

中華民國 108 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 108 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	—	65
14. 資產報廢明細表.....	66	—	66
15. 基金數額增減明細表.....	67	—	67
四、預算參考表			
1. 預計平衡表.....	69	—	70
2. 5年來主要營運項目分析表.....	71	—	72
3. 員工人數彙計表.....	73	—	74
4. 用人費用彙計表.....	76	—	77
5. 各項費用彙計表.....	78	—	81
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	82	—	82
7. 補辦預算明細表.....	83	—	83
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.....	85	—	85
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	—	1-75
2. 國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金.....	2-1	—	2-55

# 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 108 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 2 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 108 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：(107 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（含博士班、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）
- (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（含碩士班）
- (7)英語學系（含碩士班）

### 3. 理學院：

- (1)數學教育學系（含碩士班、碩士在職專班、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 108 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、課 外 活 動 指 導、衛 生 保 健、軍 訓 課 程 之 規 劃、體 育 活 動 及 其 他 學 生 輔 導 事 項。

3. 總 務 處 一 下 設 文 書 組、事 務 組、出 納 組、營 繕 組、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 課 程 與 教 學 組、教 育 實 習 與 輔 導 組、就 業 輔 導 組 及 教 師 教 育 研 究 中 心，負 責 教 育 學 程 開 課 與 選 課、師 資 培 育 獎 學 金 受 獎 學 生 之 遴 選 與 輔 導、師 資 生 教 育 實 習、教 師 證 書 申 請 資 格 之 審 核、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 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 108 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. 校務中心—掌理校務研究與校務發展相關業務。如：推動校務研究相關業務；擬定校務研究發展方向務、彙整校務研究建議，提供校務決策參考；進行重大校務議題分析；提升校務資源規劃能力；辦理全校性大型計畫或爭取校外競爭型計畫業務等。
15. 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

# 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 108 年度

會：

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

### 三、基金歸類及屬性：

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

# 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 108 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 107 年 6 月 30 日止執行情形）

#### 一、前(106)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 11 億 1,072 萬 9 千元，較預算數 10 億 4,304 萬 5 千元增加 6,768 萬 4 千元，約 6.49%，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 11 億 2,440 萬元，較預算數 10 億 7,837 萬 4 千元增加 4,602 萬 6 千元，約 4.27%，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 7,821 萬 4 千元，較預算數 6,360 萬 3 千元增加 1,461 萬 1 千元，約 22.97%，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 4,360 萬元，較預算數 3,037 萬 8 千元增加 1,322 萬 2 千元，約 43.52%，主要係補提英才教學大樓以前年度折舊費用實際數較預計多所致。
- (五)收支賸餘：決算賸餘數為 2,094 萬 3 千元，較預算短絀數 210 萬 4 千元，反絀為餘，相差 2,304 萬 7 千元，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 6,276 萬 6 千元，預算數 6,479 萬 9 千元，執行率約 96.86%。

#### 二、上(107)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 4,436 萬 5 千元，實際業務收入 5 億 9,897 萬 9 千元，較預計數增加 5,461 萬 4 千元，增加 10.03%，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 9,377 萬 3 千元，實際業務成本與費用 6 億 0,312 萬 5 千元，較預計數增加 935 萬 2 千元，增

# 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 108 年度

加 1.58%，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 3,201 萬 4 千元，實際業務外收入 4,016 萬 3 千元，較預計數增加 814 萬 9 千元，增加 25.45%，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 2,167 萬 4 千元，實際業務外費用 1,065 萬元，較預計數減少 1,102 萬 4 千元，減少 50.86%，主要係雜項費用實際數較預計少所致。

(五)收支餘絀：預計短絀數 3,906 萬 8 千元，實際發生賸餘數 2,536 萬 7 千元，反絀為餘，相差 6,443 萬 5 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，且雜項費用實際數較預計少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫預計數 1,522 萬 6 千元，實際執行數 1,689 萬 1 千元，執行率約 110.94%。

## 參、業務計畫

國立臺中教育大學，在民國 94 年改制成立後，即面臨師範教育變革與少子女化影響，是創校百年來最嚴峻的挑戰。為因應此挑戰，本校擬定發展策略，兼重師資培育與非師資培育目標之發展，將學校定位為「以師資培育為根本，以新興專業為特色」，成為兼具「師資培育」與「專業人才培育」雙軌並行的文理型大學。103 年王如哲校長就任以來，提出「創新經營、邁向卓越、永續發展」之治校理念，以本校辦學百多年來之傳統與優勢，考量校內各院系所之發展特色及連結性，將本校定位調整為「以教育為核心的專業聚焦型特色大學」，目前設有教育學院、人文學院、理學院及管理學院等四個學院及 22 個學系（含獨立所、碩士學程），學生人數五千餘人。

### 一、營運計畫

#### (一)教學目標

# 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 108 年度

### 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，孕育具備邏輯思考、理性思辨、人文關懷、美學素養與專業並重之跨領域人才。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

為達「以教育為核心之專業聚焦型特色大學」定位，本校在課程面以「納入多元意見、落實分層把關」為策略，建構以需求評估為主的課程迴圈調整機制，利用內外部客觀意見，調整符合社會發展脈動之專業課程結構。在教學面力求教學創新，導入業師協同教學、發展教學實務教師社群、運用數位教材媒體等方式，精進教師教學專業。在學生學習面則建立良好管理機制，能充分支持輔導學生學習，並定期檢核學生學習成效。

### 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

# 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 108 年度

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為全校共同之願望。本校乃逐年編列預算並積極爭取外部補助經費更新各項教學設備，如新建完成之英才教學大樓已於 104 學年度第二學期開放授課使用，所擴增之教學空間(大型階梯教室、電腦教室、研究生討論室等)大幅增進教學環境與品質。另隨著本校轉型發展與全民運動興起，現有體育空間呈現不敷使用狀態，爰於英才校區規劃興建體育場館，經積極爭取教育部補助，於 106 學年度奉准興建並獲教育部同意部分補助，使未來的教學空間將更有利於課程安排，提升學生學習成效。

### 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。為強化英語教學及本土語言教學研究專業人才，本校於 106 學年度增設「英語學系碩士班」、107 學年度增設「臺灣語文學系碩士班」。

### 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

# 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 108 年度

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 112 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

# 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 108 年度

展，預計達成產學合作計畫簽訂 55 件。

### (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（如新住民文化、多元文化、生命教育等），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，本校積極與各大專校院合作並透過產官學間的合作，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 108 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5,114萬3千元，均係一次性項目，並由自有資金(含營運資金2,198萬8千元、國庫撥款2,915萬5千元)支應，編列項目如次：

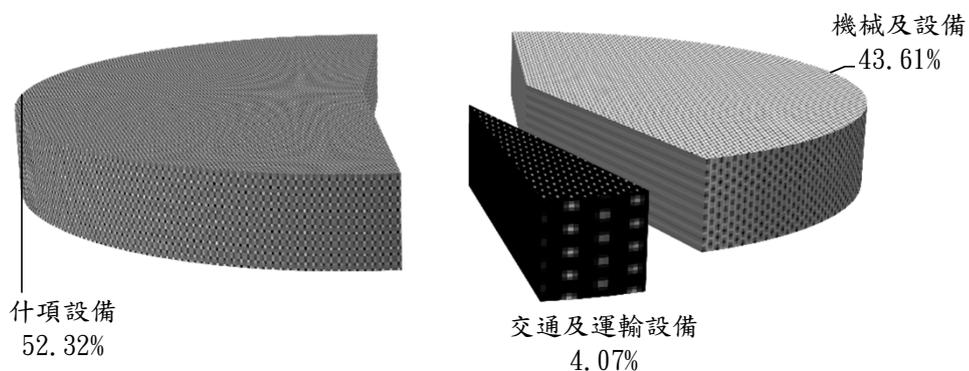
1. 機械及設備 2,230 萬 4 千元，主要為行政、教學及研究自動化之資訊設備等之汰舊換新所需。
2. 交通及運輸設備 208 萬 2 千元，主要係無線擴音設備等汰舊換新，以因應行政、教學及研究所需。
3. 什項設備 2,675 萬 7 千元，主要係增購中外文圖書及行政、教學及研究自動化設備之汰換及增購所需。

108年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖1。

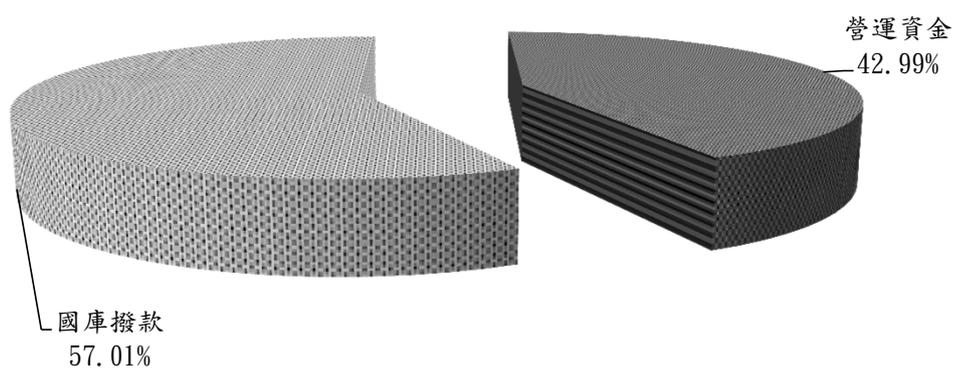
圖1

## 108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	108年度預算	資金來源	108年度預算
不動產、廠房及設備	51,143	營運資金	21,988
機械及設備	22,304	國庫撥款	29,155
交通及運輸設備	2,082		
什項設備	26,757		
合 計	51,143	合 計	51,143

# 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 108 年度

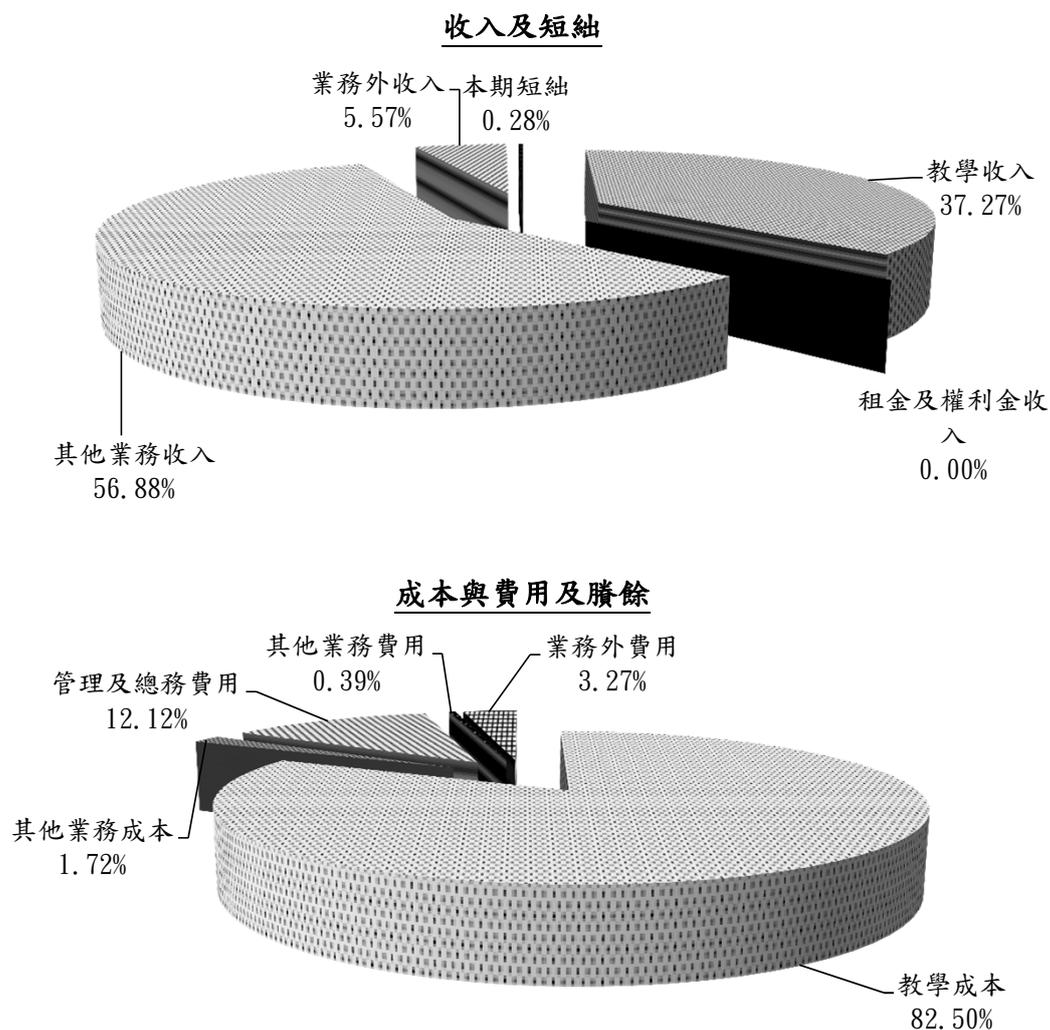
### 肆、預算概要

#### 一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 10 億 8,627 萬 1 千元，主要係學雜費收入、建教合作收入、推廣教育收入、權利金收入、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 8,273 萬 7 千元，計增加 353 萬 4 千元，約 0.33%，主要係預估建教合作收入及推廣教育收入增加所致。
- (二)業務成本與費用 11 億 1,593 萬 7 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 11 億 0,518 萬 3 千元，計增加 1,075 萬 4 千元，約 0.97%，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 6,425 萬 2 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 6,324 萬 3 千元，計增加 100 萬 9 千元，約 1.60%，主要係利息收入增加所致。
- (四)業務外費用 3,778 萬元，主要係雜項費用，較上年度預算數 4,332 萬 2 千元，計減少 554 萬 2 千元，約 12.79%，主要係維護費用減少所致。
- (五)業務總收支相抵後，發生短絀數 319 萬 4 千元，較上年度預算短絀數 252 萬 5 千元，計增加 66 萬 9 千元，約 26.50%，主要係因預估本年度教學研究及訓輔成本較多所致。
- (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

## 108年度收入、成本與費用及餘絀

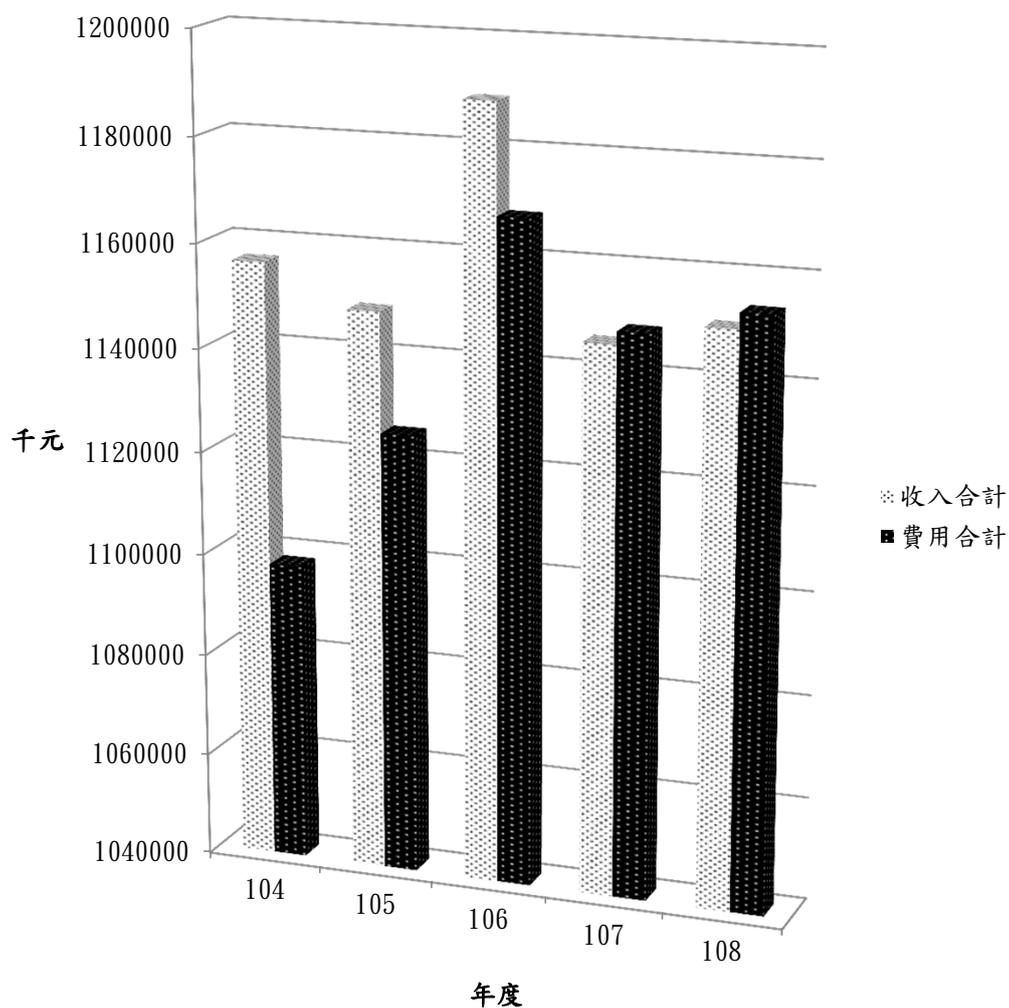


單位：新臺幣千元

收入及短絀	108年度預算	成本與費用及賸餘	108年度預算
業務收入	1,086,271	業務成本與費用	1,115,937
教學收入	430,009	教學成本	951,759
租金及權利金收入	20	其他業務成本	19,900
其他業務收入	656,242	管理及總務費用	139,828
業務外收入	64,252	其他業務費用	4,450
本期短絀	3,194	業務外費用	37,780
總額	1,153,717	總額	1,153,717

圖3

## 最近五年收入與費用



單位:新臺幣千元

項目	年度	104年度決算	105年度決算	106年度決算	107年度預算	108年度預算
收入						
業務收入		1,083,972	1,072,348	1,110,729	1,082,737	1,086,271
業務外收入		72,362	76,268	78,214	63,243	64,252
收入合計		1,156,334	1,148,616	1,188,943	1,145,980	1,150,523
費用						
業務成本與費用		1,074,270	1,078,362	1,124,400	1,105,183	1,115,937
業務外費用		23,742	47,204	43,600	43,322	37,780
費用合計		1,098,012	1,125,566	1,168,000	1,148,505	1,153,717
本期餘絀		58,322	23,050	20,943	-2,525	-3,194

註：104至106年度決算數為審定決算數；107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 108 年度

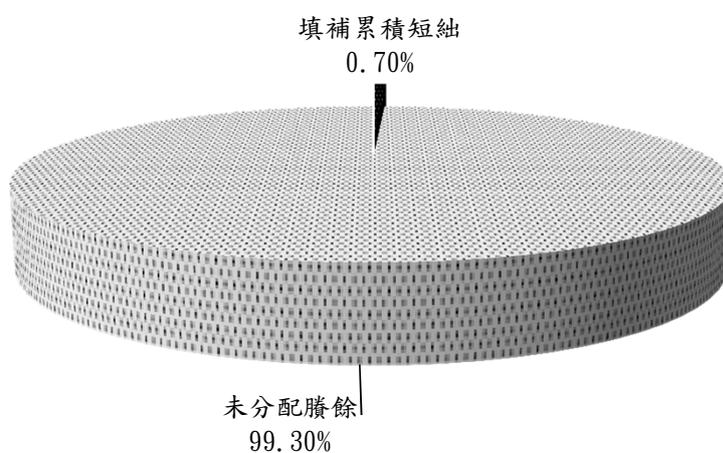
### 二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計短絀 319 萬 4 千元，其中大學本年度預計賸餘 71 萬 6 千元，連同以前年度未分配賸餘 5 億 5,465 萬 1 千元(大學 5 億 0,076 萬 3 千元，附小 5,388 萬 8 千元)，共計賸餘 5 億 5,536 萬 7 千元，另附小本年度預計短絀 391 萬元，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 5,145 萬 7 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。

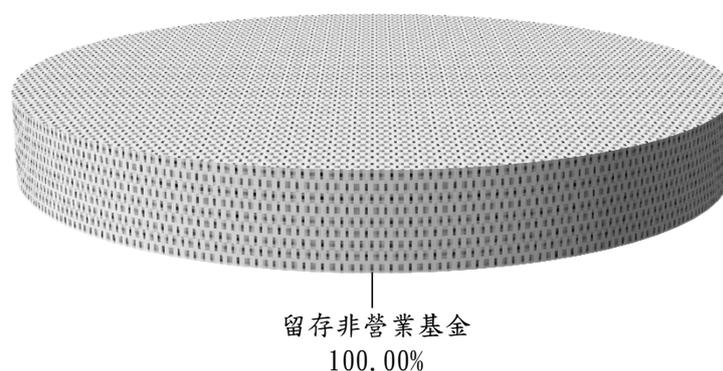
圖4

### 108年度賸餘分配

#### 按分配程序分



#### 按所得對象分

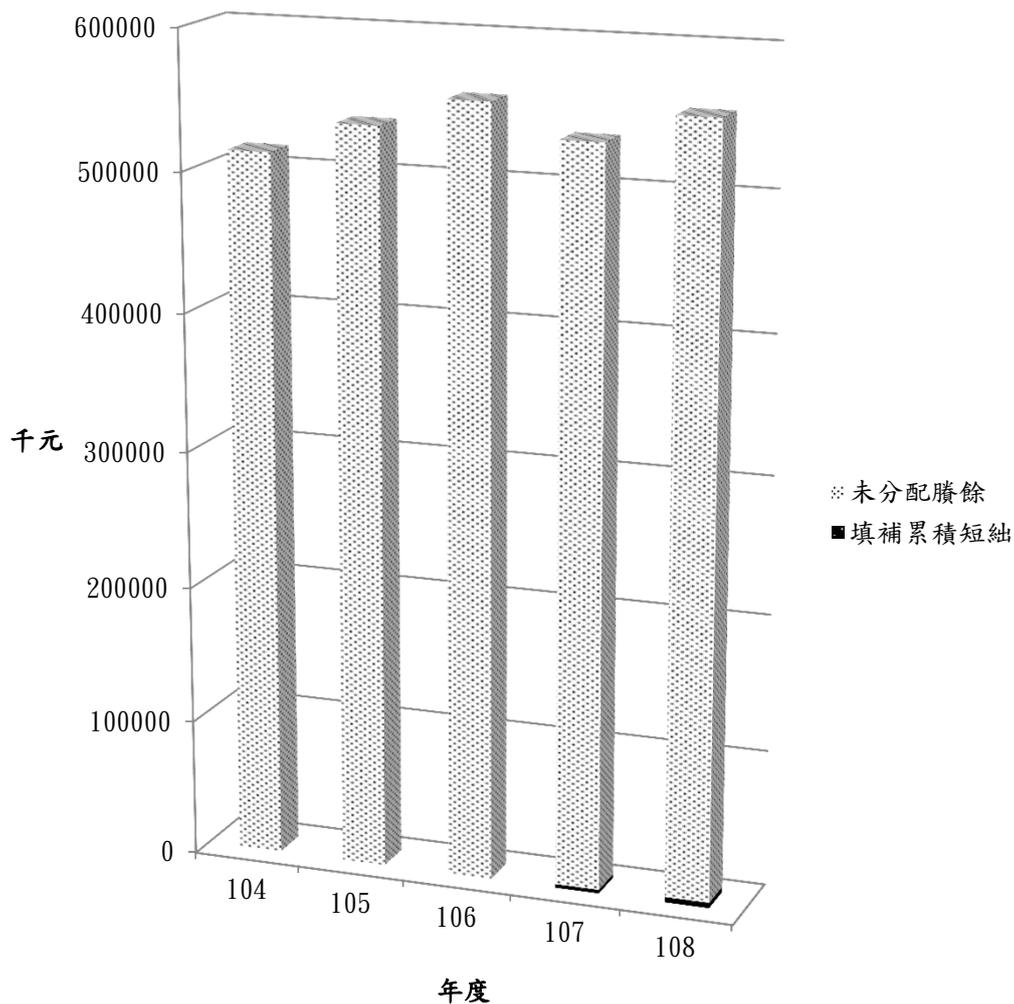


單位：新臺幣千元

按分配程序分	108年度預算	按所得對象分	108年度預算
填補累積短絀	3,910	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	555,367
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	551,457		
合計	555,367	合計	555,367

圖5

最近五年騰餘分配



單位:新臺幣千元

項目	年度	104年度決算	105年度決算	106年度決算	107年度預算	108年度預算
騰餘分配						
分配之部					2,648	3,910
填補累積短絀					2,648	3,910
未分配騰餘		513,183	536,233	557,176	531,604	551,457
合計		513,183	536,233	557,176	534,252	555,367

註：104至106年度決算數為審定決算數；107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 108 年度

### 三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 1 億 0,867 萬 5 千元，包括：

1. 本期短絀 319 萬 4 千元，
2. 利息股利之調整 1,231 萬元。
3. 調整項目 1 億 2,417 萬 9 千元，含折舊及折耗 1 億 0,007 萬 1 千元；攤銷 2,717 萬 3 千元；其他(調整遞延收入轉列收入)306 萬 5 千元。

(二)預計投資活動之現金流出 7,992 萬 3 千元，包括：

1. 減少流動金融資產 3 億 4,790 萬元，收取利息 1,231 萬元，增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 3 億 6,340 萬元。
2. 增加不動產、廠房及設備 5,114 萬 3 千元、無形資產 779 萬元及其他資產 1,780 萬元。

(三)預計籌資活動之現金流入 4,283 萬 6 千元，係增加基金 4,283 萬 6 千元。

(四)預計本期現金及約當現金之淨增 7,158 萬 8 千元。

(五)期初現金及約當現金 6 億 1,795 萬元。

(六)預計期末現金及約當現金 6 億 8,953 萬 8 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 12 月 25 日院授教字第 1060188563 號函核定辦理教育部專案型計畫補助款購置機械及設備，計 80 萬元，於 106 年度先行辦理，並補辦 108 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108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	%			
1,110,729	業務收入	651,788	434,483	1,086,271	100.00	1,082,737	3,534	0.33
486,609	教學收入	0	430,009	430,009	39.59	424,227	5,782	1.36
258,243	學雜費收入	0	257,292	257,292	23.69	259,412	-2,120	-0.82
-12,610	學雜費減免	0	-14,583	-14,583	-1.34	-13,975	-608	4.35
206,619	建教合作收入	0	160,000	160,000	14.73	153,225	6,775	4.42
34,357	推廣教育收入	0	27,300	27,300	2.51	25,565	1,735	6.79
93	租金及權利金收入	0	20	20	0.00	20	0	0.00
93	權利金收入	0	20	20	0.00	20	0	0.00
624,027	其他業務收入	651,788	4,454	656,242	60.41	658,490	-2,248	-0.34
546,916	學校教學研究補助收入	579,795	0	579,795	53.37	578,477	1,318	0.23
72,268	其他補助收入	71,993	0	71,993	6.63	75,559	-3,566	-4.72
4,843	雜項業務收入	0	4,454	4,454	0.41	4,454	0	0.00
1,124,400	業務成本與費用	687,776	428,161	1,115,937	102.73	1,105,183	10,754	0.97
966,884	教學成本	599,377	352,382	951,759	87.62	938,056	13,703	1.46
741,431	教學研究及訓輔成本	599,377	177,197	776,574	71.49	770,694	5,880	0.76
193,446	建教合作成本	0	152,000	152,000	13.99	145,564	6,436	4.42
32,006	推廣教育成本	0	23,185	23,185	2.13	21,798	1,387	6.36
21,961	其他業務成本	5,920	13,980	19,900	1.83	19,900	0	0.00
21,961	學生公費及獎勵金	5,920	13,980	19,900	1.83	19,900	0	0.00
130,891	管理及總務費用	82,479	57,349	139,828	12.87	142,777	-2,949	-2.07
130,891	管理費用及總務費用	82,479	57,349	139,828	12.87	142,777	-2,949	-2.07
4,665	其他業務費用	0	4,450	4,450	0.41	4,450	0	0.00
4,665	雜項業務費用	0	4,450	4,450	0.41	4,450	0	0.00
-13,671	業務賸餘(短絀)	-35,988	6,322	-29,666	-2.73	-22,446	-7,220	32.17
78,214	業務外收入	0	64,252	64,252	5.91	63,243	1,009	1.60
15,507	財務收入	0	12,310	12,310	1.13	11,050	1,260	11.40
15,507	利息收入	0	12,310	12,310	1.13	11,050	1,260	11.40
62,707	其他業務外收入	0	51,942	51,942	4.78	52,193	-251	-0.48
42,098	資產使用及權利金收入	0	41,120	41,120	3.79	41,100	20	0.05
779	違規罰款收入	0	510	510	0.05	706	-196	-27.76
17,397	受贈收入	0	8,150	8,150	0.75	8,150	0	0.00
2,434	雜項收入	0	2,162	2,162	0.20	2,237	-75	-3.35
43,600	業務外費用	6,523	31,257	37,780	3.48	43,322	-5,542	-12.79
43,600	其他業務外費用	6,523	31,257	37,780	3.48	43,322	-5,542	-12.79
43,600	雜項費用	6,523	31,257	37,780	3.48	43,322	-5,542	-12.79

# 國立臺中教育大學校務基金 收支餘絀預計表

中華民國108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	%
34,614	業務外賸餘（短絀）	-6,523	32,995	26,472	2.44	19,921	6,551	32.88
20,943	本期賸餘（短絀）	-42,511	39,317	-3,194	-0.29	-2,525	-669	26.50

- 附註：1. 「前年度決算數」、「本年度預算數」及「上年度預算數」為全部版。  
 2. 前年度決算數為審定決算數，上年度預算數為法定預算數。  
 3. 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；前年度決算數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。  
 4. 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108年度

大學：

一、業務收支：

- 1、業務收入9億5,641萬3千元，包括教學收入4億2,514萬7千元、租金及權利金收入2萬元及其他業務收入5億3,124萬6千元。
- 2、業務成本與費用9億8,112萬7千元，包括教學成本8億3,130萬9千元(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1億2,548萬4千元，其他業務費用443萬4千元。
- 3、兩者比較業務短絀2,471萬4千元。

二、業務外收支：

- 1、業務外收入6,321萬元，包括財務收入1,171萬元、其他業務外收入5,150萬元。
- 2、業務外費用3,778萬元，係為其他業務外費用3,778萬元。
- 3、兩者比較業務外賸餘2,543萬元。

三、預計本期賸餘71萬6千元。

附小：

一、業務收支：

- 1、業務收入1億2,985萬8千元，包括教學收入486萬2千元、其他業務收入1億2,499萬6千元。
- 2、業務成本與費用1億3,481萬元，包括教學成本1億2,045萬元、管理及總務費用1,434萬4千元、其他業務費用1萬6千元。
- 3、兩者比較業務短絀495萬2千元。

二、業務外收支：

- 1、業務外收入104萬2千元，包括財務收入60萬元、其他業務外收入44萬2千元。
- 2、業務外費用0千元。
- 3、兩者比較業務外賸餘104萬2千元。

三、預計本期短絀391萬元。

# 國立臺中教育大學校務基金 餘絀撥補預計表

中華民國108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	%	
534,252	100.00	賸餘之部	555,367	100.00	
123	0.02	本期賸餘	716	0.13	大學： 本期賸餘71萬6千元。
534,129	99.98	前期未分配賸餘	554,651	99.87	
		追溯適用及追溯重編 之影響數			
		公積轉列數			
2,648	0.50	分配之部	3,910	0.70	
2,648	0.50	填補累積短絀	3,910	0.70	
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
531,604	99.50	未分配賸餘	551,457	99.30	
2,648	100.00	短絀之部	3,910	100.00	
2,648	100.00	本期短絀	3,910	100.00	附小： 本期短絀391萬元。
		前期待填補之短絀			
		追溯適用及追溯重編 之影響數			
2,648	100.00	填補之部	3,910	100.00	
2,648	100.00	撥用賸餘	3,910	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108年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
<b>▼業務活動之現金流量</b>	108,675	
本期賸餘（短絀）	-3,194	大學： 本期賸餘71萬6千元。 附小： 本期短絀391萬元。
利息股利之調整	-12,310	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）	-15,504	
調整項目	124,179	大學： 提列各項設備折舊9,519萬3千元、攤銷電腦軟體703萬元、其他攤銷費用(遞延借項)707萬元及調整遞延收入隨折舊轉列收入300萬元，合計調整1億0,629萬3千元。 附小： 提列各項設備折舊487萬8千元、攤銷費用1,307萬3千元及調整遞延收入轉列受贈收入6萬5千元，合計1,788萬6千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	108,675	
<b>▼業務活動之淨現金流入（流出）</b>	108,675	
<b>▼投資活動之現金流量</b>	-79,923	
減少流動金融資產及短期貸墊款	347,900	大學： 流動金融資產減少數。
收取利息	12,310	大學： 存款產生之利息收入。 附小： 各種存款產生之利息收入。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-363,400	大學： 非流動金融資產增加數。 附小： 非流動金融資產增加數。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-51,143	大學： 合計4,970萬9千元購置固定資產，其中國庫以現金增撥2,772萬1千元、自籌收入支應2,198萬8千元，包括機械及設備2,216萬2千元、交通及運輸設備165萬元及什項設備2,589萬7千元。 附小： 國庫增撥143萬4千元購置固定資產，包括機械及設備14萬2千元、交通及運輸設備43萬2千元、什項設備86萬元。
增加無形資產及其他資產	-25,590	大學： 合計1,279萬元，其中國庫增撥500萬元，及自籌收入支應779萬元，購置無形資產779萬元，其他資產(代管資產大修)500萬元。 附小： 國庫增撥868萬1千元及營運資金支應411萬9千元購置遞延借項1,280萬元。
<b>▼投資活動之淨現金流入（流出）</b>	-79,923	
<b>▼籌資活動之現金流量</b>	42,836	
增加基金、公積及填補短絀	42,836	大學：

# 國立臺中教育大學校務基金 現金流量預計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
		國庫以現金增撥3,272萬1千元，其中購置固定資產2,772萬1千元、無形資產300萬元及遞延資產200萬元。 附小： 國庫增撥1,011萬5千元：購置固定資產143萬4千元及遞延借項868萬1千元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	42,836	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	71,588	
▼期初現金及約當現金	617,950	
▼期末現金及約當現金	689,538	
▼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	366	大學： 提列或支付工友及臨時人員退休準備金計36萬6千元。
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300萬元。 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	12,911	大學： 代管資產提列折舊數，由應付代管資產轉列受贈公積1,140萬4千元。 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108年度

大學：

不影響現金流量之投資與籌資活動：

1. 固定資產與基金同額增加及減少各300萬元，係預計其他學校撥入財產300萬元及本校財產撥出至其他學校300萬元。
2. 提列工友及臨時人員退休準備金計增加36萬6千元，應付退休及離職金同額增加36萬6千元。
3. 應付代管資產轉列受贈公積1,140萬4千元，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籌資活動：

- 1、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。
- 2、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108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				430,009	
學雜費收入	人	5,110	50,350.68	257,292	大學： 1、研究所及大學部學雜費2億1,026萬6千元(其中公費生303萬5千元，自費生2億0,723萬1千元)。 2、在職進修專班學雜費4,656萬4千元。 3、以上合計2億5,683萬元。 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	5,110	50,350.68	257,292	
研究所	人	942	43,862.00	41,318	
大學部	人	3,420	49,400.00	168,948	
四年制	人	3,420	49,400.00	168,948	
在職進修專班	人	713	65,307.15	46,564	
附小	人	35	13,200.00	462	
學雜費減免				-14,583	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				160,000	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				60,000	
政府委託辦理收入				84,000	
推廣教育收入				27,300	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108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108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	656,242	
學校教學研究補助收入	579,795	大學: 教育部補助教學研究及發展經費收入4億6,206萬3千元。 附小: 教育部補助教學經費收入1億1,773萬2千元。
教育部核給年度補助	579,795	
其他補助收入	71,993	大學: 教育部專案型計畫補助6,474萬9千元。 附小: 教育部補助之計畫案724萬4千元。
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108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	64,252	
財務收入	12,310	
利息收入	12,310	大學: 存款利息收入估列數1,171萬元。 附小: 存款利息收入估列數60萬元。
其他業務外收入	51,942	
資產使用及權利金收入	41,120	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12萬元。
違規罰款收入	510	大學: 交貨及借書逾期罰金等收入50萬元。 附小: 交貨及借書逾期罰金等收入1萬元。
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(含遞延收入攤銷6萬5千元)。
雜項收入	2,162	大學: 工本費、書表費等雜項收入200萬元。 附小: 工本費等雜項收入16萬2千元。

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108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		599,377	352,382		951,759	
教學研究及訓輔成本	人	599,377	177,197	6,005.00	129,321.23	776,574
用人費用		444,915	58,859			503,774
正式員額薪資		340,706	8,296			349,002
聘僱及兼職人員薪資		31,406	10,055			41,461
超時工作報酬		3,119				3,119
津貼						
獎金		13,812	33,198			47,010
退休及卹償金		25,115				25,115
福利費		30,757	7,310			38,067
服務費用		40,866	71,763			112,629
水電費		762	16,830			17,592
郵電費		295	2,580			2,875
旅運費		3,352	5,319			8,671
印刷裝訂與廣告費		1,855	2,656			4,511
修理保養及保固費		1,480	12,625			14,105
保險費		310	800			1,110
一般服務費		20,904	21,751			42,655
專業服務費		11,908	9,202			21,110
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		86,215	12,450			98,665
不動產、廠房及設備折舊		60,835	9,400			70,235
其他折舊性資產折舊		5,807				5,807
攤銷		19,573	3,050			22,623
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		18,440	2,664			21,104
會費		5	200			205
捐助、補助與獎助		18,370	364			18,734
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		45	1,200			1,245
競賽及交流活動費		20	900			920
建教合作成本			152,000			152,000

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
		938,056			966,884
5,980.00	128,878.60	770,694	5,942.00	124,778.02	741,431
		501,575			443,869
		347,185			309,474
		41,000			36,709
		3,027			2,892
		144			150
		46,603			41,748
		25,551			22,390
		38,065			30,507
		110,782			152,038
		17,592			12,743
		2,875			2,692
		8,591			6,771
		4,511			6,339
		18,105			21,758
		1,110			1,047
		37,655			79,423
		20,343			21,265
		26,437			27,505
		26,437			27,505
		13,965			14,285
		620			730
		9,238			10,284
		1,727			1,572
		2,380			1,698
		94,821			87,603
		64,160			63,349
		5,623			5,667
		25,038			18,589
					5
					5
		23,114			16,128
		215			180
		18,734			13,927
		3,245			1,110
		920			912
		145,564			193,446

## 國立臺中教育大學校務基金

## 教學成本明細表

中華民國108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			113,307		113,307
水電費			3,678		3,678
郵電費			311		311
旅運費			11,618		11,618
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			59,606		59,606
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			3,030		3,030
不動產、廠房及設備折舊			2,670		2,670
攤銷			360		360
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
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)					
競賽及交流活動費					
推廣教育成本			23,185		23,185
用人費用			10,690		10,690
聘僱及兼職人員薪資			10,690		10,690
服務費用			10,946		10,946
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			8,520		8,520

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			15,309
		15,000			15,309
		107,072			139,923
		3,678			4,942
		311			474
		10,618			17,470
		3,310			6,276
		390			2,786
		450			384
		54,371			75,308
		33,944			32,282
		10,776			20,829
		115			8
		10,661			20,821
		4,301			3,515
		2,621			1,388
		480			295
		1,000			1,407
		200			426
		2,829			3,009
		2,507			2,661
		322			348
		5,586			10,861
		130			158
		5,456			7,991
					1,812
					900
		21,798			32,006
		9,500			18,006
		9,500			18,006
		10,746			11,434
		632			702
		305			267
		521			89
		270			493
		568			159
		30			48
		7,920			9,527

# 國立臺中教育大學校務基金

## 教學成本明細表

中華民國108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			100		100
材料及用品費			1,220		1,220
用品消耗			1,220		1,220
租金與利息			150		150
地租及水租			100		100
交通及運輸設備租金			50		50
折舊、折耗及攤銷			150		150
不動產、廠房及設備折舊			150		150
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

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
		500			150
		1,220			1,027
		1,220			1,027
		150			1,380
		100			1,231
		50			149
		153			147
		153			147
		29			12
		15			10
		14			2

# 國立臺中教育大學校務基金

## 教學成本說明

中華民國108年度

科 目	說 明
510300 教學成本	
510301 教學研究及訓輔成本	大學： 1. 按研究所23所(含博士班)，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1,005萬5千元。 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。
510301-1500 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)。 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。

# 國立臺中教育大學校務基金

## 教學成本說明

中華民國108年度

科目	說明
510301-2400 印刷裝訂與廣告費	<p>附小： 合計：編列41萬元。 1. 編列因公出差人員旅費13萬元。 2. 編列國外旅費8萬元。 3. 編列比賽器材運費2萬元。 4. 編列學生因公派差及校外專家學者應邀至本校演講之差旅費等經費18萬元。</p> <p>大學： 編列教學所需各項材料、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(公)告費47萬4千元及業務宣導費42萬6千元。</p>
510301-2500 修理保養及保固費	<p>附小： 編列教學所需各項材料、印刷等經費8萬元。</p> <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4,188萬6千元。 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583萬7千元。 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3,555萬元(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。</p> <p>附小： 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。</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2,074萬9千元(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、事務用品及會議誤餐便當費等(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>
510301-4300 機器租金	<p>大學： 編列軟、硬體等租金費用。</p>

# 國立臺中教育大學校務基金

## 教學成本說明

中華民國108年度

科 目	說 明
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20萬元，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 服務費用	
510303-2100	大學：

# 國立臺中教育大學校務基金

## 教學成本說明

中華民國108年度

科 目	說 明
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	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804萬6千元，國外旅費278萬9千元、大陸地區旅費78萬3千元，共計1,161萬8千元。
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(公)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5,960萬6千元，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5,960萬5千元(預估人數專兼任助理、工讀生397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 會費	大學： 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。

# 國立臺中教育大學校務基金

## 教學成本說明

中華民國108年度

科 目	說 明
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814萬元，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800萬元(預估校務基金進用人員11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10萬元。
510304-3000 材料及用品費	
510304-3200 用品消耗	大學： 編列推廣教育業務辦公文具等事務用品及會議便當費用。 附小： 編列推廣教育計畫所需用品、事務用品等。
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。

# 國立臺中教育大學校務基金

## 教學成本說明

中華民國108年度

科 目	說 明
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108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
21,961	19,900	其他業務成本	5,920	13,980	19,900
21,961	19,900	學生公費及獎勵金	5,920	13,980	19,900
21,961	19,900	會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費	5,920	13,980	19,900
21,961	19,900	捐助、補助與獎助	5,920	13,980	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 管理及總務費用明細表

中華民國108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
130,891	142,777	管理及總務費用	82,479	57,349	139,828
130,891	142,777	管理費用及總務費用	82,479	57,349	139,828
88,885	108,003	用人費用	65,723	40,664	106,387
57,786	69,461	正式員額薪資	61,653	5,920	67,573
2,018	4,339	超時工作報酬	359	3,847	4,206
13,977	16,250	獎金	1,755	13,095	14,850
6,731	6,322	退休及卹償金	755	7,468	8,223
8,370	11,631	福利費	1,201	10,334	11,535
24,535	14,949	服務費用	2,366	12,583	14,949
4		水電費			
508	475	郵電費	25	450	475
254	248	旅運費	41	207	248
459	424	印刷裝訂與廣告費	20	404	424
1,542	2,287	修理保養及保固費	102	2,185	2,287
173	164	保險費	10	158	168
16,393	8,248	一般服務費	2,016	6,228	8,244
4,430	2,307	專業服務費	56	2,251	2,307
773	796	公共關係費	96	700	796
2,040	2,439	材料及用品費	317	2,156	2,473
45	104	使用材料費	4	134	138
1,996	2,335	用品消耗	313	2,022	2,335
305	164	租金與利息	150	14	164
2		地租及水租			
269	150	機器租金	150		150
15	14	交通及運輸設備租 金		14	14
19		什項設備租金			
14,954	17,098	折舊、折耗及攤銷	13,883	1,793	15,676
13,011	13,859	不動產、廠房及設 備折舊	11,903	1,683	13,586
1,058	1,029	其他折舊性資產折 舊	1,100		1,100
885	2,210	攤銷	880	110	990
103	109	稅捐與規費（強制費 ）	40	69	109
8		土地稅			
1		房屋稅			
34	34	消費與行為稅		34	34
60	75	規 費	40	35	75
70	15	會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活		70	70

**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108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
		動費			
70	15	會費		70	70

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108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5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5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5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(公)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108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622萬8千元。 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(預估校務基金進用人員21人)。 4. 體育活動費按職員工101人，每人2千元編列需求20萬2千元。 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67萬6,730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9萬6,000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108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7萬元(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108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
4,665	4,450	其他業務費用		4,450	4,450
4,665	4,450	雜項業務費用		4,450	4,450
4,665	4,450	服務費用		4,450	4,450
4,665	4,450	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108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108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
43,600	43,322	業務外費用	6,523	31,257	37,780
43,600	43,322	其他業務外費用	6,523	31,257	37,780
43,600	43,322	雜項費用	6,523	31,257	37,780
34		用人費用			
34		超時工作報酬			
22,206	29,672	服務費用		27,130	27,130
5,825	7,957	水電費		7,957	7,957
2,296	1,782	郵電費		1,782	1,782
1		旅運費			
49	50	印刷裝訂與廣告費		50	50
7,265	15,682	修理保養及保固費		12,162	12,162
6,586	4,102	一般服務費		5,080	5,080
182	99	專業服務費		99	99
842	660	材料及用品費		660	660
842	660	用品消耗		660	660
6	1	租金與利息		1	1
	1	交通及運輸設備租 金		1	1
6		什項設備租金			
9,610	12,723	折舊、折耗及攤銷	6,523	3,200	9,723
507	3,519	不動產、廠房及設 備折舊	519		519
5,925	6,004	其他折舊性資產折 舊	6,004		6,004
3,177	3,200	攤銷		3,200	3,200
257	266	稅捐與規費（強制費 ）		266	266
75	75	土地稅		75	75
182	191	房屋稅		191	191
32		短絀、賠償與保險給 付			
32		各項短絀			
10,613		其他			
10,613		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108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508萬元。 1.依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理宿舍、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200萬元(預估人數校基人員5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108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	22,304	2,082	26,757
一次性項目	0	0	0	22,304	2,082	26,757
政府補助收入支應	0	0	0	11,966	532	16,657
自籌收入支應	0	0	0	10,338	1,550	10,100
合 計	0	0	0	22,304	2,082	26,757

附註：『項目合計』為全部版。

單位:新臺幣千元

廠房及設備					投資性 不動產	合 計	說 明
租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物	其 他	小 計			
0	0	0	0	51,143	0	51,143	
0	0	0	0	51,143	0	51,143	
0	0	0	0	29,155	0	29,155	大學: 1.教學、研究及行政用設備等2,353萬3千元。 2.充實中外文圖書418萬8千元。 附小: 教學及行政設備等143萬4千元。
0	0	0	0	21,988	0	21,988	大學: 1.教學、研究及行政用設備等1,447萬5千元。 2.充實中外文圖書教學用751萬3千元。
0	0	0	0	51,143	0	51,143	

**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108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	21,988	0	29,155	0
一次性項目	21,988	0	29,155	0
合 計	21,988	0	29,155	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	%		
51,143	100.00	0	0	0	0.00	51,143	100.00
51,143	100.00	0	0	0	0.00	51,143	100.00
51,143	100.00	0	0	0	0.00	51,143	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108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	51,143	21,988	0	29,155	0	0
一次性項目	51,143	21,988	0	29,155	0	0
合 計	51,143	21,988	0	29,155	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%
					51,143	100.00	51,143	100.00
	108.01 108.12				51,143	100.00	51,143	100.00
					51,143	100.00	51,143	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108年度

項 目	不 動 產 、				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
前年度決算資產原值	31,549	970,606	428,390	57,714	611,605
上年度預計增減資產原值	0	44,230	-20,474	-4,552	8,676
本年度預計增減資產原值	0	0	-7,732	339	6,600
資產重估增值額	0	0	0	0	0
本年度(12月底)止資產總額	31,549	1,014,836	400,184	53,501	626,881
本年度應提折舊額	2,150	18,740	36,505	3,704	26,061
教學成本	1,800	14,597	31,460	2,777	22,421
管理及總務費用	350	3,718	5,036	927	3,555
其他業務外費用	0	425	9	0	85

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。

單位：新臺幣千元

廠房及設備			投資性 不動產	其 他	合 計
租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物			
0	0	0	0	603,539	2,703,403
0	0	0	0	0	27,880
0	0	0	0	0	-793
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	603,539	2,730,490
0	0	0	0	12,911	100,071
0	0	0	0	5,807	78,862
0	0	0	0	1,100	14,686
0	0	0	0	6,004	6,523

## 國立臺中教育大學校務基金

## 資產報廢明細表

中華民國108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	51,936	51,936	0	0	0	0
機械及設備	30,036	30,036	0	0	0	0
機械及設備	30,036	30,036	0	0	0	0
交通及運輸設備	1,743	1,743	0	0	0	0
交通及運輸設備	1,743	1,743	0	0	0	0
什項設備	20,157	20,157	0	0	0	0
什項設備	20,157	20,157	0	0	0	0

附註：本表數據為全部版。

大學：無形資產成本4,445千元，預計攤銷至108年無淨額辦理報廢。

**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108年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	1,021,255	
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	42,836	大學： 國庫以現金增撥數-分別為年度核定購置固定資產2,272萬1千元，預估申請教育部其他專案型補助計畫1,000萬元(購建固定資產500萬元、無形資產300萬元、遞延費用200萬元) 附小： 國庫以現金增撥數-分別為年度核定購置固定資產107萬元及遞延費用118萬1千元，預估申請教育部其他專案型補助計畫786萬4千元(購建固定資產 36萬4千元、遞延費用750萬元)。
其他	4,000	大學： 財產增撥增加基金300萬元。 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	4,000	大學： 財產撥出減少基金300萬元。 附小： 財產撥出減少基金100萬元。
期末基金數額	1,064,091	

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108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
4,908,989	資產	5,004,210	4,967,267	36,943
1,340,904	流動資產	1,499,235	1,775,547	-276,312
539,461	現金	689,538	617,950	71,588
725,200	流動金融資產	740,700	1,088,600	-347,900
20,827	應收款項	20,827	20,827	0
46,869	預付款項	41,466	41,466	0
8,547	短期貸墊款	6,704	6,704	0
475,946	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	492,219	128,453	363,766
428,900	非流動金融資產	444,400	81,000	363,400
47,046	準備金	47,819	47,453	366
1,275,681	不動產、廠房及設備	1,228,266	1,264,283	-36,017
11,387	土地	11,387	11,387	0
11,326	土地改良物	6,974	9,124	-2,150
845,187	房屋及建築	855,923	874,663	-18,740
97,979	機械及設備	51,681	65,882	-14,201
15,459	交通及運輸設備	6,766	8,388	-1,622
294,196	什項設備	295,388	294,692	696
147	購建中固定資產	147	147	0
9,348	無形資產	9,550	8,790	760
9,348	無形資產	9,550	8,790	760
1,807,112	其他資產	1,774,940	1,790,194	-15,254
49,334	遞延資產	42,729	45,072	-2,343
1,757,778	什項資產	1,732,211	1,745,122	-12,911
4,908,989	合 計	5,004,210	4,967,267	36,943
2,167,385	負債	2,149,905	2,165,515	-15,610
319,145	流動負債	334,027	334,027	0
63,841	應付款項	63,841	63,841	0
255,304	預收款項	270,186	270,186	0
1,848,240	其他負債	1,815,878	1,831,488	-15,610
59,671	遞延負債	51,561	54,626	-3,065
1,788,569	什項負債	1,764,317	1,776,862	-12,545
2,741,604	淨值	2,854,305	2,801,752	52,553
971,238	基金	1,064,091	1,021,255	42,836
971,238	基金	1,064,091	1,021,255	42,836
1,213,190	公積	1,238,757	1,225,846	12,911
610,231	資本公積	635,798	622,887	12,911
602,959	特別公積	602,959	602,959	0
557,176	累積餘絀	551,457	554,651	-3,194
557,176	累積賸餘	551,457	554,651	-3,194
4,908,989	合 計	5,004,210	4,967,267	36,943

# 國立臺中教育大學校務基金 預計平衡表說明

中華民國108年度

※ 『106年12月31日實際數』、『108年12月31日預計數』及『107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： \$785千元 、上年預算數： \$257千元 及前年度決算數： \$785千元

2. 信託代理與保證負債科目：

本年預算數： \$785千元 、上年預算數： \$257千元 及前年度決算數： \$785千元

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785千元。

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785千元。

# 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108年度

單位:新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預(決)算數	說明
<b>本年度預算數</b>					
教學訓輔	人	6,005	129,321.23	776,574	
大專院校	人	5,075	130,018.52	659,844	大學: 預計大學部、研究所學生數暨在職專班學生數5,075人,以政府補助收入支應4億8,296萬1千元,自籌收入支應1億7,688萬3千元。
其他(國中、國小、高中職)	人	930	125,516.13	116,730	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1億1,641萬6千元支應,另以自籌收入支應31萬4千元。
<b>上年度預算數</b>					
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、研究所學生數暨在職專班學生數5,050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。
<b>前年度決算數</b>					
教學訓輔	人	5,942	124,778.02	741,431	
大專院校	人	5,021	126,391.16	634,610	大學: 大學部、研究所學生數暨在職專班學生數5,021人,政府補助及學雜費等收入決算數4億4,135萬1千元,另以自籌收入支應1億9,325萬9千元。
其他(國中、國小、高中職)	人	921	115,983.71	106,821	附小: 小學部及幼兒園學生數共921人,政府補助及學雜費等收入決算數1億0,643萬3千元,另以自籌收入支應38萬8千元。
<b>105年度決算數</b>					
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91

# 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108年度

單位:新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預(決)算數	說明
					1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。

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『105年度決算數』及『104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108年度

單位：人

科 目	職 別	上年度最高 可進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部分：					
專任人員					
職員					
	簡任	4	0	4	
	薦任	68	0	68	
	委任	19	0	19	
技工					
	技工	7	0	7	
工友					
	工友	13	0	13	
	工友	13	0	13	
駕駛					
	駕駛	1	0	1	
	駕駛	1	0	1	
教師人員					
教師					
	教授	85	-1	84	
	副教授	94	1	95	
	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					
	助教	5	0	5	
	助教	5	0	5	
兼任人員					
兼任					
	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		740	0	740	

- 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)461人次及校務基金進用人員99人，總計編列「計時與計件人員酬金」科目1億1,087萬1千元。
  2. 依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，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930萬7千元。
  3. 獎金編列情形如下：
    - (1) 年終獎金：正式員額350人及退休人員1人，共計4,013萬9千元(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列)。
    - (2) 考績獎金：職員、技工友及駕駛計101人615萬4千元(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 員工人數彙計表

中華民國108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
-----	-----	-----------------	---------------	-----------------	-----

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108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	416,575	0	7,325	0	48,644	13,216	0	0	0	33,338
教學成本	349,002	0	3,119	0	40,786	6,224	0	0	0	25,115
正式人員	349,002	0	3,119	0	40,786	6,224	0	0	0	25,115
教員	343,741	0	3,119	0	40,199	6,224	0	0	0	24,574
助教	5,261	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	67,573	0	4,206	0	7,858	6,992	0	0	0	8,223
正式人員	67,573	0	4,206	0	7,858	6,992	0	0	0	8,223
職員	59,011	0	2,936	0	6,787	5,626	0	0	0	5,499
工員	8,562	0	1,270	0	1,071	1,366	0	0	0	2,724
合 計	416,575	0	7,325	0	48,644	13,216	0	0	0	33,338
總 計	416,575	0	7,325	0	48,644	13,216	0	0	0	33,338

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)461人次及校務基金進用人員99人，總計編列「計時與計件人員酬金」科目1億1,087萬1千元。

2. 依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，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930萬7千元。

3. 獎金編列情形如下：

(1)年終獎金：正式員額350人及退休人員1人，共計4,013萬9千元(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列)。

(2)考績獎金：職員、技工友及駕駛計101人615萬4千元(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	35,175	462	0	13,965	0	568,700	67,151	635,851
0	0	28,789	315	0	8,963	0	462,313	67,151	529,464
0	0	28,789	315	0	8,963	0	462,313	0	462,313
0	0	28,410	315	0	8,875	0	455,457	0	455,457
0	0	379	0	0	88	0	6,856	0	6,856
0	0	0	0	0	0	0	0	67,151	67,151
0	0	0	0	0	0	0	0	67,151	67,151
0	0	6,386	147	0	5,002	0	106,387	0	106,387
0	0	6,386	147	0	5,002	0	106,387	0	106,387
0	0	5,301	147	0	4,356	0	89,663	0	89,663
0	0	1,085	0	0	646	0	16,724	0	16,724
0	0	35,175	462	0	13,965	0	568,700	67,151	635,851
0	0	35,175	462	0	13,965	0	568,700	67,151	635,851

## 國立臺中教育大學校務基金

## 各項費用彙計表

中華民國108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	
566,103	634,078	用人費用	510,638	125,213	635,851
367,260	416,646	正式員額薪資	402,359	14,216	416,575
70,024	65,500	聘僱及兼職人員薪資	31,406	35,745	67,151
4,944	7,366	超時工作報酬	3,478	3,847	7,325
150	144	津貼			
55,725	62,853	獎金	15,567	46,293	61,860
29,121	31,873	退休及卹償金	25,870	7,468	33,338
38,877	49,696	福利費	31,958	17,644	49,602
354,801	277,671	服務費用	43,232	240,179	283,411
24,216	29,859	水電費	762	29,097	29,859
6,237	5,748	郵電費	320	5,428	5,748
24,585	19,978	旅運費	3,393	17,665	21,058
13,616	8,565	印刷裝訂與廣告費	1,875	6,690	8,565
33,510	37,032	修理保養及保固費	1,582	27,930	29,512
1,652	1,754	保險費	320	1,438	1,758
187,237	112,296	一般服務費	22,920	101,185	124,105
62,974	61,643	專業服務費	11,964	50,046	62,010
773	796	公共關係費	96	700	796
52,243	41,532	材料及用品費	5,518	36,048	41,566
53	219	使用材料費	4	249	253
52,191	41,313	用品消耗	5,514	35,799	41,313
19,491	18,581	租金與利息	3,890	14,691	18,581
3,351	3,341	地租及水租	520	2,821	3,341
10,848	9,868	機器租金	163	9,705	9,868
3,143	2,792	交通及運輸設備租金	1,327	1,465	2,792
2,149	2,580	什項設備租金	1,880	700	2,580
115,323	127,624	折舊、折耗及攤銷	106,621	20,623	127,244
79,675	84,198	不動產、廠房及設備折舊	73,257	13,903	87,160
12,650	12,656	其他折舊性資產折舊	12,911		12,911
22,999	30,770	攤銷	20,453	6,720	27,173
365	375	稅捐與規費（強制費）	40	335	375
83	75	土地稅		75	75
183	191	房屋稅		191	191
34	34	消費與行為稅		34	34
65	75	規費	40	35	75
49,032	48,644	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	24,360	22,329	46,689
418	375	會費	5	415	420
43,879	44,090	捐助、補助與獎助	24,290	19,800	44,090
2,922	3,245	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	45	1,200	1,245
1,814	934	競賽及交流活動費	20	914	934
32		短絀、賠償與保險給付			
32		各項短絀			
10,613		其他			
10,613		其他費用			

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	
529,464		106,387			
349,002		67,573			
67,151					
3,119		4,206			
47,010		14,850			
25,115		8,223			
38,067		11,535			
236,882		14,949	4,450	27,130	
21,902				7,957	
3,491		475		1,782	
20,810		248			
8,091		424		50	
15,063		2,287		12,162	
1,590		168			
110,781		8,244		5,080	
55,154		2,307	4,450	99	
		796			
38,433		2,473		660	
115		138			
38,318		2,335		660	
18,416		164		1	
3,341					
9,718		150			
2,777		14		1	
2,580					
101,845		15,676		9,723	
73,055		13,586		519	
5,807		1,100		6,004	
22,983		990		3,200	
		109		266	
				75	
				191	
		34			
		75			
26,719	19,900	70			
350		70			
24,190	19,900				
1,245					
934					

# 國立臺中教育大學校務基金

## 各項費用彙計表

中華民國108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
1,168,003	1,148,505	總 計	694,299	459,418	1,153,717

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		
951,759	19,900	139,828	4,450	37,780		

**國立臺中教育大學校務基金  
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表**

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	單 位	增 購 部 份		汰 舊 換 新 部 份		合 計		說 明
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	金 額	
5人座電動汽車(含電池)，電池搭載30kwh容量以上	輛			1	1,500	1	1,500	大學： 汰換91年購置之校長用公務車輛，依共同項目編列標準編列電動汽車150萬元，預計於108年10月購置。

附註：『增購部分』及『汰舊換新部分』為全部版。

管理用公務車輛經本年度汰舊換新後，計有電動汽車1輛、7人座自用小客車1輛及休旅車1輛。

**國立臺中教育大學校務基金  
補辦預算明細表**

中華民國108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	800		
(二)一般建築及設備計畫	800		奉行政院106年12月25日院授教字第1060188563號函准予先行辦理教育部專案型計畫補助款購置設備。
機械及設備	800	106	
合 計	800		

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 107 年度

決議及附帶決議		辦 理 情 形
項次	內 容	
<b>教育及文化委員會審查決議部分：</b>		
<b>(一)各國立大學校院校務基金：</b>		
<b>國立臺中教育大學校務基金</b>		
1	<p>據國內學者王珮玲(2016)針對全國國中、高中職及大專校園各 2,000 餘位學生之調查顯示，國中、高中職與大學生有約會經驗者分別為 29.0%、46.9%以及 52.7%。有約會經驗者中，曾遭受約會對象嚴重精神暴力者分別占 10.8%、12.3%以及 31.0%，遭肢體暴力者分別有 9.1%、14.3%以及 17.0%；以及遭性暴力者分別是 6.9%、11.8%以及 17.1%。顯示有一定比率學生，曾有在約會中遭受暴力經驗。</p> <p>此外報復式色情即性私密影像外流問題，也日益嚴重。在情感、交友關係與網路高度結合下，報復式色情此新興性暴力型態，已使許多年輕學子受害，且外流之後，私密影像流竄於網路世界，難以回復。此議題除為性暴力議題，亦是網路人身安全議題。為此，在師資培育機制上居主要地位之各大學強化相關教育，除保護學生外，也讓學生未來成為老師後更有處置相關問題之能力。</p> <p>因此，要求各大學在網路人身安全、親密關係暴力、性私密影像外流上，長期從事個案服務、校園宣講之社會團體，如台灣展翅協會、現代婦女基金會、婦女救援基金會、台灣防暴聯盟，以及網路安全專責機構 I-Win 等建立持續性合作，透過經驗交流與共同研習等機制，應建立貼近學生生活現況之教育內容，並應推廣且普遍施行。協助學生應對親密關係中之人身安全議題，並使學校與學生均能更加瞭解相關社會資源與議題現況；也透過師資培育機制，為國民教育階段種下應對相關議題之種子。</p>	<p>本校為推展性別平等教育、情感教育，教導學生尊重並了解自己與他人、平等看待性別差異，已透過開設性別教育議題的課程供學生選修、辦理講座及小團體諮商等多元化形式的活動，讓學生學習性別尊重、認識多元性別、了解性平相關法規、面對性騷擾、性侵害及親密關係暴力該如何自我保護及相關求助資源、學習親密關係中的界線及身體自主權、辨識危險情人特徵及如何理性談分手等，期許學生在處理情感關係上更為成熟健康。</p>

## 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 108 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	—	1-46
8. 其他業務費用明細表及說明.....	1-47	—	1-48
9. 業務外費用明細表及說明.....	1-49	—	1-50
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	—	1-59
14. 資產報廢明細表.....	1-60	—	1-60
15. 基金數額增減明細表.....	1-61	—	1-61
四、預算參考表			
1. 預計平衡表.....	1-63	—	1-64
2. 5年來主要營運項目分析表.....	1-65	—	1-65
3. 員工人數彙計表.....	1-66	—	1-66
4. 用人費用彙計表.....	1-68	—	1-69
5. 各項費用彙計表.....	1-70	—	1-73
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	1-74	—	1-74
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.....	1-75	—	1-75

# 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 108 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 2 人，襄助校長處理校務，並推動學術研究。本校規劃設教育學院、人文學院、理學院及管理學院等 4 學院，下設 17 個學系、1 個獨立研究所、4 個碩士學位學程。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 108 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、特殊教育中心及校務中心。

校長之下，設置下列單位：

### (一) 教學單位 (107 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 (含博士班、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)
- (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 (含碩士班)
- (7) 英語學系 (含碩士班)

#### 3. 理學院：

- (1) 數學教育學系 (含碩士班、碩士在職專班、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 108 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、課外活動指導、衛生保健、軍訓課程之規劃、體育活動及其他學生輔導事項。
- 3. 總 務 處—下設文書組、事務組、出納組、營繕組、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—下設課程與教學組、教育實習與輔導組、就業輔導組及教師教育研究中心，負責教育學程開課與選課、師資培育獎學金受獎學生之遴選與輔導、師資生教育實習、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 108 年度

師證書申請資格之審核、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. 校務中心—掌理校務研究與校務發展相關業務。如：推動校務研究相關業務；擬定校務研究發展方向務、彙整校務研究建議，提供校務決策參考；進行重大校務議題分析；提升校務資源規劃能力；辦理全校性大型計畫或爭取校外競爭型計畫業務等。
15. 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

# 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 108 年度

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 107 年 6 月 30 日止執行情形)

#### 一、前(106)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 9 億 8,439 萬元，較預算數 9 億 1,869 萬 7 千元增加 6,569 萬 3 千元，約 7.15%，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 9,944 萬 1 千元，較預算數 9 億 4,976 萬 5 千元增加 4,967 萬 6 千元，約 5.23%，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 7,601 萬 6 千元，較預算數 6,231 萬元增加 1,370 萬 6 千元，約 22.00%，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 4,360 萬元，較預算數 3,037 萬 8 千元增加 1,322 萬 2 千元，約 43.52%，主要係補提英才教學大樓以前年度折舊費用所致。
- (五)收支餘絀：決算賸餘數 1,736 萬 5 千元，較預算賸餘數 86 萬 4 千元，增加 1,650 萬 1 千元，約 1909.84%，主要係建教合作收入及受贈收入實際數較預計數多所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數 5,921 萬 6 千元，預算數 6,112 萬 9 千元，執行率約 96.87%。

#### 二、上(107)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 7,929 萬 8 千元，實際業務收入 5 億 3,554 萬 7 千元，較預計數增加 5,624 萬 9 千元，增加 11.74%，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 2,197 萬 3 千元，實際

# 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 108 年度

業務成本與費用 5 億 3,404 萬 9 千元，較預計數增加 1,207 萬 6 千元，增加 2.31%，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 3,137 萬 7 千元，實際業務外收入 3,934 萬 2 千元，較預計數增加 796 萬 5 千元，增加 25.38%，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 2,167 萬 4 千元，實際業務外費用 1,065 萬元，較預計數減少 1,102 萬 4 千元，減少 50.86%，主要係雜項費用實際數較預計少所致。

(五)收支餘絀：預計短絀數 3,297 萬 2 千元，實際發生賸餘數 3,019 萬元，反絀為餘，相差 6,316 萬 2 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實際數較預計多，且雜項費用實際數較預計少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫預計數 1,463 萬元，實際執行數 1,563 萬 5 千元，執行率約 106.87%。

### 參、業務計畫

國立臺中教育大學，在民國 94 年改制成立後，即面臨師範教育變革與少子女化影響，是創校百年來最嚴峻的挑戰。為因應此挑戰，本校擬定發展策略，兼重師資培育與非師資培育目標之發展，將學校定位為「以師資培育為根本，以新興專業為特色」，成為兼具「師資培育」與「專業人才培育」雙軌並行的文理型大學。103 年王如哲校長就任以來，提出「創新經營、邁向卓越、永續發展」之治校理念，以本校辦學百多年來之傳統與優勢，考量校內各院系所之發展特色及連結性，將本校定位調整為「以教育為核心的專業聚焦型特色大學」，目前設有教育學院、人文學院、理學院及管理學院等四個學院及 22 個學系（含獨立所、碩士學程），學生人數五千餘人。

#### 一、營運計畫

# 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 108 年度

### (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，孕育具備邏輯思考、理性思辨、人文關懷、美學素養與專業並重之跨領域人才。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

為達「以教育為核心之專業聚焦型特色大學」定位，本校在課程面以「納入多元意見、落實分層把關」為策略，建構以需求評估為主的課程迴圈調整機制，利用內外部客觀意見，調整符合社會發展脈動之專業課程結構。在教學面力求教學創新，導入業師協同教學、發展教學實務教師社群、運用數位教材媒體等方式，精進教師教學專業。在學生學習面則建立良好管理機制，能充分支持輔導學生學習，並定期檢核學生學習成效。

#### 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

# 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 108 年度

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為全校共同之願望。本校乃逐年編列預算並積極爭取外部補助經費更新各項教學設備，如新建完成之英才教學大樓已於 104 學年度第二學期開放授課使用，所擴增之教學空間(大型階梯教室、電腦教室、研究生討論室等)大幅增進教學環境與品質。另隨著本校轉型發展與全民運動興起，現有體育空間呈現不敷使用狀態，爰於英才校區規劃興建體育場館，經積極爭取教育部補助，於 106 學年度奉准興建並獲教育部同意部分補助，使未來的教學空間將更有利於課程安排，提升學生學習成效。

### 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。為強化英語教學及本土語言教學研究專業人才，本校於 106 學年度增設「英語學系碩士班」、107 學年度增設「臺灣語文學系碩士班」。

### 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

# 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 108 年度

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 112 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、

# 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 108 年度

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。

### (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（如新住民文化、多元文化、生命教育等），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，本校積極與各大專校院合作並透過產官學間的合作，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 108 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4,970萬9千元，均係一次性項目，並由自有資金(含營運資金2,198萬8千元及國庫撥款2,772萬1千元)支應，編列項目如次：

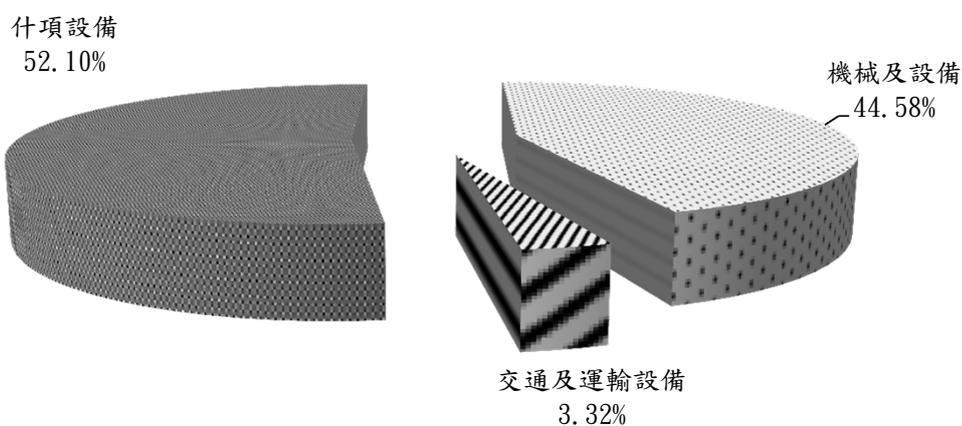
1. 機械及設備2,216萬2千元，主要為行政、教學及研究自動化之資訊設備等之汰舊換新所需。
2. 交通及運輸設備 165 萬元，主要為無線擴音設備等增購或汰舊換新，以因應行政、教學及研究所需。
3. 什項設備 2,589 萬 7 千元，主要係增購中外文圖書及行政、教學及研究自動化設備之汰換及增購所需。

108年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖1。

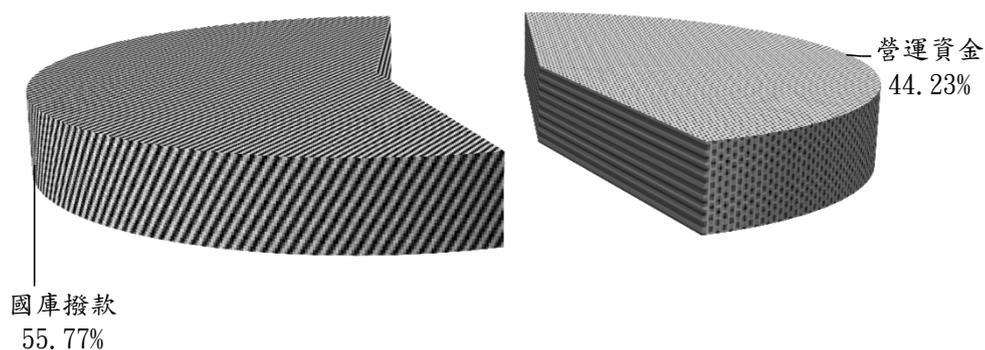
圖1

## 108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	108年度預算	資 金 來 源	108年度預算
不動產、廠房及設備	49,709	營運資金	21,988
機械及設備	22,162	國庫撥款	27,721
交通及運輸設備	1,650		
什項設備	25,897		
合 計	49,709	合 計	49,709

# 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 108 年度

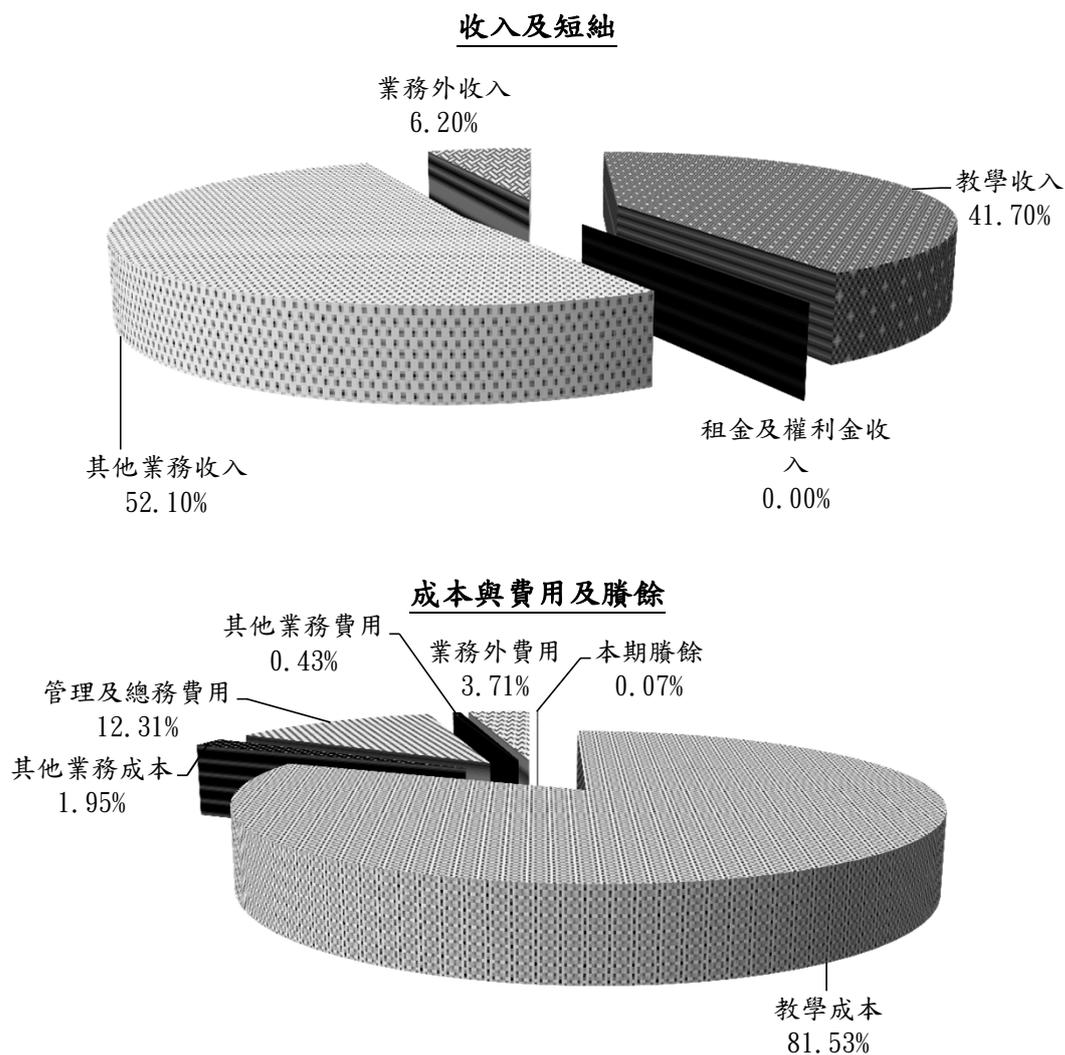
### 肆、預算概要

#### 一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 9 億 5,641 萬 3 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 9 億 5,227 萬元，計增加 414 萬 3 千元，約 0.44%，主要係因預估建教合作收入、推廣教育收入增加所致。
- (二)業務成本與費用 9 億 8,112 萬 7 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 7,077 萬 5 千元，計增加 1,035 萬 2 千元，約 1.07%，主要係因承接建教合作計畫案件較多及開設推廣班較多致成本相對增加所致。
- (三)業務外收入 6,321 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 6,195 萬元，計增加 126 萬元，約 2.03%，主要係利息收入較多所致。
- (四)業務外費用 3,778 萬元，主要係雜項費用，較上年度預算數 4,332 萬 2 千元，計減少 554 萬 2 千元，約 12.79%，主要係雜項費用減少所致。
- (五)業務總收支相抵後，獲有賸餘數 71 萬 6 千元，較上年度預算數 12 萬 3 千元，計增加 59 萬 3 千元，約 482.11%，主要係雜項費用較少所致。
- (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

## 108年度收入、成本與費用及餘絀

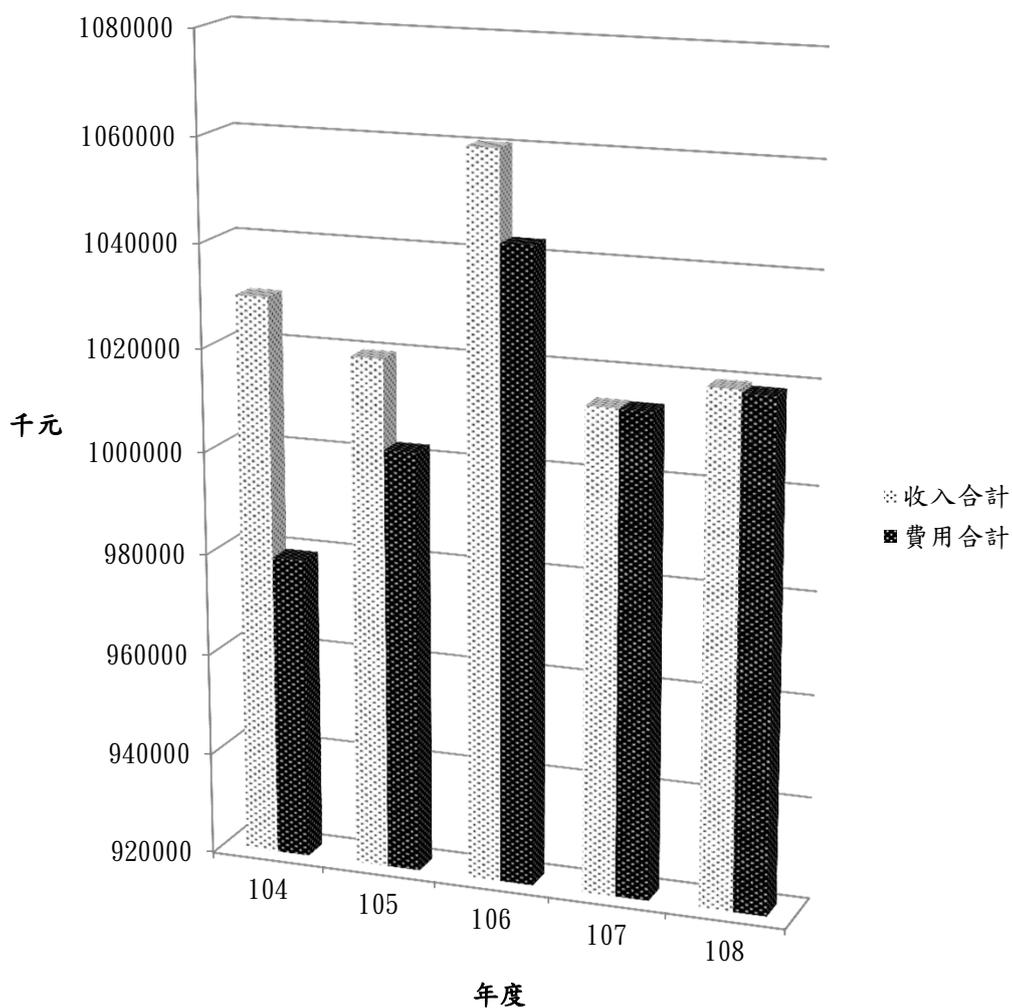


單位：新臺幣千元

收入及短絀	108年度預算	成本與費用及賸餘	108年度預算
業務收入	956,413	業務成本與費用	981,127
教學收入	425,147	教學成本	831,309
租金及權利金收入	20	其他業務成本	19,900
其他業務收入	531,246	管理及總務費用	125,484
業務外收入	63,210	其他業務費用	4,434
		業務外費用	37,780
		本期賸餘	716
總額	1,019,623	總額	1,019,623

圖3

## 最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目	年度	104年度決算	105年度決算	106年度決算	107年度預算	108年度預算
收入						
業務收入		959,251	945,527	984,390	952,270	956,413
業務外收入		70,455	74,197	76,016	61,950	63,210
收入合計		1,029,706	1,019,724	1,060,406	1,014,220	1,019,623
費用						
業務成本與費用		955,523	955,198	999,441	970,775	981,127
業務外費用		23,742	47,204	43,600	43,322	37,780
費用合計		979,265	1,002,402	1,043,041	1,014,097	1,018,907
本期餘絀		50,441	17,322	17,365	123	716

註：104至106年度決算數為審定決算數；107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 108 年度

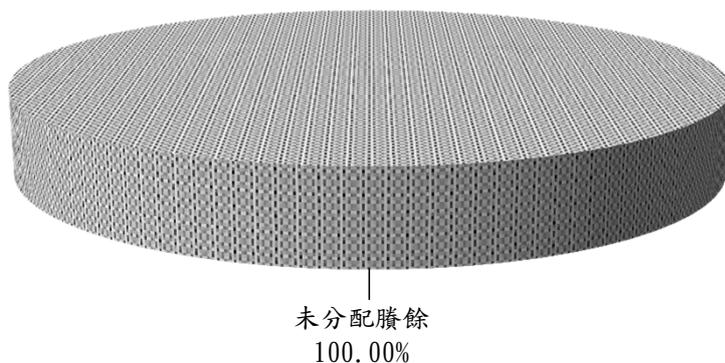
### 二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計賸餘 71 萬 6 千元，連同以前年度未分配賸餘 5 億 0,076 萬 3 千元，共計賸餘 5 億 0,147 萬 9 千元。
- (二)本年度未分配賸餘計 5 億 0,147 萬 9 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。

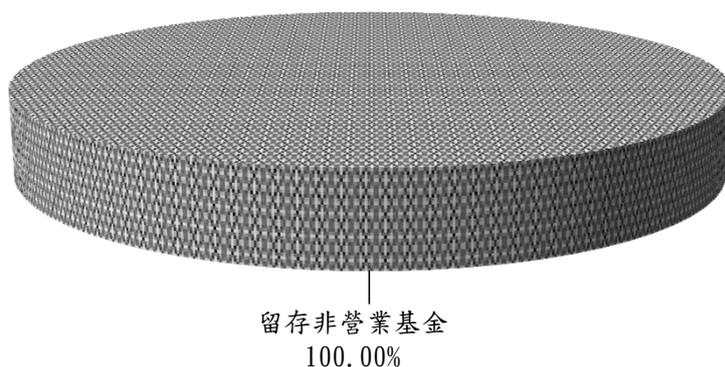
圖4

## 108年度賸餘分配

### 按分配程序分



### 按所得對象分

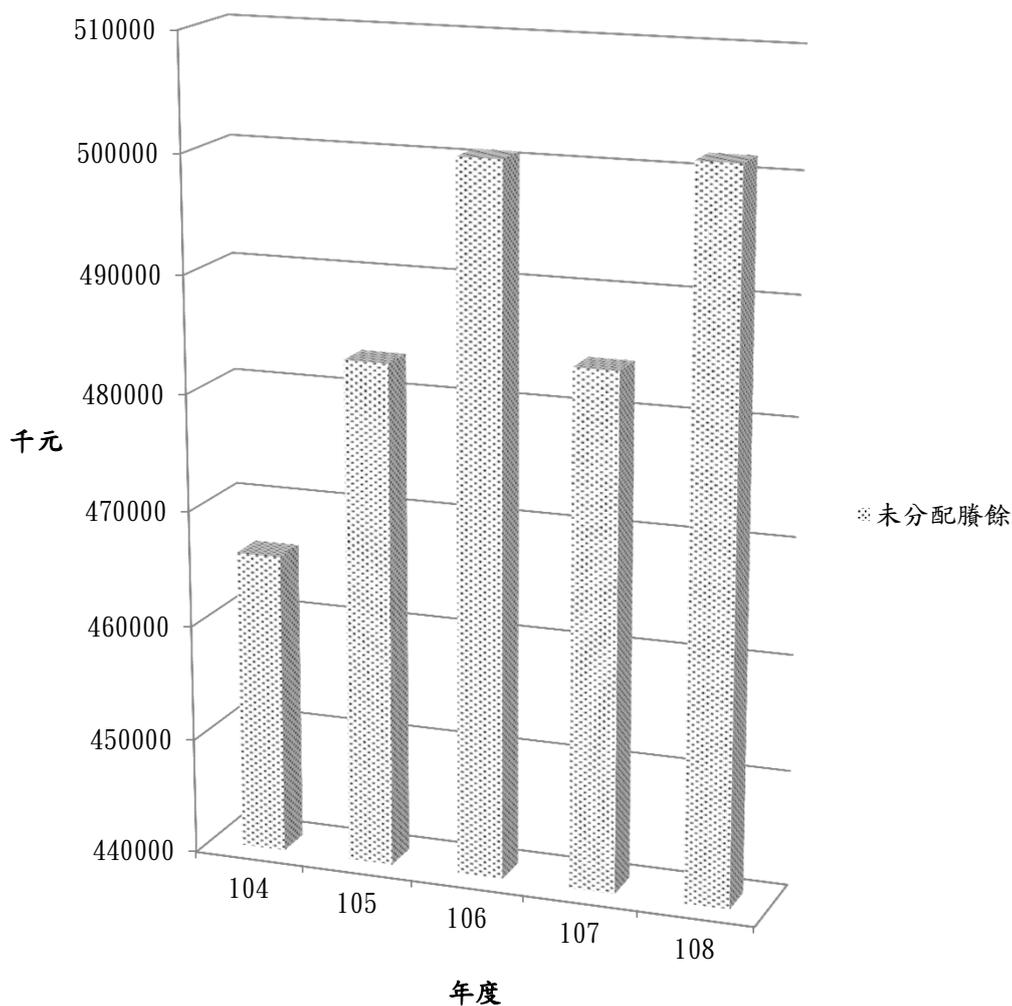


單位：新臺幣千元

按分配程序分	108年度預算	按所得對象分	108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	501,479
賸餘撥充基金數			
解繳公庫淨額			
其他依法分配數			
未分配賸餘	501,479		
合計	501,479	合計	501,479

圖5

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目	年度	104年度決算	105年度決算	106年度決算	107年度預算	108年度預算
賸餘分配						
未分配賸餘		465,953	483,275	500,641	484,262	501,479
合計		465,953	483,275	500,641	484,262	501,479

註：104至106年度決算數為審定決算數；107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 108 年度

### 三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 9,529 萬 9 千元，包括：

1. 本期賸餘 71 萬 6 千元，
2. 利息股利之調整 1,171 萬元。
3. 調整項目 1 億 0,629 萬 3 千元，含折舊及折耗 9,519 萬 3 千元；攤銷 1,410 萬元；其他(調整遞延收入隨折舊轉列收入)300 萬元。

(二)預計投資活動之現金流出 5,078 萬 9 千元，包括：

1. 減少流動金融資產 3 億 4,790 萬元，收取利息 1,171 萬元，增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 3 億 4,790 萬元。
2. 增加不動產、廠房及設備 4,970 萬 9 千元、無形資產 779 萬元及其他資產 500 萬元。

(三)預計籌資活動之現金流入 3,272 萬 1 千元，係增加基金 3,272 萬 1 千元。

(四)預計本期現金及約當現金之淨增 7,723 萬 1 千元。

(五)期初現金及約當現金 5 億 7,576 萬 1 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 6 億 5,299 萬 2 千元。

## 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108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	%
984,390	業務收入	526,812	429,601	956,413	100.00	952,270	4,143	0.44
481,041	教學收入	0	425,147	425,147	44.45	419,465	5,682	1.35
257,266	學雜費收入	0	256,830	256,830	26.85	258,950	-2,120	-0.82
-12,610	學雜費減免	0	-14,583	-14,583	-1.52	-13,975	-608	4.35
206,619	建教合作收入	0	160,000	160,000	16.73	153,225	6,775	4.42
29,767	推廣教育收入	0	22,900	22,900	2.39	21,265	1,635	7.69
93	租金及權利金收入	0	20	20	0.00	20	0	0.00
93	權利金收入	0	20	20	0.00	20	0	0.00
503,256	其他業務收入	526,812	4,434	531,246	55.55	532,785	-1,539	-0.29
431,350	學校教學研究補助收入	462,063	0	462,063	48.31	461,351	712	0.15
67,166	其他補助收入	64,749	0	64,749	6.77	67,000	-2,251	-3.36
4,740	雜項業務收入	0	4,434	4,434	0.46	4,434	0	0.00
999,441	業務成本與費用	557,081	424,046	981,127	102.58	970,775	10,352	1.07
855,473	教學成本	482,961	348,348	831,309	86.92	817,879	13,430	1.64
634,610	教學研究及訓輔成本	482,961	176,883	659,844	68.99	654,240	5,604	0.86
193,446	建教合作成本	0	152,000	152,000	15.89	145,564	6,436	4.42
27,416	推廣教育成本	0	19,465	19,465	2.04	18,075	1,390	7.69
21,961	其他業務成本	5,920	13,980	19,900	2.08	19,900	0	0.00
21,961	學生公費及獎勵金	5,920	13,980	19,900	2.08	19,900	0	0.00
117,415	管理及總務費用	68,200	57,284	125,484	13.12	128,562	-3,078	-2.39
117,415	管理費用及總務費用	68,200	57,284	125,484	13.12	128,562	-3,078	-2.39
4,592	其他業務費用	0	4,434	4,434	0.46	4,434	0	0.00
4,592	雜項業務費用	0	4,434	4,434	0.46	4,434	0	0.00
-15,051	業務賸餘(短絀)	-30,269	5,555	-24,714	-2.58	-18,505	-6,209	33.55
76,016	業務外收入	0	63,210	63,210	6.61	61,950	1,260	2.03
14,767	財務收入	0	11,710	11,710	1.22	10,450	1,260	12.06
14,767	利息收入	0	11,710	11,710	1.22	10,450	1,260	12.06
61,249	其他業務外收入	0	51,500	51,500	5.38	51,500	0	0.00
41,905	資產使用及權利金收入	0	41,000	41,000	4.29	41,000	0	0.00
280	違規罰款收入	0	500	500	0.05	700	-200	-28.57
17,084	受贈收入	0	8,000	8,000	0.84	8,000	0	0.00
1,980	雜項收入	0	2,000	2,000	0.21	1,800	200	11.11
43,600	業務外費用	6,523	31,257	37,780	3.95	43,322	-5,542	-12.79
43,600	其他業務外費用	6,523	31,257	37,780	3.95	43,322	-5,542	-12.79
43,600	雜項費用	6,523	31,257	37,780	3.95	43,322	-5,542	-12.79

**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108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	%
32,416	業務外賸餘(短絀)	-6,523	31,953	25,430	2.66	18,628	6,802	36.51
17,365	本期賸餘(短絀)	-36,792	37,508	716	0.07	123	593	482.11

- 附註：1. 「前年度決算數」、「本年度預算數」及「上年度預算數」為全部版。  
 2. 前年度決算數為審定決算數，上年度預算數為法定預算數。  
 3. 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；前年度決算數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。  
 4. 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108年度

### 一、業務收支：

- 1、業務收入9億5,641萬3千元，包括教學收入4億2,514萬7千元、租金及權利金收入2萬元及其他業務收入5億3,124萬6千元。
- 2、業務成本與費用9億8,112萬7千元，包括教學成本8億3,130萬9千元(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1億2,548萬4千元，其他業務費用443萬4千元。
- 3、兩者比較業務短絀2,471萬4千元。

### 二、業務外收支：

- 1、業務外收入6,321萬元，包括財務收入1,171萬元、其他業務外收入5,150萬元。
- 2、業務外費用3,778萬元，係為其他業務外費用3,778萬元。
- 3、兩者比較業務外賸餘2,543萬元。

### 三、預計本期賸餘71萬6千元。

## 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108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	%	
484,262	100.00	賸餘之部	501,479	100.00	
123	0.03	本期賸餘	716	0.14	本期賸餘71萬6千元。
484,139	99.97	前期未分配賸餘	500,763	99.86	
		追溯適用及追溯重編 之影響數			
		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			
484,262	100.00	未分配賸餘	501,479	100.00	
		短絀之部			
		本期短絀			
		前期待填補之短絀			
		追溯適用及追溯重編 之影響數			
		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108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	95,299	
本期賸餘(短絀)	716	本期賸餘71萬6千元。
利息股利之調整	-11,710	存款產生之利息收入。
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-10,994	
調整項目	106,293	提列各項設備折舊9,519萬3千元、攤銷電腦軟體703萬元、其他攤銷費用(遞延借項)707萬元及調整遞延收入隨折舊轉列收入300萬元，合計調整1億0,629萬3千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	95,299	
▼業務活動之淨現金流入(流出)	95,299	
▼投資活動之現金流量	-50,789	
減少流動金融資產及短期貸墊款	347,900	流動金融資產減少數。
收取利息	11,710	存款產生之利息收入。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-347,900	非流動金融資產增加數。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-49,709	合計4,970萬9千元購置固定資產，其中國庫以現金增撥2,772萬1千元、自籌收入支應2,198萬8千元，包括機械及設備2,216萬2千元、交通及運輸設備165萬元及什項設備2,589萬7千元。
增加無形資產及其他資產	-12,790	合計1,279萬元，其中國庫增撥500萬元，及自籌收入支應779萬元，購置無形資產779萬元，其他資產(代管資產大修)500萬元。
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-50,789	
▼籌資活動之現金流量	32,721	
增加基金、公積及填補短絀	32,721	國庫以現金增撥3,272萬1千元，其中購置固定資產2,772萬1千元、無形資產300萬元及遞延資產200萬元。
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	32,721	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	77,231	
▼期初現金及約當現金	575,761	
▼期末現金及約當現金	652,992	
▼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	366	提列或支付工友及臨時人員退休準備金計36萬6千元。
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300萬元。
應付代管資產轉列受贈公積之金額	11,404	代管資產提列折舊數，由應付代管資產轉列受贈公積1,140萬4千元。

附註：本表數據為全部版。

# 國立臺中教育大學校務基金(大學) 現金流量預計表補充說明

中華民國108年度

不影響現金流量之投資與籌資活動：

1. 固定資產與基金同額增加及減少各300萬元，係預計其他學校撥入財產300萬元及本校財產撥出至其他學校300萬元。
2. 提列工友及臨時人員退休準備金計增加36萬6千元，應付退休及離職金同額增加36萬6千元。
3. 應付代管資產轉列受贈公積1,140萬4千元，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108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				425,147	
學雜費收入	人	5,075	50,606.90	256,830	1、研究所及大學部學雜費2億1,026萬6千元(其中公費生303萬5千元，自費生2億0,723萬1千元)。 2、在職進修專班學雜費4,656萬4千元。 3、以上合計2億5,683萬元。
日間部	人	5,075	50,606.90	256,830	
研究所	人	942	43,862.00	41,318	
大學部	人	3,420	49,400.00	168,948	
四年制	人	3,420	49,400.00	168,948	
在職進修專班	人	713	65,307.15	46,564	
學雜費減免				-14,583	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				160,000	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				60,000	
政府委託辦理收入				84,000	
推廣教育收入				22,900	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108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108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	531,246	
學校教學研究補助收入	462,063	教育部補助教學研究及發展經費收入4億6,206萬3千元。
教育部核給年度補助	462,063	
其他補助收入	64,749	教育部專案型計畫補助6,474萬9千元。
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108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	63,210	
財務收入	11,710	
利息收入	11,710	存款利息收入估列數1,171萬元。
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	500	交貨及借書逾期罰金等收入50萬元。
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	2,000	工本費、書表費等雜項收入200萬元。

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108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		482,961	348,348		831,309	
教學研究及訓輔成本	人	482,961	176,883	5,075.00	130,018.52	659,844
用人費用		352,753	58,859			411,612
正式員額薪資		277,930	8,296			286,226
聘僱及兼職人員薪資		29,406	10,055			39,461
超時工作報酬		2,388				2,388
獎金			33,198			33,198
退休及卹償金		19,955				19,955
福利費		23,074	7,310			30,384
服務費用		36,799	71,663			108,462
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			12,525			12,525
保險費		300	800			1,100
一般服務費		20,135	21,751			41,886
專業服務費		11,547	9,202			20,749
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		68,708	12,450			81,158
不動產、廠房及設備折舊		57,908	9,400			67,308
其他折舊性資產折舊		4,300				4,300
攤銷		6,500	3,050			9,550
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		18,200	2,600			20,800
會費			200			200
捐助、補助與獎助		18,200	300			18,500
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)			1,200			1,200
競賽及交流活動費			900			900
建教合作成本			152,000			152,000
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
		817,879			855,473
5,050.00	129,552.48	654,240	5,021.00	126,391.16	634,610
		409,432			357,448
		284,572			251,131
		39,000			33,407
		2,296			2,154
		32,791			29,324
		20,391			17,308
		30,382			24,124
		106,695			148,210
		16,830			11,779
		2,680			2,528
		8,261			6,387
		4,431			6,123
		16,525			20,855
		1,100			1,030
		36,886			78,652
		19,982			20,855
		24,107			24,695
		24,107			24,695
		13,705			14,062
		620			730
		9,238			10,265
		1,647			1,485
		2,200			1,582
		77,491			74,416
		61,107			61,142
		4,116			4,234
		12,268			9,041
					5
					5
		22,810			15,776
		210			180
		18,500			13,655
		3,200			1,070
		900			872
		145,564			193,446
		15,000			15,309

## 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108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			113,307		113,307
水電費			3,678		3,678
郵電費			311		311
旅運費			11,618		11,618
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			59,606		59,606
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			3,030		3,030
不動產、廠房及設備折舊			2,670		2,670
攤銷			360		360
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
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)					
競賽及交流活動費					
推廣教育成本			19,465		19,465
用人費用			7,690		7,690
聘僱及兼職人員薪資			7,690		7,690
服務費用			10,446		10,446
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			8,140		8,140
專業服務費			100		100

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			15,309
		107,072			139,923
		3,678			4,942
		311			474
		10,618			17,470
		3,310			6,276
		390			2,786
		450			384
		54,371			75,308
		33,944			32,282
		10,776			20,829
		115			8
		10,661			20,821
		4,301			3,515
		2,621			1,388
		480			295
		1,000			1,407
		200			426
		2,829			3,009
		2,507			2,661
		322			348
		5,586			10,861
		130			158
		5,456			7,991
					1,812
					900
		18,075			27,416
		6,500			14,347
		6,500			14,347
		10,246			10,710
		532			433
		305			267
		521			89
		250			485
		568			159
		30			48
		7,540			9,080
		500			150

# 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108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
用品消耗			1,020		1,020
租金與利息			150		150
地租及水租			100		100
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
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			15		15
會費			15		15

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
		1,020			828
		1,020			828
		150			1,380
		100			1,231
		50			149
		144			141
		144			141
		15			10
		15			10

# 國立臺中教育大學校務基金(大學)

## 教學成本說明

中華民國108年度

科 目	說 明
510300 教學成本	
510301 教學研究及訓輔成本	1. 按研究所23所(含博士班)，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1,005萬5千元。
510301-1000 用人費用	
510301-1100 正式員額薪資	編列教師249人薪資費用。
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(公)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4,188萬6千元。 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583萬7千元。 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3,555萬元(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2,074萬9千元(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、事務用品及會議誤餐便當費等(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

# 國立臺中教育大學校務基金(大學)

## 教學成本說明

中華民國108年度

科 目	說 明
510301-4000 租金與利息	含推動科技經費編列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20萬元，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804萬6千元，國外旅費278萬9千元、大陸地區旅費78萬3千元，共計1,161萬8千元。
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(公)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108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5,960萬6千元，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5,960萬5千元(預估人數專兼任助理、工讀生397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108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814萬元，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800萬元(預估校務基金進用人員11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10萬元。
510304-3000 材料及用品費	
510304-3200 用品消耗	編列推廣教育業務辦公文具等事務用品及會議便當費用。
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108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
21,961	19,900	其他業務成本	5,920	13,980	19,900
21,961	19,900	學生公費及獎勵金	5,920	13,980	19,900
21,961	19,900	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流活 動費	5,920	13,980	19,900
21,961	19,900	捐助、補助與獎助	5,920	13,980	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)**  
**管理及總務費用明細表**

中華民國108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
117,415	128,562	管理及總務費用	68,200	57,284	125,484
117,415	128,562	管理費用及總務費用	68,200	57,284	125,484
78,996	97,073	用人費用	54,690	40,664	95,354
51,175	62,505	正式員額薪資	54,690	5,920	60,610
1,791	3,980	超時工作報酬		3,847	3,847
12,389	14,495	獎金		13,095	13,095
6,222	5,567	退休及卹償金		7,468	7,468
7,417	10,526	福利費		10,334	10,334
22,087	12,583	服務費用		12,583	12,583
4		水電費			
494	450	郵電費		450	450
209	207	旅運費		207	207
417	404	印刷裝訂與廣告費		404	404
1,270	2,185	修理保養及保固費		2,185	2,185
173	154	保險費		158	158
14,648	6,232	一般服務費		6,228	6,228
4,196	2,251	專業服務費		2,251	2,251
677	700	公共關係費		700	700
1,635	2,122	材料及用品費		2,156	2,156
43	100	使用材料費		134	134
1,593	2,022	用品消耗		2,022	2,022
15	14	租金與利息		14	14
15	14	交通及運輸設備租 金		14	14
14,515	16,686	折舊、折耗及攤銷	13,510	1,728	15,238
12,572	13,447	不動產、廠房及設 備折舊	11,530	1,618	13,148
1,058	1,029	其他折舊性資產折 舊	1,100		1,100
885	2,210	攤銷	880	110	990
98	69	稅捐與規費(強制費 )		69	69
8		土地稅			
1		房屋稅			
34	34	消費與行為稅		34	34
55	35	規 費		35	35
70	15	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流活 動費		70	70
70	15	會費		70	70

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108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5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5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5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(公)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622萬8千元。 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(預估校務基金進用人員21人)。 4. 體育活動費按職員工101人，每人2千元編列需求20萬2千元。
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67萬6,730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108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7萬元(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108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
4,592	4,434	其他業務費用		4,434	4,434
4,592	4,434	雜項業務費用		4,434	4,434
4,592	4,434	服務費用		4,434	4,434
4,592	4,434	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)**  
**業務外費用明細表**

中華民國108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
43,600	43,322	業務外費用	6,523	31,257	37,780
43,600	43,322	其他業務外費用	6,523	31,257	37,780
43,600	43,322	雜項費用	6,523	31,257	37,780
34		用人費用			
34		超時工作報酬			
22,206	29,672	服務費用		27,130	27,130
5,825	7,957	水電費		7,957	7,957
2,296	1,782	郵電費		1,782	1,782
1		旅運費			
49	50	印刷裝訂與廣告費		50	50
7,265	15,682	修理保養及保固費		12,162	12,162
6,586	4,102	一般服務費		5,080	5,080
182	99	專業服務費		99	99
842	660	材料及用品費		660	660
842	660	用品消耗		660	660
6	1	租金與利息		1	1
	1	交通及運輸設備租 金		1	1
6		什項設備租金			
9,610	12,723	折舊、折耗及攤銷	6,523	3,200	9,723
507	3,519	不動產、廠房及設 備折舊	519		519
5,925	6,004	其他折舊性資產折 舊	6,004		6,004
3,177	3,200	攤銷		3,200	3,200
257	266	稅捐與規費(強制費 )		266	266
75	75	土地稅		75	75
182	191	房屋稅		191	191
32		短絀、賠償與保險給 付			
32		各項短絀			
10,613		其他			
10,613		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108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508萬元。 1.依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理宿舍、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200萬元(預估人數校基人員5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108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	22,162	1,650	25,897
一次性項目	0	0	0	22,162	1,650	25,897
政府補助收入支應	0	0	0	11,824	100	15,797
自籌收入支應	0	0	0	10,338	1,550	10,100
合 計	0	0	0	22,162	1,650	25,897

附註：『項目合計』為全部版。

單位:新臺幣千元

廠房及設備					投資性 不動產	合 計	說 明
租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物	其 他	小 計			
0	0	0	0	49,709	0	49,709	
0	0	0	0	49,709	0	49,709	
0	0	0	0	27,721	0	27,721	1.教學、研究及行政用設備等2,353萬3千元。 2.充實中外文圖書418萬8千元。
0	0	0	0	21,988	0	21,988	1.教學、研究及行政用設備等1,447萬5千元。 2.充實中外文圖書教學用751萬3千元。
0	0	0	0	49,709	0	49,709	

**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108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	21,988	0	27,721	0
一次性項目	21,988	0	27,721	0
合 計	21,988	0	27,721	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	%		
49,709	100.00	0	0	0	0.00	49,709	100.00
49,709	100.00	0	0	0	0.00	49,709	100.00
49,709	100.00	0	0	0	0.00	49,709	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108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		
一般建築及設備計畫	49,709	21,988	0	27,721	0	0
一次性項目	49,709	21,988	0	27,721	0	0
合 計	49,709	21,988	0	27,721	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%
					49,709	100.00	49,709	100.00
	108.01 108.12				49,709	100.00	49,709	100.00
					49,709	100.00	49,709	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108年度

項 目	不 動 產 、				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
前年度決算資產原值	28,009	954,468	418,035	54,106	589,294
上年度預計增減資產原值	0	44,230	-20,409	-5,312	8,677
本年度預計增減資產原值	0	0	-7,398	-3	5,910
資產重估增值額	0	0	0	0	0
本年度(12月底)止資產總額	28,009	998,698	390,228	48,791	603,881
本年度應提折舊額	1,958	18,443	35,491	3,417	24,480
教學成本	1,608	14,300	30,522	2,527	21,165
管理及總務費用	350	3,718	4,960	890	3,230
其他業務外費用	0	425	9	0	85

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。

單位：新臺幣千元

廠房及設備			投資性 不動產	其 他	合 計
租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物			
0	0	0	0	553,050	2,596,962
0	0	0	0	0	27,186
0	0	0	0	0	-1,491
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	553,050	2,622,657
0	0	0	0	11,404	95,193
0	0	0	0	4,300	74,422
0	0	0	0	1,100	14,248
0	0	0	0	6,004	6,523

# 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108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	51,200	51,200	0	0	0	0
機械及設備	29,560	29,560	0	0	0	0
機械及設備	29,560	29,560	0	0	0	0
交通及運輸設備	1,653	1,653	0	0	0	0
交通及運輸設備	1,653	1,653	0	0	0	0
什項設備	19,987	19,987	0	0	0	0
什項設備	19,987	19,987	0	0	0	0

附註：本表數據為全部版。

無形資產成本4,445千元，預計攤銷至108年無淨額辦理報廢。

**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108年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	943,877	
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	32,721	國庫以現金增撥數-分別為年度核定購置固定資產2,272萬1千元，預估申請教育部其他專案型補助計畫1,000萬元(購建固定資產500萬元、無形資產300萬元、遞延費用200萬元)
其他	3,000	財產增撥增加基金300萬元。
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他	3,000	財產撥出減少基金300萬元。
期末基金數額	976,598	

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108年12月31日

單位:新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
4,430,299	資產	4,511,973	4,481,170	30,803
1,296,941	流動資產	1,445,877	1,716,546	-270,669
504,056	現金	652,992	575,761	77,231
725,200	流動金融資產	725,200	1,073,100	-347,900
19,515	應收款項	19,515	19,515	0
41,466	預付款項	41,466	41,466	0
6,704	短期貸墊款	6,704	6,704	0
392,744	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	393,517	45,251	348,266
347,900	非流動金融資產	347,900	0	347,900
44,844	準備金	45,617	45,251	366
1,251,076	不動產、廠房及設備	1,207,644	1,241,724	-34,080
11,387	土地	11,387	11,387	0
8,734	土地改良物	4,766	6,724	-1,958
830,757	房屋及建築	842,087	860,530	-18,443
95,227	機械及設備	50,196	63,525	-13,329
14,184	交通及運輸設備	5,108	6,875	-1,767
290,640	什項設備	293,953	292,536	1,417
147	購建中固定資產	147	147	0
9,348	無形資產	9,550	8,790	760
9,348	無形資產	9,550	8,790	760
1,480,190	其他資產	1,455,385	1,468,859	-13,474
18,095	遞延資產	15,843	17,913	-2,070
1,462,095	什項資產	1,439,542	1,450,946	-11,404
4,430,299	合 計	4,511,973	4,481,170	30,803
1,861,431	負債	1,847,075	1,861,113	-14,038
310,191	流動負債	325,073	325,073	0
61,093	應付款項	61,093	61,093	0
249,098	預收款項	263,980	263,980	0
1,551,240	其他負債	1,522,002	1,536,040	-14,038
59,414	遞延負債	51,414	54,414	-3,000
1,491,826	什項負債	1,470,588	1,481,626	-11,038
2,568,868	淨值	2,664,898	2,620,057	44,841
903,960	基金	976,598	943,877	32,721
903,960	基金	976,598	943,877	32,721
1,164,268	公積	1,186,821	1,175,417	11,404
561,309	資本公積	583,862	572,458	11,404
602,959	特別公積	602,959	602,959	0
500,640	累積餘絀	501,479	500,763	716
500,640	累積賸餘	501,479	500,763	716
4,430,299	合 計	4,511,973	4,481,170	30,803

# 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108年度

※『106年12月31日實際數』、『108年12月31日預計數』及『107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：\$685千元、上年預算數：\$157千元 及前年度決算數：\$685千元

2. 信託代理與保證負債科目：

本年預算數：\$685千元、上年預算數：\$157千元 及前年度決算數：\$685千元

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685千元。

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685千元。

**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108年度

單位:新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預(決)算數	說明
<b>本年度預算數</b>					
教學訓輔	人	5,075	130,018.52	659,844	
大專院校	人	5,075	130,018.52	659,844	預計大學部、研究所學生數暨在職專班學生數5,075人,以政府補助收入支應4億8,296萬1千元,自籌收入支應1億7,688萬3千元。
<b>上年度預算數</b>					
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、研究所學生數暨在職專班學生數5,050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。
<b>前年度決算數</b>					
教學訓輔	人	5,021	126,391.16	634,610	
大專院校	人	5,021	126,391.16	634,610	大學部、研究所學生數暨在職專班學生數5,021人,政府補助及學雜費等收入決算數4億4,135萬1千元,另以自籌收入支應1億9,325萬9千元。
<b>105年度決算數</b>					
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。
<b>104年度決算數</b>					
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。

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『105年度決算數』及『104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108年度

單位:人

科 目	職 別	上年度最高 可進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部分：					
專任人員		101	0	101	
職員		86	0	86	
	簡任	4	0	4	
	薦任	63	0	63	
	委任	19	0	19	
技工		5	0	5	
	技工	5	0	5	
工友		9	0	9	
	工友	9	0	9	
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	-1	84	
	副教授	94	1	95	
	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		650	0	650	

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)461人次及校務基金進用人員99人，總計編列「計時與計件人員酬金」科目1億1,087萬1千元。
2. 依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，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930萬7千元。
3. 獎金編列情形如下：
  - (1) 年終獎金：正式員額350人及退休人員1人，共計4,013萬9千元(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列)。
  - (2) 考績獎金：職員、技工友及駕駛計101人615萬4千元(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108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	346,836	0	6,235	0	40,139	6,154	0	0	0	27,423
教學成本	286,226	0	2,388	0	33,198	0	0	0	0	19,955
正式人員	286,226	0	2,388	0	33,198	0	0	0	0	19,955
教員	280,965	0	2,388	0	32,611	0	0	0	0	19,414
助教	5,261	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	60,610	0	3,847	0	6,941	6,154	0	0	0	7,468
正式人員	60,610	0	3,847	0	6,941	6,154	0	0	0	7,468
職員	54,690	0	2,792	0	6,201	5,168	0	0	0	5,102
工員	5,920	0	1,055	0	740	986	0	0	0	2,366
合 計	346,836	0	6,235	0	40,139	6,154	0	0	0	27,423
總 計	346,836	0	6,235	0	40,139	6,154	0	0	0	27,423

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)461人次及校務基金進用人員99人，總計編列「計時與計件人員酬金」科目1億1,087萬1千元。
2. 依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，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930萬7千元。
3. 獎金編列情形如下：
  - (1) 年終獎金：正式員額350人及退休人員1人，共計4,013萬9千元(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列)。
  - (2) 考績獎金：職員、技工友及駕駛計101人615萬4千元(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	28,644	392	0	11,682	0	467,505	62,151	529,656
0	0	23,074	252	0	7,058	0	372,151	62,151	434,302
0	0	23,074	252	0	7,058	0	372,151	0	372,151
0	0	22,695	252	0	6,970	0	365,295	0	365,295
0	0	379	0	0	88	0	6,856	0	6,856
0	0	0	0	0	0	0	0	62,151	62,151
0	0	0	0	0	0	0	0	62,151	62,151
0	0	5,570	140	0	4,624	0	95,354	0	95,354
0	0	5,570	140	0	4,624	0	95,354	0	95,354
0	0	4,839	140	0	4,204	0	83,136	0	83,136
0	0	731	0	0	420	0	12,218	0	12,218
0	0	28,644	392	0	11,682	0	467,505	62,151	529,656
0	0	28,644	392	0	11,682	0	467,505	62,151	529,656

## 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108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	
466,134	528,005	用人費用	407,443	122,213	529,656
302,306	347,077	正式員額薪資	332,620	14,216	346,836
63,063	60,500	聘僱及兼職人員薪資	29,406	32,745	62,151
3,979	6,276	超時工作報酬	2,388	3,847	6,235
41,713	47,286	獎金		46,293	46,293
23,530	25,958	退休及卹償金	19,955	7,468	27,423
31,541	40,908	福利費	23,074	17,644	40,718
347,728	270,702	服務費用	36,799	239,563	276,362
22,983	28,997	水電費		28,997	28,997
6,059	5,528	郵電費	100	5,428	5,528
24,156	19,607	旅運費	2,942	17,665	20,607
13,350	8,445	印刷裝訂與廣告費	1,775	6,670	8,445
32,335	35,350	修理保養及保固費		27,830	27,830
1,635	1,734	保險費	300	1,438	1,738
184,274	109,131	一般服務費	20,135	100,805	120,940
62,257	61,210	專業服務費	11,547	50,030	61,577
677	700	公共關係費		700	700
48,829	38,685	材料及用品費	3,021	35,698	38,719
51	215	使用材料費		249	249
48,779	38,470	用品消耗	3,021	35,449	38,470
18,978	18,171	租金與利息	3,480	14,691	18,171
3,349	3,341	地租及水租	520	2,821	3,341
10,560	9,718	機器租金	13	9,705	9,718
3,056	2,712	交通及運輸設備租金	1,247	1,465	2,712
2,014	2,400	什項設備租金	1,700	700	2,400
101,691	109,873	折舊、折耗及攤銷	88,741	20,552	109,293
77,023	80,724	不動產、廠房及設備折舊	69,957	13,832	83,789
11,217	11,149	其他折舊性資產折舊	11,404		11,404
13,451	18,000	攤銷	7,380	6,720	14,100
360	335	稅捐與規費(強制費)		335	335
83	75	土地稅		75	75
183	191	房屋稅		191	191
34	34	消費與行為稅		34	34
60	35	規費		35	35
48,678	48,326	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	24,120	22,251	46,371
418	370	會費		415	415
43,607	43,856	捐助、補助與獎助	24,120	19,736	43,856
2,882	3,200	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		1,200	1,200
1,772	900	競賽及交流活動費		900	900
32		短絀、賠償與保險給付			
32		各項短絀			
10,613		其他			
10,613		其他費用			
1,043,043	1,014,097	總計	563,604	455,303	1,018,907

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		
434,302		95,354				
286,226		60,610				
62,151						
2,388		3,847				
33,198		13,095				
19,955		7,468				
30,384		10,334				
232,215		12,583	4,434	27,130		
21,040				7,957		
3,296		450		1,782		
20,400		207				
7,991		404		50		
13,483		2,185		12,162		
1,580		158				
109,632		6,228		5,080		
54,793		2,251	4,434	99		
		700				
35,903		2,156		660		
115		134				
35,788		2,022		660		
18,156		14		1		
3,341						
9,718						
2,697		14		1		
2,400						
84,332		15,238		9,723		
70,122		13,148		519		
4,300		1,100		6,004		
9,910		990		3,200		
		69		266		
				75		
				191		
		34				
		35				
26,401	19,900	70				
345		70				
23,956	19,900					
1,200						
900						
831,309	19,900	125,484	4,434	37,780		

# 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108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(大學)  
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表**

中華民國108年度

單位:新臺幣千元

項 目	單 位	增 購 部 份		汰 舊 換 新 部 份		合 計		說 明
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	金 額	
5人座電動汽車(含電池), 電池搭載30kwh容量以上	輛			1	1,500	1	1,500	汰換91年購置之校長用公務車輛, 依共同項目編列標準編列電動汽車150萬元, 預計於108年10月購置。

附註：『增購部分』及『汰舊換新部分』為全部版。

管理用公務車輛經本年度汰舊換新後, 計有電動汽車1輛、7人座自用小客車1輛及休旅車1輛。

## 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 107 年度

決議及附帶決議		辦 理 情 形
項次	內 容	
<b>教育及文化委員會審查決議部分：</b>		
<b>(一)各國立大學校院校務基金：</b>		
<b>國立臺中教育大學校務基金</b>		
1	<p>據國內學者王珮玲（2016）針對全國國中、高中職及大專校園各 2,000 餘位學生之調查顯示，國中、高中職與大學生有約會經驗者分別為 29.0%、46.9%以及 52.7%。有約會經驗者中，曾遭受約會對象嚴重精神暴力者分別占 10.8%、12.3%以及 31.0%，遭肢體暴力者分別有 9.1%、14.3%以及 17.0%；以及遭性暴力者分別是 6.9%、11.8%以及 17.1%。顯示有一定比率學生，曾有在約會中遭受暴力經驗。</p> <p>此外報復式色情即性私密影像外流問題，也日益嚴重。在情感、交友關係與網路高度結合下，報復式色情此新興性暴力型態，已使許多年輕學子受害，且外流之後，私密影像流竄於網路世界，難以回復。此議題除為性暴力議題，亦是網路人身安全議題。為此，在師資培育機制上居主要地位之各大學強化相關教育，除保護學生外，也讓學生未來成為老師後更有處置相關問題之能力。</p> <p>因此，要求各大學在網路人身安全、親密關係暴力、性私密影像外流上，長期從事個案服務、校園宣講之社會團體，如台灣展翅協會、現代婦女基金會、婦女救援基金會、台灣防暴聯盟，以及網路安全專責機構 I-Win 等建立持續性合作，透過經驗交流與共同研習等機制，應建立貼近學生生活現況之教育內容，並應推廣且普遍施行。協助學生應對親密關係中之人身安全議題，並使學校與學生均能更加瞭解相關社會資源與議題現況；也透過師資培育機制，為國民教育階段種下應對相關議題之種子。</p>	<p>本校為推展性別平等教育、情感教育，教導學生尊重並了解自己與他人、平等看待性別差異，已透過開設性別教育議題的課程供學生選修、辦理講座及小團體諮商等多元化形式的活動，讓學生學習性別尊重、認識多元性別、了解性平相關法規、面對性騷擾、性侵害及親密關係暴力該如何自我保護及相關求助資源、學習親密關係中的界線及身體自主權、辨識危險情人特徵及如何理性談分手等，期許學生在處理情感關係上更為成熟健康。</p>

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 108 年度

一、業務計畫及預算說明 .....	2-1~2-12
二、預算主要表	
1、收支餘絀預計表及說明 .....	2-13~2-14
2、餘絀撥補預計表 .....	2-15~2-15
3、現金流量預計表及補充說明.....	2-16~2-17
三、預算明細表	
1、教學收入明細表 .....	2-19~2-19
2、其他業務收入明細表 .....	2-20~2-20
3、業務外收入明細表 .....	2-21~2-21
4、教學成本明細表及說明 .....	2-22~2-27
5、管理及總務費用明細表及說明 .....	2-28~2-30
6、其他業務費用明細表及說明 .....	2-31~2-32
7、固定資產建設改良擴充明細表 .....	2-34~2-35
8、固定資產建設改良擴充資金來源明細表 .....	2-36~2-37
9、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 .....	2-38~2-39
10、資產折舊明細表 .....	2-40~2-41
11、資產報廢明細表 .....	2-42~2-42
12、基金數額增減明細表 .....	2-43~2-43
四、預算參考表	
1、預計平衡表 .....	2-45~2-46
2、5年來主要營運項目分析表 .....	2-47~2-47
3、員工人數彙計表 .....	2-48~2-48
4、用人費用彙計表 .....	2-50~2-51
5、各項費用彙計表 .....	2-52~2-53
6、補辦預算明細表 .....	2-54~2-54
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 .....	2-55~2-55

# 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 108 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 一下設教學組、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 一下設訓育組、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 一下設實驗研究組、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 108 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 107 年 6 月 30 日止執行情形）

### 一、前(106)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 1 億 2,633 萬 9 千元，較預算數 1 億 2,434 萬 8 千元，增加 199 萬 1 千元，約增加 1.60%，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 2,495 萬 9 千元，較預算數 1 億 2,860 萬 9 千元，減少 365 萬元，約減少 2.84%，主要係教學研究及訓輔

# 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 108 年度

成本較預計少所致。

- (三)業務外收入：決算數 219 萬 8 千元，較預算數 129 萬 3 千元，增加 90 萬 5 千元，約增加 69.99%，主要係利息收入、受贈收入及違規罰款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 357 萬 8 千元，較預算短絀數 296 萬 8 千元，反絀為餘，相差 654 萬 6 千元，主要係違規罰款收入實際數較預計多，以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決算數 355 萬元，可用預算數 367 萬元，執行率約 96.73%。

## 二、上(107)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 6,506 萬 7 千元，實際業務收入 6,343 萬 2 千元，較預計數減少 163 萬 5 千元，約減少 2.51%，主要係其他補助收入較預計少所致。
- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 7,180 萬元，實際業務成本與費用 6,907 萬 6 千元，較預計數約減少 272 萬 4 千元，約減少 3.79%，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 82 萬 1 千元，較預計數增加 18 萬 4 千元，約增加 28.89%，主要係違規罰款收入及利息收入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 609 萬 6 千元，實際發生短絀 482 萬 3 千元，較預計數減少 127 萬 3 千元，減少 20.88%，主要係違規罰款收入及利息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 59 萬 6 千元，實際執行數 125 萬 6 千元，執行率約 210.74%。

# **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 108 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：**

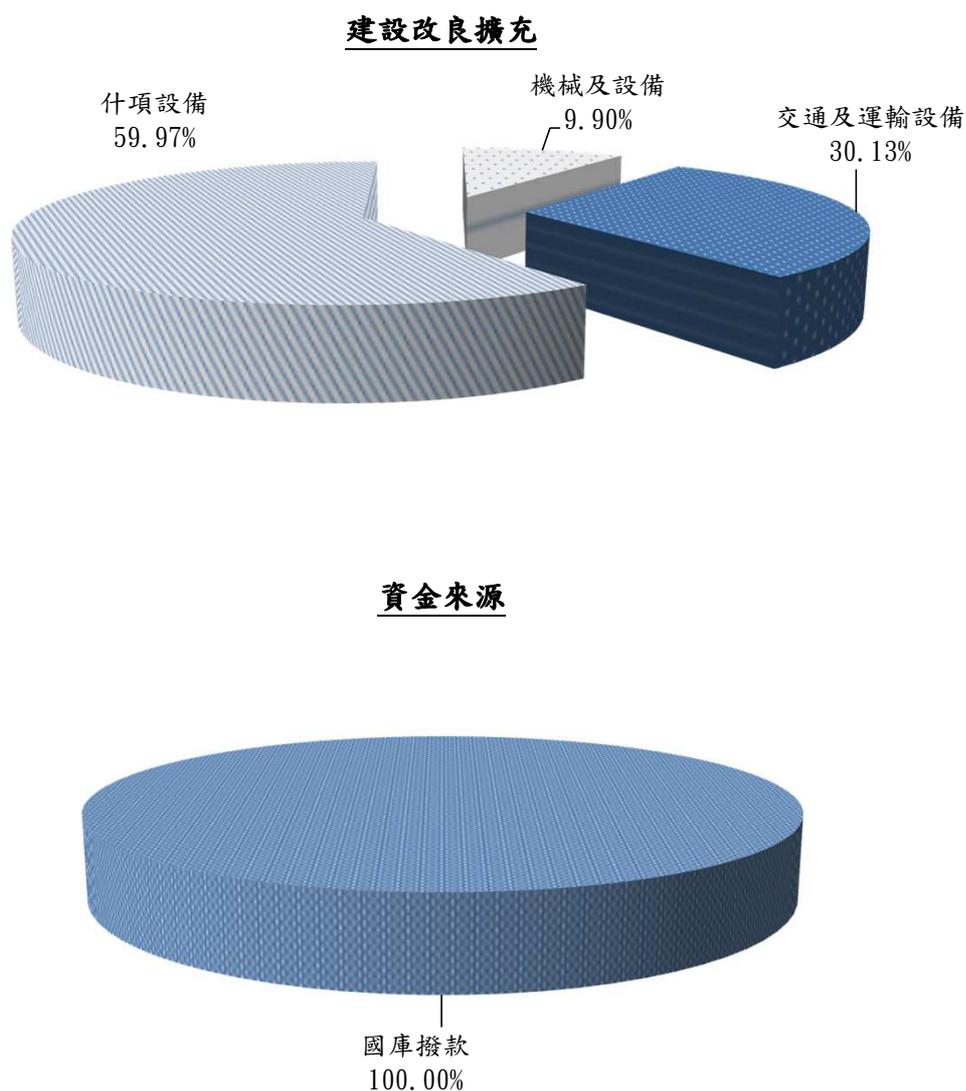
一般建築及設備計畫：本年度預算編列143萬4千元，均係一次性項目，並由自有資金(公庫撥款143萬4千元)支應，編列項目如次：

1. 機械及設備 14 萬 2 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 43 萬 2 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。
3. 什項設備 86 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。

108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

## 108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	108年度預算	資金來源	108年度預算
不動產、廠房及設備	1,434	國庫撥款	1,434
機械及設備	142		
交通及運輸設備	432		
什項設備	860		
合計	1,434	合計	1,434

# 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 108 年度

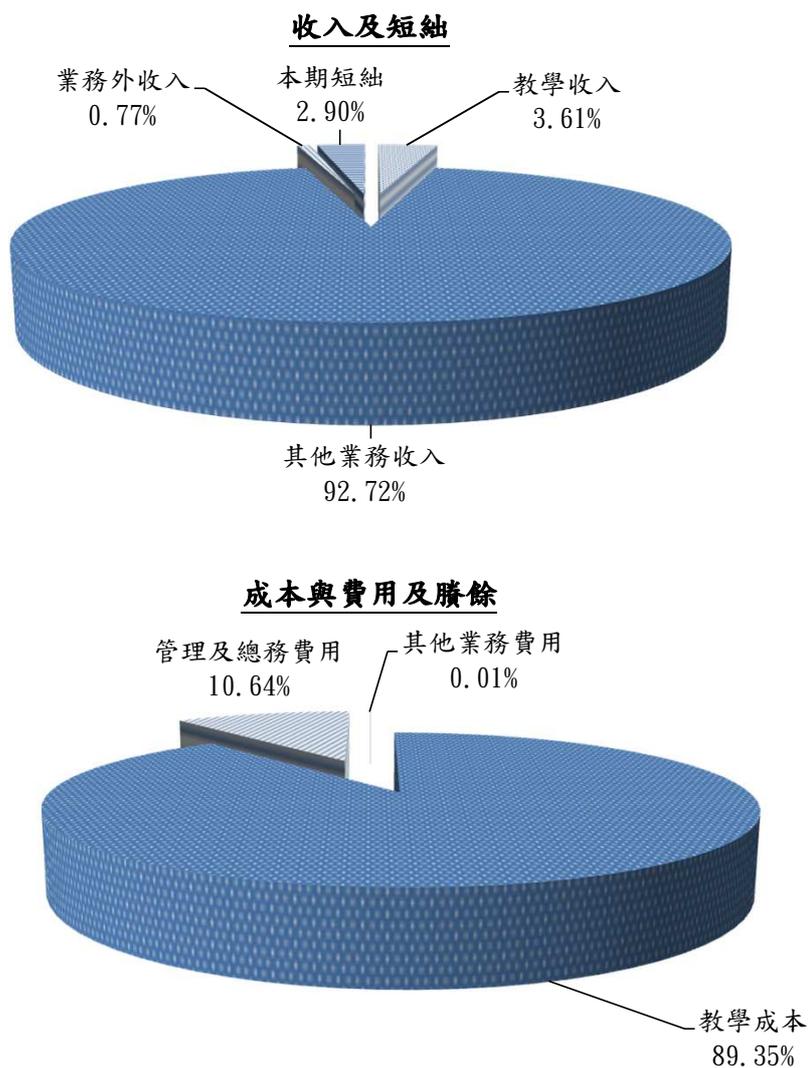
### 肆、預算概要

#### 一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 1 億 2,985 萬 8 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 3,046 萬 7 千元，減少 60 萬 9 千元，約減少 0.47%，主要係因其他補助收入減少所致。
- (二)業務成本與費用 1 億 3,481 萬元，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 3,440 萬 8 千元，增加 40 萬 2 千元，約增加 0.30%，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 104 萬 2 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，減少 25 萬 1 千元，約減少 19.41%，主要係因雜項收入減少所致。
- (四)業務外費用 0 千元，與上年度預算數 0 千元相同。
- (五)業務總收支相抵後，發生短絀數 391 萬元，較上年度預算短絀數 264 萬 8 千元，增加 126 萬 2 千元，主要係其他補助收入減少所致。
- (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

### 108年度收入、成本與費用及餘絀

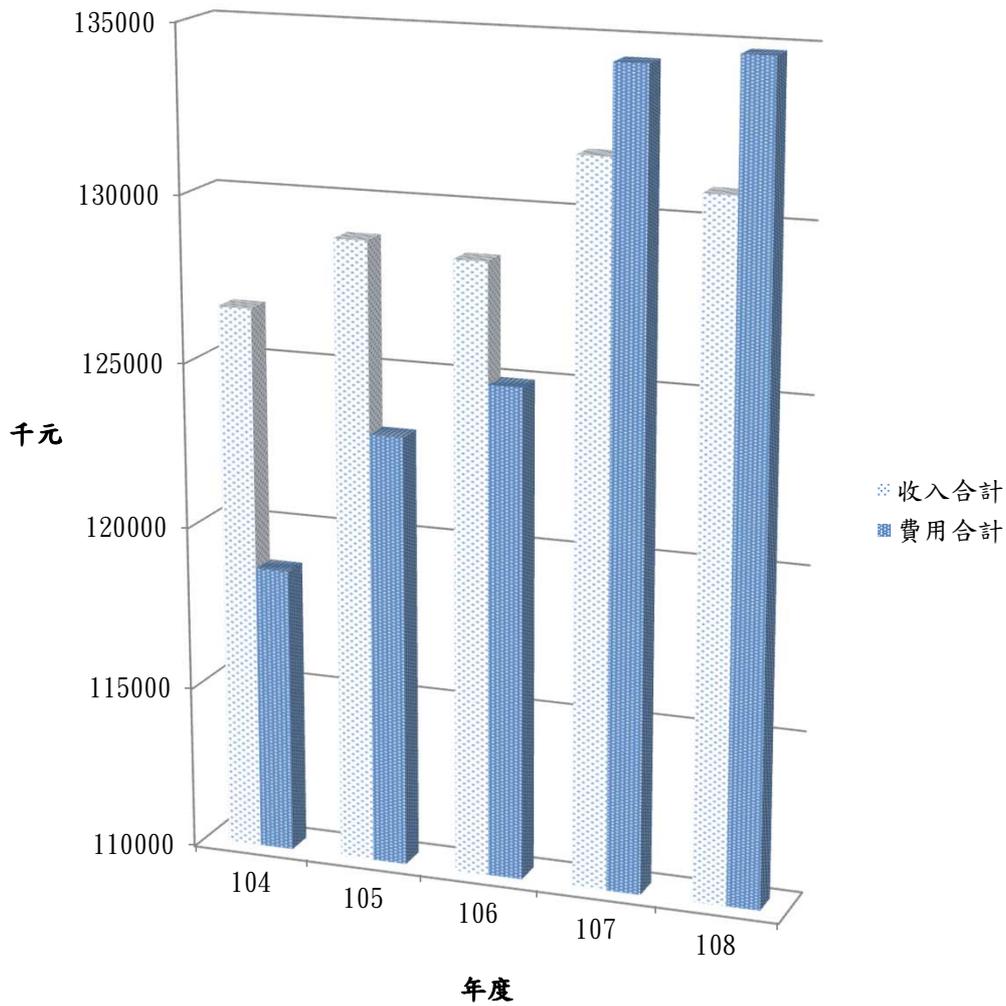


單位:新臺幣千元

收入及短絀	108年度預算	成本與費用及賸餘	108年度預算
業務收入	129,858	業務成本與費用	134,810
教學收入	4,862	教學成本	120,450
其他業務收入	124,996	管理及總務費用	14,344
業務外收入	1,042	其他業務費用	16
本期短絀	3,910		
總額	134,810	總額	134,810

圖3

## 最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目	年度	104年度決算	105年度決算	106年度決算	107年度預算	108年度預算
收入						
業務收入		124,721	126,821	126,339	130,467	129,858
業務外收入		1,907	2,071	2,198	1,293	1,042
收入合計		126,628	128,892	128,537	131,760	130,900
費用						
業務成本與費用		118,747	123,164	124,959	134,408	134,810
費用合計		118,747	123,164	124,959	134,408	134,810
本期餘絀		7,881	5,728	3,578	-2,648	-3,910

註：104至106年度決算數為審定決算數；107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 108 年度

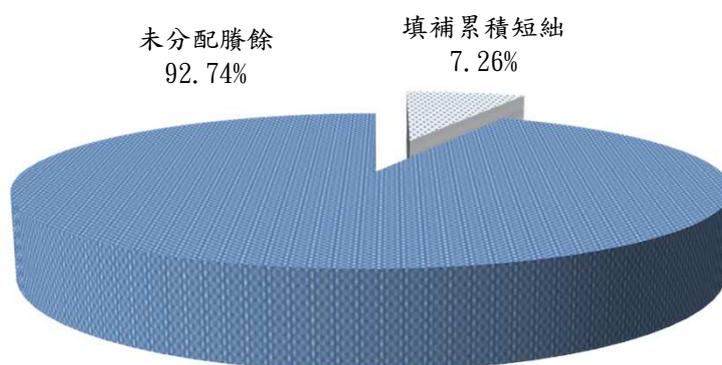
### 二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計短絀 391 萬元，連同前期待填補之短絀 0 元，共計累積短絀 391 萬元。
- (二)以前年度未分配賸餘 5,388 萬 8 千元。
- (三)撥用賸餘 391 萬元填補累積短絀。
- (四)經以上分配後，本年度未分配賸餘計 4,997 萬 8 千元，留待以後年度處理。
- (五)本年度及最近五年度賸餘分配圖表，詳見圖 4、5。

圖4

## 108年度賸餘分配

### 按分配程序分



### 按所得對象分



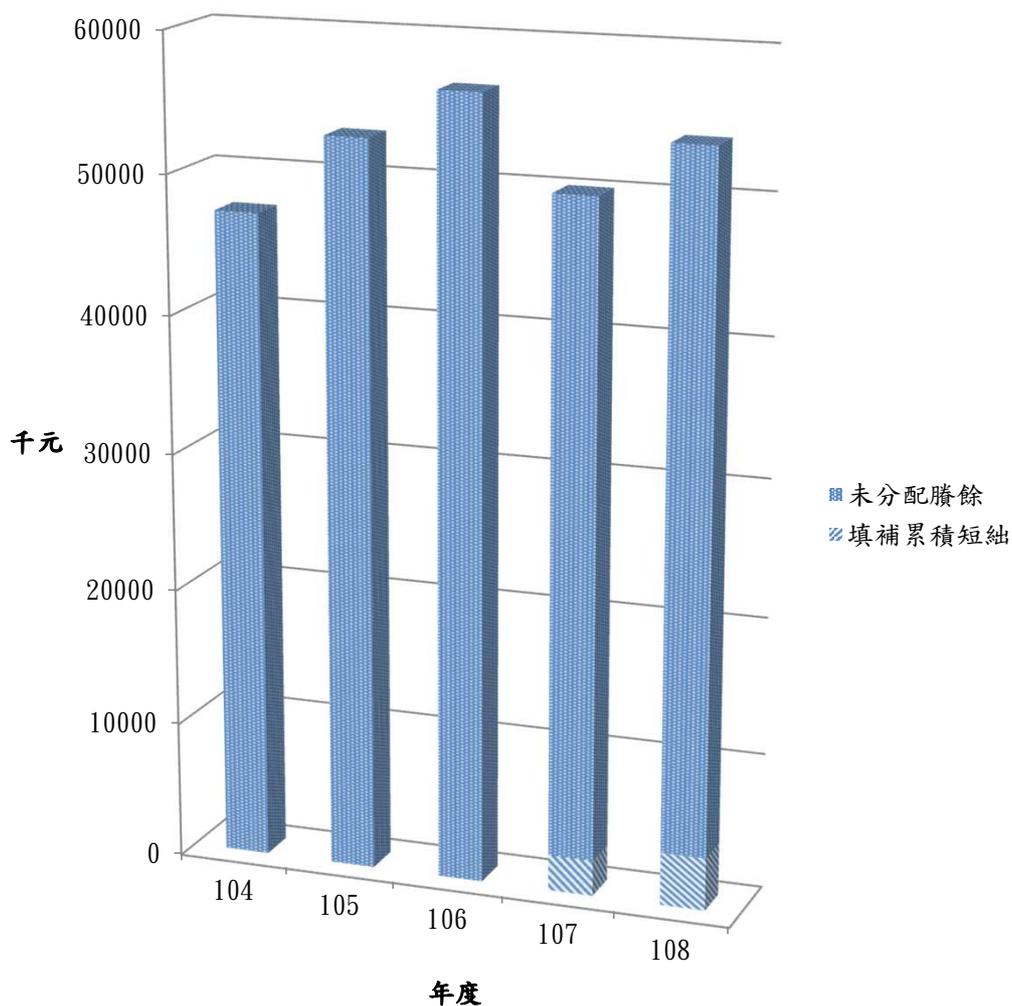
留存非營業基金  
100.00%

單位：新臺幣千元

按分配程序分	108年度預算	按所得對象分	108年度預算
填補累積短絀	3,910	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	53,888
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	49,978		
合 計	53,888	合 計	53,888

圖5

## 最近五年騰餘分配



單位:新臺幣千元

項目	年度	104年度決算	105年度決算	106年度決算	107年度預算	108年度預算
騰餘分配						
分配之部					2,648	3,910
填補累積短絀					2,648	3,910
未分配騰餘		47,230	52,958	56,535	47,342	49,978
合計		47,230	52,958	56,535	49,990	53,888

註：104至106年度決算數為審定決算數；107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 108 年度

### 三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 1,337 萬 6 千元，包括：

1. 本期短絀 391 萬元。

2. 利息股利之調整 60 萬元。

2. 調整非現金項目 1,788 萬 6 千元，係折舊及折耗 487 萬 8 千元、攤銷 1,307 萬 3 千元、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 2,913 萬 4 千元，主要係因存款產生利息收入 60 萬元、增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1,550 萬元、增加固定資產 143 萬 4 千元及增加其他資產 1,280 萬元等。

(三)預計籌資活動之現金流入 1,011 萬 5 千元，係增加基金 1,011 萬 5 千元。

(四)預計本期現金及約當現金之淨減 564 萬 3 千元。

(五)期初現金及約當現金 4,218 萬 9 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 3,654 萬 6 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 12 月 25 日院授教字第 1060188563 號函核定辦理教育部專案型計畫補助款購置機械及設備，計 80 萬元，於 106 年度先行辦理，並補辦 108 年度預算。

## 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108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	%
126,339	業務收入	124,976	4,882	129,858	100.00	130,467	-609	-0.47
5,568	教學收入	0	4,862	4,862	3.74	4,762	100	2.10
977	學雜費收入	0	462	462	0.36	462	0	0.00
4,590	推廣教育收入	0	4,400	4,400	3.39	4,300	100	2.33
120,771	其他業務收入	124,976	20	124,996	96.26	125,705	-709	-0.56
115,566	學校教學研究補助收入	117,732	0	117,732	90.66	117,126	606	0.52
5,102	其他補助收入	7,244	0	7,244	5.58	8,559	-1,315	-15.36
103	雜項業務收入	0	20	20	0.02	20	0	0.00
124,959	業務成本與費用	130,695	4,115	134,810	103.81	134,408	402	0.30
111,411	教學成本	116,416	4,034	120,450	92.76	120,177	273	0.23
106,821	教學研究及訓輔成本	116,416	314	116,730	89.89	116,454	276	0.24
4,590	推廣教育成本	0	3,720	3,720	2.86	3,723	-3	-0.08
13,476	管理及總務費用	14,279	65	14,344	11.05	14,215	129	0.91
13,476	管理費用及總務費用	14,279	65	14,344	11.05	14,215	129	0.91
73	其他業務費用	0	16	16	0.01	16	0	0.00
73	雜項業務費用	0	16	16	0.01	16	0	0.00
1,380	業務賸餘（短絀）	-5,719	767	-4,952	-3.81	-3,941	-1,011	25.65
2,198	業務外收入	0	1,042	1,042	0.80	1,293	-251	-19.41
740	財務收入	0	600	600	0.46	600	0	0.00
740	利息收入	0	600	600	0.46	600	0	0.00
1,458	其他業務外收入	0	442	442	0.34	693	-251	-36.22
193	資產使用及權利金收入	0	120	120	0.09	100	20	20.00
499	違規罰款收入	0	10	10	0.01	6	4	66.67
313	受贈收入	0	150	150	0.12	150	0	0.00
454	雜項收入	0	162	162	0.12	437	-275	-62.93
2,198	業務外賸餘（短絀）	0	1,042	1,042	0.80	1,293	-251	-19.41
3,578	本期賸餘（短絀）	-5,719	1,809	-3,910	-3.01	-2,648	-1,262	47.66

附註：1. 「前年度決算數」、「本年度預算數」及「上年度預算數」為全部版。

2. 前年度決算數為審定決算數，上年度預算數為法定預算數。

3. 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；前年度決算數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。

4. 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108年度

一、業務收支：

- 1、業務收入1億2,985萬8千元，包括教學收入486萬2千元、其他業務收入1億2,499萬6千元。
- 2、業務成本與費用1億3,481萬元，包括教學成本1億2,045萬元、管理及總務費用1,434萬4千元、其他業務費用1萬6千元。
- 3、兩者比較業務短絀495萬2千元。

二、業務外收支：

- 1、業務外收入104萬2千元，包括財務收入60萬元、其他業務外收入44萬2千元。
- 2、業務外費用0千元。
- 3、兩者比較業務外賸餘104萬2千元。

三、預計本期短絀391萬元。

# 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108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	%	
49,990	100.00	賸餘之部	53,888	100.00	
		本期賸餘			
49,990	100.00	前期未分配賸餘	53,888	100.00	
		追溯適用及追溯重編 之影響數			
		公積轉列數			
2,648	5.30	分配之部	3,910	7.26	
2,648	5.30	填補累積短絀	3,910	7.26	
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
47,342	94.70	未分配賸餘	49,978	92.74	
2,648	100.00	短絀之部	3,910	100.00	
2,648	100.00	本期短絀	3,910	100.00	本期短絀391萬元。
		前期待填補之短絀			
		追溯適用及追溯重編 之影響數			
2,648	100.00	填補之部	3,910	100.00	
2,648	100.00	撥用賸餘	3,910	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108年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
<b>▼業務活動之現金流量</b>	13,376	
本期賸餘（短絀）	-3,910	本期短絀391萬元。
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）	-4,510	
調整項目	17,886	提列各項設備折舊487萬8千元、攤銷費用1,307萬3千元及調整遞延收入轉列受贈收入6萬5千元，合計1,788萬6千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	13,376	
<b>▼業務活動之淨現金流入（流出）</b>	13,376	
<b>▼投資活動之現金流量</b>	-29,134	
收取利息	600	各種存款產生之利息收入。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-15,500	非流動金融資產增加數。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,434	國庫增撥143萬4千元購置固定資產，包括機械及設備14萬2千元、交通及運輸設備43萬2千元、什項設備86萬元。
增加無形資產及其他資產	-12,800	國庫增撥868萬1千元及營運資金支應411萬9千元購置遞延借項1,280萬元。
<b>▼投資活動之淨現金流入（流出）</b>	-29,134	
<b>▼籌資活動之現金流量</b>	10,115	
增加基金、公積及填補短絀	10,115	國庫增撥1,011萬5千元：購置固定資產143萬4千元及遞延借項868萬1千元。
<b>▼籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	10,115	
<b>▼現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	-5,643	
<b>▼期初現金及約當現金</b>	42,189	
<b>▼期末現金及約當現金</b>	36,546	
<b>▼不影響現金流量之投資與籌資活動</b>		
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108年度

不影響現金流量之投資與籌資活動：

1、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。

2、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108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				4,862	
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				4,400	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108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	124,996	
學校教學研究補助收入	117,732	教育部補助教學經費收入1億1,773萬2千元。
教育部核給年度補助	117,732	
其他補助收入	7,244	教育部補助之計畫案724萬4千元。
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108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	1,042	
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	442	
資產使用及權利金收入	120	停車場及會議室等場地出借收入12萬元。
違規罰款收入	10	交貨及借書逾期罰金等收入1萬元。
受贈收入	150	募款收入估列數15萬元(含遞延收入攤銷6萬5千元)。
雜項收入	162	工本費等雜項收入16萬2千元。

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108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		116,416	4,034		120,450
教學研究及訓輔成本	人	116,416	314	930.00	116,730
用人費用		92,162			92,162
正式員額薪資		62,776			62,776
聘僱及兼職人員薪資		2,000			2,000
超時工作報酬		731			731
津貼					
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		4,067	100		4,167
水電費		762			762
郵電費		195			195
旅運費		410			410
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
機器租金					
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		17,507			17,507
不動產、廠房及設備折舊		2,927			2,927
其他折舊性資產折舊		1,507			1,507
攤銷		13,073			13,073
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			3,720		3,720
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
		120,177			111,411
930.00	125,219.35	116,454	921.00	115,983.71	106,821
		92,143			86,421
		62,613			58,343
		2,000			3,302
		731			738
		144			150
		13,812			12,424
		5,160			5,082
		7,683			6,383
		4,087			3,828
		762			964
		195			164
		330			384
		80			216
		1,580			903
		10			17
		769			771
		361			410
		2,330			2,810
		2,330			2,810
		260			223
					19
		80			87
		180			116
		17,330			13,187
		3,053			2,207
		1,507			1,433
		12,770			9,548
		304			352
		5			
		234			272
		45			40
		20			40
		3,723			4,590
		3,000			3,659
		3,000			3,659
		500			724

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108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			6		6
不動產、廠房及設備折舊			6		6
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			269
		20			8
		380			447
		200			199
		200			199
		9			6
		9			6
		14			2
		14			2

# 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108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。
510301-1500 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41萬元。 1. 編列因公出差人員旅費13萬元。 2. 編列國外旅費8萬元。 3. 編列比賽器材運費2萬元。 4. 編列學生因公派差及校外專家學者應邀至本校演講之差旅費等經費18萬元。
510301-2400 印刷裝訂與廣告費	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 交通及運輸設備租金	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108年度

科 目	說 明
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 競賽及交流活動費	編列技能競賽等經費。

# 國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金 管理及總務費用明細表

中華民國108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
13,476	14,215	管理及總務費用	14,279	65	14,344
13,476	14,215	管理費用及總務費用	14,279	65	14,344
9,889	10,930	用人費用	11,033		11,033
6,611	6,956	正式員額薪資	6,963		6,963
227	359	超時工作報酬	359		359
1,588	1,755	獎金	1,755		1,755
509	755	退休及卹償金	755		755
953	1,105	福利費	1,201		1,201
2,448	2,366	服務費用	2,366		2,366
14	25	郵電費	25		25
45	41	旅運費	41		41
42	20	印刷裝訂與廣告費	20		20
272	102	修理保養及保固費	102		102
	10	保險費	10		10
1,745	2,016	一般服務費	2,016		2,016
234	56	專業服務費	56		56
96	96	公共關係費	96		96
405	317	材料及用品費	317		317
2	4	使用材料費	4		4
403	313	用品消耗	313		313
290	150	租金與利息	150		150
2		地租及水租			
269	150	機器租金	150		150
19		什項設備租金			
439	412	折舊、折耗及攤銷	373	65	438
439	412	不動產、廠房及設 備折舊	373	65	438
5	40	稅捐與規費（強制費 ）	40		40
5	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108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9萬6,000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108年度

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

**國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金  
其他業務費用明細表**

中華民國108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
73	16	其他業務費用		16	16
73	16	雜項業務費用		16	16
73	16	服務費用		16	16
73	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108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	142	432	860
一次性項目	0	0	0	142	432	860
政府補助收入支應	0	0	0	142	432	860
合 計	0	0	0	142	432	860

附註：『項目合計』為全部版。

單位：新臺幣千元

廠房及設備					投資性 不動產	合 計	說 明
租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物	其 他	小 計			
0	0	0	0	1,434	0	1,434	
0	0	0	0	1,434	0	1,434	
0	0	0	0	1,434	0	1,434	教學及行政設備等143萬4千元。
0	0	0	0	1,434	0	1,434	

**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108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	1,434	0
一次性項目	0	0	1,434	0
合 計	0	0	1,434	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	%		
1,434	100.00	0	0	0	0.00	1,434	100.00
1,434	100.00	0	0	0	0.00	1,434	100.00
1,434	100.00	0	0	0	0.00	1,434	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108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	1,434	0	0	1,434	0	0
一次性項目	1,434	0	0	1,434	0	0
合 計	1,434	0	0	1,434	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%
					1,434	100.00	1,434	100.00
	108.01 108.12				1,434	100.00	1,434	100.00
					1,434	100.00	1,434	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108年度

項 目	不 動 產 、				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
前年度決算資產原值	3,540	16,138	10,355	3,608	22,311
上年度預計增減資產原值	0	0	-65	760	-1
本年度預計增減資產原值	0	0	-334	342	690
資產重估增值額	0	0	0	0	0
本年度(12月底)止資產總額	3,540	16,138	9,956	4,710	23,000
本年度應提折舊額	192	297	1,014	287	1,581
教學成本	192	297	938	250	1,256
管理及總務費用	0	0	76	37	325

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。

單位：新臺幣千元

廠房及設備			投資性 不動產	其 他	合 計
租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物			
0	0	0	0	50,489	106,441
0	0	0	0	0	694
0	0	0	0	0	698
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	50,489	107,833
0	0	0	0	1,507	4,878
0	0	0	0	1,507	4,440
0	0	0	0	0	438

## 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108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108年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	77,378	
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	10,115	國庫以現金增撥數-分別為年度核定購置固定資產107萬元及遞延費用118萬1千元，預估申請教育部其他專案型補助計畫786萬4千元(購建固定資產 36萬4千元、遞延費用750萬元)。
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	87,493	

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108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
478,690	資產	492,237	486,097	6,140
43,963	流動資產	53,358	59,001	-5,643
35,405	現金	36,546	42,189	-5,643
0	流動金融資產	15,500	15,500	0
1,312	應收款項	1,312	1,312	0
5,403	預付款項	0	0	0
1,843	短期貸墊款	0	0	0
83,202	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	98,702	83,202	15,500
81,000	非流動金融資產	96,500	81,000	15,500
2,202	準備金	2,202	2,202	0
24,605	不動產、廠房及設備	20,622	22,559	-1,937
2,592	土地改良物	2,208	2,400	-192
14,430	房屋及建築	13,836	14,133	-297
2,752	機械及設備	1,485	2,357	-872
1,275	交通及運輸設備	1,658	1,513	145
3,556	什項設備	1,435	2,156	-721
326,922	其他資產	319,555	321,335	-1,780
31,239	遞延資產	26,886	27,159	-273
295,683	什項資產	292,669	294,176	-1,507
478,690	合 計	492,237	486,097	6,140
305,954	負債	302,830	304,402	-1,572
8,954	流動負債	8,954	8,954	0
2,748	應付款項	2,748	2,748	0
6,206	預收款項	6,206	6,206	0
297,000	其他負債	293,876	295,448	-1,572
257	遞延負債	147	212	-65
296,743	什項負債	293,729	295,236	-1,507
172,736	淨值	189,407	181,695	7,712
67,278	基金	87,493	77,378	10,115
67,278	基金	87,493	77,378	10,115
48,922	公積	51,936	50,429	1,507
48,922	資本公積	51,936	50,429	1,507
56,536	累積餘絀	49,978	53,888	-3,910
56,536	累積賸餘	49,978	53,888	-3,910
478,690	合 計	492,237	486,097	6,140

# 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108年度

※『106年12月31日實際數』、『108年12月31日預計數』及『107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：\$100千元、上年預算數：\$100千元 及前年度決算數：\$100千元

2. 信託代理與保證負債科目：

本年預算數：\$100千元、上年預算數：\$100千元 及前年度決算數：\$100千元

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100千元。

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100千元。

**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108年度

單位:新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預(決)算數	說明
<b>本年度預算數</b>					
教學訓輔	人	930	125,516.13	116,730	
其他(國中、國小、高中職)	人	930	125,516.13	116,730	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1億1,641萬6千元支應，另以自籌收入支應31萬4千元。
<b>上年度預算數</b>					
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。
<b>前年度決算數</b>					
教學訓輔	人	921	115,983.71	106,821	
其他(國中、國小、高中職)	人	921	115,983.71	106,821	小學部及幼兒園學生數共921人，政府補助及學雜費等收入決算數1億0,643萬3千元，另以自籌收入支應38萬8千元。
<b>105年度決算數</b>					
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。
<b>104年度決算數</b>					
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。

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『105年度決算數』及『104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108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：

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)

# 國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

## 用人費用彙計表

中華民國108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	
業務總支出部分	69,739	0	1,090	0	8,505	7,062	0	0	0	5,915
教學成本	62,776	0	731	0	7,588	6,224	0	0	0	5,160
正式人員	62,776	0	731	0	7,588	6,224	0	0	0	5,160
教員	62,776	0	731	0	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	6,963	0	359	0	917	838	0	0	0	755
正式人員	6,963	0	359	0	917	838	0	0	0	755
職員	4,321	0	144	0	586	458	0	0	0	397
工員	2,642	0	215	0	331	380	0	0	0	358
合 計	69,739	0	1,090	0	8,505	7,062	0	0	0	5,915
總 計	69,739	0	1,090	0	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	2,283	0	101,195	5,000	106,195
0	0	5,715	63	0	1,905	0	90,162	5,000	95,162
0	0	5,715	63	0	1,905	0	90,162	0	90,162
0	0	5,715	63	0	1,905	0	90,162	0	90,162
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	378	0	11,033	0	11,033
0	0	816	7	0	378	0	11,033	0	11,033
0	0	462	7	0	152	0	6,527	0	6,527
0	0	354	0	0	226	0	4,506	0	4,506
0	0	6,531	70	0	2,283	0	101,195	5,000	106,195
0	0	6,531	70	0	2,283	0	101,195	5,000	106,195

# 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108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	
99,969	106,073	用人費用	103,195	3,000	106,195
64,954	69,569	正式員額薪資	69,739		69,739
6,961	5,000	聘僱及兼職人員薪資	2,000	3,000	5,000
965	1,090	超時工作報酬	1,090		1,090
150	144	津貼			
14,012	15,567	獎金	15,567		15,567
5,591	5,915	退休及卹償金	5,915		5,915
7,336	8,788	福利費	8,884		8,884
7,073	6,969	服務費用	6,433	616	7,049
1,233	862	水電費	762	100	862
178	220	郵電費	220		220
429	371	旅運費	451		451
266	120	印刷裝訂與廣告費	100	20	120
1,175	1,682	修理保養及保固費	1,582	100	1,682
17	20	保險費	20		20
2,963	3,165	一般服務費	2,785	380	3,165
717	433	專業服務費	417	16	433
96	96	公共關係費	96		96
3,414	2,847	材料及用品費	2,497	350	2,847
2	4	使用材料費	4		4
3,412	2,843	用品消耗	2,493	350	2,843
513	410	租金與利息	410		410
2		地租及水租			
288	150	機器租金	150		150
87	80	交通及運輸設備租金	80		80
135	180	什項設備租金	180		180
13,632	17,751	折舊、折耗及攤銷	17,880	71	17,951
2,652	3,474	不動產、廠房及設備折舊	3,300	71	3,371
1,433	1,507	其他折舊性資產折舊	1,507		1,507
9,548	12,770	攤銷	13,073		13,073
5	40	稅捐與規費（強制費）	40		40
5	40	規費	40		40
354	318	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	240	78	318
	5	會費	5		5
272	234	捐助、補助與獎助	170	64	234
40	45	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	45		45
42	34	競賽及交流活動費	20	14	34
124,960	134,408	總計	130,695	4,115	134,810

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				
95,162	11,033					
62,776	6,963					
5,000						
731	359					
13,812	1,755					
5,160	755					
7,683	1,201					
4,667	2,366	16				
862						
195	25					
410	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						
17,513	438					
2,933	438					
1,507						
13,073						
	40					
	40					
318						
5						
234						
45						
34						
120,450	14,344	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108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	800		
(二)一般建築及設備計畫	800		
機械及設備	800	106	奉行政院106年12月25日院授教字第1060188563號函准予先行辦理教育部專案型計畫補助款購置設備。
合 計	800		

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 107 年度

決議及附帶決議		辦 理 情 形
項次	內 容	
	無。	