

中 華 民 國 1 1 3 年 度

中 央 政 府 總 預 算 案

教 育 部 主 管

國 立 臺 中 教 育 大 學 校 務 基 金 附 屬 單 位 預 算

(非 營 業 部 分)

國 立 臺 中 教 育 大 學 編

國立臺中教育大學校務基金

附屬單位預算目次

中華民國 113 年度

一、業務計畫及預算說明.....	1 ~ 21
二、預算主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明.....	23 ~ 26
2. 餘絀撥補預計表.....	27 ~ 27
3. 現金流量預計表及補充說明.....	28 ~ 30
三、預算明細表	
1. 教學收入明細表.....	31 ~ 31
2. 租金及權利金收入明細表.....	32 ~ 32
3. 其他業務收入明細表.....	33 ~ 33
4. 業務外收入明細表.....	34 ~ 34
5. 教學成本明細表及說明.....	36 ~ 47
6. 其他業務成本明細表及說明.....	48 ~ 49
7. 管理及總務費用明細表及說明.....	50 ~ 54
8. 其他業務費用明細表及說明.....	55 ~ 56
9. 業務外費用明細表及說明.....	57 ~ 58
10. 固定資產建設改良擴充明細表.....	60 ~ 61
11. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	62 ~ 63
12. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	64 ~ 65
13. 資產折舊明細表.....	66 ~ 67
14. 資產報廢明細表.....	68 ~ 68
15. 資金轉投資及其餘明細表.....	70 ~ 71
16. 基金數額增減明細表.....	72 ~ 72
四、預算參考表	
1. 預計平衡表.....	73 ~ 75
2. 5年來主要營運項目分析表.....	76 ~ 77
3. 員工人數彙計表.....	78 ~ 79
4. 用人費用彙計表.....	80 ~ 81
5. 各項費用彙計表.....	82 ~ 85
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	86 ~ 86
7. 補辦預算明細表.....	87 ~ 87
五、附錄	
1. 一般建築及設備計畫之分年性項目明細表.....	89 ~ 89
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.....	90 ~ 94
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 ~ 2-64

一、業務計畫及預算說明

國立臺中教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 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。

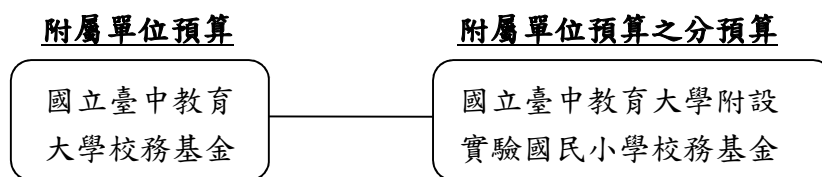
為因應 90 年 12 月 21 日修正之「國立大學校院校務基金設置條例」（以下簡稱設置條例）第 10 條但書規定，有關推廣教育等 5 項自籌收入不受預算法、會計法等限制，爰經教育部報奉行政院核定自 93 年度起，國立大學校院校務基金年度預算書區分為「適用預算法編送版（A 版，政府補助及學雜費等收入，不含 5 項自籌收入）」、「不適用預算法編送版（B 版，即 5 項自籌收入）」及「全部版（C 版）」等 3 版。惟實際執行結果，雖可達到設置條例第 10 條但書規定之經費執行彈性，但卻使預算編製及執行更形複雜；且屢遭立法院與審計部質疑未能完整表達校務基金預算及財務報表。經教育部詳加檢討結果，報奉行政院 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 113 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：

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)

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 113 年度

(3)諮商與應用心理學系（含碩士班、碩士在職專班）

(4)美術學系（含碩士班、碩士在職專班）

(5)音樂學系（含碩士班）

(6)台灣語文學系（含碩士班）

(7)英語學系（含碩士班）

3. 理學院：

(1)數學教育學系（含碩士班、碩士在職專班）

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

(3)資訊工程學系（含碩士班）

(4)數位內容科技學系（含碩士班、碩士在職專班）

4. 管理學院(含國際經營管理碩士在職專班)：

(1)國際企業學系

(2)文化創意產業設計與營運學系（含事業經營管理碩士班）

(3)永續觀光暨遊憩管理碩士學位學程

(4)高等教育經營管理碩士學位學程

(5)國際經營管理碩士學位學程

(二)本大學為辦理各項業務，設下列一級行政單位及各委員會：

1. 教 務 處一下設課務組、註冊組、教學發展中心、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. 學生事務處一下設生活輔導組、衛生保健組、課外活動指導組、諮商中心、體育室、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

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 113 年度

及其他學生輔導事項。

3. 總 務 處一下設文書組、事務組、出納組、營繕組、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一下設學術發展組、國際及兩岸事務組、產學合作組與創新育成中心，掌理學術研究、國際交流、學術出版、研究計畫委託及其他研究發展推動工作，透過積極參與國內外學術機構的研究活動與學術交流觀摩、提升本校學術水準。
5. 師資培育暨就業輔導處一下設課程與教學組、教育實習與輔導組、就業輔導組及教師教育研究中心，負責規劃教育學程、實習輔導、地方教育輔導、就業輔導等相關業務。
6. 圖 書 館一下設閱覽典藏組、採編組、參考服務組。負責蒐集教學研究資料、提供文教資訊服務。
7. 進修推廣部一下設企劃組、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業務推動。
8. 計算機與網路中心一下設網路及資安組、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. 通識教育中心一下設博雅教育組、學習資源組、外語教育組。負責規劃與執行本校通識教育相關業務。
10. 秘 書 室一辦理秘書、公共關係、校友服務及其他相關等事項。
11. 人 事 室一依法辦理人事管理事項。

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 113 年度

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。掌理校務研究與校務發展相關業務。
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、

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 113 年度

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 112 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前(111)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 14 億 2,279 萬 3 千元，較預算數 12 億 4,797 萬 5 千元增加 1 億 7,481 萬 8 千元，約 14.01%，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 14 億 6,956 萬 9 千元，較預算數 12 億 9,469 萬 9 千元增加 1 億 7,487 萬元，約 13.51%，主要係承接建教合作計畫較預計多，致實際建教合作成本相對增加。
- (三)業務外收入：決算數 6,645 萬 9 千元，較預算數 7,265 萬 5 千元減少

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 113 年度

619 萬 6 千元，約 8.53%。

(四)業務外費用：決算數 3,987 萬 3 千元，較預算數 4,395 萬 3 千元減少 408 萬元，約 9.28%。

(五)收支賸餘：決算短絀數為 2,019 萬元，較預算短絀數 1,802 萬 2 千元增加 216 萬 8 千元，約 12.03%，主要係教學研究及訓輔成本實際數較預計多。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數 9,979 萬元，可用預算數 1 億 24 萬 1 千元，執行率約 99.55%。

二、上(112)年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一)業務收入：實際業務收入 7 億 2,334 萬 8 千元，較預算分配數 6 億 5,807 萬 9 千元，增加 6,526 萬 9 千元，約 9.92%。

(二)業務成本與費用：實際業務成本與費用 7 億 6,866 萬 3 千元，較預算分配數 7 億 664 萬 2 千元，增加 6,202 萬 1 千元，約 8.78%。

(三)業務外收入：實際業務外收入 3,714 萬 4 千元，較預算分配數 3,140 萬 9 千元，增加 573 萬 5 千元，約 18.26%，主要係場地收入及利息收入較預計增加。

(四)業務外費用：實際業務外費用 1,942 萬 6 千元，較預算分配數 2,135 萬 8 千元，減少 193 萬 2 千元，約 9.05%。

(五)收支餘絀：實際短絀數 2,759 萬 7 千元，較預算分配短絀數 3,851 萬 2 千元，減少 1,091 萬 5 千元，減少 28.34%，主要係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 1,426 萬 6 千元，占可用預算分配數 1,726 萬 9 千元(一般建築及設備計畫)，執行率約 82.61%，主要係電腦設備及冷氣機預計於暑假進行汰換致實際數較預計少。

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 113 年度

參、業務計畫

呼應當前國內外教育現況及高等教育發展趨勢，在既有師培優良基石下，本校以精進師培專業特色及非師培生培養專業能力與跨域能力為辦學特色，並因應目前國家教育政策走向，本校定位為——「以智慧學習為核心的創新永續師培大學」，是一所培育「師資」、「專業」、「跨域」多元發展的新型態大學。目前設置四個學院，即「教育學院」、「人文學院」、「理學院」及「管理學院」，學生人數約 5,000 人，包括大學部、碩士班及博士班。

一、營運計畫

(一) 培育關鍵能力，打造跨域人才

1. 提升學生自主學習能力

除正式課程(博雅講堂、微學分課程及總整課程等)外，積極針對課程以外的學生自主學習進行規劃(學生社群及專長能力檢定)，提供更多資源讓學生可以跨域學習，提升自主學習動機。

2. 增進學生多語能力

提供豐富多元外語課外學習活動與自學資源，激發學生學習動機，並提供基礎英語能力提升的相關資源協助尚未通過外國語言基本能力要求之學生，期許能夠以多元方式提升學生外語能力以及自主學習興趣。

3. 強化跨域課程，涵育數位素養與人文關懷

透過開設融入數位及人文內涵之通識課程，並藉由協同教學或共時授課之方式，使學生於課堂上能習得相應之跨域知識與能力。

4. 培養問題解決能力，實踐學用接軌

以培養具敏捷思維之擁有數位創新能力的管理實踐者為目標。例如開設流行音樂學程及跨領域課程，其教學目標持續建構跨領域學習環境，培力學生具備問題解決能力。

(二) 精進師培專業特色，型塑師培創新典範

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 113 年度

1. 創新師培專業，提升數位素養的教學力

透過數位教學軟硬體教學空間建置、教師數位教學能力培育、師資生數位教學能力養成、數位教學教師社群建立等策略，建構與提升本校師生數位教學素養，並進行實踐。

2. 增強師資生雙語教學能力

- (1) 辦理師資生雙語教學系列主題增能研習。
- (2) 補助師資生參與英語 CEFR B1、B2 檢定。
- (3) 連結教務處、雙語教學研究中心等行政層級與教育部計畫資源，促進雙語師培教授校內增能。
- (4) 建立師培及雙語教學學校教師與師資生夥伴關係，增進師資生課程設計與實踐。

3. 精進在職教師專業能力

- (1) 提升授課內涵效能、發展永續經營策略。
- (2) 掌握時勢需求、配合教育部政策積極開課。
- (3) 整合校內外資源、發揮本校影響力。

(三)強化產學研究特色，落實學用合一教育

1. 擴展教師社群，增加教學與研究能量

- (1) 擴展教師社群型態，多軌組織校園社群網絡：深耕系所專業特色、推展創學主題社群、教職攜手實踐社群。
- (2) 優化教研支持措施，加值教學研究養成產能：強化教學實踐研究支持、拓展教學實踐研究獎勵。

2. 強化院系核心特色，落實學用合一教育

- (1) 傳承本校百年師培精神，培育跨域創新的師資人才。
- (2) 人文大學城暨人文薈萃・典雅學院實踐方案。
- (3) 培育探究與實作並重之整合型人才。
- (4) 永續發展教育之新儒商培育基地。

國立臺中教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

(5)成立校級智慧教育中心。

3. 推動育苗育成雙軌，提升產學合作能量

透過育成育苗雙軌推動學術創業之動能，增加本校教師進行產學合作之機會並增加產學合作計畫件數。建置虛擬進駐廠商資料庫，邀請辦理社會企業相關活動與活化中華路空地為收費停車場，以挹注育成中心收益並逐步達到自負盈虧的目標。

4. 建置彈性化制度，提升國際研究能量

(1) 加強校內宣傳國科會或其他部會雙邊合作計畫，鼓勵本校教師積極與國外學校學者進行合作研究。

(2) 滾動修訂「延攬及留任制度」，並研擬新訂「卓越教師制度」，以延攬國際級講座教授來校合作，提升本校研究影響力及國際知名度。

(四)擴展國際合作，深化跨國交流

1. 深化跨國交流，提升國際移動力

辦理姊妹校論壇、工作坊及簽署交換學生細則，深化與穩固與現有姊妹校互動關係，進而提升學生出國交換意願。另拓增姊妹校與進行雙聯學位之科系，鼓勵學生前往海外學校修習。

2. 連結國際校友，促進國際合作

妥善利用本校境外畢業校友之海外關係，建立外籍生校友合作機制。邀請畢業校友每年固定返校參訪、每年刊登畢業校友現況報導、安排本校院、系所至畢業校友服務機構進行宣傳，使畢業校友清楚掌握學校動態，以利長期合作協助招生宣傳。

3. 推動多元師資進修，拓展國際視野

邀請臺中在地文資團體開授人文講座，開放中部現職的華語文教師修習後，結合雙方所長，規劃臺中市舊城區之華語文走讀路線，辦理臺灣文化課程和臺中舊城區文化藝術體驗之旅(林之助紀念館、

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 113 年度

臺中文學館、臺中放送局)等，讓外國學員與本校臺灣學生有交流活動的機會，以達跨文化溝通、國際化的目標。

(五)推動智慧治理，建構韌性校園

1. 奠基數位治理，優化循證決策

- (1) 強化數位治理環境，打造資安韌性校園
- (2) 設計數位治理決策機制，擬定校務發展策略
- (3) 精進招生專業化

2. 精進智慧校園，整合跨域資訊

- (1) 打造智慧友善親師生學習與服務整合平台：好住-（宿舍生活）、好學-（學習與服務）、好動-（社群活動）、好健康-（疾病就醫）。
- (2) 塑造智慧化生活網絡、建構多元支付之無現金校園。
- (3) 典雅友善校園，沉浸式美育推展：「營造詩化的藝術校園」理念、「打造 U (ubiquitous) 化的科技校園」、建置「無遮蔽博物館」概念之閱讀平台、建構出溫馨友善的典雅校園、持續優化文學與美育之例行性活動。
- (4) 改善數位教學軟硬體環境，提供校級培訓、輔導與技術支援。
- (5) E 圖新識界，虛實全方位：優化圖書館數位資源環境、建置實體及數位 SDGs 主題館藏、深化讀者資訊素養及自學能力。

3. 厚植人力資本，營造幸福職場

- (1) 人力資源精進策略：增加人才聘用管道及彈性，建立校基人員績效獎金制度、培訓教職員具備數位治理概念及其他行政知能（含標竿學習）。
- (2) 經費企業化管理：依實際需求規劃經費管理報表，強化資

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 113 年度

訊可用性；預算編列配合校務發展計畫，籌編分工專業化。

- (3) 活化校友服務措施，建立同心互惠機制：提供專屬場地、辦理主題活動、選拔傑出校友、聘為專業顧問、擴展校友可用資源，以達共榮共好。

- (4) 興建智慧教育大樓，打造韌性校園。

(六)實踐社會責任，共創永續價值

1. 強化社會責任，完善支持機制

- (1) 完善組織調與整合機制，強化 USR 與永續事務推動質量。
- (2) 透過多元支持與鼓勵機制，型塑校園 USR 與 SDGs 認同感。
- (3) 透過本校社會責任影響力資訊公開化與數據化，與串聯校內外夥伴合作，打造共好共創永續價值。

2. 共創永續資源，實踐綠色生活

- (1) 推動校園資源永續，共創綠色生活。
- (2) 推動財務永續。

3. 連結在地資源，促進城鄉教育發展

- (1) 由社會責任與永續發展中心向教育部申請各項計畫、給與行政支持並整合校內學術及行政資源，將其效益回饋於社會，達成區域共榮之目標。
- (2) 成為輔導區辦理特殊教育之典範大學，帶動在地學校特殊教育精緻化發展。
- (3) 培養學生結合系上所學之專業理論及實務應用，主動參與校外專業服務學習，達成每年固定出隊，打造本校優質品牌形象。

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 113 年度

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

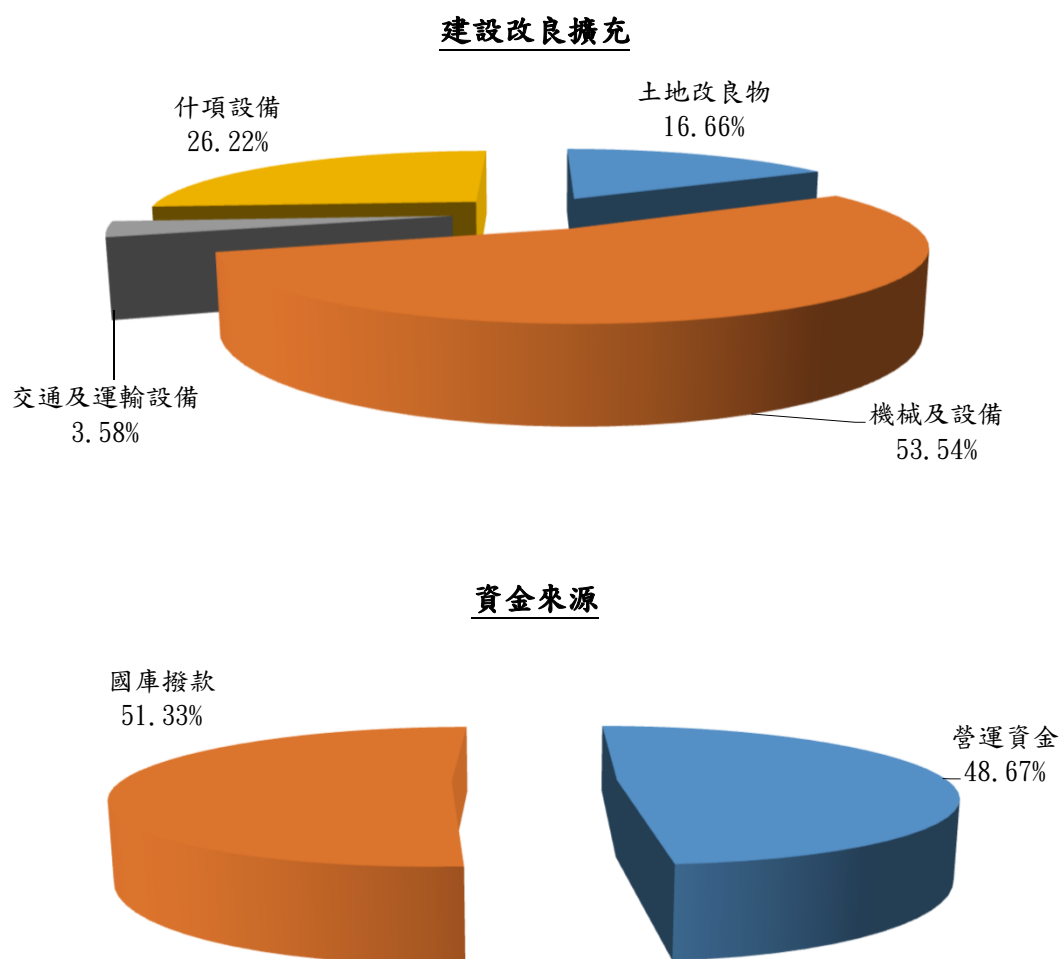
一般建築及設備計畫：本年度預算編列 7,776 萬 9 千元，均係一次性項目，並由自有資金(含營運資金 3,785 萬 2 千元及國庫撥款 3,991 萬 7 千元)支應，編列項目如下：

1. 土地改良物 1,296 萬元，主要為整修操場及周邊設施工程。
2. 機械及設備 4,164 萬元，主要為行政、教學及研究自動化之資訊設備等之汰舊換新所需。
3. 交通及運輸設備 278 萬 3 千元，主要係增購或汰舊行政、教學及研究所需之設備
4. 什項設備 2,038 萬 6 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。

113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

113年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位:新臺幣千元

建設改良擴充	113年度預算	資 金 來 源	113年度預算
(一)不動產、廠房及設備	77,769	營運資金	37,852
土地改良物	12,960	國庫撥款	39,917
機械及設備	41,640		
交通及運輸設備	2,783		
什項設備	20,386		
合 計	77,769	合 計	77,769

國立臺中教育大學校務基金

業務計畫及預算說明

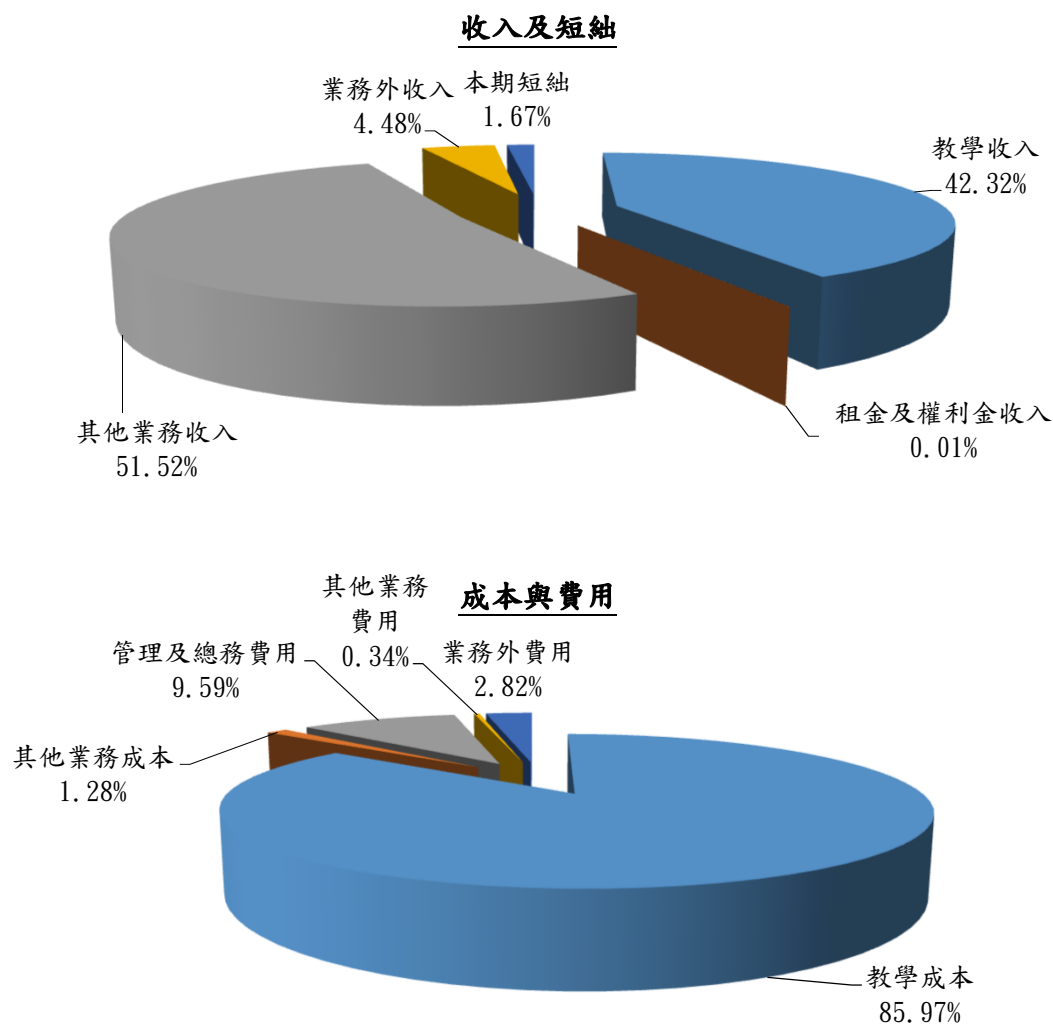
中華民國 113 年度

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 13 億 9,372 萬 8 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 8,986 萬 7 千元，增加 1 億 386 萬 1 千元，約 8.05%，主要係預估建教合作收入增加所致。
- (二)業務成本與費用 14 億 4,321 萬 5 千元，主要係教學研究及訓輔成本、建教合作成本、推廣教育成本、學生公費及獎勵金、管理費用及總務費用及雜項業務費用，較上年度預算數 13 億 3,482 萬 1 千元，增加 1 億 839 萬 4 千元，約 8.12%，主要係因教學研究及訓輔成本增加所致。
- (三)業務外收入 6,656 萬元，主要係利息收入、資產使用及權利金收入、受贈收入、違規罰款收入及雜項收入，較上年度預算數 6,732 萬 6 千元，減少 76 萬 6 千元，約 1.14%，主要係資產使用及權利金收入、利息收入減少所致。
- (四)業務外費用 4,181 萬元，主要係雜項費用，較上年度預算數 4,273 萬元，減少 92 萬元，約 2.15%，主要係服務費用減少所致。
- (五)業務總收支相抵後，發生短絀數 2,473 萬 7 千元，較上年度預算短絀數 2,035 萬 8 千元，增加 437 萬 9 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

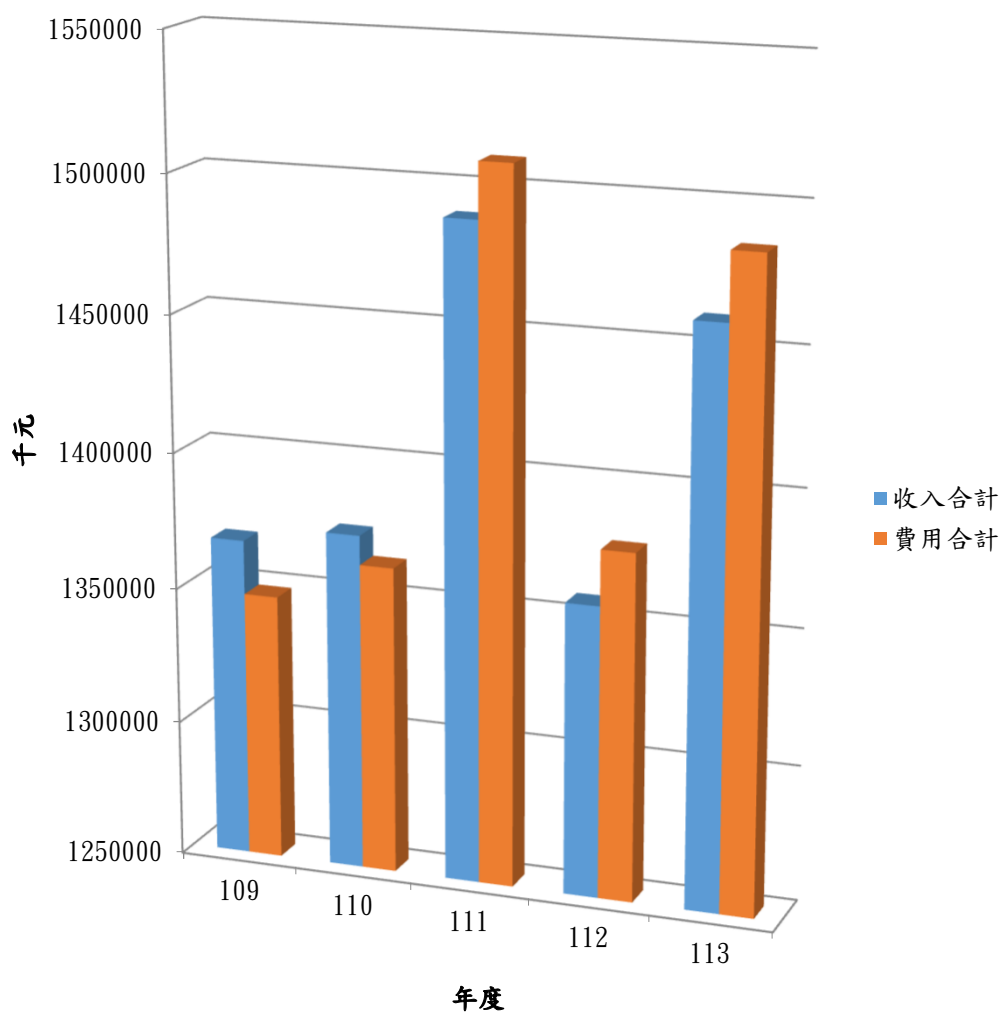
113年度收入、成本與費用及餘絀

單位:新臺幣千元

收入及短絀	113年度預算	成本與費用	113年度預算
業務收入	1,393,728	業務成本與費用	1,443,215
教學收入	628,550	教學成本	1,276,715
租金及權利金收入	90	其他業務成本	19,000
其他業務收入	765,088	管理及總務費用	142,398
業務外收入	66,560	其他業務費用	5,102
本期短絀	24,737	業務外費用	41,810
收入及短絀總額	1,485,025	成本、費用總額	1,485,025

圖3

最近五年收入與費用



單位:新臺幣千元

項目	年度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
收入						
業務收入		1,296,818	1,310,948	1,422,793	1,289,867	1,393,728
業務外收入		70,685	62,772	66,459	67,326	66,560
收入合計		1,367,503	1,373,720	1,489,252	1,357,193	1,460,288
費用						
業務成本與費用		1,310,629	1,322,625	1,469,569	1,334,821	1,443,215
業務外費用		37,196	40,430	39,873	42,730	41,810
費用合計		1,347,825	1,363,055	1,509,442	1,377,551	1,485,025
本期餘絀		19,678	10,665	-20,190	-20,358	-24,737

註：109至111年度決算數為審定決算數；112年度預算為法定預算數。

國立臺中教育大學校務基金

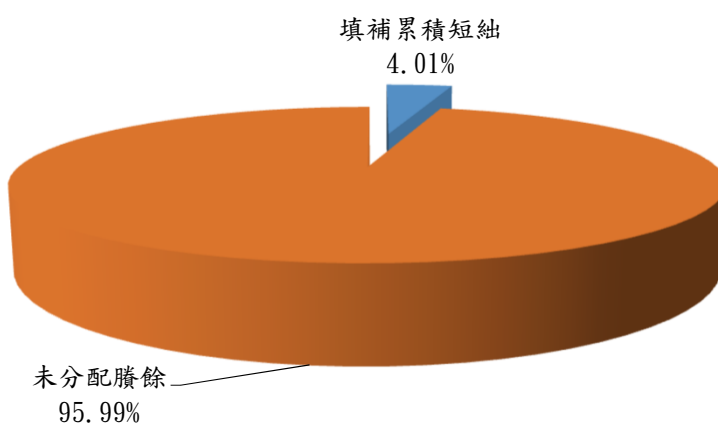
業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計短絀 2,473 萬 7 千元，連同前期待填補之短絀 0 元，共計累積短絀 2,473 萬 7 千元。
- (二)以前年度未分配賸餘 6 億 1,698 萬 9 千元。
- (三)撥用賸餘 2,473 萬 7 千元填補累積短絀。
- (四)經以上分配後，本年度未分配賸餘計 5 億 9,225 萬 2 千元，留待以後年度處理。
- (五)本年度及最近五年度賸餘分配圖表，詳見圖 4、5。

圖4

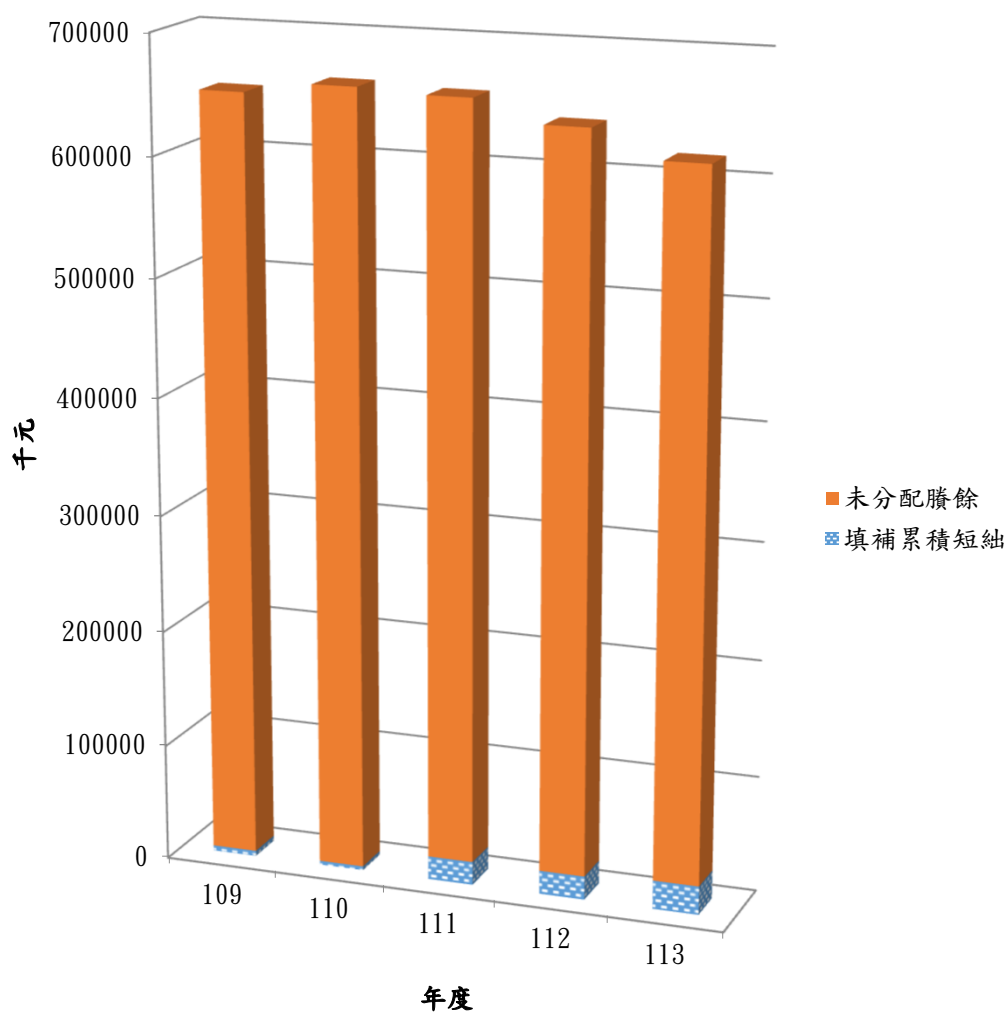
113年度賸餘分配**按分配程序分****按所得對象分**

單位：新臺幣千元

按分配程序分	113年度預算	按所得對象分	113年度預算
填補累積短絀	24,737	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	616,989
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	592,252		
合 計	616,989	合 計	616,989

圖5

最近五年賸餘分配



單位:新臺幣千元

項目	年度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
賸餘分配						
分配之部		4,617	3,422	20,190	20,358	24,737
填補累積短絀		4,617	3,422	20,190	20,358	24,737
未分配賸餘		646,872	657,537	637,347	619,157	592,252
合計		651,489	660,959	657,537	639,515	616,989

註：109至111年度決算數為審定決算數；112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 113 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 1 億 446 萬 7 千元，包括：

1. 本期短絀 2,473 萬 7 千元，
2. 利息股利之調整 1,399 萬元。
3. 調整項目 1 億 4,319 萬 4 千元，含折舊及折耗 1 億 544 萬 9 千元；攤銷 4,313 萬 3 千元；應付退休及離職金 16 萬 1 千元；調整遞延收入隨折舊轉列收入 554 萬 9 千元。

(二)預計投資活動之現金流出 9,056 萬元，包括：

1. 減少流動金融資產及短期貸墊款 980 萬元。
2. 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1,960 萬元。
3. 收取利息 1,399 萬元。
4. 增加流動金融資產及短期貸墊款 1,960 萬元。
5. 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 16 萬 1 千元。
6. 增加不動產、廠房及設備、礦產資源 7,776 萬 9 千元。
7. 增加無形資產 1,183 萬 5 千元及其他資產 2,458 萬 5 千元。

(三)預計籌資活動之現金流入 4,678 萬 7 千元，係增加基金。

(四)預計本期現金及約當現金之淨增 6,069 萬 4 千元。

(五)期初現金及約當現金 7 億 2,959 萬 8 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 7 億 9,029 萬 2 千元。

四、補辦預算事項：

固定資產之建設、改良、擴充：

奉行政院 111 年 12 月 14 日院授教字第 1114401812L 號函核定辦理教育部專項補助計畫及校內設備更新改善，計 65 萬 2 千元(附小)，於 111 年度先行辦理，並補辦 113 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 收支餘絀預計表

中華民國113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	%
1,422,793	業務收入	759,978	633,750	1,393,728	100.00	1,289,867	103,861	8.05
680,025	教學收入		628,550	628,550	45.10	578,076	50,474	8.73
260,827	學雜費收入		247,061	247,061	17.73	245,536	1,525	0.62
-11,133	學雜費減免		-11,511	-11,511	-0.83	-11,980	469	-3.91
324,821	建教合作收入		320,000	320,000	22.96	278,000	42,000	15.11
105,510	推廣教育收入		73,000	73,000	5.24	66,520	6,480	9.74
65	租金及權利金收入		90	90	0.01	125	-35	-28.00
65	權利金收入		90	90	0.01	125	-35	-28.00
742,703	其他業務收入	759,978	5,110	765,088	54.90	711,666	53,422	7.51
593,182	學校教學研究補助收入	628,441		628,441	45.09	593,590	34,851	5.87
143,931	其他補助收入	131,537		131,537	9.44	112,845	18,692	16.56
5,590	雜項業務收入		5,110	5,110	0.37	5,231	-121	-2.31
1,469,568	業務成本與費用	798,450	644,765	1,443,215	103.55	1,334,821	108,394	8.12
1,304,382	教學成本	691,644	585,071	1,276,715	91.60	1,174,576	102,139	8.70
894,992	教學研究及訓輔成本	691,644	211,597	903,241	64.81	852,540	50,701	5.95
315,999	建教合作成本		311,200	311,200	22.33	261,320	49,880	19.09
93,390	推廣教育成本		62,274	62,274	4.47	60,716	1,558	2.57
19,770	其他業務成本	5,020	13,980	19,000	1.36	19,000		-
19,770	學生公費及獎勵金	5,020	13,980	19,000	1.36	19,000		-
140,152	管理及總務費用	101,786	40,612	142,398	10.22	136,022	6,376	4.69
140,152	管理費用及總務費用	101,786	40,612	142,398	10.22	136,022	6,376	4.69
5,265	其他業務費用		5,102	5,102	0.37	5,223	-121	-2.32
5,265	雜項業務費用		5,102	5,102	0.37	5,223	-121	-2.32
-46,775	業務賸餘（短絀）	-38,472	-11,015	-49,487	-3.55	-44,954	-4,533	10.08
66,459	業務外收入		66,560	66,560	4.78	67,326	-766	-1.14
16,622	財務收入		13,990	13,990	1.00	15,150	-1,160	-7.66
16,344	利息收入		13,990	13,990	1.00	15,150	-1,160	-7.66
278	投資賸餘				-			-
49,837	其他業務外收入		52,570	52,570	3.77	52,176	394	0.76
36,599	資產使用及權利金收入		40,197	40,197	2.88	41,990	-1,793	-4.27
501	違規罰款收入		270	270	0.02	250	20	8.00
10,324	受贈收入		9,483	9,483	0.68	7,256	2,227	30.69
2,412	雜項收入		2,620	2,620	0.19	2,680	-60	-2.24
39,873	業務外費用	6,346	35,464	41,810	3.00	42,730	-920	-2.15
39,873	其他業務外費用	6,346	35,464	41,810	3.00	42,730	-920	-2.15

國立臺中教育大學校務基金 收支餘絀預計表

中華民國113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	%
39,873	雜項費用	6,346	35,464	41,810	3.00	42,730	-920	-2.15
26,586	業務外賸餘（短絀）	-6,346	31,096	24,750	1.78	24,596	154	0.63
-20,189	本期賸餘（短絀）	-44,818	20,081	-24,737	-1.77	-20,358	-4,379	21.51

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113年度

一、本期收支項目之說明：

大學：

(一)業務收支：

- 1.業務收入12億4,876萬9千元，包括教學收入6億2,318萬2千元、租金及權利金收入9萬元及其他業務收入6億2,549萬7千元。
- 2.業務成本與費用12億9,036萬1千元，包括教學成本11億3,976萬9千元(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1億2,652萬2千元，其他業務費用507萬元。
- 3.兩者比較業務短絀4,159萬2千元。

(二)業務外收支：

- 1.業務外收入6,408萬元，包括財務收入1,239萬元、其他業務外收入5,169萬元。
- 2.業務外費用4,181萬元，係為其他業務外費用4,181萬元。
- 3.兩者比較業務外賸餘2,227萬元。

(三)預計本期短絀1,932萬2千元。

附小：

(一)業務收支：

- 1.業務收入1億4,495萬9千元，包括教學收入536萬8千元、其他業務收入1億3,959萬1千元。
- 2.業務成本與費用1億5,285萬4千元，包括教學成本1億3,694萬6千元、管理及總務費用1,587萬6千元、其他業務費用3萬2千元。
- 3.兩者比較業務短絀789萬5千元。

(二)業務外收支：

- 1.業務外收入248萬元，包括財務收入160萬元、其他業務外收入88萬元。
- 2.業務外費用0千元。
- 3.兩者比較業務外賸餘248萬元。

(三)預計本期短絀541萬5千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
-445	不重分類至餘絀之項目		
	未實現重估增值－不重分類至餘絀之項目		
	採權益法認列之其他綜合餘絀份額－不重分類至餘絀之項目		
-445	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀		
	後續可能重分類至餘絀之項目		
	現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具餘絀		
	採權益法認列之其他綜合餘絀份額－可能重分類至餘絀之項目		
	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價餘絀		
	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目		

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113年度

-445	其他綜合餘絀合計		
------	----------	--	--

國立臺中教育大學校務基金 餘絀撥補預計表

中華民國113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	%	
639,515	100.00	賸餘之部	616,989	100.00	
	-	本期賸餘		-	
639,515	100.00	前期未分配賸餘	616,989	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		-	
20,358	3.18	分配之部	24,737	4.01	
20,358	3.18	填補累積短絀	24,737	4.01	
	-	提存公積		-	
	-	賸餘撥充基金數		-	
	-	解繳公庫淨額		-	
	-	其他依法分配數		-	
619,157	96.82	未分配賸餘	592,252	95.99	
20,358	100.00	短絀之部	24,737	100.00	
20,358	100.00	本期短絀	24,737	100.00	大學： 本期短絀1,932萬2千元。 附小： 本期短絀541萬5千元。
	-	前期待填補之短絀		-	
	-	追溯適用及追溯重編之影響數		-	
	-	其他轉入數		-	
20,358	100.00	填補之部	24,737	100.00	
20,358	100.00	撥用賸餘	24,737	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113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	104,467	
本期賸餘（短絀）	-24,737	大學： 本期短絀1,932萬2千元。 附小： 本期短絀541萬5千元。
利息股利之調整	-13,990	大學： 存款產生之利息收入1,239萬元。 附小： 存款產生之利息收入160萬元。
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-38,727	
調整項目	143,194	大學： 提列各項設備折舊9,874萬1千元、攤銷電腦軟體1,079萬1千元、其他攤銷費用1,884萬2千元及調整遞延收入隨折舊轉列收入515萬9千元，提撥應付退休及離職金16萬1千元，合計調整1億2,337萬6千元。 附小： 提列各項設備折舊670萬8千元、攤銷費用1,350萬元、調整遞延收入轉列其他補助收入3萬元及調整遞延收入轉列受贈收入36萬元，合計1,981萬8千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	104,467	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	104,467	
▼投資活動之現金流量	-90,560	
減少流動金融資產及短期貸墊款	9,800	大學： 流動金融資產減少數。
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	19,600	大學： 非流動金融資產減少數。
收取利息	13,990	大學： 存款產生之利息收入1,239萬元。 附小： 存款產生之利息收入160萬元。
增加流動金融資產及短期貸墊款	-19,600	大學： 流動金融資產增加數。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-161	大學： 提撥退休及離職準備金16萬1千元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-77,769	大學： 購置固定資產，其中國庫增撥3,641萬7千元、自籌收入支應3,785萬2千元，包括土地改良物1,296萬元、機械及設備3,956萬元、交通及運輸設備251萬3千元及什項設備1,923萬6千元，合計7,426萬9千元。 附小： 國庫增撥350萬元購置固定資產，包括機械及設備208萬元、交通及運輸設備27萬元、什項設備115萬元。
增加無形資產及其他資產	-36,420	大學： 合計2,942萬元，其中國庫增撥300萬元及自籌收入支應2,642萬元，購置無形資產1,183萬5千元，其他資產(遞延費用)1,758萬5千元。 附小：

國立臺中教育大學校務基金 現金流量預計表

中華民國113年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
		國庫增撥387萬元及營運資金支應313萬元購置其他資產(遞延費用)。
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-90,560	
▼籌資活動之現金流量	46,787	
增加基金、公積及填補短絀	46,787	大學: 國庫增撥3,941萬7千元,其中購置固定資產3,641萬7千元、無形資產300萬元。 附小: 國庫增撥737萬元,包括購置固定資產350萬元及遞延資產387萬元。
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	46,787	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	60,694	
▼期初現金及約當現金	729,598	
▼期末現金及約當現金	790,292	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額		大學: 財產移撥增加基金及財產移撥折減基金各300萬元。 附小: 財產移撥增加及財產移撥折減基金各100萬元。
應付代管資產轉列受贈公積之金額	12,340	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。

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113年度

大學：

不影響現金流量之投資與籌資活動：

1. 不動產、廠房及設備與基金同額增加及減少各300萬元，係預計其他學校撥入財產300萬元及本校財產撥出至其他學校300萬元。
2. 應付代管資產轉列受贈公積1,090萬元，係代管資產提列折舊數，由應付代管資產轉列受贈公積。

附小：

不影響現金流量之投資及籌資活動：

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

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113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				628,550	
學雜費收入	人	5,001	49,402.32	247,061	大學： 研究所及大學部學雜費1億9,718萬7千元、在職專班學雜費4,970萬6千元，合計2億4,689萬3千元。 附小： 小學部840人、附設幼兒園84人，合計924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16萬8千元。
日間部	人	5,001	49,402.32	247,061	
研究所	人	1,038	39,186.90	40,676	
大學部	人	3,123	50,115.59	156,511	
四年制	人	3,123	50,115.59	156,511	
在職進修專班	人	756	65,748.68	49,706	
附小	人	84	2,000.00	168	
學雜費減免				-11,511	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				320,000	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				19,000	
政府科研補助收入				49,000	
政府委託辦理收入				252,000	
推廣教育收入				73,000	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113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	90	
權利金收入	90	大學: 各項版稅權利金收入9萬元。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學校務基金 其他業務收入明細表

中華民國113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	765,088	
學校教學研究補助收入	628,441	大學: 教育部補助教學研究及發展經費收入5億388萬2千元。 附小: 教育部補助教學經費收入1億2,455萬9千元。
教育部核給年度補助	628,441	
其他補助收入	131,537	大學: 教育部專案型計畫補助1億1,654萬5千元(含遞延收入攤銷65萬6千元) 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3萬元)。
雜項業務收入	5,110	大學: 各項招生報名收入507萬元。 附小: 教師甄試報名費收入估列數4萬元。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學校務基金 業務外收入明細表

中華民國113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	66,560	
財務收入	13,990	
利息收入	13,990	大學: 存款利息收入估列數1,239萬元。 附小: 存款利息收入估列數160萬元。
其他業務外收入	52,570	
資產使用及權利金收入	40,197	大學: 學生宿舍收入、停車場及音樂廳等場地出借收入3,993萬7千元。 附小: 停車場及會議室等場地出借收入26萬元。
違規罰款收入	270	大學: 交貨及借書逾期罰金等收入25萬元。 附小: 交貨及借書逾期罰金等收入2萬元。
受贈收入	9,483	大學: 受贈收入估列數900萬3千元(含遞延收入攤銷450萬3千元)。 附小: 受贈收入估列數48萬元(含遞延收入配合固定資產折舊轉列受贈收入36萬元)。
雜項收入	2,620	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12萬元。

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113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		691,644	585,071			1,276,715
教學研究及訓輔成本	人	691,644	211,597	5,841	154,638.08	903,241
用人費用		502,689	80,484			583,173
正式員額薪資		380,972	26,550			407,522
聘僱及兼職人員薪資		41,186	11,072			52,258
加(夜)班費		4,057				4,057
獎金		14,506	36,168			50,674
退休及卹償金		30,242				30,242
福利費		31,726	6,694			38,420
服務費用		90,036	78,960			168,996
水電費		3,180	10,700			13,880
郵電費		344	2,150			2,494
旅運費		2,510	4,747			7,257
印刷裝訂及公告費		2,472	1,000			3,472
修理保養及保固費		2,778	8,507			11,285
保險費		345	610			955
一般服務費		43,407	43,547			86,954
專業服務費		34,855	7,239			42,094
推展費		145	460			605
材料及用品費		11,225	12,100			23,325
用品消耗		11,225	12,100			23,325
租金與利息		1,610	850			2,460
地租及水租		280	100			380
房租						
機器租金		250				250
交通及運輸設備租金		780	250			1,030
什項設備租金		300	500			800
折舊、折耗及攤銷		73,144	37,043			110,187
不動產、廠房及設備折舊		52,704	24,318			77,022
其他折舊性資產折舊		5,440				5,440
攤銷		15,000	12,725			27,725
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		12,940	2,160			15,100
會費		5	200			205
捐助、補助與獎助		12,490	60			12,550
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		339	1,050			1,389
競賽及交流活動費		106	850			956
建教合作成本			311,200			311,200
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
		1,174,576			1,304,381
5,793	147,167.27	852,540	5,907	151,513.80	894,992
		539,033			506,301
		371,621			343,806
		47,005			49,411
		4,016			3,914
		50,070			45,053
		28,499			28,119
		37,822			35,996
		164,187			230,724
		15,130			12,870
		2,944			2,804
		8,163			3,981
		3,452			4,760
		16,306			17,527
		985			994
		84,956			128,097
		31,341			59,168
		910			526
		25,760			23,813
		25,760			23,813
		3,135			4,147
		380			287
					67
		220			744
		985			1,557
		1,550			1,491
		105,861			104,751
		73,031			71,496
		5,440			5,372
		27,390			27,883
		14,564			25,256
		205			242
		12,030			22,836
		1,389			1,511
		940			666
		261,320			315,999
		20,000			20,351

國立臺中教育大學校務基金

教學成本明細表

中華民國113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			244,408			244,408
水電費			5,200			5,200
郵電費			900			900
旅運費			15,855			15,855
印刷裝訂及公告費			6,550			6,550
修理保養及保固費			575			575
保險費			150			150
一般服務費			120,278			120,278
專業服務費			94,900			94,900
材料及用品費			19,660			19,660
用品消耗			19,660			19,660
租金與利息			6,300			6,300
地租及水租			2,900			2,900
機器租金			450			450
交通及運輸設備租金			2,200			2,200
什項設備租金			750			750
折舊、折耗及攤銷			3,132			3,132
不動產、廠房及設備折舊			2,750			2,750
攤銷			382			382
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			9,300			9,300
會費			200			200
捐助、補助與獎助			6,600			6,600
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)			2,500			2,500
競賽及交流活動費						
其他			8,400			8,400
其他費用			8,400			8,400
推廣教育成本			62,274			62,274
用人費用			38,720			38,720
聘僱及兼職人員薪資			38,720			38,720
服務費用			18,947			18,947
水電費			510			510
郵電費			300			300
旅運費			90			90
印刷裝訂及公告費			325			325
修理保養及保固費			240			240
保險費			450			450
一般服務費			11,822			11,822

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
		20,000			20,351
		199,670			250,628
		2,500			5,117
		725			918
		12,700			13,675
		5,965			7,168
		560			488
		200			146
		112,425			129,656
		64,595			93,460
		18,810			18,132
		18,810			18,132
		6,600			6,343
		2,550			2,923
		50			467
		3,000			2,216
		1,000			736
		3,140			2,990
		2,780			2,611
		360			379
		6,700			9,101
		200			173
		5,000			6,645
		1,500			2,279
					4
		6,400			8,454
		6,400			8,454
		60,716			93,390
		34,600			53,954
		34,600			53,954
		20,973			31,341
		520			408
		350			303
		190			72
		410			853
		356			280
		450			620
		11,842			14,906

國立臺中教育大學校務基金

教學成本明細表

中華民國113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			4,655			4,655
推展費			555			555
材料及用品費			2,033			2,033
用品消耗			2,033			2,033
租金與利息			2,130			2,130
地租及水租			2,000			2,000
機器租金						
交通及運輸設備租金			130			130
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			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
		6,605			13,529
		250			370
		2,053			2,721
		2,053			2,721
		2,640			4,881
		2,490			4,653
					95
		150			132
		416			474
		411			470
		5			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113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1,452萬7千元。 附小： 按小學部普通班30班、資優班4班、身障特教班1班暨幼兒園3班共924名學生之各項基本需求編列。
510301-1000 用人費用	
510301-1100 正式員額薪資	大學： 編列教師249人薪資費用及導師費。 附小： 編列教師69人薪資等費用。
510301-1200 聘僱及兼職人員薪資	大學： 編列兼任教師講課鐘點費及在職專班鐘點費等費用。 附小： 編列兼任教師講課鐘點費等費用。
510301-1300 加(夜)班費	大學： 編列教師兼任行政主管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1,270萬元。 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692萬7千元 1. 編列因公出差人員旅費及貨物運送等經費343萬元。 2. 編列參加國際會議、考察及訪問計246萬8千元(含推動科技經費編列24萬元及在職專班12萬9千元)。 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102萬9千元。 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113年度

科 目	說 明
510301-2400 印刷裝訂及公告費	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。 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20萬元。
510301-2500 修理保養及保固費	大學： 編列各教學空間及儀器設備等維修養護費(含文化資產保存維護費86萬元)。 附小： 編列各教學空間及儀器設備等維修養護費。
510301-2600 保險費	大學： 編列校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8,554萬7千元。 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23人，預算980萬元。 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7,500萬元(校務基金進用人員76人、進用短期契約人員100人)。 3. 體育活動費按教師249人，每人3千元編列需求74萬7千元。 附小： 編列140萬7千元，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84萬元。 3. 依3千元*69人編列員工體育、文康活動等費用20萬7千元。
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4,174萬9千元(其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費2,750萬元)。 附小： 編列講課鐘點、出席審查費、委託檢驗(定)試驗認證費、委託考選訓練費及軟體服務費等相關經費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60萬5千元。
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113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等會費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520萬元。
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113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1,220萬5千元，國外旅費315萬元、大陸地區旅費50萬元，共計1,585萬5千元。
510303-2400 印刷裝訂及公告費	大學： 編列建教合作業務所需材料印刷及裝訂等費用650萬元及公告費5萬元。
510303-2500 修理保養及保固費	大學： 編列建教合作業務所需各項器材、機械等之維修費用。
510303-2600 保險費	大學： 編列建教合作業務所需保險費用。
510303-2700 一般服務費	大學： 編列建教合作計畫匯費、手續費、代理(辦)費及進用助理薪資、獎金、保費、勞退金等相關各項經費1億2,027萬8千元，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20萬元、計時與計件人員酬金1億2,007萬3千元(預估人數專兼任助理、工讀生487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9,490萬元(其中講課鐘點、稿費、出席審查等經費6,010萬元)。
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113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41萬元。 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9萬元。
510304-2400 印刷裝訂及公告費	大學： 編列推廣教育業務印刷裝訂30萬元及刊登徵人等公告2萬5千元。
510304-2500 修理保養及保固費	大學： 編列推廣教育業務建物、儀器設備所需保養、維護等相關各項經費。
510304-2600 保險費	大學： 編列推廣教育業務活動所需保險經費。
510304-2700 一般服務費	大學： 編列1,144萬2千元，其中匯費手續費3萬元、外包人力50萬元(含清潔外包人力約3人)及依本校行政人力契僱化實施要點，編列計時與計件人員等經費1,091萬2千元(預估校務基金進用人員12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465萬5千元(其中講課鐘點、稿費、出席審查等經費445萬5千元)。
510304-2B00 推展費	大學： 編列辦理推廣教育所需之業務推廣費用55萬5千元。
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113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113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
19,770	19,000	其他業務成本	5,020	13,980	19,000
19,770	19,000	學生公費及獎勵金	5,020	13,980	19,000
19,770	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
19,770	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113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113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
140,152	136,022	管理及總務費用	101,786	40,612	142,398
140,152	136,022	管理費用及總務費用	101,786	40,612	142,398
95,472	100,940	用人費用	87,560	17,976	105,536
61,404	64,198	正式員額薪資	64,381	2,850	67,231
2,971	3,552	加(夜)班費	308	3,193	3,501
14,937	15,802	獎金	8,879	7,376	16,255
6,833	6,811	退休及卹償金	6,778	1,418	8,196
9,327	10,577	福利費	7,214	3,139	10,353
26,046	18,366	服務費用	3,169	15,571	18,740
3		水電費			
465	430	郵電費	25	405	430
120	131	旅運費	41	90	131
494	220	印刷裝訂及公告費	20	300	320
567	433	修理保養及保固費	57	172	229
67	100	保險費	10	160	170
20,270	13,372	一般服務費	2,653	11,009	13,662
3,350	2,794	專業服務費	227	2,645	2,872
706	836	公關慰勞費	136	740	876
4	50	推展費		50	50
1,979	1,967	材料及用品費	317	1,662	1,979
18	14	使用材料費	4	12	16
1,960	1,953	用品消耗	313	1,650	1,963
147	150	租金與利息	150		150
100	150	機器租金	150		150
5		交通及運輸設備租			
		金			
42		什項設備租金			
16,346	14,490	折舊、折耗及攤銷	10,550	5,326	15,876
10,765	10,980	不動產、廠房及設	8,715	3,771	12,486
		備折舊			
985	980	其他折舊性資產折	980		980
		舊			
4,596	2,530	攤銷	855	1,555	2,410
50	84	稅捐與規費（強制費	40	52	92
		）			
22	30	消費與行為稅		30	30
28	54	規 費	40	22	62
111	25	會費、捐助、補助、		25	25
		分攤、救助（濟）與交流活			
		動費			
111	25	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113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113年度

科 目	說 明
515000 管理及總務費用	
515001 管理費用及總務費用	大學： 編列行政所需之相關費用。 附小： 編列行政所需之相關費用。
515001-1000 用人費用	
515001-1100 正式員額薪資	大學： 編列職員86人、技工1人、駕駛1人及工友5人之薪資。 附小： 編列職員5人、技工1人及工友3人之薪津等費用。
515001-1300 加(夜)班費	大學： 編列職員86人、技工1人、駕駛1人及工友5人之延長工時加班費及未休假加班費經費。 附小： 編列職員5人、技工1人及工友3人之超時工作加班費及不休假加班費等費用。
515001-1500 獎金	大學： 編列職員86人、技工1人、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30萬元。 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113年度

科 目	說 明
515001-2700 一般服務費	附小： 編列建物火險等經費。 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1,100萬9千元。 1. 依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理校區環境清潔外包人力約1人，預算15萬元。 2. 依本校行政人力契僱化實施要點，編列計時與計件人員酬金1,058萬元(預估校務基金進用人員23人、進用短期契約人員13人)。 3. 體育活動費按職員工93人，每人3千元編列需求27萬9千元。 附小： 編列265萬3千元，包括： 1. 外包費編列校園、大樓保全人員3人，經費170萬元。 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92萬元。 3. 依3千元*11人編列(含教育部106年1月25日臺教授國部字第1050155756號函編列教保員及廚工2人)員工體育、文康活動等費用3萬3千元。
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20萬元。 附小： 編列講課鐘點、出席審查費、委託檢驗(定)試驗認證費、委託考選訓練費及軟體服務費等相關經費22萬7千元，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74萬元，前年度決算數60萬9,520元。 附小： 凡為應學校校務發展，有宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等相關支出均屬之。本校並未規範各支用者各別支用上限，本年度預算編列13萬6千元，其中公共關係費4萬3千元，員工慰勞費9萬3千元，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推廣費用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 不動產、廠房及設備折舊	大學： 編列不動產及設備折舊按直線法分年提列費用(其中圖書採報廢法計提費用)。

國立臺中教育大學校務基金

管理及總務費用說明

中華民國113年度

科 目	說 明
515001-5700 其他折舊性資產折舊	附小： 編列各項機械及設備折舊按直線法分年提列費用。
515001-5900 攤銷	大學： 編列代管資產折舊按直線法分年提列費用。
515001-6000 稅捐與規費（強制費）	大學： 編列電腦軟體及遞延費用攤銷按直線法分年提列費用。
515001-6500 消費與行為稅	大學： 編列公務車輛牌照稅等經費。
515001-6800 規 費	大學： 編列行政規費及車輛燃料使用費。
515001-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	附小： 編列地政規費、車輛燃料使用費等。
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113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
5,265	5,223	其他業務費用		5,102	5,102
5,265	5,223	雜項業務費用		5,102	5,102
5,265	5,223	服務費用		5,102	5,102
5,265	5,223	專業服務費		5,102	5,102

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113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113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
39,873	42,730	業務外費用	6,346	35,464	41,810
39,873	42,730	其他業務外費用	6,346	35,464	41,810
39,873	42,730	雜項費用	6,346	35,464	41,810
19,879	23,144	服務費用		21,448	21,448
5,292	5,025	水電費		4,920	4,920
953	2,120	郵電費		1,070	1,070
3		旅運費			
95	50	印刷裝訂及公告費		80	80
4,545	7,328	修理保養及保固費		5,925	5,925
8,755	8,371	一般服務費		9,103	9,103
235	250	專業服務費		350	350
891	1,620	材料及用品費		1,260	1,260
891	1,620	用品消耗		1,260	1,260
18,978	17,837	折舊、折耗及攤銷	6,346	12,631	18,977
447	450	不動產、廠房及設備折舊	426	20	446
5,921	5,920	其他折舊性資產折舊	5,920		5,920
12,611	11,467	攤銷		12,611	12,611
124	129	稅捐與規費（強制費）		125	125
40	40	土地稅		40	40
84	85	房屋稅		85	85
	4	規 費			

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立臺中教育大學校務基金

業務外費用說明

中華民國113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492萬元。 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2萬元。 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8萬元。
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910萬3千元。 1.依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理宿舍、招待所保全、清潔外包人力約4人，預算447萬1千元。 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463萬2千元(預估人數校基人員5人，工讀生約15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35萬元。其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費10萬元。
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113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		12,960		41,640	2,783	20,386
一次性項目		12,960		41,640	2,783	20,386
政府補助收入支應		12,960		20,585	983	18,349
自籌收入支應				21,055	1,800	2,037
合 計		12,960		41,640	2,783	20,386

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			
				77,769		77,769	
				77,769		77,769	
				52,877		52,877	大學: 1.新增或汰換行政及教學 單位等設備1,614萬1千元。 2.教育部專案型補助計畫 1,527萬6千元。 3.整修操場及周邊設施工 程1,296萬元。 4.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293萬元。 2.教育部專案型補助計畫 57萬元。
				24,892		24,892	大學: 1.新增或汰換電腦等相關 硬體設備1,835萬5千元。 2.新增或汰換行政及教學 單位等設備293萬7千元。 3.建教合作計畫及推廣教 育設備360萬元。
				77,769		77,769	

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113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	37,852		39,917	
一次性項目	37,852		39,917	
合 計	37,852		39,917	

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	%		
77,769	100.00					77,769	100.00
77,769	100.00					77,769	100.00
77,769	100.00					77,769	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113年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 總 資 額	自 有 資 金				外借資金
		營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他	
一般建築及設備計畫	813,769	543,942		269,827		
分年性項目	736,000	506,090		229,910		
一次性項目	77,769	37,852		39,917		
合 計	813,769	543,942		269,827		

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%
					77,769	9.56	93,836	11.53
						-	16,067	2.18
	113.01 113.12				77,769	100.00	77,769	100.00
					77,769	9.56	93,836	11.53

國立臺中教育大學校務基金

資產折舊明細表

中華民國113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	973,496	492,540	61,312	659,591
上年度預計增減資產原值			-728	1,356	-2,341
本年度預計增減資產原值	12,960		8,747	-3,700	-13,186
資產重估增值額					
本年度(12月底)止資產總額	44,509	973,496	500,559	58,968	644,064
本年度應提折舊額	735	19,197	37,886	3,551	31,740
教學成本	572	15,085	34,618	2,852	27,050
管理及總務費用	163	3,696	3,268	690	4,669
其他業務外費用		416		9	21

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			
				639,299	2,857,787
					-1,713
					4,821
				639,299	2,860,895
				12,340	105,449
				5,440	85,617
				980	13,466
				5,920	6,366

國立臺中教育大學校務基金 資產報廢明細表

中華民國113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	72,948	72,948				
機械及設備	32,893	32,893				
機械及設備	32,893	32,893				
交通及運輸設備	6,483	6,483				
交通及運輸設備	6,483	6,483				
什項設備	33,572	33,572				
什項設備	33,572	33,572				

附註：本表數據為全部版。

大學：無形資產成本556萬1千元，預計攤銷至113年無淨額辦理報廢。

本 頁 空 白

國立臺中教育大學校務基金 資金轉投資及其餘紿明細表

中華民國113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	4,133		4,133
台灣高鐵股份有限公司	56,282,931	5,628,293,058	2,875		2,875
安心食品股務股份有限公司	323,895	32,389,500	3,680		3,680
合 計			10,688		10,688

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				202
100,000	-				76
50,000	0.15				
					278

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113年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	1,886,926	
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	46,787	大學： 國庫以現金增撥數-分別為年度核定購置固定資產2,114萬1千元，預估申請教育部其他專案型補助計畫1,827萬6千元(購建固定資產1,527萬6千元、無形資產300萬元) 附小： 國庫以現金增撥數-分別為年度核定購置固定資產293萬元及遞延費用87萬元，預估申請教育部其他專案型補助計畫357萬元(購建固定資產57萬元、遞延費用300萬元)。
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	1,933,713	

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113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
3,657,604	資產	3,720,842	3,691,840	29,002
1,582,900	流動資產	1,720,881	1,650,387	70,494
706,211	現金	790,292	729,598	60,694
813,400	流動金融資產	867,300	857,500	9,800
9,041	應收款項	9,041	9,041	
46,531	預付款項	46,531	46,531	
7,717	短期貸墊款	7,717	7,717	
700,792	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	657,026	676,465	-19,439
671,888	非流動金融資產	627,788	647,388	-19,600
28,904	準備金	29,238	29,077	161
1,229,972	不動產、廠房及設備	1,186,488	1,201,828	-15,340
10,336	土地	10,336	10,336	
4,300	土地改良物	15,518	3,293	12,225
754,080	房屋及建築	715,666	734,863	-19,197
99,372	機械及設備	102,957	99,203	3,754
14,814	交通及運輸設備	13,860	14,628	-768
302,652	什項設備	283,733	295,087	-11,354
44,418	購建中固定資產	44,418	44,418	
19,496	無形資產	23,281	22,267	1,014
19,496	無形資產	23,281	22,267	1,014
124,444	其他資產	133,166	140,893	-7,727
123,408	遞延資產	132,130	139,857	-7,727
1,036	什項資產	1,036	1,036	
3,657,604	合 計	3,720,842	3,691,840	29,002
509,401	負債	500,230	505,618	-5,388
462,167	流動負債	462,167	462,167	
36,358	應付款項	36,358	36,358	
425,809	預收款項	425,809	425,809	
47,234	其他負債	38,063	43,451	-5,388
25,734	遞延負債	16,229	21,778	-5,549
21,500	什項負債	21,834	21,673	161
3,148,203	淨值	3,220,612	3,186,222	34,390
1,237,929	基金	1,933,713	1,886,926	46,787
1,237,929	基金	1,933,713	1,886,926	46,787
1,272,687	公積	694,407	682,067	12,340
669,727	資本公積	694,407	682,067	12,340
602,960	特別公積			
637,347	累積餘絀	592,252	616,989	-24,737
637,347	累積賸餘	592,252	616,989	-24,737
240	淨值其他項目	240	240	

國立臺中教育大學校務基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
240	累積其他綜合餘絀	240	240	
3,657,604	合 計	3,720,842	3,691,840	29,002

國立臺中教育大學校務基金 預計平衡表說明

中華民國113年度

※『111年12月31日實際數』、『113年12月31日預計數』及『112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

3.本年度預計數「什項資產」項下「代管資產」及「應付代管資產」1,498,692千元及-1,188,747千元，較上年度預計數1,498,692千元及-1,201,087千元，分別增加0千元及減少12,340千元。

國立臺中教育大學校務基金 5年來主要營運項目分析表

中華民國113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	5,841	154,638.08	903,241	
大專院校	人	4,917	156,755.95	770,769	大學: 預計大學部、研究所學生數暨在職專班學生數4,917人,以政府補助收入支應5億5,983萬8千元,自籌收入支應2億1,093萬1千元。
其他(國中、國小、高中職)	人	924	143,367.97	132,472	附小: 預計小學部及幼兒園學生數共924人,以政府補助收入編列預算1億3,180萬6千元支應,另以自籌收入支應66萬6千元。
上年度預算數					
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。
前年度決算數					
教學訓輔	人	5,907	151,513.80	894,992	
大專院校	人	5,000	153,816.80	769,084	大學: 大學部、研究所學生數暨在職專班學生數5,000人,政府補助收入支應5億4,757萬1千元,自籌收入支應2億2,151萬3千元。
其他(國中、國小、高中職)	人	907	138,818.08	125,908	附小: 小學部及幼兒園學生數共907人,政府補助收入決算數1億2,523萬4千元,另以自籌收入支應67萬4千元。
110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

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113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 自籌收入支應64萬9千元。

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『110年度決算數』及『109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113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		103		103	
職員		91		91	
	簡任	4	-1	3	
	薦任	68		68	
	委任	19	1	20	
技工		3		3	
	技工	3		3	
工友		8		8	
	工友	8		8	
駕駛		1		1	
	駕駛	1		1	
教師人員		318		318	
教師		318		318	
	教授	98	1	99	
	副教授	85	-1	84	
	助理教授	60		60	
	講師	6		6	
	國立中等學校教師	69		69	
兼任人員		310		310	
兼任		310		310	
	教授	25		25	
	副教授	35		35	
	助理教授	100		100	
	講師	140		140	
	國立中等學校教師	10		10	附小： 為配合實際需要，部分課程需聘兼任教師授課。
總 計		731		731	

大學：

備註說明：

1. 依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理校區、招待所保全、環境清潔外包人力(約31人)，編列外包費1,492萬1千元。
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)624人次及校務基金進用人員116人，總計編列「計時與計件人員酬金」科目2億2,119萬7千元。
3. 獎金編列情形如下：
 - (1) 年終獎金：正式員額342人及退休人員1人，共計4,354萬4千元(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列)。
 - (2) 考績獎金：職員、技工友及駕駛計93人712萬7千元(依公務人員考績法、工友管理要點規定編列)。

附小：

備註說明：

1. 編列校園清潔、園藝維護人員2人36萬元，校園、大樓保全人員3人170萬元，總計編列「外包費」科目共5人計206萬元。

國立臺中教育大學校務基金 員工人數彙計表

中華民國113年度

單位：人

科 目	職別	上年度最高 可進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
--------	----	-----------------	---------------	-----------------	--------

2. 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214萬元。

3. 獎金編列情形如下：

(1) 年終獎金：正式人員78人866萬2千元。(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78人759萬6千元。(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113年度

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金						退 休
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金	其 他
業務支出部分	474,753		7,558		52,206	14,723					38,438
教學成本	407,522		4,057		43,968	6,706					30,242
正式人員	407,522		4,057		43,968	6,706					30,242
教員	407,522		4,057		43,968	6,706					30,242
兼任人員											
教員											
管理及總務費用	67,231		3,501		8,238	8,017					8,196
正式人員	67,231		3,501		8,238	8,017					8,196
職員	62,409		2,879		7,620	7,272					6,598
工員	4,822		622		618	745					1,598
合 計	474,753		7,558		52,206	14,723					38,438
總 計	474,753		7,558		52,206	14,723					38,438

附註：『本年度預算數』為全部版。

大學：

備註說明：

1. 依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理校區、招待所保全、環境清潔外包人力(約31人)，編列外包費1,492萬1千元。
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)624人次及校務基金進用人員116人，總計編列「計時與計件人員酬金」科目2億2,119萬7千元。
3. 獎金編列情形如下：
 - (1) 年終獎金：正式員額342人及退休人員1人，共計4,354萬4千元(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列)。
 - (2) 考績獎金：職員、技工友及駕駛計93人712萬7千元(依公務人員考績法、工友管理要點規定編列)。

附小：

備註說明：

1. 編列校園清潔、園藝維護人員2人36萬元，校園、大樓保全人員3人170萬元，總計編列「外包費」科目共5人計206萬元。
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214萬元。
3. 獎金編列情形如下：
 - (1) 年終獎金：正式人員78人866萬2千元。(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78人759萬6千元。(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 卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
		36,785	471		11,517		636,451	110,978	747,429
		29,926	345		8,149		530,915	110,978	641,893
		29,926	345		8,149		530,915		530,915
		29,926	345		8,149		530,915		530,915
								110,978	110,978
								110,978	110,978
		6,859	126		3,368		105,536		105,536
		6,859	126		3,368		105,536		105,536
		6,175	104		2,907		95,964		95,964
		684	22		461		9,572		9,572
		36,785	471		11,517		636,451	110,978	747,429
		36,785	471		11,517		636,451	110,978	747,429

國立臺中教育大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國113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
676,078	694,573	用人費用	590,249	157,180	747,429
405,210	435,819	正式員額薪資	445,353	29,400	474,753
123,716	101,605	聘僱及兼職人員薪資	41,186	69,792	110,978
6,885	7,568	加(夜)班費	4,365	3,193	7,558
59,990	65,872	獎金	23,385	43,544	66,929
34,952	35,310	退休及卹償金	37,020	1,418	38,438
45,323	48,399	福利費	38,940	9,833	48,773
563,883	431,563	服務費用	93,205	384,436	477,641
23,690	23,175	水電費	3,180	21,330	24,510
5,443	6,569	郵電費	369	4,825	5,194
17,851	21,184	旅運費	2,551	20,782	23,333
13,370	10,097	印刷裝訂及公告費	2,492	8,255	10,747
23,407	24,983	修理保養及保固費	2,835	15,419	18,254
1,827	1,735	保險費	355	1,370	1,725
301,684	230,966	一般服務費	46,060	195,759	241,819
175,007	110,808	專業服務費	35,082	114,891	149,973
706	836	公關慰勞費	136	740	876
900	1,210	推展費	145	1,065	1,210
47,536	50,210	材料及用品費	11,542	36,715	48,257
18	14	使用材料費	4	12	16
47,517	50,196	用品消耗	11,538	36,703	48,241
15,518	12,525	租金與利息	1,760	9,280	11,040
7,863	5,420	地租及水租	280	5,000	5,280
67		房租			
1,406	420	機器租金	400	450	850
3,910	4,135	交通及運輸設備租金	780	2,580	3,360
2,269	2,550	什項設備租金	300	1,250	1,550
143,539	141,744	折舊、折耗及攤銷	90,040	58,542	148,582
85,789	87,652	不動產、廠房及設備折舊	61,845	31,264	93,109
12,278	12,340	其他折舊性資產折舊	12,340		12,340
45,473	41,752	攤銷	15,855	27,278	43,133
174	213	稅捐與規費（強制費）	40	177	217
40	40	土地稅		40	40
84	85	房屋稅		85	85
22	30	消費與行為稅		30	30
28	58	規費	40	22	62
54,258	40,323	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	17,960	25,499	43,459
546	450	會費	5	445	450
49,251	36,030	捐助、補助與獎助	17,510	20,640	38,150
3,790	2,889	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	339	3,550	3,889
670	954	競賽及交流活動費	106	864	970
8,454	6,400	其他		8,400	8,400
8,454	6,400	其他費用		8,400	8,400
1,509,440	1,377,551	總計	804,796	680,229	1,485,025

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		
641,893		105,536				
407,522		67,231				
110,978						
4,057		3,501				
50,674		16,255				
30,242		8,196				
38,420		10,353				
432,351		18,740	5,102	21,448		
19,590				4,920		
3,694		430		1,070		
23,202		131				
10,347		320		80		
12,100		229		5,925		
1,555		170				
219,054		13,662		9,103		
141,649		2,872	5,102	350		
		876				
1,160		50				
45,018		1,979		1,260		
		16				
45,018		1,963		1,260		
10,890		150				
5,280						
700		150				
3,360						
1,550						
113,729		15,876		18,977		
80,177		12,486		446		
5,440		980		5,920		
28,112		2,410		12,611		
		92		125		
				40		
				85		
		30				
		62				
24,434	19,000	25				
425		25				
19,150	19,000					
3,889						
970						
8,400						
8,400						
1,276,715	19,000	142,398	5,102	41,810		

國立臺中教育大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國113年度

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			按支出科目分列		
			政府補助收 入支應	自籌收入支 應	合計

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

註：

大學：本年度國外旅費5,618千元、大陸地區旅費1,529千元、公共關係費600千元、員工慰勞費140千元。

附小：本年度國外旅費0元、大陸地區旅費0元、公共關係費43千元、員工慰勞費93千元。

單位：新臺幣千元

度 預 算 數						
按 支 出 科 目 分 列						
教學成本	其他業務成本	管理及總務費用	其他業務費用	其他業務外費用		

**國立臺中教育大學校務基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表**

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

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

附註：『增購部分』及『汰舊換新部分』為全部版。

大學：管理用車輛計有電動汽車1輛、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113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	652		
(二)一般建築及設備計畫	652		附小：奉行政院111年12月14日院授教字第1114401812L號函准予先行辦理教育部專項補助計畫及校內設備更新改善。
什項設備	652	111	
合 計	652		

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113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	16,067		719,933	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2億2,991萬元、校務基金自籌5億609萬元)，110年度以前執行數778萬6千元，111年度執行數828萬1千元，112年度編列0元，113年度編列0元，114年度編列3億2,400萬元，115年度編列2億2,600萬元，116年度編列1億6,993萬3千元。
合 計			736,000	16,067		719,933	

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16,067千元，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10,865千元。

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 112 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112 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。各單位均應切實依通案決議核實分別刪減，惟各委員會審查刪減數如逾通案決議刪減比例，以各委員會審查刪減數為準；未達通案決議刪減比例，則增加減列不足之數。	配合決議事項辦理。
3.	112年度媒體政策及業務宣導費預算共編列21億9,063萬7千元，其中營業及非營業特種基金預算部分即高達10億0,592萬元，除透過平面媒體、廣播媒體、網路媒體及電視媒體辦理外，尚不包含如舉辦活動、說明會、園遊會，或發放各式宣傳品等，宣導樣態眾多，實際上用於政策大內宣的經費，遠比預算書上呈現的還要多。爰要求媒體政策及業務宣導費預算部分，1,000萬元以下基金及中央存款保險股份有限公司、就業安定基金、觀光發展基金、經濟特別收入基金、毒品防制基金、勞工保險局作業基金、運動發展基金、環境保護基金及新住民發展基金不減列，行政院農業委員會基金減列20%，其餘營業基金通刪10%、非營業基金通刪5%。	本項無本校應辦理事項。
4.	為利政府經費花在刀口上，發揮更大財政效益，並避免政府機關、事業機構圖利特定媒體。因此要求營業、非營業基金所編列之政策宣導費用，由單一媒體含相關企業，該年度得標金額合計不得超過該部會該項預算金額的30%，惟各基金媒體政策及業務宣導費預算在1,000萬元以下者，不在此限。	本項無本校應辦理事項。
5.	依立法院預算中心110年度中央政府總	本項無本校應辦理事項。

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	決算審核報告評估報告指出，預算法第4條規定特別收入基金係政府運用特定收入來源，以專款專用方式推動特定政策或業務，然預算執行上卻有下列缺失：1、連年基金財源不敷支應年度所需經費，規模逐年遞減：110年度中央政府總決算25個特別收入基金中，基金財源不敷支應年度所需經費者多達11個，其中離島建設基金、警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金、大專校院轉型及退場基金、環境保護基金、通訊傳播監督管理基金及反托拉斯基金等6個基金甚至連續3年發生收支短絀，不利持續運作。2、特別收入基金超支併決算辦理，部分計畫甚至年年超支，規避立法院監督：預算法第89條雖賦予基金年度預算執行期間有彈性規定，但農業特別收入基金、經濟特別收入基金等多個基金，竟有同一計畫連續3年超支，濫用收支得併決算辦理之規定，無法控管經費且規避事前監督。3、基金有部分計畫執行率連年低於3成：離島建設基金、大專校院轉型及退場基金，近三（108至110）年度預算執行率亦分別僅6.64%、12.13%及24.02%，均有同一基金用途項目預算執行率偏低甚或未執行之狀況。特別收入基金係政府藉特定收入來源，推動特定政策或業務，爰此，請行政院主計總處就上開基金重新審視財務資源可能流入情形，並量入為出原則規劃與執行年度預算，於3個月內向立法院財政委員會提出有效改善書面報告。	
6.	衛生福利部所屬全民健康保險基金，112年度預算金額高達8,000億元，基金支出金額快速增長，致基金財務逐步惡化，為避免浪費健保資源，並確保錢用在刀口上，發揮更大財務效益。因此要求審計部就全民健康保險基金110、111、112年度經費支用情形，進行深度專案查核，並於行政院提出112年度中央政府總決算附屬單位決算及綜計表（非營業部分）後3個月內向立法院財政委員會提出書面報告。	本項無本校應辦理事項。
7.	勞動部主管之就業安定基金，其設立之政策目的，在於促進國民就業及勞工福祉，惟近年來補助各縣市相關經費，完全基於政	本項無本校應辦理事項。

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	黨考量。為釐清預算經費使用，是否符合相關法令規定？及該基金設立意旨？因此要求審計部進行專案查核，並於行政院提出112年度中央政府總決算附屬單位決算及綜計表（非營業部分）後3個月內向立法院財政委員會提出書面報告。	
8.	為避免政府於選舉前以大筆國家資源遂行各項人事酬庸甚至移轉國家財產之虞，爰要求行政院通令各機關及其所屬與所主管的附屬單位營業及非營業基金、財團法人、行政法人暨泛公股持股逾20%之轉投資事業及其再轉投資事業，於3個月內就投資效益評估等向立法院相關委員會提出書面報告。	本項無本校應辦理事項。
9.	近年來中央政府各機關或基金基於引進新技術、政策推動或扶持產業發展目的等原因，持續轉投資各領域事業，或將原有國營事業經過幾次釋股，使公股股權比率降至50%以下而轉為民營企業；然因監督密度不若國營事業，亦衍生相關監理問題。查國營事業管理法第3條第3項規定：「政府資本未超過50%，但由政府指派公股代表擔任董事長或總經理者，立法院得要求該公司董事長或總經理至立法院報告股東大會通過之預算及營運狀況，並備詢。」是以，政府對於公私合營事業可透過指派公股代表擔任董事長或總經理等方式，參與公司相關營運與監督管理。惟部分公私合營事業之公股比率已為最大股東，相關主管機關未充分利用股權優勢，積極派任公司董事長或總經理。據109年之統計顯示，公股比率逾4成之加工出口區作業分基金轉投資之台灣絲織開發股份有限公司（公股45.24%）與台灣糖業股份有限公司轉投資之越台糖業有限責任公司（公股40.0%）；另行政院國家發展基金與台灣糖業股份有限公司共同轉投資之台灣花卉生物技術股份有限公司（公股24.31%，若加計耀華玻璃股份有限公司管理委員會投資之泛公股比率34.16%），及國軍退除役官兵輔導委員會主管轉投資之欣彰天然氣股份有限公司（公股34.08%）與大台南區天然氣股份有限公司（公股28.80%）等事業，公股均為最大股東，卻未派任公司董事長或總經理，形成政府高額投資卻未實際參與公司經營之妥適	配合決議事項辦理。

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	性爭議；且非官股派任之董事長或總經理，則無法依據前揭國營事業管理法規定，要求渠等至國會報告事業營運狀況或重大決策，恐形成政府鉅額投資卻乏相對應有之管理責任與監督機制。查立法院於年度總預算案及單位預算審議過程中，各部會亦常須配合國會問政需要而提供主管投資事業之書面報告等資料；另倘外界欲瞭解政府投資民營事業概況，亦須透過各機關官網逐一檢視，內容不僅分散龐雜，且公開資訊內容不一，與所稱可達外界考核與監督成效尚有落差，目前中央政府機關投資公私合營事業之資訊揭露方式容有再審酌空間。爰要求行政院研擬訂定各部會官網應公開轉投資事業資訊之一致標準，及建置整合資料庫之規劃，以相同密度監督管理，俾減少資訊不對稱情形。	
10.	為因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情，我國於109年農曆春節前，就已在1月20日宣布成立「嚴重特殊傳染性肺炎中央流行疫情指揮中心」（下稱疫情指揮中心）。根據當時政府掌握的情資，為了做好因應疫情的行動，因此透過疫情指揮中心統籌整合各部會資源與人力。疫情指揮中心架構分為情報、作戰及後勤三項領域，各領域下設各任務組別，均以相關部會次長級首長為組長，分別依主管業務範圍執行疫情指揮中心之決策。以防疫政策宣導為例，後勤領域之新聞宣導組由行政院新聞傳播處處長任組長，衛生福利部疾病管制署公關室主任擔任副組長，負責防疫宣導、民眾諮詢及政府行銷策略。因疫情指揮中心有效整合資訊及人員調度，新聞宣導組成功於疫情期間督導各部會正確且廣泛宣導疫情指揮中心所作之各種防疫政策。惟廣泛宣導疫情防疫政策亦成為詐騙集團冒充中央政府主管之各公營事業常見之手法，近五年來詐騙案件與財損飆升，111年為我國詐騙案與財損的最高點藉以詐取民眾個資及聯絡方式。為強化「新世代打擊詐欺策略行動綱領」中之「識詐（教育宣導面）」面向，為有效統籌整合各部會資訊及人員調度，爰要求中央政府各附屬單位積極配合內政部警政署刑事警察局打擊詐欺犯罪中心之防治詐騙作為。	配合決議事項辦理。

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
11.	參照合作金庫金融控股股份有限公司對資產管理子公司督導管理作業專案檢查結果及合作金庫資產管理股份有限公司人事進用及業務缺失調查報告：1、公股金融控股子 公司應比照銀行公開招考，以免私人任用。 2、合作金庫金融控股股份有限公司、合作金庫資產管理股份有限公司應檢討貸放款業務及詐領出差費做背信、圖利追究。 3、公股金融控股辦理 AMC 都更危老代墊款相關業務，對於尚未向主管機關申請之案件，應建立審核管控機制。	本項無本校應辦理事項。

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 113 年度

一、業務計畫及預算說明.....	1- 1 ~ 1-20
二、預算主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明.....	1-21 ~ 1-23
2. 餘絀撥補預計表.....	1-24 ~ 1-24
3. 現金流量預計表及補充說明.....	1-25 ~ 1-26
三、預算明細表	
1. 教學收入明細表.....	1-27 ~ 1-27
2. 租金及權利金收入明細表.....	1-28 ~ 1-28
3. 其他業務收入明細表.....	1-29 ~ 1-29
4. 業務外收入明細表.....	1-30 ~ 1-30
5. 教學成本明細表及說明.....	1-32 ~ 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
五、附錄	
1. 一般建築及設備計畫之分年性項目明細表.....	1-77 ~ 1-77
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.....	1-78 ~ 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 113 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 113 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。校長之下，設置下列單位：

(一) 教學單位

1. 教育學院：

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

2. 人文學院：

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

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 113 年度

(5)音樂學系（含碩士班）

(6)台灣語文學系（含碩士班）

(7)英語學系（含碩士班）

3.理學院：

(1)數學教育學系（含碩士班、碩士在職專班）

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

(3)資訊工程學系（含碩士班）

(4)數位內容科技學系（含碩士班、碩士在職專班）

4.管理學院(含國際經營管理碩士在職專班)：

(1)國際企業學系

(2)文化創意產業設計與營運學系（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) 為辦理各項業務，設下列一級行政單位及各項委員會

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

2.學生事務處一下設生活輔導組、衛生保健組、課外活動指導組、諮商中心、體育室、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 處一下設文書組、事務組、出納組、營繕組、資產

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 113 年度

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一下設學術發展組、國際及兩岸事務組、產學合作組與創新育成中心，掌理學術研究、國際交流、學術出版、研究計畫委託及其他研究發展推動工作，透過積極參與國內外學術機構的研究活動與學術交流觀摩、提升本校學術水準。
5. 師資培育暨就業輔導處一下設課程與教學組、教育實習與輔導組、就業輔導組及教師教育研究中心，負責規劃教育學程、實習輔導、地方教育輔導、就業輔導等相關業務。
6. 圖書館一下設閱覽典藏組、採編組、參考服務組。負責蒐集教學研究資料、提供文教資訊服務。
7. 進修推廣部一下設企劃組、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業務推動。
8. 計算機與網路中心一下設網路及資安組、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. 通識教育中心一下設博雅教育組、學習資源組、外語教育組。負責規劃與執行本校通識教育相關業務。
10. 秘書室—辦理秘書、公共關係、校友服務及其他相關事項。
11. 人事室—依法辦理人事管理事項。
12. 主計室—掌理歲計、會計、統計及內部審核等事項。

國立臺中教育大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

13. 特殊教育中心－負責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。掌理校務研究與校務發展相關業務。

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 112 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前(111)年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 12 億 8,307 萬 9 千元，較預算數 11 億 670 萬 1 千元增加 1 億 7,637 萬 8 千元，約 15.94%，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 2,431 萬 5 千元，較預算數 11 億 4,752 萬 8 千元增加 1 億 7,678 萬 7 千元，約 15.41%，主要係建教合作成本實際數較預計多。

(三)業務外收入：決算數 6,450 萬 4 千元，較預算數 7,074 萬 5 千元減少 624 萬 1 千元，約 8.82%。

(四)業務外費用：決算數 3,987 萬 4 千元，較預算數 4,395 萬 3 千元減

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 113 年度

少 407 萬 9 千元，約 9.28%。

(五)收支餘絀：決算短絀數 1,660 萬 6 千元，較預算短絀數 1,403 萬 5 千元增加 257 萬 1 千元，約 18.32%，主要係建教合作成本實際數較預計數多。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數 9,262 萬元，可用預算數 9,285 萬 7 千元，執行率約 99.74%。

二、上(112)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 5,064 萬 1 千元，較預算分配數 5 億 8,760 萬元，增加 6,304 萬 1 千元，約 10.73%，主要係建教合作收入實際數較預計多。

(二)業務成本與費用：實際業務成本與費用 6 億 8,541 萬 2 千元，較預算分配數 6 億 2,611 萬 3 千元，增加 5,929 萬 9 千元，約 9.47%。

(三)業務外收入：實際業務外收入 3,561 萬 9 千元，較預算分配數 3,046 萬 6 千元，增加 515 萬 3 千元，約 16.91%，主要係因資產使用及權利金收入實際數較預計多。

(四)業務外費用：實際業務外費用 1,942 萬 6 千元，較預算分配數 2,135 萬 8 千元，減少 193 萬 2 千元，約 9.05%。

(五)收支餘絀：實際發生短絀數 1,857 萬 8 千元，較預算分配短絀數 2,940 萬 5 千元減少 1,082 萬 7 千元，約 36.82%，主要係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 1,378 萬 1 千元，占可用預算分配數 1,636 萬 9 千元(一般建築及設備計畫)，執行率約 84.19%，主要係因冷氣機汰換及教學設備採購刻正辦理中，致實際數較預計少。

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 113 年度

參、業務計畫

呼應當前國內外教育現況及高等教育發展趨勢，在既有師培優良基石下，本校以精進師培專業特色及非師培生培養專業能力與跨域能力為辦學特色，並因應目前國家教育政策走向，本校定位為—「以智慧學習為核心的創新永續師培大學」，是一所培育「師資」、「專業」、「跨域」多元發展的新型態大學。目前設置四個學院，即「教育學院」、「人文學院」、「理學院」及「管理學院」，學生人數約 5,000 人，包括大學部、碩士班及博士班。

一、營運計畫

(一) 培育關鍵能力，打造跨域人才

1. 提升學生自主學習能力

除正式課程(博雅講堂、微學分課程及總整課程等)外，積極針對課程以外的學生自主學習進行規劃(學生社群及專長能力檢定)，提供更多資源讓學生可以跨域學習，提升自主學習動機。

2. 增進學生多語能力

提供豐富多元外語課外學習活動與自學資源，激發學生學習動機，並提供基礎英語能力提升的相關資源協助尚未通過外國語言基本能力要求之學生，期許能夠以多元方式提升學生外語能力以及自主學習興趣。

3. 強化跨域課程，涵育數位素養與人文關懷

透過開設融入數位及人文內涵之通識課程，並藉由協同教學或共時授課之方式，使學生於課堂上能習得相應之跨域知識與能力。

4. 培養問題解決能力，實踐學用接軌

以培養具敏捷思維之擁有數位創新能力的管理實踐者為目標。例如開設流行音樂學程及跨領域課程，其教學目標持續建構跨領域學習環境，培力學生具備問題解決能力。

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 113 年度

(二) 精進師培專業特色，型塑師培創新典範

1. 創新師培專業，提升數位素養的教學力

透過數位教學軟硬體教學空間建置、教師數位教學能力培育、師資生數位教學能力養成、數位教學教師社群建立等策略，建構與提升本校師生數位教學素養，並進行實踐。

2. 增強師資生雙語教學能力

(1) 辦理師資生雙語教學系列主題增能研習。

(2) 補助師資生參與英語 CEFR B1、B2 檢定。

(3) 連結教務處、雙語教學研究中心等行政層級與教育部計畫資源，促進雙語師培教授校內增能。

(4) 建立師培及雙語教學學校教師與師資生夥伴關係，增進師資生課程設計與實踐。

3. 精進在職教師專業能力

(1) 提升授課內涵效能、發展永續經營策略。

(2) 掌握時勢需求、配合教育部政策積極開課。

(3) 整合校內外資源、發揮本校影響力。

(三) 強化產學研究特色，落實學用合一教育

1. 擴展教師社群，增加教學與研究能量

(1) 擴展教師社群型態，多軌組織校園社群網絡：深耕系所專業特色、推展創學主題社群、教職攜手實踐社群。

(2) 優化教研支持措施，加值教學研究養成產能：強化教學實踐研究支持、拓展教學實踐研究獎勵。

2. 強化院系核心特色，落實學用合一教育

(1) 傳承本校百年師培精神，培育跨域創新的師資人才。

(2) 人文大學城暨人文薈萃・典雅學院實踐方案。

(3) 培育探究與實作並重之整合型人才。

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 113 年度

(4)永續發展教育之新儒商培育基地。

(5)成立校級智慧教育中心。

3. 推動育苗育成雙軌，提升產學合作能量

透過育成育苗雙軌推動學術創業之動能，增加本校教師進行產學合作之機會並增加產學合作計畫件數。建置虛擬進駐廠商資料庫，邀請辦理社會企業相關活動與活化中華路空地為收費停車場，以挹注育成中心收益並逐步達到自負盈虧的目標。

4. 建置彈性化制度，提升國際研究能量

(1) 加強校內宣傳國科會或其他部會雙邊合作計畫，鼓勵本校教師積極與國外學校學者進行合作研究。

(2) 滾動修訂「延攬及留任制度」，並研擬新訂「卓越教師制度」，以延攬國際級講座教授來校合作，提升本校研究影響力及國際知名度。

(四)擴展國際合作，深化跨國交流

1. 深化跨國交流，提升國際移動力

辦理姊妹校論壇、工作坊及簽署交換學生細則，深化與穩固與現有姊妹校互動關係，進而提升學生出國交換意願。另拓增姊妹校與進行雙聯學位之科系，鼓勵學生前往海外學校修習。

2. 連結國際校友，促進國際合作

妥善利用本校境外畢業校友之海外關係，建立外籍生校友合作機制。邀請畢業校友每年固定返校參訪、每年刊登畢業校友現況報導、安排本校院、系所至畢業校友服務機構進行宣傳，使畢業校友清楚掌握學校動態，以利長期合作協助招生宣傳。

3. 推動多元師資進修，拓展國際視野

邀請臺中在地文資團體開授人文講座，開放中部現職的華語文教師修習後，結合雙方所長，規劃臺中市舊城區之華語文走讀路

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 113 年度

線，辦理臺灣文化課程和臺中舊城區文化藝術體驗之旅（林之助紀念館、臺中文學館、臺中放送局）等，讓外國學員與本校臺灣學生有交流活動的機會，以達跨文化溝通、國際化的目標。

(五)推動智慧治理，建構韌性校園

1. 奠基數位治理，優化循證決策

- (1) 強化數位治理環境，打造資安韌性校園
- (2) 設計數位治理決策機制，擬定校務發展策略
- (3) 精進招生專業化

2. 精進智慧校園，整合跨域資訊

- (1) 打造智慧友善親師生學習與服務整合平台：好住-（宿舍生活）、好學-（學習與服務）、好動-（社群活動）、好健康-（疾病就醫）。
- (2) 塑造智慧化生活網絡、建構多元支付之無現金校園。
- (3) 典雅友善校園，沈浸式美育推展：「營造詩化的藝術校園」理念、「打造 U (ubiquitous) 化的科技校園」、建置「無遮蔽博物館」概念之閱讀平台、建構出溫馨友善的典雅校園、持續優化文學與美育之例行性活動。
- (4) 改善數位教學軟硬體環境，提供校級培訓、輔導與技術支援。
- (5) E 圖新識界，虛實全方位：優化圖書館數位資源環境、建置實體及數位 SDGs 主題館藏、深化讀者資訊素養及自學能力。

3. 厚植人力資本，營造幸福職場

- (1) 人力資源精進策略：增加人才聘用管道及彈性，建立校基人員績效獎金制度、培訓教職員具備數位治理概念及其他行政知能（含標竿學習）。

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 113 年度

- (2) 經費企業化管理：依實際需求規劃經費管理報表，強化資訊可用性；預算編列配合校務發展計畫，籌編分工專業化。
- (3) 活化校友服務措施，建立同心互惠機制：提供專屬場地、辦理主題活動、選拔傑出校友、聘為專業顧問、擴展校友可用資源，以達共榮共好。
- (4) 興建智慧教育大樓，打造韌性校園。

(六)實踐社會責任，共創永續價值

1. 強化社會責任，完善支持機制

- (1) 完善組織調與整合機制，強化 USR 與永續事務推動質量。
- (2) 透過多元支持與鼓勵機制，型塑校園 USR 與 SDGs 認同感。
- (3) 透過本校社會責任影響力資訊公開化與數據化，與串聯校內外夥伴合作，打造共好共創永續價值。

2. 共創永續資源，實踐綠色生活

- (1) 推動校園資源永續，共創綠色生活。
- (2) 推動財務永續。

3. 連結在地資源，促進城鄉教育發展

- (1) 由社會責任與永續發展中心向教育部申請各項計畫、給與行政支持並整合校內學術及行政資源，將其效益回饋於社會，達成區域共榮之目標。
- (2) 成為輔導區辦理特殊教育之典範大學，帶動在地學校特殊教育精緻化發展。
- (3) 培養學生結合系上所學之專業理論及實務應用，主動參與校外專業服務學習，達成每年固定出隊，打造本校優質品牌形象。

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 113 年度

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

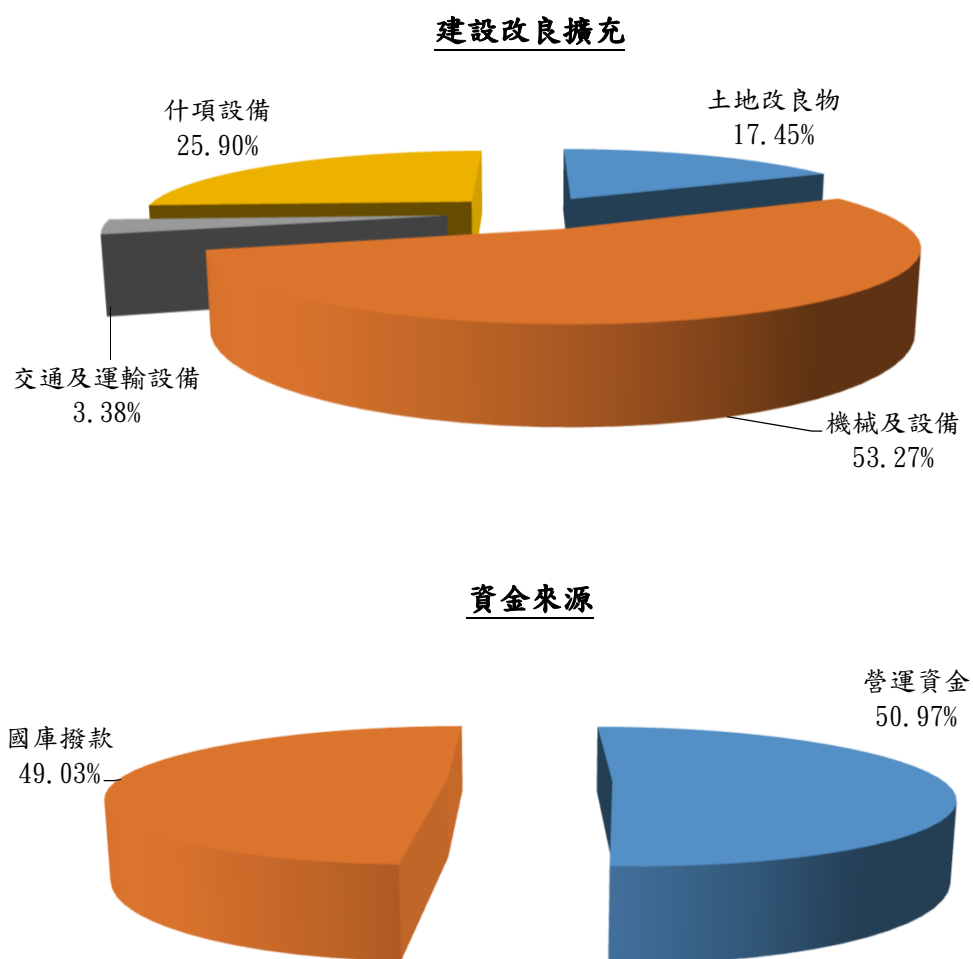
一般建築及設備計畫：本年度預算編列 7,426 萬 9 千元，均係一次性項目，並由自有資金(含營運資金 3,785 萬 2 千元及國庫撥款 3,641 萬 7 千元)支應，編列項目如下：

1. 土地改良物 1,296 萬元，主要為整修操場及周邊設施工程。
2. 機械及設備 3,956 萬元，主要為行政、教學及研究自動化之資訊設備等之汰舊換新所需。
3. 交通及運輸設備 251 萬 3 千元，主要係增購或汰舊行政、教學及研究所需之設備。
4. 什項設備 1,923 萬 6 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。

113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

113年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位:新臺幣千元

建設改良擴充	113年度預算	資 金 來 源	113年度預算
(一)不動產、廠房及設備	74,269	營運資金	37,852
土地改良物	12,960	國庫撥款	36,417
機械及設備	39,560		
交通及運輸設備	2,513		
什項設備	19,236		
合 計	74,269	合 計	74,269

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 113 年度

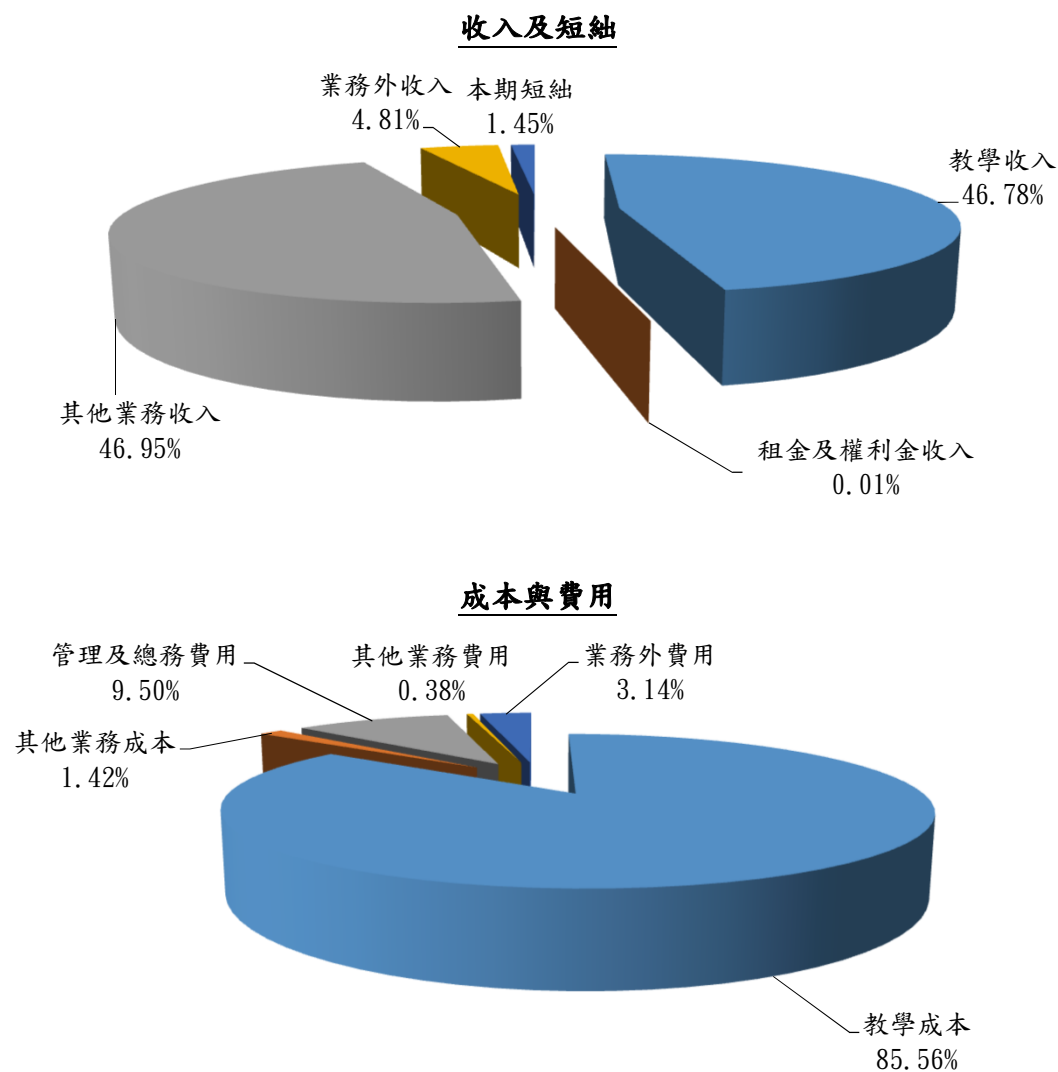
肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 12 億 4,876 萬 9 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 4,895 萬 1 千元，增加 9,981 萬 8 千元，約 8.69%，主要係因預估建教合作收入增加所致。
- (二)業務成本與費用 12 億 9,036 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 11 億 8,598 萬 7 千元，增加 1 億 437 萬 4 千元，約 8.80%，主要係因調薪及建教合作計畫案件較多致成本相對增加所致。
- (三)業務外收入 6,408 萬元，主要係利息收入、資產使用及權利金收入、受贈收入、違規罰款收入及雜項收入，較上年度預算數 6,541 萬 6 千元，減少 133 萬 6 千元，約 2.04%，主要係資產使用及權利金收入、利息收入減少所致。
- (四)業務外費用 4,181 萬元，主要係雜項費用，較上年度預算數 4,273 萬元，減少 92 萬元，約 2.15%，主要係服務費用減少。
- (五)業務總收支相抵後，發生短絀數 1,932 萬 2 千元，較上年度預算短絀數 1,435 萬元，增加 497 萬 2 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

113年度收入、成本與費用及餘絀

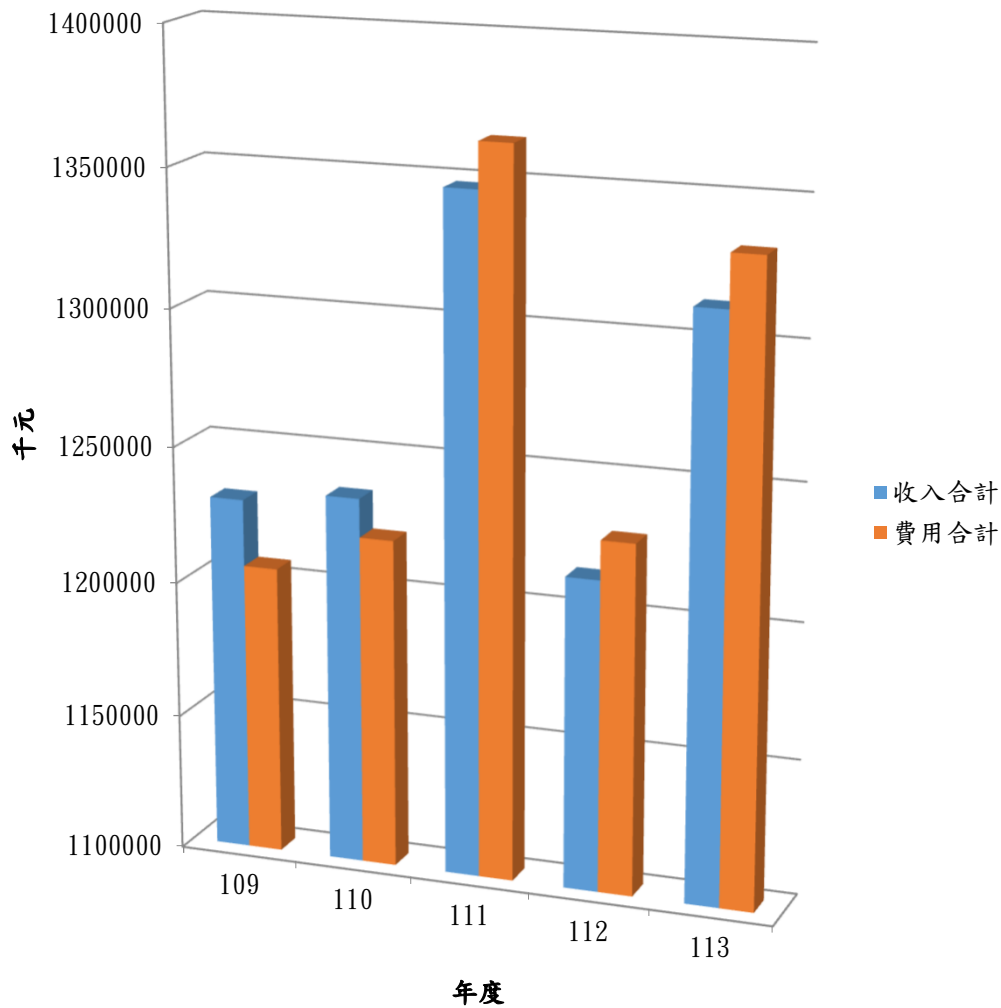


單位:新臺幣千元

收入及短絀	113年度預算	成本與費用	113年度預算
業務收入	1,248,769	業務成本與費用	1,290,361
教學收入	623,182	教學成本	1,139,769
租金及權利金收入	90	其他業務成本	19,000
其他業務收入	625,497	管理及總務費用	126,522
業務外收入	64,080	其他業務費用	5,070
本期短絀	19,322	業務外費用	41,810
收入及短絀總額	1,332,171	成本、費用總額	1,332,171

圖3

最近五年收入與費用



單位:新臺幣千元

項目	年度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
收入						
業務收入		1,162,039	1,173,960	1,283,079	1,148,951	1,248,769
業務外收入		68,271	61,012	64,504	65,416	64,080
收入合計		1,230,310	1,234,972	1,347,583	1,214,367	1,312,849
費用						
業務成本與費用		1,168,820	1,180,455	1,324,315	1,185,987	1,290,361
業務外費用		37,196	40,430	39,874	42,730	41,810
費用合計		1,206,016	1,220,885	1,364,189	1,228,717	1,332,171
本期餘絀		24,294	14,087	-16,606	-14,350	-19,322

註：109至111年度決算數為審定決算數；112年度預算為法定預算數。

國立臺中教育大學校務基金(大學)

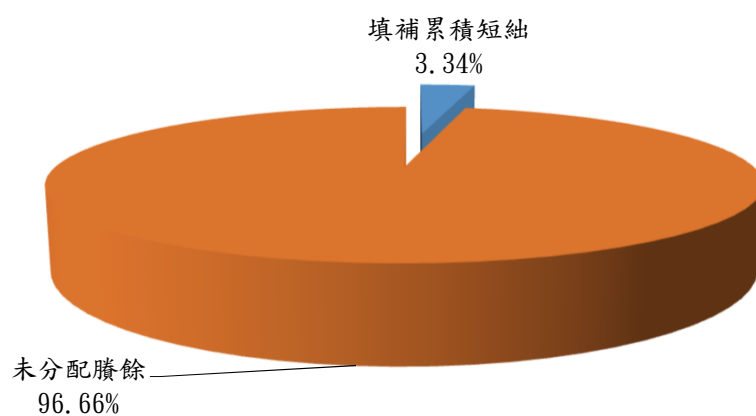
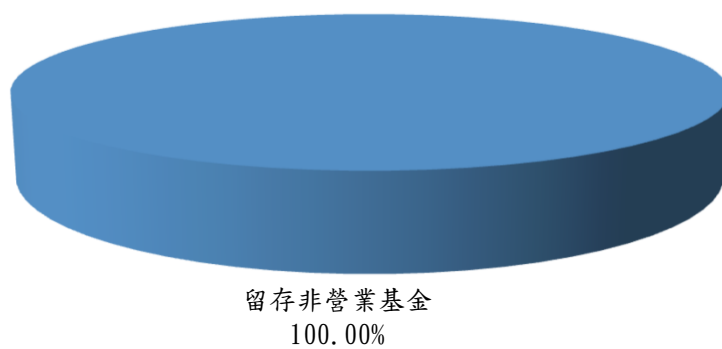
業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計短絀 1,932 萬 2 千元，連同前期待填補之短絀 0 元，共計累積短絀 1,932 萬 2 千元。
- (二)以前年度未分配賸餘 5 億 7,857 萬 7 千元。
- (三)撥用賸餘 1,932 萬 2 千元填補累積短絀。
- (四)經以上分配後，本年度未分配賸餘計 5 億 5,925 萬 5 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

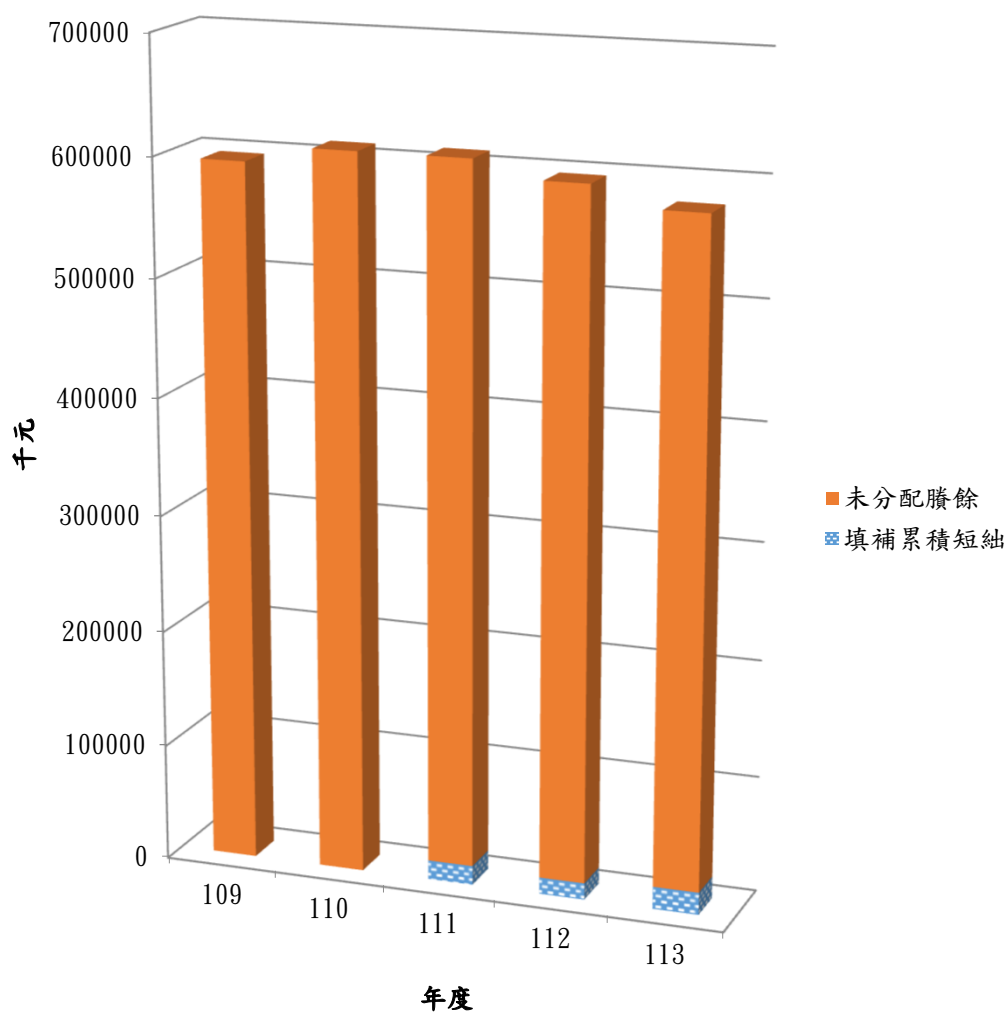
113年度賸餘分配**按分配程序分****按所得對象分**

單位：新臺幣千元

按分配程序分	113年度預算	按所得對象分	113年度預算
填補累積短絀	19,322	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	578,577
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	559,255		
合 計	578,577	合 計	578,577

圖5

最近五年賸餘分配



單位:新臺幣千元

項目	年度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
賸餘分配						
分配之部				16,606	14,350	19,322
填補累積短絀				16,606	14,350	19,322
未分配賸餘		595,446	609,533	592,927	581,148	559,255
合 計		595,446	609,533	609,533	595,498	578,577

註：109至111年度決算數為審定決算數；112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 113 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 9,166 萬 4 千元，包括：

1. 本期短絀 1,932 萬 2 千元，
2. 利息股利之調整 1,239 萬元。
3. 調整項目 1 億 2,337 萬 6 千元，含折舊及折耗 9,874 萬 1 千元；攤銷 2,963 萬 3 千元；應付退休及離職金 16 萬 1 千元；調整遞延收入隨折舊轉列收入 515 萬 9 千元。

(二)預計投資活動之現金流出 8,166 萬元，包括：

1. 減少流動金融資產及短期貸墊款 980 萬元。
2. 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1,960 萬元。
3. 收取利息 1,239 萬元。
4. 增加流動金融資產及短期貸墊款 1,960 萬元。
5. 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 16 萬 1 千元。
6. 增加不動產、廠房及設備、礦產資源 7,426 萬 9 千元。
7. 增加無形資產 1,183 萬 5 千元及其他資產 1,758 萬 5 千元。

(三)預計籌資活動之現金流入 3,941 萬 7 千元，係增加基金。

(四)預計本期現金及約當現金之淨增 4,942 萬 1 千元。

(五)期初現金及約當現金 6 億 6,775 萬元。

(六)預計期末現金及約當現金 7 億 1,717 萬 1 千元。

二、預算主要表

國立臺中教育大學校務基金(大學)

收 支 餘 絀 預 計 表

中華民國113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	%
1,283,078	業務收入	620,427	628,342	1,248,769	100.00	1,148,951	99,818	8.69
675,249	教學收入		623,182	623,182	49.90	572,696	50,486	8.82
260,670	學雜費收入		246,893	246,893	19.77	245,356	1,537	0.63
-11,133	學雜費減免		-11,511	-11,511	-0.92	-11,980	469	-3.91
324,821	建教合作收入		320,000	320,000	25.63	278,000	42,000	15.11
100,891	推廣教育收入		67,800	67,800	5.43	61,320	6,480	10.57
65	租金及權利金收入		90	90	0.01	125	-35	-28.00
65	權利金收入		90	90	0.01	125	-35	-28.00
607,764	其他業務收入	620,427	5,070	625,497	50.09	576,130	49,367	8.57
473,086	學校教學研究補助收入	503,882		503,882	40.35	473,086	30,796	6.51
129,307	其他補助收入	116,545		116,545	9.33	97,853	18,692	19.10
5,371	雜項業務收入		5,070	5,070	0.41	5,191	-121	-2.33
1,324,315	業務成本與費用	650,828	639,533	1,290,361	103.33	1,185,987	104,374	8.80
1,174,398	教學成本	559,838	579,931	1,139,769	91.27	1,041,603	98,166	9.42
769,084	教學研究及訓輔成本	559,838	210,931	770,769	61.72	723,963	46,806	6.47
315,999	建教合作成本		311,200	311,200	24.92	261,320	49,880	19.09
89,315	推廣教育成本		57,800	57,800	4.63	56,320	1,480	2.63
19,770	其他業務成本	5,020	13,980	19,000	1.52	19,000		-
19,770	學生公費及獎勵金	5,020	13,980	19,000	1.52	19,000		-
125,087	管理及總務費用	85,970	40,552	126,522	10.13	120,193	6,329	5.27
125,087	管理費用及總務費用	85,970	40,552	126,522	10.13	120,193	6,329	5.27
5,060	其他業務費用		5,070	5,070	0.41	5,191	-121	-2.33
5,060	雜項業務費用		5,070	5,070	0.41	5,191	-121	-2.33
-41,237	業務賸餘（短絀）	-30,401	-11,191	-41,592	-3.33	-37,036	-4,556	12.30
64,504	業務外收入		64,080	64,080	5.13	65,416	-1,336	-2.04
15,575	財務收入		12,390	12,390	0.99	14,150	-1,760	-12.44
15,297	利息收入		12,390	12,390	0.99	14,150	-1,760	-12.44
278	投資賸餘				-			-
48,929	其他業務外收入		51,690	51,690	4.14	51,266	424	0.83
36,403	資產使用及權利金收入		39,937	39,937	3.20	41,710	-1,773	-4.25
477	違規罰款收入		250	250	0.02	200	50	25.00
9,720	受贈收入		9,003	9,003	0.72	6,856	2,147	31.32
2,329	雜項收入		2,500	2,500	0.20	2,500		-
39,873	業務外費用	6,346	35,464	41,810	3.35	42,730	-920	-2.15
39,873	其他業務外費用	6,346	35,464	41,810	3.35	42,730	-920	-2.15

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113年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	科 目	本年度預算數				上年度 預算數	比較增減(-)	
		政府補助 收	自籌收入	合 計				
金 額		金 額	金 額	金 額	%	金 額	金 額	%
39,873	雜項費用	6,346	35,464	41,810	3.35	42,730	-920	-2.15
24,631	業務外賸餘（短絀）	-6,346	28,616	22,270	1.78	22,686	-416	-1.83
-16,606	本期賸餘（短絀）	-36,747	17,425	-19,322	-1.55	-14,350	-4,972	34.65

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113年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收支：

- 1.業務收入12億4,876萬9千元，包括教學收入6億2,318萬2千元、租金及權利金收入9萬元及其他業務收入6億2,549萬7千元。
- 2.業務成本與費用12億9,036萬1千元，包括教學成本11億3,976萬9千元(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1億2,652萬2千元，其他業務費用507萬元。
- 3.兩者比較業務短絀4,159萬2千元。

(二)業務外收支：

- 1.業務外收入6,408萬元，包括財務收入1,239萬元、其他業務外收入5,169萬元。
- 2.業務外費用4,181萬元，係為其他業務外費用4,181萬元。
- 3.兩者比較業務外賸餘2,227萬元。

(三)預計本期短絀1,932萬2千元。

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
-700	不重分類至餘絀之項目		
	未實現重估增值－不重分類至餘絀之項目		
	採權益法認列之其他綜合餘絀份額－不重分類至餘絀之項目		
-700	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價餘絀		
	後續可能重分類至餘絀之項目		
	現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具餘絀		
	採權益法認列之其他綜合餘絀份額－可能重分類至餘絀之項目		
	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價餘絀		
	未實現重估增值－可能重分類至餘絀之項目		
-700	其他綜合餘絀合計		

國立臺中教育大學校務基金(大學)
餘 絀 撥 補 預 計 表

中華民國113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	%	
595,498	100.00	賸餘之部	578,577	100.00	
	-	本期賸餘		-	
595,498	100.00	前期未分配賸餘	578,577	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		-	
14,350	2.41	分配之部	19,322	3.34	
14,350	2.41	填補累積短絀	19,322	3.34	
	-	提存公積		-	
	-	賸餘撥充基金數		-	
	-	解繳公庫淨額		-	
	-	其他依法分配數		-	
581,148	97.59	未分配賸餘	559,255	96.66	
14,350	100.00	短絀之部	19,322	100.00	
14,350	100.00	本期短絀	19,322	100.00	本期短絀1,932萬2千元。
	-	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		-	
14,350	100.00	填補之部	19,322	100.00	
14,350	100.00	撥用賸餘	19,322	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113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	91,664	
本期賸餘（短絀）	-19,322	本期短絀1,932萬2千元。
利息股利之調整	-12,390	存款產生之利息收入1,239萬元。
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-31,712	
調整項目	123,376	提列各項設備折舊9,874萬1千元、攤銷電腦軟體1,079萬1千元、其他攤銷費用1,884萬2千元及調整遞延收入隨折舊轉列收入515萬9千元，提撥應付退休及離職金16萬1千元，合計調整1億2,337萬6千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	91,664	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	91,664	
▼投資活動之現金流量	-81,660	
減少流動金融資產及短期貸墊款	9,800	流動金融資產減少數。
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	19,600	非流動金融資產減少數。
收取利息	12,390	存款產生之利息收入1,239萬元。
增加流動金融資產及短期貸墊款	-19,600	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	-161	提撥退休及離職準備金16萬1千元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-74,269	購置固定資產，其中國庫增撥3,641萬7千元、自籌收入支應3,785萬2千元，包括土地改良物1,296萬元、機械及設備3,956萬元、交通及運輸設備251萬3千元及什項設備1,923萬6千元，合計7,426萬9千元。
增加無形資產及其他資產	-29,420	合計2,942萬元，其中國庫增撥300萬元及自籌收入支應2,642萬元，購置無形資產1,183萬5千元，其他資產(遞延費用)1,758萬5千元。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-81,660	
▼籌資活動之現金流量	39,417	
增加基金、公積及填補短絀	39,417	國庫增撥3,941萬7千元，其中購置固定資產3,641萬7千元、無形資產300萬元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	39,417	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	49,421	
▼期初現金及約當現金	667,750	
▼期末現金及約當現金	717,171	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額		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。

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113年度

不影響現金流量之投資與籌資活動：

- 1.不動產、廠房及設備與基金同額增加及減少各300萬元，係預計其他學校撥入財產300萬元及本校財產撥出至其他學校300萬元。
- 2.應付代管資產轉列受贈公積1,090萬元，係代管資產提列折舊數，由應付代管資產轉列受贈公積。

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113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				623,182	
學雜費收入	人	4,917	50,212.12	246,893	研究所及大學部學雜費1億9,718萬7千元、在職專班學雜費4,970萬6千元，合計2億4,689萬3千元。
日間部	人	4,917	50,212.12	246,893	
研究所	人	1,038	39,186.90	40,676	
大學部	人	3,123	50,115.59	156,511	
四年制	人	3,123	50,115.59	156,511	
在職進修專班	人	756	65,748.68	49,706	
學雜費減免				-11,511	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				320,000	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				19,000	
政府科研補助收入				49,000	
政府委託辦理收入				252,000	
推廣教育收入				67,800	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113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	90	
權利金收入	90	各項版稅權利金收入9萬元。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學校務基金(大學) 其他業務收入明細表

中華民國113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	625,497	
學校教學研究補助收入	503,882	教育部補助教學研究及發展經費收入5億388萬2千元。
教育部核給年度補助	503,882	
其他補助收入	116,545	教育部專案型計畫補助1億1,654萬5千元(含遞延收入攤銷65萬6千元)
雜項業務收入	5,070	各項招生報名收入507萬元。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學校務基金(大學)

業務外收入明細表

中華民國113年度

單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	64,080	
財務收入	12,390	
利息收入	12,390	存款利息收入估列數1,239萬元。
其他業務外收入	51,690	
資產使用及權利金收入	39,937	學生宿舍收入、停車場及音樂廳等場地出借收入3,993萬7千元。
違規罰款收入	250	交貨及借書逾期罰金等收入25萬元。
受贈收入	9,003	受贈收入估列數900萬3千元(含遞延收入攤銷450萬3千元)。
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113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		559,838	579,931			1,139,769
教學研究及訓輔成本	人	559,838	210,931	4,917	156,755.95	770,769
用人費用		397,537	80,484			478,021
正式員額薪資		312,678	26,550			339,228
聘僱及兼職人員薪資		33,986	11,072			45,058
加(夜)班費		2,905				2,905
獎金			36,168			36,168
退休及卹償金		23,862				23,862
福利費		24,106	6,694			30,800
服務費用		84,869	78,864			163,733
水電費		2,000	10,700			12,700
郵電費		200	2,150			2,350
旅運費		2,180	4,747			6,927
印刷裝訂及公告費		2,272	1,000			3,272
修理保養及保固費		1,227	8,411			9,638
保險費		335	610			945
一般服務費		42,000	43,547			85,547
專業服務費		34,510	7,239			41,749
推展費		145	460			605
材料及用品費		9,065	11,950			21,015
用品消耗		9,065	11,950			21,015
租金與利息		1,335	850			2,185
地租及水租		265	100			365
房租						
機器租金		250				250
交通及運輸設備租金		700	250			950
什項設備租金		120	500			620
折舊、折耗及攤銷		54,412	36,683			91,095
不動產、廠房及設備折舊		48,912	23,958			72,870
其他折舊性資產折舊		4,000				4,000
攤銷		1,500	12,725			14,225
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		12,620	2,100			14,720
會費			200			200
捐助、補助與獎助		12,250				12,250
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			311,200			311,200
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
		1,041,603			1,174,397
4,863	148,871.68	723,963	5,000	153,816.80	769,084
		437,510			408,798
		306,509			283,129
		40,405			40,370
		2,871			2,777
		35,418			31,791
		22,091			22,094
		30,216			28,636
		159,064			224,385
		13,950			11,733
		2,800			2,674
		7,833			3,866
		3,272			4,380
		14,590			15,337
		975			983
		83,738			126,576
		30,996			58,312
		910			526
		23,430			21,414
		23,430			21,414
		2,860			3,812
		365			252
					67
		220			744
		905			1,451
		1,370			1,298
		86,829			86,018
		69,839			67,448
		4,000			3,939
		12,990			14,631
		14,270			24,656
		200			241
		11,800			22,379
		1,350			1,412
		920			622
		261,320			315,999
		20,000			20,351

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113年度

科 目 及 營 運 項 目	單位	本 年 度 預 算 數			
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	
				數 量	平均單位 成本(元)
聘僱及兼職人員薪資			20,000		20,000
服務費用			244,408		244,408
水電費			5,200		5,200
郵電費			900		900
旅運費			15,855		15,855
印刷裝訂及公告費			6,550		6,550
修理保養及保固費			575		575
保險費			150		150
一般服務費			120,278		120,278
專業服務費			94,900		94,900
材料及用品費			19,660		19,660
用品消耗			19,660		19,660
租金與利息			6,300		6,300
地租及水租			2,900		2,900
機器租金			450		450
交通及運輸設備租金			2,200		2,200
什項設備租金			750		750
折舊、折耗及攤銷			3,132		3,132
不動產、廠房及設備折舊			2,750		2,750
攤銷			382		382
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			9,300		9,300
會費			200		200
捐助、補助與獎助			6,600		6,600
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)			2,500		2,500
競賽及交流活動費					
其他			8,400		8,400
其他費用			8,400		8,400
推廣教育成本			57,800		57,800
用人費用			35,000		35,000
聘僱及兼職人員薪資			35,000		35,000
服務費用			18,407		18,407
水電費			410		410
郵電費			300		300
旅運費			90		90
印刷裝訂及公告費			325		325
修理保養及保固費			180		180
保險費			450		450
一般服務費			11,442		11,442

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
		20,000			20,351
		199,670			250,628
		2,500			5,117
		725			918
		12,700			13,675
		5,965			7,168
		560			488
		200			146
		112,425			129,656
		64,595			93,460
		18,810			18,132
		18,810			18,132
		6,600			6,343
		2,550			2,923
		50			467
		3,000			2,216
		1,000			736
		3,140			2,990
		2,780			2,611
		360			379
		6,700			9,101
		200			173
		5,000			6,645
		1,500			2,279
					4
		6,400			8,454
		6,400			8,454
		56,320			89,315
		31,000			50,364
		31,000			50,364
		20,397			31,011
		420			408
		350			303
		190			72
		410			853
		260			280
		450			620
		11,462			14,576

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113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			4,655			4,655
推展費			555			555
材料及用品費			1,833			1,833
用品消耗			1,833			1,833
租金與利息			2,130			2,130
地租及水租			2,000			2,000
機器租金						
交通及運輸設備租金			130			130
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
		6,605			13,529
		250			370
		1,853			2,566
		1,853			2,566
		2,640			4,881
		2,490			4,653
					95
		150			132
		410			474
		405			470
		5			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113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1,452萬7千元。
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 加(夜)班費	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1,270萬元。
510301-2200 郵電費	編列郵資、電話等費用。
510301-2300 旅運費	編列692萬7千元 1. 編列因公出差人員旅費及貨物運送等經費343萬元。 2. 編列參加國際會議、考察及訪問計246萬8千元(含推動科技經費編列24萬元及在職專班12萬9千元)。 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102萬9千元。 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86萬元)。
510301-2600 保險費	編列校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8,554萬7千元。 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23人，預算980萬元。 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7,500萬元(校務基金進用人員76人、進用短期契約人員100人)。 3. 體育活動費按教師249人，每人3千元編列需求74萬7千元。
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4,174萬9千元(其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費2,750萬元)。
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60萬5千元。
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113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520萬元。
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1,220萬5千元,國外旅費315萬元、大陸地區旅費50萬元,共計1,585萬5千元。
510303-2400	編列建教合作業務所需材料印刷及裝訂等費用650萬元及公告費5萬元。

國立臺中教育大學校務基金(大學)
教學成本說明
中華民國113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1億2,027萬8千元，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20萬元、計時與計件人員酬金1億2,007萬3千元(預估人數專兼任助理、工讀生487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9,490萬元(其中講課鐘點、稿費、出席審查等經費6,010萬元)。
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113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41萬元。
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9萬元。
510304-2400 印刷裝訂及公告費	編列推廣教育業務印刷裝訂30萬元及刊登徵人等公告2萬5千元。
510304-2500 修理保養及保固費	編列推廣教育業務建物、儀器設備所需保養、維護等相關各項經費。
510304-2600 保險費	編列推廣教育業務活動所需保險經費。
510304-2700 一般服務費	編列1,144萬2千元，其中匯費手續費3萬元、外包人力50萬元(含清潔外包人力約3人)及依本校行政人力契僱化實施要點，編列計時與計件人員等經費1,091萬2千元(預估校務基金進用人員12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465萬5千元(其中講課鐘點、稿費、出席審查等經費445萬5千元)。
510304-2B00 推展費	編列辦理推廣教育所需之業務推廣費用55萬5千元。
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113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
19,770	19,000	其他業務成本	5,020	13,980	19,000
19,770	19,000	學生公費及獎勵金	5,020	13,980	19,000
19,770	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
19,770	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113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113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
125,087	120,193	管理及總務費用	85,970	40,552	126,522
125,087	120,193	管理費用及總務費用	85,970	40,552	126,522
84,860	89,665	用人費用	76,476	17,976	94,452
54,245	56,998	正式員額薪資	57,152	2,850	60,002
2,656	3,193	加(夜)班費		3,193	3,193
13,359	13,972	獎金	7,127	7,376	14,503
6,207	6,126	退休及卹償金	6,118	1,418	7,536
8,393	9,376	福利費	6,079	3,139	9,218
22,850	15,375	服務費用		15,571	15,571
3		水電費			
428	405	郵電費		405	405
105	90	旅運費		90	90
472	200	印刷裝訂及公告費		300	300
497	325	修理保養及保固費		172	172
62	90	保險費		160	160
17,491	10,908	一般服務費		11,009	11,009
3,178	2,567	專業服務費		2,645	2,645
610	740	公關慰勞費		740	740
4	50	推展費		50	50
1,860	1,650	材料及用品費		1,662	1,662
18	10	使用材料費		12	12
1,842	1,640	用品消耗		1,650	1,650
47		租金與利息			
5		交通及運輸設備租 金			
42		什項設備租金			
15,315	13,434	折舊、折耗及攤銷	9,494	5,266	14,760
9,734	9,924	不動產、廠房及設 備折舊	7,659	3,711	11,370
985	980	其他折舊性資產折 舊	980		980
4,596	2,530	攤銷	855	1,555	2,410
44	44	稅捐與規費（強制費 ）		52	52
22	30	消費與行為稅		30	30
22	14	規 費		22	22
111	25	會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費		25	25
111	25	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113年度

科 目	說 明
515000 管理及總務費用	
515001 管理費用及總務費用	編列行政所需之相關費用。
515001-1000 用人費用	
515001-1100 正式員額薪資	編列職員86人、技工1人、駕駛1人及工友5人之薪資。
515001-1300 加(夜)班費	編列職員86人、技工1人、駕駛1人及工友5人之延長工時加班費及未休假加班費經費。
515001-1500 獎金	編列職員86人、技工1人、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30萬元。
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1,100萬9千元。 1. 依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理校區環境清潔外包人力約1人，預算15萬元。 2. 依本校行政人力契僱化實施要點，編列計時與計件人員酬金1,058萬元(預估校務基金進用人員23人、進用短期契約人員13人)。 3. 體育活動費按職員工93人，每人3千元編列需求27萬9千元。
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20萬元。
515001-2900 公關慰勞費	凡為應學校校務發展，有宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等相關支出均屬之。本校並未規範各支用者各別支用上限，本年度預算編列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74萬元，前年度決算數60萬9,520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113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113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
5,060	5,191	其他業務費用		5,070	5,070
5,060	5,191	雜項業務費用		5,070	5,070
5,060	5,191	服務費用		5,070	5,070
5,060	5,191	專業服務費		5,070	5,070

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113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113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
39,873	42,730	業務外費用	6,346	35,464	41,810
39,873	42,730	其他業務外費用	6,346	35,464	41,810
39,873	42,730	雜項費用	6,346	35,464	41,810
19,879	23,144	服務費用		21,448	21,448
5,292	5,025	水電費		4,920	4,920
953	2,120	郵電費		1,070	1,070
3		旅運費			
95	50	印刷裝訂及公告費		80	80
4,545	7,328	修理保養及保固費		5,925	5,925
8,755	8,371	一般服務費		9,103	9,103
235	250	專業服務費		350	350
891	1,620	材料及用品費		1,260	1,260
891	1,620	用品消耗		1,260	1,260
18,978	17,837	折舊、折耗及攤銷	6,346	12,631	18,977
447	450	不動產、廠房及設備折舊	426	20	446
5,921	5,920	其他折舊性資產折舊	5,920		5,920
12,611	11,467	攤銷		12,611	12,611
124	129	稅捐與規費（強制費）		125	125
40	40	土地稅		40	40
84	85	房屋稅		85	85
	4	規 費			

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立臺中教育大學校務基金(大學)
業務外費用說明
中華民國113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492萬元。 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2萬元。 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8萬元。
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910萬3千元。 1.依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理宿舍、招待所保全、清潔外包人力約4人，預算447萬1千元。 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463萬2千元(預估人數校基人員5人，工讀生約15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35萬元。其中編列講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費10萬元。
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113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		12,960		39,560	2,513	19,236
一次性項目		12,960		39,560	2,513	19,236
政府補助收入支應		12,960		18,505	713	17,199
自籌收入支應				21,055	1,800	2,037
合 計		12,960		39,560	2,513	19,236

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			
				74,269		74,269	
				74,269		74,269	
				49,377		49,377	1. 新增或汰換行政及教學單位等設備1,614萬1千元。 2. 教育部專案型補助計畫1,527萬6千元。 3. 整修操場及周邊設施工程1,296萬元。 4. 充實中外文圖書500萬元。
				24,892		24,892	1. 新增或汰換電腦等相關硬體設備1,835萬5千元。 2. 新增或汰換行政及教學單位等設備293萬7千元。 3. 建教合作計畫及推廣教育設備360萬元。
				74,269		74,269	

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113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	37,852		36,417	
一次性項目	37,852		36,417	
合 計	37,852		36,417	

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	%		
74,269	100.00					74,269	100.00
74,269	100.00					74,269	100.00
74,269	100.00					74,269	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113年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 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	810,269	543,942		266,327		
分年性項目	736,000	506,090		229,910		
一次性項目	74,269	37,852		36,417		
合 計	810,269	543,942		266,327		

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16,067千元，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10,865千元。

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%
					74,269	9.17	90,336	11.15
						-	16,067	2.18
	113.01 113.12				74,269	100.00	74,269	100.00
					74,269	9.17	90,336	11.15

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113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	957,358	475,505	55,168	631,293
上年度預計增減資產原值			-2,282	1,076	-3,271
本年度預計增減資產原值	12,960		7,143	-3,880	-14,166
資產重估增值額					
本年度(12月底)止資產總額	40,969	957,358	480,366	52,364	613,856
本年度應提折舊額	543	18,897	36,038	2,951	29,412
教學成本	380	14,785	32,998	2,372	25,490
管理及總務費用	163	3,696	3,040	570	3,901
其他業務外費用		416		9	21

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			
				588,810	2,736,143
					-4,477
					2,057
				588,810	2,733,723
				10,900	98,741
				4,000	80,025
				980	12,350
				5,920	6,366

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113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	72,212	72,212				
機械及設備	32,417	32,417				
機械及設備	32,417	32,417				
交通及運輸設備	6,393	6,393				
交通及運輸設備	6,393	6,393				
什項設備	33,402	33,402				
什項設備	33,402	33,402				

附註：本表數據為全部版。

無形資產成本556萬1千元，預計攤銷至113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)
資金轉投資及其餘紿明細表

中華民國113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	4,133		4,133
台灣高鐵股份有限公司	56,282,931	5,628,293,058	2,875		2,875
合 計			7,008		7,008

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				202
100,000	-				76
					278

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113年度

單位:新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	1,756,299	
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	39,417	國庫以現金增撥數-分別為年度核定購置固定資產2,114萬1千元，預估申請教育部其他專案型補助計畫1,827萬6千元(購建固定資產1,527萬6千元、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	1,795,716	

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113年12月31日

單位:新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
3,414,002	資產	3,468,977	3,442,980	25,997
1,519,147	流動資產	1,639,343	1,580,122	59,221
650,875	現金	717,171	667,750	49,421
813,400	流動金融資產	867,300	857,500	9,800
8,610	應收款項	8,610	8,610	
40,436	預付款項	40,436	40,436	
5,826	短期貸墊款	5,826	5,826	
587,033	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	543,267	562,706	-19,439
560,708	非流動金融資產	516,608	536,208	-19,600
26,325	準備金	26,659	26,498	161
1,196,122	不動產、廠房及設備	1,155,160	1,168,732	-13,572
10,336	土地	10,336	10,336	
2,667	土地改良物	14,269	1,852	12,417
741,135	房屋及建築	703,321	722,218	-18,897
92,999	機械及設備	95,594	92,072	3,522
12,333	交通及運輸設備	11,855	12,293	-438
292,234	什項設備	275,367	285,543	-10,176
44,418	購建中固定資產	44,418	44,418	
19,346	無形資產	23,131	22,117	1,014
19,346	無形資產	23,131	22,117	1,014
92,354	其他資產	108,076	109,303	-1,227
91,335	遞延資產	107,057	108,284	-1,227
1,019	什項資產	1,019	1,019	
3,414,002	合 計	3,468,977	3,442,980	25,997
485,991	負債	477,504	482,502	-4,998
442,406	流動負債	442,406	442,406	
32,424	應付款項	32,424	32,424	
409,982	預收款項	409,982	409,982	
43,585	其他負債	35,098	40,096	-4,998
23,391	遞延負債	14,570	19,729	-5,159
20,194	什項負債	20,528	20,367	161
2,928,011	淨值	2,991,473	2,960,478	30,995
1,117,422	基金	1,795,716	1,756,299	39,417
1,117,422	基金	1,795,716	1,756,299	39,417
1,217,602	公積	636,442	625,542	10,900
614,642	資本公積	636,442	625,542	10,900
602,960	特別公積			
592,927	累積餘絀	559,255	578,577	-19,322
592,927	累積賸餘	559,255	578,577	-19,322
60	淨值其他項目	60	60	

國立臺中教育大學校務基金(大學)

預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位:新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
60	累積其他綜合餘絀	60	60	
3,414,002	合 計	3,468,977	3,442,980	25,997

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113年度

※『111年12月31日實際數』、『113年12月31日預計數』及『112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

3.本年度預計數「什項資產」項下「代管資產」及「應付代管資產」1,326,009千元及-1,038,090千元，較上年度預計數1,326,009千元及-1,048,990千元，分別增加0千元及減少10,900千元。

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113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	4,917	156,755.95	770,769	
大專院校	人	4,917	156,755.95	770,769	預計大學部、研究所學生數暨在職專班學生數4,917人，以政府補助收入支應5億5,983萬8千元，自籌收入支應2億1,093萬1千元。
上年度預算數					
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。
前年度決算數					
教學訓輔	人	5,000	153,816.80	769,084	
大專院校	人	5,000	153,816.80	769,084	大學部、研究所學生數暨在職專班學生數5,000人,政府補助收入支應5億4,757萬1千元，自籌收入支應2億2,151萬3千元。
110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。

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『110年度決算數』及『109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113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		94	
職員		86		86	
	簡任	4	-1	3	
	薦任	63		63	
	委任	19	1	20	
技工		2		2	
	技工	2		2	
工友		5		5	
	工友	5		5	
駕駛		1		1	
	駕駛	1		1	
教師人員		249		249	
教師		249		249	
	教授	98	1	99	
	副教授	85	-1	84	
	助理教授	60		60	
	講師	6		6	
兼任人員		300		300	
兼任		300		300	
	教授	25		25	
	副教授	35		35	
	助理教授	100		100	
	講師	140		140	
總 計		643		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31人)，編列外包費1,492萬1千元。
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)624人次及校務基金進用人員116人，總計編列「計時與計件人員酬金」科目2億2,119萬7千元。
3. 獎金編列情形如下：
 - (1) 年終獎金：正式員額342人及退休人員1人，共計4,354萬4千元(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列)。
 - (2) 考績獎金：職員、技工友及駕駛計93人712萬7千元(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113年度

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金						退 休
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金	其 他
業務支出部分	399,230		6,098		43,544	7,127					31,398
教學成本	339,228		2,905		36,168						23,862
正式人員	339,228		2,905		36,168						23,862
教員	339,228		2,905		36,168						23,862
兼任人員											
教員											
管理及總務費用	60,002		3,193		7,376	7,127					7,536
正式人員	60,002		3,193		7,376	7,127					7,536
職員	57,152		2,674		7,020	6,652					6,118
工員	2,850		519		356	475					1,418
合 計	399,230		6,098		43,544	7,127					31,398
總 計	399,230		6,098		43,544	7,127					31,398

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31人)，編列外包費1,492萬1千元。
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)624人次及校務基金進用人員116人，總計編列「計時與計件人員酬金」科目2億2,119萬7千元。
3. 獎金編列情形如下：
 - (1) 年終獎金：正式員額342人及退休人員1人，共計4,354萬4千元(依軍公教人員年終工作獎金發給注意事項編列)。
 - (2) 考績獎金：職員、技工友及駕駛計93人712萬7千元(依公務人員考績法、工友管理要點規定編列)。

單位:新臺幣千元

及卹償 卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
		30,185	372		9,461		527,415	100,058	627,473
		24,106	255		6,439		432,963	100,058	533,021
		24,106	255		6,439		432,963		432,963
		24,106	255		6,439		432,963		432,963
								100,058	100,058
								100,058	100,058
		6,079	117		3,022		94,452		94,452
		6,079	117		3,022		94,452		94,452
		5,713	95		2,726		88,150		88,150
		366	22		296		6,302		6,302
		30,185	372		9,461		527,415	100,058	627,473
		30,185	372		9,461		527,415	100,058	627,473

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113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
564,373	578,175	用人費用	474,013	153,460	627,473
337,374	363,507	正式員額薪資	369,830	29,400	399,230
111,085	91,405	聘僱及兼職人員薪資	33,986	66,072	100,058
5,433	6,064	加(夜)班費	2,905	3,193	6,098
45,150	49,390	獎金	7,127	43,544	50,671
28,301	28,217	退休及卹償金	29,980	1,418	31,398
37,029	39,592	福利費	30,185	9,833	40,018
553,813	422,841	服務費用	84,869	383,768	468,637
22,553	21,895	水電費	2,000	21,230	23,230
5,276	6,400	郵電費	200	4,825	5,025
17,721	20,813	旅運費	2,180	20,782	22,962
12,968	9,897	印刷裝訂及公告費	2,272	8,255	10,527
21,147	23,063	修理保養及保固費	1,227	15,263	16,490
1,811	1,715	保險費	335	1,370	1,705
297,054	226,904	一般服務費	42,000	195,379	237,379
173,774	110,204	專業服務費	34,510	114,859	149,369
610	740	公關慰勞費		740	740
900	1,210	推展費	145	1,065	1,210
44,863	47,363	材料及用品費	9,065	36,365	45,430
18	10	使用材料費		12	12
44,845	47,353	用品消耗	9,065	36,353	45,418
15,083	12,100	租金與利息	1,335	9,280	10,615
7,828	5,405	地租及水租	265	5,000	5,265
67		房租			
1,306	270	機器租金	250	450	700
3,804	4,055	交通及運輸設備租金	700	2,580	3,280
2,076	2,370	什項設備租金	120	1,250	1,370
123,775	121,650	折舊、折耗及攤銷	70,252	58,122	128,374
80,710	83,398	不動產、廠房及設備折舊	56,997	30,844	87,841
10,845	10,900	其他折舊性資產折舊	10,900		10,900
32,221	27,352	攤銷	2,355	27,278	29,633
168	173	稅捐與規費（強制費）		177	177
40	40	土地稅		40	40
84	85	房屋稅		85	85
22	30	消費與行為稅		30	30
22	18	規 費		22	22
53,658	40,015	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	17,640	25,425	43,065
545	445	會費		445	445
48,794	35,800	捐助、補助與獎助	17,270	20,580	37,850
3,691	2,850	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	300	3,550	3,850
626	920	競賽及交流活動費	70	850	920
8,454	6,400	其他		8,400	8,400
8,454	6,400	其他費用		8,400	8,400
1,364,187	1,228,717	總 計	657,174	674,997	1,332,171

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		
533,021		94,452				
339,228		60,002				
100,058						
2,905		3,193				
36,168		14,503				
23,862		7,536				
30,800		9,218				
426,548		15,571	5,070	21,448		
18,310				4,920		
3,550		405		1,070		
22,872		90				
10,147		300		80		
10,393		172		5,925		
1,545		160				
217,267		11,009		9,103		
141,304		2,645	5,070	350		
		740				
1,160		50				
42,508		1,662		1,260		
		12				
42,508		1,650		1,260		
10,615						
5,265						
700						
3,280						
1,370						
94,637		14,760		18,977		
76,025		11,370		446		
4,000		980		5,920		
14,612		2,410		12,611		
		52		125		
				40		
				85		
		30				
		22				
24,040	19,000	25				
420		25				
18,850	19,000					
3,850						
920						
8,400						
8,400						
1,139,769	19,000	126,522	5,070	41,810		

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113年度

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			按支出科目分列		
			政府補助收 入支應	自籌收入支 應	合計

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

註：本年度國外旅費5,618千元、大陸地區旅費1,529千元、公共關係費600千元、員工慰勞費140千元。

單位：新臺幣千元

度 預 算 數						
按 支 出 科 目 分 列						
教學成本	其他業務成本	管理及總務費用	其他業務費用	其他業務外費用		

國立臺中教育大學校務基金(大學)
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國113年度

單位:新臺幣千元

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

附註：『增購部分』及『汰舊換新部分』為全部版。
管理用車輛計有電動汽車1輛、油電混合動力車1輛及休旅車1輛。

五、附錄

國立臺中教育大學校務基金(大學)
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國113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	16,067		719,933	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2億2,991萬元、校務基金自籌5億609萬元)，110年度以前執行數778萬6千元，111年度執行數828萬1千元，112年度編列0元，113年度編列0元，114年度編列3億2,400萬元，115年度編列2億2,600萬元，116年度編列1億6,993萬3千元。
合 計			736,000	16,067		719,933	

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16,067千元，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10,865千元。

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 112 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112 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。各單位均應切實依通案決議核實分別刪減，惟各委員會審查刪減數如逾通案決議刪減比例，以各委員會審查刪減數為準；未達通案決議刪減比例，則增加減列不足之數。	配合決議事項辦理。
3.	112年度媒體政策及業務宣導費預算共編列21億9,063萬7千元，其中營業及非營業特種基金預算部分即高達10億0,592萬元，除透過平面媒體、廣播媒體、網路媒體及電視媒體辦理外，尚不包含如舉辦活動、說明會、園遊會，或發放各式宣傳品等，宣導樣態眾多，實際上用於政策大內宣的經費，遠比預算書上呈現的還要多。爰要求媒體政策及業務宣導費預算部分，1,000萬元以下基金及中央存款保險股份有限公司、就業安定基金、觀光發展基金、經濟特別收入基金、毒品防制基金、勞工保險局作業基金、運動發展基金、環境保護基金及新住民發展基金不減列，行政院農業委員會基金減列20%，其餘營業基金通刪10%、非營業基金通刪5%。	本項無本校應辦理事項。
4.	為利政府經費花在刀口上，發揮更大財政效益，並避免政府機關、事業機構圖利特定媒體。因此要求營業、非營業基金所編列之政策宣導費用，由單一媒體含相關企業，該年度得標金額合計不得超過該部會該項預算金額的30%，惟各基金媒體政策及業務宣導費預算在1,000萬元以下者，不在此限。	本項無本校應辦理事項。
5.	依立法院預算中心110年度中央政府總	本項無本校應辦理事項。

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	決算審核報告評估報告指出，預算法第4條規定特別收入基金係政府運用特定收入來源，以專款專用方式推動特定政策或業務，然預算執行上卻有下列缺失：1、連年基金財源不敷支應年度所需經費，規模逐年遞減：110年度中央政府總決算25個特別收入基金中，基金財源不敷支應年度所需經費者多達11個，其中離島建設基金、警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金、大專校院轉型及退場基金、環境保護基金、通訊傳播監督管理基金及反托拉斯基金等6個基金甚至連續3年發生收支短絀，不利持續運作。2、特別收入基金超支併決算辦理，部分計畫甚至年年超支，規避立法院監督：預算法第89條雖賦予基金年度預算執行期間有彈性規定，但農業特別收入基金、經濟特別收入基金等多個基金，竟有同一計畫連續3年超支，濫用收支得併決算辦理之規定，無法控管經費且規避事前監督。3、基金有部分計畫執行率連年低於3成：離島建設基金、大專校院轉型及退場基金，近三（108至110）年度預算執行率亦分別僅6.64%、12.13%及24.02%，均有同一基金用途項目預算執行率偏低甚或未執行之狀況。特別收入基金係政府藉特定收入來源，推動特定政策或業務，爰此，請行政院主計總處就上開基金重新審視財務資源可能流入情形，並量入為出原則規劃與執行年度預算，於3個月內向立法院財政委員會提出有效改善書面報告。	
6.	衛生福利部所屬全民健康保險基金，112年度預算金額高達8,000億元，基金支出金額快速增長，致基金財務逐步惡化，為避免浪費健保資源，並確保錢用在刀口上，發揮更大財務效益。因此要求審計部就全民健康保險基金110、111、112年度經費支用情形，進行深度專案查核，並於行政院提出112年度中央政府總決算附屬單位決算及綜計表（非營業部分）後3個月內向立法院財政委員會提出書面報告。	本項無本校應辦理事項。
7.	勞動部主管之就業安定基金，其設立之政策目的，在於促進國民就業及勞工福祉，惟近年來補助各縣市相關經費，完全基於政	本項無本校應辦理事項。

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	黨考量。為釐清預算經費使用，是否符合相關法令規定？及該基金設立意旨？因此要求審計部進行專案查核，並於行政院提出112年度中央政府總決算附屬單位決算及綜計表（非營業部分）後3個月內向立法院財政委員會提出書面報告。	
8.	為避免政府於選舉前以大筆國家資源遂行各項人事酬庸甚至移轉國家財產之虞，爰要求行政院通令各機關及其所屬與所主管的附屬單位營業及非營業基金、財團法人、行政法人暨泛公股持股逾20%之轉投資事業及其再轉投資事業，於3個月內就投資效益評估等向立法院相關委員會提出書面報告。	本項無本校應辦理事項。
9.	近年來中央政府各機關或基金基於引進新技術、政策推動或扶持產業發展目的等原因，持續轉投資各領域事業，或將原有國營事業經過幾次釋股，使公股股權比率降至50%以下而轉為民營企業；然因監督密度不若國營事業，亦衍生相關監理問題。查國營事業管理法第3條第3項規定：「政府資本未超過50%，但由政府指派公股代表擔任董事長或總經理者，立法院得要求該公司董事長或總經理至立法院報告股東大會通過之預算及營運狀況，並備詢。」是以，政府對於公私合營事業可透過指派公股代表擔任董事長或總經理等方式，參與公司相關營運與監督管理。惟部分公私合營事業之公股比率已為最大股東，相關主管機關未充分利用股權優勢，積極派任公司董事長或總經理。據109年之統計顯示，公股比率逾4成之加工出口區作業分基金轉投資之台灣絲織開發股份有限公司（公股45.24%）與台灣糖業股份有限公司轉投資之越台糖業有限責任公司（公股40.0%）；另行政院國家發展基金與台灣糖業股份有限公司共同轉投資之台灣花卉生物技術股份有限公司（公股24.31%，若加計耀華玻璃股份有限公司管理委員會投資之泛公股比率34.16%），及國軍退除役官兵輔導委員會主管轉投資之欣彰天然氣股份有限公司（公股34.08%）與大台南區天然氣股份有限公司（公股28.80%）等事業，公股均為最大股東，卻未派任公司董事長或總經理，形成政府高額投資卻未實際參與公司經營之妥適	配合決議事項辦理。

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	性爭議；且非官股派任之董事長或總經理，則無法依據前揭國營事業管理法規定，要求渠等至國會報告事業營運狀況或重大決策，恐形成政府鉅額投資卻乏相對應有之管理責任與監督機制。查立法院於年度總預算案及單位預算審議過程中，各部會亦常須配合國會問政需要而提供主管投資事業之書面報告等資料；另倘外界欲瞭解政府投資民營事業概況，亦須透過各機關官網逐一檢視，內容不僅分散龐雜，且公開資訊內容不一，與所稱可達外界考核與監督成效尚有落差，目前中央政府機關投資公私合營事業之資訊揭露方式容有再審酌空間。爰要求行政院研擬訂定各部會官網應公開轉投資事業資訊之一致標準，及建置整合資料庫之規劃，以相同密度監督管理，俾減少資訊不對稱情形。	
10.	為因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情，我國於109年農曆春節前，就已在1月20日宣布成立「嚴重特殊傳染性肺炎中央流行疫情指揮中心」（下稱疫情指揮中心）。根據當時政府掌握的情資，為了做好因應疫情的行動，因此透過疫情指揮中心統籌整合各部會資源與人力。疫情指揮中心架構分為情報、作戰及後勤三項領域，各領域下設各任務組別，均以相關部會次長級首長為組長，分別依主管業務範圍執行疫情指揮中心之決策。以防疫政策宣導為例，後勤領域之新聞宣導組由行政院新聞傳播處處長任組長，衛生福利部疾病管制署公關室主任擔任副組長，負責防疫宣導、民眾諮詢及政府行銷策略。因疫情指揮中心有效整合資訊及人員調度，新聞宣導組成功於疫情期間督導各部會正確且廣泛宣導疫情指揮中心所作之各種防疫政策。惟廣泛宣導疫情防疫政策亦成為詐騙集團冒充中央政府主管之各公營事業常見之手法，近五年來詐騙案件與財損飆升，111年為我國詐騙案與財損的最高點藉以詐取民眾個資及聯絡方式。為強化「新世代打擊詐欺策略行動綱領」中之「識詐（教育宣導面）」面向，為有效統籌整合各部會資訊及人員調度，爰要求中央政府各附屬單位積極配合內政部警政署刑事警察局打擊詐欺犯罪中心之防治詐騙作為。	配合決議事項辦理。

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
11.	參照合作金庫金融控股股份有限公司對資產管理子公司督導管理作業專案檢查結果及合作金庫資產管理股份有限公司人事進用及業務缺失調查報告：1、公股金融控股子 公司應比照銀行公開招考，以免私人任用。 2、合作金庫金融控股股份有限公司、合作金庫資產管理股份有限公司應檢討貸放款業務及詐領出差費做背信、圖利追究。 3、公股金融控股辦理 AMC 都更危老代墊款相關業務，對於尚未向主管機關申請之案件，應建立審核管控機制。	本項無本校應辦理事項。

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 113 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	2-59~2-63

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

二、組織概況

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

校長之下，設置下列單位：

行政單位及各項委員會

(一)教 務 處 一下設教學組、註冊組、資訊組、設備組等

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

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

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

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

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

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

(六)幼 兒 園—負責幼兒園教學、保育等事項。

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

(八)主 計 室—掌理歲計、會計、統計及內部審核等事項。

(九)各項委員會—依各該委員會之性質，推行有關校務之計畫、改進、檢討決議事項。本校計設有：教師評審委員會、教師成績考核委員會、公務人員考績委員會、性別平等教育委員會、課程發展委員會、特殊教育推行委員會、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 113 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 112 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前(111)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 1 億 3,971 萬 4 千元，較預算數 1 億 4,127 萬 4 千元，減少 156 萬元，約 1.10%。
- (二)業務成本與費用：決算數 1 億 4,525 萬 3 千元，較預算數 1 億 4,717 萬 1 千元，減少 191 萬 8 千元，約 1.30%。
- (三)業務外收入：決算數 195 萬 5 千元，較預算數 191 萬元，增加 4 萬 5 千元，約 2.36%。
- (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 358 萬 4 千元，較預算短絀數 398 萬 7 千元，減少短絀 40 萬 3 千元，約 10.11%，主要係教學研究及訓輔成本實際數較預計少所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數 717 萬元，占可用預算數 738 萬 4 千元，執行率約 97.10%。

二、上(112)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 7,270 萬 7 千元，較預算分配數 7,047 萬 9 千元，增加 222 萬 8 千元，約 3.16%。
- (二)業務成本與費用：實際業務成本與費用 8,325 萬 1 千元，較預算分配數 8,052 萬 9 千元，增加 272 萬 2 千元，約 3.38%。
- (三)業務外收入：實際業務外收入 152 萬 5 千元，較預算分配數 94 萬 3 千元，增加 58 萬 2 千元，約 61.72%，主要係利息收入及受贈收入較預期增加所致。
- (四)業務外費用：實際業務外費用 0 元與預算分配數 0 元相同。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

(五)收支餘絀：實際短絀 901 萬 9 千元，較預算分配短絀數 910 萬 7 千元，減少短絀 8 萬 8 千元，約 0.97%。

(六)固定資產之建設改良與擴充：實際執行數 48 萬 5 千元，占可用預算分配數 90 萬元(一般建築及設備計畫)，執行率約 53.89%，主要係電腦更新案延後採購時程所致。

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 208 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 27 萬元，主要係購置行政、教學及研究所需之設備。

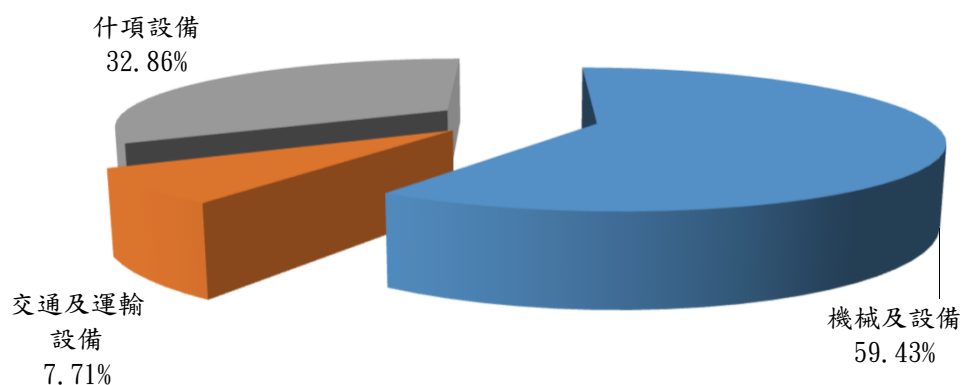
3. 什項設備 115 萬元，主要係購置行政、教學及研究所需之設備。

113 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

113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	113年度預算	資 金 來 源	113年度預算
(一)不動產、廠房及設備	3,500	國庫撥款	3,500
機械及設備	2,080		
交通及運輸設備	270		
什項設備	1,150		
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

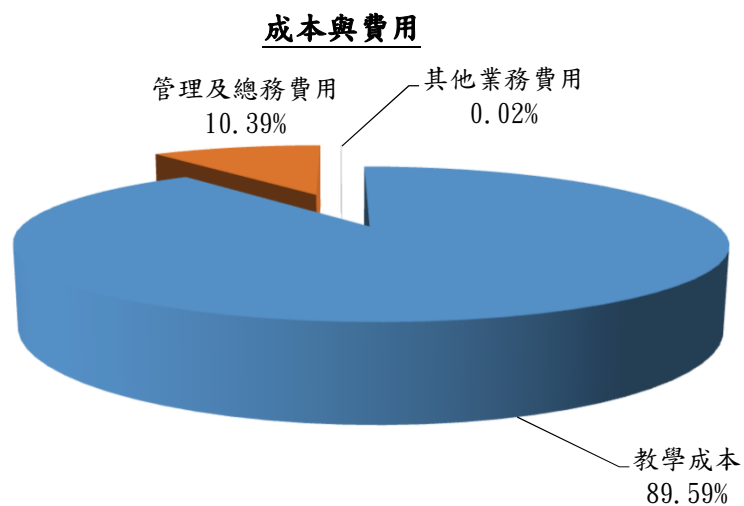
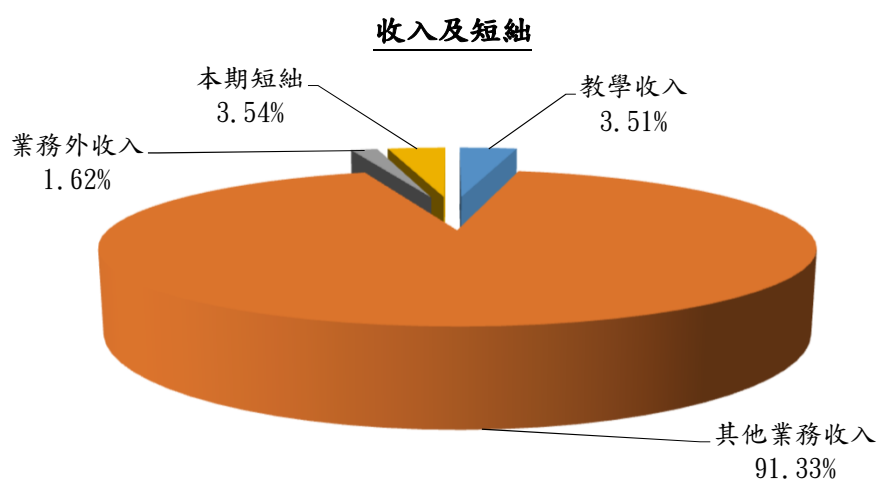
中華民國 113 年度

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 1 億 4,495 萬 9 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 4,091 萬 6 千元，增加 404 萬 3 千元，約 2.87%，主要係學校教學研究補助收入增加所致。
- (二)業務成本與費用 1 億 5,285 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 4,883 萬 4 千元，增加 402 萬元，約 2.70%，主要係教學研究及訓輔成本增加所致。
- (三)業務外收入 248 萬元，主要項目為利息收入、資產使用及權利金收入、違規罰款收入、受贈收入與雜項收入，較上年度預算數 191 萬增加 57 萬元，約 29.84%，主要係利息收入增加所致。
- (四)業務外費用 0 千元，與上年度預算數 0 千元相同。
- (五)業務總收支相抵後，發生短絀數 541 萬 5 千元，較上年度預算短絀數 600 萬 8 千元，減少短絀 59 萬 3 千元，約 9.87%。
- (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

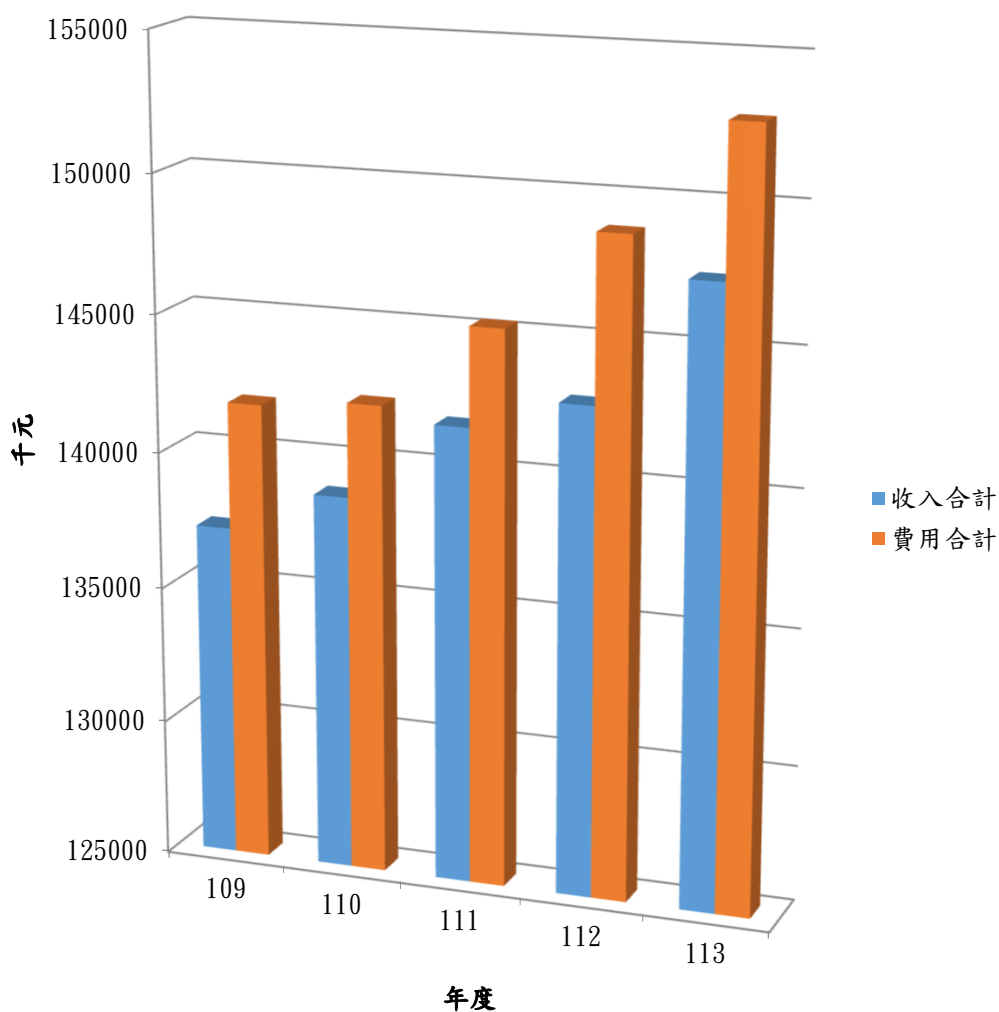
113年度收入、成本與費用及餘絀

單位:新臺幣千元

收入及短絀	113年度預算	成本與費用	113年度預算
業務收入	144,959	業務成本與費用	152,854
教學收入	5,368	教學成本	136,946
其他業務收入	139,591	管理及總務費用	15,876
業務外收入	2,480	其他業務費用	32
本期短絀	5,415		
收入及短絀總額	152,854	成本、費用總額	152,854

圖3

最近五年收入與費用



單位:新臺幣千元

項目	年度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
收入						
業務收入		134,779	136,988	139,714	140,916	144,959
業務外收入		2,414	1,760	1,955	1,910	2,480
收入合計		137,193	138,748	141,669	142,826	147,439
費用						
業務成本與費用		141,809	142,170	145,253	148,834	152,854
費用合計		141,809	142,170	145,253	148,834	152,854
本期餘絀		-4,616	-3,422	-3,584	-6,008	-5,415

註：109至111年度決算數為審定決算數；112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

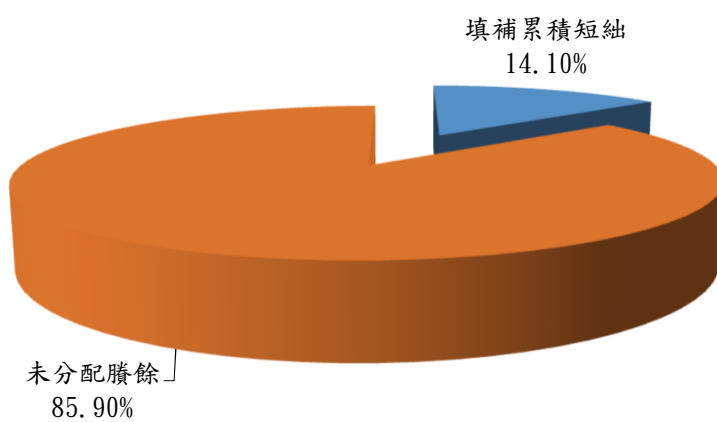
業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計短絀 541 萬 5 千元，連同前期待填補之短絀 0 元，共計累積短絀 541 萬 5 千元。
- (二)以前年度未分配賸餘 3,841 萬 2 千元。
- (三)撥用賸餘 541 萬 5 千元填補累積短絀。
- (四)經以上分配後，本年度未分配賸餘計 3,299 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

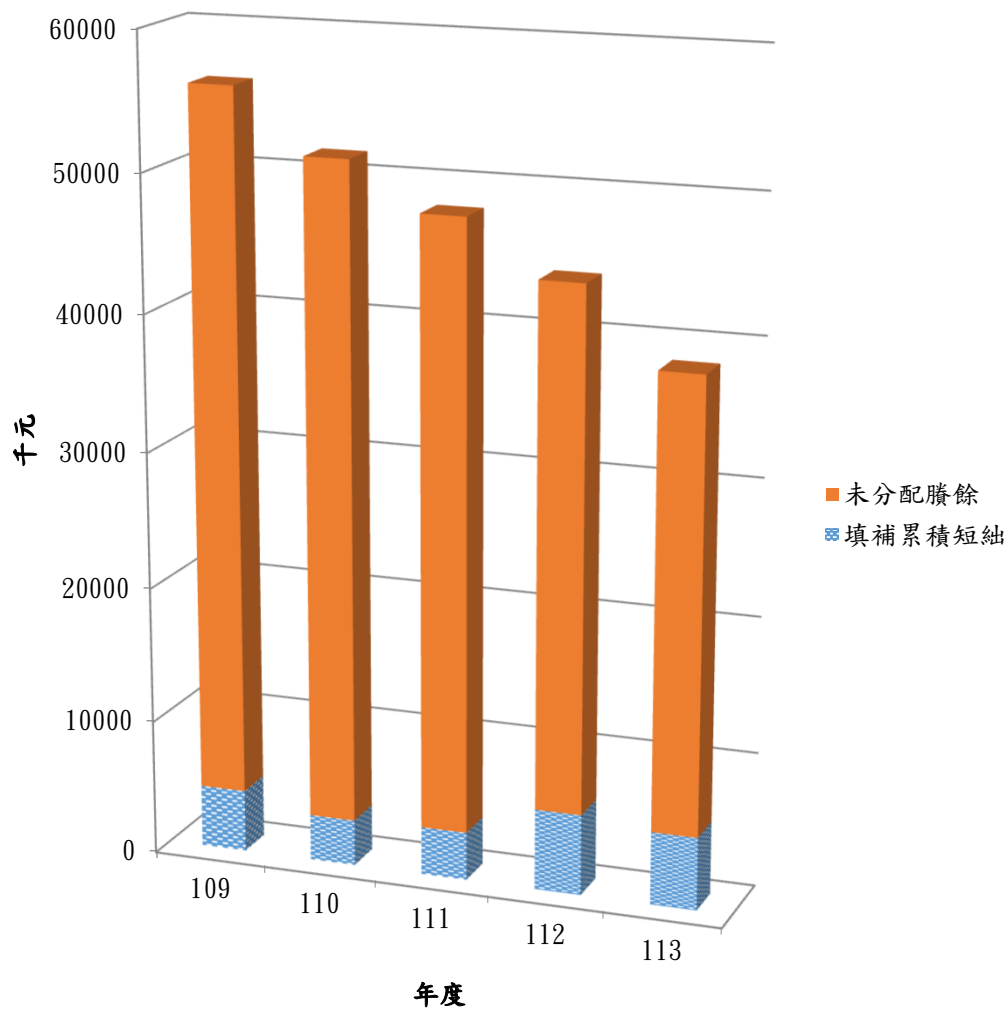
113年度賸餘分配**按分配程序分****按所得對象分**

單位：新臺幣千元

按分配程序分	113年度預算	按所得對象分	113年度預算
填補累積短絀	5,415	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	38,412
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	32,997		
合 計	38,412	合 計	38,412

圖5

最近五年賸餘分配



單位:新臺幣千元

項目	年度	109年度決算	110年度決算	111年度決算	112年度預算	113年度預算
賸餘分配						
分配之部		4,616	3,422	3,584	6,008	5,415
填補累積短絀		4,616	3,422	3,584	6,008	5,415
未分配賸餘		51,426	48,004	44,420	38,009	32,997
合 計		56,042	51,426	48,004	44,017	38,412

註：109至111年度決算數為審定決算數；112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 113 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 1,280 萬 3 千元，包括：

1. 本期短絀 541 萬 5 千元。

2. 利息股利之調整 160 萬元。

3. 調整項目 1,981 萬 8 千元，係折舊及折耗 670 萬 8 千元、攤銷 1,350 萬元、其他 39 萬元(調整遞延收入轉列收入)。

(二)預計投資活動之現金流出 890 萬元，主要係因存款產生利息收入 160 萬元、增加固定資產 350 萬元及增加其他資產 700 萬元。

(三)預計籌資活動之現金流入 737 萬元，係增加基金 737 萬元。

(四)預計本期現金及約當現金之淨增 1,127 萬 3 千元。

(五)期初現金及約當現金 6,184 萬 8 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 7,312 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 111 年 12 月 14 日院授教字第 1114401812L 號函准予先行辦理教育部專案型計畫補助款及校內設備更新改善購置設備 65 萬 2 千元，於 111 年度先行辦理，並補辦 113 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113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	%
139,715	業務收入	139,551	5,408	144,959	100.00	140,916	4,043	2.87
4,776	教學收入		5,368	5,368	3.70	5,380	-12	-0.22
157	學雜費收入		168	168	0.12	180	-12	-6.67
4,619	推廣教育收入		5,200	5,200	3.59	5,200		-
134,939	其他業務收入	139,551	40	139,591	96.30	135,536	4,055	2.99
120,096	學校教學研究補助收入	124,559		124,559	85.93	120,504	4,055	3.37
14,624	其他補助收入	14,992		14,992	10.34	14,992		-
219	雜項業務收入		40	40	0.03	40		-
145,253	業務成本與費用	147,622	5,232	152,854	105.45	148,834	4,020	2.70
129,984	教學成本	131,806	5,140	136,946	94.47	132,973	3,973	2.99
125,908	教學研究及訓輔成本	131,806	666	132,472	91.39	128,577	3,895	3.03
4,075	推廣教育成本		4,474	4,474	3.09	4,396	78	1.77
15,065	管理及總務費用	15,816	60	15,876	10.95	15,829	47	0.30
15,065	管理費用及總務費用	15,816	60	15,876	10.95	15,829	47	0.30
205	其他業務費用		32	32	0.02	32		-
205	雜項業務費用		32	32	0.02	32		-
-5,538	業務賸餘（短絀）	-8,071	176	-7,895	-5.45	-7,918	23	-0.29
1,955	業務外收入		2,480	2,480	1.71	1,910	570	29.84
1,047	財務收入		1,600	1,600	1.10	1,000	600	60.00
1,047	利息收入		1,600	1,600	1.10	1,000	600	60.00
908	其他業務外收入		880	880	0.61	910	-30	-3.30
196	資產使用及權利金收入		260	260	0.18	280	-20	-7.14
24	違規罰款收入		20	20	0.01	50	-30	-60.00
604	受贈收入		480	480	0.33	400	80	20.00
83	雜項收入		120	120	0.08	180	-60	-33.33
1,955	業務外賸餘（短絀）		2,480	2,480	1.71	1,910	570	29.84
-3,583	本期賸餘（短絀）	-8,071	2,656	-5,415	-3.74	-6,008	593	-9.87

附註：

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

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

收支餘絀預計表說明

中華民國113年度

一、本期收支項目之說明：

1、業務收支：

(1)業務收入1億4,495萬9千元，包括教學收入536萬8千元、其他業務收入1億3,959萬1千元。

(2)業務成本與費用1億5,285萬4千元，包括教學成本1億3,694萬6千元、管理及總務費用1,587萬6千元、其他業務費用3萬2千元。

(3)兩者比較業務短絀789萬5千元。

2、業務外收支：

(1)業務外收入248萬元，包括財務收入160萬元、其他業務外收入88萬元。

(2)業務外費用0千元。

(3)兩者比較業務外賸餘248萬元。

3、預計本期短絀541萬5千元。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

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

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
餘絀撥補預計表

中華民國113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	%	
44,017	100.00	賸餘之部	38,412	100.00	
	-	本期賸餘		-	
44,017	100.00	前期未分配賸餘	38,412	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		-	
6,008	13.65	分配之部	5,415	14.10	
6,008	13.65	填補累積短絀	5,415	14.10	
	-	提存公積		-	
	-	賸餘撥充基金數		-	
	-	解繳公庫淨額		-	
	-	其他依法分配數		-	
38,009	86.35	未分配賸餘	32,997	85.90	
6,008	100.00	短絀之部	5,415	100.00	
6,008	100.00	本期短絀	5,415	100.00	本期短絀541萬5千元。
	-	前期待填補之短絀		-	
	-	追溯適用及追溯重編之影響數		-	
	-	其他轉入數		-	
6,008	100.00	填補之部	5,415	100.00	
6,008	100.00	撥用賸餘	5,415	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。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
現金流量預計表

中華民國113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	12,803	
本期賸餘（短絀）	-5,415	本期短絀541萬5千元。
利息股利之調整	-1,600	存款產生之利息收入160萬元。
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-7,015	
調整項目	19,818	提列各項設備折舊670萬8千元、攤銷費用1,350萬元、調整遞延收入轉列其他補助收入3萬元及調整遞延收入轉列受贈收入36萬元，合計1,981萬8千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	12,803	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	12,803	
▼投資活動之現金流量	-8,900	
收取利息	1,600	存款產生之利息收入160萬元。
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208萬元、交通及運輸設備27萬元、什項設備115萬元。
增加無形資產及其他資產	-7,000	國庫增撥387萬元及營運資金支應313萬元購置其他資產（遞延費用）。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-8,900	
▼籌資活動之現金流量	7,370	
增加基金、公積及填補短絀	7,370	國庫增撥737萬元，包括購置固定資產350萬元及遞延資產387萬元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	7,370	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	11,273	
▼期初現金及約當現金	61,848	
▼期末現金及約當現金	73,121	
▼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113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113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				5,368	
學雜費收入	人	84	2,000.00	168	小學部840人、附設幼兒園84人，合計924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16萬8千元。
日間部	人	84	2,000.00	168	
附小	人	84	2,000.00	168	
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：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
其他業務收入明細表

中華民國113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	139,591	
學校教學研究補助收入	124,559	教育部補助教學經費收入1億2,455萬9千元。
教育部核給年度補助	124,559	
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3萬元)。
雜項業務收入	40	教師甄試報名費收入估列數4萬元。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金
業務外收入明細表

中華民國113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	2,480	
財務收入	1,600	
利息收入	1,600	存款利息收入估列數160萬元。
其他業務外收入	880	
資產使用及權利金收入	260	停車場及會議室等場地出借收入26萬元。
違規罰款收入	20	交貨及借書逾期罰金等收入2萬元。
受贈收入	480	受贈收入估列數48萬元(含遞延收入配合固定資產折舊轉列受贈收入36萬元)。
雜項收入	120	工本費等雜項收入12萬元。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

教學成本明細表

中華民國113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		131,806	5,140			136,946
教學研究及訓輔成本	人	131,806	666	924	143,367.97	132,472
用人費用		105,152				105,152
正式員額薪資		68,294				68,294
聘僱及兼職人員薪資		7,200				7,200
加(夜)班費		1,152				1,152
獎金		14,506				14,506
退休及卹償金		6,380				6,380
福利費		7,620				7,620
服務費用		5,167	96			5,263
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		200				200
修理保養及保固費		1,551	96			1,647
保險費		10				10
一般服務費		1,407				1,407
專業服務費		345				345
材料及用品費		2,160	150			2,310
用品消耗		2,160	150			2,310
租金與利息		275				275
地租及水租		15				15
交通及運輸設備租金		80				80
什項設備租金		180				180
折舊、折耗及攤銷		18,732	360			19,092
不動產、廠房及設備折舊		3,792	360			4,152
其他折舊性資產折舊		1,440				1,440
攤銷		13,500				13,500
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費		320	60			380
會費		5				5
捐助、補助與獎助		240	60			300
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)		39				39
競賽及交流活動費		36				36
推廣教育成本			4,474			4,474
用人費用			3,720			3,720
聘僱及兼職人員薪資			3,720			3,720
服務費用			540			540

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
		132,973			129,984
930	138,254.84	128,577	907	138,818.08	125,908
		101,523			97,503
		65,112			60,677
		6,600			9,041
		1,145			1,137
		14,652			13,262
		6,408			6,025
		7,606			7,360
		5,123			6,339
		1,180			1,137
		144			130
		330			115
		180			380
		1,716			2,190
		10			11
		1,218			1,521
		345			856
		2,330			2,399
		2,330			
		275			335
		15			35
		80			106
		180			193
		19,032			18,733
		3,192			4,048
		1,440			1,433
		14,400			13,252
		294			600
		5			1
		230			457
		39			99
		20			44
		4,396			4,075
		3,600			3,590
		3,600			
		576			330

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113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
修理保養及保固費			60			60
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						
不動產、廠房及設備折舊						
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』為全部版。

單位:新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
合 計			合 計		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		100			
		96			
		380			330
		200			155
		200			
		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113年度

科 目	說 明
510300 教學成本	
510301 教學研究及訓輔成本	按小學部普通班30班、資優班4班、身障特教班1班暨幼兒園3班共924名學生之各項基本需求編列。
510301-1000 用人費用	
510301-1100 正式員額薪資	編列教師69人薪資等費用。
510301-1200 聘僱及兼職人員薪資	編列兼任教師講課鐘點費等費用。
510301-1300 加(夜)班費	編列教師兼任行政主管不休假加班費等費用。
510301-1500 獎金	編列教師69人考績及年終獎金等費用。
510301-1600 退休及卹償金	編列教師退撫金政府應提列額。
510301-1800 福利費	編列教師公、健保及四大補助等各項補助費。
510301-2000 服務費用	
510301-2100 水電費	編列各工作場所水電費計118萬元。
510301-2200 郵電費	編列郵資、電話等費用。
510301-2300 旅運費	編列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20萬元。
510301-2500 修理保養及保固費	編列各教學空間及儀器設備等維修養護費。
510301-2600 保險費	編列其他保險等經費。
510301-2700 一般服務費	編列140萬7千元，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84萬元。 3. 依3千元*69人編列員工體育、文康活動等費用20萬7千元。
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	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113年度

科 目	說 明
交通及運輸設備租金	
510301-4500 什項設備租金	編列什項設備等租金費用。
510301-5000 折舊、折耗及攤銷	
510301-5100 不動產、廠房及設備折舊	編列不動產及設備折舊按直線法分年提列費用。
510301-5700 其他折舊性資產折舊	編列代管資產折舊按直線法分年提列費用。
510301-5900 攤銷	編列遞延借項攤銷按直線法分年提列費用。
510301-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
510301-7100 會費	編列國小部及附設幼兒園校護參加護理師公會等會費5千元。
510301-7200 捐助、補助與獎助	編列獎助學生等經費。
510301-7400 補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）	編列教師帶領學生競賽獎勵費用等經費。
510301-7500 競賽及交流活動費	編列技能競賽及交流活動等經費。
510304 推廣教育成本	辦理推廣教育計畫所需之各項經費。
510304-1000 用人費用	
510304-1200 聘僱及兼職人員薪資	編列推廣教育計畫所需兼職人員人事費用。
510304-2000 服務費用	
510304-2100 水電費	編列各工作場所電費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113年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
15,065	15,829	管理及總務費用	15,816	60	15,876
15,065	15,829	管理費用及總務費用	15,816	60	15,876
10,612	11,275	用人費用	11,084		11,084
7,159	7,200	正式員額薪資	7,229		7,229
315	359	加(夜)班費	308		308
1,578	1,830	獎金	1,752		1,752
626	685	退休及卹償金	660		660
934	1,201	福利費	1,135		1,135
3,196	2,991	服務費用	3,169		3,169
37	25	郵電費	25		25
15	41	旅運費	41		41
22	20	印刷裝訂及公告費	20		20
70	108	修理保養及保固費	57		57
5	10	保險費	10		10
2,779	2,464	一般服務費	2,653		2,653
172	227	專業服務費	227		227
96	96	公關慰勞費	136		136
119	317	材料及用品費	317		317
	4	使用材料費	4		4
118	313	用品消耗	313		313
100	150	租金與利息	150		150
100	150	機器租金	150		150
1,031	1,056	折舊、折耗及攤銷	1,056	60	1,116
1,031	1,056	不動產、廠房及設備折舊	1,056	60	1,116
6	40	稅捐與規費（強制費）	40		40
6	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』為全部版。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

管理及總務費用說明

中華民國113年度

科 目	說 明
515000 管理及總務費用	
515001 管理費用及總務費用	編列行政所需之相關費用。
515001-1000 用人費用	
515001-1100 正式員額薪資	編列職員5人、技工1人及工友3人之薪津等費用。
515001-1300 加(夜)班費	編列職員5人、技工1人及工友3人之超時工作加班費及不休假加班費等費用。
515001-1500 獎金	編列職員5人、技工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265萬3千元，包括： 1. 外包費編列校園、大樓保全人員3人，經費170萬元。 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92萬元。 3. 依3千元*11人編列(含教育部106年1月25日臺教授國部字第1050155756號函編列教保員及廚工2人)員工體育、文康活動等費用3萬3千元。
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13萬6千元，其中公共關係費4萬3千元，員工慰勞費9萬3千元，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113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113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
205	32	其他業務費用		32	32
205	32	雜項業務費用		32	32
205	32	服務費用		32	32
205	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』為全部版。

國立臺中教育大學附設實驗國民小學校務基金

其他業務費用說明

中華民國113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113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	2,080	270	1,150
一次性項目	0	0	0	2,080	270	1,150
政府補助收入支應	0	0	0	2,080	270	1,150
合 計	0	0	0	2,080	270	1,150

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293萬元。 2.教育部專案型補助計畫 57萬元。
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113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 金 額	計 %	國內借款	國外借款	小 金 額	計 %	金 額	%
3,500	100.00	0	0	0	-	3,500	100.00
3,500	100.00	0	0	0	-	3,500	100.00
3,500	100.00	0	0	0	-	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113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			3,500		
一次性項目	3,500			3,500		
合 計	3,500			3,500		

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
	113.01 113.12				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113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	17,035	6,144	28,298
上年度預計增減資產原值	0	0	1,554	280	930
本年度預計增減資產原值	0	0	1,604	180	980
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	20,193	6,604	30,208
本年度應提折舊額	192	300	1,848	600	2,328
教學成本	192	300	1,620	480	1,560
管理及總務費用	0	0	228	120	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	121,644
0	0	0	0	0	2,764
0	0	0	0	0	2,764
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	50,489	127,172
0	0	0	0	1,440	6,708
0	0	0	0	1,440	5,592
0	0	0	0	0	1,116

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113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
資金轉投資及其餘紓明細表**

中華民國113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	3,680	0	3,680
合 計			3,680	0	3,680

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		
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113年度

單位:新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	130,627	
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	7,370	國庫以現金增撥數-分別為年度核定購置固定資產293萬元及遞延費用87萬元，預估申請教育部其他專案型補助計畫357萬元(購建固定資產57萬元、遞延費用300萬元)。
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	137,997	

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113年12月31日

單位:新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
243,602	資產	251,865	248,860	3,005
63,753	流動資產	81,538	70,265	11,273
55,336	現金	73,121	61,848	11,273
431	應收款項	431	431	
6,095	預付款項	6,095	6,095	
1,891	短期貸墊款	1,891	1,891	
113,759	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	113,759	113,759	
111,180	非流動金融資產	111,180	111,180	
2,579	準備金	2,579	2,579	
33,850	不動產、廠房及設備	31,328	33,096	-1,768
1,633	土地改良物	1,249	1,441	-192
12,945	房屋及建築	12,345	12,645	-300
6,373	機械及設備	7,363	7,131	232
2,481	交通及運輸設備	2,005	2,335	-330
10,418	什項設備	8,366	9,544	-1,178
150	無形資產	150	150	
150	無形資產	150	150	
32,090	其他資產	25,090	31,590	-6,500
32,073	遞延資產	25,073	31,573	-6,500
17	什項資產	17	17	
243,602	合 計	251,865	248,860	3,005
23,410	負債	22,726	23,116	-390
19,761	流動負債	19,761	19,761	
3,934	應付款項	3,934	3,934	
15,827	預收款項	15,827	15,827	
3,649	其他負債	2,965	3,355	-390
2,343	遞延負債	1,659	2,049	-390
1,306	什項負債	1,306	1,306	
220,192	淨值	229,139	225,744	3,395
120,507	基金	137,997	130,627	7,370
120,507	基金	137,997	130,627	7,370
55,085	公積	57,965	56,525	1,440
55,085	資本公積	57,965	56,525	1,440
44,420	累積餘絀	32,997	38,412	-5,415
44,420	累積賸餘	32,997	38,412	-5,415
180	淨值其他項目	180	180	
180	累積其他綜合餘絀	180	180	
243,602	合 計	251,865	248,860	3,005

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113年度

※『111年12月31日實際數』、『113年12月31日預計數』及『112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

3.本年度預計數「什項資產」項下「代管資產」及「應付代管資產」172,683千元及-150,657千元，較上年度預計數172,683千元及-152,097千元，分別增加0千元及減少1,440千元。

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113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	924	143,367.97	132,472	
其他(國中、國小、高中職)	人	924	143,367.97	132,472	預計小學部及幼兒園學生數共924人，以政府補助收入編列預算1億3,180萬6千元支應，另以自籌收入支應66萬6千元。
上年度預算數					
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。
前年度決算數					
教學訓輔	人	907	138,818.08	125,908	
其他(國中、國小、高中職)	人	907	138,818.08	125,908	小學部及幼兒園學生數共907人，政府補助收入決算數1億2,523萬4千元，另以自籌收入支應67萬4千元。
110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。

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『110年度決算數』及『109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113年度

單位：人

科 目	職 別	上年度最高 可進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部分：					
專任人員		9		9	
職員		5		5	
	薦任	5		5	
技工		1		1	
	技工	1		1	
工友		3		3	
	工友	3		3	
教師人員		69		69	
教師		69		69	
	國立中等學校 教師	69		69	
兼任人員		10		10	
兼任		10		10	
	國立中等學校 教師	10		10	為配合實際需要，部分課程需聘兼任教師授課。
總 計		88		88	

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170萬元，總計編列「外包費」科目共5人計206萬元。
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214萬元。
3. 獎金編列情形如下：
 - (1) 年終獎金：正式人員78人866萬2千元。(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78人759萬6千元。(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113年度

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金						退 休
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金	其 他
業務支出部分	75,523		1,460		8,662		7,596				7,040
教學成本	68,294		1,152		7,800		6,706				6,380
正式人員	68,294		1,152		7,800		6,706				6,380
教員	68,294		1,152		7,800		6,706				6,380
兼任人員											
教員											
管理及總務費用	7,229		308		862		890				660
正式人員	7,229		308		862		890				660
職員	5,257		205		600		620				480
工員	1,972		103		262		270				180
合 計	75,523		1,460		8,662		7,596				7,040
總 計	75,523		1,460		8,662		7,596				7,040

附註：『本年度預算數』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170萬元，總計編列「外包費」科目共5人計206萬元。

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214萬元。

3. 獎金編列情形如下：

(1) 年終獎金：正式人員78人866萬2千元。(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78人759萬6千元。(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 卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
		6,600	99		2,056		109,036	10,920	119,956
		5,820	90		1,710		97,952	10,920	108,872
		5,820	90		1,710		97,952		97,952
		5,820	90		1,710		97,952		97,952
								10,920	10,920
								10,920	10,920
		780	9		346		11,084		11,084
		780	9		346		11,084		11,084
		462	9		181		7,814		7,814
		318			165		3,270		3,270
		6,600	99		2,056		109,036	10,920	119,956
		6,600	99		2,056		109,036	10,920	119,956

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113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
111,705	116,398	用人費用	116,236	3,720	119,956
67,836	72,312	正式員額薪資	75,523		75,523
12,631	10,200	聘僱及兼職人員薪資	7,200	3,720	10,920
1,452	1,504	加(夜)班費	1,460		1,460
14,840	16,482	獎金	16,258		16,258
6,651	7,093	退休及卹償金	7,040		7,040
8,294	8,807	福利費	8,755		8,755
10,070	8,722	服務費用	8,336	668	9,004
1,137	1,280	水電費	1,180	100	1,280
167	169	郵電費	169		169
130	371	旅運費	371		371
402	200	印刷裝訂及公告費	220		220
2,260	1,920	修理保養及保固費	1,608	156	1,764
16	20	保險費	20		20
4,630	4,062	一般服務費	4,060	380	4,440
1,233	604	專業服務費	572	32	604
96	96	公關慰勞費	136		136
2,673	2,847	材料及用品費	2,477	350	2,827
	4	使用材料費	4		4
2,672	2,843	用品消耗	2,473	350	2,823
435	425	租金與利息	425		425
35	15	地租及水租	15		15
100	150	機器租金	150		150
106	80	交通及運輸設備租金	80		80
193	180	什項設備租金	180		180
19,764	20,094	折舊、折耗及攤銷	19,788	420	20,208
5,079	4,254	不動產、廠房及設備折舊	4,848	420	5,268
1,433	1,440	其他折舊性資產折舊	1,440		1,440
13,252	14,400	攤銷	13,500		13,500
6	40	稅捐與規費（強制費）	40		40
6	40	規 費	40		40
600	308	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	320	74	394
1	5	會費	5		5
457	230	捐助、補助與獎助	240	60	300
99	39	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	39		39
44	34	競賽及交流活動費	36	14	50
145,253	148,834	總 計	147,622	5,232	152,854

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。

本年度國外旅費0千元、大陸地區旅費0千元、公共關係費43千元、員工慰勞費93千元。

單位:新臺幣千元

度 預 算 數						
按 支 出 科 目 分 列						
教學成本	管理及總務 費用	其他業務費 用				
108,872	11,084					
68,294	7,229					
10,920						
1,152	308					
14,506	1,752					
6,380	660					
7,620	1,135					
5,803	3,169	32				
1,280						
144	25					
330	41					
200	20					
1,707	57					
10	10					
1,787	2,653					
345	227	32				
	136					
2,510	317					
	4					
2,510	313					
275	150					
15						
	150					
80						
180						
19,092	1,116					
4,152	1,116					
1,440						
13,500						
	40					
	40					
394						
5						
300						
39						
50						
136,946	15,876	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113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1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113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	652		
(二)一般建築及設備計畫	652		奉行政院111年12月14日院授教字第1114401812L號函准予先行辦理教育部專項補助計畫及校內設備更新改善。
什項設備	652	111	
合 計	652		

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 112 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112 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。各單位均應切實依通案決議核實分別刪減，惟各委員會審查刪減數如逾通案決議刪減比例，以各委員會審查刪減數為準；未達通案決議刪減比例，則增加減列不足之數。	配合決議事項辦理。
3.	112年度媒體政策及業務宣導費預算共編列21億9,063萬7千元，其中營業及非營業特種基金預算部分即高達10億0,592萬元，除透過平面媒體、廣播媒體、網路媒體及電視媒體辦理外，尚不包含如舉辦活動、說明會、園遊會，或發放各式宣傳品等，宣導樣態眾多，實際上用於政策大內宣的經費，遠比預算書上呈現的還要多。爰要求媒體政策及業務宣導費預算部分，1,000萬元以下基金及中央存款保險股份有限公司、就業安定基金、觀光發展基金、經濟特別收入基金、毒品防制基金、勞工保險局作業基金、運動發展基金、環境保護基金及新住民發展基金不減列，行政院農業委員會基金減列20%，其餘營業基金通刪10%、非營業基金通刪5%。	本項無本校應辦理事項。
4.	為利政府經費花在刀口上，發揮更大財政效益，並避免政府機關、事業機構圖利特定媒體。因此要求營業、非營業基金所編列之政策宣導費用，由單一媒體含相關企業，該年度得標金額合計不得超過該部會該項預算金額的30%，惟各基金媒體政策及業務宣導費預算在1,000萬元以下者，不在此限。	本項無本校應辦理事項。
5.	依立法院預算中心110年度中央政府總	本項無本校應辦理事項。

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	決算審核報告評估報告指出，預算法第4條規定特別收入基金係政府運用特定收入來源，以專款專用方式推動特定政策或業務，然預算執行上卻有下列缺失：1、連年基金財源不敷支應年度所需經費，規模逐年遞減：110年度中央政府總決算25個特別收入基金中，基金財源不敷支應年度所需經費者多達11個，其中離島建設基金、警察消防海巡移民空勤人員及協勤民力安全基金、大專校院轉型及退場基金、環境保護基金、通訊傳播監督管理基金及反托拉斯基金等6個基金甚至連續3年發生收支短絀，不利持續運作。2、特別收入基金超支併決算辦理，部分計畫甚至年年超支，規避立法院監督：預算法第89條雖賦予基金年度預算執行期間有彈性規定，但農業特別收入基金、經濟特別收入基金等多個基金，竟有同一計畫連續3年超支，濫用收支得併決算辦理之規定，無法控管經費且規避事前監督。3、基金有部分計畫執行率連年低於3成：離島建設基金、大專校院轉型及退場基金，近三（108至110）年度預算執行率亦分別僅6.64%、12.13%及24.02%，均有同一基金用途項目預算執行率偏低甚或未執行之狀況。特別收入基金係政府藉特定收入來源，推動特定政策或業務，爰此，請行政院主計總處就上開基金重新審視財務資源可能流入情形，並量入為出原則規劃與執行年度預算，於3個月內向立法院財政委員會提出有效改善書面報告。	
6.	衛生福利部所屬全民健康保險基金，112年度預算金額高達8,000億元，基金支出金額快速增長，致基金財務逐步惡化，為避免浪費健保資源，並確保錢用在刀口上，發揮更大財務效益。因此要求審計部就全民健康保險基金110、111、112年度經費支用情形，進行深度專案查核，並於行政院提出112年度中央政府總決算附屬單位決算及綜計表（非營業部分）後3個月內向立法院財政委員會提出書面報告。	本項無本校應辦理事項。
7.	勞動部主管之就業安定基金，其設立之政策目的，在於促進國民就業及勞工福祉，惟近年來補助各縣市相關經費，完全基於政	本項無本校應辦理事項。

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	黨考量。為釐清預算經費使用，是否符合相關法令規定？及該基金設立意旨？因此要求審計部進行專案查核，並於行政院提出112年度中央政府總決算附屬單位決算及綜計表（非營業部分）後3個月內向立法院財政委員會提出書面報告。	
8.	為避免政府於選舉前以大筆國家資源遂行各項人事酬庸甚至移轉國家財產之虞，爰要求行政院通令各機關及其所屬與所主管的附屬單位營業及非營業基金、財團法人、行政法人暨泛公股持股逾20%之轉投資事業及其再轉投資事業，於3個月內就投資效益評估等向立法院相關委員會提出書面報告。	本項無本校應辦理事項。
9.	近年來中央政府各機關或基金基於引進新技術、政策推動或扶持產業發展目的等原因，持續轉投資各領域事業，或將原有國營事業經過幾次釋股，使公股股權比率降至50%以下而轉為民營企業；然因監督密度不若國營事業，亦衍生相關監理問題。查國營事業管理法第3條第3項規定：「政府資本未超過50%，但由政府指派公股代表擔任董事長或總經理者，立法院得要求該公司董事長或總經理至立法院報告股東大會通過之預算及營運狀況，並備詢。」是以，政府對於公私合營事業可透過指派公股代表擔任董事長或總經理等方式，參與公司相關營運與監督管理。惟部分公私合營事業之公股比率已為最大股東，相關主管機關未充分利用股權優勢，積極派任公司董事長或總經理。據109年之統計顯示，公股比率逾4成之加工出口區作業分基金轉投資之台灣絲織開發股份有限公司（公股45.24%）與台灣糖業股份有限公司轉投資之越台糖業有限責任公司（公股40.0%）；另行政院國家發展基金與台灣糖業股份有限公司共同轉投資之台灣花卉生物技術股份有限公司（公股24.31%，若加計耀華玻璃股份有限公司管理委員會投資之泛公股比率34.16%），及國軍退除役官兵輔導委員會主管轉投資之欣彰天然氣股份有限公司（公股34.08%）與大台南區天然氣股份有限公司（公股28.80%）等事業，公股均為最大股東，卻未派任公司董事長或總經理，形成政府高額投資卻未實際參與公司經營之妥適	配合決議事項辦理。

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	性爭議；且非官股派任之董事長或總經理，則無法依據前揭國營事業管理法規定，要求渠等至國會報告事業營運狀況或重大決策，恐形成政府鉅額投資卻乏相對應有之管理責任與監督機制。查立法院於年度總預算案及單位預算審議過程中，各部會亦常須配合國會問政需要而提供主管投資事業之書面報告等資料；另倘外界欲瞭解政府投資民營事業概況，亦須透過各機關官網逐一檢視，內容不僅分散龐雜，且公開資訊內容不一，與所稱可達外界考核與監督成效尚有落差，目前中央政府機關投資公私合營事業之資訊揭露方式容有再審酌空間。爰要求行政院研擬訂定各部會官網應公開轉投資事業資訊之一致標準，及建置整合資料庫之規劃，以相同密度監督管理，俾減少資訊不對稱情形。	
10.	為因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情，我國於109年農曆春節前，就已在1月20日宣布成立「嚴重特殊傳染性肺炎中央流行疫情指揮中心」（下稱疫情指揮中心）。根據當時政府掌握的情資，為了做好因應疫情的行動，因此透過疫情指揮中心統籌整合各部會資源與人力。疫情指揮中心架構分為情報、作戰及後勤三項領域，各領域下設各任務組別，均以相關部會次長級首長為組長，分別依主管業務範圍執行疫情指揮中心之決策。以防疫政策宣導為例，後勤領域之新聞宣導組由行政院新聞傳播處處長任組長，衛生福利部疾病管制署公關室主任擔任副組長，負責防疫宣導、民眾諮詢及政府行銷策略。因疫情指揮中心有效整合資訊及人員調度，新聞宣導組成功於疫情期間督導各部會正確且廣泛宣導疫情指揮中心所作之各種防疫政策。惟廣泛宣導疫情防疫政策亦成為詐騙集團冒充中央政府主管之各公營事業常見之手法，近五年來詐騙案件與財損飆升，111年為我國詐騙案與財損的最高點藉以詐取民眾個資及聯絡方式。為強化「新世代打擊詐欺策略行動綱領」中之「識詐（教育宣導面）」面向，為有效統籌整合各部會資訊及人員調度，爰要求中央政府各附屬單位積極配合內政部警政署刑事警察局打擊詐欺犯罪中心之防治詐騙作為。	配合決議事項辦理。

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
11.	參照合作金庫金融控股股份有限公司對資產管理子公司督導管理作業專案檢查結果及合作金庫資產管理股份有限公司人事進用及業務缺失調查報告：1、公股金融控股子 公司應比照銀行公開招考，以免私人任用。 2、合作金庫金融控股股份有限公司、合作金庫資產管理股份有限公司應檢討貸放款業務及詐領出差費做背信、圖利追究。 3、公股金融控股辦理 AMC 都更危老代墊款相關業務，對於尚未向主管機關申請之案件，應建立審核管控機制。	本項無本校應辦理事項。

本 頁 空 白