中華民國112年度

中央政府總預算

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 112 年度

一、業務計畫及預算說明..... 1 ~ 20

二、預算主要表

1. 收支餘絀預計表及說明..... 21 ~ 23
2. 餘絀撥補預計表..... 24 ~ 24
3. 現金流量預計表及補充說明..... 25 ~ 27

三、預算明細表

1. 教學收入明細表..... 29 ~ 29
2. 租金及權利金收入明細表..... 30 ~ 30
3. 其他業務收入明細表..... 31 ~ 31
4. 業務外收入明細表..... 32 ~ 32
5. 教學成本明細表及說明..... 34 ~ 45
6. 其他業務成本明細表及說明..... 46 ~ 47
7. 管理及總務費用明細表及說明..... 48 ~ 52
8. 其他業務費用明細表及說明..... 53 ~ 54
9. 業務外費用明細表及說明..... 55 ~ 56
10. 固定資產建設改良擴充明細表..... 58 ~ 59
11. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表..... 60 ~ 61
12. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表..... 62 ~ 63
13. 資產折舊明細表..... 64 ~ 65
14. 資產報廢明細表..... 66 ~ 66
15. 資金轉投資及其餘明細表..... 68 ~ 69
16. 基金數額增減明細表..... 70 ~ 70

四、預算參考表

1. 預計平衡表..... 71 ~ 73
2. 5年來主要營運項目分析表..... 74 ~ 75
3. 員工人數彙計表..... 76 ~ 77
4. 用人費用彙計表..... 78 ~ 79
5. 各項費用彙計表..... 80 ~ 83
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表..... 84 ~ 84
7. 補辦預算明細表..... 85 ~ 85

五、附錄

1. 一般建築及設備計畫之分年性項目明細表..... 87 ~ 87
2. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表..... 88 ~ 90

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 ~ 1-82
2. 國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金..... 2-1 ~ 2-62

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 112 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。

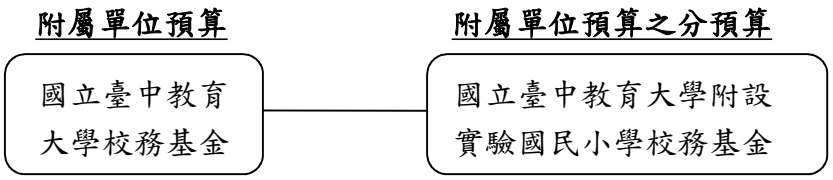
為因應 90 年 12 月 21 日修正之「國立大學校院校務基金設置條例」（以下簡稱設置條例）第 10 條但書規定，有關推廣教育等 5 項自籌收入不受預算法、會計法等限制，爰經教育部報奉行政院核定自 93 年度起，國立大學校院校務基金年度預算書區分為「適用預算法編送版（A 版，政府補助及學雜費等收入，不含 5 項自籌收入）」、「不適用預算法編送版（B 版，即 5 項自籌收入）」及「全部版（C 版）」等 3 版。惟實際執行結果，雖可達到設置條例第 10 條但書規定之經費執行彈性，但卻使預算編製及執行更形複雜;且屢遭立法院與審計部質疑未能完整表達校務基金預算及財務報表。經教育部詳加檢討結果，報奉行政院 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 112 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：(111 學年度規劃)

1. 教育學院：

(1)教育學系(含博士班、碩士班、教育行政與管理碩士在職專班、課程與教學碩士班、課程與教學碩士在職專班)

(2)特殊教育學系（含碩士班、碩士在職專班）

(3)幼兒教育學系（含碩士班、碩士在職專班、早期療育碩士班、早期療育碩士在職專班）

(4)體育學系（含碩士班、碩士在職專班）

(5)教育資訊與測驗統計研究所（含博士班、碩士班、碩士在職專班）

(6)教師專業碩士學位學程

2. 人文學院：

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

(2)區域與社會發展學系（含碩士班、國民小學教師在職進修教學

碩士學位班）

(3)諮商與應用心理學系（含碩士班、碩士在職專班）

(4)美術學系（含碩士班、碩士在職專班）

(5)音樂學系（含碩士班）

(6)台灣語文學系（含碩士班）

(7)英語學系（含碩士班）

3.理學院：

(1)數學教育學系（含碩士班、碩士在職專班、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、軍訓室及原住民族學生資

源中心。掌理生活輔導、心理輔導、課外活動指導、衛生保健、軍訓課程之規劃、體育活動及其他學生輔導事項。

3. 總　務　處－下設文書組、事務組、出納組、營繕組、資產經營管理組、職安組。掌理文書、檔案、採購、庶務及警衛安全、出納、營繕、物品保管、財產管理等事項。

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

5. 師資培育暨就業輔導處－下設課程與教學組、教育實習與輔導組、就業輔導組及教師教育研究中心等，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－下設閱覽典藏組、採編組、參考服務組。掌理圖書及電子資源徵集、典藏、閱覽、參考諮詢、圖書系統資訊管理等事項。

7. 進修推廣部－下設企劃組、服務組、華語文中心、國際教育中心。掌理在職教師進修及推廣教育課程等業務推動。

8. 計算機與網路中心－下設網路及資安組、資訊系統組。掌理全校資訊設備及網路環境維護等服務事項。

9. 通識教育中心－下設博雅教育組、學習資源組、外語教育組。負責規劃與執行本校通識教育、共同教育等相關業務。

10. 秘　書　室－辦理機要文件之撰擬及處理、各單位文稿之覆核、本校工作計畫、工作進度研擬與督導、以及秘書、公共關係、校友聯繫服務等事項。

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

12. 主　計　室－掌理歲計、會計、統計及內部審核等事項。

13. 特殊教育中心－負責教師之特殊教育增能及特殊教育學生之鑑定、教學與輔導工作。

14. 校 務 中 心－下設專案管理組、議題分析組。掌理校級計畫與校務研究相關業務。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、職工申訴評議委員會及性別平等教育委員會

等。

(三)依據國立臺中教育大學附設實驗國民小學組織規程，置校長 1 人，綜理校務，對外代表本校。為辦理各項業務，本校設下列一級行政單位：教務處、學務處、研究處、總務處、輔導室、幼兒園、人事室及主計室。校長之下，設置各行政單位及委員會：

1.教　務　處－下設教學組、註冊組、資訊組、設備組等四組，掌理課程編排、成績考查、學籍註冊、教科書選用及圖書管理、資訊教育等事項。

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

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

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

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

6.幼　兒　園－負責幼兒園教學、保育等事項。

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

8.主　計　室－掌理歲計、會計、統計及內部審核等事項。

9.各項委員會－依各該委員會之性質，推行有關校務之計畫、改進、檢討決議事項。本校計設有：教師評審委員

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

三、 基金歸類及屬性：

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 111 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前(110)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 13 億 1,094 萬 8 千元，較預算數 11 億 8,288 萬 4 千元增加 1 億 2,806 萬 4 千元，約 10.83%，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 13 億 2,262 萬 5 千元，較預算數 12 億 1,597 萬 2 千元增加 1 億 665 萬 3 千元，約 8.77%。

(三)業務外收入：決算數 6,277 萬 2 千元，較預算數 6,902 萬 3 千元減少 625 萬 1 千元，約 9.06%。

(四)業務外費用：決算數 4,043 萬元，較預算數 4,551 萬 1 千元減少 508 萬 1 千元，約 11.16%，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 1,066 萬 5 千元，較預算短絀數 957 萬 6 千元，反絀為餘，相差 2,024 萬 1 千元，約 211.37%，主要係管理費用及總務費用、雜項費用實際數較預計少。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數 6,552 萬 5 千元，可用預算數 6,610 萬 3 千元，執行率約 99.13%。

二、上(111)年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一)業務收入：實際業務收入 6 億 7,832 萬 5 千元，較預計數 6 億 2,397 萬 7 千元，增加 5,434 萬 8 千元，約 8.71%。

(二)業務成本與費用：實際業務成本與費用 7 億 2,463 萬 2 千元，較預計數 6 億 8,204 萬 6 千元，增加 4,258 萬 6 千元，約 6.24%。

(三)業務外收入：實際業務外收入 3,305 萬 6 千元，較預計數 3,504 萬 5 千元，減少 198 萬 9 千元，約 5.68%。

(四)業務外費用：實際業務外費用 1,839 萬 7 千元，較預計數 2,217 萬 6 千元，減少 377 萬 9 千元，約 17.04%，主要係服務費用實際數較預計少所致。

(五)收支餘絀:實際發生短絀數 3,164 萬 8 千元,預計短絀數 4,520 萬元，較預計數減少 1,355 萬 2 千元,減少 29.98%,主要係建教合作收入、學雜費收入實際數較預計多所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 2,298 萬 4 千元，占預計數 3,071 萬 6 千元(一般建築及設備計畫)，執行率約 74.83%，主要係電梯及全校監視系統汰換於暑假施作，預計開學完成。

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，本校前已擬定發展策略，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。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），學生人數將近五千人。

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

本校以博雅教育孕育具有專業知能的全人，培育優質學生為主的教學型大學，強化學生自主學習能力，重視以學生為主體的文理教養貫通教學，孕育具備道德內省、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創新的專業人才。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，一方面創新師培專業，強化師資生數位教學及雙語教學能力，以培養適量質精的師資生，另方面亦強化非師資生雙語及數位能力，以培養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. 建置多元化的教師專業發展機制

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，鼓勵教師發展教學實務教師社群、運用數位教材媒體、參與教育部教學實踐研究計畫等方式，精進教師教學專業，形塑教師同儕共學文化，提升教學品質。並達成促進永續優質教育目標，協助政府、產業執行各項教育政策及實務推動。

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。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」。並將積極協助系院擇定具發展潛力與特色領域之研究，提供軟硬體與人力支援，強化跨領

域教師社群，成立跨領域整合型計畫團隊，以提升教師跨域研究能量。

5.逐步更新設備，提升各項教學硬體設施

本校逐年編列預算並積極爭取外部補助經費汰換更新普通教育各項教學設備，並鼓勵各系所依其學術發展方向及教學需求，建置專業教室或擴充相關設備，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 5.32 億元由本校自籌因應。

6.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 95%以上，未來持續保持良好績效。

(二)研究目標

1.發展教師教育、原住民族教育、新住民教育等特色研究

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「教師教育」、「原住民族教育」、「新住民教育」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

統整與協助教師向國家科學及技術委員會等相關團體申請研究計畫補助，並鼓勵教師爭取雙多邊國際合作計畫，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 80 件(含多年期計畫)，獎勵發表於 SCI、SSCI、SCIE、EI、TSSCI 期刊論文 60 篇。

4.擴展研究與產學特色，開發以教育為核心的新創系統

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，並強化研究成果應用於教學現場及產業界，以學術成果影響政策，擴大本校學術影響力，以利國家教育與經濟發展。預計達成產學合作計畫簽訂 50 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。

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 5,950 萬 8 千元，均係一次性項目,並由自有資金(含營運資金2,309萬1千元及國庫撥款3,641萬7千元)支應，編列項目如下：

1.機械及設備 3,561 萬 8 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 331 萬 1 千元，主要係增購或汰舊行政、教學及研究所需之設備。

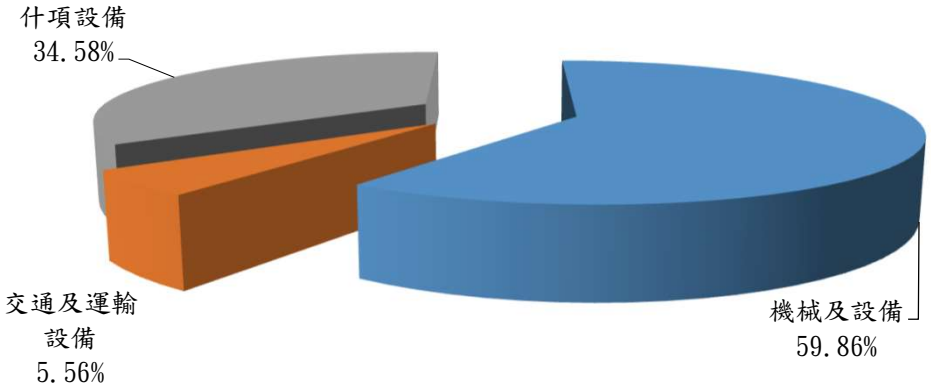
3.什項設備 2,057 萬 9 千元，主要係增購中外文圖書及行政、教學及研究自動化設備之汰換及增購所需。

112年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖1。

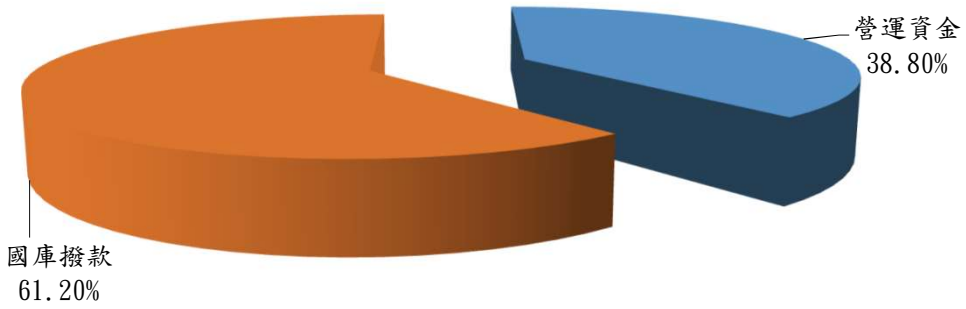
圖1

112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	112年度預算	資　金　來　源	112年度預算
(一)不動產、廠房及設備	59,508	營運資金	23,091
機械及設備	35,618	國庫撥款	36,417
交通及運輸設備	3,311		
什項設備	20,579		
合　　計	59,508	合　　計	59,508

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 112 年度

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)業務收入 12 億 8,986 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、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 12 億 4,797 萬 5 千元,增加 4,189 萬 2 千元，約 3.36%，主要係預估建教合作收入、推廣教育收入增加所致。

(二)業務成本與費用 13 億 3,482 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及雜項業務費用，較上年度預算數 12 億 9,469 萬 9 千元，增加 4,012 萬 2 千元,約 3.10%,主要係因建教合作成本及推廣教育成本增加所致。

(三)業務外收入 6,732 萬 6 千元,主要係利息收入、資產使用及權利金收入、受贈收入、違規罰款收入及雜項收入，較上年度預算數 7,265 萬 5 千元，減少 532 萬 9 千元，約 7.33%，主要係資產使用及權利金收入及受贈收入減少所致。

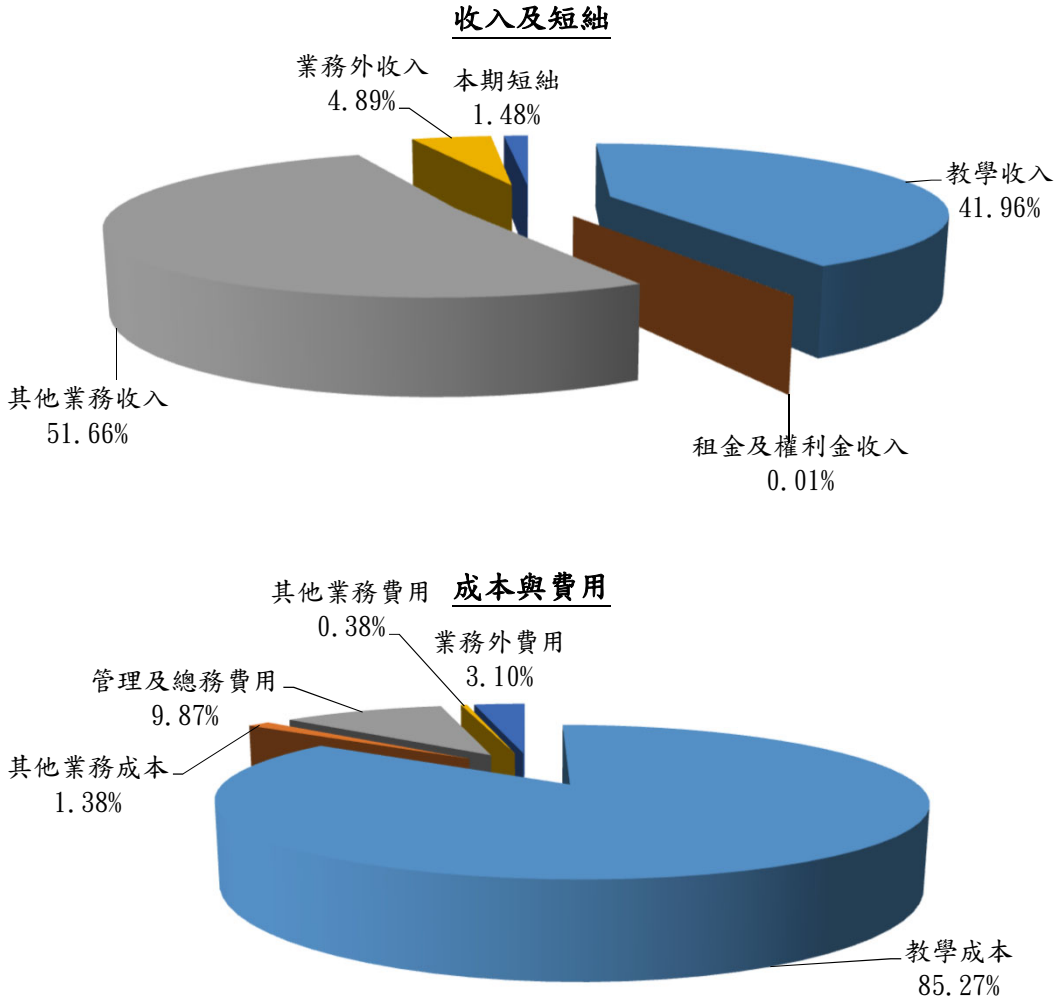
(四)業務外費用 4,273 萬元，主要係雜項費用，較上年度預算數 4,395 萬 3 千元，減少 122 萬 3 千元，約 2.78%，主要係折舊費用減少所致。

(五)業務總收支相抵後，發生短絀數 2,035 萬 8 千元,較上年度預算短絀數 1,802 萬 2 千元,增加 233 萬 6 千元,主要係用人費用增加所致。

(六)本年度及最近五年收入與費用及餘絀圖表，詳見圖 2、3。

圖2

112年度收入、成本與費用及餘絀

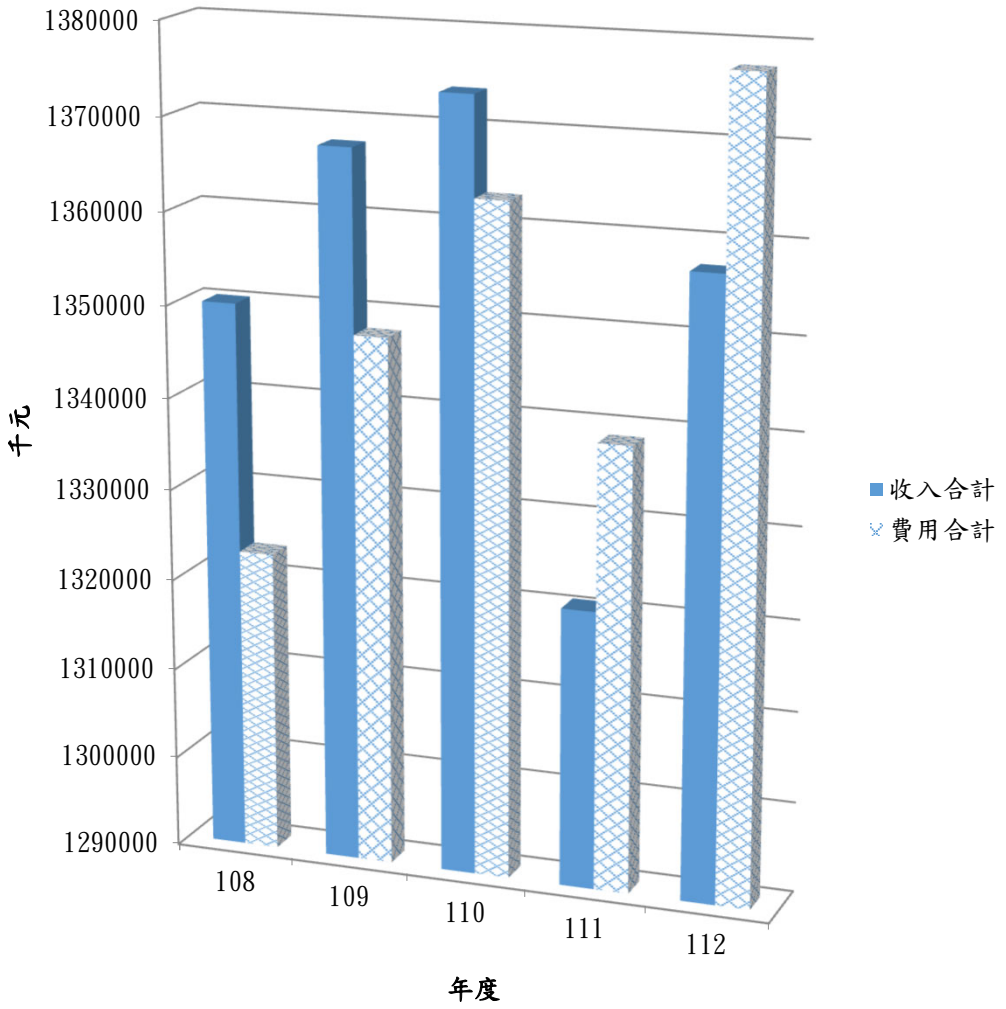


單位:新臺幣千元

收入及短絀	112年度預算	成本與費用	112年度預算
業務收入	1,289,867	業務成本與費用	1,334,821
教學收入	578,076	教學成本	1,174,576
租金及權利金收入	125	其他業務成本	19,000
其他業務收入	711,666	管理及總務費用	136,022
業務外收入	67,326	其他業務費用	5,223
本期短絀	20,358	業務外費用	42,730
收入及短絀總額	1,377,551	成本、費用總額	1,377,551

圖3

最近五年收入與費用



單位:新臺幣千元

項目 / 年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
業務收入	1,269,524	1,296,818	1,310,948	1,247,975	1,289,867
業務外收入	80,634	70,685	62,772	72,655	67,326
收入合計	1,350,158	1,367,503	1,373,720	1,320,630	1,357,193
費用					
業務成本與費用	1,289,264	1,310,629	1,322,625	1,294,699	1,334,821
業務外費用	33,868	37,196	40,430	43,953	42,730
費用合計	1,323,132	1,347,825	1,363,055	1,338,652	1,377,551
本期餘絀	27,026	19,678	10,665	-18,022	-20,358

註：108至110年度決算數為審定決算數；111年度預算為法定預算數。

二、餘絀撥補之預計：

(一)本年度預計短絀 2,035 萬 8 千元，連同前期待填補之短絀 0 元，共計累積短絀 2,035 萬 8 千元。

(二)以前年度未分配賸餘 6 億 3,951 萬 5 千元。

(三)撥用賸餘 2,035 萬 8 千元填補累積短絀。

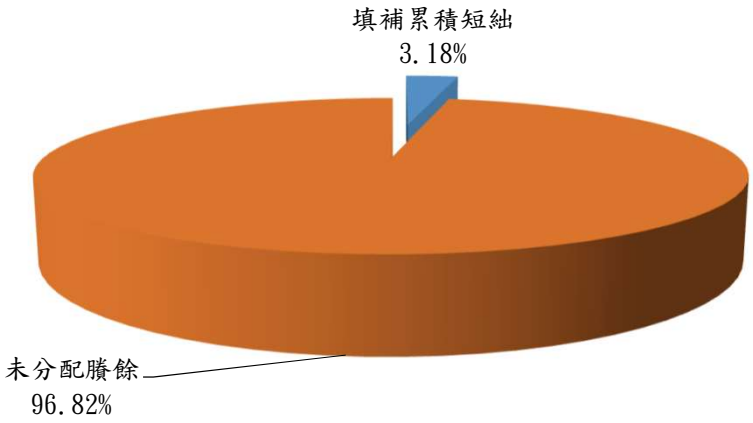
(四)經以上分配後，本年度未分配賸餘計 6 億 1,915 萬 7 千元，留待以後年度處理。

(五)本年度及最近五年度賸餘分配圖表，詳見圖 4、5。

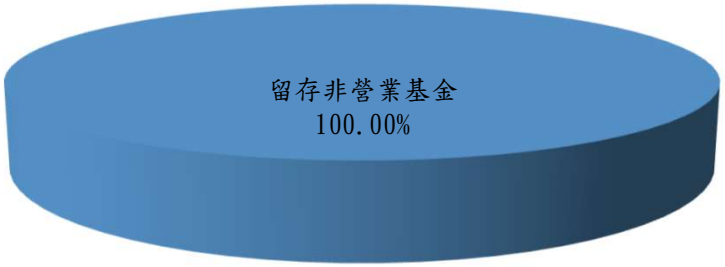
圖4

112年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

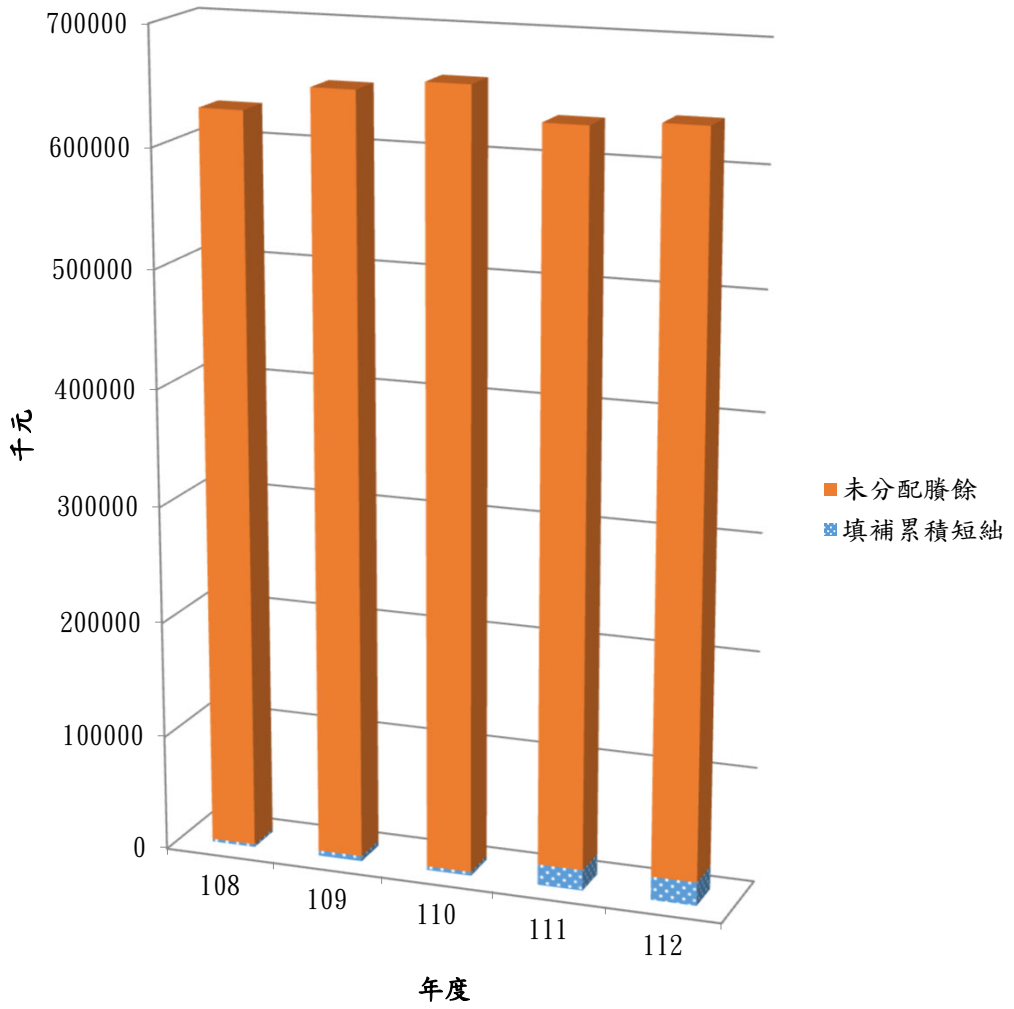


單位:新臺幣千元

按分配程序分	112年度預算	按所得對象分	112年度預算
填補累積短絀	20,358	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	639,515
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	619,157		
合　　計	639,515	合　　計	639,515

圖5

最近五年賸餘分配



單位:新臺幣千元

項目　　年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
賸餘分配					
分配之部	2,443	4,617	3,422	18,022	20,358
填補累積短絀	2,443	4,617	3,422	18,022	20,358
未分配賸餘	627,195	646,872	657,537	619,274	619,157
合　　計	629,638	651,489	660,959	637,296	639,515

註：108至110年度決算數為審定決算數；111年度預算為法定預算數。

國立臺中教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 1 億 263 萬 8 千元，包括：

1. 本期短絀 2,035 萬 8 千元，
2. 利息股利之調整 1,515 萬元。
3. 調整項目 1 億 3,814 萬 6 千元,含折舊及折耗 9,999 萬 2 千元；攤銷 4,175 萬 2 千元；應付退休及離職金 17 萬 3 千元；調整遞延收入隨折舊轉列收入 395 萬 6 千元；流動資產淨減 18 萬 5 千元。

(二)預計投資活動之現金流出 1 億 2,474 萬 9 千元，包括：

1. 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2,450 萬元。
2. 收取利息 1,515 萬元。
3. 增加流動金融資產及短期貸墊款 4,410 萬元。
4. 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 17 萬 3 千元。
5. 增加不動產、廠房及設備、礦產資源 5,950 萬 8 千元。
6. 增加無形資產 1,196 萬 3 千元及其他資產 4,865 萬 5 千元。

(三)預計籌資活動之現金流入 4,603 萬 7 千元，係增加基金。

(四)預計本期現金及約當現金之淨增 2,392 萬 6 千元。

(五)期初現金及約當現金 6 億 4,020 萬 9 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 6 億 6,413 萬 5 千元。

四、補辦預算事項：

固定資產之建設、改良、擴充：

奉行政院 110 年 12 月 7 日院授教字第 1100165577F 號函核定辦理指定用途捐款及教育部專案型計畫補助款購置設備,計 309 萬元(大學 100 萬元、附小 209 萬元)，於 110 年度先行辦理，並補辦 112 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112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	%
1,310,948	業務收入	706,435	583,432	1,289,867	100.00	1,247,975	41,892	3.36
607,104	教學收入	0	578,076	578,076	44.82	536,097	41,979	7.83
259,823	學雜費收入	0	245,536	245,536	19.04	246,325	-789	-0.32
-11,264	學雜費減免	0	-11,980	-11,980	-0.93	-12,948	968	-7.48
287,107	建教合作收入	0	278,000	278,000	21.55	245,000	33,000	13.47
71,438	推廣教育收入	0	66,520	66,520	5.16	57,720	8,800	15.25
104	租金及權利金收入	0	125	125	0.01	220	-95	-43.18
104	權利金收入	0	125	125	0.01	220	-95	-43.18
703,740	其他業務收入	706,435	5,231	711,666	55.17	711,658	8	0.00
578,327	學校教學研究補助收入	593,590	0	593,590	46.02	593,182	408	0.07
119,571	其他補助收入	112,845	0	112,845	8.75	113,658	-813	-0.72
5,842	雜項業務收入	0	5,231	5,231	0.41	4,818	413	8.57
1,322,625	業務成本與費用	729,249	605,572	1,334,821	103.49	1,294,699	40,122	3.10
1,169,563	教學成本	645,119	529,457	1,174,576	91.06	1,130,877	43,699	3.86
833,301	教學研究及訓輔成本	645,119	207,421	852,540	66.10	847,929	4,611	0.54
269,200	建教合作成本	0	261,320	261,320	20.26	231,000	30,320	13.13
67,062	推廣教育成本	0	60,716	60,716	4.71	51,948	8,768	16.88
17,970	其他業務成本	5,020	13,980	19,000	1.47	19,000	0	0.00
17,970	學生公費及獎勵金	5,020	13,980	19,000	1.47	19,000	0	0.00
129,739	管理及總務費用	79,110	56,912	136,022	10.55	140,012	-3,990	-2.85
129,739	管理費用及總務費用	79,110	56,912	136,022	10.55	140,012	-3,990	-2.85
5,353	其他業務費用	0	5,223	5,223	0.40	4,810	413	8.59
5,353	雜項業務費用	0	5,223	5,223	0.40	4,810	413	8.59
-11,677	業務賸餘（短絀）	-22,814	-22,140	-44,954	-3.49	-46,724	1,770	-3.79
62,772	業務外收入	0	67,326	67,326	5.22	72,655	-5,329	-7.33
15,315	財務收入	0	15,150	15,150	1.17	13,599	1,551	11.41
15,038	利息收入	0	15,150	15,150	1.17	13,599	1,551	11.41
277	投資賸餘	0	0	0	0.00	0	0	
47,457	其他業務外收入	0	52,176	52,176	4.05	59,056	-6,880	-11.65
35,687	資產使用及權利金收入	0	41,990	41,990	3.26	45,616	-3,626	-7.95
95	違規罰款收入	0	250	250	0.02	250	0	0.00
8,729	受贈收入	0	7,256	7,256	0.56	11,010	-3,754	-34.10
2,946	雜項收入	0	2,680	2,680	0.21	2,180	500	22.94
40,430	業務外費用	6,350	36,380	42,730	3.31	43,953	-1,223	-2.78
40,430	其他業務外費用	6,350	36,380	42,730	3.31	43,953	-1,223	-2.78

國立臺中教育大學校務基金
收 支 餘 絀 預 計 表

中華民國112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	%
40,430	雜項費用	6,350	36,380	42,730	3.31	43,953	-1,223	-2.78
22,342	業務外賸餘（短絀）	-6,350	30,946	24,596	1.91	28,702	-4,106	-14.31
10,665	本期賸餘（短絀）	-29,164	8,806	-20,358	-1.58	-18,022	-2,336	12.96

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112年度

一、本期收支項目之說明：

大學：

(一)業務收支：

1.業務收入11億4,895萬1千元，包括教學收入5億7,269萬6千元、租金及權利金收入12萬5千元及其他業務收入5億7,613萬元。

2.業務成本與費用11億8,598萬7千元，包括教學成本10億4,160萬3千元(含臺灣教育大學系統100萬元及臺灣國立大學系統200萬元)、其他業務成本1,900萬元、管理及總務費用1億2,019萬3千元，其他業務費用519萬1千元。

3.兩者比較業務短絀3,703萬6千元。

(二)業務外收支：

1.業務外收入6,541萬6千元，包括財務收入1,415萬元、其他業務外收入5,126萬6千元。

2.業務外費用4,273萬元，係為其他業務外費用4,273萬元。

3.兩者比較業務外賸餘2,268萬6千元。

(三)預計本期短絀1,435萬元。

附小:

(一)業務收支：

1.業務收入1億4,091萬6千元，包括教學收入538萬元、其他業務收入1億3,553萬6千元。

2.業務成本與費用1億4,883萬4千元，包括教學成本1億3,297萬3千元、管理及總務費用1,582萬9千元、其他業務費用3萬2千元。

3.兩者比較業務短絀791萬8千元。

(二)業務外收支：

1.業務外收入191萬元，包括財務收入100萬元、其他業務外收入91萬元。

2.業務外費用0千元。

3.兩者比較業務外賸餘191萬元。

(三)預計本期短絀600萬8千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數
685	不重分類至餘絀之項目	0	0
0	未實現重估增值	0	0
0	採權益法認列之其他綜合餘絀份額－不重分類至餘絀之項目	0	0
685	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀	0	0
0	後續可能重分類至餘絀之項目	0	0
0	現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具餘絀	0	0
0	採權益法認列之其他綜合餘絀份額－可能重分類至餘絀之項目	0	0
0	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價餘絀	0	0
685	本期其他綜合餘絀	0	0

國立臺中教育大學校務基金
餘絀撥補預計表

中華民國112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	%	
637,296	100.00	賸餘之部	639,515	100.00	
		本期賸餘			
637,296	100.00	前期未分配賸餘	639,515	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			
18,022	2.83	分配之部	20,358	3.18	
18,022	2.83	填補累積短絀	20,358	3.18	
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
619,274	97.17	未分配賸餘	619,157	96.82	
18,022	100.00	短絀之部	20,358	100.00	
18,022	100.00	本期短絀	20,358	100.00	大學: 本期短絀1,435萬元。 附小: 本期短絀600萬8千元。
		前期待填補之短絀			
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
18,022	100.00	填補之部	20,358	100.00	
18,022	100.00	撥用賸餘	20,358	100.00	
		撥用公積			
		折減基金			
		公庫撥款			
		待填補之短絀			

附註：『上年度預算數』及『本年度預算數』為全部版。

國立臺中教育大學校務基金
現 金 流 量 預 計 表

中華民國112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	102,638	
本期賸餘（短絀）	-20,358	大學: 本期短絀1,435萬元。 附小: 本期短絀600萬8千元。
利息股利之調整	-15,150	大學: 存款產生之利息收入1,415萬元。 附小: 存款產生之利息收入100萬元。
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-35,508	
調整項目	138,146	大學: 提列各項設備折舊9,429萬8千元、攤銷電腦軟體917萬1千元、其他攤銷費用1,818萬1千元及調整遞延收入隨折舊轉列收入366萬2千元，提撥應付退休及離職金17萬3千元，流動資產淨減18萬5千元，合計1億1,834萬6千元。 附小: 提列各項設備折舊569萬4千元、攤銷費用1,440萬元、調整遞延收入轉列其他補助收入5萬4千元及調整遞延收入轉列受贈收入24萬元，合計1,980萬元。
未計利息股利之現金流入（流出）	102,638	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	102,638	
▼投資活動之現金流量	-124,749	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	24,500	大學: 非流動金融資產減少數。
收取利息	15,150	大學: 存款產生之利息收入1,415萬元。 附小: 存款產生之利息收入100萬元。
增加流動金融資產及短期貸墊款	-44,100	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-173	大學： 提撥退休及離職準備金17萬3千元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-59,508	大學: 合計5,600萬8千元購置固定資產，其中國庫增撥3,291萬7千元、自籌收入支應2,309萬1千元，包括機械及設備3,358萬8千元、交通及運輸設備294萬1千元及什項設備1,947萬9千元。 附小: 國庫增撥350萬元購置固定資產，包括機械及設備203萬元、交通及運輸設備37萬元、什項設備110萬元。
增加無形資產及其他資產	-60,618	大學: 合計4,671萬8千元，其中國庫增撥300萬元及自籌收入支應4,371萬8千元，購置無形資產1,196萬3千元，其他資產(遞延費用)3,475萬5千元。 附小: 國庫增撥662萬元及營運資金支應728萬元購置其他資產(遞延費用)。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-124,749	

國立臺中教育大學校務基金
現 金 流 量 預 計 表

中華民國112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	46,037	
增加基金、公積及填補短絀	46,037	大學: 國庫增撥3,591萬7千元，其中購置固定資產3,291萬7千元、無形資產300萬元。 附小: 國庫增撥1,012萬元，包括購置固定資產350萬元及遞延資產662萬元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	46,037	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	23,926	
▼期初現金及約當現金	640,209	
▼期末現金及約當現金	664,135	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加(+)或減少(-)之金額	-173	大學： 支付退休離職準備金17萬3千元。
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0	大學: 財產移撥增加基金及財產移撥折減基金各300萬元。 附小: 財產移撥增加基金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	12,340	大學: 代管資產提列折舊數，由應付代管資產轉列受贈公積1,090萬元。 附小: 代管資產提列折舊數，由應付代管資產轉列受贈公積144萬元。
公積轉列基金之金額	602,960	大學： 以前年度特別公積餘額轉列基金。

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112年度

不影響現金流量之投資與籌資活動：
大學：
1.退休離職準備金與應付退休及離職金同額減少17萬3千元，係支付退休離職準備金17萬3千元。
2.不動產、廠房及設備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。
3.應付代管資產轉列受贈公積1,090萬元，係代管資產提列折舊數，由應付代管資產轉列受贈公積。
4.特別公積轉列基金6億296萬元，係以前年度特別公積餘額轉列基金。

附小:
1.不動產、廠房及設備與基金同額增加及減少各100萬元，係預計其他學校撥入財產100萬元及本校財產撥出至其他學校100萬元。
2.應付代管資產轉列受贈公積144萬元，係代管資產提列折舊數，由應付代管資產轉列受贈公積。

本　　頁　　空　　白

三、預算明細表

國立臺中教育大學校務基金
教學收入明細表

中華民國112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				578,076	
學雜費收入	人	4,953	49,573.19	245,536	大學: 研究所及大學部學雜費1億9,691萬2千元、在職專班學雜費4,844萬4千元，合計2億4,535萬6千元。 附小: 小學部840人、附設幼兒園90人，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，其中學費由政府補助，雜費預計收入18萬元。
日間部	人	4,953	49,573.19	245,536	
研究所	人	880	42,244.32	37,175	
大學部	人	3,200	49,917.81	159,737	
四年制	人	3,200	49,917.81	159,737	
在職進修專班	人	783	61,869.73	48,444	
附小	人	90	2,000.00	180	
學雜費減免				-11,980	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				278,000	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				17,000	
政府科研補助收入				39,000	
政府委託辦理收入				222,000	
推廣教育收入				66,520	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112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	125	
權利金收入	125	大學: 各項版稅權利金收入12萬5千元。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學校務基金
其他業務收入明細表

中華民國112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	711,666	
學校教學研究補助收入	593,590	大學: 教育部補助教學研究及發展經費收入4億7,308萬6千元。 附小: 教育部補助教學經費收入1億2,050萬4千元。
教育部核給年度補助	593,590	
其他補助收入	112,845	大學: 教育部專案型計畫補助9,785萬3千元(含遞延收入攤銷30萬6千元) 附小: 估列教育部專案型計畫補助1,399萬2千元，其他政府機關計畫補助100萬元(含遞延收入配合固定資產折舊轉列其他補助收入5萬4千元)。
雜項業務收入	5,231	大學: 各項招生報名收入519萬1千元。 附小: 教師甄試報名費收入估列數4萬元。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學校務基金
業務外收入明細表

中華民國112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	67,326	
財務收入	15,150	
利息收入	15,150	大學: 存款利息收入估列數1,415萬元。 附小: 存款利息收入估列數100萬元。
其他業務外收入	52,176	
資產使用及權利金收入	41,990	大學: 學生宿舍收入、停車場及音樂廳等場地出借收入4,171萬元。 附小: 停車場及會議室等場地出借收入28萬元。
違規罰款收入	250	大學: 交貨及借書逾期罰金等收入20萬元。 附小: 交貨及借書逾期罰金等收入5萬元。
受贈收入	7,256	大學: 受贈收入估列數685萬6千元(含遞延收入攤銷335萬6千元)。 附小: 受贈收入估列數40萬元(含遞延收入配合固定資產折舊轉列受贈收入24萬元)。
雜項收入	2,680	大學: 工本費、書表費等雜項收入250萬元。 附小: 工本費等雜項收入18萬元。

附註：本表數據為全部版。

本　　頁　　空　　白

國立臺中教育大學校務基金
教學成本明細表
中華民國112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		645,119	529,457			1,174,576
教學研究及訓輔成本	人	645,119	207,421	5,793.00	147,167.27	852,540
用人費用		468,627	70,406			539,033
正式員額薪資		353,071	18,550			371,621
聘僱及兼職人員薪資		36,677	10,328			47,005
超時工作報酬		4,016				4,016
獎金		14,652	35,418			50,070
退休及卹償金		28,499				28,499
福利費		31,712	6,110			37,822
服務費用		76,882	87,305			164,187
水電費		1,180	13,950			15,130
郵電費		344	2,600			2,944
旅運費		3,288	4,875			8,163
印刷裝訂及公告費		2,452	1,000			3,452
修理保養及保固費		4,833	11,473			16,306
保險費		315	670			985
一般服務費		41,618	43,338			84,956
專業服務費		22,707	8,634			31,341
推展費		145	765			910
材料及用品費		11,895	13,865			25,760
用品消耗		11,895	13,865			25,760
租金與利息		2,035	1,100			3,135
地租及水租		280	100			380
房租						
機器租金		220				220
交通及運輸設備租金		735	250			985
什項設備租金		800	750			1,550
折舊、折耗及攤銷		73,276	32,585			105,861
不動產、廠房及設備折舊		50,956	22,075			73,031
其他折舊性資產折舊		5,440				5,440
攤銷		16,880	10,510			27,390
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		12,404	2,160			14,564
會費		5	200			205
捐助、補助與獎助		11,970	60			12,030
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		339	1,050			1,389
競賽及交流活動費		90	850			940
建教合作成本			261,320			261,320
用人費用			20,000			20,000

單位:新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
合計			合計		
數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
		1,130,877			1,169,563
5,893.00	143,887.49	847,929	5,818.00	143,228.09	833,301
		535,180			486,491
		370,643			336,432
		47,483			40,752
		3,833			3,739
		48,883			45,626
		27,731			25,584
		36,607			34,358
		161,529			207,581
		14,968			12,434
		3,303			3,120
		8,052			3,302
		3,932			4,828
		16,446			21,514
		1,045			942
		83,457			112,026
		29,416			48,562
		910			852
		27,363			24,626
		27,363			24,626
		5,485			2,889
		465			301
					6
		850			130
		2,210			1,258
		1,960			1,194
		103,788			100,220
		72,622			71,461
		5,440			5,372
		25,726			23,388
		14,584			11,494
		245			224
		12,080			9,152
		1,089			1,291
		1,170			826
		231,000			269,200
		16,138			20,060

國立臺中教育大學校務基金
教學成本明細表
中華民國112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			20,000			20,000
服務費用			199,670			199,670
水電費			2,500			2,500
郵電費			725			725
旅運費			12,700			12,700
印刷裝訂及公告費			5,965			5,965
修理保養及保固費			560			560
保險費			200			200
一般服務費			112,425			112,425
專業服務費			64,595			64,595
材料及用品費			18,810			18,810
用品消耗			18,810			18,810
租金與利息			6,600			6,600
地租及水租			2,550			2,550
機器租金			50			50
交通及運輸設備租金			3,000			3,000
什項設備租金			1,000			1,000
折舊、折耗及攤銷			3,140			3,140
不動產、廠房及設備折舊			2,780			2,780
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			6,700			6,700
會費			200			200
捐助、補助與獎助			5,000			5,000
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）			1,500			1,500
其他			6,400			6,400
其他費用			6,400			6,400
推廣教育成本			60,716			60,716
用人費用			34,600			34,600
聘僱及兼職人員薪資			34,600			34,600
服務費用			20,973			20,973
水電費			520			520
郵電費			350			350
旅運費			190			190
印刷裝訂及公告費			410			410
修理保養及保固費			356			356
保險費			450			450

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
		16,138			20,060
		180,872			214,109
		4,200			2,249
		585			756
		12,900			9,680
		5,000			5,451
		260			365
		250			95
		95,305			115,717
		62,372			79,796
		20,767			14,649
		20,767			14,649
		3,700			4,430
		2,000			2,235
		200			35
		1,000			1,666
		500			495
		2,893			2,816
		2,577			2,463
		316			353
					1
					1
		6,630			6,720
		130			162
		5,000			5,046
		1,500			1,512
					6,415
					6,415
		51,948			67,062
		28,600			39,162
		28,600			39,162
		17,928			22,426
		520			388
		305			358
		730			169
		420			655
		1,050			412
		50			494

國立臺中教育大學校務基金
教學成本明細表
中華民國112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
一般服務費			11,842			11,842
專業服務費			6,605			6,605
推展費			250			250
材料及用品費			2,053			2,053
用品消耗			2,053			2,053
租金與利息			2,640			2,640
地租及水租			2,490			2,490
機器租金						
交通及運輸設備租金			150			150
折舊、折耗及攤銷			416			416
不動產、廠房及設備折舊			411			411
攤銷			5			5
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費			34			34
會費			20			20
競賽及交流活動費			14			14

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』及『前年度決算數』為全部版。

單位:新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
合計			合計		
數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
		11,930			11,993
		2,673			7,652
		250			305
		1,995			1,962
		1,995			1,962
		3,150			3,143
		3,000			2,940
					91
		150			111
		241			348
		241			345
					4
		34			20
		20			20
		14			

國立臺中教育大學校務基金
教學成本說明
中華民國112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1,297萬7千元。 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人薪資費用及導師費。 附小: 編列教師69人薪資等費用。
510301-1200 聘僱及兼職人員薪資	大學: 編列兼任教師講課鐘點費及在職專班鐘點費等費用。 附小: 編列兼任教師講課鐘點費等費用。
510301-1300 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班費。 附小: 編列教師兼任行政主管不休假加班費等費用。
510301-1500 獎金	大學: 編列教師249人年終獎金。 附小: 編列教師69人考績及年終獎金等費用。
510301-1600 退休及卹償金	大學: 編列教師及軍訓教官退撫金政府應提列額。 附小: 編列教師退撫金政府應提列額。
510301-1800 福利費	大學: 1.編列政府應負擔教師及軍訓教官等人員公、軍、健保等保險補助。 2.教員健康檢查補助、傷病醫療及婚、喪、生育、子女教育等各項補助。 附小: 編列教師公、健保及四大補助等各項補助費。
510301-2000 服務費用	
510301-2100 水電費	大學: 編列各工作場所水電費計1,395萬元。 附小: 編列各工作場所水電費計118萬元。
510301-2200 郵電費	大學: 編列郵資、電話等費用。 附小: 編列郵資、電話等費用。
510301-2300 旅運費	大學: 編列783萬3千元 1.編列因公出差人員旅費及貨物運送等經費430萬8千元。 2.編列參加國際會議、考察及訪問計250萬9千元(含推動科技經費編列24萬元及在職專班33萬8千元)。 3.依實際需求數編列因公派員赴大陸地區參加會議、考察及訪問旅費101萬6千元。 4.本校出國計畫如獲有第二期高等教育深耕計畫補助，前揭補助計畫於實際執行時，國外旅費超過預算部分將併決算辦理

國立臺中教育大學校務基金
教學成本說明
中華民國112年度

科　　目	說　　明
	附小: 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 印刷裝訂及公告費	大學: 編列教學所需印刷等經費。 附小: 編列教學所需各項材料、印刷等經費18萬元。
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85萬元)。 附小: 編列各教學空間及儀器設備等維修養護費。
510301-2600 保險費	大學: 編列教舍建物保險及學生平安保險費56萬元政府應負擔額等經費。 附小: 編列其他保險等經費。
510301-2700 一般服務費	大學: 編列清潔外包費、計畫及校務基金進用人員薪資及教師體育活動費等8,373萬8千元。 1.依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點及廢棄物清理法，辦理校區環境清潔及廢棄物清運外包人力約24人，預算934萬元。 2.依計畫實際需要及本校行政人力契僱化實施要點，編列計時與計件人員酬金7,390萬元(校務基金進用人員72人、進用短期契約人員200人)。 3.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: 編列121萬8千元，包括： 1.外包費編列校園清潔、園藝維護人員2人，經費36萬元。 2.計時與計件人員酬金配合補助計畫編列游泳教練1人及救生員1人，共計2人，經費72萬元。 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3,099萬6千元(其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費2,015萬2千元)。 附小: 編列講課鐘點、出席審查費、委託檢驗(定)試驗認證費、委託考選訓練費及軟體服務費等相關經費34萬5千元，其中編列講課鐘點、出席審查費及查詢費25萬元。
510301-2B00 推展費	大學: 因應少子化衝擊，配合各項招生宣傳等活動編列91萬元。
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、臺灣國立大學系統200萬元及勞安衛用品16萬元)。(其中教學所需其他用品中含推動科技經費編列36萬元)。 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。

國立臺中教育大學校務基金
教學成本說明
中華民國112年度

科　　目	說　　明
510301-4400 交通及運輸設備租金	大學: 編列船租、車租等交通運輸設備費用。 附小: 編列車輛租金等租金費用。
510301-4500 什項設備租金	大學: 編列什項設備等租金費用。 附小: 編列什項設備等租金費用。
510301-5000 折舊、折耗及攤銷	
510301-5100 不動產、廠房及設備折舊	大學: 編列不動產及設備折舊按直線法分年提列費用（其中圖書採報廢法計提費用）。 附小: 編列不動產及設備折舊按直線法分年提列費用。
510301-5700 其他折舊性資產折舊	大學: 編列代管資產折舊按直線法分年提列費用。 附小: 編列代管資產折舊按直線法分年提列費用。
510301-5900 攤銷	大學: 編列電腦軟體及遞延費用攤銷按直線法分年提列費用。 附小: 編列遞延借項攤銷按直線法分年提列費用。
510301-7000 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
510301-7100 會費	大學: 編列參加學術團體會費20萬元(如中華民國學校衛生護理學會、臺灣評鑑協會、中華民國通識教育學會、中華圖書資訊館際合作協會常年會員等)。 附小: 編列國小部及附設幼兒園校護參加護理師公會會費5千元。
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(含推動科技獎勵費30萬元)。 附小: 編列教師帶領學生競賽獎勵費用等經費。
510301-7500 競賽及交流活動費	大學: 編列學生參與各項競賽或交流活動等各項費用計92萬元。 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250萬元。
510303-2200	大學:

國立臺中教育大學校務基金
教學成本說明
中華民國112年度

科　　目	說　　明
郵電費	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905萬元，國外旅費305萬元、大陸地區旅費60萬元，共計1,270萬元。
510303-2400 印刷裝訂及公告費	大學: 編列建教合作業務所需材料印刷及裝訂等費用595萬元及公告費1萬5千元。
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、代理(辦)費及進用助理薪資、獎金、保費、勞退金等相關各項經費1億1,242萬5千元，其中編列辦理建教合作業務所需匯費、手續費等經費5千元、代理(辦)費30萬4千元、計時與計件人員酬金1億1,211萬6千元(預估人數專兼任助理、工讀生250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6,459萬5千元(其中講課鐘點、稿費、出席審查等經費4,053萬5千元)。
510303-3000 材料及用品費	
510303-3200 用品消耗	大學: 編列建教合作業務所需之辦公文具、事務用品及會議便當等費用。
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費用攤銷按直線法分年提列費用。
510303-7000 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
510303-7100 會費	大學: 編列建教合作業務所需參加各項學術團體會費20萬元(如IEEE、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。
510303-7400 補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	大學: 執行建教合作之獎勵費用。

國立臺中教育大學校務基金
教學成本說明
中華民國112年度

科　　目	說　　明
510303-9000 其他	大學: 建教合作計畫購置代管財產
510303-9100 其他費用	大學: 建教合作計畫購置代管財產
510304 推廣教育成本	大學: 推廣教育各項經費。 附小: 辦理推廣教育計畫所需之各項經費。
510304-1000 用人費用	
510304-1200 聘僱及兼職人員薪資	大學: 編列推廣教育業務所需兼職人員酬勞。 附小: 編列推廣教育計畫所需兼職人員人事費用。
510304-2000 服務費用	
510304-2100 水電費	大學: 編列推廣教育業務所需之水電費42萬元。 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19萬元。
510304-2400 印刷裝訂及公告費	大學: 編列推廣教育業務印刷裝訂40萬元及刊登徵人等公告1萬元。
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1,146萬2千元，其中匯費手續費5萬元、外包人力50萬元(含清潔外包人力約2人)及依本校行政人力契僱化實施要點，編列計時與計件人員等經費1,091萬2千元(預估校務基金進用人員13人及工讀生9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: 編列推廣教育所需之專家講課鐘點、稿費、出席審查及軟體服務等經費660萬5千元(其中講課鐘點、稿費、出席審查等經費640萬元)。
510304-2B00 推展費	大學: 編列辦理推廣教育所需之業務推廣費用25萬元。
510304-3000 材料及用品費	
510304-3200 用品消耗	大學: 編列推廣教育業務辦公文具等事務用品及會議便當費用。 附小: 編列推廣教育計畫所需用品、事務用品等。
510304-4000 租金與利息	
510304-4100 地租及水租	大學: 編列推廣教育業務場地租金費用。

國立臺中教育大學校務基金
教學成本說明
中華民國112年度

科　　目	說　　明
510304-4400 交通及運輸設備租金	大學: 編列推廣教育業務所需租車費用。
510304-5000 折舊、折耗及攤銷	
510304-5100 不動產、廠房及設備折舊	大學: 編列設備折舊按直線法分年提列費用（其中圖書採報廢法計提費用）。 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2萬元(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112年度　　單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助收入支應	自籌收入支　　應	合　　計
17,970	19,000	其他業務成本	5,020	13,980	19,000
17,970	19,000	學生公費及獎勵金	5,020	13,980	19,000
17,970	19,000	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	5,020	13,980	19,000
17,970	19,000	捐助、補助與獎助	5,020	13,980	19,000

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立臺中教育大學校務基金
其他業務成本說明
中華民國112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112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
129,739	140,012	管理及總務費用	79,110	56,912	136,022
129,739	140,012	管理費用及總務費用	79,110	56,912	136,022
90,452	101,343	用人費用	65,122	35,818	100,940
59,304	65,856	正式員額薪資	61,047	3,151	64,198
2,761	3,462	超時工作報酬	359	3,193	3,552
14,562	15,485	獎金	1,830	13,972	15,802
5,584	6,380	退休及卹償金	685	6,126	6,811
8,240	10,160	福利費	1,201	9,376	10,577
23,177	20,060	服務費用	2,991	15,375	18,366
4		水電費			
459	445	郵電費	25	405	430
94	141	旅運費	41	90	131
457	220	印刷裝訂及公告費	20	200	220
350	582	修理保養及保固費	108	325	433
156	210	保險費	10	90	100
18,048	14,244	一般服務費	2,464	10,908	13,372
2,817	3,368	專業服務費	227	2,567	2,794
793	796	公關慰勞費	96	740	836
	54	推展費		50	50
1,504	2,512	材料及用品費	317	1,650	1,967
11	14	使用材料費	4	10	14
1,493	2,498	用品消耗	313	1,640	1,953
144	160	租金與利息	150		150
101	150	機器租金	150		150
1	10	交通及運輸設備租金			
42		什項設備租金			
14,364	15,842	折舊、折耗及攤銷	10,490	4,000	14,490
11,005	12,727	不動產、廠房及設備折舊	8,535	2,445	10,980
985	980	其他折舊性資產折舊	980		980
2,374	2,135	攤銷	975	1,555	2,530
67	85	稅捐與規費（強制費）	40	44	84
22	25	消費與行為稅		30	30
44	60	規　費	40	14	54
31	10	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		25	25
31	10	會費		25	25

國立臺中教育大學校務基金
管理及總務費用明細表

中華民國112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：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立臺中教育大學校務基金
管理及總務費用說明
中華民國112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2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3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2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經費。 附小: 編列職員5人、技工2人及工友3人之超時工作加班費及不休假加班費等費用。
515001-1500 獎金	大學: 編列職員86人、技工2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3人之獎金等費用。
515001-1600 退休及卹償金	大學: 編列政府應提撥之職員(工)退撫(休)金及工友退休金經費。 附小: 編列職員(工)退撫(休)金政府應提列額。
515001-1800 福利費	大學: 編列政府應負擔職員(工)等公、勞、健保保險費、健康檢查補助、傷病醫藥費等支出。 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9萬元，係編列因公出差所需旅費。 附小: 編列4萬1千元。 1.編列因公出差所需旅費4萬元。 2.編列校外專家學者應邀至本校演講之差旅費等經費1千元。
515001-2400 印刷裝訂及公告費	大學: 編列行政所需各項印刷及裝訂費20萬元。 附小: 編列行政所需各項印刷等經費2萬元。
515001-2500 修理保養及保固費	大學: 編列辦公房舍、公務車輛及辦公器具養護費等。 附小: 編列各行政空間及設備等維修養護費。
515001-2600 保險費	大學: 編列公務車輛及現金、存款、公共意外責任等保險費。

國立臺中教育大學校務基金
管理及總務費用說明
中華民國112年度

科　　目	說　　明
	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1,090萬8千元。 1.預估匯費手續費約1萬元。 2.依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理校區環境清潔外包人力約1人，預算13萬2千元。 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1,058萬元(預估校務基金進用人員23人、進用短期契約人員25人)。 4.體育活動費按職員工93人，每人2千元編列需求18萬6千元。 附小: 編列246萬4千元，包括： 1.外包費編列校園、大樓保全人員3人，經費160萬元。 2.計時與計件人員酬金編列臨時人員1人、配合補助計畫進用幼兒園護理人員1人，共計2人，經費84萬元。 3.依2千元*12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2萬4千元。
515001-2800 專業服務費	大學: 編列法律顧問服務費、工程及管理諮詢服務費、講課鐘點、稿費、出席審查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18萬2千元。 附小: 編列講課鐘點、出席審查費、委託檢驗(定)試驗認證費、委託考選訓練費及軟體服務費等相關經費22萬7千元，其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費5千元。
515001-2900 公關慰勞費	大學: 凡為應學校校務發展，有宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等相關支出均屬之。本校並未規範各支用者各別支用上限，本年度預算編列74萬元，其中公共關係費60萬元，員工慰勞費14萬元，係由秘書室專責管控。上年度預算數70萬元，前年度決算數69萬6,901元。 附小: 凡為應學校校務發展，有宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等相關支出均屬之。本校並未規範各支用者各別支用上限，本年度預算編列9萬6千元，其中公共關係費3萬元，員工慰勞費6萬6千元，係由總務單位專責管控。上年度預算數9萬6千元，前年度決算數9萬6千元。
515001-2B00 推展費	大學: 編列執行業務所需之行銷廣告費用5萬元。
515001-3000 材料及用品費	
515001-3100 使用材料費	大學: 按預算標準編列公務車輛耗用之燃料。 附小: 按預算標準編列公務車輛耗用之燃料、油脂。
515001-3200 用品消耗	大學: 編列行政所需辦公用品、會議便當等。 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: 編列電腦及相關設備租金。
515001-5000 折舊、折耗及攤銷	
515001-5100	大學:

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112年度

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

國立臺中教育大學校務基金
其他業務費用明細表

中華民國112年度　　單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助收入支應	自籌收入支應	合計
5,353	4,810	其他業務費用		5,223	5,223
5,353	4,810	雜項業務費用		5,223	5,223
5,353	4,810	服務費用		5,223	5,223
5,353	4,810	專業服務費		5,223	5,223

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立臺中教育大學校務基金
其他業務費用說明
中華民國112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112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
40,430	43,953	業務外費用	6,350	36,380	42,730
40,430	43,953	其他業務外費用	6,350	36,380	42,730
40,430	43,953	雜項費用	6,350	36,380	42,730
3		用人費用			
3		超時工作報酬			
20,970	23,862	服務費用		23,144	23,144
4,620	5,375	水電費		5,025	5,025
2,124	1,782	郵電費		2,120	2,120
70	50	印刷裝訂及公告費		50	50
5,679	8,945	修理保養及保固費		7,328	7,328
8,105	7,500	一般服務費		8,371	8,371
373	210	專業服務費		250	250
1,491	720	材料及用品費		1,620	1,620
1,491	720	用品消耗		1,620	1,620
	10	租金與利息			
	10	交通及運輸設備租金			
17,838	19,181	折舊、折耗及攤銷	6,350	11,487	17,837
450	472	不動產、廠房及設備折舊	430	20	450
5,921	5,920	其他折舊性資產折舊	5,920		5,920
11,467	12,789	攤銷		11,467	11,467
127	180	稅捐與規費（強制費）		129	129
40	40	土地稅		40	40
87	136	房屋稅		85	85
	4	規　費		4	4
1		其他			
1		其他費用			

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立臺中教育大學校務基金
業務外費用說明
中華民國112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502萬5千元。 1.招待所等電費30萬元。 2.宿舍電費300萬元。 3.招待所等水費12萬5千元。 4.宿舍水費100萬元。 5.氣體費60萬元。
520298-2200 郵電費	大學: 編列場地設備管理所需郵資及電話費。
520298-2400 印刷裝訂及公告費	大學: 編列宿舍及場地管理需印刷及裝訂費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837萬1千元。 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5人，預算417萬1千元。 2.依本校行政人力契僱化實施要點，編列計時與計件人員酬金420萬元(預估人數校基人員5人，工讀生約20人)。
520298-2800 專業服務費	大學: 編列講課鐘點、稿費、出席審查、委託考選訓練等相關經費25萬元。其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費5萬元。
520298-3000 材料及用品費	
520298-3200 用品消耗	大學: 編列業務所需之各項用品消耗等費用。
520298-5000 折舊、折耗及攤銷	
520298-5100 不動產、廠房及設備折舊	大學: 編列不動產及設備折舊按直線法分年提列費用（其中圖書採報廢法計提費用）。
520298-5700 其他折舊性資產折舊	大學: 編列代管資產折舊按直線法分年提列費用。
520298-5900 攤銷	大學: 編列遞延費用攤銷按直線法分年提列費用。
520298-6000 稅捐與規費（強制費）	
520298-6200 土地稅	大學: 繳納招待所地價稅。
520298-6400 房屋稅	大學: 繳納招待所房屋稅。

本　　頁　　空　　白

國立臺中教育大學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國112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	35,618	3,311	20,579
一次性項目	0	0	0	35,618	3,311	20,579
政府補助收入支應	0	0	0	23,892	2,421	17,604
自籌收入支應	0	0	0	11,726	890	2,975
合　　計	0	0	0	35,618	3,311	20,579

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	59,508	0	59,508	
0	0	0	0	59,508	0	59,508	
0	0	0	0	43,917	0	43,917	大學: 1.新增或汰換行政及教學單位等設備2,691萬7千元。 2.教育部專案型補助計畫850萬元。 大學: 3.充實中外文圖書500萬元。 附小: 1.新增或汰換教學及行政單位等設備218萬元。 2.教育部專案型補助計畫132萬元。
0	0	0	0	15,591	0	15,591	大學: 1.新增或汰換電腦等相關硬體設備906萬6千元。 2.新增或汰換行政及教學單位等設備296萬5千元。 3.建教合作計畫及推廣教育設備356萬元。
0	0	0	0	59,508	0	59,508	

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112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	23,091	0	36,417	0
一次性項目	23,091	0	36,417	0
合計	23,091	0	36,417	0

附註：『自有資金』、『外借資金』及『合計』為全部版。

單位:新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國內借款	國外借款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
59,508	100.00	0	0	0	0.00	59,508	100.00
59,508	100.00	0	0	0	0.00	59,508	100.00
59,508	100.00	0	0	0	0.00	59,508	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112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	795,508	555,091	0	240,417	0	0
分年性項目	736,000	532,000	0	204,000	0	0
一次性項目	59,508	23,091	0	36,417	0	0
合計	795,508	555,091	0	240,417	0	0

附註：『全部計畫』及『預算數』為全部版。

大學：

分年性項目-體育館新建工程：投資總額截至本年度累計數17,786千元，包含以前年度於一般建築及設備計畫項下支應綜合規劃設計費7,786千元。

單位:新臺幣千元

畫					預	算	數	
目標能量	進度起訖年月	資金成本率%	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%
					59,508	7.48	77,294	9.72
					0	0.00	17,786	2.42
	112.01 112.12				59,508	100.00	59,508	100.00
					59,508	7.48	77,294	9.72

國立臺中教育大學校務基金
資產折舊明細表

中華民國112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	970,716	484,001	62,106	652,347
上年度預計增減資產原值	0	0	11,670	-9,334	3,572
本年度預計增減資產原值	0	0	-728	1,356	-2,341
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	970,716	494,943	54,128	653,578
本年度應提折舊額	1,007	19,217	35,787	3,497	28,144
教學成本	844	15,105	33,170	2,822	24,281
管理及總務費用	163	3,696	2,617	666	3,838
其他業務外費用	0	416	0	9	25

附註：本表數據為全部版。
大學:代管資產土地金額7億3,719萬9千元。
附小:代管資產土地金額1億2,219萬4千元。

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	632,373	2,833,092
0	0	0	0	0	5,908
0	0	0	0	0	-1,713
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	632,373	2,837,287
0	0	0	0	12,340	99,992
0	0	0	0	5,440	81,662
0	0	0	0	980	11,960
0	0	0	0	5,920	6,370

國立臺中教育大學校務基金
資產報廢明細表

中華民國112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	61,221	61,221	0	0	0	0
機械及設備	36,346	36,346	0	0	0	0
機械及設備	36,346	36,346	0	0	0	0
交通及運輸設備	1,955	1,955	0	0	0	0
交通及運輸設備	1,955	1,955	0	0	0	0
什項設備	22,920	22,920	0	0	0	0
什項設備	22,920	22,920	0	0	0	0

附註：本表數據為全部版。

大學:無形資產成本125萬3千元，預計攤銷至112年無淨額辦理報廢。

本　　頁　　空　　白

國立臺中教育大學校務基金
資金轉投資及其餘絀明細表

中華民國112年度

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減投資	投資淨額
東元電機股份有限公司	21,387,966	2,138,796,616	4,748	0	4,748
台灣高鐵股份有限公司	56,282,931	5,628,293,058	2,960	0	2,960
安心食品股務股份有限公司	323,895	32,389,500	3,425	0	3,425
合計			11,133	0	11,133

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

單位:新臺幣千元

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資餘絀			
年終預計持有股數	占發行股數%	本年度預算		上年度預算總額	前年度決算總額
		每股(元)	總額		
150,000	0.01	0.00	0	0	172
100,000	0.00	0.00	0	0	105
50,000	0.15	0.00	0	0	0
			0	0	277

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112年度

單位:新臺幣千元

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	1,232,141	
加：		
以前年度公積撥充	602,960	大學：特別公積轉列基金
賸餘撥充		
以國有財產撥充		
國庫增撥數	46,037	大學: 國庫以現金增撥數-分別為年度核定購置固定資產2,441萬7千元，預估申請教育部其他專案型補助計畫1,150萬元(購建固定資產850萬元、無形資產300萬元) 附小: 國庫以現金增撥數-分別為年度核定購置固定資產218萬元及遞延費用162萬元，預估申請教育部其他專案型補助計畫632萬元(購建固定資產132萬元、遞延費用500萬元)。
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	1,881,138	

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112年12月31日　　單位:新臺幣千元

110年12月31日 實　際　數	科　　目	112年12月31日 預　計　數	111年12月31日 預　計　數	比較增減
4,750,676	資產	4,801,285	4,779,562	21,723
1,528,476	流動資產	1,952,150	1,884,309	67,841
632,276	現金	664,135	640,209	23,926
828,100	流動金融資產	1,220,100	1,176,000	44,100
17,519	應收款項	17,519	17,519	0
42,804	預付款項	42,619	42,804	-185
7,777	短期貸墊款	7,777	7,777	0
658,011	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	285,784	310,284	-24,500
629,033	非流動金融資產	256,633	281,133	-24,500
28,978	準備金	29,151	29,151	0
1,215,340	不動產、廠房及設備	1,198,146	1,226,290	-28,144
10,336	土地	10,336	10,336	0
4,970	土地改良物	2,313	3,320	-1,007
770,498	房屋及建築	732,601	751,818	-19,217
99,241	機械及設備	100,869	101,038	-169
12,224	交通及運輸設備	14,471	14,657	-186
306,472	什項設備	315,957	323,522	-7,565
11,599	購建中固定資產	21,599	21,599	0
15,260	無形資產	22,333	19,562	2,771
15,260	無形資產	22,333	19,562	2,771
1,333,589	其他資產	1,342,872	1,339,117	3,755
111,988	遞延資產	145,951	129,856	16,095
1,221,601	什項資產	1,196,921	1,209,261	-12,340
4,750,676	合　　計	4,801,285	4,779,562	21,723
1,654,203	負債	1,618,176	1,634,472	-16,296
384,714	流動負債	384,714	384,714	0
25,927	應付款項	25,927	25,927	0
358,787	預收款項	358,787	358,787	0
1,269,489	其他負債	1,233,462	1,249,758	-16,296
30,175	遞延負債	18,655	22,611	-3,956
1,239,314	什項負債	1,214,807	1,227,147	-12,340
3,096,473	淨值	3,183,109	3,145,090	38,019
1,177,842	基金	1,881,138	1,232,141	648,997
1,177,842	基金	1,881,138	1,232,141	648,997
1,260,409	公積	682,129	1,272,749	-590,620
657,449	資本公積	682,129	669,789	12,340
602,960	特別公積	0	602,960	-602,960
657,537	累積餘絀	619,157	639,515	-20,358
657,537	累積賸餘	619,157	639,515	-20,358
685	淨值其他項目	685	685	0

國立臺中教育大學校務基金
預 計 平 衡 表

中華民國112年12月31日　　單位:新臺幣千元

110年12月31日 實　際　數	科　　目	112年12月31日 預　計　數	111年12月31日 預　計　數	比較增減
685	累積其他綜合餘絀	685	685	0
4,750,676	合　　計	4,801,285	4,779,562	21,723

國立臺中教育大學校務基金
預 計 平 衡 表 說 明

中華民國112年度

※『110年12月31日實際數』、『112年12月31日預計數』及『111年12月31日預計數』為全部版。

1.信託代理與保證資產科目:

本年度預算數:$0千元 、上年度預算數:$0千元 及前年度決算數:$0千元

2.信託代理與保證負債科目:

本年度預算數:$0千元 、上年度預算數:$0千元 及前年度決算數:$0千元

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0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0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112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	5,793	147,167.27	852,540	
大專院校	人	4,863	148,871.68	723,963	大學: 預計大學部、研究所學生數暨在職專班學生數4,863人，以政府補助收入支應5億1,684萬8千元，自籌收入支應2億711萬5千元。
其他(國中、國小、高中職)	人	930	138,254.84	128,577	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1億2,827萬1千元支應，另以自籌收入支應30萬6千元。
上年度預算數					
教學訓輔	人	5,893	143,887.49	847,929	
大專院校	人	4,963	145,236.95	720,811	大學: 預計大學部、研究所學生數暨在職專班學生數4,963人，以政府補助收入支應5億1,267萬元，自籌收入支應2億814萬1千元。
其他(國中、國小、高中職)	人	930	136,686.02	127,118	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1億2,671萬2千元支應，另以自籌收入支應40萬6千元。
前年度決算數					
教學訓輔	人	5,818	143,228.09	833,301	
大專院校	人	4,902	144,813.95	709,878	大學: 大學部、研究所學生數暨在職專班學生數4,902人,政府補助收入支應4億8,959萬1千元，自籌收入支應2億2,028萬7千元。
其他(國中、國小、高中職)	人	916	134,741.27	123,423	附小: 小學部及幼兒園學生數共916人，政府補助收入決算數1億2,281萬5千元，另以自籌收入支應60萬8千元。
109年度決算數					
教學訓輔	人	5,844	140,912.39	823,492	
大專院校	人	4,929	142,202.27	700,915	大學: 大學部、研究所學生數暨在職專班學生數4,929人,政府補助收入支應4億8,359萬8千元，自籌收入支應2億1,731萬7千元。
其他(國中、國小、高中職)	人	915	133,963.93	122,577	附小: 小學部及幼兒園學生數共915人，政府補助收入決算數1億2,192萬8千元，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112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64萬9千元。
108年度決算數					
教學訓輔	人	5,887	142,155.43	836,869	
大專院校	人	4,966	144,638.74	718,276	大學: 大學部、研究所學生數暨在職專班學生數4,966人,政府補助收入支應5億133萬2千元，自籌收入支應2億1,694萬4千元。
其他(國中、國小、高中職)	人	921	128,765.47	118,593	附小: 小學部及幼兒園學生數共921人，政府補助收入決算數1億1,789萬6千元，另以自籌收入支應69萬7千元。

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『109年度決算數』及『108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112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		104	0	104	
職員		91	0	91	
	簡任	4	0	4	
	薦任	68	0	68	
	委任	19	0	19	
技工		4	0	4	
	技工	4	0	4	
工友		8	0	8	
	工友	8	0	8	
駕駛		1	0	1	
	駕駛	1	0	1	
教師人員		318	0	318	
教師		318	0	318	
	教授	93	5	98	
	副教授	90	-5	85	
	助理教授	56	4	60	
	講師	10	-4	6	
	國立中等學校教師	69	0	69	
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		732	0	732	

備註說明：

大學：

1.依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理校區、招待所保全、環境清潔外包人力(約32人)，編列外包費1,414萬3千元。

2.依照「國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則」，預計進用各類計畫短期契約人員(含工讀生)504人次及校務基金進用人員113人，總計編列「計時與計件人員酬金」科目2億1,170萬8千元。

3.獎金編列情形如下：

(1)年終獎金：正式員額343人及退休人員1人，共計4,257萬9千元(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列)。

(2)考績獎金：職員、技工友及駕駛計94人681萬1千元(依公務人員考績法、工友管理要點規定編列)。

附小:

1.編列校園清潔、園藝維護人員2人36萬元，校園、大樓保全人員3人160萬元，總計編列「外包費」科目共5人計196萬元。

2.預計進用游泳教練1人、救生員1人、幼兒園護理人員1人、臨時人員1人、推廣教育計畫助理1人，總計編列「計時

國立臺中教育大學校務基金
員工人數彙計表

中華民國112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

與計件人員酬金」科目共5人計194萬元。

3.獎金編列情形如下：

(1)年終獎金：正式人員79人883萬6千元。(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列)

(2)考績獎金：正式人員79人764萬6千元。(公務人員考績法、公立高級中等以下學校教師成績考核辦法、工友管理要點)

國立臺中教育大學校務基金
用人費用彙計表
中華民國112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
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分	435,819	0	7,568	0	51,415	14,457	0	0	35,310
教學成本	371,621	0	4,016	0	43,298	6,772	0	0	28,499
正式人員	371,621	0	4,016	0	43,298	6,772	0	0	28,499
教員	371,621	0	4,016	0	43,298	6,772	0	0	28,499
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	64,198	0	3,552	0	8,117	7,685	0	0	6,811
正式人員	64,198	0	3,552	0	8,117	7,685	0	0	6,811
職員	58,672	0	3,013	0	7,378	6,817	0	0	5,864
工員	5,526	0	539	0	739	868	0	0	947
合計	435,819	0	7,568	0	51,415	14,457	0	0	35,310
總計	435,819	0	7,568	0	51,415	14,457	0	0	35,310

附註：『本年度預算數』為全部版。
備註說明：
大學：
1.依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理校區、招待所保全、環境清潔外包人力(約32人)，編列外包費1,414萬3千元。
2.依照「國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則」，預計進用各類計畫短期契約人員(含工讀生)504人次及校務基金進用人員113人，總計編列「計時與計件人員酬金」科目2億1,170萬8千元。
3.獎金編列情形如下：
(1)年終獎金：正式員額343人及退休人員1人，共計4,257萬9千元(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列)。
(2)考績獎金：職員、技工友及駕駛計94人681萬1千元(依公務人員考績法、工友管理要點規定編列)。
附小:
1.編列校園清潔、園藝維護人員2人36萬元，校園、大樓保全人員3人160萬元，總計編列「外包費」科目共5人計196萬元。
2.預計進用游泳教練1人、救生員1人、幼兒園護理人員1人、臨時人員1人、推廣教育計畫助理1人，總計編列「計時與計件人員酬金」科目共5人計194萬元。
3.獎金編列情形如下：
(1)年終獎金：正式人員79人883萬6千元。(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列)
(2)考績獎金：正式人員79人764萬6千元。(公務人員考績法、公立高級中等以下學校教師成績考核辦法、工友管理要點)

單位:新臺幣千元

及卹償	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
0	0	36,821	521	0	11,057	0	592,968	101,605	694,573
0	0	29,926	381	0	7,515	0	492,028	101,605	593,633
0	0	29,926	381	0	7,515	0	492,028	0	492,028
0	0	29,926	381	0	7,515	0	492,028	0	492,028
0	0	0	0	0	0	0	0	101,605	101,605
0	0	0	0	0	0	0	0	101,605	101,605
0	0	6,895	140	0	3,542	0	100,940	0	100,940
0	0	6,895	140	0	3,542	0	100,940	0	100,940
0	0	6,117	126	0	3,059	0	91,046	0	91,046
0	0	778	14	0	483	0	9,894	0	9,894
0	0	36,821	521	0	11,057	0	592,968	101,605	694,573
0	0	36,821	521	0	11,057	0	592,968	101,605	694,573

國立臺中教育大學校務基金
各項費用彙計表
中華民國112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
636,168	681,261	用人費用	533,749	160,824	694,573
395,736	436,499	正式員額薪資	414,118	21,701	435,819
99,974	92,221	聘僱及兼職人員薪資	36,677	64,928	101,605
6,503	7,295	超時工作報酬	4,375	3,193	7,568
60,188	64,368	獎金	16,482	49,390	65,872
31,168	34,111	退休及卹償金	29,184	6,126	35,310
42,598	46,767	福利費	32,913	15,486	48,399
493,616	409,061	服務費用	79,873	351,690	431,563
19,695	25,063	水電費	1,180	21,995	23,175
6,817	6,420	郵電費	369	6,200	6,569
13,245	21,823	旅運費	3,329	17,855	21,184
11,461	9,622	印刷裝訂及公告費	2,472	7,625	10,097
28,320	27,283	修理保養及保固費	4,941	20,042	24,983
1,687	1,555	保險費	325	1,410	1,735
265,889	212,436	一般服務費	44,082	186,884	230,966
144,553	102,849	專業服務費	22,934	87,874	110,808
793	796	公關慰勞費	96	740	836
1,157	1,214	推展費	145	1,065	1,210
44,232	53,357	材料及用品費	12,212	37,998	50,210
11	14	使用材料費	4	10	14
44,221	53,343	用品消耗	12,208	37,988	50,196
10,606	12,505	租金與利息	2,185	10,340	12,525
5,476	5,465	地租及水租	280	5,140	5,420
6		房租			
357	1,200	機器租金	370	50	420
3,036	3,380	交通及運輸設備租金	735	3,400	4,135
1,731	2,460	什項設備租金	800	1,750	2,550
135,586	141,945	折舊、折耗及攤銷	90,116	51,628	141,744
85,724	88,639	不動產、廠房及設備折舊	59,921	27,731	87,652
12,278	12,340	其他折舊性資產折舊	12,340		12,340
37,586	40,966	攤銷	17,855	23,897	41,752
195	265	稅捐與規費（強制費）	40	173	213
40	40	土地稅		40	40
87	136	房屋稅		85	85
23	25	消費與行為稅		30	30
44	64	規 費	40	18	58
36,235	40,258	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	17,424	22,899	40,323
437	405	會費	5	445	450
32,168	36,080	捐助、補助與獎助	16,990	19,040	36,030
2,803	2,589	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	339	2,550	2,889
826	1,184	競賽及交流活動費	90	864	954
6,416		其他		6,400	6,400
6,416		其他費用		6,400	6,400
1,363,054	1,338,652	總計	735,599	641,952	1,377,551

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		
593,633		100,940				
371,621		64,198				
101,605						
4,016		3,552				
50,070		15,802				
28,499		6,811				
37,822		10,577				
384,830		18,366	5,223	23,144		
18,150				5,025		
4,019		430		2,120		
21,053		131				
9,827		220		50		
17,222		433		7,328		
1,635		100				
209,223		13,372		8,371		
102,541		2,794	5,223	250		
		836				
1,160		50				
46,623		1,967		1,620		
		14				
46,623		1,953		1,620		
12,375		150				
5,420						
270		150				
4,135						
2,550						
109,417		14,490		17,837		
76,222		10,980		450		
5,440		980		5,920		
27,755		2,530		11,467		
		84		129		
				40		
				85		
		30				
		54		4		
21,298	19,000	25				
425		25				
17,030	19,000					
2,889						
954						
6,400						
6,400						
1,174,576	19,000	136,022	5,223	42,730		

國立臺中教育大學校務基金
各項費用彙計表

中華民國112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112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	
油電混合動力車(1800cc以下)	輛			1	890	1	890	大學: 汰換97年購置之7人座自用小客車，依共同項目編列標準編列油電混合動力車89萬元，經111年3月16日臺教秘(一)字第1110027669號函同意，預計於112年4月購置。

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汰舊換新後，計有電動汽車1輛、油電混合動力車1輛及休旅車1輛。

附小：管理用車輛計有機車2輛。

國立臺中教育大學校務基金
補辦預算明細表

中華民國112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	3,090		
(二)一般建築及設備計畫	3,090		大學：奉行政院110年12月7日院授教字第1100165577F號函准予先行辦理教育部專案型計畫補助款購置設備100萬元。 附小：奉行政院110年12月7日院授教字第1100165577F號函准予先行辦理指定用途捐款及教育部專案型計畫補助款購置設備209萬元。
機械及設備	292	110	
什項設備	2,798	110	
合　　計	3,090		

附註：本表數據為全部版。

本　　頁　　空　　白

五、附錄

國立臺中教育大學校務基金
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國112年度　　單位:新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期　間	投資總額	分年預算數			備　註
				以前年度	本年度	以後年度	
房屋及建築	1.體育館新建工程	110.01 116.12	736,000	17,786	0	718,214	大學： 體育館新建工程規劃地下2層、地上5層建築物，總樓地板面積13,700平方公尺，加強全校師生休閒運動及改善體育教學環境，以提昇師生校園休閒運動品質。工程總經費7億3,600萬元(教育部補助2億400萬元、校務基金自籌5億3,200萬元)，110年度以前778萬6千元，111年度編列1,000萬元，112年度編列0元，113年度編列1億4,000萬元，114年度編列2億9,400萬元，115年度編列2億2,000萬元，116年度編列6,421萬4千元。
合　計			736,000	17,786	0	718,214	

附註：本表數據為全部版。

大學：

體育館新建工程：投資總額截至本年度累計數17,786千元，包含以前年度於一般建築及設備計畫項下支應綜合規劃設計費7,786千元。

國立臺中教育大學校務基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國　111　年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
壹、通案：		
1.	中華民國111年度中央政府總預算案附屬單位預算營業及非營業部分審查總報告所列未送院會處理項目，除確有窒礙難行者再協商，依協商結論通過外，其餘均照各委員會審查會議決議通過。至送院會處理項目，協商有結論者，依協商結論通過；協商未獲結論者，交付表決，並依表決結果通過；另黨 團協商之凍結內容經併委員會凍結案處理，依協商結論通過者，均不再於宣讀本中一一敘明。	配合決議事項辦理。
2.	各委員會審查結果協商結論，均應依通案決議辦理，不再逐一於各單位協商結果敘明。	配合決議事項辦理。
3.	鑑於111年度將屆年度終了，針對各委員會審查已通過及院會協商新增之預算凍結案，均免予凍結，改為提出書面報告後通過。	配合決議事項辦理。
4.	111年度各國營事業編列重大固定資產投資計畫預算2,900.6億元，較110年度預算數2,698.6億元增加202億元。其中包含11項新興計畫，投資總額共1,740.3億元，111年度先行編列39.4億元。然依照審計部109年度中央政府總決算審核報告指出：1.109年度預算投資金額達1億元以上之重大購建計畫共105項，累計實際工程進度較預計進度落後者計38項。其原因主要包括事前規劃不夠周延、執行能力不佳或遭民眾抗爭，而導致工程進度落後、計畫暫緩等。2.截至109年底止，尚未回收投資金額之重大購建固定資產計畫包括台灣糖業股份有限公司等7家國營事業所提出之83項計畫，投資總額達4,593億9,314萬餘元。其中「尚未回收投資金額且投資效益未達預期目標」共有43項計畫。3.而前述43項計畫中，投資金額已超過回收年限而仍未回收，不但投資效益未達預期，又實際投資報酬率與原訂目標間具相當之差異者，共有7項計畫（如下表）。 國營事業已完成之重大興建計畫	本項無應辦理事項。

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	投資效益未達預期目標情形表 單位：新台幣千元；%	

事業單位及計畫名稱	實際投資總額	投資報酬率		
		預計	實際	差距
(一)已逾回收年限者				
1.台灣糖業公司-生物科技工廠投資計畫(第一期)	975,373	19.25	5.04	-14.21
2.台灣中油公司-石化事業部第三芳香烴萃取及第一轉烷化工場擴產計畫	1,163,212	14.37	3.88	-10.49
3.臺灣港務公司-新建150噸自航式起重船工程計畫	499,317	0.64	負值	
(二)尚在預期回收年限者				
1.台灣電力公司				
(1)南部複循環發電工程修正計畫	29,572,556	7.58	負值	
(2)第三期煤輪建造計畫	4,439,515	6.70	負值	
(3)第二期煤輪建造計畫	1,448,349	6.95	負值	
2.台灣自來水股份有限公司-平鎮第二原水抽水站工程計畫	1,057,676	4.42	負值	

※說明：本表僅列示實際與預期投資報酬率二者差距幅度達10%以上，或原預計報酬率為正值，惟執行後實際報酬率卻轉為負值之計畫項目；不包含原預計無法回收投資計畫之政策性投資項目。

※資料來源：立法院預算中心、審計部109年度中央政府總決算暨附屬單位決算及綜計表審核報告（營業部分）-（戊-37~42）。

綜上所述，各國營事業辦理重大投資計畫於事前評估時過於樂觀，導致每年均有實際效益與原訂目標間有相當落差之計畫。有鑑於重大固定資產投資計畫執行成效攸關各該事業之營運績效及國家經濟發展，主管機關除應持續精進事前評估作業，加強管考執行中計畫，以逐年達成原定計畫目標值外，

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	對於已逾回收年限仍未回收者、或事前評估投資報酬率在實際執行後均轉為負值者，應請各主管機關加強督導國營事業檢討其產能利用與實際效益情形，並與原訂目標比較分析差異原因，提出改進措施。	
5.	111年度中央政府總預算案計編列26個特別收入基金，基金來源總計3,190億8,719萬1千元，基金用途總計3,090億5,164萬7千元，收支相抵賸餘100億3,554萬4千元，如扣除當年度政府撥入收入1,160億1,154萬6千元（占特別收入基金總來源比率36.36%），則短絀1,059億7,600萬2千元。其中行政院國家科學技術發展基金、行政院公營事業民營化基金、促進轉型正義基金、新住民發展基金、國土永續發展基金、毒品防制基金等基金，因欠缺獨立特定收入財源，多仰賴國庫撥款，111年度政府撥入收入占各該基金來源比率均逾90%，與預算法暨財政紀律法對於特別收入基金規範未盡相符，實有檢討空間。行政院應針對缺乏獨立特定財源且性質類屬普通基金之特別收入基金、執行績效不佳或財務短絀等基金進行改列或裁撤，俾符合法令規範。爰應請行政院於1個月內向立法院財政及相關委員會提出書面報告。	本項無應辦理事項。

六、大學及分基金預算書表

國立臺中教育大學校務基金（大學）

國立臺中教育大學校務基金(大學)

附屬單位預算目次

中華民國 112 年度

一、 業務計畫及預算說明..... 1- 1 ~ 1-19

二、 預算主要表

１. 收支餘絀預計表及說明..... 1-21 ~ 1-23

２. 餘絀撥補預計表..... 1-24 ~ 1-24

３. 現金流量預計表及補充說明..... 1-25 ~ 1-26

三、 預算明細表

１. 教學收入明細表..... 1-27 ~ 1-27

２. 租金及權利金收入明細表..... 1-28 ~ 1-28

３. 其他業務收入明細表..... 1-29 ~ 1-29

４. 業務外收入明細表..... 1-30 ~ 1-30

５. 教學成本明細表及說明..... 1-32 ~ 1-41

６. 其他業務成本明細表及說明..... 1-42 ~ 1-43

７. 管理及總務費用明細表及說明..... 1-44 ~ 1-46

８. 其他業務費用明細表及說明..... 1-47 ~ 1-48

９. 業務外費用明細表及說明..... 1-49 ~ 1-50

１０. 固定資產建設改良擴充明細表..... 1-52 ~ 1-53

１１. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表..... 1-54 ~ 1-55

１２. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表..... 1-56 ~ 1-57

１３. 資產折舊明細表..... 1-58 ~ 1-59

１４. 資產報廢明細表..... 1-60 ~ 1-60

１５. 資金轉投資及其餘絀明細表..... 1-62 ~ 1-63

１６. 基金數額增減明細表..... 1-64 ~ 1-64

四、 預算參考表

１. 預計平衡表..... 1-65 ~ 1-67

２. ５年來主要營運項目分析表..... 1-68 ~ 1-68

３. 員工人數彙計表..... 1-69 ~ 1-69

４. 用人費用彙計表..... 1-70 ~ 1-71

５. 各項費用彙計表..... 1-72 ~ 1-75

６. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表..... 1-76 ~ 1-76

７. 補辦預算明細表..... 1-77 ~ 1-77

五、 附錄

１. 一般建築及設備計畫之分年性項目明細表..... 1-79 ~ 1-79

２. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表..... 1-80 ~ 1-82

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 112 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 112 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 (111 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）
   (6)教師專業碩士學位學程
2. 人文學院：
   (1)語文教育學系（含博士班、碩士班、國民小學教師在職進修

教學碩士學位班、華語文教學碩士班）

(2)區域與社會發展學系（含碩士班、國民小學教師在職進修教學碩士學位班）

(3)諮商與應用心理學系（含碩士班、碩士在職專班）

(4)美術學系（含碩士班、碩士在職專班）

(5)音樂學系（含碩士班）

(6)台灣語文學系（含碩士班）

(7)英語學系（含碩士班）

3.理學院：

(1)數學教育學系（含碩士班、碩士在職專班、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－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、軍訓室及原住民族學生資源中心。掌理生活輔導、心理輔導、課外活動指導、衛生保健、軍訓課程之規劃、體育活動及其他學生輔導事項。

3.總　務　處－下設文書組、事務組、出納組、營繕組、資產經營管理組、職安組。掌理文書、檔案、採購、庶務及警衛安全、出納、營繕、物品保管、財產管理等事項。

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

5.師資培育暨就業輔導處－下設課程與教學組、教育實習與輔導組、就業輔導組及教師教育研究中心等，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－下設閱覽典藏組、採編組、參考服務組。掌理圖書及電子資源徵集、典藏、閱覽、參考諮詢、圖書系統資訊管理等事項。

7.進修推廣部－下設企劃組、服務組、華語文中心、國際教育

中心。掌理在職教師進修及推廣教育課程等業務推動。

8. 計算機與網路中心－下設網路及資安組、資訊系統組。掌理全校資訊設備及網路環境維護等服務事項。

9. 通識教育中心－下設博雅教育組、學習資源組、外語教育組。負責規劃與執行本校通識教育、共同教育等相關業務。

10. 秘　書　室－辦理機要文件之撰擬及處理、各單位文稿之覆核、本校工作計畫、工作進度研擬與督導、以及秘書、公共關係、校友聯繫服務等事項。

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

12. 主　計　室－掌理歲計、會計、統計及內部審核等事項。

13. 特殊教育中心－負責教師之特殊教育增能及特殊教育學生之鑑定、教學與輔導工作。

14. 校 務 中 心－下設專案管理組、議題分析組。掌理校級計畫與校務研究相關業務。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、職工申訴評議委員會及性別平等教育委員會等。

三、 基金歸類及屬性：

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

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 111 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前(110)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 11 億 7,396 萬元，較預算數 10 億 5,012 萬 7 千元增加 1 億 2,383 萬 3 千元，約 11.79%，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 8,045 萬 5 千元,較預算數 10 億 8,142 萬 7 千元增加 9,902 萬 8 千元，約 9.16%。

(三)業務外收入：決算數 6,101 萬 2 千元，較預算數 6,761 萬 3 千元減少 660 萬 1 千元，約 9.76%。

(四)業務外費用：決算數 4,043 萬元，較預算數 4,551 萬 1 千元減少 508 萬 1 千元，約 11.16%，係服務費用實際支出較預計少。

(五)收支餘絀：決算賸餘數 1,408 萬 7 千元，較預算短絀數 919 萬 8 千元，反絀為餘，相差 2,328 萬 5 千元，約 253.15%，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。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數 6,076 萬元，可用預算數 6,131 萬 3 千元，執行率約 99.10%。

二、上(111)年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一)業務收入：實際業務收入 6 億 793 萬 7 千元，較預計數 5 億 5,320 萬 1 千元，增加 5,473 萬 6 千元，約 9.89%。

(二)業務成本與費用：實際業務成本與費用 6 億 4,766 萬 3 千元，較預計數 6 億 251 萬 2 千元，增加 4,515 萬 1 千元，約 7.49%。

(三)業務外收入：實際業務外收入 3,221 萬 8 千元，較預計數 3,410 萬 2 千元，減少 188 萬 4 千元，約 5.52%。

(四)業務外費用：實際業務外費用 1,839 萬 7 千元，較預計數 2,217 萬 6 千元，減少 377 萬 9 千元，約 17.04%，主要係服務費用實際數較預計少所致。

(五)收支餘絀：實際發生短絀數 2,590 萬 5 千元，預計短絀數 3,738 萬 5 千元，較預計數減少 1,148 萬元，減少 30.71%，主要係學雜費收入、建教合作收入實際數較預計多所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 2,191 萬 9 千元，占預計數 2,871 萬 6 千元(一般建築及設備計畫)，執行率約 76.33%，主要係因電梯及全校監視系統汰換約 3,000 萬餘元，刻正利用暑假施工，預計開學後完工所致。

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，本校前已擬定發展策略，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。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），學生人數將近五千人。

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

本校以博雅教育孕育具有專業知能的全人，培育優質學生為主

的教學型大學，強化學生自主學習能力，重視以學生為主體的文理教養貫通教學，孕育具備道德內省、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創新的專業人才。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，一方面創新師培專業，強化師資生數位教學及雙語教學能力，以培養適量質精的師資生，另方面亦強化非師資生雙語及數位能力，以培養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.建置多元化的教師專業發展機制

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，鼓勵教師發展教學實務教師社群、運用數位教材媒體、參與教育部教學實踐研究計畫等方式，精進教師教學專業，形塑教師同儕共學文化，提升教學品質。並達成促進永續優質教育目標，協助政府、產業執行各項教育政策及實務推動。

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。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」。並將積極協助系院擇定具發展潛力與特色領域之研究，提供軟硬體與人力支援，強化跨領域教師社群，成立跨領域整合型計畫團隊，以提升教師跨域研究能量。

5.逐步更新設備，提升各項教學硬體設施

本校逐年編列預算並積極爭取外部補助經費汰換更新普通教育各項教學設備，並鼓勵各系所依其學術發展方向及教學需求，建置專業教室或擴充相關設備，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 5.32 億元由本校自籌因應。

6.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 95%以上，未來持續保持良好績效。

(二)研究目標

1.發展教師教育、原住民族教育、新住民教育等特色研究

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「教師教育」、「原住民族教育」、「新住民教育」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

統整與協助教師向國家科學及技術委員會等相關團體申請研究計畫補助，並鼓勵教師爭取雙多邊國際合作計畫，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 80 件（含多年期計畫），獎勵發表於 SCI、SSCI、SCIE、EI、TSSCI 期刊論文 60 篇。

4.擴展研究與產學特色，開發以教育為核心的新創系統

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，並強化研究成果應用於教學現場及產業界，以學術成果影響政策，擴大本校學術影響力，以利國家教育與經濟發展。預計達成產學合作計畫簽訂 50 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。

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 5,600 萬 8 千元，均係一次性項目，並由自有資金(含營運資金 2,309 萬 1 千元及國庫撥款 3,291 萬 7 千元)支應，編列項目如下：

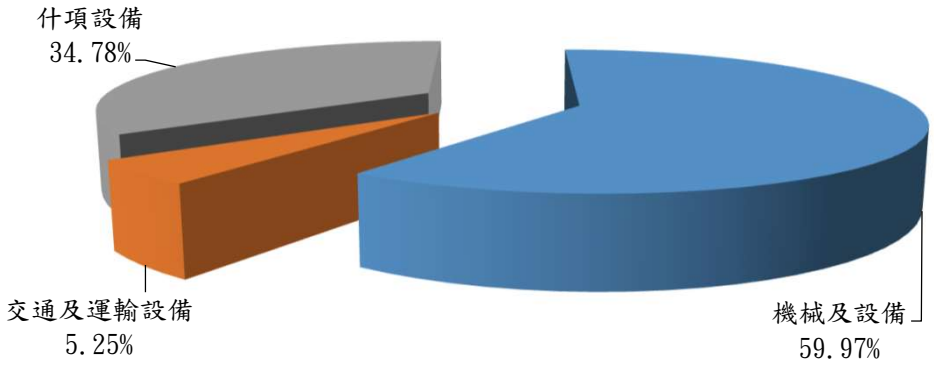
1. 機械及設備 3,358 萬 8 千元，主要為行政、教學及研究自動化之資訊設備等之汰舊換新所需。
2. 交通及運輸設備 294 萬 1 千元，主要係增購或汰舊行政、教學及研究所需之設備。
3. 什項設備 1,947 萬 9 千元，主要係增購中外文圖書及行政、教學及研究自動化設備之汰換及增購所需。

112年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖1。

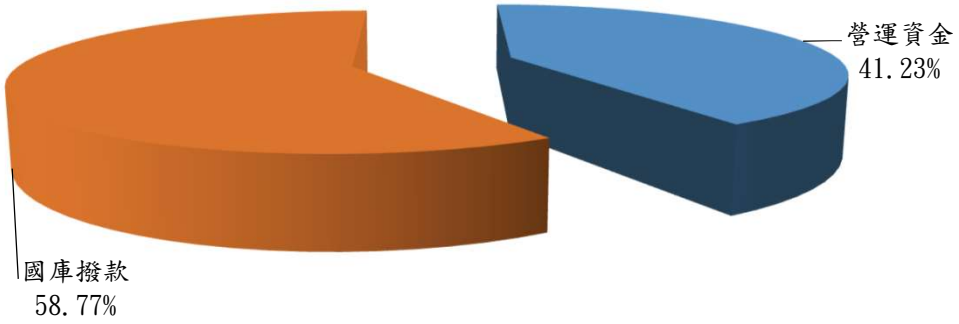
圖1

112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	112年度預算	資　金　來　源	112年度預算
(一)不動產、廠房及設備	56,008	營運資金	23,091
機械及設備	33,588	國庫撥款	32,917
交通及運輸設備	2,941		
什項設備	19,479		
合　　計	56,008	合　　計	56,008

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 112 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 4,895 萬 1 千元,主要係學雜費收入、建教合作收入、推廣教育收入、權利金收入、學校教學研究補助收入、其他補助收入及雜項業務收入,較上年度預算數 11 億 670 萬 1 千元,增加 4,225 萬元，約 3.82%，主要係因預估建教合作收入及推廣教育收入增加所致。

(二)業務成本與費用 11 億 8,598 萬 7 千元,主要係教學研究及訓輔成本、建教合作成本、推廣教育成本、學生公費及獎勵金、管理費用及總務費用及雜項業務費用，較上年度預算數 11 億 4,752 萬 8 千元，增加 3,845 萬 9 千元，約 3.35%，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 6,541 萬 6 千元，主要係利息收入、資產使用及權利金收入、受贈收入、違規罰款收入及雜項收入，較上年度預算數 7,074 萬 5 千元，減少 532 萬 9 千元，約 7.53%，主要係資產使用及權利金收入及受贈收入減少所致。

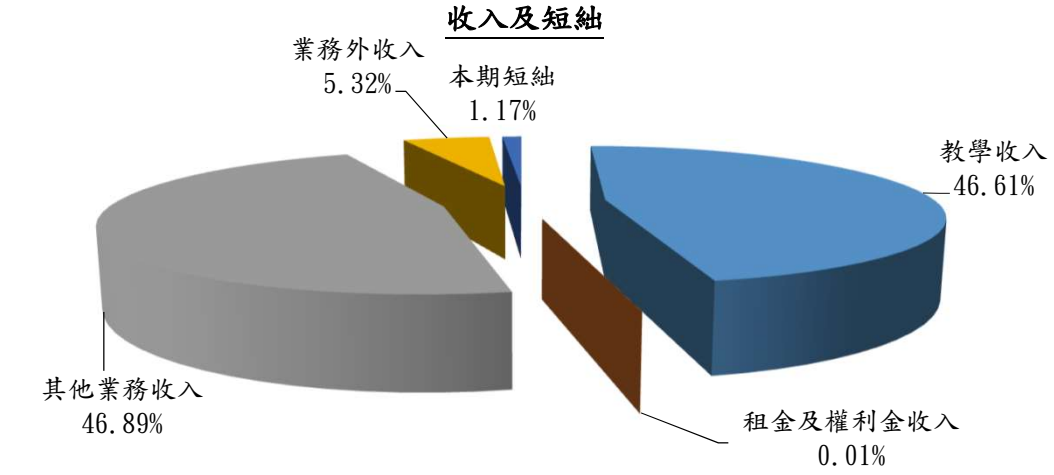
(四)業務外費用 4,273 萬元，主要係雜項費用，較上年度預算數 4,395 萬 3 千元，減少 122 萬 3 千元，約 2.78%，主要係服務費用減少。

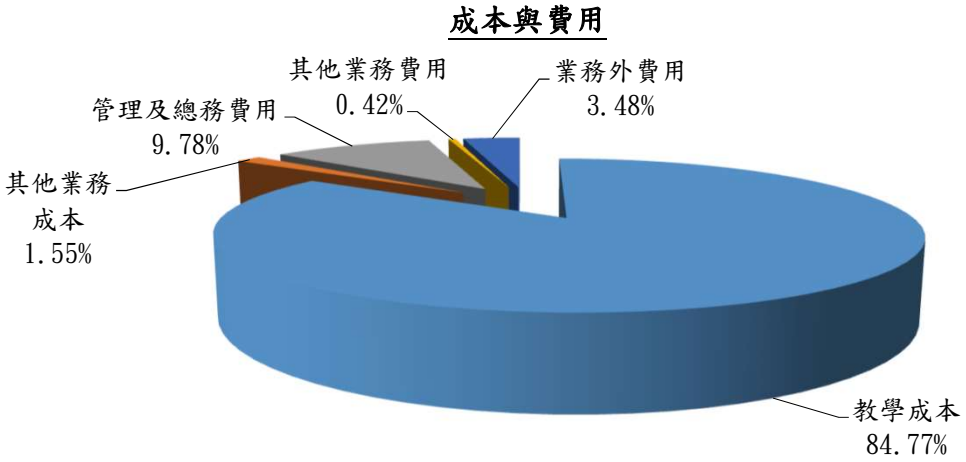
(五)業務總收支相抵後，發生短絀數 1,435 萬元，較上年度預算短絀數 1,403 萬 5 千元，增加 31 萬 5 千元，主要係用人費用增加所致。

(六)本年度及最近五年收入與費用及餘絀圖表，詳見圖 2、3。

圖2

112年度收入、成本與費用及餘絀



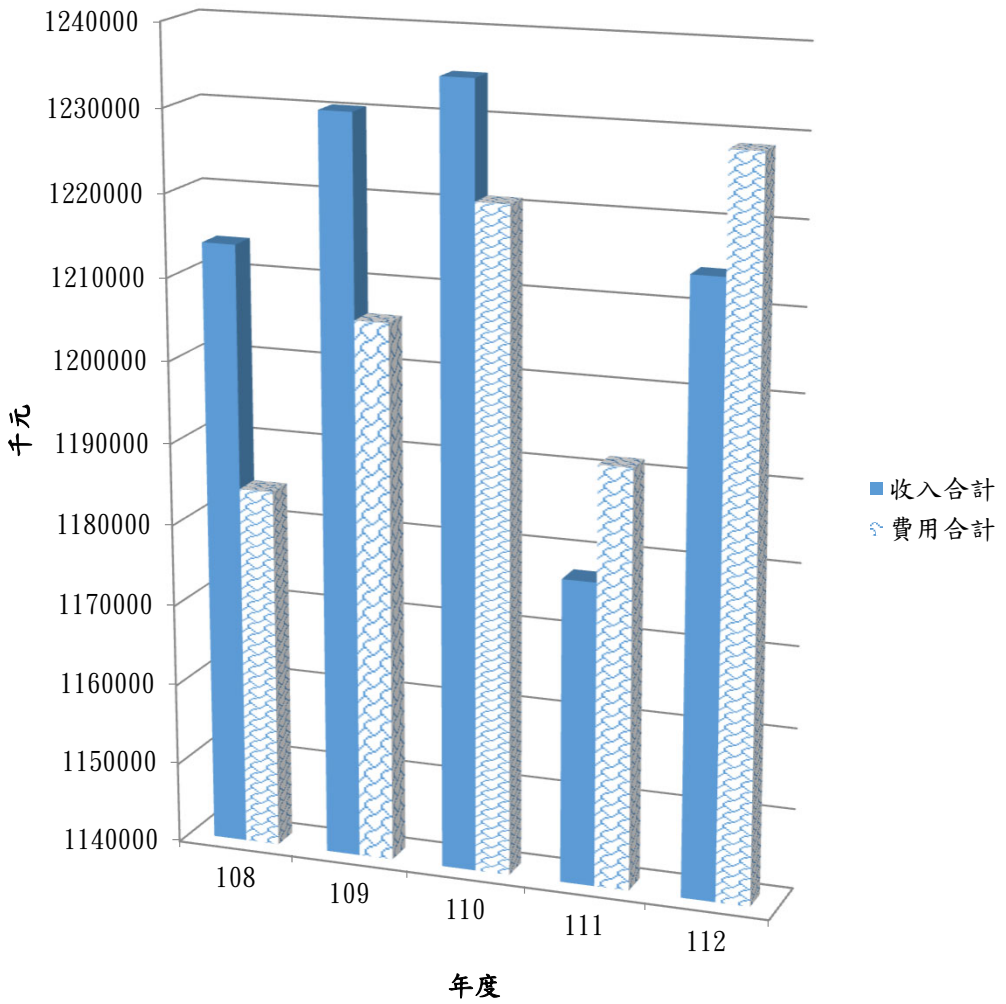


單位:新臺幣千元

收入及短絀	112年度預算	成本與費用	112年度預算
業務收入	1,148,951	業務成本與費用	1,185,987
教學收入	572,696	教學成本	1,041,603
租金及權利金收入	125	其他業務成本	19,000
其他業務收入	576,130	管理及總務費用	120,193
業務外收入	65,416	其他業務費用	5,191
本期短絀	14,350	業務外費用	42,730
收入及短絀總額	1,228,717	成本、費用總額	1,228,717

圖3

最近五年收入與費用



單位:新臺幣千元

項目 / 年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
業務收入	1,135,601	1,162,039	1,173,960	1,106,701	1,148,951
業務外收入	78,292	68,271	61,012	70,745	65,416
收入合計	1,213,893	1,230,310	1,234,972	1,177,446	1,214,367
費用					
業務成本與費用	1,150,556	1,168,820	1,180,455	1,147,528	1,185,987
業務外費用	33,868	37,196	40,430	43,953	42,730
費用合計	1,184,424	1,206,016	1,220,885	1,191,481	1,228,717
本期餘絀	29,469	24,294	14,087	-14,035	-14,350

註：108至110年度決算數為審定決算數；111年度預算為法定預算數。

二、餘絀撥補之預計：

(一)本年度預計短絀 1,435 萬元，連同前期待填補之短絀 0 元，共計累積短絀 1,435 萬元。

(二)以前年度未分配賸餘 5 億 9,549 萬 8 千元。

(三)撥用賸餘 1,435 萬元填補累積短絀。

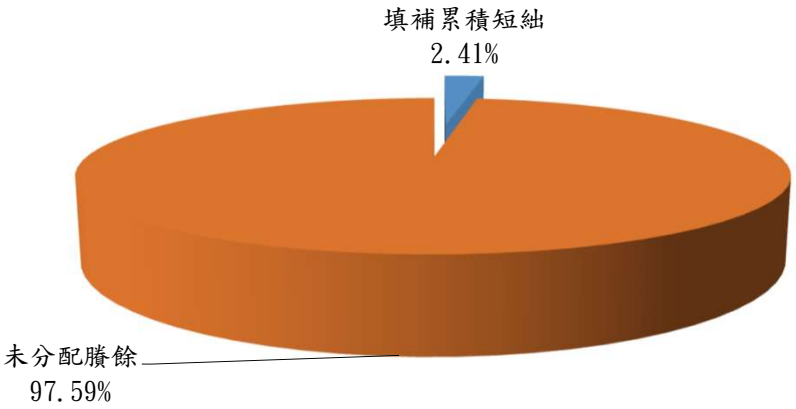
(四)經以上分配後，本年度未分配賸餘計 5 億 8,114 萬 8 千元，留待以後年度處理。

(五)本年度及最近五年度賸餘分配圖表，詳見圖 4、5。

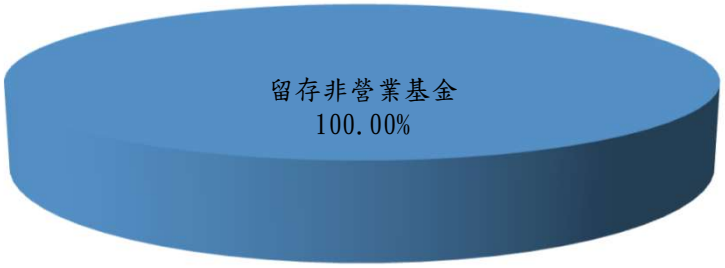
圖4

112年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

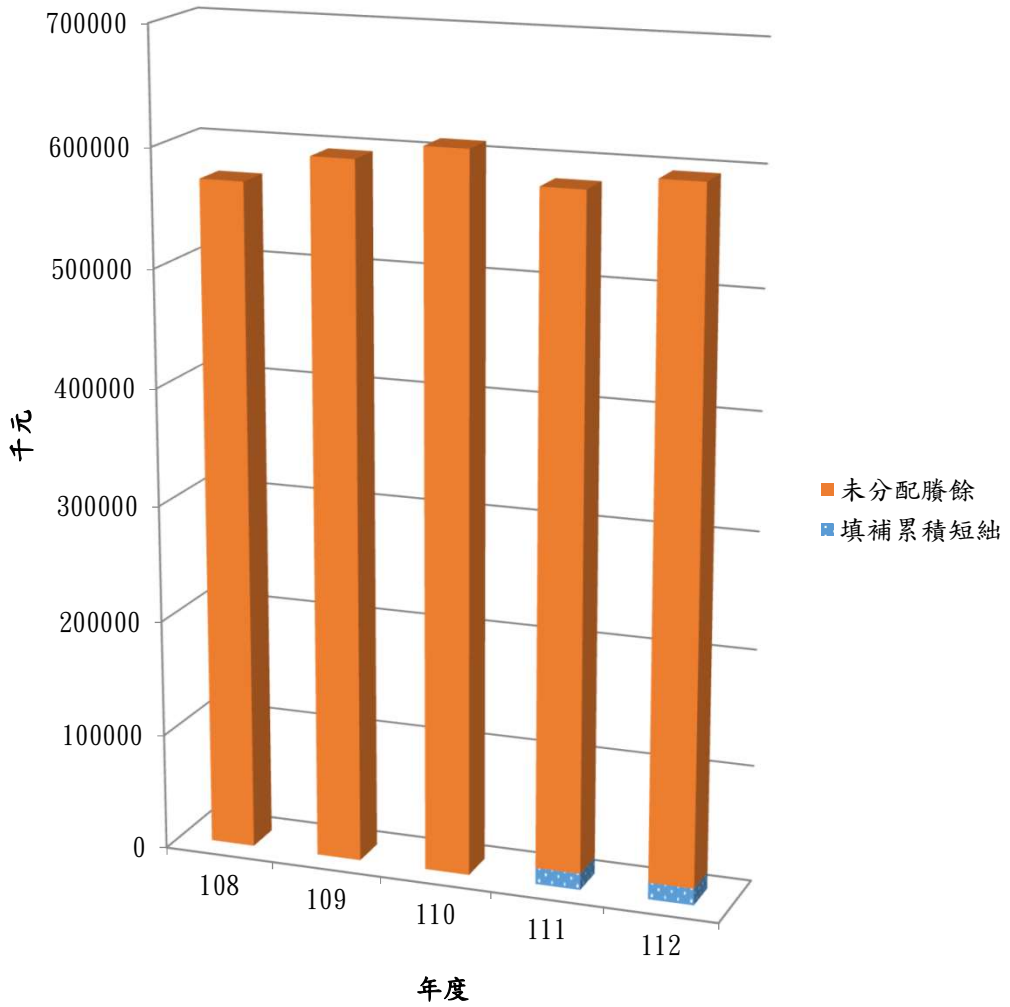


單位:新臺幣千元

按分配程序分	112年度預算	按所得對象分	112年度預算
填補累積短絀	14,350	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	595,498
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	581,148		
合　　計	595,498	合　　計	595,498

圖5

最近五年賸餘分配



單位:新臺幣千元

項目 / 年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
賸餘分配					
分配之部				14,035	14,350
填補累積短絀				14,035	14,350
未分配賸餘	571,152	595,446	609,533	572,213	581,148
合　　計	571,152	595,446	609,533	586,248	595,498

註：108至110年度決算數為審定決算數；111年度預算為法定預算數。

國立臺中教育大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 8,984 萬 6 千元，包括：

1. 本期短絀 1,435 萬元，
2. 利息股利之調整 1,415 萬元。
3. 調整項目 1 億 1,834 萬 6 千元，含折舊及折耗 9,429 萬 8 千元；攤銷 2,735 萬 2 千元；應付退休及離職金 17 萬 3 千元；調整遞延收入隨折舊轉列收入 366 萬 2 千元；流動資產淨減 18 萬 5 千元。

(二)預計投資活動之現金流出 1 億 834 萬 9 千元，包括：

1. 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2,450 萬元。
2. 收取利息 1,415 萬元。
3. 增加流動金融資產及短期貸墊款 4,410 萬元。
4. 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 17 萬 3 千元。
5. 增加不動產、廠房及設備、礦產資源 5,600 萬 8 千元。
6. 增加無形資產 1,196 萬 3 千元及其他資產 3,475 萬 5 千元。

(三)預計籌資活動之現金流入 3,591 萬 7 千元，係增加基金。

(四)預計本期現金及約當現金之淨增 1,741 萬 4 千元。

(五)期初現金及約當現金 5 億 6,817 萬 7 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 5 億 8,559 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 110 年 12 月 7 日院授教字第 1100165577F 號函核定辦理教育部專案型計畫補助款購置設備，計 100 萬元，於 110 年度先行辦理，並補辦 112 年度預算。

本　　頁　　空　　白

二、預算主要表

國立臺中教育大學校務基金(大學)
收 支 餘 絀 預 計 表

中華民國112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	%
1,173,960	業務收入	570,939	578,012	1,148,951	100.00	1,106,701	42,250	3.82
601,614	教學收入	0	572,696	572,696	49.85	531,117	41,579	7.83
259,638	學雜費收入	0	245,356	245,356	21.35	246,145	-789	-0.32
-11,264	學雜費減免	0	-11,980	-11,980	-1.04	-12,948	968	-7.48
287,107	建教合作收入	0	278,000	278,000	24.20	245,000	33,000	13.47
66,133	推廣教育收入	0	61,320	61,320	5.34	52,920	8,400	15.87
104	租金及權利金收入	0	125	125	0.01	220	-95	-43.18
104	權利金收入	0	125	125	0.01	220	-95	-43.18
572,242	其他業務收入	570,939	5,191	576,130	50.14	575,364	766	0.13
462,144	學校教學研究補助收入	473,086	0	473,086	41.18	473,086	0	0.00
104,256	其他補助收入	97,853	0	97,853	8.52	97,500	353	0.36
5,842	雜項業務收入	0	5,191	5,191	0.45	4,778	413	8.64
1,180,455	業務成本與費用	585,209	600,778	1,185,987	103.22	1,147,528	38,459	3.35
1,042,034	教學成本	516,848	524,755	1,041,603	90.66	999,439	42,164	4.22
709,878	教學研究及訓輔成本	516,848	207,115	723,963	63.01	720,811	3,152	0.44
269,200	建教合作成本	0	261,320	261,320	22.74	231,000	30,320	13.13
62,956	推廣教育成本	0	56,320	56,320	4.90	47,628	8,692	18.25
17,970	其他業務成本	5,020	13,980	19,000	1.65	19,000	0	0.00
17,970	學生公費及獎勵金	5,020	13,980	19,000	1.65	19,000	0	0.00
115,098	管理及總務費用	63,341	56,852	120,193	10.46	124,311	-4,118	-3.31
115,098	管理費用及總務費用	63,341	56,852	120,193	10.46	124,311	-4,118	-3.31
5,353	其他業務費用	0	5,191	5,191	0.45	4,778	413	8.64
5,353	雜項業務費用	0	5,191	5,191	0.45	4,778	413	8.64
-6,495	業務賸餘（短絀）	-14,270	-22,766	-37,036	-3.22	-40,827	3,791	-9.29
61,012	業務外收入	0	65,416	65,416	5.69	70,745	-5,329	-7.53
14,422	財務收入	0	14,150	14,150	1.23	12,599	1,551	12.31
14,145	利息收入	0	14,150	14,150	1.23	12,599	1,551	12.31
277	投資賸餘	0	0	0	0.00	0	0	
46,590	其他業務外收入	0	51,266	51,266	4.46	58,146	-6,880	-11.83
35,351	資產使用及權利金收入	0	41,710	41,710	3.63	45,336	-3,626	-8.00
91	違規罰款收入	0	200	200	0.02	200	0	0.00
8,283	受贈收入	0	6,856	6,856	0.60	10,610	-3,754	-35.38
2,865	雜項收入	0	2,500	2,500	0.22	2,000	500	25.00
40,430	業務外費用	6,350	36,380	42,730	3.72	43,953	-1,223	-2.78
40,430	其他業務外費用	6,350	36,380	42,730	3.72	43,953	-1,223	-2.78

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112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	%
40,430	雜項費用	6,350	36,380	42,730	3.72	43,953	-1,223	-2.78
20,582	業務外賸餘（短絀）	-6,350	29,036	22,686	1.97	26,792	-4,106	-15.33
14,087	本期賸餘（短絀）	-20,620	6,270	-14,350	-1.25	-14,035	-315	2.24

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112年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收支：

1.業務收入11億4,895萬1千元，包括教學收入5億7,269萬6千元、租金及權利金收入12萬5千元及其他業務收入5億7,613萬元。

2.業務成本與費用11億8,598萬7千元，包括教學成本10億4,160萬3千元(含臺灣教育大學系統100萬元及臺灣國立大學系統200萬元)、其他業務成本1,900萬元、管理及總務費用1億2,019萬3千元，其他業務費用519萬1千元。

3.兩者比較業務短絀3,703萬6千元。

(二)業務外收支：

1.業務外收入6,541萬6千元，包括財務收入1,415萬元、其他業務外收入5,126萬6千元。

2.業務外費用4,273萬元，係為其他業務外費用4,273萬元。

3.兩者比較業務外賸餘2,268萬6千元。

(三)預計本期短絀1,435萬元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數
760	不重分類至餘絀之項目	0	0
0	未實現重估增值	0	0
0	採權益法認列之其他綜合餘絀份額－不重分類至餘絀之項目	0	0
760	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀	0	0
0	後續可能重分類至餘絀之項目	0	0
0	現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具餘絀	0	0
0	採權益法認列之其他綜合餘絀份額－可能重分類至餘絀之項目	0	0
0	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價餘絀	0	0
760	本期其他綜合餘絀	0	0

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112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	%	
586,248	100.00	賸餘之部	595,498	100.00	
		本期賸餘			
586,248	100.00	前期未分配賸餘	595,498	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			
14,035	2.39	分配之部	14,350	2.41	
14,035	2.39	填補累積短絀	14,350	2.41	
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
572,213	97.61	未分配賸餘	581,148	97.59	
14,035	100.00	短絀之部	14,350	100.00	
14,035	100.00	本期短絀	14,350	100.00	本期短絀1,435萬元。
		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			
14,035	100.00	填補之部	14,350	100.00	
14,035	100.00	撥用賸餘	14,350	100.00	
		撥用公積			
		折減基金			
		公庫撥款			
		待填補之短絀			

附註：『上年度預算數』及『本年度預算數』為全部版。

國立臺中教育大學校務基金(大學)
現 金 流 量 預 計 表

中華民國112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	89,846	
本期賸餘（短絀）	-14,350	本期短絀1,435萬元。
利息股利之調整	-14,150	存款產生之利息收入1,415萬元。
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-28,500	
調整項目	118,346	提列各項設備折舊9,429萬8千元、攤銷電腦軟體917萬1千元、其他攤銷費用1,818萬1千元及調整遞延收入隨折舊轉列收入366萬2千元，提撥應付退休及離職金17萬3千元，流動資產淨減18萬5千元，合計調整1億1,834萬6千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	89,846	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	89,846	
▼投資活動之現金流量	-108,349	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	24,500	非流動金融資產減少數。
收取利息	14,150	存款產生之利息收入1,415萬元。
增加流動金融資產及短期貸墊款	-44,100	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	-173	提撥退休及離職準備金17萬3千元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-56,008	購置固定資產，其中國庫增撥3,291萬7千元、自籌收入支應2,309萬1千元，包括機械及設備3,358萬8千元、交通及運輸設備294萬1千元及什項設備1,947萬9千元，合計5,600萬8千元。
增加無形資產及其他資產	-46,718	合計4,671萬8千元，其中國庫增撥300萬元及自籌收入支應4,371萬8千元，購置無形資產1,196萬3千元，其他資產(遞延費用)3,475萬5千元。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-108,349	
▼籌資活動之現金流量	35,917	
增加基金、公積及填補短絀	35,917	國庫增撥3,591萬7千元，其中購置固定資產3,291萬7千元、無形資產300萬元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	35,917	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	17,414	
▼期初現金及約當現金	568,177	
▼期末現金及約當現金	585,591	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加(+)或減少(-)之金額	-173	支付退休離職準備金17萬3千元。
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0	財產移撥增加基金及財產移撥折減基金各300萬元。
應付代管資產轉列受贈公積之金額	10,900	代管資產提列折舊數，由應付代管資產轉列受贈公積。
公積轉列基金之金額	602,960	以前年度特別公積餘額轉列基金。

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112年度

不影響現金流量之投資與籌資活動：
1.退休離職準備金與應付退休及離職金同額減少17萬3千元，係支付退休離職準備金17萬3千元。
2.不動產、廠房及設備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。
3.應付代管資產轉列受贈公積1,090萬元，係代管資產提列折舊數，由應付代管資產轉列受贈公積。
4.特別公積轉列基金6億296萬元，係以前年度特別公積餘額轉列基金。

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112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				572,696	
學雜費收入	人	4,863	50,453.63	245,356	研究所及大學部學雜費1億9,691萬2千元、在職專班學雜費4,844萬4千元，合計2億4,535萬6千元。
日間部	人	4,863	50,453.63	245,356	
研究所	人	880	42,244.32	37,175	
大學部	人	3,200	49,917.81	159,737	
四年制	人	3,200	49,917.81	159,737	
在職進修專班	人	783	61,869.73	48,444	
學雜費減免				-11,980	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				278,000	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				17,000	
政府科研補助收入				39,000	
政府委託辦理收入				222,000	
推廣教育收入				61,320	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112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	125	
權利金收入	125	各項版稅權利金收入12萬5千元。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學校務基金(大學)
其他業務收入明細表

中華民國112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	576,130	
學校教學研究補助收入	473,086	教育部補助教學研究及發展經費收入4億7,308萬6千元。
教育部核給年度補助	473,086	
其他補助收入	97,853	教育部專案型計畫補助9,785萬3千元(含遞延收入攤銷30萬6千元)
雜項業務收入	5,191	各項招生報名收入519萬1千元。

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112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	65,416	
財務收入	14,150	
利息收入	14,150	存款利息收入估列數1,415萬元。
其他業務外收入	51,266	
資產使用及權利金收入	41,710	學生宿舍收入、停車場及音樂廳等場地出借收入4,171萬元。
違規罰款收入	200	交貨及借書逾期罰金等收入20萬元。
受贈收入	6,856	受贈收入估列數685萬6千元(含遞延收入攤銷335萬6千元)。
雜項收入	2,500	工本費、書表費等雜項收入250萬元。

附註：本表數據為全部版。

本　　頁　　空　　白

國立臺中教育大學校務基金(大學)
教學成本明細表
中華民國112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		516,848	524,755			1,041,603
教學研究及訓輔成本	人	516,848	207,115	4,863.00	148,871.68	723,963
用人費用		367,104	70,406			437,510
正式員額薪資		287,959	18,550			306,509
聘僱及兼職人員薪資		30,077	10,328			40,405
超時工作報酬		2,871				2,871
獎金			35,418			35,418
退休及卹償金		22,091				22,091
福利費		24,106	6,110			30,216
服務費用		71,855	87,209			159,064
水電費			13,950			13,950
郵電費		200	2,600			2,800
旅運費		2,958	4,875			7,833
印刷裝訂及公告費		2,272	1,000			3,272
修理保養及保固費		3,213	11,377			14,590
保險費		305	670			975
一般服務費		40,400	43,338			83,738
專業服務費		22,362	8,634			30,996
推展費		145	765			910
材料及用品費		9,715	13,715			23,430
用品消耗		9,715	13,715			23,430
租金與利息		1,760	1,100			2,860
地租及水租		265	100			365
機器租金		220				220
交通及運輸設備租金		655	250			905
什項設備租金		620	750			1,370
折舊、折耗及攤銷		54,244	32,585			86,829
不動產、廠房及設備折舊		47,764	22,075			69,839
其他折舊性資產折舊		4,000				4,000
攤銷		2,480	10,510			12,990
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		12,170	2,100			14,270
會費			200			200
捐助、補助與獎助		11,800				11,800
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		300	1,050			1,350
競賽及交流活動費		70	850			920
建教合作成本			261,320			261,320
用人費用			20,000			20,000
聘僱及兼職人員薪資			20,000			20,000

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
		999,439			1,042,034
4,963.00	145,236.95	720,811	4,902.00	144,813.95	709,878
		435,045			393,163
		305,782			275,389
		41,483			35,825
		2,760			2,682
		34,448			32,157
		21,448			20,041
		29,124			27,069
		156,579			199,574
		13,950			11,505
		3,150			2,990
		7,722			3,196
		3,772			4,616
		14,730			16,806
		1,035			934
		82,239			110,767
		29,071			47,907
		910			852
		25,033			22,122
		25,033			22,122
		5,210			2,573
		450			301
		850			130
		2,130			1,223
		1,780			919
		84,654			81,727
		69,430			67,688
		4,000			3,939
		11,224			10,100
		14,290			10,719
		240			223
		11,850			8,464
		1,050			1,281
		1,150			750
		231,000			269,200
		16,138			20,060
		16,138			20,060

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112年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數				
		政府補助收入支應	自籌收入支應	合計		
				數量	平均單位成本(元)	金額
服務費用			199,670			199,670
水電費			2,500			2,500
郵電費			725			725
旅運費			12,700			12,700
印刷裝訂及公告費			5,965			5,965
修理保養及保固費			560			560
保險費			200			200
一般服務費			112,425			112,425
專業服務費			64,595			64,595
材料及用品費			18,810			18,810
用品消耗			18,810			18,810
租金與利息			6,600			6,600
地租及水租			2,550			2,550
機器租金			50			50
交通及運輸設備租金			3,000			3,000
什項設備租金			1,000			1,000
折舊、折耗及攤銷			3,140			3,140
不動產、廠房及設備折舊			2,780			2,780
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			6,700			6,700
會費			200			200
捐助、補助與獎助			5,000			5,000
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）			1,500			1,500
其他			6,400			6,400
其他費用			6,400			6,400
推廣教育成本			56,320			56,320
用人費用			31,000			31,000
聘僱及兼職人員薪資			31,000			31,000
服務費用			20,397			20,397
水電費			420			420
郵電費			350			350
旅運費			190			190
印刷裝訂及公告費			410			410
修理保養及保固費			260			260
保險費			450			450
一般服務費			11,462			11,462

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
		180,872			214,109
		4,200			2,249
		585			756
		12,900			9,680
		5,000			5,451
		260			365
		250			95
		95,305			115,717
		62,372			79,796
		20,767			14,649
		20,767			14,649
		3,700			4,430
		2,000			2,235
		200			35
		1,000			1,666
		500			495
		2,893			2,816
		2,577			2,463
		316			353
					1
					1
		6,630			6,720
		130			162
		5,000			5,046
		1,500			1,512
					6,415
					6,415
		47,628			62,956
		25,000			35,850
		25,000			35,850
		17,428			21,852
		420			328
		305			358
		730			169
		400			655
		1,050			218
		50			494
		11,550			11,673

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112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
專業服務費			6,605			6,605
推展費			250			250
材料及用品費			1,853			1,853
用品消耗			1,853			1,853
租金與利息			2,640			2,640
地租及水租			2,490			2,490
機器租金						
交通及運輸設備租金			150			150
折舊、折耗及攤銷			410			410
不動產、廠房及設備折舊			405			405
攤銷			5			5
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費			20			20
會費			20			20

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』及『前年度決算數』為全部版。

單位:新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
合計			合計		
數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
		2,673			7,652
		250			305
		1,795			1,742
		1,795			1,742
		3,150			3,143
		3,000			2,940
					91
		150			111
		235			348
		235			345
					4
		20			20
		20			20

國立臺中教育大學校務基金(大學)
教學成本說明
中華民國112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1,297萬7千元。
510301-1000 用人費用	
510301-1100 正式員額薪資	編列教師249人薪資費用及導師費。
510301-1200 聘僱及兼職人員薪資	編列兼任教師講課鐘點費及在職專班鐘點費等費用。
510301-1300 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班費。
510301-1500 獎金	編列教師249人年終獎金。
510301-1600 退休及卹償金	編列教師及軍訓教官退撫金政府應提列額。
510301-1800 福利費	1.編列政府應負擔教師及軍訓教官等人員公、軍、健保等保險補助。 2.教員健康檢查補助、傷病醫療及婚、喪、生育、子女教育等各項補助。
510301-2000 服務費用	
510301-2100 水電費	編列各工作場所水電費計1,395萬元。
510301-2200 郵電費	編列郵資、電話等費用。
510301-2300 旅運費	編列783萬3千元 1.編列因公出差人員旅費及貨物運送等經費430萬8千元。 2.編列參加國際會議、考察及訪問計250萬9千元(含推動科技經費編列24萬元及在職專班33萬8千元)。 3.依實際需求數編列因公派員赴大陸地區參加會議、考察及訪問旅費101萬6千元。 4.本校出國計畫如獲有第二期高等教育深耕計畫補助，前揭補助計畫於實際執行時，國外旅費超過預算部分將併決算辦理
510301-2400 印刷裝訂及公告費	編列教學所需印刷等經費。
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85萬元)。
510301-2600 保險費	編列教舍建物保險及學生平安保險費56萬元政府應負擔額等經費。
510301-2700 一般服務費	編列清潔外包費、計畫及校務基金進用人員薪資及教師體育活動費等8,373萬8千元。 1.依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點及廢棄物清理法，辦理校區環境清潔及廢棄物清運外包人力約24人，預算934萬元。 2.依計畫實際需要及本校行政人力契僱化實施要點，編列計時與計件人員酬金7,390萬元(校務基金進用人員72人、進用短期契約人員200人)。 3.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3,099萬6千元(其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費2,015萬2千元)。
510301-2B00 推展費	因應少子化衝擊，配合各項招生宣傳等活動編列91萬元。
510301-3000	

國立臺中教育大學校務基金(大學)
教學成本說明
中華民國112年度

科　　目	說　　明
材料及用品費	
510301-3200 用品消耗	編列教學所需用品、報章雜誌、事務用品及會議誤餐便當費等(含自籌收入支應之臺灣教育大學系統100萬元、臺灣國立大學系統200萬元及勞安衛用品16萬元)。(其中教學所需其他用品中含推動科技經費編列36萬元)。
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費用攤銷按直線法分年提列費用。
510301-7000 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
510301-7100 會費	編列參加學術團體會費20萬元(如中華民國學校衛生護理學會、臺灣評鑑協會、中華民國通識教育學會、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(含推動科技獎勵費30萬元)。
510301-7500 競賽及交流活動費	編列學生參與各項競賽或交流活動等各項費用計92萬元。
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250萬元。
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905萬元，國外旅費305萬元、大陸地區旅費60萬元，共計1,270萬元。
510303-2400	編列建教合作業務所需材料印刷及裝訂等費用595萬元及公告費1萬5千元。

國立臺中教育大學校務基金(大學)
教學成本說明
中華民國112年度

科　　目	說　　明
印刷裝訂及公告費	
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、代理(辦)費及進用助理薪資、獎金、保費、勞退金等相關各項經費1億1,242萬5千元，其中編列辦理建教合作業務所需匯費、手續費等經費5千元、代理(辦)費30萬4千元、計時與計件人員酬金1億1,211萬6千元(預估人數專兼任助理、工讀生250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6,459萬5千元(其中講課鐘點、稿費、出席審查等經費4,053萬5千元)。
510303-3000 材料及用品費	
510303-3200 用品消耗	編列建教合作業務所需之辦公文具、事務用品及會議便當等費用。
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費用攤銷按直線法分年提列費用。
510303-7000 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
510303-7100 會費	編列建教合作業務所需參加各項學術團體會費20萬元(如IEEE、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。
510303-7400 補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	執行建教合作之獎勵費用。
510303-9000 其他	建教合作計畫購置代管財產
510303-9100 其他費用	建教合作計畫購置代管財產
510304 推廣教育成本	推廣教育各項經費。
510304-1000 用人費用	

國立臺中教育大學校務基金(大學)
教學成本說明
中華民國112年度

科　　目	說　　明
510304-1200 聘僱及兼職人員薪資	編列推廣教育業務所需兼職人員酬勞。
510304-2000 服務費用	
510304-2100 水電費	編列推廣教育業務所需之水電費42萬元。
510304-2200 郵電費	編列推廣教育業務所需之郵資、電話費等經費。
510304-2300 旅運費	編列辦理推廣教育業務之所需因公出差、貨物運送等經費19萬元。
510304-2400 印刷裝訂及公告費	編列推廣教育業務印刷裝訂40萬元及刊登徵人等公告1萬元。
510304-2500 修理保養及保固費	編列推廣教育業務建物、儀器設備所需保養、維護等相關各項經費。
510304-2600 保險費	編列推廣教育業務活動所需保險經費。
510304-2700 一般服務費	編列1,146萬2千元，其中匯費手續費5萬元、外包人力50萬元(含清潔外包人力約2人)及依本校行政人力契僱化實施要點，編列計時與計件人員等經費1,091萬2千元(預估校務基金進用人員13人及工讀生9人)。
510304-2800 專業服務費	編列推廣教育所需之專家講課鐘點、稿費、出席審查及軟體服務等經費660萬5千元(其中講課鐘點、稿費、出席審查等經費640萬元)。
510304-2B00 推展費	編列辦理推廣教育所需之業務推廣費用25萬元。
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租車費用。
510304-5000 折舊、折耗及攤銷	
510304-5100 不動產、廠房及設備折舊	編列設備折舊按直線法分年提列費用（其中圖書採報廢法計提費用）。
510304-7000 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
510304-7100 會費	編列推廣教育業務所需參加學術團體會費2萬元(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112年度　　單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助收入支應	自籌收入支應	合計
17,970	19,000	其他業務成本	5,020	13,980	19,000
17,970	19,000	學生公費及獎勵金	5,020	13,980	19,000
17,970	19,000	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	5,020	13,980	19,000
17,970	19,000	捐助、補助與獎助	5,020	13,980	19,000

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立臺中教育大學校務基金(大學)
其他業務成本說明
中華民國112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112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
115,098	124,311	管理及總務費用	63,341	56,852	120,193
115,098	124,311	管理費用及總務費用	63,341	56,852	120,193
80,129	90,178	用人費用	53,847	35,818	89,665
52,515	58,664	正式員額薪資	53,847	3,151	56,998
2,452	3,103	超時工作報酬		3,193	3,193
12,916	13,655	獎金		13,972	13,972
4,976	5,781	退休及卹償金		6,126	6,126
7,270	8,975	福利費		9,376	9,376
20,192	17,099	服務費用		15,375	15,375
4		水電費			
435	420	郵電費		405	405
80	100	旅運費		90	90
431	200	印刷裝訂及公告費		200	200
321	474	修理保養及保固費		325	325
148	200	保險費		90	90
15,395	11,780	一般服務費		10,908	10,908
2,681	3,171	專業服務費		2,567	2,567
697	700	公關慰勞費		740	740
	54	推展費		50	50
1,430	2,195	材料及用品費		1,650	1,650
11	10	使用材料費		10	10
1,419	2,185	用品消耗		1,640	1,640
43	10	租金與利息			
1	10	交通及運輸設備租金			
42		什項設備租金			
13,236	14,774	折舊、折耗及攤銷	9,494	3,940	13,434
9,885	11,671	不動產、廠房及設備折舊	7,539	2,385	9,924
985	980	其他折舊性資產折舊	980		980
2,366	2,123	攤銷	975	1,555	2,530
37	45	稅捐與規費（強制費）		44	44
22	25	消費與行為稅		30	30
14	20	規　費		14	14
31	10	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		25	25
31	10	會費		25	25

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立臺中教育大學校務基金(大學)
管理及總務費用說明
中華民國112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2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2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經費。
515001-1500 獎金	編列職員86人、技工2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9萬元，係編列因公出差所需旅費。
515001-2400 印刷裝訂及公告費	編列行政所需各項印刷及裝訂費20萬元。
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1,090萬8千元。 1.預估匯費手續費約1萬元。 2.依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理校區環境清潔外包人力約1人，預算13萬2千元。 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1,058萬元(預估校務基金進用人員23人、進用短期契約人員25人)。 4.體育活動費按職員工93人，每人2千元編列需求18萬6千元。
515001-2800 專業服務費	編列法律顧問服務費、工程及管理諮詢服務費、講課鐘點、稿費、出席審查等及委託考選訓練費等相關費用。其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費18萬2千元。
515001-2900 公關慰勞費	凡為應學校校務發展，有宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等相關支出均屬之。本校並未規範各支用者各別支用上限，本年度預算編列74萬元，其中公共關係費60萬元，員工慰勞費14萬元，係由秘書室專責管控。上年度預算數70萬元，前年度決算數69萬6,901元。
515001-2B00 推展費	編列執行業務所需之推廣費用5萬元。
515001-3000 材料及用品費	
515001-3100 使用材料費	按預算標準編列公務車輛耗用之燃料。
515001-3200 用品消耗	編列行政所需辦公用品、會議便當等。

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112年度

科　　目	說　　明
515001-5000 折舊、折耗及攤銷	
515001-5100 不動產、廠房及設備折舊	編列不動產及設備折舊按直線法分年提列費用（其中圖書採報廢法計提費用）。
515001-5700 其他折舊性資產折舊	編列代管資產折舊按直線法分年提列費用。
515001-5900 攤銷	編列電腦軟體及遞延費用攤銷按直線法分年提列費用。
515001-6000 稅捐與規費（強制費）	
515001-6500 消費與行為稅	編列公務車輛牌照稅等經費。
515001-6800 規　費	編列行政規費及車輛燃料使用費。
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2萬5千元(如中華民國國立大學校院協會等)。

國立臺中教育大學校務基金(大學)
其他業務費用明細表

中華民國112年度　　單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助收入支應	自籌收入支應	合計
5,353	4,778	其他業務費用		5,191	5,191
5,353	4,778	雜項業務費用		5,191	5,191
5,353	4,778	服務費用		5,191	5,191
5,353	4,778	專業服務費		5,191	5,191

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立臺中教育大學校務基金(大學)
其他業務費用說明
中華民國112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112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
40,430	43,953	業務外費用	6,350	36,380	42,730
40,430	43,953	其他業務外費用	6,350	36,380	42,730
40,430	43,953	雜項費用	6,350	36,380	42,730
3		用人費用			
3		超時工作報酬			
20,970	23,862	服務費用		23,144	23,144
4,620	5,375	水電費		5,025	5,025
2,124	1,782	郵電費		2,120	2,120
70	50	印刷裝訂及公告費		50	50
5,679	8,945	修理保養及保固費		7,328	7,328
8,105	7,500	一般服務費		8,371	8,371
373	210	專業服務費		250	250
1,491	720	材料及用品費		1,620	1,620
1,491	720	用品消耗		1,620	1,620
	10	租金與利息			
	10	交通及運輸設備租金			
17,838	19,181	折舊、折耗及攤銷	6,350	11,487	17,837
450	472	不動產、廠房及設備折舊	430	20	450
5,921	5,920	其他折舊性資產折舊	5,920		5,920
11,467	12,789	攤銷		11,467	11,467
127	180	稅捐與規費（強制費）		129	129
40	40	土地稅		40	40
87	136	房屋稅		85	85
	4	規　費		4	4
1		其他			
1		其他費用			

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立臺中教育大學校務基金(大學)
業務外費用說明
中華民國112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502萬5千元。 1.招待所等電費30萬元。 2.宿舍電費300萬元。 3.招待所等水費12萬5千元。 4.宿舍水費100萬元。 5.氣體費60萬元。
520298-2200 郵電費	編列場地設備管理所需郵資及電話費。
520298-2400 印刷裝訂及公告費	編列宿舍及場地管理需印刷及裝訂費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837萬1千元。 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5人，預算417萬1千元。 2.依本校行政人力契僱化實施要點，編列計時與計件人員酬金420萬元(預估人數校基人員5人，工讀生約20人)。
520298-2800 專業服務費	編列講課鐘點、稿費、出席審查、委託考選訓練等相關經費25萬元。其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費5萬元。
520298-3000 材料及用品費	
520298-3200 用品消耗	編列業務所需之各項用品消耗等費用。
520298-5000 折舊、折耗及攤銷	
520298-5100 不動產、廠房及設備折舊	編列不動產及設備折舊按直線法分年提列費用（其中圖書採報廢法計提費用）。
520298-5700 其他折舊性資產折舊	編列代管資產折舊按直線法分年提列費用。
520298-5900 攤銷	編列遞延費用攤銷按直線法分年提列費用。
520298-6000 稅捐與規費（強制費）	
520298-6200 土地稅	繳納招待所地價稅。
520298-6400 房屋稅	繳納招待所房屋稅。

本　　頁　　空　　白

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112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	33,588	2,941	19,479
一次性項目	0	0	0	33,588	2,941	19,479
政府補助收入支應	0	0	0	21,862	2,051	16,504
自籌收入支應	0	0	0	11,726	890	2,975
合　　計	0	0	0	33,588	2,941	19,479

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	56,008	0	56,008	
0	0	0	0	56,008	0	56,008	
0	0	0	0	40,417	0	40,417	1.新增或汰換行政及教學單位等設備2,691萬7千元。 2.教育部專案型補助計畫850萬元。 3.充實中外文圖書500萬元。
0	0	0	0	15,591	0	15,591	1.新增或汰換電腦等相關硬體設備906萬6千元。 2.新增或汰換行政及教學單位等設備296萬5千元。 3.建教合作計畫及推廣教育設備356萬元。
0	0	0	0	56,008	0	56,008	

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112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	23,091	0	32,917	0
一次性項目	23,091	0	32,917	0
合計	23,091	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 計		國內借款	國外借款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
56,008	100.00	0	0	0	0.00	56,008	100.00
56,008	100.00	0	0	0	0.00	56,008	100.00
56,008	100.00	0	0	0	0.00	56,008	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112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	792,008	555,091	0	236,917	0	0
分年性項目	736,000	532,000	0	204,000	0	0
一次性項目	56,008	23,091	0	32,917	0	0
合　　計	792,008	555,091	0	236,917	0	0

附註：『全部計畫』及『預算數』為全部版。

分年性項目-體育館新建工程：投資總額截至本年度累計數17,786千元，包含以前年度於一般建築及設備計畫項下支應綜合規劃設計費7,786千元。

單位:新臺幣千元

畫					預	算	數	
目標能量	進度起訖年月	資金成本率%	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%
					56,008	7.07	73,794	9.32
					0	0.00	17,786	2.42
	112.01 112.12				56,008	100.00	56,008	100.00
					56,008	7.07	73,794	9.32

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112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	954,578	470,130	56,868	626,442
上年度預計增減資產原值	0	0	10,361	-10,644	195
本年度預計增減資產原值	0	0	-2,282	1,076	-3,271
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	954,578	478,209	47,300	623,366
本年度應提折舊額	815	18,917	34,515	2,981	26,170
教學成本	652	14,805	32,090	2,402	23,075
管理及總務費用	163	3,696	2,425	570	3,070
其他業務外費用	0	416	0	9	25

附註：本表數據為全部版。
代管資產土地金額7億3,719萬9千元。

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	581,884	2,717,911
0	0	0	0	0	-88
0	0	0	0	0	-4,477
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	581,884	2,713,346
0	0	0	0	10,900	94,298
0	0	0	0	4,000	77,024
0	0	0	0	980	10,904
0	0	0	0	5,920	6,370

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112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	60,485	60,485	0	0	0	0
機械及設備	35,870	35,870	0	0	0	0
機械及設備	35,870	35,870	0	0	0	0
交通及運輸設備	1,865	1,865	0	0	0	0
交通及運輸設備	1,865	1,865	0	0	0	0
什項設備	22,750	22,750	0	0	0	0
什項設備	22,750	22,750	0	0	0	0

附註：本表數據為全部版。
無形資產成本125萬3千元，預計攤銷至112年無淨額辦理報廢。

本　　頁　　空　　白

國立臺中教育大學校務基金(大學)
資金轉投資及其餘絀明細表

中華民國112年度

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減投資	投資淨額
東元電機股份有限公司	21,387,966	2,138,796,616	4,748	0	4,748
台灣高鐵股份有限公司	56,282,931	5,628,293,058	2,960	0	2,960
合計			7,708	0	7,708

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

單位:新臺幣千元

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資餘絀			
年終預計持有股數	占發行股數%	本年度預算		上年度預算總額	前年度決算總額
		每股(元)	總額		
150,000	0.01	0.00	0	0	172
100,000	0.00	0.00	0	0	105
			0	0	277

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112年度

單位:新臺幣千元

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	1,105,618	
加：		
以前年度公積撥充	602,960	特別公積轉列基金
賸餘撥充		
以國有財產撥充		
國庫增撥數	35,917	國庫以現金增撥數-分別為年度核定購置固定資產2,441萬7千元，預估申請教育部其他專案型補助計畫1,150萬元(購建固定資產850萬元、無形資產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	1,744,495	

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112年12月31日　　單位:新臺幣千元

110年12月31日 實　際　數	科　　目	112年12月31日 預　計　數	111年12月31日 預　計　數	比較增減
4,359,984	資產	4,397,674	4,379,769	17,905
1,464,269	流動資產	1,865,557	1,804,228	61,329
576,118	現金	585,591	568,177	17,414
828,100	流動金融資產	1,220,100	1,176,000	44,100
17,185	應收款項	17,185	17,185	0
36,974	預付款項	36,789	36,974	-185
5,892	短期貸墊款	5,892	5,892	0
553,845	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	181,618	206,118	-24,500
527,108	非流動金融資產	154,708	179,208	-24,500
26,737	準備金	26,910	26,910	0
1,183,741	不動產、廠房及設備	1,164,823	1,192,213	-27,390
10,336	土地	10,336	10,336	0
3,145	土地改良物	872	1,687	-815
757,256	房屋及建築	719,959	738,876	-18,917
95,173	機械及設備	95,530	96,457	-927
10,082	交通及運輸設備	11,591	11,631	-40
297,433	什項設備	306,219	312,910	-6,691
10,316	購建中固定資產	20,316	20,316	0
15,199	無形資產	22,333	19,562	2,771
15,199	無形資產	22,333	19,562	2,771
1,142,930	其他資產	1,163,343	1,157,648	5,695
76,299	遞延資產	118,512	101,917	16,595
1,066,631	什項資產	1,044,831	1,055,731	-10,900
4,359,984	合　　計	4,397,674	4,379,769	17,905
1,478,233	負債	1,445,674	1,460,236	-14,562
367,725	流動負債	367,725	367,725	0
22,763	應付款項	22,763	22,763	0
344,962	預收款項	344,962	344,962	0
1,110,508	其他負債	1,077,949	1,092,511	-14,562
27,571	遞延負債	16,639	20,301	-3,662
1,082,937	什項負債	1,061,310	1,072,210	-10,900
2,881,751	淨值	2,952,000	2,919,533	32,467
1,064,701	基金	1,744,495	1,105,618	638,877
1,064,701	基金	1,744,495	1,105,618	638,877
1,206,757	公積	625,597	1,217,657	-592,060
603,797	資本公積	625,597	614,697	10,900
602,960	特別公積	0	602,960	-602,960
609,533	累積餘絀	581,148	595,498	-14,350
609,533	累積賸餘	581,148	595,498	-14,350
760	淨值其他項目	760	760	0

國立臺中教育大學校務基金(大學)
預 計 平 衡 表

中華民國112年12月31日　　單位:新臺幣千元

110年12月31日 實　際　數	科　　目	112年12月31日 預　計　數	111年12月31日 預　計　數	比較增減
760	累積其他綜合餘絀	760	760	0
4,359,984	合　　計	4,397,674	4,379,769	17,905

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112年度

※『110年12月31日實際數』、『112年12月31日預計數』及『111年12月31日預計數』為全部版。

1.信託代理與保證資產科目:

本年度預算數:$0千元 、上年度預算數:$0千元 及前年度決算數:$0千元

2.信託代理與保證負債科目:

本年度預算數:$0千元 、上年度預算數:$0千元 及前年度決算數:$0千元

本年度預算信託代理與保證資產編列說明如下：本年度編列0千元。

本年度預算信託代理與保證負債編列說明如下：本年度編列0千元。

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112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	4,863	148,871.68	723,963	
大專院校	人	4,863	148,871.68	723,963	預計大學部、研究所學生數暨在職專班學生數4,863人，以政府補助收入支應5億1,684萬8千元，自籌收入支應2億711萬5千元。
上年度預算數					
教學訓輔	人	4,963	145,236.95	720,811	
大專院校	人	4,963	145,236.95	720,811	預計大學部、研究所學生數暨在職專班學生數4,963人，以政府補助收入支應5億1,267萬元，自籌收入支應2億814萬1千元。
前年度決算數					
教學訓輔	人	4,902	144,813.95	709,878	
大專院校	人	4,902	144,813.95	709,878	大學部、研究所學生數暨在職專班學生數4,902人,政府補助收入支應4億8,959萬1千元，自籌收入支應2億2,028萬7千元。
109年度決算數					
教學訓輔	人	4,929	142,202.27	700,915	
大專院校	人	4,929	142,202.27	700,915	大學部、研究所學生數暨在職專班學生數4,929人,政府補助收入支應4億8,359萬8千元，自籌收入支應2億1,731萬7千元。
108年度決算數					
教學訓輔	人	4,966	144,638.74	718,276	
大專院校	人	4,966	144,638.74	718,276	大學部、研究所學生數暨在職專班學生數4,966人,政府補助收入支應5億133萬2千元，自籌收入支應2億1,694萬4千元。

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『109年度決算數』及『108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112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		94	0	94	
職員		86	0	86	
	簡任	4	0	4	
	薦任	63	0	63	
	委任	19	0	19	
技工		2	0	2	
	技工	2	0	2	
工友		5	0	5	
	工友	5	0	5	
駕駛		1	0	1	
	駕駛	1	0	1	
教師人員		249	0	249	
教師		249	0	249	
	教授	93	5	98	
	副教授	90	-5	85	
	助理教授	56	4	60	
	講師	10	-4	6	
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		643	0	643	

備註說明：

1.依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理校區、招待所保全、環境清潔外包人力(約32人)，編列外包費1,414萬3千元。

2.依照「國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則」，預計進用各類計畫短期契約人員(含工讀生)504人次及校務基金進用人員113人，總計編列「計時與計件人員酬金」科目2億1,170萬8千元。

3.獎金編列情形如下：

(1)年終獎金：正式員額343人及退休人員1人，共計4,257萬9千元(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列)。

(2)考績獎金：職員、技工友及駕駛計94人681萬1千元(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112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
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分	363,507	0	6,064	0	42,579	6,811	0	0	28,217
教學成本	306,509	0	2,871	0	35,418	0	0	0	22,091
正式人員	306,509	0	2,871	0	35,418	0	0	0	22,091
教員	306,509	0	2,871	0	35,418	0	0	0	22,091
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	56,998	0	3,193	0	7,161	6,811	0	0	6,126
正式人員	56,998	0	3,193	0	7,161	6,811	0	0	6,126
職員	53,847	0	2,808	0	6,767	6,286	0	0	5,395
工員	3,151	0	385	0	394	525	0	0	731
合計	363,507	0	6,064	0	42,579	6,811	0	0	28,217
總計	363,507	0	6,064	0	42,579	6,811	0	0	28,217

附註：『本年度預算數』為全部版。

備註說明：

1.依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理校區、招待所保全、環境清潔外包人力(約32人)，編列外包費1,414萬3千元。

2.依照「國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則」，預計進用各類計畫短期契約人員(含工讀生)504人次及校務基金進用人員113人，總計編列「計時與計件人員酬金」科目2億1,170萬8千元。

3.獎金編列情形如下：

(1)年終獎金：正式員額343人及退休人員1人，共計4,257萬9千元(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列)。

(2)考績獎金：職員、技工友及駕駛計94人681萬1千元(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	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
0	0	30,185	417	0	8,990	0	486,770	91,405	578,175
0	0	24,106	300	0	5,810	0	397,105	91,405	488,510
0	0	24,106	300	0	5,810	0	397,105	0	397,105
0	0	24,106	300	0	5,810	0	397,105	0	397,105
0	0	0	0	0	0	0	0	91,405	91,405
0	0	0	0	0	0	0	0	91,405	91,405
0	0	6,079	117	0	3,180	0	89,665	0	89,665
0	0	6,079	117	0	3,180	0	89,665	0	89,665
0	0	5,655	117	0	2,878	0	83,753	0	83,753
0	0	424	0	0	302	0	5,912	0	5,912
0	0	30,185	417	0	8,990	0	486,770	91,405	578,175
0	0	30,185	417	0	8,990	0	486,770	91,405	578,175

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112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
529,205	566,361	用人費用	420,951	157,224	578,175
327,904	364,446	正式員額薪資	341,806	21,701	363,507
91,735	82,621	聘僱及兼職人員薪資	30,077	61,328	91,405
5,137	5,863	超時工作報酬	2,871	3,193	6,064
45,073	48,103	獎金		49,390	49,390
25,017	27,229	退休及卹償金	22,091	6,126	28,217
34,339	38,099	福利費	24,106	15,486	39,592
482,050	400,618	服務費用	71,855	350,986	422,841
18,706	23,945	水電費		21,895	21,895
6,663	6,242	郵電費	200	6,200	6,400
13,125	21,452	旅運費	2,958	17,855	20,813
11,223	9,422	印刷裝訂及公告費	2,272	7,625	9,897
23,389	25,459	修理保養及保固費	3,213	19,850	23,063
1,671	1,535	保險費	305	1,410	1,715
261,657	208,374	一般服務費	40,400	186,504	226,904
143,762	102,275	專業服務費	22,362	87,842	110,204
697	700	公關慰勞費		740	740
1,157	1,214	推展費	145	1,065	1,210
41,434	50,510	材料及用品費	9,715	37,648	47,363
11	10	使用材料費		10	10
41,423	50,500	用品消耗	9,715	37,638	47,353
10,189	12,080	租金與利息	1,760	10,340	12,100
5,476	5,450	地租及水租	265	5,140	5,405
256	1,050	機器租金	220	50	270
3,001	3,300	交通及運輸設備租金	655	3,400	4,055
1,456	2,280	什項設備租金	620	1,750	2,370
115,965	121,737	折舊、折耗及攤銷	70,088	51,562	121,650
80,831	84,385	不動產、廠房及設備折舊	55,733	27,665	83,398
10,845	10,900	其他折舊性資產折舊	10,900		10,900
24,290	26,452	攤銷	3,455	23,897	27,352
165	225	稅捐與規費（強制費）		173	173
40	40	土地稅		40	40
87	136	房屋稅		85	85
23	25	消費與行為稅		30	30
14	24	規 費		18	18
35,460	39,950	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	17,190	22,825	40,015
436	400	會費		445	445
31,480	35,850	捐助、補助與獎助	16,820	18,980	35,800
2,793	2,550	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	300	2,550	2,850
750	1,150	競賽及交流活動費	70	850	920
6,416		其他		6,400	6,400
6,416		其他費用		6,400	6,400
1,220,884	1,191,481	總計	591,559	637,158	1,228,717

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		
488,510		89,665				
306,509		56,998				
91,405						
2,871		3,193				
35,418		13,972				
22,091		6,126				
30,216		9,376				
379,131		15,375	5,191	23,144		
16,870				5,025		
3,875		405		2,120		
20,723		90				
9,647		200		50		
15,410		325		7,328		
1,625		90				
207,625		10,908		8,371		
102,196		2,567	5,191	250		
		740				
1,160		50				
44,093		1,650		1,620		
		10				
44,093		1,640		1,620		
12,100						
5,405						
270						
4,055						
2,370						
90,379		13,434		17,837		
73,024		9,924		450		
4,000		980		5,920		
13,355		2,530		11,467		
		44		129		
				40		
				85		
		30				
		14		4		
20,990	19,000	25				
420		25				
16,800	19,000					
2,850						
920						
6,400						
6,400						
1,041,603	19,000	120,193	5,191	42,730		

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112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112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	
油電混合動力車(1800cc以下)	輛			1	890	1	890	汰換97年購置之7人座自用小客車，依共同項目編列標準編列油電混合動力車89萬元，經111年3月16日臺教秘(一)字第1110027669號函同意，預計於112年4月購置。

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汰舊換新後，計有電動汽車1輛、油電混合動力車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112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	1,000		
(二)一般建築及設備計畫	1,000		奉行政院110年12月7日院授教字第1100165577F號函准予先行辦理教育部專案型計畫補助款購置設備。
什項設備	1,000	110	
合　　計	1,000		

附註：本表數據為全部版。

本　　頁　　空　　白

五、附錄

國立臺中教育大學校務基金(大學)
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國112年度　　單位:新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期　間	投資總額	分年預算數			備　註
				以前年度	本年度	以後年度	
房屋及建築	1.體育館新建工程	110.01 116.12	736,000	17,786	0	718,214	體育館新建工程規劃地下2層、地上5層之鋼筋混凝土建物，總樓地板面積13,700平方公尺，加強全校師生休閒運動及改善體育教學環境，以提昇師生校園休閒運動品質。工程總經費7億3,600萬元(教育部補助2億400萬元、校務基金自籌5億3,200萬元)，110年度以前778萬6千元，111年度編列1,000萬元，112年度編列0元，113年度編列1億4,000萬元，114年度編列2億9,400萬元，115年度編列2億2,000萬元，116年度編列6,421萬4千元。
合　計			736,000	17,786	0	718,214	

附註：本表數據為全部版。

體育館新建工程：投資總額截至本年度累計數17,786千元，包含以前年度於一般建築及設備計畫項下支應綜合規劃設計費7,786千元。

國立臺中教育大學校務基金(大學)

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國　111　年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
壹、通案：		
1.	中華民國111年度中央政府總預算案附屬單位預算營業及非營業部分審查總報告所列未送院會處理項目，除確有窒礙難行者再協商，依協商結論通過外，其餘均照各委員會審查會議決議通過。至送院會處理項目，協商有結論者，依協商結論通過；協商未獲結論者，交付表決，並依表決結果通過；另黨 團協商之凍結內容經併委員會凍結案處理，依協商結論通過者，均不再於宣讀本中一一敘明。	配合決議事項辦理。
2.	各委員會審查結果協商結論，均應依通案決議辦理，不再逐一於各單位協商結果敘明。	配合決議事項辦理。
3.	鑑於111年度將屆年度終了，針對各委員會審查已通過及院會協商新增之預算凍結案，均免予凍結，改為提出書面報告後通過。	配合決議事項辦理。
4.	111年度各國營事業編列重大固定資產投資計畫預算2,900.6億元，較110年度預算數2,698.6億元增加202億元。其中包含11項新興計畫，投資總額共1,740.3億元，111年度先行編列39.4億元。然依照審計部109年度中央政府總決算審核報告指出：1.109年度預算投資金額達1億元以上之重大購建計畫共105項，累計實際工程進度較預計進度落後者計38項。其原因主要包括事前規劃不夠周延、執行能力不佳或遭民眾抗爭，而導致工程進度落後、計畫暫緩等。2.截至109年底止，尚未回收投資金額之重大購建固定資產計畫包括台灣糖業股份有限公司等7家國營事業所提出之83項計畫，投資總額達4,593億9,314萬餘元。其中「尚未回收投資金額且投資效益未達預期目標」共有43項計畫。3.而前述43項計畫中，投資金額已超過回收年限而仍未回收，不但投資效益未達預期，又實際投資報酬率與原訂目標間具相當之差異者，共有7項計畫（如下表）。 國營事業已完成之重大興建計畫	本項無應辦理事項。

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	投資效益未達預期目標情形表 單位：新台幣千元；%	

事業單位及計畫名稱	實際投資總額	投資報酬率		
		預計	實際	差距
(一)已逾回收年限者				
1.台灣糖業公司-生物科技工廠投資計畫(第一期)	975,373	19.25	5.04	-14.21
2.台灣中油公司-石化事業部第三芳香烴萃取及第一轉烷化工場擴產計畫	1,163,212	14.37	3.88	-10.49
3.臺灣港務公司-新建150噸自航式起重船工程計畫	499,317	0.64	負值	
(二)尚在預期回收年限者				
1.台灣電力公司				
(1)南部複循環發電工程修正計畫	29,572,556	7.58	負值	
(2)第三期煤輪建造計畫	4,439,515	6.70	負值	
(3)第二期煤輪建造計畫	1,448,349	6.95	負值	
2.台灣自來水股份有限公司-平鎮第二原水抽水站工程計畫	1,057,676	4.42	負值	

※說明：本表僅列示實際與預期投資報酬率二者差距幅度達10%以上，或原預計報酬率為正值，惟執行後實際報酬率卻轉為負值之計畫項目；不包含原預計無法回收投資計畫之政策性投資項目。

※資料來源：立法院預算中心、審計部109年度中央政府總決算暨附屬單位決算及綜計表審核報告（營業部分）-（戊-37~42）。

綜上所述，各國營事業辦理重大投資計畫於事前評估時過於樂觀，導致每年均有實際效益與原訂目標間有相當落差之計畫。有鑑於重大固定資產投資計畫執行成效攸關各該事業之營運績效及國家經濟發展，主管機關除應持續精進事前評估作業，加強管考執行中計畫，以逐年達成原定計畫目標值外，

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	對於已逾回收年限仍未回收者、或事前評估投資報酬率在實際執行後均轉為負值者，應請各主管機關加強督導國營事業檢討其產能利用與實際效益情形，並與原訂目標比較分析差異原因，提出改進措施。	
5.	111年度中央政府總預算案計編列26個特別收入基金，基金來源總計3,190億8,719萬1千元，基金用途總計3,090億5,164萬7千元，收支相抵賸餘100億3,554萬4千元，如扣除當年度政府撥入收入1,160億1,154萬6千元（占特別收入基金總來源比率36.36%），則短絀1,059億7,600萬2千元。其中行政院國家科學技術發展基金、行政院公營事業民營化基金、促進轉型正義基金、新住民發展基金、國土永續發展基金、毒品防制基金等基金，因欠缺獨立特定收入財源，多仰賴國庫撥款，111年度政府撥入收入占各該基金來源比率均逾90%，與預算法暨財政紀律法對於特別收入基金規範未盡相符，實有檢討空間。行政院應針對缺乏獨立特定財源且性質類屬普通基金之特別收入基金、執行績效不佳或財務短絀等基金進行改列或裁撤，俾符合法令規範。爰應請行政院於1個月內向立法院財政及相關委員會提出書面報告。	本項無應辦理事項。

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 112 年 度

一、業務計畫及預算說明 ……2-1～2-12

二、預算主要表

1、收支餘絀預計表及說明 ……2-13～2-14

2、餘絀撥補預計表 ……2-15～2-15

3、現金流量預計表及補充說明……2-16～2-17

三、預算明細表

1、教學收入明細表 ……2-19～2-19

2、其他業務收入明細表 ……2-20～2-20

3、業務外收入明細表 ……2-21～2-21

4、教學成本明細表及說明 ……2-22～2-27

5、管理及總務費用明細表及說明 ……2-28～2-30

6、其他業務費用明細表及說明 ……2-31～2-32

7、固定資產建設改良擴充明細表 ……2-34～2-35

8、固定資產建設改良擴充資金來源明細表 ……2-36～2-37

9、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 ……2-38～2-39

10、資產折舊明細表 ……2-40～2-41

11、資產報廢明細表 ……2-42～2-42

12、資金轉投資及其餘絀明細表……2-44～2-45

13、基金數額增減明細表 ……2-46～2-46

四、預算參考表

1、預計平衡表 ……2-47～2-48

2、5年來主要營運項目分析表 ……2-49～2-49

3、員工人數彙計表 ……2-50～2-50

4、用人費用彙計表 ……2-52～2-53

5、各項費用彙計表 ……2-54～2-55

6、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 ……2-56～2-56

7、補辦預算明細表 ……2-57～2-57

五、附錄

1、立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表 …… 2-59～2-61

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 112 年度

壹、基金概況

一、 設立宗旨

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

二、 組織概況

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

校長之下，設置下列單位：

行政單位及各項委員會

(一)教　務　處－下設教學組、註冊組、資訊組、設備組等四組，掌理課程編排、成績考查、學籍註

冊、教科書選用及圖書管理、資訊教育等事項。

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

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

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

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

(六)幼　兒　園－負責幼兒園教學、保育等事項。

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

(八)主　計　室－掌理歲計、會計、統計及內部審核等事項。

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

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 112 年度

三、 基金歸類及屬性：

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

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 111 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前(110)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 1 億 3,698 萬 8 千元，較預算數 1 億 3,275 萬 7 千元，增加 423 萬 1 千元，約 3.19%。

(二)業務成本與費用：決算數 1 億 4,217 萬元，較預算數 1 億 3,454 萬 5 千元，增加 762 萬 5 千元，約 5.67%。

(三)業務外收入：決算數 176 萬元，較預算數 141 萬元，增加 35 萬元，約 24.82%，主要係利息收入、資產使用及權利金收入與受贈收入實際數較預計多所致。

(四)業務外費用：決算數 0 千元與預算數 0 千元相同。

(五)收支餘絀：決算短絀數 342 萬 2 千元，較預算短絀數 37 萬 8 千元，增加短絀 304 萬 4 千元，約 805.29%，主要係教學研究及訓輔成本實際數較預計多所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數 476 萬 5 千元，占可用預算數 479 萬元，執行率約 99.48%。

二、上(111)年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一)業務收入：實際業務收入 7,038 萬 8 千元，較預計數 7,077 萬 6 千元，減少 38 萬 8 千元，約 0.55%。

(二)業務成本與費用：實際業務成本與費用 7,696 萬 8 千元，較預計數 7,953 萬 4 千元，減少 256 萬 6 千元，約 3.23%。

(三)業務外收入：實際業務外收入 83 萬 8 千元，較預計數 94 萬 3 千元，減少 10 萬 5 千元，約 11.13%，主要係資產使用及權利金收入、違規罰款收入與雜項收入等實際數較預計數少所致。

(四)業務外費用：實際業務外費用 0 元與預計數 0 元相同。

(五)收支餘絀：實際短絀 574 萬 3 千元，較預計短絀 781 萬 5 千元，減少短絀 207 萬 2 千元，約 26.51%，主要係教學研究及訓輔成本實際數較預計數少所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 106 萬 6 千元，占預計數 200 萬元(一般建築及設備計畫)，執行率約 53.30%，主要係活動中心冷氣汰換因修改規格，延後採購時程所致。

參、業務計畫

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

一、 營運計畫

(一)依課程標準實施國民教育加強科學語文等教學研究。

(二)辦理學生輔導、體育活動、衛生保健等。

(三)辦理校務行政，協助教學工作之推動。

(四)辦理全校校舍及教室整修。

(五)教學體育器材設備維護等。

(六)推動教學資訊化，改善學校設備。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

一般建築及設備計畫：本年度預算編列350萬元，均為一次性項目，並由自有資金(國庫撥款350萬元)支應，編列項目如次：

1.機械及設備 203 萬元，主要係購置行政、教學及研究所需之設備。

2.交通及運輸設備 37 萬元，主要係購置行政、教學及研究所需之設備。

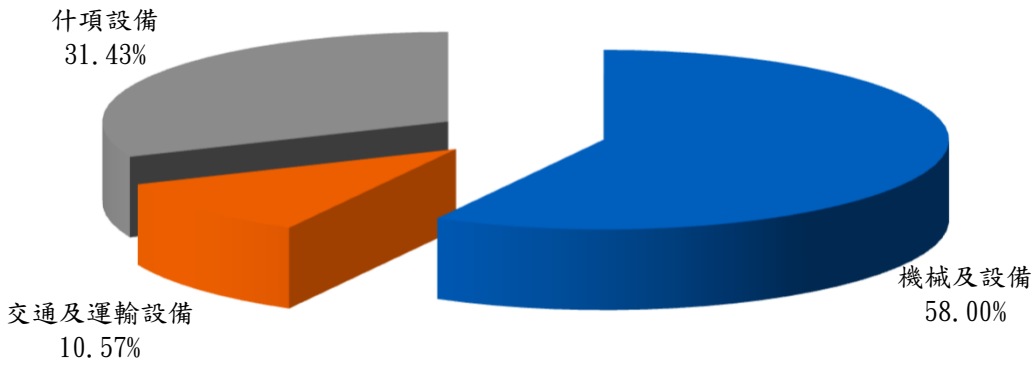
3.什項設備 110 萬元，主要係購置行政、教學及研究所需之設備。

112 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖 1。

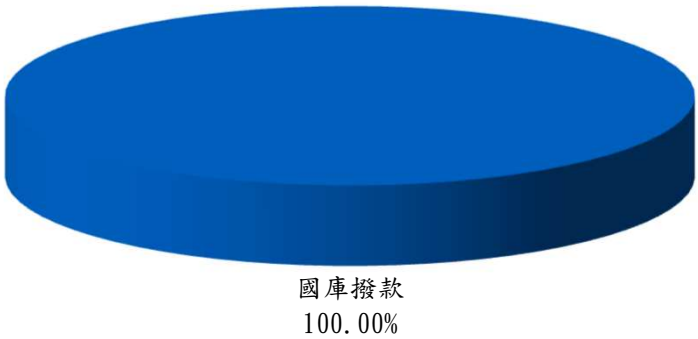
圖1

112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	112年度預算	資　金　來　源	112年度預算
不動產、廠房及設備	3,500	國庫撥款	3,500
機械及設備	2,030		
交通及運輸設備	370		
什項設備	1,100		
合　　計	3,500	合　　計	3,500

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 112 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 4,091 萬 6 千元，主要係學雜費收入、推廣教育收入、學校教學研究補助收入、其他補助收入與雜項業務收入，較上年度預算數 1 億 4,127 萬 4 千元，減少 35 萬 8 千元，約 0.25%，主要係其他補助收入減少所致。

(二)業務成本與費用 1 億 4,883 萬 4 千元，主要係教學研究及訓輔成本、推廣教育成本、管理費用及總務費用與雜項業務費用，較上年度預算數 1 億 4,717 萬 1 千元，增加 166 萬 3 千元，約 1.13%，主要係教學研究及訓輔成本增加所致。

(三)業務外收入 191 萬元，主要項目為利息收入、資產使用及權利金收入、違規罰款收入、受贈收入與雜項收入，與上年度預算數 191 萬元相同。

(四)業務外費用 0 千元，與上年度預算數 0 千元相同。

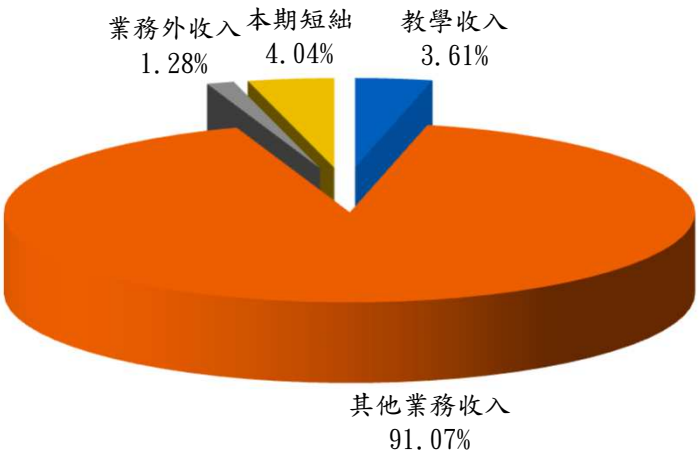
(五)業務總收支相抵後，發生短絀數 600 萬 8 千元，較上年度預算短絀數 398 萬 7 千元，增加短絀 202 萬 1 千元，約 50.69%，主要係教學研究及訓輔成本增加所致。

(六)本年度及最近五年收入與費用及餘絀圖表，詳見圖 2、3。

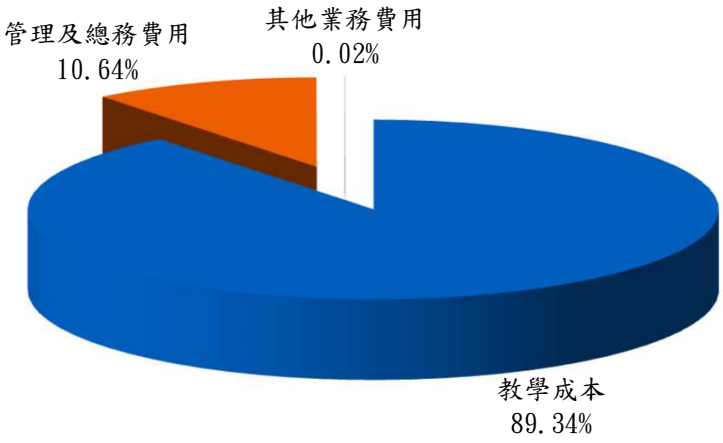
圖2

112年度收入、成本與費用及餘絀

收入及短絀



成本與費用

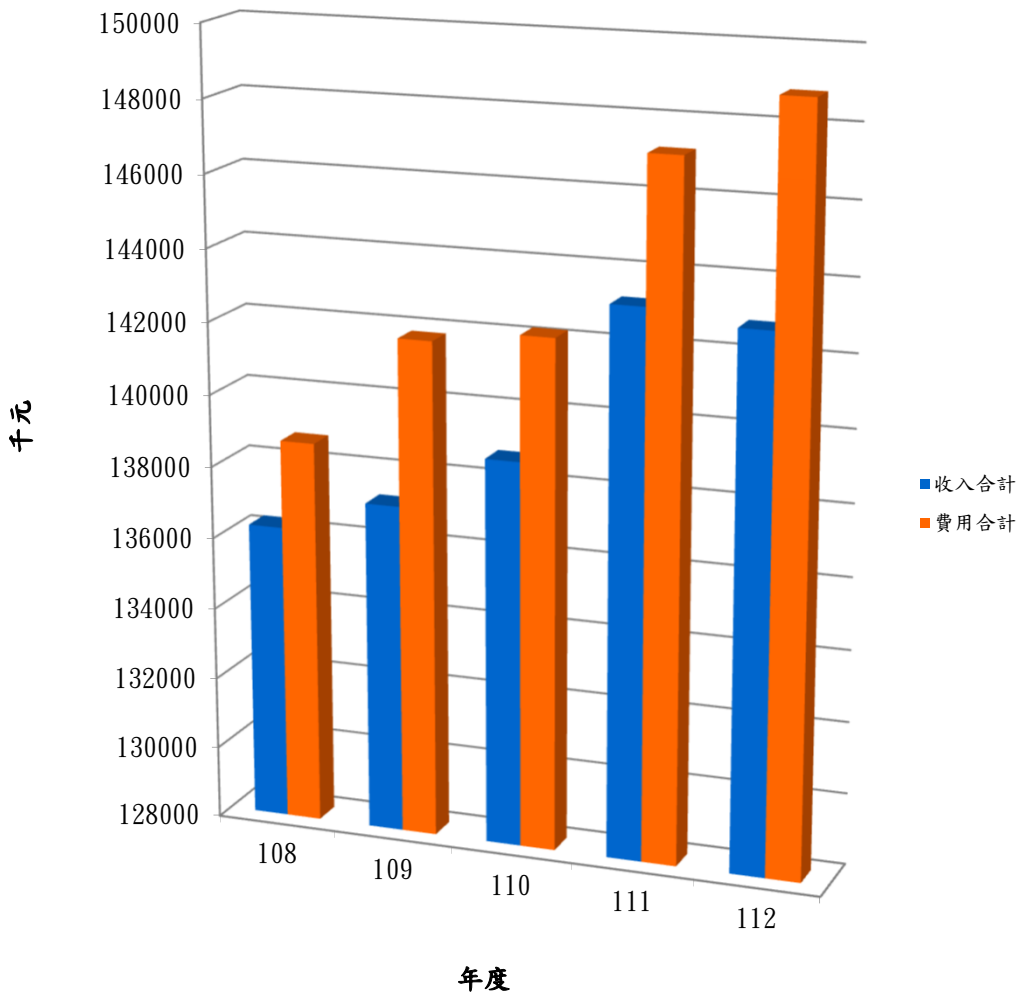


單位:新臺幣千元

收入及短絀	112年度預算	成本與費用	112年度預算
業務收入	140,916	業務成本與費用	148,834
教學收入	5,380	教學成本	132,973
其他業務收入	135,536	管理及總務費用	15,829
業務外收入	1,910	其他業務費用	32
本期短絀	6,008		
收入及短絀總額	148,834	成本、費用總額	148,834

圖3

最近五年收入與費用



單位:新臺幣千元

項目 / 年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
業務收入	133,923	134,779	136,988	141,274	140,916
業務外收入	2,342	2,414	1,760	1,910	1,910
收入合計	136,265	137,193	138,748	143,184	142,826
費用					
業務成本與費用	138,708	141,809	142,170	147,171	148,834
費用合計	138,708	141,809	142,170	147,171	148,834
本期餘絀	-2,443	-4,616	-3,422	-3,987	-6,008

註：108至110年度決算數為審定決算數；111年度預算為法定預算數。

二、餘絀撥補之預計：

(一)本年度預計短絀 600 萬 8 千元，連同前期待填補之短絀 0 元，共計累積短絀 600 萬 8 千元。

(二)以前年度未分配賸餘 4,401 萬 7 千元。

(三)撥用賸餘 600 萬 8 千元填補累積短絀。

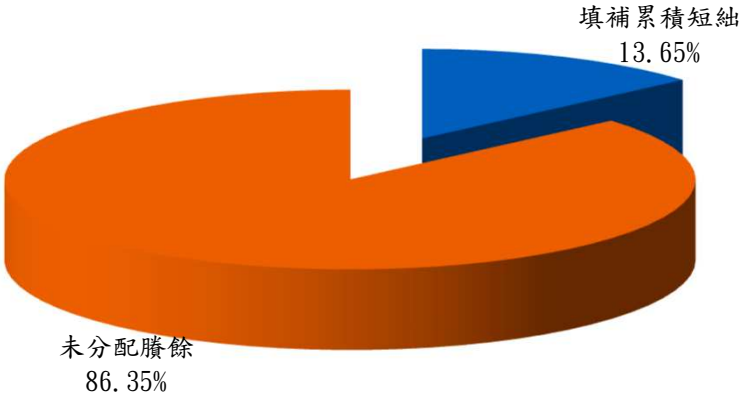
(四)經以上分配後，本年度未分配賸餘計 3,800 萬 9 千元，留待以後年度處理。

(五)本年度及最近五年度賸餘分配圖表，詳見圖 4、5。

圖4

112年度賸餘分配

按分配程序分



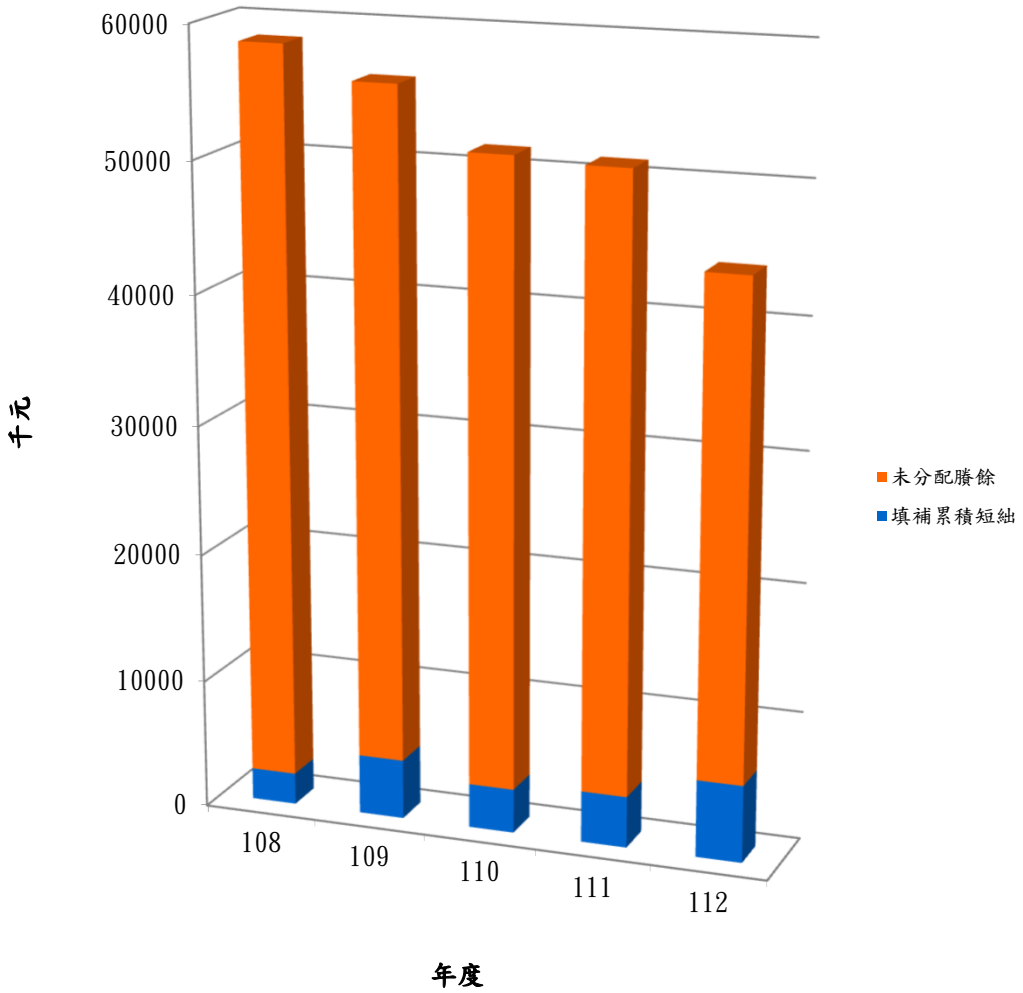
按所得對象分

單位:新臺幣千元

按分配程序分	112年度預算	按所得對象分	112年度預算
填補累積短絀	6,008	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	44,017
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	38,009		
合　　計	44,017	合　　計	44,017

圖5

最近五年賸餘分配



單位:新臺幣千元

項目　　年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
賸餘分配					
分配之部	2,443	4,616	3,422	3,987	6,008
填補累積短絀	2,443	4,616	3,422	3,987	6,008
未分配賸餘	56,043	51,426	48,004	47,061	38,009
合　　計	58,486	56,042	51,426	51,048	44,017

註：108至110年度決算數為審定決算數；111年度預算為法定預算數。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 1,279 萬 2 千元，包括：

1. 本期短絀 600 萬 8 千元。
2. 利息股利之調整 100 萬元。
3. 調整項目 1,980 萬元，係折舊及折耗 569 萬 4 千元、攤銷 1,440 萬元、其他 29 萬 4 千元(調整遞延收入轉列收入)。

(二)預計投資活動之現金流出 1,640 萬元，主要係因存款產生利息收入 100 萬元、增加固定資產 350 萬元及增加其他資產 1,390 萬元。

(三)預計籌資活動之現金流入 1,012 萬元，係增加基金 1,012 萬元。

(四)預計本期現金及約當現金之淨增 651 萬 2 千元。

(五)期初現金及約當現金 7,203 萬 2 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 7,854 萬 4 千元。

四、補辦預算事項：

固定資產之建設、改良、擴充：

奉行政院 110 年 12 月 7 日院授教字第 1100165577F 號函准予先行辦理指定用途捐款及教育部專案型計畫補助款購置設備 209 萬元，於 110 年度先行辦理，並補辦 112 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112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	%
136,988	業務收入	135,496	5,420	140,916	100.00	141,274	-358	-0.25
5,490	教學收入	0	5,380	5,380	3.82	4,980	400	8.03
185	學雜費收入	0	180	180	0.13	180	0	0.00
5,305	推廣教育收入	0	5,200	5,200	3.69	4,800	400	8.33
131,498	其他業務收入	135,496	40	135,536	96.18	136,294	-758	-0.56
116,183	學校教學研究補助收入	120,504	0	120,504	85.51	120,096	408	0.34
15,315	其他補助收入	14,992	0	14,992	10.64	16,158	-1,166	-7.22
0	雜項業務收入	0	40	40	0.03	40	0	0.00
142,170	業務成本與費用	144,040	4,794	148,834	105.62	147,171	1,663	1.13
127,529	教學成本	128,271	4,702	132,973	94.36	131,438	1,535	1.17
123,423	教學研究及訓輔成本	128,271	306	128,577	91.24	127,118	1,459	1.15
4,106	推廣教育成本	0	4,396	4,396	3.12	4,320	76	1.76
14,641	管理及總務費用	15,769	60	15,829	11.23	15,701	128	0.82
14,641	管理費用及總務費用	15,769	60	15,829	11.23	15,701	128	0.82
0	其他業務費用	0	32	32	0.02	32	0	0.00
0	雜項業務費用	0	32	32	0.02	32	0	0.00
-5,182	業務賸餘（短絀）	-8,544	626	-7,918	-5.62	-5,897	-2,021	34.27
1,760	業務外收入	0	1,910	1,910	1.36	1,910	0	0.00
893	財務收入	0	1,000	1,000	0.71	1,000	0	0.00
893	利息收入	0	1,000	1,000	0.71	1,000	0	0.00
867	其他業務外收入	0	910	910	0.65	910	0	0.00
336	資產使用及權利金收入	0	280	280	0.20	280	0	0.00
4	違規罰款收入	0	50	50	0.04	50	0	0.00
446	受贈收入	0	400	400	0.28	400	0	0.00
81	雜項收入	0	180	180	0.13	180	0	0.00
1,760	業務外賸餘（短絀）	0	1,910	1,910	1.36	1,910	0	0.00
-3,422	本期賸餘（短絀）	-8,544	2,536	-6,008	-4.26	-3,987	-2,021	50.69

附註：

1.「前年度決算數」、「本年度預算數」及「上年度預算數」爲全部版。

2.前年度決算數爲審定決算數，上年度預算數爲法定預算數。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112年度

一、本期收支項目之說明：

1、業務收支：

(1)業務收入1億4,091萬6千元，包括教學收入538萬元、其他業務收入1億3,553萬6千元。

(2)業務成本與費用1億4,883萬4千元，包括教學成本1億3,297萬3千元、管理及總務費用1,582萬9千元、其他業務費用3萬2千元。

(3)兩者比較業務短絀791萬8千元。

2、業務外收支：

(1)業務外收入191萬元，包括財務收入100萬元、其他業務外收入91萬元。

(2)業務外費用0千元。

(3)兩者比較業務外賸餘191萬元。

3、預計本期短絀600萬8千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數
-75	不重分類至餘絀之項目	0	0
0	未實現重估增值	0	0
0	採權益法認列之其他綜合餘絀份額－不重分類至餘絀之項目	0	0
-75	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀	0	0
0	後續可能重分類至餘絀之項目	0	0
0	現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具餘絀	0	0
0	採權益法認列之其他綜合餘絀份額－可能重分類至餘絀之項目	0	0
0	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價餘絀	0	0
-75	本期其他綜合餘絀	0	0

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112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	%	
51,048	100.00	賸餘之部	44,017	100.00	
		本期賸餘			
51,048	100.00	前期未分配賸餘	44,017	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			
3,987	7.81	分配之部	6,008	13.65	
3,987	7.81	填補累積短絀	6,008	13.65	
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
47,061	92.19	未分配賸餘	38,009	86.35	
3,987	100.00	短絀之部	6,008	100.00	
3,987	100.00	本期短絀	6,008	100.00	本期短絀600萬8千元。
		前期待填補之短絀			
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
3,987	100.00	填補之部	6,008	100.00	
3,987	100.00	撥用賸餘	6,008	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112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	12,792	
本期賸餘（短絀）	-6,008	本期短絀600萬8千元。
利息股利之調整	-1,000	存款產生之利息收入100萬元。
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-7,008	
調整項目	19,800	提列各項設備折舊569萬4千元、攤銷費用1,440萬元、調整遞延收入轉列其他補助收入5萬4千元及調整遞延收入轉列受贈收入24萬元，合計1,980萬元。
未計利息股利之現金流入（流出）	12,792	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	12,792	
▼投資活動之現金流量	-16,400	
收取利息	1,000	存款產生之利息收入100萬元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-3,500	國庫增撥350萬元購置固定資產，包括機械及設備203萬元、交通及運輸設備37萬元、什項設備110萬元。
增加無形資產及其他資產	-13,900	國庫增撥662萬元及營運資金支應728萬元購置其他資產(遞延費用)。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-16,400	
▼籌資活動之現金流量	10,120	
增加基金、公積及填補短絀	10,120	國庫增撥1,012萬元，包括購置固定資產350萬元及遞延資產662萬元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	10,120	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	6,512	
▼期初現金及約當現金	72,032	
▼期末現金及約當現金	78,544	
▼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	1,440	代管資產提列折舊數，由應付代管資產轉列受贈公積144萬元。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
現 金 流 量 預 計 表 補 充 說 明

中華民國112年度

不影響現金流量之投資及籌資活動：

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

2、應付代管資產轉列受贈公積144萬元，係代管資產提列折舊數，由應付代管資產轉列受贈公積。

本　　頁　　空　　白

三、預算明細表

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
教學收入明細表

中華民國112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				5,380	
學雜費收入	人	90	2,000.00	180	小學部840人、附設幼兒園90人，合計930人，小學部屬國民義務教育，此項收入爲幼兒園學雜費收入，其中學費由政府補助，雜費預計收入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				5,200	本年度預計開辦之各項推廣教育班收入。

附註：本表數據爲全部版。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
其他業務收入明細表

中華民國112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	135,536	
學校教學研究補助收入	120,504	教育部補助教學經費收入1億2,050萬4千元。
教育部核給年度補助	120,504	
其他補助收入	14,992	估列教育部專案型計畫補助1,399萬2千元，其他政府機關計畫補助100萬元(含遞延收入配合固定資產折舊轉列其他補助收入5萬4千元)。
雜項業務收入	40	教師甄試報名費收入估列數4萬元。

附註：本表數據爲全部版。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
業務外收入明細表

中華民國112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	1,910	
財務收入	1,000	
利息收入	1,000	存款利息收入估列數100萬元。
其他業務外收入	910	
資產使用及權利金收入	280	停車場及會議室等場地出借收入28萬元。
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	400	受贈收入估列數40萬元(含遞延收入配合固定資產折舊轉列受贈收入24萬元)。
雜項收入	180	工本費等雜項收入18萬元。

附註：本表數據爲全部版。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
教學成本明細表
中華民國112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		128,271	4,702			132,973
教學研究及訓輔成本	人	128,271	306	930.00	138,254.84	128,577
用人費用		101,523				101,523
正式員額薪資		65,112				65,112
聘僱及兼職人員薪資		6,600				6,600
超時工作報酬		1,145				1,145
獎金		14,652				14,652
退休及卹償金		6,408				6,408
福利費		7,606				7,606
服務費用		5,027	96			5,123
水電費		1,180				1,180
郵電費		144				144
旅運費		330				330
印刷裝訂及公告費		180				180
修理保養及保固費		1,620	96			1,716
保險費		10				10
一般服務費		1,218				1,218
專業服務費		345				345
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		275				275
地租及水租		15				15
房租						
交通及運輸設備租金		80				80
什項設備租金		180				180
折舊、折耗及攤銷		19,032				19,032
不動產、廠房及設備折舊		3,192				3,192
其他折舊性資產折舊		1,440				1,440
攤銷		14,400				14,400
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		234	60			294
會費		5				5
捐助、補助與獎助		170	60			230
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		39				39
競賽及交流活動費		20				20
推廣教育成本			4,396			4,396
用人費用			3,600			3,600
聘僱及兼職人員薪資			3,600			3,600
服務費用			576			576

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
		131,438			127,529
930.00	136,686.02	127,118	916.00	134,741.27	123,423
		100,135			93,328
		64,861			61,043
		6,000			4,927
		1,073			1,057
		14,435			13,469
		6,283			5,543
		7,483			7,289
		4,950			8,007
		1,018			929
		153			130
		330			106
		160			212
		1,716			4,708
		10			8
		1,218			1,259
		345			655
		2,330			2,504
		2,330			2,504
		275			316
		15			
					6
		80			35
		180			275
		19,134			18,493
		3,192			3,773
		1,440			1,433
		14,502			13,288
		294			775
		5			1
		230			688
		39			10
		20			76
		4,320			4,106
		3,600			3,312
		3,600			3,312
		500			574

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112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
水電費			100			100
印刷裝訂及公告費						
修理保養及保固費			96			96
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：『本年度預算數』、『上年度預算數』及『前年度決算數』爲全部版。

單位:新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
合計			合計		
數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
		100			60
		20			
					194
		380			320
		200			220
		200			220
		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112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	編列各工作場所水電費計118萬元。
510301-2200 郵電費	編列郵資、電話等費用。
510301-2300 旅運費	編列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 印刷裝訂及公告費	編列教學所需各項材料、印刷等經費18萬元。
510301-2500 修理保養及保固費	編列各教學空間及儀器設備等維修養護費。
510301-2600 保險費	編列其他保險等經費。
510301-2700 一般服務費	編列121萬8千元，包括： 1.外包費編列校園清潔、園藝維護人員2人，經費36萬元。 2.計時與計件人員酬金配合補助計畫編列游泳教練1人及救生員1人，共計2人，經費72萬元。 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	編列講課鐘點、出席審查費、委託檢驗(定)試驗認證費、委託考選訓練費及軟體服務費等相關經費34萬5千元，其中編列講課鐘點、出席審查費及查詢費25萬元。
510301-3000 材料及用品費	
510301-3200 用品消耗	編列教學所需用品、事務用品及會議便當費等。
510301-4000 租金與利息	
510301-4400 交通及運輸設備租金	編列車輛租金等租金費用。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
教學成本說明
中華民國112年度

科　　目	說　　明
510301-4500 什項設備租金	編列什項設備等租金費用。
510301-5000 折舊、折耗及攤銷	
510301-5100 不動產、廠房及設備折舊	編列不動產及設備折舊按直線法分年提列費用。
510301-5700 其他折舊性資產折舊	編列代管資產折舊按直線法分年提列費用。
510301-5900 攤銷	編列遞延借項攤銷按直線法分年提列費用。
510301-7000 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
510301-7100 會費	編列國小部及附設幼兒園校護參加護理師公會等會費5千元。
510301-7200 捐助、補助與獎助	編列獎助學生等經費。
510301-7400 補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	編列教師帶領學生競賽獎勵費用等經費。
510301-7500 競賽及交流活動費	編列技能競賽及交流活動等經費。
510304 推廣教育成本	辦理推廣教育計畫所需之各項經費。
510304-1000 用人費用	
510304-1200 聘僱及兼職人員薪資	編列推廣教育計畫所需兼職人員人事費用。
510304-2000 服務費用	
510304-2100 水電費	編列各工作場所電費10萬元。
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112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
14,641	15,701	管理及總務費用	15,769	60	15,829
14,641	15,701	管理費用及總務費用	15,769	60	15,829
10,323	11,165	用人費用	11,275		11,275
6,789	7,192	正式員額薪資	7,200		7,200
309	359	超時工作報酬	359		359
1,646	1,830	獎金	1,830		1,830
608	599	退休及卹償金	685		685
970	1,185	福利費	1,201		1,201
2,985	2,961	服務費用	2,991		2,991
24	25	郵電費	25		25
14	41	旅運費	41		41
26	20	印刷裝訂及公告費	20		20
29	108	修理保養及保固費	108		108
8	10	保險費	10		10
2,653	2,464	一般服務費	2,464		2,464
136	197	專業服務費	227		227
96	96	公關慰勞費	96		96
74	317	材料及用品費	317		317
	4	使用材料費	4		4
74	313	用品消耗	313		313
101	150	租金與利息	150		150
101	150	機器租金	150		150
1,128	1,068	折舊、折耗及攤銷	996	60	1,056
1,120	1,056	不動產、廠房及設備折舊	996	60	1,056
8	12	攤銷			
30	40	稅捐與規費（強制費）	40		40
30	40	規　費	40		40

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』爲全部版。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
管理及總務費用說明
中華民國112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3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3人之超時工作加班費及不休假加班費等費用。
515001-1500 獎金	編列職員5人、技工2人及工友3人之獎金等費用。
515001-1600 退休及卹償金	編列職員(工)退撫(休)金政府應提列額。
515001-1800 福利費	編列政府應負擔職員(工)等公、勞健保保險費及各項補助等支出。
515001-2000 服務費用	
515001-2200 郵電費	編列行政郵資等經費。
515001-2300 旅運費	編列4萬1千元。 1.編列因公出差所需旅費4萬元。 2.編列校外專家學者應邀至本校演講之差旅費等經費1千元。
515001-2400 印刷裝訂及公告費	編列行政所需各項印刷等經費2萬元。
515001-2500 修理保養及保固費	編列各行政空間及設備等維修養護費。
515001-2600 保險費	編列建物火險等經費。
515001-2700 一般服務費	編列246萬4千元，包括： 1.外包費編列校園、大樓保全人員3人，經費160萬元。 2.計時與計件人員酬金編列臨時人員1人、配合補助計畫進用幼兒園護理人員1人，共計2人，經費84萬元。 3.依2千元*12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2萬4千元。
515001-2800 專業服務費	編列講課鐘點、出席審查費、委託檢驗(定)試驗認證費、委託考選訓練費及軟體服務費等相關經費22萬7千元，其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費5千元。
515001-2900 公關慰勞費	凡為應學校校務發展，有宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等相關支出均屬之。本校並未規範各支用者各別支用上限，本年度預算編列9萬6千元，其中公共關係費3萬元，員工慰勞費6萬6千元，係由總務單位專責管控。上年度預算數9萬6千元，前年度決算數9萬6千元。
515001-3000 材料及用品費	
515001-3100 使用材料費	按預算標準編列公務車輛耗用之燃料、油脂。
515001-3200 用品消耗	編列行政所需辦公用品、會議便當等。
515001-4000 租金與利息	

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112年度

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

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
其他業務費用明細表

中華民國112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
	32	其他業務費用		32	32
	32	雜項業務費用		32	32
	32	服務費用		32	32
	32	專業服務費		32	32

附註：「前年度決算數」、「上年度預算數」及「本年度預算數合計」爲全部版。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
其他業務費用說明
中華民國112年度

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

本　　頁　　空　　白

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國112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	2,030	370	1,100
一次性項目	0	0	0	2,030	370	1,100
政府補助收入支應	0	0	0	2,030	370	1,100
合　　計	0	0	0	2,030	370	1,100

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	3,500	0	3,500	
0	0	0	0	3,500	0	3,500	
0	0	0	0	3,500	0	3,500	1.新增或汰換教學及行政單位等設備218萬元。 2.教育部專案型補助計畫132萬元。
0	0	0	0	3,500	0	3,500	

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112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	3,500	0
一次性項目	0	0	3,500	0
合計	0	0	3,500	0

附註：『自有資金』、『外借資金』及『合計』為全部版。

單位:新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國內借款	國外借款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
3,500	100.00	0	0	0	0.00	3,500	100.00
3,500	100.00	0	0	0	0.00	3,500	100.00
3,500	100.00	0	0	0	0.00	3,500	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112年度

項目	全部計資金來源					
	投資總額	自有資金				外借資金
		營運資金	出售不適用資產	國庫撥款	其他	
一般建築及設備計畫	3,500	0	0	3,500	0	0
一次性項目	3,500	0	0	3,500	0	0
合計	3,500	0	0	3,500	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%
					3,500	100.00	3,500	100.00
	112.01 112.12				3,500	100.00	3,500	100.00
					3,500	100.00	3,500	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112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	13,871	5,238	25,905
上年度預計增減資產原值	0	0	1,309	1,310	3,377
本年度預計增減資產原值	0	0	1,554	280	930
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	16,734	6,828	30,212
本年度應提折舊額	192	300	1,272	516	1,974
教學成本	192	300	1,080	420	1,206
管理及總務費用	0	0	192	96	768

附註：本表數據為全部版。
代管資產土地金額1億2,219萬4千元。

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	115,181
0	0	0	0	0	5,996
0	0	0	0	0	2,764
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	50,489	123,941
0	0	0	0	1,440	5,694
0	0	0	0	1,440	4,638
0	0	0	0	0	1,056

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112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。

本　　頁　　空　　白

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
資金轉投資及其餘絀明細表

中華民國112年度

轉投資事業			投資金額		
名稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度增減投資	投資淨額
安心食品股務股份有限公司	323,895	32,389,500	3,425	0	3,425
合計			3,425	0	3,425

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

單位:新臺幣千元

持股比例		現金股利或採權益法認列之投資餘絀			
年終預計持有股數	占發行股數%	本年度預算		上年度預算總額	前年度決算總額
		每股(元)	總額		
50,000	0.15	0.00	0	0	0
			0	0	0

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112年度

單位:新臺幣千元

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	126,523	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以國有財產撥充		
國庫增撥數	10,120	國庫以現金增撥數-分別為年度核定購置固定資產218萬元及遞延費用162萬元，預估申請教育部其他專案型補助計畫632萬元(購建固定資產132萬元、遞延費用500萬元)。
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	136,643	

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112年12月31日　　單位:新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科　　目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
390,692	資產	403,611	399,793	3,818
64,207	流動資產	86,593	80,081	6,512
56,158	現金	78,544	72,032	6,512
334	應收款項	334	334	0
5,830	預付款項	5,830	5,830	0
1,885	短期貸墊款	1,885	1,885	0
104,166	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	104,166	104,166	0
101,925	非流動金融資產	101,925	101,925	0
2,241	準備金	2,241	2,241	0
31,599	不動產、廠房及設備	33,323	34,077	-754
1,825	土地改良物	1,441	1,633	-192
13,242	房屋及建築	12,642	12,942	-300
4,068	機械及設備	5,339	4,581	758
2,142	交通及運輸設備	2,880	3,026	-146
9,039	什項設備	9,738	10,612	-874
1,283	購建中固定資產	1,283	1,283	0
61	無形資產	0	0	0
61	無形資產	0	0	0
190,659	其他資產	179,529	181,469	-1,940
35,689	遞延資產	27,439	27,939	-500
154,970	什項資產	152,090	153,530	-1,440
390,692	合　　計	403,611	399,793	3,818
175,970	負債	172,502	174,236	-1,734
16,989	流動負債	16,989	16,989	0
3,164	應付款項	3,164	3,164	0
13,825	預收款項	13,825	13,825	0
158,981	其他負債	155,513	157,247	-1,734
2,604	遞延負債	2,016	2,310	-294
156,377	什項負債	153,497	154,937	-1,440
214,722	淨值	231,109	225,557	5,552
113,141	基金	136,643	126,523	10,120
113,141	基金	136,643	126,523	10,120
53,652	公積	56,532	55,092	1,440
53,652	資本公積	56,532	55,092	1,440
48,004	累積餘絀	38,009	44,017	-6,008
48,004	累積賸餘	38,009	44,017	-6,008
-75	淨值其他項目	-75	-75	0
-75	累積其他綜合餘絀	-75	-75	0
390,692	合　　計	403,611	399,793	3,818

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112年度

※『110年12月31日實際數』、『112年12月31日預計數』及『111年12月31日預計數』爲全部版。

1.信託代理與保證資產科目:
本年度預算數:$0千元 、上年度預算數:$0千元 及前年度決算數:$0千元

2.信託代理與保證負債科目:
本年度預算數:$0千元 、上年度預算數:$0千元 及前年度決算數:$0千元

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112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	138,254.84	128,577	
其他(國中、國小、高中職)	人	930	138,254.84	128,577	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1億2,827萬1千元支應，另以自籌收入支應30萬6千元。
上年度預算數					
教學訓輔	人	930	136,686.02	127,118	
其他(國中、國小、高中職)	人	930	136,686.02	127,118	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1億2,671萬2千元支應，另以自籌收入支應40萬6千元。
前年度決算數					
教學訓輔	人	916	134,741.27	123,423	
其他(國中、國小、高中職)	人	916	134,741.27	123,423	小學部及幼兒園學生數共916人，政府補助收入決算數1億2,281萬5千元，另以自籌收入支應60萬8千元。
109年度決算數					
教學訓輔	人	915	133,963.93	122,577	
其他(國中、國小、高中職)	人	915	133,963.93	122,577	小學部及幼兒園學生數共915人，政府補助收入決算數1億2,192萬8千元，另以自籌收入支應64萬9千元。
108年度決算數					
教學訓輔	人	921	128,765.47	118,593	
其他(國中、國小、高中職)	人	921	128,765.47	118,593	小學部及幼兒園學生數共921人，政府補助收入決算數1億1,789萬6千元，另以自籌收入支應69萬7千元。

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『109年度決算數』及『108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112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		10	0	10	
職員		5	0	5	
	薦任	5	0	5	
技工		2	0	2	
	技工	2	0	2	
工友		3	0	3	
	工友	3	0	3	
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		89	0	89	

備註說明：
1.編列校園清潔、園藝維護等2人36萬元，校園、大樓保全3人160萬元，總計編列「外包費」科目共5人計196萬元。
2.預計進用游泳教練1人、救生員1人、幼兒園護理人員1人、臨時人員1人、推廣教育計畫助理1人，總計編列「計時與計件人員酬金」科目共5人計194萬元。
3.獎金編列情形如下：
　(1)年終獎金：正式人員79人883萬6千元。(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列)
　(2)考績獎金：正式人員79人764萬6千元。(公務人員考績法、公立高級中等以下學校教師成績考核辦法、工友管理要點)

本　　頁　　空　　白

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
用人費用彙計表

中華民國112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
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分	72,312	0	1,504	0	8,836	7,646	0	0	7,093
教學成本	65,112	0	1,145	0	7,880	6,772	0	0	6,408
正式人員	65,112	0	1,145	0	7,880	6,772	0	0	6,408
教員	65,112	0	1,145	0	7,880	6,772	0	0	6,408
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	7,200	0	359	0	956	874	0	0	685
正式人員	7,200	0	359	0	956	874	0	0	685
職員	4,825	0	205	0	611	531	0	0	469
工員	2,375	0	154	0	345	343	0	0	216
合計	72,312	0	1,504	0	8,836	7,646	0	0	7,093
總計	72,312	0	1,504	0	8,836	7,646	0	0	7,093

附註：『本年預算數』為全部版。

備註說明：

1.編列校園清潔、園藝維護人員2人36萬元，校園、大樓保全人員3人160萬元，總計編列「外包費」科目共5人計196萬元。

2.預計進用游泳教練1人、救生員1人、幼兒園護理人員1人、臨時人員1人、推廣教育計畫助理1人，總計編列「計時與計件人員酬金」科目共5人計194萬元。

3.獎金編列情形如下：

(1)年終獎金：正式人員79人883萬6千元。(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列)

(2)考績獎金：正式人員79人764萬6千元。(公務人員考績法、公立高級中等以下學校教師成績考核辦法、工友管理要點)

單位:新臺幣千元

及卹償	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
0	0	6,636	104	0	2,067	0	106,198	10,200	116,398
0	0	5,820	81	0	1,705	0	94,923	10,200	105,123
0	0	5,820	81	0	1,705	0	94,923	0	94,923
0	0	5,820	81	0	1,705	0	94,923	0	94,923
0	0	0	0	0	0	0	0	10,200	10,200
0	0	0	0	0	0	0	0	10,200	10,200
0	0	816	23	0	362	0	11,275	0	11,275
0	0	816	23	0	362	0	11,275	0	11,275
0	0	462	9	0	181	0	7,293	0	7,293
0	0	354	14	0	181	0	3,982	0	3,982
0	0	6,636	104	0	2,067	0	106,198	10,200	116,398
0	0	6,636	104	0	2,067	0	106,198	10,200	116,398

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112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
106,963	114,900	用人費用	112,798	3,600	116,398
67,832	72,053	正式員額薪資	72,312		72,312
8,239	9,600	聘僱及兼職人員薪資	6,600	3,600	10,200
1,366	1,432	超時工作報酬	1,504		1,504
15,115	16,265	獎金	16,482		16,482
6,151	6,882	退休及卹償金	7,093		7,093
8,259	8,668	福利費	8,807		8,807
11,566	8,443	服務費用	8,018	704	8,722
989	1,118	水電費	1,180	100	1,280
154	178	郵電費	169		169
120	371	旅運費	371		371
238	200	印刷裝訂及公告費	200		200
4,931	1,824	修理保養及保固費	1,728	192	1,920
16	20	保險費	20		20
4,232	4,062	一般服務費	3,682	380	4,062
791	574	專業服務費	572	32	604
96	96	公關慰勞費	96		96
2,798	2,847	材料及用品費	2,497	350	2,847
	4	使用材料費	4		4
2,798	2,843	用品消耗	2,493	350	2,843
417	425	租金與利息	425		425
	15	地租及水租	15		15
6		房租			
101	150	機器租金	150		150
35	80	交通及運輸設備租金	80		80
275	180	什項設備租金	180		180
19,621	20,208	折舊、折耗及攤銷	20,028	66	20,094
4,893	4,254	不動產、廠房及設備折舊	4,188	66	4,254
1,433	1,440	其他折舊性資產折舊	1,440		1,440
13,296	14,514	攤銷	14,400		14,400
30	40	稅捐與規費（強制費）	40		40
30	40	規費	40		40
775	308	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	234	74	308
1	5	會費	5		5
688	230	捐助、補助與獎助	170	60	230
10	39	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	39		39
76	34	競賽及交流活動費	20	14	34
142,170	147,171	總計	144,040	4,794	148,834

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

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				
105,123	11,275					
65,112	7,200					
10,200						
1,145	359					
14,652	1,830					
6,408	685					
7,606	1,201					
5,699	2,991	32				
1,280						
144	25					
330	41					
180	20					
1,812	108					
10	10					
1,598	2,464					
345	227	32				
	96					
2,530	317					
	4					
2,530	313					
275	150					
15						
	150					
80						
180						
19,038	1,056					
3,198	1,056					
1,440						
14,400						
	40					
	40					
308						
5						
230						
39						
34						
132,973	15,829	32				

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112年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	

附註：『增購部分』及『汰舊換新部分』為全部版。
管理用車輛計有機車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112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	2,090		
(二)一般建築及設備計畫	2,090		奉行政院110年12月7日院授教字第1100165577F號函准予先行辦理指定用途捐款及教育部專案型計畫補助款購置設備。
機械及設備	292	110	
什項設備	1,798	110	
合　　計	2,090		

附註：本表數據為全部版。

本　　頁　　空　　白

五、附錄

國立臺中教育大學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　111　年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
壹、通案：		
1.	中華民國111年度中央政府總預算案附屬單位預算營業及非營業部分審查總報告所列未送院會處理項目，除確有窒礙難行者再協商，依協商結論通過外，其餘均照各委員會審查會議決議通過。至送院會處理項目，協商有結論者，依協商結論通過；協商未獲結論者，交付表決，並依表決結果通過；另黨 團協商之凍結內容經併委員會凍結案處理，依協商結論通過者，均不再於宣讀本中一一敘明。	配合決議事項辦理。
2.	各委員會審查結果協商結論，均應依通案決議辦理，不再逐一於各單位協商結果敘明。	配合決議事項辦理。
3.	鑑於111年度將屆年度終了，針對各委員會審查已通過及院會協商新增之預算凍結案，均免予凍結，改為提出書面報告後通過。	配合決議事項辦理。
4.	111年度各國營事業編列重大固定資產投資計畫預算2,900.6億元，較110年度預算數2,698.6億元增加202億元。其中包含11項新興計畫，投資總額共1,740.3億元，111年度先行編列39.4億元。然依照審計部109年度中央政府總決算審核報告指出：1.109年度預算投資金額達1億元以上之重大購建計畫共105項，累計實際工程進度較預計進度落後者計38項。其原因主要包括事前規劃不夠周延、執行能力不佳或遭民眾抗爭，而導致工程進度落後、計畫暫緩等。2.截至109年底止，尚未回收投資金額之重大購建固定資產計畫包括台灣糖業股份有限公司等7家國營事業所提出之83項計畫，投資總額達4,593億9,314萬餘元。其中「尚未回收投資金額且投資效益未達預期目標」共有43項計畫。3.而前述43項計畫中，投資金額已超過回收年限而仍未回收，不但投資效益未達預期，又實際投資報酬率與原訂目標間具相當之差異者，共有7項計畫（如下表）。 國營事業已完成之重大興建計畫	本項無應辦理事項。

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	投資效益未達預期目標情形表 單位：新台幣千元；%	

事業單位及計畫名稱	實際投資總額	投資報酬率		
		預計	實際	差距
(一)已逾回收年限者				
1.台灣糖業公司-生物科技工廠投資計畫(第一期)	975,373	19.25	5.04	-14.21
2.台灣中油公司-石化事業部第三芳香烴萃取及第一轉烷化工場擴產計畫	1,163,212	14.37	3.88	-10.49
3.臺灣港務公司-新建150噸自航式起重船工程計畫	499,317	0.64	負值	
(二)尚在預期回收年限者				
1.台灣電力公司				
(1)南部複循環發電工程修正計畫	29,572,556	7.58	負值	
(2)第三期煤輪建造計畫	4,439,515	6.70	負值	
(3)第二期煤輪建造計畫	1,448,349	6.95	負值	
2.台灣自來水股份有限公司-平鎮第二原水抽水站工程計畫	1,057,676	4.42	負值	

※說明：本表僅列示實際與預期投資報酬率二者差距幅度達10%以上，或原預計報酬率為正值，惟執行後實際報酬率卻轉為負值之計畫項目；不包含原預計無法回收投資計畫之政策性投資項目。

※資料來源：立法院預算中心、審計部109年度中央政府總決算暨附屬單位決算及綜計表審核報告（營業部分）-（戊-37~42）。

綜上所述，各國營事業辦理重大投資計畫於事前評估時過於樂觀，導致每年均有實際效益與原訂目標間有相當落差之計畫。有鑑於重大固定資產投資計畫執行成效攸關各該事業之營運績效及國家經濟發展，主管機關除應持續精進事前評估作業，加強管考執行中計畫，以逐年達成原定計畫目標值外，

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	對於已逾回收年限仍未回收者、或事前評估投資報酬率在實際執行後均轉為負值者，應請各主管機關加強督導國營事業檢討其產能利用與實際效益情形，並與原訂目標比較分析差異原因，提出改進措施。	
5.	111年度中央政府總預算案計編列26個特別收入基金，基金來源總計3,190億8,719萬1千元，基金用途總計3,090億5,164萬7千元，收支相抵賸餘100億3,554萬4千元，如扣除當年度政府撥入收入1,160億1,154萬6千元（占特別收入基金總來源比率36.36%），則短絀1,059億7,600萬2千元。其中行政院國家科學技術發展基金、行政院公營事業民營化基金、促進轉型正義基金、新住民發展基金、國土永續發展基金、毒品防制基金等基金，因欠缺獨立特定收入財源，多仰賴國庫撥款，111年度政府撥入收入占各該基金來源比率均逾90%，與預算法暨財政紀律法對於特別收入基金規範未盡相符，實有檢討空間。行政院應針對缺乏獨立特定財源且性質類屬普通基金之特別收入基金、執行績效不佳或財務短絀等基金進行改列或裁撤，俾符合法令規範。爰應請行政院於1個月內向立法院財政及相關委員會提出書面報告。	本項無應辦理事項。

本　　頁　　空　　白