

中 華 民 國 1 0 9 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 109 年度

一、業務計畫及預算說明.....	1 — 21
二、預算主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明.....	22 — 24
2. 餘絀撥補預計表.....	25 — 25
3. 現金流量預計表及補充說明.....	26 — 28
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.....	33 — 44
6. 其他業務成本明細表及說明.....	45 — 46
7. 管理及總務費用明細表及說明.....	47 — 51
8. 其他業務費用明細表及說明.....	52 — 53
9. 業務外費用明細表及說明.....	54 — 55
10. 固定資產建設改良擴充明細表.....	56 — 57
11. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	58 — 59
12. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	60 — 61
13. 資產折舊明細表.....	62 — 63
14. 資產報廢明細表.....	64 — 64
15. 基金數額增減明細表.....	65 — 65
四、預算參考表	
1. 預計平衡表.....	66 — 67
2. 5年來主要營運項目分析表.....	68 — 69
3. 員工人數彙計表.....	70 — 71
4. 用人費用彙計表.....	72 — 73
5. 各項費用彙計表.....	74 — 77
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	78 — 78
7. 補辦預算明細表.....	79 — 79
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.....	80 — 80
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 — 1-73
2. 國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金.....	2-1 — 2-53

一、業務計畫及預算說明

國立臺中教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 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。

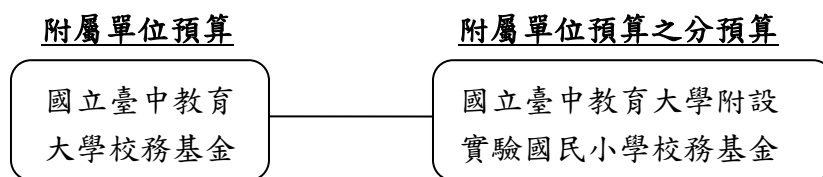
為因應 90 年 12 月 21 日修正之「國立大學校院校務基金設置條例」（以下簡稱設置條例）第 10 條但書規定，有關推廣教育等 5 項自籌收入不受預算法、會計法等限制，爰經教育部報奉行政院核定自 93 年度起，國立大學校院校務基金年度預算書區分為「適用預算法編送版（A 版，政府補助及學雜費等收入，不含 5 項自籌收入）」、「不適用預算法編送版（B 版，即 5 項自籌收入）」及「全部版（C 版）」等 3 版。惟實際執行結果，雖可達到設置條例第 10 條但書規定之經費執行彈性，但卻使預算編製及執行更形複雜；且屢遭立法院與審計部質疑未能完整表達校務基金預算及財務報表。經教育部詳加檢討結果，報奉行政院 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。

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 109 年度

二、組織概況



(一)依據國立臺中教育大學組織規程，置校長 1 人，綜理校務，對外代表本校。得置副校長 2 人，襄助校長處理校務，並推動學術研究。本校規劃設教育學院、人文學院、理學院及管理學院等 4 學院，下設 17 個學系、1 個獨立研究所、4 個碩士學位學程。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：(108 學年度規劃)

1. 教育學院：

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

2. 人文學院：

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

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 109 年度

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—下設課務組、註冊組、教學發展中心、綜合業務組。掌理入學註冊、教學研究、課程編排、成績考查、學籍編定與提升教師教學品質等事項。
2. 學生事務處—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

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 109 年度

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、職安組。掌理文書、檔案、採購、庶務及警衛安全、出納、營繕、物品保管、財產管理等事項。
4. 國際及兩岸事務暨研究發展處一下設學術發展組、國際及兩岸事務組、產學合作組與創新育成中心，掌理學術研究、國際交流、學術出版、研究計畫委託及其他研究發展推動工作，透過積極參與國內外學術機構的研究活動與學術交流觀摩、提升本校學術水準。
5. 師資培育暨就業輔導處一下設課程與教學組、教育實習與輔導組、就業輔導組及教師教育研究中心等，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、提供在校生成業資訊、企業參訪、畢業生就業滿意度調查、師資培育研究等。
6. 圖 書 館一下設閱覽典藏組、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. 進修推廣部一下設企劃組、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. 計算機與網路中心一下設網路及行政組、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. 通識教育中心一下設博雅教育組、學習資源組、外語教育組。負責規劃與執行本校通識教育相關業務。

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 109 年度

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與輔導工作。
14. 校務中心—下設專案管理組、議題分析組。掌理校務研究與校務發展相關業務。擬定校務研究發展方向、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及辦理全校性大型計畫等事項。
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會：

1. 教務處—下設教學組、註冊組、資訊組、設備組等四組，

國立臺中教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

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 109 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 108 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前(107)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 12 億 3,373 萬 9 千元，較預算數 10 億 8,273 萬 7 千元增加 1 億 5,100 萬 2 千元，約 13.95%，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 12 億 3,306 萬 5 千元，較預算數 11 億 0,518 萬 3 千元增加 1 億 2,788 萬 2 千元，約 11.57%，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 7,804 萬 6 千元，較預算數 6,324 萬 3 千元增加 1,480 萬 3 千元，約 23.41%，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 3,572 萬 6 千元，較預算數 4,332 萬 2 千元減少 759 萬 6 千元，約 17.53%，主要係服務費用實際支出較預計少。
- (五)收支賸餘：決算賸餘數為 4,299 萬 4 千元，較預算短絀數 252 萬 5 千元，反絀為餘，相差 4,551 萬 9 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 8,144 萬 4 千元，預算數 8,378 萬 3 千元，執行率約 97.21%。

二、上(108)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 4,466 萬 7 千元，實際業務收入 6 億 1,560 萬 7 千元，較預計數增加 7,094 萬元，增加 13.02%，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 9,747 萬 3 千元，實際業務成本與費用 6 億 4,303 萬 1 千元，較預計數增加 4,555 萬 8 千元，增加 7.63%，主要係因建教合作成本實際數較預計數多所致。

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 109 年度

- (三)業務外收入：預計業務外收入 3,219 萬元，實際業務外收入 4,267 萬 2 千元，較預計數增加 1,048 萬 2 千元，增加 32.56%，主要係資產使用及權利金收入、違規罰款收入及受贈收入實際數較預計多所致。
- (四)業務外費用：預計業務外費用 1,887 萬 5 千元，實際業務外費用 1,395 萬 7 千元，較預計數減少 491 萬 8 千元，減少 26.06%，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 3,949 萬 1 千元，實際發生賸餘數 129 萬 1 千元，反絀為餘，相差 4,078 萬 2 千元，主要係學雜費收入、建教合作收入、資產使用及權利金收入、違規罰款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 2,056 萬 3 千元，實際執行數 2,474 萬 9 千元，執行率約 120.36%。

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 23 個學系（含獨立所、碩士學程），學生人數約五千人。

一、營運計畫

(一)教學目標

1. 以學生為主體的文理教養貫通教學

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 109 年度

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

自 96 學年度起，本校獲教育部核定的師資生數量約占當學年度新生人數 50%，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，各學系已完成課程架構調整，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

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 109 年度

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

5. 逐步更新設備，提升各項教學硬體設施

本校面積腹地不大，因此欲建精緻典雅之校園乃為全校共同之願望。本校除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外，並積極協助各學系建置專業教室，例如：教育學系增設翻轉教室、數位內容科技學系增設多功能數位攝影棚等，提升教學環境品質及學生學習成效。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 學年度奉教育部同意補助 2.04 億元，餘 3.06 億元由本校自籌因應。

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. 提升本校招生專業化發展，優化選才機制促進適性入學

本校為因應十二年國教高中新課綱實施及考招制度變革，自 108 年調整組織編制，於教務處下增設「綜合業務組」專責規劃招生業務，並配合教育部「大學招生專業化發展試辦計畫」，透過發展各學系書面審查評量尺規、強化招生專業人才培訓、結合校務研

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 109 年度

究回饋招生策略與審查指標制定、建置學生學習歷程資料庫平台等機制，提升本校招生系統化與效率化，達成學生適性發展、大學多元選才的雙贏目標。近三年本校大學部招生報到率均維持 93% 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 110 件（含多年期計畫），獎勵發表於 SCI、SSCI、SCIE、EI、TSSCI 期刊論文 65 篇。

4. 加強辦理產學合作

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

國立臺中教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

(三)服務社會目標

1. 辦理各項進修及強化回流與在職進修教育

本校依據師資培育法、專科以上學校推廣教育實施辦法及相關法規，辦理教師進修及推廣教育業務，發展終身學習的進修教育，並持續落實地方教育輔導工作，積極辦理各類教師在職進修班、推廣教育學分班與政府機關等單位委辦專案，辦理各項教師進修班別（如新住民文化、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. 推動國際交流，以資源整合及擴充師生視野

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，並與二百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 109 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：

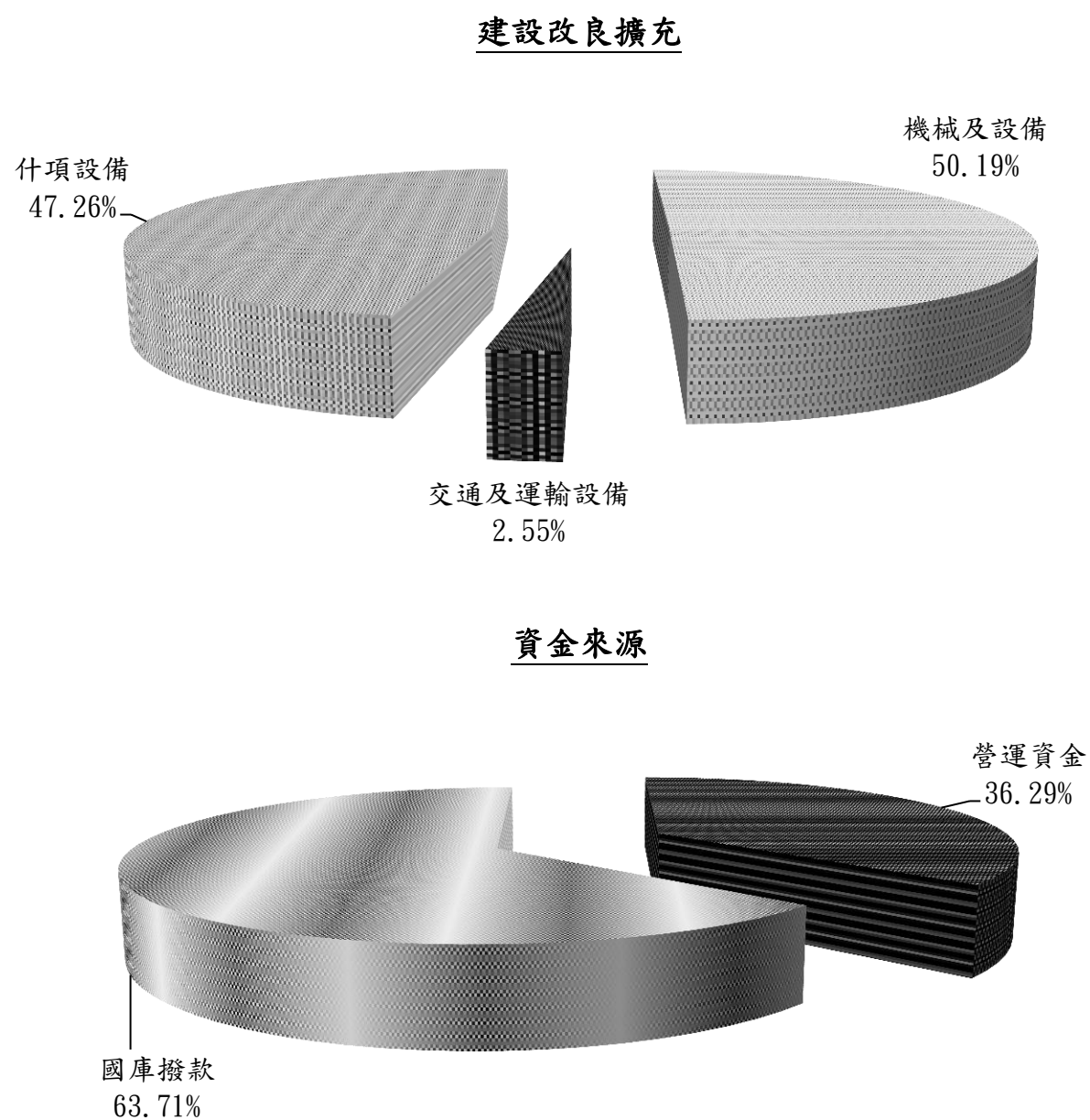
一般建築及設備計畫：本年度預算編列 5,867 萬 7 千元，均係一次性項目，並由自有資金(含營運資金 2,129 萬 5 千元、國庫撥款 3,738 萬 2 千元)支應，編列項目如下：

1. 機械及設備 2,945 萬 3 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 149 萬 5 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 2,772 萬 9 千元，主要係增購中外文圖書及行政、教學及研究自動化設備之汰換及增購所需。

109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

109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	109年度預算	資 金 來 源	109年度預算
不動產、廠房及設備	58,677	營運資金	21,295
機械及設備	29,453	國庫撥款	37,382
交通及運輸設備	1,495		
什項設備	27,729		
合 計	58,677	合 計	58,677

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 109 年度

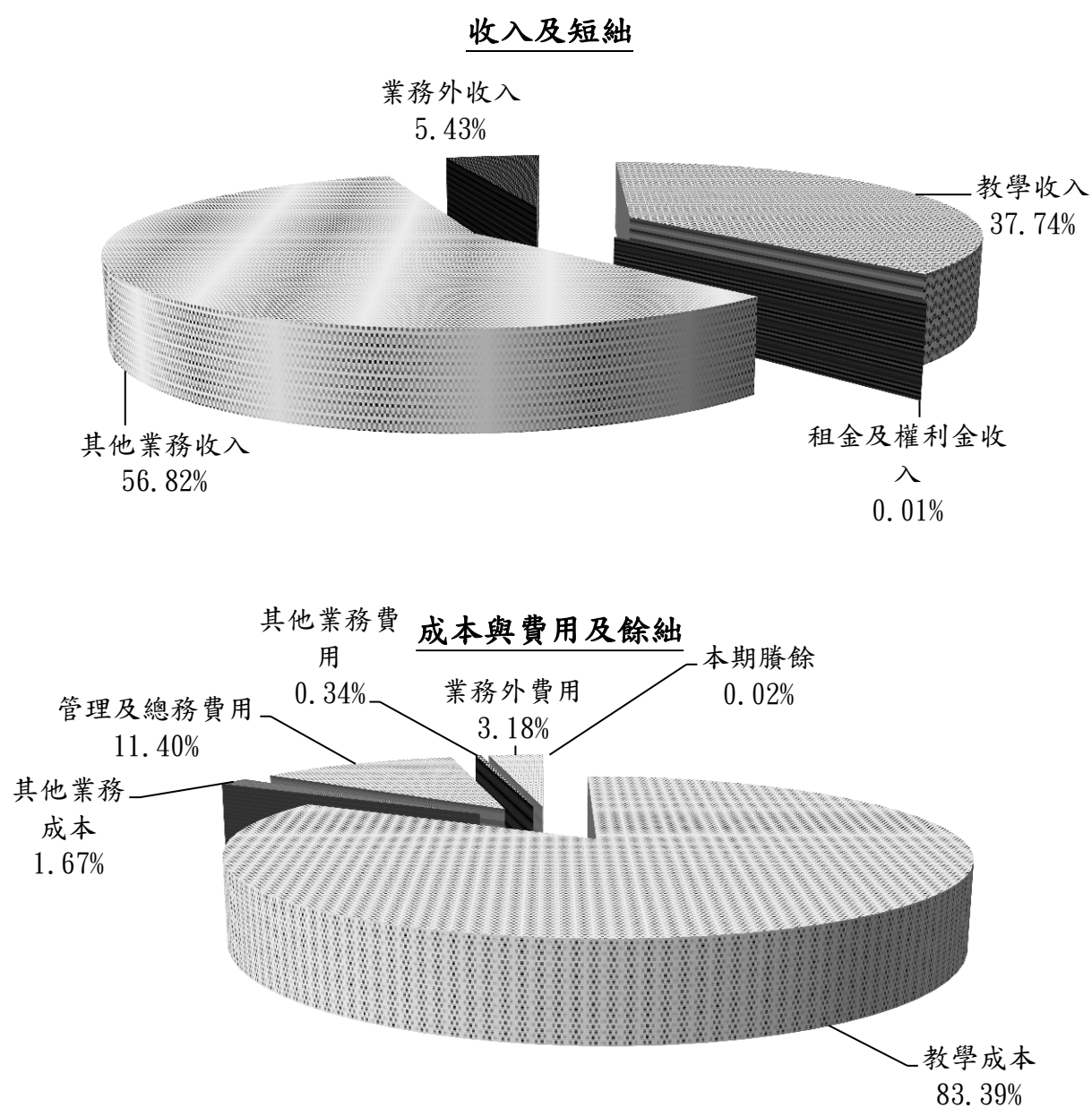
肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 11 億 2,382 萬 5 千元，主要係學雜費收入、建教合作收入、推廣教育收入、權利金收入、學校教學研究補助收入、其他補助收入及雜項業務收入，較上年度預算數 10 億 8,627 萬 1 千元，計增加 3,755 萬 4 千元，約 3.46%，主要係預估建教合作收入、推廣教育收入及其他補助收入增加所致。
- (二)業務成本與費用 11 億 5,035 萬 6 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 1,593 萬 7 千元，計增加 3,441 萬 9 千元，約 3.08%，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 6,450 萬 1 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 6,425 萬 2 千元，計增加 24 萬 9 千元，約 0.39%，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，與上年度預算數 3,778 萬元相同。
- (五)業務總收支相抵後，發生賸餘數 19 萬元，較上年度預算短絀數 319 萬 4 千元，反絀為餘，相差 338 萬 4 千元，主要係因管理費用及總務費用減少所致。
- (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

109年度收入、成本與費用及餘絀

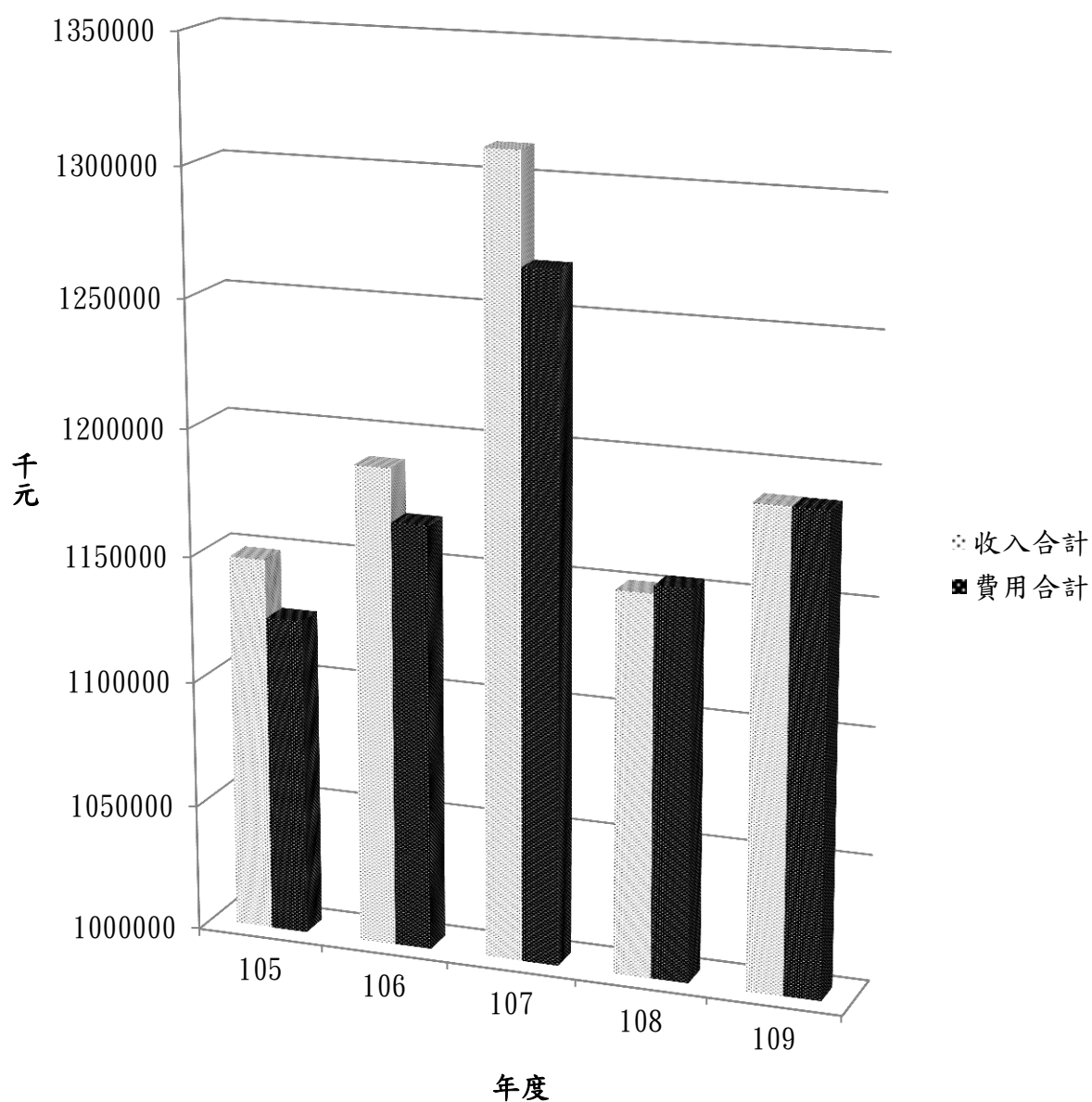


單位：新臺幣千元

收入及短絀	109年度預算	成本與費用及賸餘	109年度預算
業務收入	1,123,825	業務成本與費用	1,150,356
教學收入	448,466	教學成本	990,990
租金及權利金收入	100	其他業務成本	19,900
其他業務收入	675,259	管理及總務費用	135,426
業務外收入	64,501	其他業務費用	4,040
		業務外費用	37,780
		本期賸餘	190
收入總額	1,188,326	成本、費用及賸餘總額	1,188,326

圖3

最近五年收入與費用



單位:新臺幣千元

項目	年度	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109年度預算
收入						
業務收入		1,072,348	1,110,729	1,233,739	1,086,271	1,123,825
業務外收入		76,268	78,214	78,046	64,252	64,501
收入合計		1,148,616	1,188,943	1,311,785	1,150,523	1,188,326
費用						
業務成本與費用		1,078,362	1,124,400	1,233,065	1,115,937	1,150,356
業務外費用		47,204	43,600	35,726	37,780	37,780
費用合計		1,125,566	1,168,000	1,268,791	1,153,717	1,188,136
本期餘絀		23,050	20,943	42,994	-3,194	190

註：105至107年度決算數為審定決算數；108年度為法定預算數。以下各表同。

國立臺中教育大學校務基金

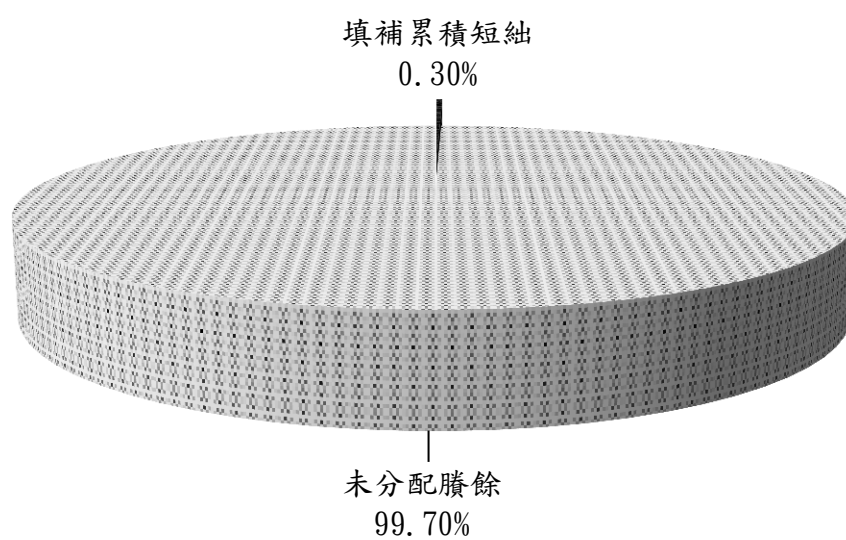
業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計賸餘 19 萬元，其中大學本年度預計賸餘 199 萬 7 千元，
連同以前年度未分配賸餘 5 億 9,697 萬 5 千元(大學 5 億 4,239 萬 9
千元，附小 5,457 萬 6 千元)，共計賸餘 5 億 9,897 萬 2 千元，另附
小本年度預計短絀 180 萬 7 千元，全數由未分配賸餘填補。
- (二)經以上分配後，本年度未分配賸餘計 5 億 9,716 萬 5 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。

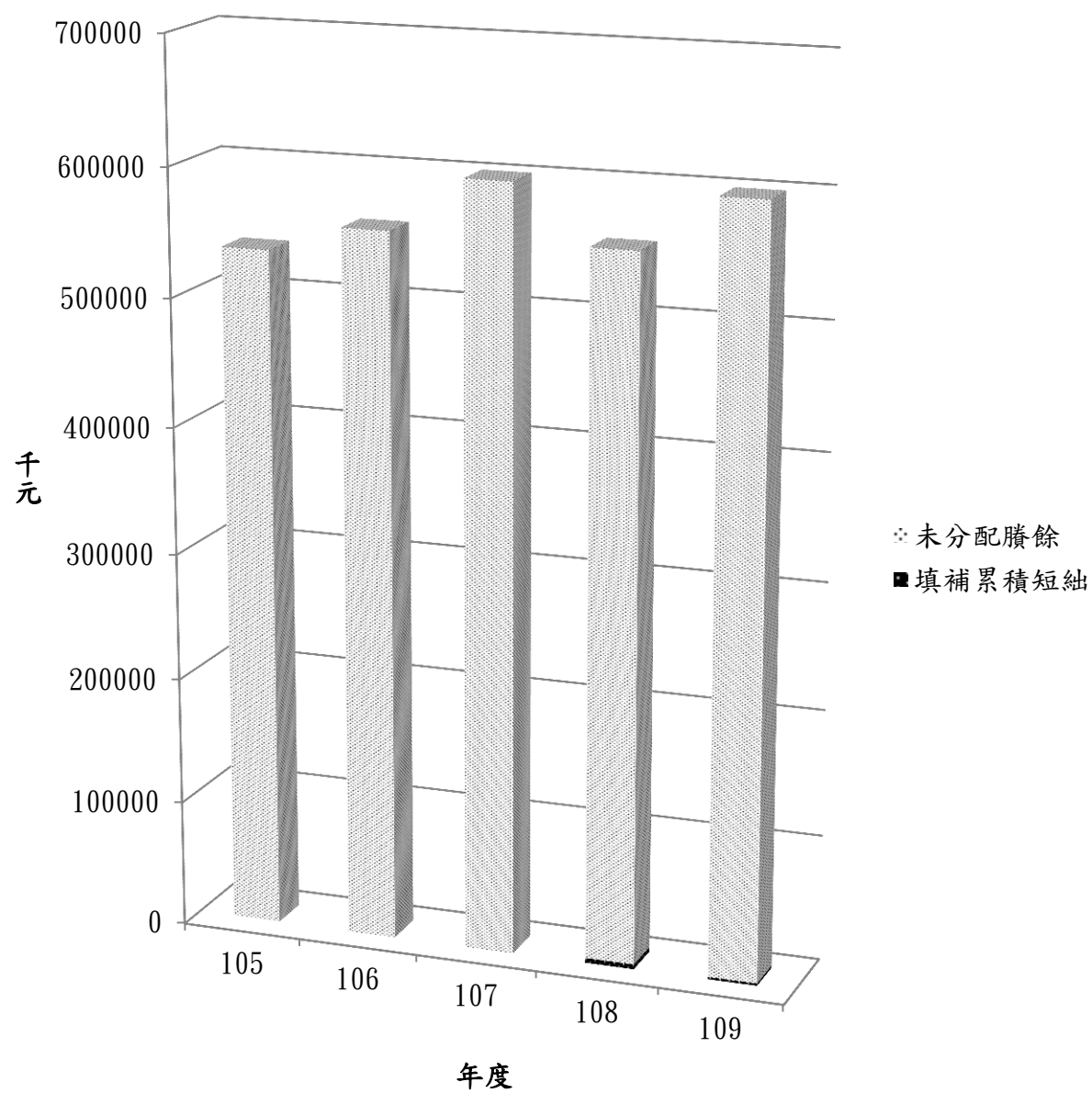
圖4

109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	109年度預算	按所得對象分	109年度預算
填補累積短絀	1,807	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	598,972
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	597,165		
合 計	598,972	合 計	598,972

圖5

最近五年賸餘分配

單位:新臺幣千元

項目	年度	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109年度預算
賸餘分配						
分配之部					3,910	1,807
填補累積短絀					3,910	1,807
未分配賸餘		536,233	557,176	600,169	551,457	597,165
合 計		536,233	557,176	600,169	555,367	598,972

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 109 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 1 億 0,913 萬元，包括：

1. 本期賸餘 19 萬元，
2. 利息股利之調整 1,240 萬 1 千元。
3. 調整項目 1 億 2,134 萬 1 千元，含折舊及折耗 9,946 萬 1 千元；攤銷 2,667 萬 5 千元；其他-提列工友及臨時人員退休準備金 27 萬元、調整遞延收入隨折舊轉列收入 506 萬 5 千元。

(二)預計投資活動之現金流出 6,857 萬 2 千元，包括：

1. 增加流動金融資產 3 億 4,790 萬元，收取利息 1,240 萬 1 千元，增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 27 萬元，減少投資、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 5,867 萬 7 千元、無形資產 692 萬 6 千元及其他資產 1,510 萬元。

(三)預計籌資活動之現金流入 5,198 萬 2 千元，係增加基金 5,198 萬 2 千元。

(四)預計本期現金及約當現金之淨增 9,254 萬元。

(五)期初現金及約當現金 4 億 9,247 萬 8 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 5 億 8,501 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 107 年 9 月 20 日院授教字第 1070163929 號函及 107 年 12 月 21 日院授教字第 1070221920 號函核定辦理教育部專案型計畫補助款購置設備，計 1,023 萬 5 千元(大學 380 萬元、附小 643 萬 5 千元)，於 107 年度先行辦理，並補辦 109 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109年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	科 目	本年度預算數				上年度 預算數	比較增減(-)	
		政府補助 收 入	自籌收入	合 計				
金 額		金 額	金 額	金 額	%	金 額	金 額	%
1,233,739	業務收入	671,215	452,610	1,123,825	100.00	1,086,271	37,554	3.46
526,429	教學收入	0	448,466	448,466	39.91	430,009	18,457	4.29
260,369	學雜費收入	0	256,293	256,293	22.81	257,292	-999	-0.39
-12,148	學雜費減免	0	-14,583	-14,583	-1.30	-14,583	0	0.00
232,180	建教合作收入	0	175,000	175,000	15.57	160,000	15,000	9.38
46,029	推廣教育收入	0	31,756	31,756	2.83	27,300	4,456	16.32
452	租金及權利金收入	0	100	100	0.01	20	80	400.00
452	權利金收入	0	100	100	0.01	20	80	400.00
706,859	其他業務收入	671,215	4,044	675,259	60.09	656,242	19,017	2.90
578,477	學校教學研究補助收入	578,327	0	578,327	51.46	579,795	-1,468	-0.25
123,544	其他補助收入	92,888	0	92,888	8.27	71,993	20,895	29.02
4,838	雜項業務收入	0	4,044	4,044	0.36	4,454	-410	-9.21
1,233,065	業務成本與費用	680,495	469,861	1,150,356	102.36	1,115,937	34,419	3.08
1,079,116	教學成本	594,484	396,506	990,990	88.18	951,759	39,231	4.12
815,778	教學研究及訓輔成本	594,484	201,900	796,384	70.86	776,574	19,810	2.55
221,739	建教合作成本	0	167,000	167,000	14.86	152,000	15,000	9.87
41,599	推廣教育成本	0	27,606	27,606	2.46	23,185	4,421	19.07
21,437	其他業務成本	5,920	13,980	19,900	1.77	19,900	0	0.00
21,437	學生公費及獎勵金	5,920	13,980	19,900	1.77	19,900	0	0.00
127,990	管理及總務費用	80,091	55,335	135,426	12.05	139,828	-4,402	-3.15
127,990	管理費用及總務費用	80,091	55,335	135,426	12.05	139,828	-4,402	-3.15
4,522	其他業務費用	0	4,040	4,040	0.36	4,450	-410	-9.21
4,522	雜項業務費用	0	4,040	4,040	0.36	4,450	-410	-9.21
674	業務賸餘（短絀）	-9,280	-17,251	-26,531	-2.36	-29,666	3,135	-10.57
78,046	業務外收入	0	64,501	64,501	5.74	64,252	249	0.39
18,686	財務收入	0	12,401	12,401	1.10	12,310	91	0.74
18,686	利息收入	0	12,401	12,401	1.10	12,310	91	0.74
59,360	其他業務外收入	0	52,100	52,100	4.64	51,942	158	0.30
41,711	資產使用及權利金收入	0	41,170	41,170	3.66	41,120	50	0.12
1,342	違規罰款收入	0	550	550	0.05	510	40	7.84
14,347	受贈收入	0	8,200	8,200	0.73	8,150	50	0.61
1,958	雜項收入	0	2,180	2,180	0.19	2,162	18	0.83
35,726	業務外費用	6,519	31,261	37,780	3.36	37,780	0	0.00
35,726	其他業務外費用	6,519	31,261	37,780	3.36	37,780	0	0.00
35,726	雜項費用	6,519	31,261	37,780	3.36	37,780	0	0.00

國立臺中教育大學校務基金 收支餘絀預計表

中華民國109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	自籌收入	合 計				
金 額		金 額	金 額	金 額	%	金 額	金 額	%
42,320	業務外賸餘（短絀）	-6,519	33,240	26,721	2.38	26,472	249	0.94
42,994	本期賸餘（短絀）	-15,799	15,989	190	0.02	-3,194	3,384	-105.95

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。以下各表同。
 3. 百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立臺中教育大學校務基金 收支餘絀預計表說明

中華民國109年度

大學：

一、業務收支：

- 1、業務收入9億9,125萬7千元，包括教學收入4億4,307萬元、租金及權利金收入10萬元及其他業務收入5億4,808萬7千元。
- 2、業務成本與費用10億1,478萬1千元，包括教學成本8億6,992萬5千元(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1億2,093萬2千元，其他業務費用402萬4千元。
- 3、兩者比較業務短絀2,352萬4千元。

二、業務外收支：

- 1、業務外收入6,330萬1千元，包括財務收入1,180萬1千元、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2,552萬1千元。

三、預計本期賸餘199萬7千元。

附小：

一、業務收支：

- 1、業務收入1億3,256萬8千元，包括教學收入539萬6千元、其他業務收入1億2,717萬2千元。
- 2、業務成本與費用1億3,557萬5千元，包括教學成本1億2,106萬5千元、管理及總務費用1,449萬4千元、其他業務費用1萬6千元。
- 3、兩者比較業務短絀300萬7千元。

二、業務外收支：

- 1、業務外收入120萬元，包括財務收入60萬元、其他業務外收入60萬元。
- 2、業務外費用0千元。
- 3、兩者比較業務外賸餘120萬元。

三、預計本期短絀180萬7千元。

國立臺中教育大學校務基金 餘絀撥補預計表

中華民國109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	%	
555,367	100.00	賸餘之部	598,972	100.00	
716	0.13	本期賸餘	1,997	0.33	大學： 本期賸餘199萬7千元。
554,651	99.87	前期未分配賸餘	596,975	99.67	
		追溯適用及追溯重編 之影響數			
		公積轉列數			
		其他轉入數			
3,910	0.70	分配之部	1,807	0.30	
3,910	0.70	填補累積短絀	1,807	0.30	
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
551,457	99.30	未分配賸餘	597,165	99.70	
3,910	100.00	短絀之部	1,807	100.00	
3,910	100.00	本期短絀	1,807	100.00	附小： 本期短絀180萬7千元。
		前期待填補之短絀			
		追溯適用及追溯重編 之影響數			
		其他轉入數			
3,910	100.00	填補之部	1,807	100.00	
3,910	100.00	撥用賸餘	1,807	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109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	109,130	
本期賸餘（短絀）	190	大學： 本期賸餘199萬7千元。 附小： 本期短絀180萬7千元。
利息股利之調整	-12,401	大學： 存款產生之利息收入。 附小： 存款產生之利息收入。
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-12,211	
調整項目	121,341	大學： 提列各項設備折舊9,411萬3千元、攤銷電腦軟體723萬元、其他攤銷費用(遞延借項)587萬元及調整遞延收入隨折舊轉列收入500萬元；提列工友及臨時人員退休準備金計27萬元，合計調整1億0,248萬3千元。 附小： 提列各項設備折舊534萬8千元、攤銷費用1,357萬5千元及調整遞延收入轉列受贈收入6萬5千元，合計1,885萬8千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	109,130	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	109,130	
▼投資活動之現金流量	-68,572	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	347,900	大學： 非流動金融資產減少數。
收取利息	12,401	大學： 存款產生之利息收入。 附小： 存款產生之利息收入。
增加流動金融資產及短期貸墊款	-347,900	大學： 流動金融資產增加數。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-270	大學： 提列工友及臨時人員退休準備金計27萬元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-58,677	大學： 合計5,421萬2千元購置固定資產，其中國庫增撥3,291萬7千元、自籌收入支應2,129萬5千元，包括機械及設備2,940萬3千元、交通及運輸設備131萬元及什項設備2,349萬9千元。 附小： 國庫增撥446萬5千元購置固定資產，包括機械及設備5萬元、交通及運輸設備18萬5千元、什項設備423萬元。
增加無形資產及其他資產	-22,026	大學： 合計1,292萬6千元，其中國庫增撥600萬元，及自籌收入支應692萬6千元，購置軟體692萬6千元，遞延借項(代管資產大修)600萬元。 附小： 國庫增撥860萬元及營運資金支應50萬元購置遞延借項910萬元。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-68,572	

國立臺中教育大學校務基金 現金流量預計表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼籌資活動之現金流量	51,982	
增加基金、公積及填補短絀	51,982	大學: 國庫增撥3,891萬7千元，其中購置固定資產3,291萬7千元、無形資產300萬元及遞延借項300萬元。 附小: 國庫增撥1,306萬5千元：購置固定資產446萬5千元及遞延借項860萬元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	51,982	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	92,540	
▼期初現金及約當現金	492,478	
▼期末現金及約當現金	585,018	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	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	12,907	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109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. 應付代管資產轉列受贈公積1,140萬元，係代管資產提列折舊數，由應付代管資產轉列受贈公積。

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109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				448,466	
學雜費收入	人	5,112	50,135.56	256,293	大學： 研究所及大學部學雜費2億0,955萬2千元、在職專班學雜費4,656萬1千元，合計2億5,611萬3千元。 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人免學費，預計收入18萬元。
日間部	人	5,112	50,135.56	256,293	
研究所	人	972	45,075.10	43,813	
大學部	人	3,343	49,577.92	165,739	
四年制	人	3,343	49,577.92	165,739	
在職進修專班	人	707	65,857.14	46,561	
附小	人	90	2,000.00	180	
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				175,000	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				8,750	
政府科研補助收入				43,750	
政府委託辦理收入				122,500	
推廣教育收入				31,756	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109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	100	
權利金收入	100	大學： 各項版稅權利金收入10萬元。

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109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	675,259	
學校教學研究補助收入	578,327	大學： 教育部補助教學研究及發展經費收入4億6,214萬4千元。 附小： 教育部補助教學經費收入1億1,618萬3千元。
教育部核給年度補助	578,327	
其他補助收入	92,888	大學： 教育部專案型計畫補助8,191萬9千元(含遞延收入攤銷200萬元) 附小： 教育部補助之計畫案1,096萬9千元
雜項業務收入	4,044	大學： 各項招生報名收入402萬4千元。 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109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	64,501	
財務收入	12,401	
利息收入	12,401	大學: 存款利息收入估列數1,180萬1千元。 附小: 存款利息收入估列數60萬元。
其他業務外收入	52,100	
資產使用及權利金收入	41,170	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17萬元。
違規罰款收入	550	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5萬元。
受贈收入	8,200	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20萬元(含遞延收入攤銷6萬5千元)。
雜項收入	2,180	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18萬元。

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109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		594,484	396,506			990,990
教學研究及訓輔成本	人	594,484	201,900	5,952.00	133,801.08	796,384
用人費用		425,608	80,426			506,034
正式員額薪資		321,511	28,550			350,061
聘僱及兼職人員薪資		30,145	10,855			41,000
超時工作報酬		3,297				3,297
獎金		13,812	33,631			47,443
退休及卹償金		25,362				25,362
福利費		31,481	7,390			38,871
服務費用		52,716	80,079			132,795
水電費		762	15,761			16,523
郵電費		345	2,900			3,245
旅運費		3,222	4,349			7,571
印刷裝訂與廣告費		2,355	2,226			4,581
修理保養及保固費		1,480	14,633			16,113
保險費		410	760			1,170
一般服務費		29,904	28,848			58,752
專業服務費		14,238	10,602			24,840
材料及用品費		10,271	16,179			26,450
用品消耗		10,271	16,179			26,450
租金與利息		4,440	7,272			11,712
地租及水租		533	300			833
機器租金		1,547	4,002			5,549
交通及運輸設備租金		1,080	1,000			2,080
什項設備租金		1,280	1,970			3,250
折舊、折耗及攤銷		82,709	14,950			97,659
不動產、廠房及設備折舊		57,827	11,900			69,727
其他折舊性資產折舊		5,807				5,807
攤銷		19,075	3,050			22,125
稅捐與規費（強制費）			30			30
消費與行為稅						
規 費			30			30
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		18,740	2,964			21,704
會費		5	200			205
捐助、補助與獎助		18,670	364			19,034
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	1,200			1,220
短絀、賠償與保險給付						

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
		951,759			1,079,116
6,005.00	129,321.23	776,574	5,927.00	137,637.59	815,778
		503,774			468,367
		349,002			327,745
		41,461			40,036
		3,119			2,968
		47,010			42,122
		25,115			23,273
		38,067			32,223
		112,629			190,058
		17,592			13,386
		2,875			3,090
		8,671			8,544
		4,511			7,819
		14,105			23,747
		1,110			1,104
		42,655			97,263
		21,110			35,104
		26,437			28,149
		26,437			28,149
		13,965			13,589
		620			774
		9,238			8,227
		1,727			2,128
		2,380			2,458
		98,665			88,269
		70,235			64,339
		5,807			5,539
		22,623			18,391
					56
					1
					55
		21,104			27,250
		205			215
		18,734			24,840
		1,245			1,062
		920			1,134
					3

國立臺中教育大學校務基金

教學成本明細表

中華民國109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
賠償給付						
其他						
其他費用						
建教合作成本			167,000			167,000
用人費用			16,000			16,000
聘僱及兼職人員薪資			16,000			16,000
服務費用			121,032			121,032
水電費			4,500			4,500
郵電費			311			311
旅運費			11,829			11,829
印刷裝訂與廣告費			3,749			3,749
修理保養及保固費			390			390
保險費			450			450
一般服務費			62,001			62,001
專業服務費			37,802			37,802
材料及用品費			15,432			15,432
使用材料費			115			115
用品消耗			15,317			15,317
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			3,105			3,105
不動產、廠房及設備折舊			2,745			2,745
攤銷			360			360
稅捐與規費（強制費）						
消費與行為稅						
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費			7,130			7,130
會費			130			130
捐助、補助與獎助			6,000			6,000
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）			1,000			1,000
推廣教育成本			27,606			27,606
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			10,910			10,910
水電費			632			632
郵電費			305			305

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
					3
					38
					38
		152,000			221,739
		15,000			19,343
		15,000			19,343
		113,307			159,390
		3,678			4,706
		311			846
		11,618			18,332
		3,310			7,489
		390			819
		450			209
		59,606			77,378
		33,944			49,611
		10,776			25,995
		115			38
		10,661			25,957
		4,301			5,148
		2,621			2,418
		480			393
		1,000			1,936
		200			401
		3,030			2,892
		2,670			2,554
		360			337
					4
					4
		5,586			8,967
		130			111
		5,456			6,875
					1,981
		23,185			41,599
		10,690			24,926
		10,690			24,926
		10,946			12,100
		632			480
		305			357

國立臺中教育大學校務基金

教學成本明細表

中華民國109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
旅運費			385			385
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			8,620			8,620
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			261			261
地租及水租			211			211
交通及運輸設備租金			50			50
折舊、折耗及攤銷			186			186
不動產、廠房及設備折舊			186			186
稅捐與規費（強制費）						
規 費						
會費、捐助、補助、分攤、救助 （濟）與交流活動費			29			29
會費			15			15
捐助、補助與獎助						
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
		521			161
		270			447
		568			298
		30			37
		8,520			10,159
		100			160
		1,220			1,745
		1,220			1,745
		150			2,510
		100			2,410
		50			101
		150			176
		150			176
					23
					23
		29			119
		15			18
					101
		14			

國立臺中教育大學校務基金

教學成本說明

中華民國109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1,085萬5千元。 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1,576萬1千元。 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724萬1千元 1. 編列因公出差人員旅費及貨物運送等經費507萬5千元。 2. 編列參加國際會議、考察及訪問計167萬1千元(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49萬5千元。 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109年度

科 目	說 明
510301-2400 印刷裝訂與廣告費	附小： 合計：編列33萬元。 1. 編列因公出差人員旅費13萬元。 2. 編列比賽器材運費2萬元。 3. 編列學生因公派差及校外專家學者應邀至本校演講之差旅費等經費18萬元。 大學： 編列教學所需各項材料、印刷及登報廣告等經費450萬1千元，其中編列印刷及裝訂費360萬1千元、廣告費47萬4千元及業務宣導費42萬6千元。 附小： 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	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)。 附小： 編列各教學空間及儀器設備等維修養護費。
510301-2600 保險費	大學： 編列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。 附小： 編列其他保險等經費。
510301-2700 一般服務費	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5,798萬3千元。 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18人，預算647萬7千元。 3. 預估節目表演費2萬元。 4. 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5,098萬7千元(校務基金進用人員62人、進用短期契約人員100人)。 5. 體育活動費按教師249人，每人2千元編列需求49萬8千元。 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。
510301-2800 專業服務費	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2,447萬9千元(其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,617萬9千元)。 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。
510301-3000 材料及用品費	
510301-3200 用品消耗	大學： 編列教學所需用品、報章雜誌、事務用品及會議誤餐便當費等(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)。 附小： 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	大學： 編列場地租金費用。
510301-4100 地租及水租	大學： 編列場地租金費用。
510301-4300 機器租金	大學： 編列軟、硬體等租金費用。
510301-4400	大學：

國立臺中教育大學校務基金

教學成本說明

中華民國109年度

科 目	說 明
交通及運輸設備租金	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： 編列參加學術團體會費20萬元(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120萬元。 附小： 編列技能競賽及交流活動等經費。
510303 建教合作成本	大學： 建教合作計畫各項費用。
510303-1000 用人費用	
510303-1200 聘僱及兼職人員薪資	大學： 編列建教合作計畫，所需兼職人員人事費。
510303-2000 服務費用	
510303-2100 水電費	大學： 編列建教合作計畫所需水電費450萬元。

國立臺中教育大學校務基金

教學成本說明

中華民國109年度

科 目	說 明
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300萬元、大陸地區旅費78萬3千元，共計1,182萬9千元。
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374萬9千元，其中印刷及裝訂費364萬4千元、廣告費8萬元及業務宣導費2萬5千元。
510303-2500 修理保養及保固費	大學： 編列建教合作業務所需各項器材、機械等之維修費用。
510303-2600 保險費	大學： 編列建教合作業務所需保險費用。
510303-2700 一般服務費	大學： 編列建教合作計畫匯費、手續費及進用助理薪津、獎金、保費、離職儲金等相關各項經費6,200萬1千元，其中編列辦理建教合作業務所需匯費、手續費等經費1千元，計時與計件人員酬金6,200萬元(預估人數專兼任助理、工讀生450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3,780萬2千元(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會費13萬元(如IEEE、學術組織閱讀協會、中華民國體育協會等)。
510303-7200 捐助、補助與獎助	大學： 編列建教合作業務所需獎助學生給與經費。

國立臺中教育大學校務基金

教學成本說明

中華民國109年度

科 目	說 明
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26萬5千元，國外出國參訪旅費12萬元，共計38萬5千元。
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824萬元，其中匯費手續費5萬元、外包人力19萬元(含清潔外包人力約3人)及依本校行政人力契僱化實施要點，編列計時與計件人員等經費800萬元(預估校務基金進用人員11人及工讀生6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。
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	

國立臺中教育大學校務基金

教學成本說明

中華民國109年度

科 目	說 明
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會費1萬5千元(如台灣大專校院推廣教育協會等)。
510304-7500 競賽及交流活動費	附小： 編列技能競賽等經費。

國立臺中教育大學校務基金 其他業務成本明細表

中華民國109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
21,437	19,900	其他業務成本	5,920	13,980	19,900
21,437	19,900	學生公費及獎勵金	5,920	13,980	19,900
21,437	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
21,437	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

其他業務成本說明

中華民國109年度

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

國立臺中教育大學校務基金 管理及總務費用明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
127,990	139,828	管理及總務費用	80,091	55,335	135,426
127,990	139,828	管理費用及總務費用	80,091	55,335	135,426
87,707	106,387	用人費用	63,815	36,983	100,798
58,581	67,573	正式員額薪資	59,745	4,389	64,134
6		聘僱及兼職人員薪 資			
2,355	4,206	超時工作報酬	359	2,937	3,296
13,299	14,850	獎金	1,755	13,357	15,112
5,174	8,223	退休及卹償金	755	5,950	6,705
8,291	11,535	福利費	1,201	10,350	11,551
23,528	14,949	服務費用	2,366	14,027	16,393
124		水電費			
545	475	郵電費	25	450	475
221	248	旅運費	41	207	248
471	424	印刷裝訂與廣告費	20	504	524
648	2,287	修理保養及保固費	102	1,189	1,291
170	168	保險費	10	254	264
16,591	8,244	一般服務費	2,016	8,472	10,488
3,975	2,307	專業服務費	56	2,251	2,307
780	796	公共關係費	96	700	796
2,990	2,473	材料及用品費	317	2,132	2,449
51	138	使用材料費	4	110	114
2,938	2,335	用品消耗	313	2,022	2,335
367	164	租金與利息	150	14	164
298	150	機器租金	150		150
28	14	交通及運輸設備租 金		14	14
40		什項設備租金			
13,283	15,676	折舊、折耗及攤銷	13,403	2,063	15,466
11,493	13,586	不動產、廠房及設 備折舊	11,623	1,753	13,376
1,027	1,100	其他折舊性資產折 舊	1,100		1,100
764	990	攤銷	680	310	990
77	109	稅捐與規費（強制費 ）	40	46	86
34	34	消費與行為稅		23	23
43	75	規 費	40	23	63
40	70	會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費		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109年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
40	70	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109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5人之薪資。 附小： 編列職員5人、技工2人及工友4人之薪津等費用。
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5人之超時工作加班費及不休假加班費等經費。 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費用。
515001-1500 獎金	大學： 編列職員86人、技工5人、駕駛1人及工友5人之獎金等。 附小： 編列職員5人、技工2人及工友4人之獎金等費用。
515001-1600 退休及卹償金	大學： 編列政府應提撥之職員(工)退撫(休)金及工友退休金等經費。 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50萬4千元。其中編列印刷及裝訂費40萬元、廣告費4千元、業務宣導費10萬元。 附小： 編列行政所需各項印刷等經費2萬元。
515001-2500 修理保養及保固費	大學： 編列辦公房舍、公務車輛及辦公器具養護費等。 附小： 編列各行政空間及設備等維修養護費。

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109年度

科 目	說 明
515001-2600 保險費	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847萬2千元。 1. 預估匯費手續費約1萬元。 2. 依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理校區環境清潔外包人力約3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797萬元(預估校務基金進用人員21人、進用短期契約人員10人)。 4. 體育活動費按職員工96人，每人2千元編列需求19萬2千元。 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68萬4,070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	
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）。

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109年度

科 目	說 明
515001-5700 其他折舊性資產折舊	附小： 編列各項機械及設備折舊按直線法分年提列費用。
515001-5900 攤銷	大學： 編列代管資產折舊按直線法分年提列費用。
515001-6000 稅捐與規費（強制費）	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。
515001-6500 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109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
4,522	4,450	其他業務費用		4,040	4,040
4,522	4,450	雜項業務費用		4,040	4,040
4,522	4,450	服務費用		4,040	4,040
4,522	4,450	專業服務費		4,040	4,040

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109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109年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
35,726	37,780	業務外費用	6,519	31,261	37,780
35,726	37,780	其他業務外費用	6,519	31,261	37,780
35,726	37,780	雜項費用	6,519	31,261	37,780
33		用人費用			
33		超時工作報酬			
24,416	27,130	服務費用		27,149	27,149
5,608	7,957	水電費		7,667	7,667
1,856	1,782	郵電費		1,782	1,782
63		旅運費			
62	50	印刷裝訂與廣告費		50	50
8,763	12,162	修理保養及保固費		12,162	12,162
7,555	5,080	一般服務費		5,373	5,373
510	99	專業服務費		115	115
1,284	660	材料及用品費		660	660
1,284	660	用品消耗		660	660
16	1	租金與利息		1	1
16	1	交通及運輸設備租 金		1	1
9,597	9,723	折舊、折耗及攤銷	6,519	3,201	9,720
499	519	不動產、廠房及設 備折舊	519	1	520
5,921	6,004	其他折舊性資產折 舊	6,000		6,000
3,177	3,200	攤銷		3,200	3,200
249	266	稅捐與規費（強制費 ）		250	250
71	75	土地稅		72	72
178	191	房屋稅		178	178
3		短絀、賠償與保險給 付			
3		賠償給付			
129		其他			
129		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109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766萬7千元。 1.招待所等電費44萬元。 2.宿舍電費420萬元。 3.招待所等水費5萬元。 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537萬3千元。 1.依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理宿舍、招待所保全、清潔外包人力約6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229萬3千元(預估人數校基人員5人，工讀生約10人)。
520298-2800 專業服務費	大學： 編列講課鐘點、稿費、出席審查、委託考選訓練等相關經費11萬5千元。其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費2萬5千元。
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109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	29,453	1,495	27,729
一次性項目	0	0	0	29,453	1,495	27,729
政府補助收入支應	0	0	0	16,196	995	20,191
自籌收入支應	0	0	0	13,257	500	7,538
合 計	0	0	0	29,453	1,495	27,729

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	58,677	0	58,677	
0	0	0	0	58,677	0	58,677	
0	0	0	0	37,382	0	37,382	大學: 1.教學、研究及行政用設備等2,891萬7千元。 大學: 2.充實中外文圖書400萬元。 附小: 教學及行政設備等446萬5千元。
0	0	0	0	21,295	0	21,295	大學: 1.教學、研究及行政用設備等1,907萬4千元。 大學: 2.充實中外文圖書教學用222萬1千元。
0	0	0	0	58,677	0	58,677	

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109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	21,295	0	37,382	0
一次性項目	21,295	0	37,382	0
合 計	21,295	0	37,382	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 金 額	計 %	國內借款	國外借款	小 金 額	計 %	金 額	%
58,677	100.00	0	0	0	0.00	58,677	100.00
58,677	100.00	0	0	0	0.00	58,677	100.00
58,677	100.00	0	0	0	0.00	58,677	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109年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 資 總 額	自 有 資 金				外借資金
		營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他	
一般建築及設備計畫	58,677	21,295	0	37,382	0	0
一次性項目	58,677	21,295	0	37,382	0	0
合 計	58,677	21,295	0	37,382	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%
					58,677	100.00	58,677	100.00
	109.01 109.12				58,677	100.00	58,677	100.00
					58,677	100.00	58,677	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109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	970,607	442,149	58,351	618,585
上年度預計增減資產原值	0	0	-7,732	339	7,796
本年度預計增減資產原值	0	0	3,330	-5,457	5,061
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	970,607	437,747	53,233	631,442
本年度應提折舊額	2,072	18,940	36,243	3,922	25,377
教學成本	1,692	14,797	31,598	2,975	21,596
管理及總務費用	380	3,718	4,636	947	3,695
其他業務外費用	0	425	9	0	86

附註：本表數據為全部版。

大學: 代管資產土地金額9億1,732萬6千元。

附小: 代管資產土地金額1億7,203萬5千元。

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	612,251	2,733,492
0	0	0	0	0	403
0	0	0	0	0	2,934
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	612,251	2,736,829
0	0	0	0	12,907	99,461
0	0	0	0	5,807	78,465
0	0	0	0	1,100	14,476
0	0	0	0	6,000	6,520

國立臺中教育大學校務基金
資產報廢明細表

中華民國109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	55,743	55,743	0	0	0	0
機械及設備	26,123	26,123	0	0	0	0
機械及設備	26,123	26,123	0	0	0	0
交通及運輸設備	6,952	6,952	0	0	0	0
交通及運輸設備	6,952	6,952	0	0	0	0
什項設備	22,668	22,668	0	0	0	0
什項設備	22,668	22,668	0	0	0	0

附註：本表數據為全部版。

大學：無形資產成本4,468千元，預計攤銷至109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109年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	1,068,328	
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	51,982	大學： 國庫以現金增撥數-分別為年度核定購置固定資產2,391萬7千元，預估申請教育部其他專案型補助計畫1,500萬元(購建固定資產900萬元、無形資產300萬元、遞延費用300萬元) 附小： 國庫以現金增撥數-分別為年度核定購置固定資產220萬元及遞延費用160萬元，預估申請教育部其他專案型補助計畫926萬5千元(購建固定資產226萬5千元、遞延費用700萬元)。
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	1,120,310	

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
4,732,719	資產	4,818,354	4,770,977	47,377
1,259,399	流動資產	1,423,646	983,206	440,440
420,771	現金	585,018	492,478	92,540
749,700	流動金融資產	749,700	401,800	347,900
30,306	應收款項	30,306	30,306	0
52,864	預付款項	52,864	52,864	0
5,758	短期貸墊款	5,758	5,758	0
671,856	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	687,992	1,035,622	-347,630
628,600	非流動金融資產	644,100	992,000	-347,900
43,256	準備金	43,892	43,622	270
1,277,992	不動產、廠房及設備	1,215,294	1,243,171	-27,877
11,259	土地	11,259	11,259	0
9,278	土地改良物	5,056	7,128	-2,072
826,474	房屋及建築	788,794	807,734	-18,940
102,578	機械及設備	81,587	88,377	-6,790
14,320	交通及運輸設備	10,271	12,698	-2,427
309,216	什項設備	313,460	311,108	2,352
4,867	購建中固定資產	4,867	4,867	0
10,802	無形資產	11,156	11,562	-406
10,802	無形資產	11,156	11,562	-406
1,512,669	其他資產	1,480,266	1,497,416	-17,150
46,654	遞延資產	40,068	44,311	-4,243
1,466,016	什項資產	1,440,198	1,453,105	-12,907
4,732,719	合 計	4,818,354	4,770,977	47,377
1,885,002	負債	1,851,690	1,869,392	-17,702
332,430	流動負債	332,430	332,430	0
64,016	應付款項	64,016	64,016	0
268,414	預收款項	268,414	268,414	0
1,552,572	其他負債	1,519,260	1,536,962	-17,702
51,526	遞延負債	43,396	48,461	-5,065
1,501,046	什項負債	1,475,864	1,488,501	-12,637
2,847,717	淨值	2,966,664	2,901,585	65,079
1,024,177	基金	1,120,310	1,068,328	51,982
1,024,177	基金	1,120,310	1,068,328	51,982
1,223,371	公積	1,249,189	1,236,282	12,907
620,411	資本公積	646,229	633,322	12,907
602,960	特別公積	602,960	602,960	0
600,169	累積餘絀	597,165	596,975	190
600,169	累積賸餘	597,165	596,975	190
4,732,719	合 計	4,818,354	4,770,977	47,377

國立臺中教育大學校務基金 預計平衡表說明

中華民國109年度

※『107年12月31日實際數』、『109年12月31日預計數』及『108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：\$722千元、上年預算數：\$1,250千元 及前年度決算數：\$722千元

2.信託代理與保證負債科目：

本年預算數：\$722千元、上年預算數：\$1,250千元 及前年度決算數：\$722千元

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722千元。

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722千元。

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109年度

單位:新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數 量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
教學訓輔	人	5,952	133,801.08	796,384	
大專院校	人	5,022	135,212.86	679,039	大學: 預計大學部、研究所學生數暨在職專班學生數5,022人,以政府補助收入支應4億7,745萬3千元,自籌收入支應2億0,158萬6千元。
其他(國中、國小、高中職)	人	930	126,177.42	117,345	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1億1,703萬1千元支應,另以自籌收入支應31萬4千元。
上年度預算數					
教學訓輔	人	6,005	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。
前年度決算數					
教學訓輔	人	5,927	137,637.59	815,778	
大專院校	人	5,006	140,268.48	702,184	大學: 大學部、研究所學生數暨在職專班學生數5,006人,政府補助收入支應4億9,693萬5千元,自籌收入支應2億0,524萬9千元。
其他(國中、國小、高中職)	人	921	123,337.68	113,594	附小: 小學部及幼兒園學生數共921人,政府補助收入決算數1億1,320萬元,另以自籌收入支應39萬4千元。
106年度決算數					
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,政府補助收入支應4億4,135萬1千元,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,政府補助收入決算數1億0,643萬3千元,另以

國立臺中教育大學校務基金 5年來主要營運項目分析表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數 量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預(決)算數	說 明
					自籌收入支應38萬8千元。
105年度決算數					
教學訓輔	人	5,939	122,731.77	728,904	
大專院校	人	5,028	124,171.64	624,335	大學: 大學部、研究所學生數暨在 職專班學生數5,028人,政府 補助收入支應4億3,342萬5 千元,自籌收入支應 1億9,091萬元。
其他(國中、國小、高 中職)	人	911	114,784.85	104,569	附小: 小學部及幼兒園學生數共 911人,政府補助收入決算 數1億0,412萬3千元,另以 自籌收入支應44萬6千元。

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『106年度決算數』及『105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109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		108	0	108	
職員		91	0	91	
	簡任	4	0	4	
	薦任	68	1	69	
	委任	19	-1	18	
技工		7	0	7	
	技工	7	0	7	
工友		9	0	9	
	工友	9	0	9	
駕駛		1	0	1	
	駕駛	1	0	1	
教師人員		313	0	313	
教師		313	0	313	
	教授	84	0	84	
	副教授	95	0	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		5	0	5	
助教		5	0	5	
	助教	5	0	5	
兼任人員		310	0	310	
兼任		310	0	310	
	教授	25	0	25	
	副教授	35	0	35	
	助理教授	100	0	100	
	講師	140	0	140	
	國立中等學校教師	10	0	10	附小： 為配合實際需要，部分課程需聘兼任教師授課。
總 計		736	0	736	

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)576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1億3,125萬元。
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、招待所保全、環境清潔外包人力(約30人)，編列外包費1,004萬7千元。
3. 獎金編列情形如下：
 - (1) 年終獎金：正式員額346人及退休人員1人，共計4,076萬7千元(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97人622萬1千元(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109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109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
					年獎	終金	考獎	績金	績獎	效金
業務支出部分	414,195	0	6,593	0	49,272	13,283	0	0	32,067	
教學成本	350,061	0	3,297	0	41,219	6,224	0	0	25,362	
正式人員	350,061	0	3,297	0	41,219	6,224	0	0	25,362	
教員	346,319	0	3,297	0	40,751	6,224	0	0	25,081	
助教	3,742	0	0	0	468	0	0	0	281	
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
教員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
管理及總務費用	64,134	0	3,296	0	8,053	7,059	0	0	6,705	
正式人員	64,134	0	3,296	0	8,053	7,059	0	0	6,705	
職員	57,093	0	2,486	0	7,174	5,948	0	0	5,343	
工員	7,041	0	810	0	879	1,111	0	0	1,362	
合 計	414,195	0	6,593	0	49,272	13,283	0	0	32,067	
總 計	414,195	0	6,593	0	49,272	13,283	0	0	32,067	

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)576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1億3,125萬元。

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、招待所保全、環境清潔外包人力(約30人)，編列外包費1,004萬7千元。

3. 獎金編列情形如下：

(1) 年終獎金：正式員額346人及退休人員1人，共計4,076萬7千元(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97人622萬1千元(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	35,899	462	0	14,061	0	565,832	72,000	637,832
0	0	29,513	315	0	9,043	0	465,034	72,000	537,034
0	0	29,513	315	0	9,043	0	465,034	0	465,034
0	0	29,206	315	0	8,955	0	460,148	0	460,148
0	0	307	0	0	88	0	4,886	0	4,886
0	0	0	0	0	0	0	0	72,000	72,000
0	0	0	0	0	0	0	0	72,000	72,000
0	0	6,386	147	0	5,018	0	100,798	0	100,798
0	0	6,386	147	0	5,018	0	100,798	0	100,798
0	0	5,477	147	0	4,436	0	88,104	0	88,104
0	0	909	0	0	582	0	12,694	0	12,694
0	0	35,899	462	0	14,061	0	565,832	72,000	637,832
0	0	35,899	462	0	14,061	0	565,832	72,000	637,832

國立臺中教育大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國109年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支應	合計
600,376	635,851	用人費用	489,423	148,409	637,832
386,326	416,575	正式員額薪資	381,256	32,939	414,195
84,311	67,151	聘僱及兼職人員薪資	30,145	41,855	72,000
5,356	7,325	超時工作報酬	3,656	2,937	6,593
55,421	61,860	獎金	15,567	46,988	62,555
28,447	33,338	退休及卹償金	26,117	5,950	32,067
40,514	49,602	福利費	32,682	17,740	50,422
414,014	283,411	服務費用	55,082	257,237	312,319
24,304	29,859	水電費	762	28,560	29,322
6,694	5,748	郵電費	370	5,748	6,118
27,321	21,058	旅運費	3,263	16,770	20,033
16,288	8,565	印刷裝訂與廣告費	2,375	6,799	9,174
34,275	29,512	修理保養及保固費	1,582	28,942	30,524
1,520	1,758	保險費	420	1,494	1,914
208,946	124,105	一般服務費	31,920	113,314	145,234
93,882	62,010	專業服務費	14,294	54,910	69,204
780	796	公共關係費	96	700	796
60,163	41,566	材料及用品費	10,588	35,623	46,211
89	253	使用材料費	4	225	229
60,073	41,313	用品消耗	10,584	35,398	45,982
21,630	18,581	租金與利息	4,590	11,849	16,439
5,602	3,341	地租及水租	533	3,132	3,665
8,918	9,868	機器租金	1,697	4,482	6,179
4,209	2,792	交通及運輸設備租金	1,080	2,065	3,145
2,899	2,580	什項設備租金	1,280	2,170	3,450
114,217	127,244	折舊、折耗及攤銷	102,631	23,505	126,136
79,061	87,160	不動產、廠房及設備折舊	69,969	16,585	86,554
12,487	12,911	其他折舊性資產折舊	12,907		12,907
22,669	27,173	攤銷	19,755	6,920	26,675
409	375	稅捐與規費（強制費）	40	326	366
71	75	土地稅		72	72
178	191	房屋稅		178	178
39	34	消費與行為稅		23	23
121	75	規費	40	53	93
57,813	46,689	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	24,660	24,173	48,833
384	420	會費	5	415	420
53,253	44,090	捐助、補助與獎助	24,590	20,344	44,934
3,043	1,245	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	45	2,200	2,245
1,134	934	競賽及交流活動費	20	1,214	1,234
6		短絀、賠償與保險給付			
6		賠償給付			
167		其他			
167		其他費用			
1,268,795	1,153,717	總計	687,014	501,122	1,188,136

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		
537,034		100,798				
350,061		64,134				
72,000						
3,297		3,296				
47,443		15,112				
25,362		6,705				
38,871		11,551				
264,737		16,393	4,040	27,149		
21,655				7,667		
3,861		475		1,782		
19,785		248				
8,600		524		50		
17,071		1,291		12,162		
1,650		264				
129,373		10,488		5,373		
62,742		2,307	4,040	115		
		796				
43,102		2,449		660		
115		114				
42,987		2,335		660		
16,274		164		1		
3,665						
6,029		150				
3,130		14		1		
3,450						
100,950		15,466		9,720		
72,658		13,376		520		
5,807		1,100		6,000		
22,485		990		3,200		
30		86		250		
				72		
				178		
		23				
30		63				
28,863	19,900	70				
350		70				
25,034	19,900					
2,245						
1,234						
990,990	19,900	135,426	4,040	37,780		

國立臺中教育大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國109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
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	單 位	增 購 部 分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金 額	數量	金 額	

附註：『增購部分』及『汰舊換新部分』為全部版。

大學：管理用車輛經本年度增購及汰舊換新後，計有電動汽車1輛、7人座自用小客車1輛及休旅車1輛。

附小：管理用車輛經本年度增購及汰舊換新後，計有機車2輛。

**國立臺中教育大學校務基金
補辦預算明細表**

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	10,235		
(二)一般建築及設備計畫	10,235		大學：奉行政院107年12月21日院授教字第1070221920號函准予先行辦理教育部專案型計畫補助款購置設備。 附小：奉行政院107年9月20日院授教字第1070163929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	6,615	107	
交通及運輸設備	100	107	
什項設備	3,520	107	
合 計	10,235		

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 108 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項次	內 容	
教育及文化委員會審查決議部分：		
通案		
1	近年因我國逾 10 年未突破少子女化之狀況，賴清德院長於 107 年提出「我國少子女化對策計畫」，希冀透過計畫推動，解決我國少子女化之情況。因此為協助年輕家長育兒，請教育部所屬國立大學，研議推動 0 至 6 歲托育設施，並請於 108 年 6 月 30 日前向立法院教育及文化委員會提出目前研議報告。	1. 教育部業於 109 年 2 月 14 日以臺教高(三)字第 1090016577 號函提報「推動國立大學 0-6 歲托育設施之策略」書面報告。 2. 本校為落實托育措施，與鄰近合法立案、口碑品質良好之財團法人中華基督教衛理公會附設臺中市私立衛理幼兒園及財團法人天主教聖母聖心修女會附設臺中市私立惠華幼兒園等二家幼兒園簽訂特約，提供學校所屬教職員工子女優先入學。
2	近年來新住民自我提升需求日益增多，對就讀大學及研究所亟具興趣。然新住民屬社會人士，求學之經濟負擔沉重。各大學應設立專屬新住民之學費減免措施或獎助學金，並善用特殊選才機制招收新住民及新住民二代，以利新住民就讀高教。	1. 本校依據教育部規定之減免學雜費辦法審核各類學生資格辦理學雜費減免，本校新住民或新住民二代學生，如符合所列各項減免類別之任一資格者，即可依規定申請學雜費減免。 2. 另本校提供學生辦理就學貸款及實施弱勢助學措施，並設各項就學補助辦法如：菁英獎、清寒優秀獎學金、急難救助金等，以獎勵並幫助青年學子就學；除校內獎助學金外，並協助學生申請校外獎助學金，如：內政部移民署新住民及其子女培力與獎助(勵)學金計畫等。 3. 為落實高教深耕計畫之照顧經濟及文化不利學生(含新住民同學)輔導機制，本校訂定「國立臺中教育大學展翼飛翔獎學金實施要點」、「國立臺中教育大學起飛學生課業學習輔導助學金計畫」及提供新住民子女優先工讀機會，讓該類學生經濟支援並鼓勵其致力於課業學習。 4. 本校自 108 學年度學士班新增特殊選才入學招生管道，跳脫傳統學測或指考成績限制，以招收具有特殊領域專長、不同教育資歷學生(含新住民及新住民二代)就讀。

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 109 年度

一、業務計畫及預算說明.....	1- 1	—	1-20
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.....	1-31	—	1-40
6. 其他業務成本明細表及說明.....	1-41	—	1-42
7. 管理及總務費用明細表及說明.....	1-43	—	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.....	1-51	—	1-52
11. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	1-53	—	1-54
12. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	1-55	—	1-56
13. 資產折舊明細表.....	1-57	—	1-58
14. 資產報廢明細表.....	1-59	—	1-59
15. 基金數額增減明細表.....	1-60	—	1-60
四、預算參考表			
1. 預計平衡表.....	1-61	—	1-62
2. 5年來主要營運項目分析表.....	1-63	—	1-63
3. 員工人數彙計表.....	1-64	—	1-64
4. 用人費用彙計表.....	1-65	—	1-66
5. 各項費用彙計表.....	1-67	—	1-70
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	1-71	—	1-71
7. 補辦預算明細表.....	1-72	—	1-72
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.....	1-73	—	1-73

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 109 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。

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 109 年度

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 (108 學年度規劃)

1. 教育學院：

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

2. 人文學院：

- (1) 語文教育學系 (含博士班、碩士班、國民小學教師在職進修

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 109 年度

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 處一下設課務組、註冊組、教學發展中心、綜合業務組。掌理入學註冊、教學研究、課程編排、成績考查、學籍編定與提升教師教學品質等事項。

國立臺中教育大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

2. 學生事務處一下設生活輔導組、衛生保健組、課外活動指導組、諮商中心、體育室及軍訓室。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、職安組。掌理文書、檔案、採購、庶務及警衛安全、出納、營繕、物品保管、財產管理等事項。
4. 國際及兩岸事務暨研究發展處一下設學術發展組、國際及兩岸事務組、產學合作組與創新育成中心，掌理學術研究、國際交流、學術出版、研究計畫委託及其他研究發展推動工作，透過積極參與國內外學術機構的研究活動與學術交流觀摩、提升本校學術水準。
5. 師資培育暨就業輔導處一下設課程與教學組、教育實習與輔導組、就業輔導組及教師教育研究中心等，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、企業參訪、畢業生就業滿意度調查、師資培育研究等。
6. 圖書館一下設閱覽典藏組、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. 進修推廣部一下設企劃組、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。

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 109 年度

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—下設博雅教育組、學習資源組、外語教育組。負責規劃與執行本校通識教育相關業務。
10. 秘書室—辦理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與輔導工作。
14. 校務中心—下設專案管理組、議題分析組。掌理校務研究與校務發展相關業務。擬定校務研究發展方向、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及辦理全校性大型計畫等事項。
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：

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 109 年度

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 108 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前(107)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 11 億 0,119 萬 8 千元，較預算數 9 億 5,227 萬元增加 1 億 4,892 萬 8 千元，約 15.64%，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 0,077 萬 1 千元，較預算數 9 億 7,077 萬 5 千元增加 1 億 2,999 萬 6 千元，約 13.39%，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 7,634 萬 2 千元，較預算數 6,195 萬元增加 1,439 萬 2 千元，約 23.23%，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 3,572 萬 6 千元，較預算數 4,332 萬 2 千元減少 759 萬 6 千元，約 17.53%，主要係服務費用實際支出較預計少。
- (五)收支餘絀：決算賸餘數 4,104 萬 3 千元，較預算賸餘數 12 萬 3 千元，增加 4,092 萬元，約 33268.29%，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 7,578 萬 4 千元，預算數 7,591 萬 8 千元，執行率約 99.82%。

二、上(108)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 8,060 萬 7 千元，實際業務收入 5 億 4,931 萬 4 千元，較預計數增加 6,870 萬 7 千元，增加 14.30%，主要係建教合作收入及推廣教育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 2,559 萬 5 千元，實際業

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 109 年度

務成本與費用 5 億 6,898 萬 8 千元，較預計數增加 4,339 萬 3 千元，增加 8.26%，主要係建教合作成本及推廣教育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 3,169 萬 5 千元，實際業務外收入 4,144 萬 5 千元，較預計數增加 975 萬元，增加 30.76%，主要係資產使用及權利金收入及違規罰款收入較預計多所致。

(四)業務外費用：預計業務外費用 1,887 萬 5 千元，實際業務外費用 1,395 萬 7 千元，較預計數減少 491 萬 8 千元，減少 26.06%，主要係服務費用實際數較預計少所致。

(五)收支餘絀：預計短絀數 3,216 萬 8 千元，實際發生賸餘數 781 萬 4 千元，反絀為餘，相差 3,998 萬 2 千元，主要係建教合作收入、資產使用及權利金收入及違規罰款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 1,886 萬 7 千元，實際執行數 2,299 萬元，執行率約 121.85%。

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 23 個學系（含獨立所、碩士學程），學生人數約五千人。

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 109 年度

一、營運計畫

(一)教學目標

1. 以學生為主體的文理教養貫通教學

本校以博雅教育孕育具有專業知能的全人，是培育優質學生為主的教學型大學，強調「創新經營、邁向卓越、永續發展」新理念，重視以學生為主體的文理教養貫通教學，孕育具備邏輯思考、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

自 96 學年度起，本校獲教育部核定的師資生數量約占當學年度新生人數 50%，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，各學系已完成課程架構調整，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

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 109 年度

本校力求每位教師成為「以研究為基礎的教學型人師」，使同時具有傑出研究能力、卓越教學能力與積極服務能力。本校過往受到國家的政策指示，多著重於教學事務，且在繁重的教學負荷與地方教育輔導中，培養出卓越教學與服務社會的能力，目前本校對於教師主軸偏重於「強化研究能力」、「增加國際學術交流」、「加強產學合作」與「研發高等教育教學法」。

5. 逐步更新設備，提升各項教學硬體設施

本校面積腹地不大，因此欲建精緻典雅之校園乃為全校共同之願望。本校除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外，並積極協助各學系建置專業教室，例如：教育學系增設翻轉教室、數位內容科技學系增設多功能數位攝影棚等，提升教學環境品質及學生學習成效。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 學年度奉教育部同意補助 2.04 億元，餘 3.06 億元由本校自籌因應。

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. 提升本校招生專業化發展，優化選才機制促進適性入學

本校為因應十二年國教高中新課綱實施及考招制度變革，自

國立臺中教育大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

108 年調整組織編制，於教務處下增設「綜合業務組」專責規劃招生業務，並配合教育部「大學招生專業化發展試辦計畫」，透過發展各學系書面審查評量尺規、強化招生專業人才培訓、結合校務研究回饋招生策略與審查指標制定、建置學生學習歷程資料庫平台等機制，提升本校招生系統化與效率化，達成學生適性發展、大學多元選才的雙贏目標。近三年本校大學部招生報到率均維持 93% 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 110 件（含多年期計畫），獎勵發表於 SCI、SSCI、SCIE、EI、TSSCI 期刊論文 65 篇。

4. 加強辦理產學合作

國立臺中教育大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

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

(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. 推動國際交流，以資源整合及擴充師生視野

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，並與二百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 109 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 5,421 萬 2 千元，均係一次性項目，並由自有資金(含營運資金 2,129 萬 5 千元及國庫撥款 3,291 萬 7 千元)支應，編列項目如下：

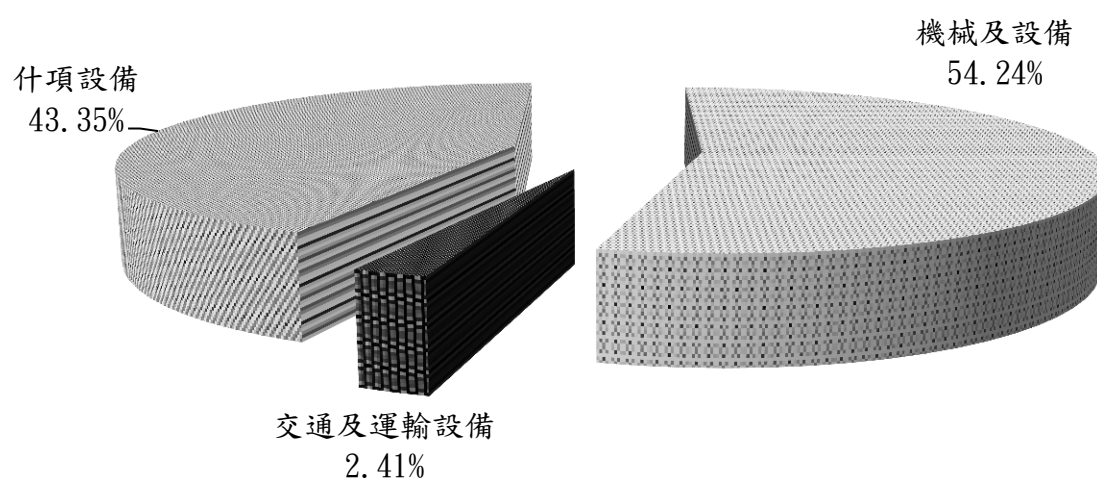
1. 機械及設備 2,940 萬 3 千元，主要為行政、教學及研究自動化之資訊設備等之汰舊換新所需。
2. 交通及運輸設備 131 萬元，主要為無線擴音設備等增購或汰舊換新，以因應行政、教學及研究所需。
3. 什項設備 2,349 萬 9 千元，主要係增購中外文圖書及行政、教學及研究自動化設備之汰換及增購所需。

109年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖1。

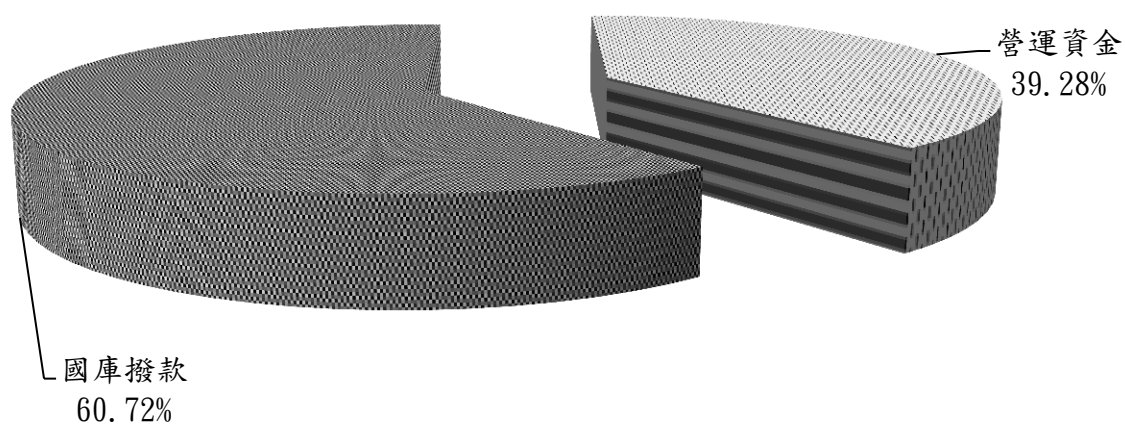
圖1

109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	109年度預算	資金來源	109年度預算
不動產、廠房及設備	54,212	營運資金	21,295
機械及設備	29,403	國庫撥款	32,917
交通及運輸設備	1,310		
什項設備	23,499		
合 計	54,212	合 計	54,212

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 109 年度

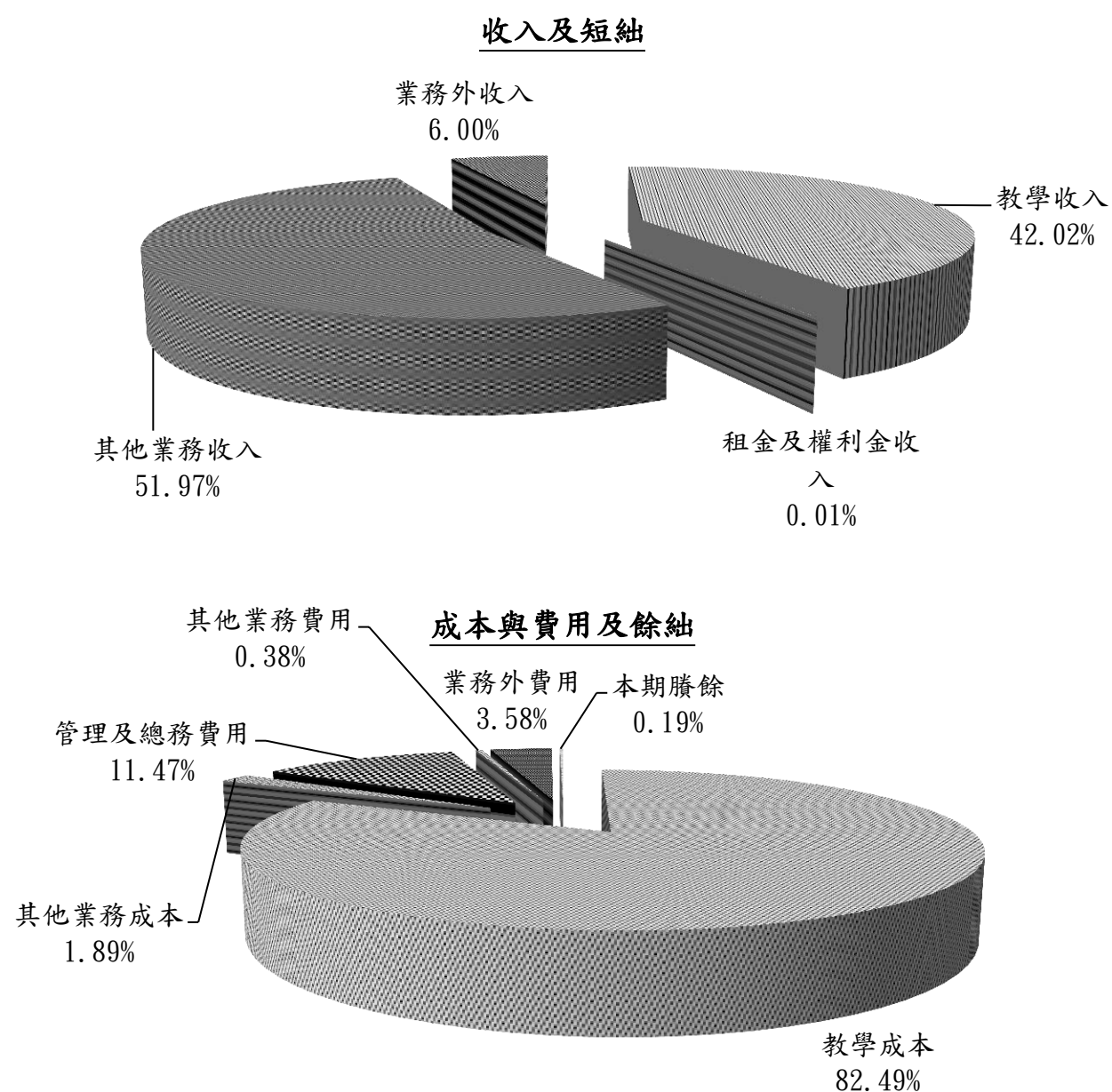
肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 9 億 9,125 萬 7 千元，主要係學雜費收入、建教合作收入、推廣教育收入、權利金收入、教學研究補助收入、其他補助收入及雜項業務收入，較上年度預算數 9 億 5,641 萬 3 千元，計增加 3,484 萬 4 千元，約 3.64%，主要係因預估建教合作收入、推廣教育收入及其他補助收入增加所致。
- (二)業務成本與費用 10 億 1,478 萬 1 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 8,112 萬 7 千元，計增加 3,365 萬 4 千元，約 3.43%，主要係因承接補助計畫、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 6,330 萬 1 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 6,321 萬元，計增加 9 萬 1 千元，約 0.14%，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，與上年度預算數 3,778 萬元相同。
- (五)業務總收支相抵後，獲有賸餘數 199 萬 7 千元，較上年度預算數 71 萬 6 千元，計增加 128 萬 1 千元，約 178.91%，主要係管理費用及總務費用較少所致。
- (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

109年度收入、成本與費用及餘絀

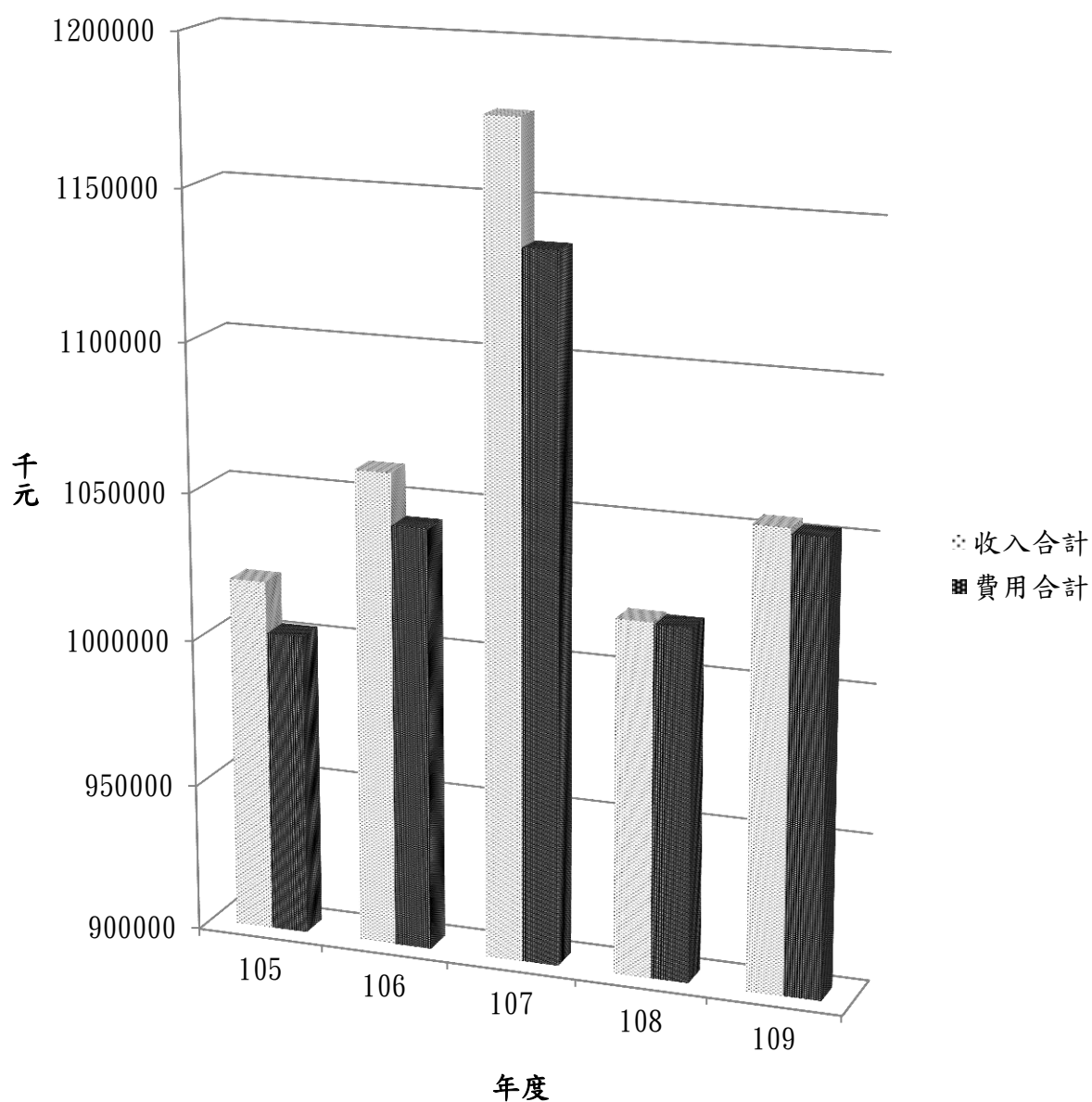


單位：新臺幣千元

收入及短絀	109年度預算	成本與費用及賸餘	109年度預算
業務收入	991,257	業務成本與費用	1,014,781
教學收入	443,070	教學成本	869,925
租金及權利金收入	100	其他業務成本	19,900
其他業務收入	548,087	管理及總務費用	120,932
業務外收入	63,301	其他業務費用	4,024
		業務外費用	37,780
		本期賸餘	1,997
收入總額	1,054,558	成本、費用及賸餘總額	1,054,558

圖3

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目	年度	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109年度預算
收入						
業務收入		945,527	984,390	1,101,198	956,413	991,257
業務外收入		74,197	76,016	76,342	63,210	63,301
收入合計		1,019,724	1,060,406	1,177,540	1,019,623	1,054,558
費用						
業務成本與費用		955,198	999,441	1,100,771	981,127	1,014,781
業務外費用		47,204	43,600	35,726	37,780	37,780
費用合計		1,002,402	1,043,041	1,136,497	1,018,907	1,052,561
本期餘絀		17,322	17,365	41,043	716	1,997

註：105至107年度決算數為審定決算數；108年度為法定預算數。以下各表同。

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 109 年度

二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計賸餘 199 萬 7 千元，連同以前年度未分配賸餘 5 億 4,239 萬 9 千元，共計賸餘 5 億 4,439 萬 6 千元。
- (二)本年度未分配賸餘計 5 億 4,439 萬 6 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。

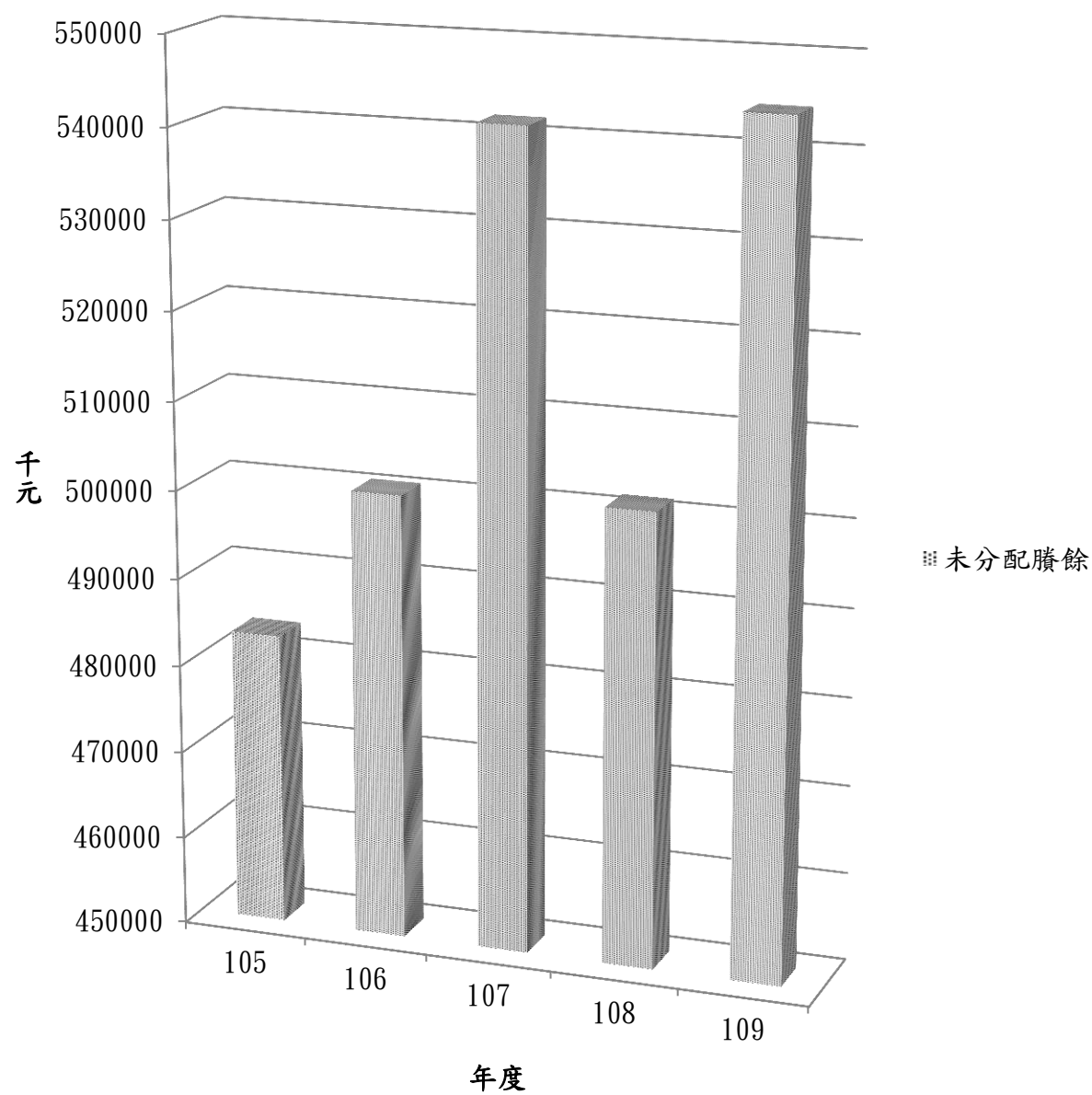
圖 4

109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	109年度預算	按所得對象分	109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	544,396
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	544,396		
合 計	544,396	合 計	544,396

圖5

最近五年賸餘分配

單位:新臺幣千元

項目	年度	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109年度預算
賸餘分配						
未分配賸餘		483,275	500,641	541,683	501,479	544,396
合 計		483,275	500,641	541,683	501,479	544,396

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 109 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 9,267 萬 9 千元，包括：

1. 本期賸餘 199 萬 7 千元，
2. 利息股利之調整 1,180 萬 1 千元。
3. 調整項目 1 億 0,248 萬 3 千元，含折舊及折耗 9,411 萬 3 千元；攤銷 1,310 萬元；其他-提列工友及臨時人員退休準備金 27 萬元、調整遞延收入隨折舊轉列收入 500 萬元。

(二)預計投資活動之現金流出 5,560 萬 7 千元，包括：

1. 增加流動金融資產 3 億 4,790 萬元，收取利息 1,180 萬 1 千元，增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 27 萬元，減少投資、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 5,421 萬 2 千元、無形資產 692 萬 6 千元及其他資產 600 萬元。

(三)預計籌資活動之現金流入 3,891 萬 7 千元，係增加基金 3,891 萬 7 千元。

(四)預計本期現金及約當現金之淨增 7,598 萬 9 千元。

(五)期初現金及約當現金 4 億 6,685 萬 8 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 5 億 4,284 萬 7 千元。

四、補辦預算事項：

固定資產之建設、改良、擴充：

奉行政院 107 年 12 月 21 日院授教字第 1070221920 號函核定辦理教育部專案型計畫補助款購置設備，計 380 萬元，於 107 年度先行辦理，並補辦 109 年度預算。

二、預算主要表

國立臺中教育大學校務基金(大學)

收 支 餘 絀 預 計 表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	科 目	本年度預算數				上年度 預算數	比較增減(-)	
		政府補助 收 入	自籌收入	合 計				
金 額		金 額	金 額	金 額	%	金 額	金 額	%
1,101,198	業務收入	544,063	447,194	991,257	100.00	956,413	34,844	3.64
520,659	教學收入	0	443,070	443,070	44.70	425,147	17,923	4.22
259,083	學雜費收入	0	256,113	256,113	25.84	256,830	-717	-0.28
-12,148	學雜費減免	0	-14,583	-14,583	-1.47	-14,583	0	0.00
232,180	建教合作收入	0	175,000	175,000	17.65	160,000	15,000	9.38
41,544	推廣教育收入	0	26,540	26,540	2.68	22,900	3,640	15.90
452	租金及權利金收入	0	100	100	0.01	20	80	400.00
452	權利金收入	0	100	100	0.01	20	80	400.00
580,088	其他業務收入	544,063	4,024	548,087	55.29	531,246	16,841	3.17
461,351	學校教學研究補助收入	462,144	0	462,144	46.62	462,063	81	0.02
113,958	其他補助收入	81,919	0	81,919	8.26	64,749	17,170	26.52
4,779	雜項業務收入	0	4,024	4,024	0.41	4,434	-410	-9.25
1,100,771	業務成本與費用	549,035	465,746	1,014,781	102.37	981,127	33,654	3.43
961,037	教學成本	477,453	392,472	869,925	87.76	831,309	38,616	4.65
702,184	教學研究及訓輔成本	477,453	201,586	679,039	68.50	659,844	19,195	2.91
221,739	建教合作成本	0	167,000	167,000	16.85	152,000	15,000	9.87
37,114	推廣教育成本	0	23,886	23,886	2.41	19,465	4,421	22.71
21,437	其他業務成本	5,920	13,980	19,900	2.01	19,900	0	0.00
21,437	學生公費及獎勵金	5,920	13,980	19,900	2.01	19,900	0	0.00
113,834	管理及總務費用	65,662	55,270	120,932	12.20	125,484	-4,552	-3.63
113,834	管理費用及總務費用	65,662	55,270	120,932	12.20	125,484	-4,552	-3.63
4,463	其他業務費用	0	4,024	4,024	0.41	4,434	-410	-9.25
4,463	雜項業務費用	0	4,024	4,024	0.41	4,434	-410	-9.25
427	業務賸餘（短絀）	-4,972	-18,552	-23,524	-2.37	-24,714	1,190	-4.82
76,342	業務外收入	0	63,301	63,301	6.39	63,210	91	0.14
17,858	財務收入	0	11,801	11,801	1.19	11,710	91	0.78
17,858	利息收入	0	11,801	11,801	1.19	11,710	91	0.78
58,484	其他業務外收入	0	51,500	51,500	5.20	51,500	0	0.00
41,490	資產使用及權利金收入	0	41,000	41,000	4.14	41,000	0	0.00
1,241	違規罰款收入	0	500	500	0.05	500	0	0.00
13,993	受贈收入	0	8,000	8,000	0.81	8,000	0	0.00
1,759	雜項收入	0	2,000	2,000	0.20	2,000	0	0.00
35,726	業務外費用	6,519	31,261	37,780	3.81	37,780	0	0.00
35,726	其他業務外費用	6,519	31,261	37,780	3.81	37,780	0	0.00
35,726	雜項費用	6,519	31,261	37,780	3.81	37,780	0	0.00

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109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	%
40,616	業務外賸餘（短絀）	-6,519	32,040	25,521	2.57	25,430	91	0.36
41,043	本期賸餘（短絀）	-11,491	13,488	1,997	0.20	716	1,281	178.91

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

國立臺中教育大學校務基金(大學)

收支餘絀預計表說明

中華民國109年度

一、業務收支：

- 1、業務收入9億9,125萬7千元，包括教學收入4億4,307萬元、租金及權利金收入10萬元及其他業務收入5億4,808萬7千元。
- 2、業務成本與費用10億1,478萬1千元，包括教學成本8億6,992萬5千元(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1億2,093萬2千元，其他業務費用402萬4千元。
- 3、兩者比較業務短絀2,352萬4千元。

二、業務外收支：

- 1、業務外收入6,330萬1千元，包括財務收入1,180萬1千元、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2,552萬1千元。

三、預計本期賸餘199萬7千元。

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109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	%	
501,479	100.00	賸餘之部	544,396	100.00	
716	0.14	本期賸餘	1,997	0.37	本期賸餘199萬7千元。
500,763	99.86	前期未分配賸餘	542,399	99.63	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		公積轉列數			
		其他轉入數			
		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			
501,479	100.00	未分配賸餘	544,396	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			
		其他轉入數			
		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109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	92,679	
本期賸餘(短絀)	1,997	本期賸餘199萬7千元。
利息股利之調整	-11,801	存款產生之利息收入。
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-9,804	
調整項目	102,483	提列各項設備折舊9,411萬3千元、攤銷電腦軟體723萬元、其他攤銷費用(遞延借項)587萬元及調整遞延收入隨折舊轉列收入500萬元；提列工友及臨時人員退休準備金計27萬元，合計調整1億0,248萬3千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	92,679	
▼業務活動之淨現金流入(流出)	92,679	
▼投資活動之現金流量	-55,607	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	347,900	非流動金融資產減少數。
收取利息	11,801	存款產生之利息收入。
增加流動金融資產及短期貸墊款	-347,900	流動金融資產增加數。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-270	提列工友及臨時人員退休準備金計27萬元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-54,212	合計5,421萬2千元購置固定資產，其中國庫增撥3,291萬7千元、自籌收入支應2,129萬5千元，包括機械及設備2,940萬3千元、交通及運輸設備131萬元及什項設備2,349萬9千元。
增加無形資產及其他資產	-12,926	合計1,292萬6千元，其中國庫增撥600萬元，及自籌收入支應692萬6千元，購置軟體692萬6千元，遞延借項(代管資產大修)600萬元。
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-55,607	
▼籌資活動之現金流量	38,917	
增加基金、公積及填補短絀	38,917	國庫增撥3,891萬7千元，其中購置固定資產3,291萬7千元、無形資產300萬元及遞延借項300萬元。
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	38,917	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	75,989	
▼期初現金及約當現金	466,858	
▼期末現金及約當現金	542,847	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	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	11,400	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109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. 應付代管資產轉列受贈公積1,140萬元，係代管資產提列折舊數，由應付代管資產轉列受贈公積。

三、預算明細表

國立臺中教育大學校務基金(大學)

教學收入明細表

中華民國109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				443,070	
學雜費收入	人	5,022	50,998.21	256,113	研究所及大學部學雜費2億0,955萬2千元、在職專班學雜費4,656萬1千元，合計2億5,611萬3千元。
日間部	人	5,022	50,998.21	256,113	
研究所	人	972	45,075.10	43,813	
大學部	人	3,343	49,577.92	165,739	
四年制	人	3,343	49,577.92	165,739	
在職進修專班	人	707	65,857.14	46,561	
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				175,000	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				8,750	
政府科研補助收入				43,750	
政府委託辦理收入				122,500	
推廣教育收入				26,540	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109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	100	
權利金收入	100	各項版稅權利金收入10萬元。

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109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	548,087	
學校教學研究補助收入	462,144	教育部補助教學研究及發展經費收入4億6,214萬4千元。
教育部核給年度補助	462,144	
其他補助收入	81,919	教育部專案型計畫補助8,191萬9千元(含遞延收入攤銷200萬元)
雜項業務收入	4,024	各項招生報名收入402萬4千元。

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109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	63,301	
財務收入	11,801	
利息收入	11,801	存款利息收入估列數1,180萬1千元。
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109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		477,453	392,472			869,925
教學研究及訓輔成本	人	477,453	201,586	5,022.00	135,212.86	679,039
用人費用		333,653	80,426			414,079
正式員額薪資		258,942	28,550			287,492
聘僱及兼職人員薪資		28,145	10,855			39,000
超時工作報酬		2,566				2,566
獎金			33,631			33,631
退休及卹償金		20,202				20,202
福利費		23,798	7,390			31,188
服務費用		48,729	79,979			128,708
水電費			15,761			15,761
郵電費		150	2,900			3,050
旅運費		2,892	4,349			7,241
印刷裝訂與廣告費		2,275	2,226			4,501
修理保養及保固費			14,533			14,533
保險費		400	760			1,160
一般服務費		29,135	28,848			57,983
專業服務費		13,877	10,602			24,479
材料及用品費		8,091	16,029			24,120
用品消耗		8,091	16,029			24,120
租金與利息		4,180	7,272			11,452
地租及水租		533	300			833
機器租金		1,547	4,002			5,549
交通及運輸設備租金		1,000	1,000			2,000
什項設備租金		1,100	1,970			3,070
折舊、折耗及攤銷		64,300	14,950			79,250
不動產、廠房及設備折舊		54,500	11,900			66,400
其他折舊性資產折舊		4,300				4,300
攤銷		5,500	3,050			8,550
稅捐與規費（強制費）			30			30
消費與行為稅						
規 費			30			30
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		18,500	2,900			21,400
會費			200			200
捐助、補助與獎助		18,500	300			18,800
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）			1,200			1,200
競賽及交流活動費			1,200			1,200
短絀、賠償與保險給付						

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
		831,309			961,037
5,075.00	130,018.52	659,844	5,006.00	140,268.48	702,184
		411,612			379,647
		286,226			268,860
		39,461			35,580
		2,388			2,205
		33,198			29,069
		19,955			18,208
		30,384			25,725
		108,462			184,568
		16,830			12,247
		2,680			2,940
		8,261			8,266
		4,431			7,594
		12,525			21,873
		1,100			1,089
		41,886			96,242
		20,749			34,316
		24,107			24,798
		24,107			24,798
		13,705			13,355
		620			771
		9,238			8,207
		1,647			2,095
		2,200			2,280
		81,158			72,897
		67,308			61,814
		4,300			4,106
		9,550			6,977
					56
					1
					55
		20,800			26,860
		200			215
		18,500			24,519
		1,200			1,025
		900			1,101
					3

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109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
賠償給付						
建教合作成本			167,000			167,000
用人費用			16,000			16,000
聘僱及兼職人員薪資			16,000			16,000
服務費用			121,032			121,032
水電費			4,500			4,500
郵電費			311			311
旅運費			11,829			11,829
印刷裝訂與廣告費			3,749			3,749
修理保養及保固費			390			390
保險費			450			450
一般服務費			62,001			62,001
專業服務費			37,802			37,802
材料及用品費			15,432			15,432
使用材料費			115			115
用品消耗			15,317			15,317
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			3,105			3,105
不動產、廠房及設備折舊			2,745			2,745
攤銷			360			360
稅捐與規費（強制費）						
消費與行為稅						
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費			7,130			7,130
會費			130			130
捐助、補助與獎助			6,000			6,000
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）			1,000			1,000
推廣教育成本			23,886			23,886
用人費用			12,000			12,000
聘僱及兼職人員薪資			12,000			12,000
服務費用			10,410			10,410
水電費			532			532
郵電費			305			305
旅運費			385			385
印刷裝訂與廣告費			250			250

單位:新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
合 計			合 計		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
					3
		152,000			221,739
		15,000			19,343
		15,000			19,343
		113,307			159,390
		3,678			4,706
		311			846
		11,618			18,332
		3,310			7,489
		390			819
		450			209
		59,606			77,378
		33,944			49,611
		10,776			25,995
		115			38
		10,661			25,957
		4,301			5,148
		2,621			2,418
		480			393
		1,000			1,936
		200			401
		3,030			2,892
		2,670			2,554
		360			337
					4
					4
		5,586			8,967
		130			111
		5,456			6,875
					1,981
		19,465			37,114
		7,690			21,252
		7,690			21,252
		10,446			11,640
		532			480
		305			357
		521			161
		250			447

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109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
修理保養及保固費			568			568
保險費			30			30
一般服務費			8,240			8,240
專業服務費			100			100
材料及用品費			1,020			1,020
用品消耗			1,020			1,020
租金與利息			261			261
地租及水租			211			211
交通及運輸設備租金			50			50
折舊、折耗及攤銷			180			180
不動產、廠房及設備折舊			180			180
稅捐與規費（強制費）						
規 費						
會費、捐助、補助、分攤、救助 （濟）與交流活動費			15			15
會費			15			15
捐助、補助與獎助						

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
		568			298
		30			37
		8,140			9,699
		100			160
		1,020			1,400
		1,020			1,400
		150			2,510
		100			2,410
		50			101
		144			170
		144			170
					23
					23
		15			119
		15			18
					101

國立臺中教育大學校務基金(大學)

教學成本說明

中華民國109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1,085萬5千元。
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1,576萬1千元。
510301-2200 郵電費	編列郵資、電話等費用。
510301-2300 旅運費	編列724萬1千元 1. 編列因公出差人員旅費及貨物運送等經費507萬5千元。 2. 編列參加國際會議、考察及訪問計167萬1千元(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49萬5千元。 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450萬1千元，其中編列印刷及裝訂費360萬1千元、廣告費47萬4千元及業務宣導費42萬6千元。
510301-2500 修理保養及保固費	編列各教學空間及儀器設備等維修養護費(含文化資產保存維護費74萬元)。
510301-2600 保險費	編列校舍建物保險及學生平安保險費58萬元政府應負擔額等經費。
510301-2700 一般服務費	編列匯費手續費、清潔外包費、計畫及校務基金進用人員薪資及教師體育活動費等5,798萬3千元。 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18人，預算647萬7千元。 3. 預估節目表演費2萬元。 4. 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5,098萬7千元(校務基金進用人員62人、進用短期契約人員100人)。 5. 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2,447萬9千元(其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,617萬9千元)。
510301-3000 材料及用品費	

國立臺中教育大學校務基金(大學)

教學成本說明

中華民國109年度

科 目	說 明
510301-3200 用品消耗	編列教學所需用品、報章雜誌、事務用品及會議誤餐便當費等(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)。
510301-4000 租金與利息	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	編列參加學術團體會費20萬元(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120萬元。
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450萬元。
510303-2200 郵電費	編列建教合作所需郵資、電話等費用。
510303-2300 旅運費	編列建教合作業務因公出差人員旅費、貨物運送等經費804萬6千元,國外旅費300萬元、大陸地區旅費78萬3千元,共計1,182萬9千元。
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374萬9千元,其中印刷及裝訂費364萬4千元、廣告費8萬元及業務宣導費2萬5千元。

國立臺中教育大學校務基金(大學)

教學成本說明

中華民國109年度

科 目	說 明
510303-2500 修理保養及保固費	編列建教合作業務所需各項器材、機械等之維修費用。
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6,200萬1千元，其中編列辦理建教合作業務所需匯費、手續費等經費1千元，計時與計件人員酬金6,200萬元(預估人數專兼任助理、工讀生450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3,780萬2千元(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會費13萬元(如IEEE、學術組織閱讀協會、中華民國體育協會等)。
510303-7200 捐助、補助與獎助	編列建教合作業務所需獎助學生給與經費。
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109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26萬5千元，國外出國參訪旅費12萬元，共計38萬5千元。
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824萬元，其中匯費手續費5萬元、外包人力19萬元(含清潔外包人力約3人)及依本校行政人力契僱化實施要點，編列計時與計件人員等經費800萬元(預估校務基金進用人員11人及工讀生6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會費1萬5千元(如台灣大專校院推廣教育協會等)。

國立臺中教育大學校務基金(大學)
其他業務成本明細表

中華民國109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
21,437	19,900	其他業務成本	5,920	13,980	19,900
21,437	19,900	學生公費及獎勵金	5,920	13,980	19,900
21,437	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
21,437	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)

其他業務成本說明

中華民國109年度

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

國立臺中教育大學校務基金(大學)
管理及總務費用明細表

中華民國109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
113,834	125,484	管理及總務費用	65,662	55,270	120,932
113,834	125,484	管理費用及總務費用	65,662	55,270	120,932
77,465	95,354	用人費用	52,702	36,983	89,685
51,697	60,610	正式員額薪資	52,702	4,389	57,091
6		聘僱及兼職人員薪 資			
2,123	3,847	超時工作報酬		2,937	2,937
11,784	13,095	獎金		13,357	13,357
4,632	7,468	退休及卹償金		5,950	5,950
7,222	10,334	福利費		10,350	10,350
21,149	12,583	服務費用		14,027	14,027
4		水電費			
524	450	郵電費		450	450
169	207	旅運費		207	207
446	404	印刷裝訂與廣告費		504	504
557	2,185	修理保養及保固費		1,189	1,189
168	158	保險費		254	254
14,652	6,228	一般服務費		8,472	8,472
3,943	2,251	專業服務費		2,251	2,251
684	700	公共關係費		700	700
2,236	2,156	材料及用品費		2,132	2,132
51	134	使用材料費		110	110
2,184	2,022	用品消耗		2,022	2,022
69	14	租金與利息		14	14
28	14	交通及運輸設備租 金		14	14
40		什項設備租金			
12,819	15,238	折舊、折耗及攤銷	12,960	1,998	14,958
11,029	13,148	不動產、廠房及設 備折舊	11,180	1,688	12,868
1,027	1,100	其他折舊性資產折 舊	1,100		1,100
764	990	攤銷	680	310	990
57	69	稅捐與規費（強制費 ）		46	46
34	34	消費與行為稅		23	23
23	35	規 費		23	23
40	70	會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費		70	70
40	70	會費		70	70

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109年度

單位:新臺幣千元

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

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

國立臺中教育大學校務基金(大學)

管理及總務費用說明

中華民國109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5人之薪資。
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5人之超時工作加班費及不休假加班費等經費。
515001-1500 獎金	編列職員86人、技工5人、駕駛1人及工友5人之獎金等。
515001-1600 退休及卹償金	編列政府應提撥之職員(工)退撫(休)金及工友退休金等經費。
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50萬4千元。其中編列印刷及裝訂費40萬元、廣告費4千元、業務宣導費10萬元。
515001-2500 修理保養及保固費	編列辦公房舍、公務車輛及辦公器具養護費等。
515001-2600 保險費	編列公務車輛及現金、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847萬2千元。 1. 預估匯費手續費約1萬元。 2. 依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理校區環境清潔外包人力約3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797萬元(預估校務基金進用人員21人、進用短期契約人員10人)。 4. 體育活動費按職員工96人，每人2千元編列需求19萬2千元。
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68萬4,070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109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	編列不動產及設備折舊按直線法分年提列費用（其中圖書採報廢法計提費用）。
515001-5700 其他折舊性資產折舊	編列代管資產折舊按直線法分年提列費用。
515001-5900 攤銷	編列電腦軟體及遞延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	編列公務車輛牌照稅等經費。
515001-6800 規 費	編列行政規費及車輛燃料使用費。
515001-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
515001-7100 會費	編列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109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
4,463	4,434	其他業務費用		4,024	4,024
4,463	4,434	雜項業務費用		4,024	4,024
4,463	4,434	服務費用		4,024	4,024
4,463	4,434	專業服務費		4,024	4,024

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

國立臺中教育大學校務基金(大學)

其他業務費用說明

中華民國109年度

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

國立臺中教育大學校務基金(大學)
業務外費用明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
35,726	37,780	業務外費用	6,519	31,261	37,780
35,726	37,780	其他業務外費用	6,519	31,261	37,780
35,726	37,780	雜項費用	6,519	31,261	37,780
33		用人費用			
33		超時工作報酬			
24,416	27,130	服務費用		27,149	27,149
5,608	7,957	水電費		7,667	7,667
1,856	1,782	郵電費		1,782	1,782
63		旅運費			
62	50	印刷裝訂與廣告費		50	50
8,763	12,162	修理保養及保固費		12,162	12,162
7,555	5,080	一般服務費		5,373	5,373
510	99	專業服務費		115	115
1,284	660	材料及用品費		660	660
1,284	660	用品消耗		660	660
16	1	租金與利息		1	1
16	1	交通及運輸設備租 金		1	1
9,597	9,723	折舊、折耗及攤銷	6,519	3,201	9,720
499	519	不動產、廠房及設 備折舊	519	1	520
5,921	6,004	其他折舊性資產折 舊	6,000		6,000
3,177	3,200	攤銷		3,200	3,200
249	266	稅捐與規費（強制費 ）		250	250
71	75	土地稅		72	72
178	191	房屋稅		178	178
3		短絀、賠償與保險給 付			
3		賠償給付			
129		其他			
129		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109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766萬7千元。 1.招待所等電費44萬元。 2.宿舍電費420萬元。 3.招待所等水費5萬元。 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537萬3千元。 1.依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理宿舍、招待所保全、清潔外包人力約6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229萬3千元(預估人數校基人員5人，工讀生約10人)。
520298-2800 專業服務費	編列講課鐘點、稿費、出席審查、委託考選訓練等相關經費11萬5千元。其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費2萬5千元。
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109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	29,403	1,310	23,499
一次性項目	0	0	0	29,403	1,310	23,499
政府補助收入支應	0	0	0	16,146	810	15,961
自籌收入支應	0	0	0	13,257	500	7,538
合 計	0	0	0	29,403	1,310	23,499

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	54,212	0	54,212	
0	0	0	0	54,212	0	54,212	
0	0	0	0	32,917	0	32,917	1.教學、研究及行政用設備等2,891萬7千元。 2.充實中外文圖書400萬元。
0	0	0	0	21,295	0	21,295	1.教學、研究及行政用設備等1,907萬4千元。 2.充實中外文圖書教學用222萬1千元。
0	0	0	0	54,212	0	54,212	

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109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	21,295	0	32,917	0
一次性項目	21,295	0	32,917	0
合 計	21,295	0	32,917	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 金 額	計 %	國內借款	國外借款	小 金 額	計 %	金 額	%
54,212	100.00	0	0	0	0.00	54,212	100.00
54,212	100.00	0	0	0	0.00	54,212	100.00
54,212	100.00	0	0	0	0.00	54,212	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109年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 資 總 額	自 有 資 金				外借資金
		營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他	
一般建築及設備計畫	54,212	21,295	0	32,917	0	0
一次性項目	54,212	21,295	0	32,917	0	0
合 計	54,212	21,295	0	32,917	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%
					54,212	100.00	54,212	100.00
	109.01 109.12				54,212	100.00	54,212	100.00
					54,212	100.00	54,212	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109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	954,469	429,607	54,339	594,455
上年度預計增減資產原值	0	0	-7,398	-3	7,106
本年度預計增減資產原值	0	0	3,756	-5,552	1,001
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	954,469	425,965	48,784	602,562
本年度應提折舊額	1,880	18,643	35,119	3,415	23,656
教學成本	1,500	14,500	30,560	2,525	20,240
管理及總務費用	380	3,718	4,550	890	3,330
其他業務外費用	0	425	9	0	86

附註：本表數據為全部版。
 代管資產土地金額9億1,732萬6千元。

單位：新臺幣千元

廠 房 及 設 備			投資性 不動產	其 他	合 計
租賃資產	租賃權益 改 良	生產性 植 物			
0	0	0	0	561,762	2,622,641
0	0	0	0	0	-295
0	0	0	0	0	-795
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	561,762	2,621,551
0	0	0	0	11,400	94,113
0	0	0	0	4,300	73,625
0	0	0	0	1,100	13,968
0	0	0	0	6,000	6,520

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109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	55,007	55,007	0	0	0	0
機械及設備	25,647	25,647	0	0	0	0
機械及設備	25,647	25,647	0	0	0	0
交通及運輸設備	6,862	6,862	0	0	0	0
交通及運輸設備	6,862	6,862	0	0	0	0
什項設備	22,498	22,498	0	0	0	0
什項設備	22,498	22,498	0	0	0	0

附註：本表數據為全部版。

無形資產成本4,468千元，預計攤銷至109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109年度

單位:新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	974,965	
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	38,917	國庫以現金增撥數-分別為年度核定購置固定資產2,391萬7千元，預估申請教育部其他專案型補助計畫1,500萬元(購建固定資產900萬元、無形資產300萬元、遞延費用300萬元)
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	1,013,882	

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109年12月31日

單位:新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
4,321,089	資產	4,389,272	4,353,088	36,184
1,215,352	流動資產	1,368,572	944,683	423,889
389,627	現金	542,847	466,858	75,989
749,700	流動金融資產	749,700	401,800	347,900
27,075	應收款項	27,075	27,075	0
43,192	預付款項	43,192	43,192	0
5,758	短期貸墊款	5,758	5,758	0
575,141	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	575,777	923,407	-347,630
534,100	非流動金融資產	534,100	882,000	-347,900
41,041	準備金	41,677	41,407	270
1,250,722	不動產、廠房及設備	1,189,337	1,217,838	-28,501
11,259	土地	11,259	11,259	0
6,878	土地改良物	3,040	4,920	-1,880
812,341	房屋及建築	775,255	793,898	-18,643
98,167	機械及設備	79,122	84,838	-5,716
12,466	交通及運輸設備	8,594	10,699	-2,105
304,744	什項設備	307,200	307,357	-157
4,867	購建中固定資產	4,867	4,867	0
10,521	無形資產	10,977	11,281	-304
10,521	無形資產	10,977	11,281	-304
1,269,353	其他資產	1,244,609	1,255,879	-11,270
12,446	遞延資產	10,506	10,376	130
1,256,907	什項資產	1,234,103	1,245,503	-11,400
4,321,089	合 計	4,389,272	4,353,088	36,184
1,664,342	負債	1,634,174	1,650,304	-16,130
323,438	流動負債	323,438	323,438	0
63,287	應付款項	63,287	63,287	0
260,151	預收款項	260,151	260,151	0
1,340,904	其他負債	1,310,736	1,326,866	-16,130
50,361	遞延負債	42,361	47,361	-5,000
1,290,543	什項負債	1,268,375	1,279,505	-11,130
2,656,747	淨值	2,755,098	2,702,784	52,314
941,048	基金	1,013,882	974,965	38,917
941,048	基金	1,013,882	974,965	38,917
1,174,016	公積	1,196,820	1,185,420	11,400
571,056	資本公積	593,860	582,460	11,400
602,960	特別公積	602,960	602,960	0
541,683	累積餘絀	544,396	542,399	1,997
541,683	累積賸餘	544,396	542,399	1,997
4,321,089	合 計	4,389,272	4,353,088	36,184

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109年度

※『107年12月31日實際數』、『109年12月31日預計數』及『108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：\$622千元、上年預算數：\$1,150千元 及前年度決算數：\$622千元

2.信託代理與保證負債科目：

本年預算數：\$622千元、上年預算數：\$1,150千元 及前年度決算數：\$622千元

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622千元。

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622千元。

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109年度

單位:新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數 量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
教學訓輔	人	5,022	135,212.86	679,039	
大專院校	人	5,022	135,212.86	679,039	預計大學部、研究所學生數暨在職專班學生數5,022人，以政府補助收入支應4億7,745萬3千元，自籌收入支應2億0,158萬6千元。
上年度預算數					
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。
前年度決算數					
教學訓輔	人	5,006	140,268.48	702,184	
大專院校	人	5,006	140,268.48	702,184	大學部、研究所學生數暨在職專班學生數5,006人,政府補助收入支應4億9,693萬5千元，自籌收入支應2億0,524萬9千元。
106年度決算數					
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,政府補助收入支應4億4,135萬1千元，自籌收入支應1億9,325萬9千元。
105年度決算數					
教學訓輔	人	5,028	124,171.64	624,335	
大專院校	人	5,028	124,171.64	624,335	大學部、研究所學生數暨在職專班學生數5,028人,政府補助收入支應4億3,342萬5千元，自籌收入支應1億9,091萬元。

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『106年度決算數』及『105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109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		97	0	97	
職員		86	0	86	
	簡任	4	0	4	
	薦任	63	1	64	
	委任	19	-1	18	
技工		5	0	5	
	技工	5	0	5	
工友		5	0	5	
	工友	5	0	5	
駕駛		1	0	1	
	駕駛	1	0	1	
教師人員		244	0	244	
教師		244	0	244	
	教授	84	0	84	
	副教授	95	0	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		646	0	646	

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)576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1億3,125萬元。
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、招待所保全、環境清潔外包人力(約30人)，編列外包費1,004萬7千元。
3. 獎金編列情形如下：
 - (1) 年終獎金：正式員額346人及退休人員1人，共計4,076萬7千元(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97人622萬1千元(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109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
					年獎	終金	考獎	績金	績獎	效金	其 他
業務支出部分	344,583	0	5,503	0	40,767	6,221	0	0	0	26,152	
教學成本	287,492	0	2,566	0	33,631	0	0	0	0	20,202	
正式人員	287,492	0	2,566	0	33,631	0	0	0	0	20,202	
教員	283,750	0	2,566	0	33,163	0	0	0	0	19,921	
助教	3,742	0	0	0	468	0	0	0	0	281	
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	57,091	0	2,937	0	7,136	6,221	0	0	0	5,950	
正式人員	57,091	0	2,937	0	7,136	6,221	0	0	0	5,950	
職員	52,702	0	2,342	0	6,588	5,490	0	0	0	4,946	
工員	4,389	0	595	0	548	731	0	0	0	1,004	
合 計	344,583	0	5,503	0	40,767	6,221	0	0	0	26,152	
總 計	344,583	0	5,503	0	40,767	6,221	0	0	0	26,152	

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)576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1億3,125萬元。

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、招待所保全、環境清潔外包人力(約30人)，編列外包費1,004萬7千元。

3. 獎金編列情形如下：

(1) 年終獎金：正式員額346人及退休人員1人，共計4,076萬7千元(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97人622萬1千元(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	29,368	392	0	11,778	0	464,764	67,000	531,764
0	0	23,798	252	0	7,138	0	375,079	67,000	442,079
0	0	23,798	252	0	7,138	0	375,079	0	375,079
0	0	23,491	252	0	7,050	0	370,193	0	370,193
0	0	307	0	0	88	0	4,886	0	4,886
0	0	0	0	0	0	0	0	67,000	67,000
0	0	0	0	0	0	0	0	67,000	67,000
0	0	5,570	140	0	4,640	0	89,685	0	89,685
0	0	5,570	140	0	4,640	0	89,685	0	89,685
0	0	5,015	140	0	4,284	0	81,507	0	81,507
0	0	555	0	0	356	0	8,178	0	8,178
0	0	29,368	392	0	11,778	0	464,764	67,000	531,764
0	0	29,368	392	0	11,778	0	464,764	67,000	531,764

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109年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支應	合計
497,740	529,656	用人費用	386,355	145,409	531,764
320,557	346,836	正式員額薪資	311,644	32,939	344,583
76,181	62,151	聘僱及兼職人員薪資	28,145	38,855	67,000
4,361	6,235	超時工作報酬	2,566	2,937	5,503
40,853	46,293	獎金		46,988	46,988
22,840	27,423	退休及卹償金	20,202	5,950	26,152
32,947	40,718	福利費	23,798	17,740	41,538
405,626	276,362	服務費用	48,729	256,621	305,350
23,045	28,997	水電費		28,460	28,460
6,523	5,528	郵電費	150	5,748	5,898
26,991	20,607	旅運費	2,892	16,770	19,662
16,038	8,445	印刷裝訂與廣告費	2,275	6,779	9,054
32,310	27,830	修理保養及保固費		28,842	28,842
1,503	1,738	保險費	400	1,494	1,894
205,526	120,940	一般服務費	29,135	112,934	142,069
93,003	61,577	專業服務費	13,877	54,894	68,771
684	700	公共關係費		700	700
55,713	38,719	材料及用品費	8,091	35,273	43,364
89	249	使用材料費		225	225
55,623	38,470	用品消耗	8,091	35,048	43,139
21,098	18,171	租金與利息	4,180	11,849	16,029
5,599	3,341	地租及水租	533	3,132	3,665
8,600	9,718	機器租金	1,547	4,482	6,029
4,176	2,712	交通及運輸設備租金	1,000	2,065	3,065
2,721	2,400	什項設備租金	1,100	2,170	3,270
98,375	109,293	折舊、折耗及攤銷	83,779	23,434	107,213
76,066	83,789	不動產、廠房及設備折舊	66,199	16,514	82,713
11,054	11,404	其他折舊性資產折舊	11,400		11,400
11,255	14,100	攤銷	6,180	6,920	13,100
389	335	稅捐與規費（強制費）		326	326
71	75	土地稅		72	72
178	191	房屋稅		178	178
39	34	消費與行為稅		23	23
101	35	規費		53	53
57,423	46,371	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	24,420	24,095	48,515
384	415	會費		415	415
52,932	43,856	捐助、補助與獎助	24,420	20,280	44,700
3,006	1,200	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		2,200	2,200
1,101	900	競賽及交流活動費		1,200	1,200
6		短絀、賠償與保險給付			
6		賠償給付			
129		其他			
129		其他費用			
1,136,499	1,018,907	總計	555,554	497,007	1,052,561

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		
442,079		89,685				
287,492		57,091				
67,000						
2,566		2,937				
33,631		13,357				
20,202		5,950				
31,188		10,350				
260,150		14,027	4,024	27,149		
20,793				7,667		
3,666		450		1,782		
19,455		207				
8,500		504		50		
15,491		1,189		12,162		
1,640		254				
128,224		8,472		5,373		
62,381		2,251	4,024	115		
		700				
40,572		2,132		660		
115		110				
40,457		2,022		660		
16,014		14		1		
3,665						
6,029						
3,050		14		1		
3,270						
82,535		14,958		9,720		
69,325		12,868		520		
4,300		1,100		6,000		
8,910		990		3,200		
30		46		250		
				72		
				178		
		23				
30		23				
28,545	19,900	70				
345		70				
24,800	19,900					
2,200						
1,200						
869,925	19,900	120,932	4,024	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109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109年度

單位:新臺幣千元

項 目	單 位	增 購 部 分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金 額	數量	金 額	

附註：『增購部分』及『汰舊換新部分』為全部版。

管理用車輛經本年度增購及汰舊換新後，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(大學)
補辦預算明細表

中華民國109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	3,800		
(二)一般建築及設備計畫	3,800		奉行政院107年12月21日院授教字第1070221920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	2,700	107	
交通及運輸設備	100	107	
什項設備	1,000	107	
合 計	3,800		

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(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 108 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內 容	
教育及文化委員會審查決議部分：		
通案		
1	近年因我國逾 10 年未突破少子女化之狀況，賴清德院長於 107 年提出「我國少子女化對策計畫」，希冀透過計畫推動，解決我國少子女化之情況。因此為協助年輕家長育兒，請教育部所屬國立大學，研議推動 0 至 6 歲托育設施，並請於 108 年 6 月 30 日前向立法院教育及文化委員會提出目前研議報告。	1. 教育部業於 109 年 2 月 14 日以臺教高(三)字第 1090016577 號函提報「推動國立大學 0-6 歲托育設施之策略」書面報告。 2. 本校為落實托育措施，與鄰近合法立案、口碑品質良好之財團法人中華基督教衛理公會附設臺中市私立衛理幼兒園及財團法人天主教聖母聖心修女會附設臺中市私立惠華幼兒園等二家幼兒園簽訂特約，提供學校所屬教職員工子女優先入學。
2	近年來新住民自我提升需求日益增多，對就讀大學及研究所亟具興趣。然新住民屬社會人士，求學之經濟負擔沉重。各大學應設立專屬新住民之學費減免措施或獎助學金，並善用特殊選才機制招收新住民及新住民二代，以利新住民就讀高教。	1. 本校依據教育部規定之減免學雜費辦法審核各類學生資格辦理學雜費減免，本校新住民或新住民二代學生，如符合所列各項減免類別之任一資格者，即可依規定申請學雜費減免。 2. 另本校提供學生辦理就學貸款及實施弱勢助學措施，並設各項就學補助辦法如：菁英獎、清寒優秀獎學金、急難救助金等，以獎勵並幫助青年學子就學；除校內獎助學金外，並協助學生申請校外獎助學金，如：內政部移民署新住民及其子女培力與獎助(勵)學金計畫等。 3. 為落實高教深耕計畫之照顧經濟及文化不利學生(含新住民同學)輔導機制，本校訂定「國立臺中教育大學展翼飛翔獎學金實施要點」、「國立臺中教育大學起飛學生課業學習輔導助學金計畫」及提供新住民子女優先工讀機會，讓該類學生經濟支援並鼓勵其致力於課業學習。 4. 本校自 108 學年度學士班新增特殊選才入學招生管道，跳脫傳統學測或指考成績限制，以招收具有特殊領域專長、不同教育資歷學生(含新住民及新住民二代)就讀。

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 109 年 度

一、業務計畫及預算說明	2-1~2-13
二、預算主要表	
1、收支餘絀預計表及說明	2-14~2-15
2、餘絀撥補預計表	2-16~2-16
3、現金流量預計表及補充說明	2-17~2-18
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	2-33~2-34
8、固定資產建設改良擴充資金來源明細表	2-35~2-36
9、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	2-37~2-38
10、資產折舊明細表	2-39~2-40
11、資產報廢明細表	2-41~2-41
12、基金數額增減明細表	2-42~2-42
四、預算參考表	
1、預計平衡表	2-43~2-44
2、5年來主要營運項目分析表	2-45~2-45
3、員工人數彙計表	2-46~2-46
4、用人費用彙計表	2-47~2-48
5、各項費用彙計表	2-49~2-50
6、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	2-51~2-51
7、補辦預算明細表	2-52~2-52
五、附錄	
立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理 情形報告表	2-53~2-53

一、業務計畫及預算說明

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 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 日院授主考三字第 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 日以院授主考三字第 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

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 109 年度

四組，掌理課程編排、成績考查、學籍註冊、教科書選用及圖書管理、資訊教育等事項。

(二)學 務 處—下設訓育組、生活教育組、體育組、衛生組等四組，掌理學生活動、生活教育、體育活動、衛生保健等事項。

(三)研 究 處—下設實驗研究組、實習輔導組、專業發展組等三組，掌理教師專業發展、實驗研究、實習輔導、國際教育交流等事項。

(四)總 務 處—下設文書組、事務組、出納組等三組，掌理採購、庶務、警衛安全、營繕、物品保管、財產管理、出納、文書、檔案等事項。

(五)輔 導 室—下設輔導組、關懷組、特殊教育組等三組，掌理學生輔導、親職教育、特殊教育等事項。

(六)幼 兒 園—負責幼兒園教學、保育等事項。

(七)人 事 室—掌理組織編制、員額配置、任免遷調、遴用、敘薪、考核(考績)、獎懲、訓練進修、退休、資遣、撫卹、保險、退撫基金、待遇、福利等事項。

(八)主 計 室—掌理歲計、會計、統計及內部審核等事項。

(九)各項委員會—依各該委員會之性質，推行有關校務之計畫、改進、檢討決議事項。本校計設有：教師評審委員會、教師成績考核委員會、公務人員考績委員會、性別平等教育委員會、課程發展委員會、特殊教育推行委員

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 109 年度

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 108 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前(107)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 1 億 3,254 萬 1 千元，較預算數 1 億 3,046 萬 7 千元，增加 207 萬 4 千元，約增加 1.59%，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 3,229 萬 4 千元，較預算數 1 億 3,440 萬 8 千元，減少 211 萬 4 千元，約減少 1.57%，主要係教學研究及訓輔成本實際數較預計少所致。
- (三)業務外收入：決算數 170 萬 4 千元，較預算數 129 萬 3 千元，增加 41 萬 1 千元，約增加 31.79%，主要係利息收入、受贈收入與資產使用及權利金收入實際數較預計多所致。
- (四)業務外費用：決算數 0 千元與預算數 0 千元相同。
- (五)收支餘絀：決算賸餘數 195 萬 1 千元，較預算短絀數 264 萬 8 千元，反絀為餘，相差 459 萬 9 千元，主要係學雜費收入實際數較預計多，以及教學研究及訓輔成本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決算數 566 萬元，預算數 786 萬 5 千元，執行率約 71.96%，主要係因校內工程因故延遲開工無法於年度內完竣，辦理保留工程款計 218 萬元。

二、上(108)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 6,406 萬元，實際業務收入 6,629 萬 3 千元，較預計數增加 223 萬 3 千元，約增加 3.49%，主要係其他補助

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 109 年度

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 7,187 萬 8 千元，實際業務成本與費用 7,404 萬 3 千元，較預計數約增加 216 萬 5 千元，約增加 3.01%，主要係教學研究及訓輔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 49 萬 5 千元，實際業務外收入 122 萬 7 千元，較預計數增加 73 萬 2 千元，約增加 147.88%，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 732 萬 3 千元，實際發生短絀 652 萬 3 千元，較預計數減少 80 萬元，減少 10.92%，主要係其他補助收入、違規罰款收入及利息收入等實收數較預計數多所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫預計數 169 萬 6 千元，實際執行數 175 萬 9 千元，執行率約 103.71%。

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。

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 109 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：

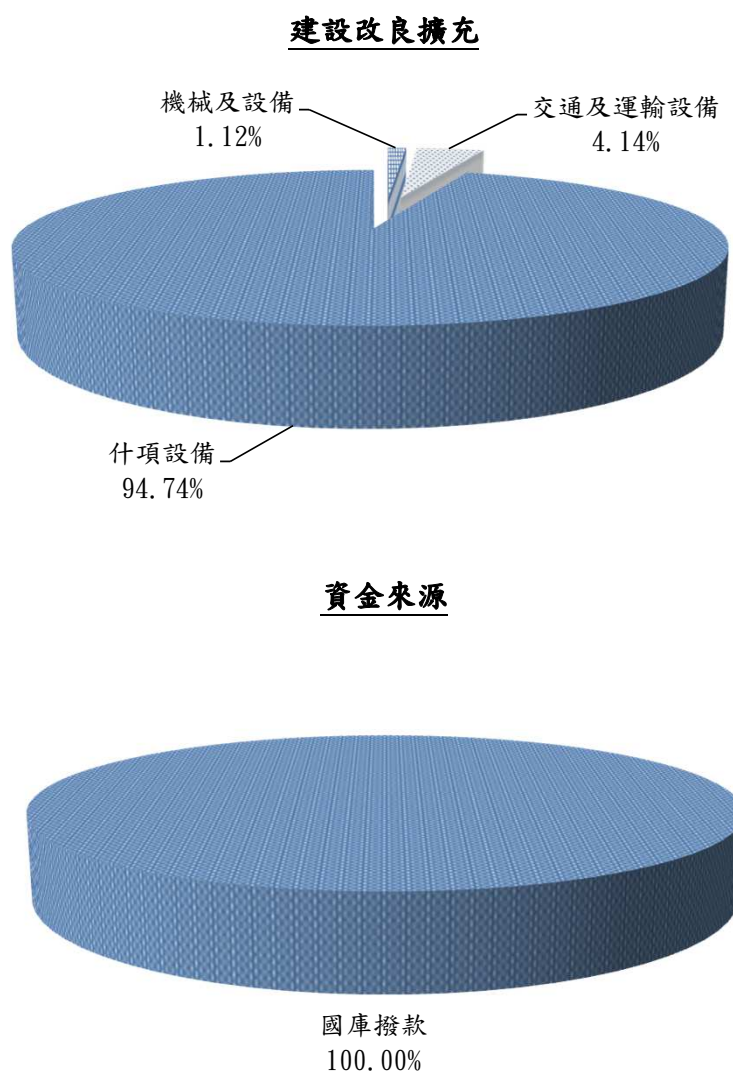
一般建築及設備計畫：本年度預算編列446萬5千元，均係一次性項目，並由自有資金(國庫撥款446萬5千元)支應，編列項目如次：

1. 機械及設備 5 萬元，主要為行政、教學及研究自動化之資訊設備等之汰舊換新所需。
2. 交通及運輸設備 18 萬 5 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 423 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。

109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

109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	109年度預算	資 金 來 源	109年度預算
不動產、廠房及設備	4,465	國庫撥款	4,465
機械及設備	50		
交通及運輸設備	185		
什項設備	4,230		
合 計	4,465	合 計	4,465

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

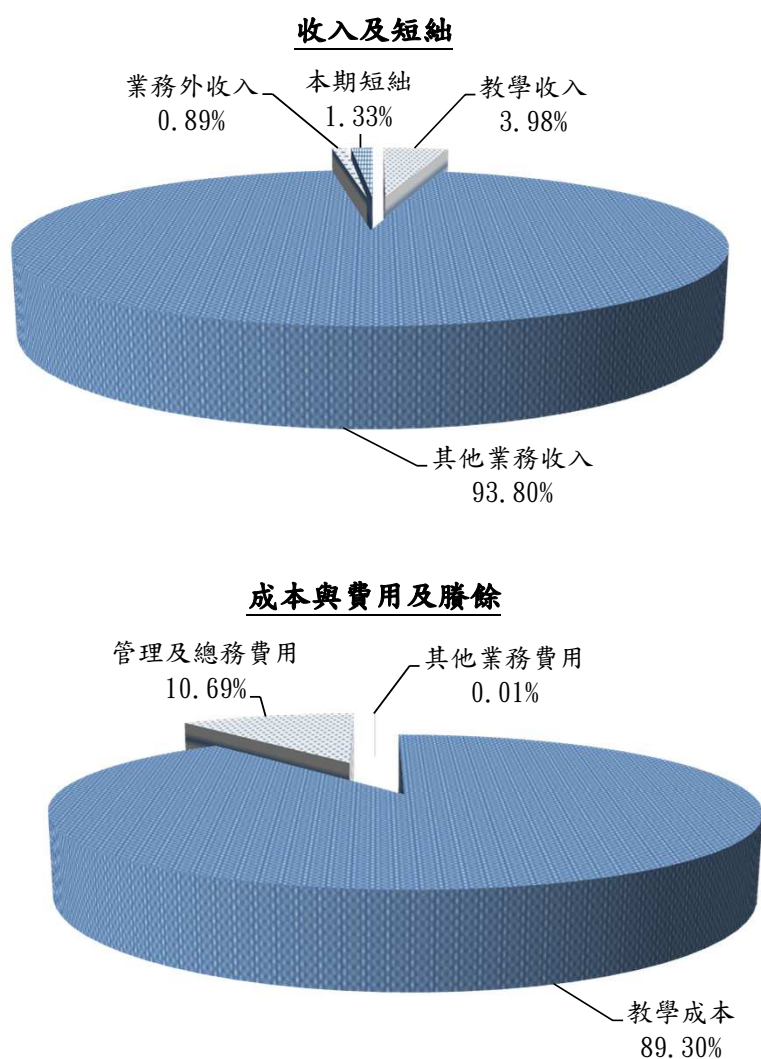
中華民國 109 年度

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 1 億 3,256 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 2,985 萬 8 千元，增加 271 萬元，約增加 2.09%，主要係因其他補助收入增加所致。
- (二)業務成本與費用 1 億 3,557 萬 5 千元，主要項目為教學研究及訓輔成本、推廣教育成本、管理費用及總務費用及雜項業務費用，較上年度預算數 1 億 3,481 萬元，增加 76 萬 5 千元，約增加 0.57%，主要係教室冷氣建置及校園遊戲器材整建修繕工程增加攤銷費用所致。
- (三)業務外收入 120 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，與上年度預算數 104 萬 2 千元，增加 15 萬 8 千元，約增加 15.16%，主要係因資產使用及權利金收入、違規罰款收入及受贈收入增加所致。
- (四)業務外費用 0 千元，與上年度預算數 0 千元相同。
- (五)業務總收支相抵後，發生短絀數 180 萬 7 千元，較上年度預算短絀數 391 萬元，減少 210 萬 3 千元，約 53.79%，主要係其他補助收入增加所致。
- (六)本年度及最近五年收入與費用及賸餘圖表，詳見圖 2、3。

圖2

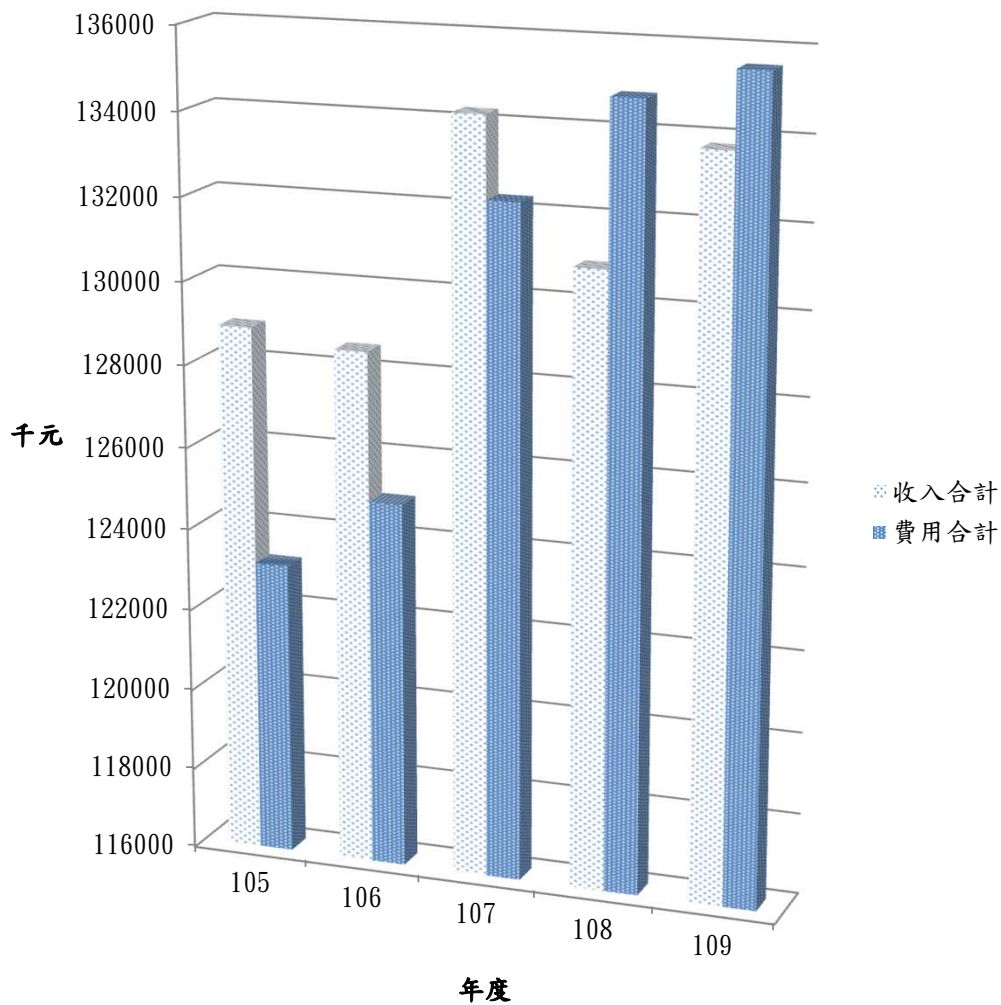
109年度收入、成本與費用及餘絀

單位：新臺幣千元

收入及短絀	109年度預算	成本與費用及賸餘	109年度預算
業務收入	132,568	業務成本與費用	135,575
教學收入	5,396	教學成本	121,065
其他業務收入	127,172	管理及總務費用	14,494
業務外收入	1,200	其他業務費用	16
本期短絀	1,807		
總額	135,575	總額	135,575

圖3

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目	年度	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109年度預算
收入						
業務收入		126,821	126,339	132,541	129,858	132,568
業務外收入		2,071	2,198	1,704	1,042	1,200
收入合計		128,892	128,537	134,245	130,900	133,768
費用						
業務成本與費用		123,164	124,959	132,294	134,810	135,575
費用合計		123,164	124,959	132,294	134,810	135,575
本期餘絀		5,728	3,578	1,951	-3,910	-1,807

註：105至107年度決算數為審定決算數；108年度為法定預算數。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

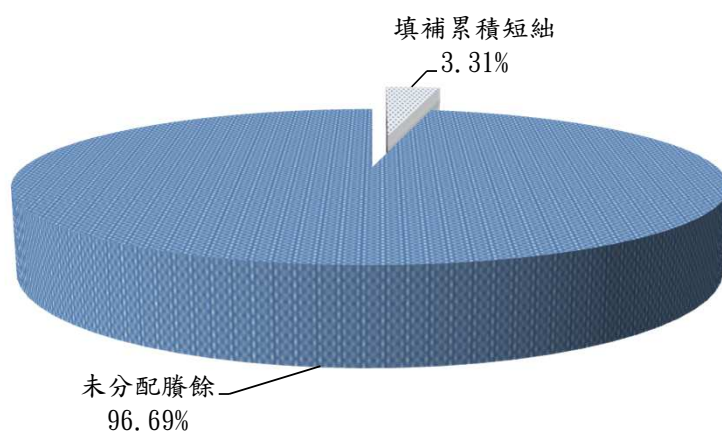
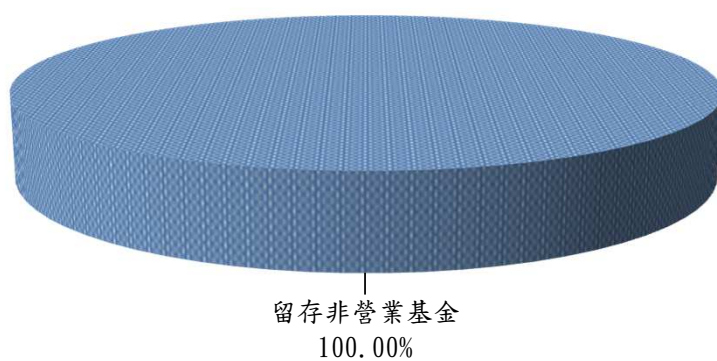
業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計短絀 180 萬 7 千元，連同前期待填補之短絀 0 元，共計累積短絀 180 萬 7 千元。
- (二)以前年度未分配賸餘 5,457 萬 6 千元。
- (三)撥用賸餘 180 萬 7 千元填補累積短絀。
- (四)經以上分配後，本年度未分配賸餘計 5,276 萬 9 千元，留待以後年度處理。
- (五)本年度及最近五年度賸餘分配圖表，詳見圖 4、5。

圖4

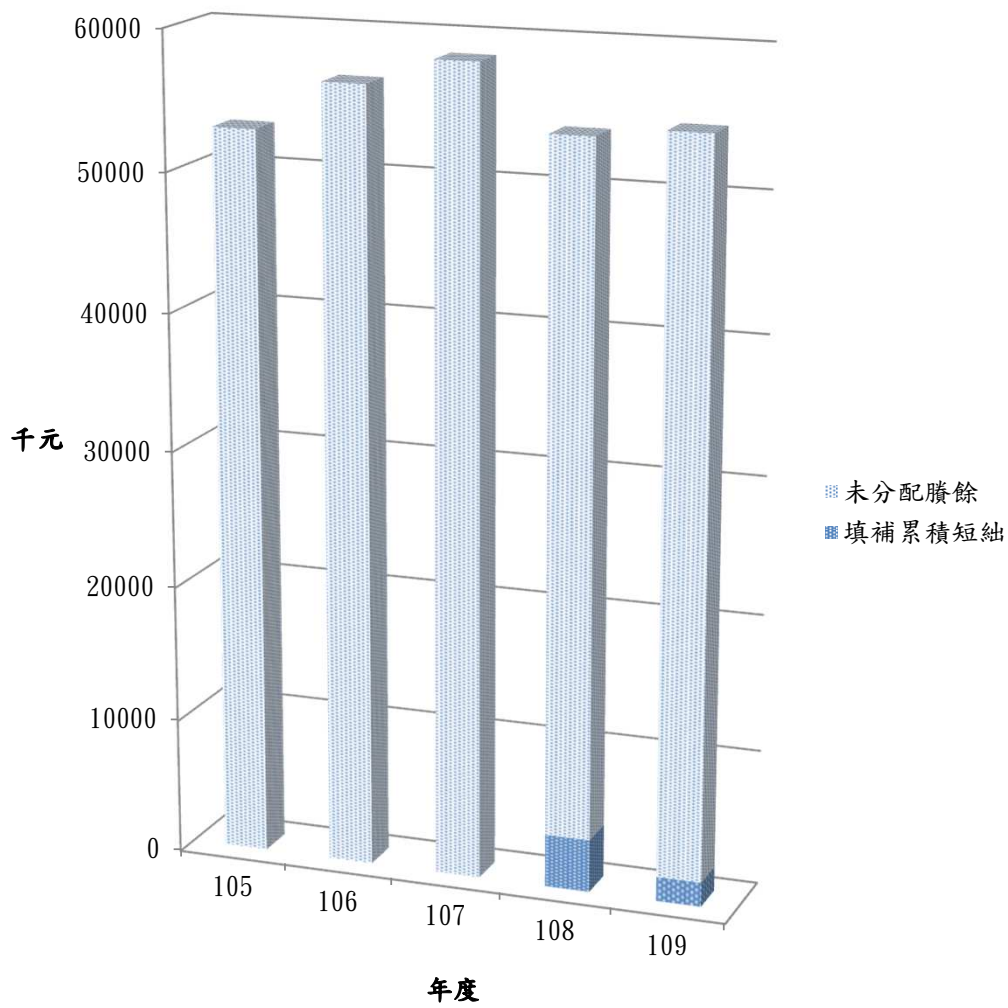
109年度賸餘分配**按分配程序分****按所得對象分**

單位：新臺幣千元

按分配程序分	109年度預算	按所得對象分	109年度預算
填補累積短絀	1,807	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	54,576
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	52,769		
合 計	54,576	合 計	54,576

圖5

最近五年賸餘分配



單位:新臺幣千元

項目	年度	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109年度預算
賸餘分配						
分配之部					3,910	1,807
填補累積短絀					3,910	1,807
未分配賸餘		52,958	56,535	58,486	49,978	52,769
合 計		52,958	56,535	58,486	53,888	54,576

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 109 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 1,645 萬 1 千元，包括：

1. 本期短絀 180 萬 7 千元。

2. 利息股利之調整 60 萬元。

3. 調整項目 1,885 萬 8 千元，係折舊及折耗 534 萬 8 千元、攤銷 1,357 萬 5 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 1,296 萬 5 千元，主要係因存款產生利息收入 60 萬元、增加固定資產 446 萬 5 千元及增加其他資產 910 萬元。

(三)預計籌資活動之現金流入 1,306 萬 5 千元，係增加基金 1,306 萬 5 千元。

(四)預計本期現金及約當現金之淨增 1,655 萬 1 千元。

(五)期初現金及約當現金 2,562 萬元。

(六)預計期末現金及約當現金 4,217 萬 1 千元。

四、補辦預算事項：

固定資產之建設、改良、擴充：

奉行政院 107 年 9 月 20 日院授教字第 1070163929 號函核定辦理教育部專案型計畫補助款購置設備 643 萬 5 千元，於 107 年度先行辦理，並補辦 109 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109年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	科 目	本年度預算數				上年度 預算數	比較增減(-)	
		政府補助 收 入	自籌收入	合 計				
				金 額	金 額			
金 額		金 額	金 額	金 額	%	金 額	金 額	%
132,541	業務收入	127,152	5,416	132,568	100.00	129,858	2,710	2.09
5,770	教學收入	0	5,396	5,396	4.07	4,862	534	10.98
1,286	學雜費收入	0	180	180	0.14	462	-282	-61.04
4,485	推廣教育收入	0	5,216	5,216	3.93	4,400	816	18.55
126,771	其他業務收入	127,152	20	127,172	95.93	124,996	2,176	1.74
117,126	學校教學研究補助收入	116,183	0	116,183	87.64	117,732	-1,549	-1.32
9,586	其他補助收入	10,969	0	10,969	8.27	7,244	3,725	51.42
59	雜項業務收入	0	20	20	0.02	20	0	0.00
132,294	業務成本與費用	131,460	4,115	135,575	102.27	134,810	765	0.57
118,079	教學成本	117,031	4,034	121,065	91.32	120,450	615	0.51
113,594	教學研究及訓輔成本	117,031	314	117,345	88.52	116,730	615	0.53
4,485	推廣教育成本	0	3,720	3,720	2.81	3,720	0	0.00
14,156	管理及總務費用	14,429	65	14,494	10.93	14,344	150	1.05
14,156	管理費用及總務費用	14,429	65	14,494	10.93	14,344	150	1.05
59	其他業務費用	0	16	16	0.01	16	0	0.00
59	雜項業務費用	0	16	16	0.01	16	0	0.00
247	業務賸餘（短絀）	-4,308	1,301	-3,007	-2.27	-4,952	1,945	-39.28
1,704	業務外收入	0	1,200	1,200	0.91	1,042	158	15.16
828	財務收入	0	600	600	0.45	600	0	0.00
828	利息收入	0	600	600	0.45	600	0	0.00
876	其他業務外收入	0	600	600	0.45	442	158	35.75
221	資產使用及權利金收入	0	170	170	0.13	120	50	41.67
101	違規罰款收入	0	50	50	0.04	10	40	400.00
354	受贈收入	0	200	200	0.15	150	50	33.33
199	雜項收入	0	180	180	0.14	162	18	11.11
1,704	業務外賸餘（短絀）	0	1,200	1,200	0.91	1,042	158	15.16
1,951	本期賸餘（短絀）	-4,308	2,501	-1,807	-1.36	-3,910	2,103	-53.79

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。以下各表同。
 3. 百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

收支餘絀預計表說明

中華民國109年度

一、業務收支：

- 1、業務收入1億3,256萬8千元，包括教學收入539萬6千元、其他業務收入1億2,717萬2千元。
- 2、業務成本與費用1億3,557萬5千元，包括教學成本1億2,106萬5千元、管理及總務費用1,449萬4千元、其他業務費用1萬6千元。
- 3、兩者比較業務短絀300萬7千元。

二、業務外收支：

- 1、業務外收入120萬元，包括財務收入60萬元、其他業務外收入60萬元。
- 2、業務外費用0千元。
- 3、兩者比較業務外賸餘120萬元。

三、預計本期短絀180萬7千元。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金 餘絀撥補預計表

中華民國109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	%	
53,888	100.00	賸餘之部	54,576	100.00	
		本期賸餘			
53,888	100.00	前期未分配賸餘	54,576	100.00	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		公積轉列數			
		其他轉入數			
3,910	7.26	分配之部	1,807	3.31	
3,910	7.26	填補累積短絀	1,807	3.31	
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
49,978	92.74	未分配賸餘	52,769	96.69	
3,910	100.00	短絀之部	1,807	100.00	
3,910	100.00	本期短絀	1,807	100.00	本期短絀180萬7千元。
		前期待填補之短絀			
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
3,910	100.00	填補之部	1,807	100.00	
3,910	100.00	撥用賸餘	1,807	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109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	16,451	
本期賸餘（短絀）	-1,807	本期短絀180萬7千元。
利息股利之調整	-600	存款產生之利息收入。
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-2,407	
調整項目	18,858	提列各項設備折舊534萬8千元、攤銷費用1,357萬5千元及調整遞延收入轉列受贈收入6萬5千元，合計1,885萬8千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	16,451	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	16,451	
▼投資活動之現金流量	-12,965	
收取利息	600	存款產生之利息收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-4,465	國庫增撥446萬5千元購置固定資產，包括機械及設備5萬元、交通及運輸設備18萬5千元、什項設備423萬元。
增加無形資產及其他資產	-9,100	國庫增撥860萬元及營運資金支應50萬元購置遞延借項910萬元。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-12,965	
▼籌資活動之現金流量	13,065	
增加基金、公積及填補短絀	13,065	國庫增撥1,306萬5千元：購置固定資產446萬5千元及遞延借項860萬元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	13,065	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	16,551	
▼期初現金及約當現金	25,620	
▼期末現金及約當現金	42,171	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	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109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109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				5,396	
學雜費收入	人	90	2,000.00	180	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人免學費，預計收入18萬元。
日間部	人	90	2,000.00	180	
附小	人	90	2,000.00	180	
推廣教育收入				5,216	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109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	127,172	
學校教學研究補助收入	116,183	教育部補助教學經費收入1億1,618萬3千元。
教育部核給年度補助	116,183	
其他補助收入	10,969	教育部補助之計畫案1,096萬9千元
雜項業務收入	20	教師甄試報名費收入估列數2萬元。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金 業務外收入明細表

中華民國109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	1,200	
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	600	
資產使用及權利金收入	170	停車場及會議室等場地出借收入17萬元。
違規罰款收入	50	交貨及借書逾期罰金等收入5萬元。
受贈收入	200	募款收入估列數20萬元(含遞延收入攤銷6萬5千元)。
雜項收入	180	工本費等雜項收入18萬元。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

教學成本明細表

中華民國109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		117,031	4,034			121,065
教學研究及訓輔成本	人	117,031	314	930.00	126,177.42	117,345
用人費用		91,955				91,955
正式員額薪資		62,569				62,569
聘僱及兼職人員薪資		2,000				2,000
超時工作報酬		731				731
獎金		13,812				13,812
退休及卹償金		5,160				5,160
福利費		7,683				7,683
服務費用		3,987	100			4,087
水電費		762				762
郵電費		195				195
旅運費		330				330
印刷裝訂與廣告費		80				80
修理保養及保固費		1,480	100			1,580
保險費		10				10
一般服務費		769				769
專業服務費		361				361
材料及用品費		2,180	150			2,330
用品消耗		2,180	150			2,330
租金與利息		260				260
地租及水租						
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		18,409				18,409
不動產、廠房及設備折舊		3,327				3,327
其他折舊性資產折舊		1,507				1,507
攤銷		13,575				13,575
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
其他						
其他費用						
推廣教育成本			3,720			3,720
用人費用			3,000			3,000

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
		120,450			118,079
930.00	125,516.13	116,730	921.00	123,337.68	113,594
		92,162			88,720
		62,776			58,885
		2,000			4,456
		731			763
		13,812			13,053
		5,160			5,065
		7,683			6,498
		4,167			5,490
		762			1,139
		195			150
		410			278
		80			225
		1,580			1,874
		10			15
		769			1,021
		361			788
		2,330			3,351
		2,330			3,351
		260			234
					3
					20
		80			33
		180			178
		17,507			15,372
		2,927			2,525
		1,507			1,433
		13,073			11,414
		304			390
		5			
		234			321
		45			37
		20			33
					38
					38
		3,720			4,485
		3,000			3,674

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109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
聘僱及兼職人員薪資			3,000			3,000
服務費用			500			500
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
		3,000			3,674
		500			460
		100			
		20			
		380			460
		200			345
		200			345
		6			6
		6			6
		14			
		14			

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

教學成本說明

中華民國109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33萬元。 1. 編列因公出差人員旅費13萬元。 2. 編列比賽器材運費2萬元。 3. 編列學生因公派差及校外專家學者應邀至本校演講之差旅費等經費18萬元。
510301-2400 印刷裝訂與廣告費	編列教學所需各項材料、印刷等經費8萬元。
510301-2500 修理保養及保固費	編列各教學空間及儀器設備等維修養護費。
510301-2600 保險費	編列其他保險等經費。
510301-2700 一般服務費	合計：編列76萬9千元。 1. 編列校園清潔、園藝維護等2人等相關經費33萬1千元。 2. 編列救生員1名30萬元等相關經費。 3. 依2千元*69人編列員工體育、文康活動等費用13萬8千元。
510301-2800 專業服務費	編列工程管理諮詢服務費、講課鐘點、出席審查費及軟體服務費等相關經費36萬1千元，其中編列講課鐘點、出席審查費及查詢費25萬元。
510301-3000 材料及用品費	
510301-3200 用品消耗	編列教學所需用品、事務用品及會議便當費等。
510301-4000 租金與利息	
510301-4400 交通及運輸設備租金	編列車輛租金等租金費用。
510301-4500	編列什項設備等租金費用。

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109年度

科 目	說 明
什項設備租金	
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109年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
14,156	14,344	管理及總務費用	14,429	65	14,494
14,156	14,344	管理費用及總務費用	14,429	65	14,494
10,242	11,033	用人費用	11,113		11,113
6,884	6,963	正式員額薪資	7,043		7,043
232	359	超時工作報酬	359		359
1,515	1,755	獎金	1,755		1,755
542	755	退休及卹償金	755		755
1,069	1,201	福利費	1,201		1,201
2,379	2,366	服務費用	2,366		2,366
120		水電費			
21	25	郵電費	25		25
52	41	旅運費	41		41
25	20	印刷裝訂與廣告費	20		20
91	102	修理保養及保固費	102		102
2	10	保險費	10		10
1,939	2,016	一般服務費	2,016		2,016
32	56	專業服務費	56		56
96	96	公共關係費	96		96
754	317	材料及用品費	317		317
	4	使用材料費	4		4
754	313	用品消耗	313		313
298	150	租金與利息	150		150
298	150	機器租金	150		150
464	438	折舊、折耗及攤銷	443	65	508
464	438	不動產、廠房及設備折舊	443	65	508
20	40	稅捐與規費（強制費）	40		40
20	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109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人之薪津等費用。
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費用。
515001-1500 獎金	編列職員5人、技工2人及工友4人之獎金等費用。
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109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	編列各項機械及設備折舊按直線法分年提列費用。
515001-6000 稅捐與規費（強制費）	
515001-6800 規 費	編列地政規費、車輛燃料使用費等。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金 其他業務費用明細表

中華民國109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
59	16	其他業務費用		16	16
59	16	雜項業務費用		16	16
59	16	服務費用		16	16
59	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
其他業務費用說明
 中華民國109年度

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

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109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	50	185	4,230
一次性項目	0	0	0	50	185	4,230
政府補助收入支應	0	0	0	50	185	4,230
合 計	0	0	0	50	185	4,230

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	4,465	0	4,465	
0	0	0	0	4,465	0	4,465	
0	0	0	0	4,465	0	4,465	教學及行政設備等446萬5千元。
0	0	0	0	4,465	0	4,465	

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109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	4,465	0
一次性項目	0	0	4,465	0
合 計	0	0	4,465	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 金 額	計 %	國內借款	國外借款	小 金 額	計 %	金 額	%
4,465	100.00	0	0	0	0.00	4,465	100.00
4,465	100.00	0	0	0	0.00	4,465	100.00
4,465	100.00	0	0	0	0.00	4,465	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109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	4,465	0	0	4,465	0	0
一次性項目	4,465	0	0	4,465	0	0
合 計	4,465	0	0	4,465	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%
					4,465	100.00	4,465	100.00
	109.01 109.12				4,465	100.00	4,465	100.00
					4,465	100.00	4,465	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109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	12,542	4,012	24,130
上年度預計增減資產原值	0	0	-334	342	690
本年度預計增減資產原值	0	0	-426	95	4,060
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	11,782	4,449	28,880
本年度應提折舊額	192	297	1,124	507	1,721
教學成本	192	297	1,038	450	1,356
管理及總務費用	0	0	86	57	365

附註：本表數據為全部版。代管資產土地金額1億7,203萬5千元。

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	110,851
0	0	0	0	0	698
0	0	0	0	0	3,729
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	50,489	115,278
0	0	0	0	1,507	5,348
0	0	0	0	1,507	4,840
0	0	0	0	0	508

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109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109年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	93,363	
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	13,065	國庫以現金增撥數-分別為年度核定購置固定資產220萬元及遞延費用160萬元，預估申請教育部其他專案型補助計畫926萬5千元(購建固定資產226萬5千元、遞延費用700萬元)。
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	106,428	

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
411,630	資產	429,082	417,889	11,193
44,047	流動資產	55,074	38,523	16,551
31,144	現金	42,171	25,620	16,551
3,231	應收款項	3,231	3,231	0
9,672	預付款項	9,672	9,672	0
96,715	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	112,215	112,215	0
94,500	非流動金融資產	110,000	110,000	0
2,215	準備金	2,215	2,215	0
27,270	不動產、廠房及設備	25,957	25,333	624
2,400	土地改良物	2,016	2,208	-192
14,133	房屋及建築	13,539	13,836	-297
4,411	機械及設備	2,465	3,539	-1,074
1,854	交通及運輸設備	1,677	1,999	-322
4,472	什項設備	6,260	3,751	2,509
281	無形資產	179	281	-102
281	無形資產	179	281	-102
243,316	其他資產	235,657	241,537	-5,880
34,208	遞延資產	29,562	33,935	-4,373
209,109	什項資產	206,095	207,602	-1,507
411,630	合 計	429,082	417,889	11,193
220,660	負債	217,516	219,088	-1,572
8,992	流動負債	8,992	8,992	0
729	應付款項	729	729	0
8,263	預收款項	8,263	8,263	0
211,668	其他負債	208,524	210,096	-1,572
1,165	遞延負債	1,035	1,100	-65
210,503	什項負債	207,489	208,996	-1,507
190,970	淨值	211,566	198,801	12,765
83,129	基金	106,428	93,363	13,065
83,129	基金	106,428	93,363	13,065
49,355	公積	52,369	50,862	1,507
49,355	資本公積	52,369	50,862	1,507
58,486	累積餘絀	52,769	54,576	-1,807
58,486	累積賸餘	52,769	54,576	-1,807
411,630	合 計	429,082	417,889	11,193

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109年度

※『107年12月31日實際數』、『109年12月31日預計數』及『108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109年度

單位:新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數 量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
教學訓輔	人	930	126,177.42	117,345	
其他(國中、國小、高中職)	人	930	126,177.42	117,345	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1億1,703萬1千元支應，另以自籌收入支應31萬4千元。
上年度預算數					
教學訓輔	人	930	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。
前年度決算數					
教學訓輔	人	921	123,337.68	113,594	
其他(國中、國小、高中職)	人	921	123,337.68	113,594	小學部及幼兒園學生數共921人，政府補助收入決算數1億1,320萬元，另以自籌收入支應39萬4千元。
106年度決算數					
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。
105年度決算數					
教學訓輔	人	911	114,784.85	104,569	
其他(國中、國小、高中職)	人	911	114,784.85	104,569	小學部及幼兒園學生數共911人，政府補助收入決算數1億0,412萬3千元，另以自籌收入支應44萬6千元。

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『106年度決算數』及『105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109年度

單位：人

科 目	職別	上年度最高 可進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部份：					
專任人員		11	0	11	
職員		5	0	5	
	薦任	5	0	5	
技工		2	0	2	
	技工	2	0	2	
工友		4	0	4	
	工友	4	0	4	
教師人員		69	0	69	
教師		69	0	69	
	國立中等學校 教師	69	0	69	
兼任人員		10	0	10	
兼任		10	0	10	
	國立中等學校 教師	10	0	10	為配合實際需要，部分課程需聘兼任教師授課。
總 計		90	0	90	

備註說明：

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

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金 用人費用彙計表

中華民國109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
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金	其 他	退休金
業務總支出部分	69,612	0	1,090	0	8,505	7,062	0	0	5,915			
教學成本	62,569	0	731	0	7,588	6,224	0	0	5,160			
正式人員	62,569	0	731	0	7,588	6,224	0	0	5,160			
教員	62,569	0	731	0	7,588	6,224	0	0	5,160			
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
教員	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
管理及總務費用	7,043	0	359	0	917	838	0	0	755			
正式人員	7,043	0	359	0	917	838	0	0	755			
職員	4,391	0	144	0	586	458	0	0	397			
工員	2,652	0	215	0	331	380	0	0	358			
合 計	69,612	0	1,090	0	8,505	7,062	0	0	5,915			
總 計	69,612	0	1,090	0	8,505	7,062	0	0	5,915			

附註：『本年預算數』為全部版。

備註說明：

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

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	101,068	5,000	106,068
0	0	5,715	63	0	1,905	0	89,955	5,000	94,955
0	0	5,715	63	0	1,905	0	89,955	0	89,955
0	0	5,715	63	0	1,905	0	89,955	0	89,955
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	11,113	0	11,113
0	0	816	7	0	378	0	11,113	0	11,113
0	0	462	7	0	152	0	6,597	0	6,597
0	0	354	0	0	226	0	4,516	0	4,516
0	0	6,531	70	0	2,283	0	101,068	5,000	106,068
0	0	6,531	70	0	2,283	0	101,068	5,000	106,068

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109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	
102,636	106,195	用人費用	103,068	3,000	106,068
65,769	69,739	正式員額薪資	69,612		69,612
8,130	5,000	聘僱及兼職人員薪資	2,000	3,000	5,000
995	1,090	超時工作報酬	1,090		1,090
14,568	15,567	獎金	15,567		15,567
5,607	5,915	退休及卹償金	5,915		5,915
7,567	8,884	福利費	8,884		8,884
8,388	7,049	服務費用	6,353	616	6,969
1,259	862	水電費	762	100	862
171	220	郵電費	220		220
330	451	旅運費	371		371
250	120	印刷裝訂與廣告費	100	20	120
1,965	1,682	修理保養及保固費	1,582	100	1,682
17	20	保險費	20		20
3,420	3,165	一般服務費	2,785	380	3,165
879	433	專業服務費	417	16	433
96	96	公共關係費	96		96
4,450	2,847	材料及用品費	2,497	350	2,847
	4	使用材料費	4		4
4,450	2,843	用品消耗	2,493	350	2,843
532	410	租金與利息	410		410
3		地租及水租			
318	150	機器租金	150		150
33	80	交通及運輸設備租金	80		80
178	180	什項設備租金	180		180
15,842	17,951	折舊、折耗及攤銷	18,852	71	18,923
2,995	3,371	不動產、廠房及設備折舊	3,770	71	3,841
1,433	1,507	其他折舊性資產折舊	1,507		1,507
11,414	13,073	攤銷	13,575		13,575
20	40	稅捐與規費（強制費）	40		40
20	40	規費	40		40
390	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
321	234	捐助、補助與獎助	170	64	234
37	45	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	45		45
33	34	競賽及交流活動費	20	14	34
38		其他			
38		其他費用			
132,296	134,810	總計	131,460	4,115	135,575

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				
94,955	11,113					
62,569	7,043					
5,000						
731	359					
13,812	1,755					
5,160	755					
7,683	1,201					
4,587	2,366	16				
862						
195	25					
330	41					
100	20					
1,580	102					
10	10					
1,149	2,016					
361	56	16				
	96					
2,530	317					
	4					
2,530	313					
260	150					
	150					
80						
180						
18,415	508					
3,333	508					
1,507						
13,575						
	40					
	40					
318						
5						
234						
45						
34						
121,065	14,494	16				

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

中華民國109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	

附註：『增購部分』及『汰舊換新部分』為全部版。
管理用車輛經本年度增購及汰舊換新後，計有機車2輛。

**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109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	6,435		
(二)一般建築及設備計畫	6,435		奉行政院107年9月20日院授教字第1070163929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	3,915	107	
什項設備	2,520	107	
合 計	6,435		

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 108 年度

決議及附帶決議		辦 理 情 形
項次	內 容	
	無。	