年度

單位：新臺幣千元

項 目	不 動 產 、 廠 房 及 設 備							投資性 不動產	其 他	合 計
	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	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良			
前年度決算資產 原值	3,539	16,138	8,959	3,148	21,900				50,489	104,173
上年度預計增減 資產原值			179	1,473	482					2,134
本年度預計增減 資產原值			-65	760	-1					694
資產重估增值額										
本年度(12月底) 止資產總額	3,539	16,138	9,073	5,381	22,381				50,489	107,001
本年度應提折舊 額	192	297	804	612	1,569				1,507	4,981
教學成本	192	297	753	576	1,244				1,507	4,569
管理及總務費 用			51	36	325					412

附註：本表數據為全部版。代管資產土地金額2億5,717萬7千元。

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107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	0	0	0	0
機械及設備	476	476	0	0	0	0
機械及設備	476	476	0	0	0	0
交通及運輸設備	90	90	0	0	0	0
交通及運輸設備	90	90	0	0	0	0
什項設備	170	170	0	0	0	0
什項設備	170	170	0	0	0	0

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
基金數額增減明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	63,895	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數	9,798	國庫以現金增撥數-分別為年度核定購置固定資產128萬8千元及遞延費用168萬8千元，預估申請教育部其他專案型補助計畫682萬2千元(購建固定資產12萬2千元、遞延費用670萬元)。
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	73,693	

附註：本表數據為全部版。

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107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年12月31日 實 際 數	科 目	107年12月31日 預 計 數	106年12月31日 預 計 數	比較增減
459,562	資產	476,475	469,370	7,105
107,911	流動資產	132,897	118,161	14,736
37,860	現金	56,950	57,714	-764
59,000	流動金融資產	75,500	60,000	15,500
447	應收款項	447	447	0
10,162	預付款項	0	0	0
441	短期貸墊款	0	0	0
2,306	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	2,306	2,306	0
2,306	準備金	2,306	2,306	0
23,586	不動產、廠房及設備	20,946	22,990	-2,044
2,783	土地改良物	2,399	2,591	-192
14,728	房屋及建築	14,134	14,431	-297
962	機械及設備	192	585	-393
1,020	交通及運輸設備	2,398	2,160	238
4,091	什項設備	1,823	3,223	-1,400
325,760	其他資產	320,326	325,913	-5,587
28,644	遞延資產	26,224	30,304	-4,080
297,116	什項資產	294,102	295,609	-1,507
459,562	合 計	476,475	469,370	7,105
308,060	負債	304,937	306,489	-1,552
8,854	流動負債	8,854	8,854	0
1,760	應付款項	1,760	1,760	0
7,094	預收款項	7,094	7,094	0
299,207	其他負債	296,083	297,635	-1,552
349	遞延負債	239	284	-45
298,858	什項負債	295,844	297,351	-1,507
151,502	淨值	171,538	162,881	8,657
51,054	基金	73,693	63,895	9,798
51,054	基金	73,693	63,895	9,798
47,489	公積	50,503	48,996	1,507
47,489	資本公積	50,503	48,996	1,507
52,958	累積餘絀	47,342	49,990	-2,648
52,958	累積賸餘	47,342	49,990	-2,648
459,562	合 計	476,475	469,370	7,105

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107年度

※『105年12月31日實際數』、『107年12月31日預計數』及『106年12月31日預計數』為全部版。

1. 信託代理與保證資產科目：

本年預算數：\$530千元、上年預算數：\$530千元 及前年度決算數：\$530千元

2. 信託代理與保證負債科目：

本年預算數：\$530千元、上年預算數：\$530千元 及前年度決算數：\$530千元

本年度預算信託代理與保證資產編列說明如下：

係為本校各項修繕工程保固金之定存單設定質權等530千元。

本年度預算信託代理與保證負債編列說明如下：

係為本校各項修繕工程保固金之定存單設定質權等530千元。

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107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	預算數	說明
本年度預算數					
教學訓輔	人	930	125,219.35	116,454	
其他(國中、國小、高中職)	人	930	125,219.35	116,454	預計小學部及幼兒園學生數共930人，以政府補助收入編列預算1億1,614萬元支應，另以自籌收入支應31萬4千元。
上年度預算數					
教學訓輔	人	930	119,387.10	111,030	
其他(國中、國小、高中職)	人	930	119,387.10	111,030	預計小學部及幼兒園學生數共930人，以政府補助收入編列預算1億1,071萬6千元支應，另以自籌收入支應31萬4千元。
前年度決算數					
教學訓輔	人	911	114,784.85	104,569	
其他(國中、國小、高中職)	人	911	114,784.85	104,569	小學部及幼兒園學生數共911人，政府補助及學雜費等收入決算數1億0,412萬3千元，另以自籌收入支應44萬6千元。
104年度決算數					
教學訓輔	人	909	110,917.49	100,824	
其他(國中、國小、高中職)	人	909	110,917.49	100,824	小學部及幼兒園學生數共909人，政府補助及學雜費等收入決算數1億0,035萬2千元，另以5項自籌收入支應47萬2千元。
103年度決算數					
教學訓輔	人	923	104,750.81	96,685	
其他(國中、國小、高中職)	人	923	104,750.81	96,685	小學部及幼兒園學生數共923人，政府補助及學雜費等收入決算數9,645萬元，另以5項自籌收入支應23萬5千元。

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『104年度決算數』及『103年度決算數』為全部版。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

員工人數彙計表

中華民國107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
業務支出部份：					
專任人員		11	0	11	
職員		5	0	5	
	薦任	5	0	5	
技工		2	0	2	
	技工	2	0	2	
工友		4	0	4	
	工友	4	0	4	
教師人員		69	0	69	
教師		69	0	69	
	國立中 等學校 教師	69	0	69	
兼任人員		10	0	10	
兼任		10	0	10	
	國立中 等學校 教師	10	0	10	為配合實際需要，部分課程需聘兼任教師授課。
總 計		90	0	90	

備註說明：

- 編列校園清潔、園藝維護等2人33萬1千元，校園、大樓保全3人160萬元，總計編列「外包費」科目193萬1千元。
- 預計進用救生員1人30萬元，臨時人員1人39萬元，推廣教育計畫助理1人酬金38萬元，總計編列「計時與計件人員酬金」科目共3人計107萬元。
- 獎金編列情形如下：
 - 年終獎金：正式人員80人845萬5千元，退休人員2人5萬元，合計850萬5千元。(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列)
 - 考績獎金：正式人員80人706萬2千元。(公務人員考績法、公立高級中等以下學校教師成績考核辦法、工友管理要點)

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

用人費用彙計表

中華民國107年度

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金					退 休 退休金
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 效 金	
業務總支出部分	69,569	0	1,090	144	8,505	7,062	0	0	0	5,915
教學成本	62,613	0	731	144	7,588	6,224	0	0	0	5,160
正式人員	62,613	0	731	144	7,588	6,224	0	0	0	5,160
教員	62,613	0	731	144	7,588	6,224	0	0	0	5,160
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	6,956	0	359	0	917	838	0	0	0	755
正式人員	6,956	0	359	0	917	838	0	0	0	755
職員	4,314	0	144	0	586	458	0	0	0	397
工員	2,642	0	215	0	331	380	0	0	0	358
合 計	69,569	0	1,090	144	8,505	7,062	0	0	0	5,915
總 計	69,569	0	1,090	144	8,505	7,062	0	0	0	5,915

附註：『本年預算數』為全部版。

備註說明：

1. 編列校園清潔、園藝維護等2人33萬1千元，校園、大樓保全3人160萬元，總計編列「外包費」科目193萬1千元。
2. 預計進用救生員1人30萬元，臨時人員1人39萬元，推廣教育計畫助理1人酬金38萬元，總計編列「計時與計件人員酬金」科目共3人計107萬元。
3. 獎金編列情形如下：
 - (1) 年終獎金：正式人員80人845萬5千元，退休人員2人5萬元，合計850萬5千元。(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列)
 - (2) 考績獎金：正式人員80人706萬2千元。(公務人員考績法、公立高級中等以下學校教師成績考核辦法、工友管理要點)

單位：新臺幣千元

及卹償 卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
0	0	6,531	70	0	2,187	0	101,073	5,000	106,073
0	0	5,715	63	0	1,905	0	90,143	5,000	95,143
0	0	5,715	63	0	1,905	0	90,143	0	90,143
0	0	5,715	63	0	1,905	0	90,143	0	90,143
0	0	0	0	0	0	0	0	5,000	5,000
0	0	0	0	0	0	0	0	5,000	5,000
0	0	816	7	0	282	0	10,930	0	10,930
0	0	816	7	0	282	0	10,930	0	10,930
0	0	462	7	0	152	0	6,520	0	6,520
0	0	354	0	0	130	0	4,410	0	4,410
0	0	6,531	70	0	2,187	0	101,073	5,000	106,073
0	0	6,531	70	0	2,187	0	101,073	5,000	106,073

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107年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		合計
			政府補助 收入支應	自籌收入 支應	
100,520	102,646	用人費用	103,073	3,000	106,073
64,776	66,772	正式員額薪資	69,569		69,569
5,800	5,200	聘僱及兼職人員薪資	2,000	3,000	5,000
903	964	超時工作報酬	1,090		1,090
	144	津貼	144		144
13,952	15,102	獎金	15,567		15,567
7,096	5,745	退休及卹償金	5,915		5,915
7,994	8,719	福利費	8,788		8,788
6,816	6,935	服務費用	6,353	616	6,969
1,175	862	水電費	762	100	862
177	220	郵電費	220		220
493	371	旅運費	371		371
213	120	印刷裝訂與廣告費	100	20	120
1,110	1,682	修理保養及保固費	1,582	100	1,682
21	20	保險費	20		20
2,821	3,131	一般服務費	2,785	380	3,165
711	433	專業服務費	417	16	433
96	96	公共關係費	96		96
3,186	2,847	材料及用品費	2,497	350	2,847
2	4	使用材料費	4		4
3,185	2,843	用品消耗	2,493	350	2,843
343	410	租金與利息	410		410
12		地租及水租			
147	150	機器租金	150		150
38	80	交通及運輸設備租金	80		80
146	180	什項設備租金	180		180
11,845	15,413	折舊、折耗及攤銷	17,677	74	17,751
2,688	3,466	不動產、廠房及設備折舊	3,400	74	3,474
1,507	1,507	其他折舊性資產折舊	1,507		1,507
7,650	10,440	攤銷	12,770		12,770
18	40	稅捐與規費（強制費）	40		40
18	40	規費	40		40
434	318	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	240	78	318
1	5	會費	5		5
269	234	捐助、補助與獎助	170	64	234
142	45	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	45		45
22	34	競賽及交流活動費	20	14	34
123,162	128,609	總計	130,290	4,118	134,408

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。

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				
95,143	10,930					
62,613	6,956					
5,000						
731	359					
144						
13,812	1,755					
5,160	755					
7,683	1,105					
4,587	2,366	16				
862						
195	25					
330	41					
100	20					
1,580	102					
10	10					
1,149	2,016					
361	56	16				
	96					
2,530	317					
	4					
2,530	313					
260	150					
	150					
80						
180						
17,339	412					
3,062	412					
1,507						
12,770						
	40					
	40					
318						
5						
234						
45						
34						
120,177	14,215	16				

**國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
補辦預算明細表**

中華民國107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	38		
(二)一般建築及設備計畫	38		
機械及設備	38	105	奉行政院106年1月3日院授教字第1050182459號函准予先行辦理指定用途捐款購置設備。
合 計	38		

附註：本表數據為全部版。

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 106 年度

決議及附帶決議	辦理情形
項次	內容
	無。