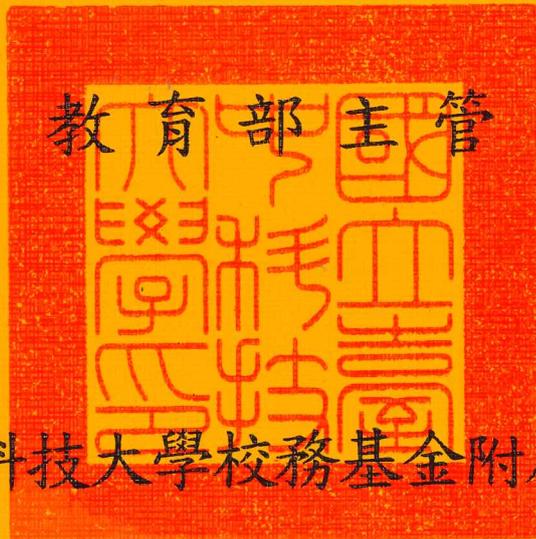


中華民國 112 年度

中央政府總預算



國立臺中科技大學校務基金附屬單位預算

(非營業部分)

國立臺中科技大學編

# 國立臺中科技大學校務基金

## 預算目次

中華民國112年度

一、業務計畫及預算說明 .....	1—20頁
二、預算表	
1. 主要表	
(1) 收支餘絀預計表及說明 .....	21—23頁
(2) 餘絀撥補預計表 .....	24頁
(3) 現金流量預計表及補充說明 .....	25—26頁
2. 明細表	
(1) 教學收入明細表 .....	27頁
(2) 租金及權利金收入明細表 .....	28頁
(3) 其他業務收入明細表 .....	29頁
(4) 業務外收入明細表 .....	30頁
(5) 教學成本明細表及說明 .....	32—41頁
(6) 其他業務成本明細表及說明 .....	42—43頁
(7) 管理及總務費用明細表及說明 .....	44—47頁
(8) 其他業務費用明細表及說明 .....	48—49頁
(9) 業務外費用明細表及說明 .....	50—51頁
(10) 固定資產建設改良擴充明細表 .....	52—57頁
(11) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表 .....	58—59頁
(12) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 .....	60—61頁
(13) 資產折舊明細表 .....	62—63頁
(14) 資產報廢明細表 .....	64頁
(15) 基金數額增減明細表 .....	65頁
3. 參考表	
(1) 預計平衡表 .....	67—68頁
(2) 5年來主要營運項目分析表 .....	69頁
(3) 員工人數彙計表 .....	70—71頁
(4) 用人費用彙計表 .....	72—73頁
(5) 各項費用彙計表 .....	74—77頁
(6) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 .....	78頁
(7) 補辦預算明細表 .....	79頁
4. 附錄	
(1) 一般建築及設備計畫之分年性項目明細表 .....	81頁
(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 .....	82—84頁

# 業務計畫及預算說明

# 國立臺中科技大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

### 壹、基金概況

#### 一、設立宗旨

本校預算及財務運作，依大學法賦予本校在法律規定範圍內享有自治權，而財務自主即為落實大學自治的重要指標。自 88 年 7 月起，本校配合教育部「國立大學校院校務基金」之實施，設置本基金期透過財務自主，推動本校自籌部分財源，不僅能加強吸收社會資源投入教育、減輕政府負擔，並提升資源運用效率及提高辦學績效，以達成學術研究、培育人才、提升文化及服務社會等宗旨。

為因應 90 年 12 月 21 日修正之「國立大學校院校務基金設置條例」（以下簡稱設置條例）第 10 條但書規定，有關推廣教育等 5 項自籌收入不受預算法、會計法等限制，爰經教育部報奉行政院核定自 93 年度起，國立大學校院校務基金年度預算書區分為「適用預算法編送版(A版，政府補助及學雜費等收入，不含 5 項自籌收入)」、「不適用預算法編送版(B版，即 5 項自籌收入)」及「全部版(C版)」等 3 版。惟實際執行結果，雖可達到設置條例第 10 條但書規定之經費執行彈性，但卻使預算編製及執行更形複雜；且屢遭立法院與審計部質疑未能完整表達校務基金預算及財務報表。經教育部詳加檢討結果，報奉行政院 98 年 7 月 6 日院授主孝三字第 0980004182 號函同意，自 99 年度起予以合併為一個版本，以完整表達學校預(決)算及財務狀況之全貌，並適度簡化預(決)算編製作業之負荷。另因應設置條例於 104 年 2 月 4 日修正通過，明定校務基金來源分為政府循預算程序之撥款及自籌收入二類，爰經教育部函報行政院主計總處 104 年 5 月 12 日主基作字第 1040200370 號函同意將各預算書表有關「政府補助及學雜費等收入」與「5 項自籌收入」，修正為「政府補助收入」及「自籌收入」表達，以符設置條例修正意旨。

#### 二、組織概況

依據國立臺中科技大學組織規程，置校長 1 人綜理全校業務，置副

# 國立臺中科技大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

校長 1 至 3 人襄助推動校務，教學單位分設商學院、設計學院、語文學院、資訊與流通學院、中護健康學院、智慧產業學院等 6 個學院及通識教育中心、語言中心及體育室，學院下設 24 個學系含研究所及學位學程；另專科部設 13 個科。各學院各置院長 1 人，綜理院務，各學系(科)各置主任 1 人，辦理系(科)務；行政單位分設教務處、學生事務處、總務處、研究發展處、國際事務處、圖書館、電子計算機中心、職涯及諮商輔導中心、環境與安全衛生中心、進修部、推廣部、秘書室、軍訓室、稽核室、校務研究中心、人事室、主計室等 17 個單位並得分組、中心或分館辦事；因教學、研究、實習及推廣等業務之需要，得設各類中心。

本校另設置附設空中進修學院，附設學校校長由校本部校長兼任，其組織規程依據本校組織規程另定之。

### 三、基金歸類及屬性

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

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

#### 一、前(110)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 18 億 1,190 萬 5 千元，較預算數 17 億 3,733 萬 5 千元增加 7,457 萬元，約 4.29%。
- (二)業務成本與費用：決算數 17 億 6,390 萬 3 千元，較預算數 17 億 6,551 萬 8 千元減少 161 萬 5 千元，約 0.09%。
- (三)業務外收入：決算數 9,155 萬 9 千元，較預算數 7,628 萬元增加 1,527 萬 9 千元，約 20.03%，主要係利息收入、雜項收入等增加所致。
- (四)業務外費用：決算數 4,703 萬 7 千元，較預算數 4,139 萬 7 千元，增加 564 萬元，約 13.62%，主要係四技二專暨二技統一入學測驗

# 國立臺中科技大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

考試經費及辦理各類檢定計畫案，依計畫性質帳列雜項收入暨場地設施管理收入較預期增加，其支出亦相對增加。

- (五)收支餘絀：決算賸餘數 9,252 萬 4 千元，較預算賸餘數 670 萬元，增加 8,582 萬 4 千元，約 1280.96%，主要係學雜費收入、利息收入、受贈收入及場地設施管理收入等增加暨撙節各類開支所致。
- (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 1 億 8,357 萬 9 千元，占可用預算數 2 億 5,172 萬 5 千元，執行率約 72.93%，主要係「中護健康學院綜合大樓新建工程」、「金龍街學生宿舍新建工程」及「中正大樓南側停車場及研究大樓改建工程」，因工程進度不如預期，致執行率偏低。

二、上(111)年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一)業務收入：實際業務收入 9 億 324 萬元，較預計數 9 億 712 萬 6 千元，減少 388 萬 6 千元，約 0.43%。
- (二)業務成本與費用：實際業務成本與費用 8 億 7,838 萬 9 千元，較預計數 8 億 2,436 萬 7 千元，增加 5,402 萬 2 千元，約 6.55%。
- (三)業務外收入：實際業務外收入 4,360 萬 6 千元，較預計數 4,106 萬 4 千元，增加 254 萬 2 千元，約 6.19%。
- (四)業務外費用：實際業務外費用 2,486 萬 9 千元，較預計數 1,923 萬 9 千元，增加 563 萬元，約 29.26%，主要係雜項收入增加，其相對支出亦增加所致。
- (五)收支餘絀：實際賸餘數 4,358 萬 9 千元，較預計賸餘數 1 億 458 萬 4 千元，減少 6,099 萬 5 千元，約 58.32%，主要係優化生師比增聘教師所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫實際執行數 1 億 3,231 萬 5 千元，占預計數 7,879 萬 2 千元，執行率約 167.93%。

# 國立臺中科技大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

### 參、業務計畫

#### 一、營運計畫：

##### (一)教學目標：

##### 1. 提升教學品質

- (1)協助系所降低專業教師生師比，同步降低本校生師比值。
- (2)強化教學品保，推展教學品保暨學習成效系統，協助各系科利用系統發展貼近產業需求職能之課程地圖，提供學生學習導航。另推動教學兼任助理制度，協助師長創新教學，優化學生實作力與跨域力，提升學習成效。
- (3)持續鼓勵學生多元學習，導入跨域學習系統，內容涵蓋雙主修、輔系、學程等，提供學生修業進度線上查詢與系科管理功能，有助於規劃選課及掌握進度，有效完成多元學習。
- (4)持續落實學業預警制度，導入預警與輔導資訊系統，提供學生檢視自我學習狀況及方便導師輔導的介面，降低學生學習挫折無助感，協助其回到學習常軌。
- (5)推動教學實踐研究，精進創新教學：藉由舉辦教學實踐研究各式專業講座、績優計畫經驗分享及研討會之交流，持續激發師長翻轉教學之潛能，精進創新教學之能量。
- (6)健全數位學習，推動遠距教學：由「遠距教學推廣委員會」進行課程品質審議，為本校遠距教學課程品質進行第一步把關，同時協助教師通過教育部「數位學習課程認證」，藉以精進本校遠距教學授課品質；推動本土語言開放式課程，搭配 TronClass 平台，進行行動學習與翻轉課堂創新教學。
- (7)發展智慧健康照護，已開發智慧健康照護 VR 教案 4 套與長照智能輔具教案 1 套，運用於智慧醫療照護課程以提升智慧醫療科技素養。

# 國立臺中科技大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

- (8)進修部每年藉由辦理師生座談、班代會議及教學品保等措施，理解學生需求、提高教學品質與教學環境。
- (9)增加入學管道、調整系科招生名額並使用多元化之招生策略，積極參與各高中職舉辦之升學博覽會、對招生友好學校深耕經營、建立招生 LINE 群組協助學生報名、舉辦線上說明會等，以拓展生源加強學生對學校的認同感，提升註冊率。
2. 落實心理健康普測暨追蹤關懷機制，支持導師輔導資源網絡，持續辦理友善校園主題活動與依班級目標進行團體輔導，藉以提升三級預防輔導效能。
3. 提升資源教室軟硬體品質，落實個別化支持計畫，營造友善校園環境，積極促進特殊教育學生生活與學習適應。
4. 提供原住民族學生資源，落實原住民學生之生活、學習及職涯輔導，並積極推廣原住民族文化融入校園。
5. 深化服務學習課程，強化社會關懷，落實在地服務，從關懷、惜福、奉獻三方核心精神著手，融入品德教育。
6. 獎勵學生取得專業技術證照，協助推動校外實習課程、就業學程及就業服務計畫案申請。
7. 推動UCAN職能測驗與學生學習歷程檔案建置，建立業界導師、職涯輔導老師及職涯諮詢制度，藉此提升學生職涯軟實力，以利學生主動學習與規劃未來就業方向。
8. 執行應屆畢業生與畢業校友流向調查，回饋各系改善教學，並印製客製化求職與就業相關議題之刊物，做好就業的準備力。
9. 持續推動品德教育，維護學習與勞動權益。
10. 強化民主法治觀念，暢通師生溝通管道。
11. 提撥弱勢學生就學補助經費，協助學生安心向學。
12. 提升社團服務精神，推動社團永續經營。

# 國立臺中科技大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

13. 打造安全健康校園，推廣CPR+AED訓練及推動健康教育宣導。
14. 提供弱勢助學金、清寒補助及各項獎助學金等之申請，並舉辦書香閱讀活動，鼓勵學生向學、協助弱勢學生就學。
15. 完善宿舍生活環境，落實賃居生生活關懷。
16. 充實圖書、期刊及電子資源等數位化館藏(含電子書)：加入「財團法人國家實驗研究院科技政策與資訊中心」(CONCERT)及國內電子書聯盟，以共建共享模式引進學術性中外文各類電子書。
17. 參與國內外合作編目組織，共享書目資訊：
  - (1)加入「全國圖書書目資訊網」(NBINET)。
  - (2)參加「臺灣 OCLC 管理成員館聯盟」。
18. 參與館際合作及聯盟組織，擴大對師生的服務：加入全國性以及區域性圖書館合作組織，以館際合作的模式，擴展服務管道。
19. 重視讀者需求，提升館藏資源與服務品質。
20. 倡導全校師生閱讀風氣，增進校園閱讀氛圍。
21. 加強讀者對電子資源的了解及利用，提升電子資源的使用率：由專業館員及資料庫廠商進行電子資源利用課程與推廣，免費提供校內師生申請客製化電子資源講習課程。
22. 舉辦各類型活動，朝向多元化服務。
23. 充實圖書館軟硬體設備，維持良好的環境品質。
24. 持續落實校園個資與資訊安全管理制度、防護與稽核服務，並維持本校資訊安全及個人資料保護法等制度證書有效性。
25. 為提供優質的校園網路環境，將分別規劃：
  - (1)擴充對外網路頻寬。
  - (2)提升新世代無線網路建置率。
26. 提供優化私有雲的雲端架構環境：
  - (1)提升私有雲網路頻寬及儲存容量，加增 Host 頻寬，擴充虛擬

# 國立臺中科技大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

主機空間可使用量。

(2) 建置私有雲環境效能監控平台，即時掌握私有雲運作狀態及資源效能，做為私有雲運作優化之改善依據。

27. 提供優質的數位教學與研究環境：

(1) 依據本校電腦教室更新期程，汰舊換新教學資訊組電腦教室教學設備。

(2) 每年依教學單位需求簽購租賃型全校授權軟體，以提供優質研究環境。

(3) 為維持本校「i 行動中科大 APP」行動化服務資安檢測之有效性，持續辦理「行動應用 APP 基本資安檢測」。

28. 積極規劃與建置校務資料倉儲系統，並以 PDCA 循環為導向建立校務議題分析與研究，運用各維度校務資料，建立以數據導向且證據為本，提升學生學習成效及支援校務治理的決策機制，發揮校務研究中心功能。

29. 持續推動並整合學校各類量化及質性的問卷調查與分析以及校內資源的整合，如畢業生流向調查、UCAN 資料庫、校務資料庫及新生學習適應度調查報告與大專生學習成效與滿意度調查、招生策略規劃等，透過實證資料分析結果，就標竿與對照之學校，探討本校領先與落後指標等因素，進而提供行動方案之建議，滾動式修正、並持續改善以提升本校教學及行政等校務發展各方面的競爭力，邁向永續發展的目標。

30. 為落實校務研究工作，持續辦理各項講座，邀請相關專家學者至本校演講及分享成功推動校務研究之實務經驗。

31. 開設多元化運動項目課程及場地，滿足學生多元化運動需求。為維護教學品質及授課安全，定期維修及改善場館器材。

32. 辦理校內系際賽、盃賽、教職員工競賽等，其次參加校外教職員

# 國立臺中科技大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

工球類競賽，為校爭取榮譽，推動多項體育活動競賽參與，提升學生參與運動之動機，增進校內教職員工生運動風氣。

### 33. 空中進修學院教學目標

- (1) 利用網路、電視、廣播、函授並以面授補助視頻教學之不足，繼續落實五環式教學，縮短城鄉學習距離。
- (2) 有別現行技職教育，自成一個回流教育領域，兼具養成教育功能與社區回流與在職教育功能。本學制涵蓋各年齡層，創造「時時可讀書，處處是教室」學習環境，落實終身教育之目標。
- (3) 持續鼓勵原專科部學生畢業後繼續就讀學院部。
- (4) 開拓空中教育業務，採多重管道方式與社會上有關單位進行辦理產學合作事宜，本年度重點為招收軍職人員，與招收專班學員，廣泛發揮本學制教育資源之效能，創造優質學習環境。
- (5) 運用臺中科大優良師資與設備，並聘具商經實務經驗教師，結合學術理論與實務，加強與業界辦理建教合作，創造最大的教育效益，提升國家人力資源素質。
- (6) 嚴謹審核教材內容之實用性及現代性，強化教學軟、硬體設備，充實電視教學內容，聘任優秀相關主講老師進行新年度電視教學的錄製。
- (7) 因應經濟發展需求，以符合學制的連接性，增加學生的選擇機會與學習興趣，研擬增加學生來源規劃。

34. 本年度培育高等教育人才 18,284 人，較上年度 18,663 人，減少 379 人，主要係因大環境因素影響，空中進修學院預計招收人數減少所致。

(二) 研究目標：

# 國立臺中科技大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

1. 提升學術研究水準、推動產學合作與研究計畫、創造研發效益、推動教學單位取得外部專業教學認證：
  - (1) 辦理教師發表學術期刊論文獎勵及補助、教師參與及指導學生參與專業競賽獎勵，補助教師校內學術研究計畫、學術培育研究計畫。
  - (2) 鼓勵教師赴公民營機構研習，補助教師及學生出席國內外學術研討會，辦理學生參加學術與專業性競賽獎勵及補助、推動本校與台中榮總合作研究計畫及發行中科大學報等。
  - (3) 推動產學合作與研究計畫：①按各系所各自定位與特色之實際需要，並配合落實本位課程要求，推動系所與企業簽訂產學合作與研究計畫。②鼓勵創新研發及協助本校教師研發成果申請專利，藉由技術移轉使技術商品化與實用化，進而提升教師實務能力以回饋教學。③建造合作平台，提供教師與企業媒合機會。
  - (4) 推動校園創新創業文化：辦理競賽促進學生創業點子事業化，協助學生獲取創業外部資源。
  - (5) 持續推動教學單位取得外部專業教學認證，確保品質，奠定成長，並創造價值。
2. 強化國際交流能量、培養國際移動能力
  - (1) 強化學院資源以深耕姐妹校實質交流：①先亞陸、後歐美、紐澳之漸進模式，拓展國內外學術合作管道。②擴大姐妹校交換生規模。
  - (2) 完善境外學生來校就讀管道及環境，建構招收境外學生相關管道及法規。
  - (3) 提升學生國際視野與校園國際化：①協助學生赴海外短期研修與實習。②舉辦提升學生國際化能力、學術及文化交流相關活

# 國立臺中科技大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

動。

3. 本年度預計接受委託研究及產學合作計畫 220 件。

(三) 服務社會目標：

1. 推廣全民終身學習

(1) 擴大參與公部門委訓或招標案。

(2) 針對公部門委訓補助標案勞動部產業人才投資計畫及勞工大學開發多元課程，使課程內容更能全面滿足學員的需求，以提升參加意願、增加開班率。

(3) 重點項目廣泛設立課程，如單元式體驗，微課程，線上課程並加強宣傳管道，強化招生成效。課程執行方向擬著重於職訓課程，提供在職與待業人士進修機會。

2. 推廣教育學分班：

(1) 以商業、語文、設計、資訊、健康與智慧產業等六個學院為核心，發展合乎業界市場需求或考照需求，整合各學院系所特色課程資源，開設碩士班、碩士在職專班/學士學分專班或隨班附讀選修學分班。

(2) 對外懸掛資訊布條及購買刊登電子廣告並發放課程廣告傳單等，逐年推陳出新及規劃新課程，吸引廣大學群提升報名參與，積極推動多元屬性及培養專業技能符合企業需求課程及證照培訓等，藉此希望提升推廣業績並推動全方位學習。

3. 本年度推廣教育預計開 50 班次。

(四) 其他目標：

1. 利息收入：靈活調度資金，以增加孳息。

2. 場地設施管理

(1) 學生宿舍共有 1,416 床位，分別有 4 人雅房 620 床、6 人雅房 768 床、4 人套房 28 床，可供遠地學生申請住宿。

# 國立臺中科技大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

(2)提供本校品質良好的會議場所與各類型教室供各機關團體借用，達成場地活化目標。

3. 持續維護改善校友入口網站及相關校友系統並強化社群媒體與校友的連結，將學校之重要相關資訊傳達在學校官網或社群媒體讓更多校友了解並參與、每年舉辦傑出校友遴選、制定勸募計畫等，並持續建構校友與母校之間連絡網絡，協助各學院及系舉辦校友聯誼或演講等，增進校友與學弟妹之互動並強化對母校連結，漸進式於學校首頁及社群媒體宣傳本校辦學榮譽績效及未來校務發展計畫，期望讓畢業校友增添對母校辦學認同及肯定，冀望提升校友捐款意願。
4. 賡續辦理「南屯校區中護健康學院綜合大樓新建工程」，本案工程竣工後，將可有效支援教學單位空間需求。
5. 賡續辦理「金龍街學生宿舍新建工程」及「南屯校區學生宿舍興建工程」，本案工程竣工後，將可增加提供本校學生住宿需求。
6. 辦理浴廁更新工程，提升學生宿舍居住環境品質，落實生活關懷。
7. 辦理「奇秀樓與中正大樓前棟等建物耐震補強工程」，改善建物結構以提升校園安全。
8. 落實執行「職業安全衛生法」規範，達成「扎根環境教育並落實節能環保，營造永續校園」、「強化職安衛知能並重視風險管理，預防校園職災發生」、「杜絕職場不法侵害，重視健康管理，避免職業傷害」、「建構零污染、零職災、友善健康的工作場所與學習環境」的環境安全衛生政策目標。

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)專案計畫：中護健康學院綜合大樓新建工程(原公共設施及綜合大樓新建工程)

# 國立臺中科技大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

1. 計畫目的：本校中護健康學院教職員生總人數約 2,500 人，但民生校區校地僅約 1 公頃，為紓解本校民生校區校地狹小，教學、研究、行政、停車等空間不足的等問題，爰開發新校區，以達到確保教學品質及學生受教權。
2. 計畫內容：總工程經費 13 億 1,837 萬 4 千元，包含本校營運資金 3 億 5,512 萬 4 千元及教育部補助款 9 億 6,325 萬元。本校南屯校區之開發，本期開發面積 26,870 m<sup>2</sup>，工程包括「綜合大樓」1 棟(地下 1 樓、地上 7 樓，RC 構造，樓地板面積：25,774 m<sup>2</sup>)、校園廣場、校門及警衛室、嶺東路林蔭步道、生態滯洪池等設施。
3. 計畫期間：自 106 年 1 月起至 113 年 12 月止，共計 8 年。
4. 計畫投資總額及資金來源：

單位：千元

年度	預算數	資金來源			
		自有資金		外借資金	
		項目	金額	項目	金額
106	100	營運資金	100		
107	13,080	營運資金	4,000		
		國庫撥款	9,080		
108	920	營運資金	46		
		國庫撥款	874		
109	79,736	營運資金	3,078		
		國庫撥款	76,658		
110	7,787	營運資金	7,787		
111	100,000	營運資金	50,000		
		國庫撥款	50,000		
112	459,144	營運資金	259,144		
		國庫撥款	200,000		
113	657,607	營運資金	30,969		
		國庫撥款	626,638		
合計	1,318,374	營運資金	355,124		
		國庫撥款	963,250		

# 國立臺中科技大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

5. 效益分析：校園整體規劃所提出之對策與規劃準則，預計可以為校方未來的長、中、近程計劃，帶來以下的效益：

(1)本校校地狹小，學生數多，教學研究、實務專題及產學合作等空間均有不足，南屯校區的開發與中護健康學院綜合大樓的興建，可提供本校在校園規劃與空間分配上，更具彈性，更能滿足師生教學研究上的空間需求。

(2)三民校區地處商圈，校譽形象顯著；民生校區靠近醫療資源，屬性鮮明。這兩區都含現有校舍建築群，空間經過調配和整修後，既符合經濟效益，又可以配合地區特色發揮空間效益。南屯校區靠近交通樞紐，全新的校園配置及空間規劃注入現代思維，超越兩校合併後升格科大的格局。

(3)南屯校區開發後，校園內的綠化空間，開放給居民休閒活動之用，可嘉惠周邊鄰里，為地方帶來更多的休憩空間與經濟活動。

(4)本校校地面積狹小，教學品質無法完善展現。新建「中護健康學院綜合教學大樓」於南屯校區，不但可以使師生教與學的環境獲得提升，產學、研究等資源也可增加，並可增加課程選修時段的多樣性，提供校方推廣教育教學所需。

(二)一般建築及設備計畫：本年度預算編列 1 億 813 萬 3 千元，均係由自有資金支應(含營運資金 6,179 萬 8 千元、國庫撥款 4,633 萬 5 千元)，編列項目如次：

1. 房屋及建築 3,849 萬 3 千元，主要為金龍街學生宿舍新建工程、南屯校區學生宿舍新建工程及改善中商大樓學生學習及行政空間。

2. 機械及設備 4,772 萬 6 千元，主要為教學研究及行政所需儀器、資訊設備及執行補助與委辦計畫所需機械及設備。

# 國立臺中科技大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

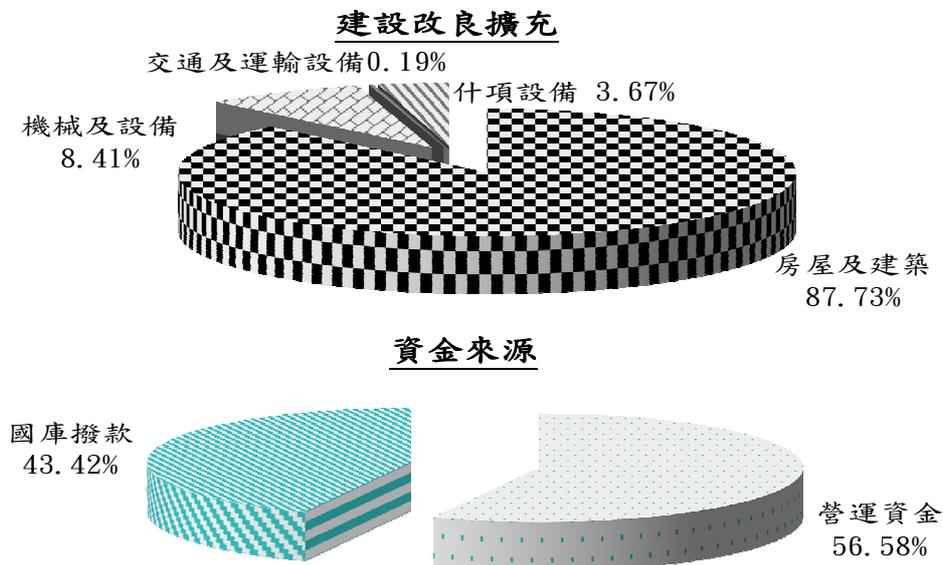
3. 交通及運輸設備 108 萬 2 千元，主要為教學用音響、擴音及監視等設備及執行委辦計畫所需交通及運輸設備。

4. 什項設備 2,083 萬 2 千元，主要為中西文圖書、影印機、冷氣機、投影機等教學設備及執行補助與委辦計畫所需什項設備。

112 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖 1

圖 1

### 112 年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位:新臺幣千元

建設改良擴充	112年度預算	資金來源	112年度預算
不動產、廠房及設備	567,277	營運資金	320,942
房屋及建築	497,637	國庫撥款	246,335
機械及設備	47,726		
交通及運輸設備	1,082		
什項設備	20,832		
合計	567,277	合計	567,277

#### 肆、預算概要

##### 一、業務收支及餘絀之預計：

(一)業務收入 17 億 8,868 萬 3 千元，主要係學雜費收入、建教合作收入、學校教學研究補助收入及其他補助收入，較上年度預算數 17 億 8,702 萬 5 千元，增加 165 萬 8 千元，約 0.09%，主要係建教合作收入增加所致。

# 國立臺中科技大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

- (二)業務成本與費用 18 億 2,225 萬 7 千元，主要係教學研究及訓輔成本與管理費用及總務費用，較上年度預算數 17 億 9,601 萬 8 千元，增加 2,623 萬 9 千元，約 1.46%，主要係因教學研究及訓輔成本增加，優化生師比增聘教師所致。
- (三)業務外收入 8,710 萬 1 千元，主要係利息收入與資產使用及權利金收入，較上年度預算數 8,587 萬 7 千元，增加 122 萬 4 千元，約 1.43%，主要係雜項收入增加所致。
- (四)業務外費用 4,730 萬 2 千元，主要係雜項費用，較上年度預算數 4,382 萬 1 千元，增加 348 萬 1 千元，約 7.94%，主要係因折舊、折耗及攤銷費用增加所致。
- (五)業務總收支相抵後，獲有賸餘數 622 萬 5 千元，較上年度預算賸餘數 3,306 萬 3 千元，減少 2,683 萬 8 千元，約 81.17%，主要係優化生師比增聘教師所致。
- (六)本年度及最近 5 年收入、支出及餘絀圖表，詳見圖 2、圖 3。

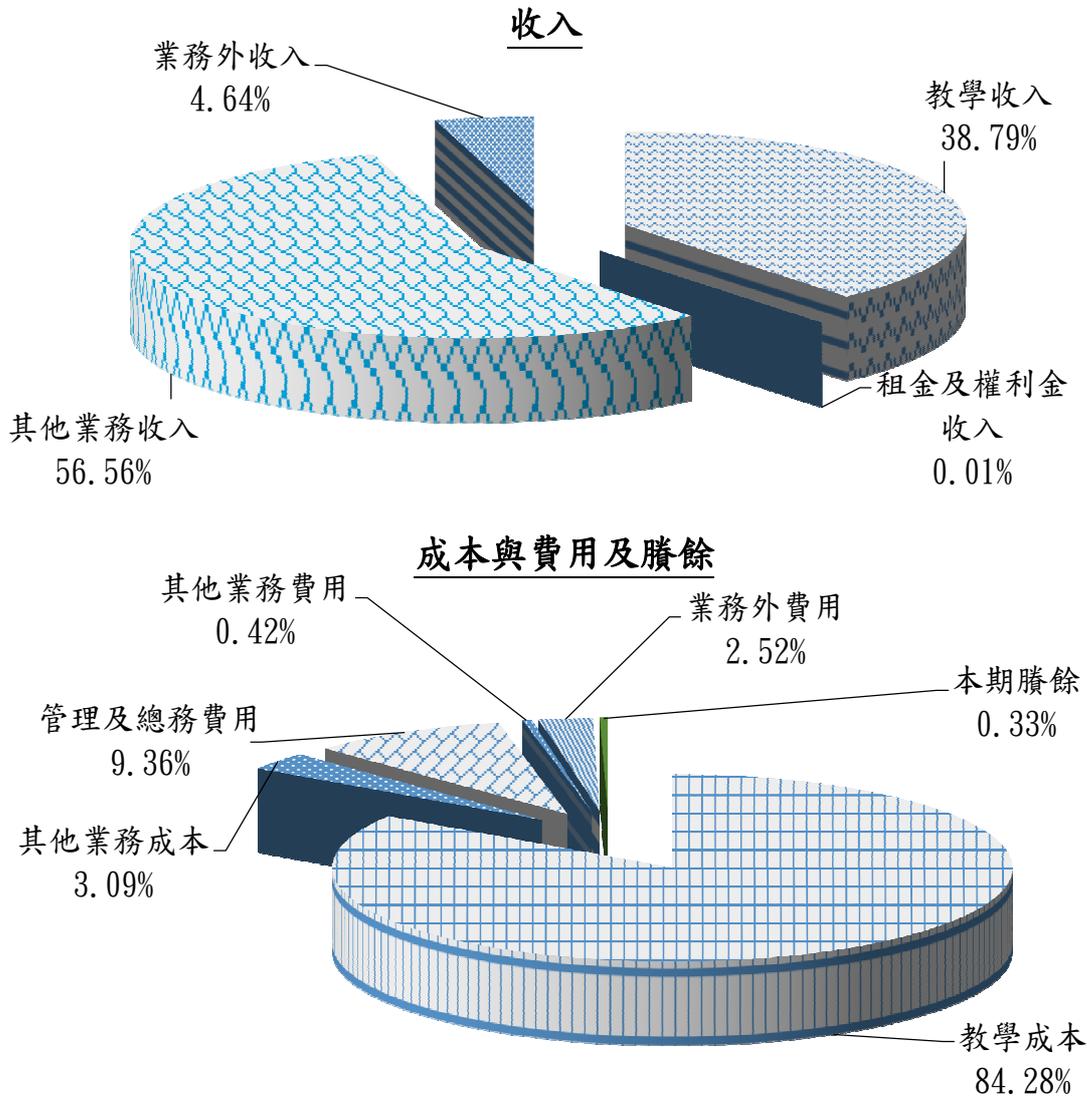
# 國立臺中科技大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

圖2

### 112年度收入、成本與費用及餘絀



單位：新臺幣千元

收入	112年度預算	成本與費用及賸餘	112年度預算
業務收入	1,788,683	業務成本與費用	1,822,257
教學收入	727,549	教學成本	1,580,857
租金及權利金收入	222	其他業務成本	57,974
其他業務收入	1,060,912	管理及總務費用	175,580
業務外收入	87,101	其他業務費用	7,846
		業務外費用	47,302
		本期賸餘	6,225
收入總額	1,875,784	成本與費用及賸餘總額	1,875,784

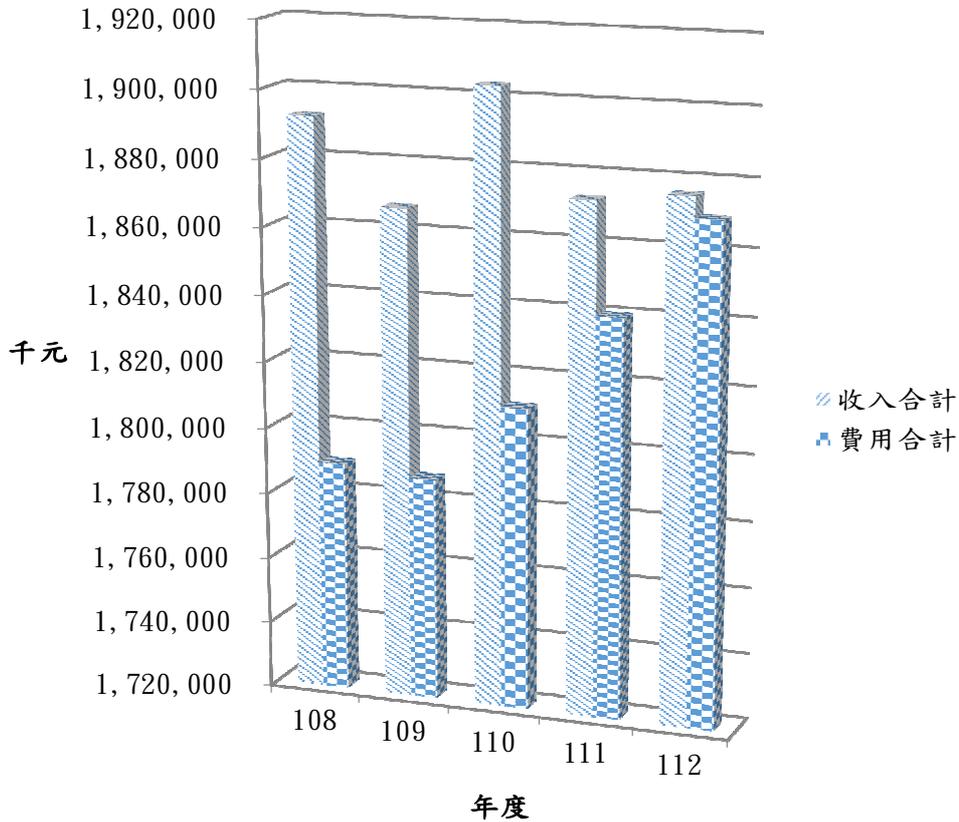
# 國立臺中科技大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

圖3

最近五年收入與費用



單位: 新臺幣千元

	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
業務收入	1,797,633	1,772,815	1,811,905	1,787,025	1,788,683
業務外收入	94,425	94,150	91,559	85,877	87,101
收入合計	1,892,058	1,866,965	1,903,464	1,872,902	1,875,784
費用					
業務成本與費用	1,748,422	1,740,270	1,763,903	1,796,018	1,822,257
業務外費用	40,836	46,804	47,037	43,821	47,302
費用合計	1,789,258	1,787,074	1,810,940	1,839,839	1,869,559
本期餘絀	102,800	79,891	92,524	33,063	6,225

註：108至110年度決算數為審定決算數；111年度預算為法定預算數。

### 二、餘絀撥補之預計：

- (一) 本年度預計賸餘 622 萬 5 千元，連同以前年度未分配賸餘 11 億 1,378 萬 9 千元，共賸餘 11 億 2,001 萬 4 千元。

# 國立臺中科技大學校務基金

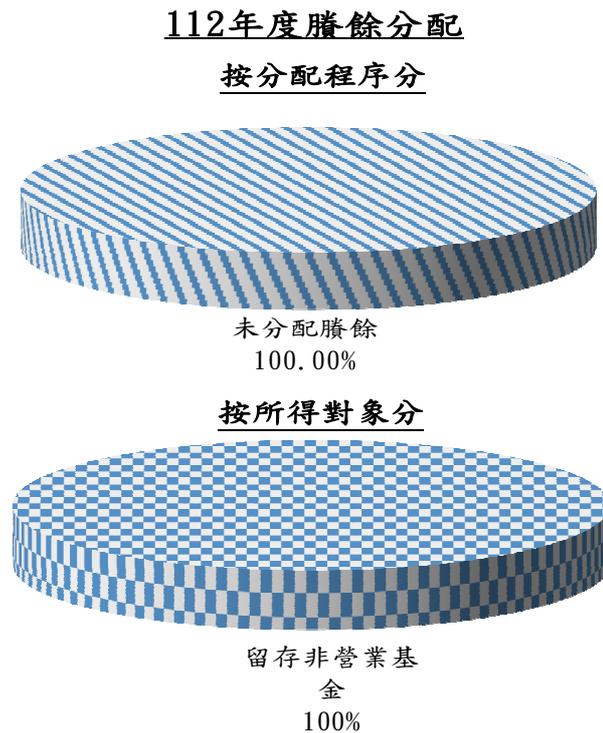
## 業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

(二)本年度未分配賸餘 11 億 2,001 萬 4 千元，留待以後年度處理。

(三)本年度及最近 5 年賸餘分配圖表，詳見圖 4、圖 5。

圖 4



單位：新臺幣千元

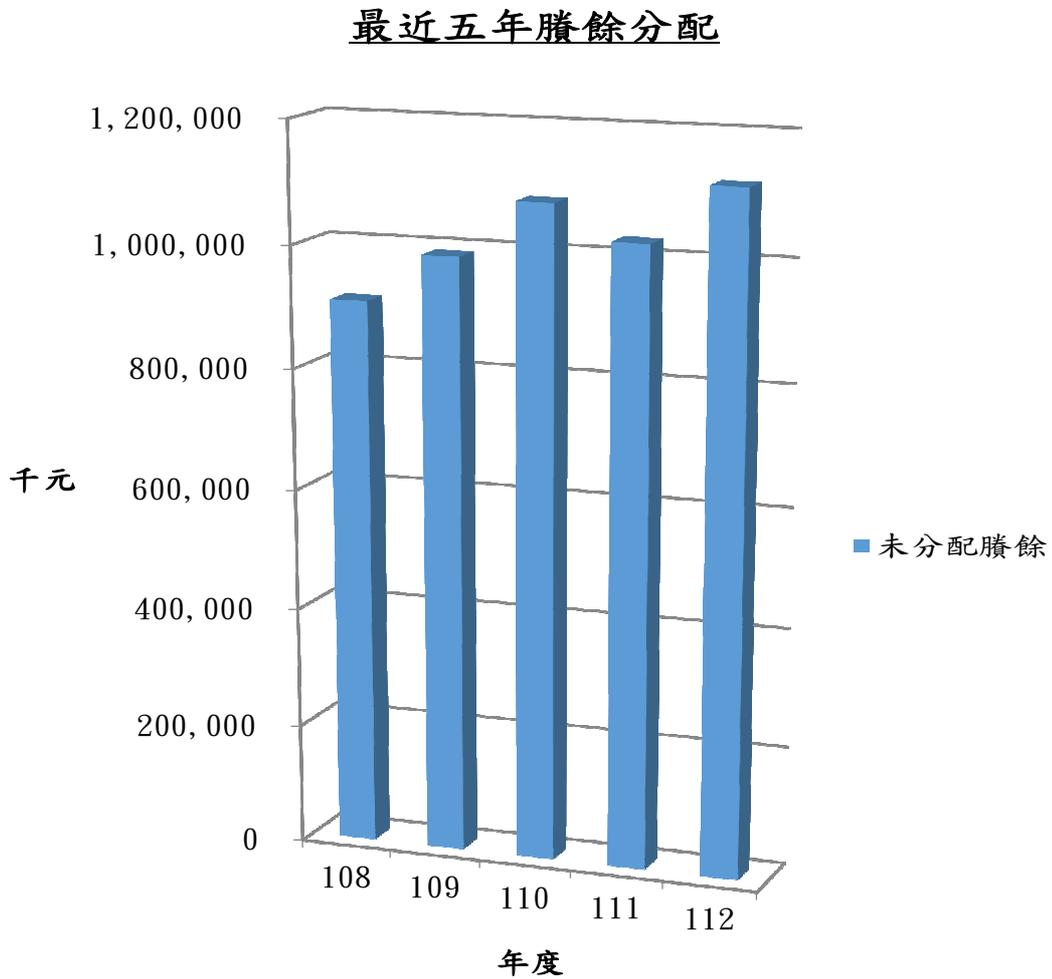
按分配程序分	112年度預算	按所得對象分	112年度預算
填補累積短絀		中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	1,120,014
賸餘撥充基金數			
解繳公庫淨額			
其他依法分配數			
未分配賸餘	1,120,014		
合 計	1,120,014	合 計	1,120,014

# 國立臺中科技大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

圖5



單位：新臺幣千元

	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
賸餘分配					
未分配賸餘	908,312	988,201	1,080,726	1,027,965	1,120,014
合計	908,312	988,201	1,080,726	1,027,965	1,120,014

註：108至110年度決算數為審定決算數；111年度預算為法定預算數。

### 三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 1 億 6,528 萬 9 千元，包括：

1. 本期賸餘 622 萬 5 千元。
2. 利息之調整扣減 2,315 萬元。

# 國立臺中科技大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

3. 調整非現金項目 1 億 8,152 萬 9 千元，含折舊及折耗 1 億 3,501 萬 9 千元；攤銷 4,752 萬 1 千元；應付退休及離職金 37 萬 8 千元；遞延收入隨折舊及攤銷費用之提列，轉列其他補助收入及捐贈收入 138 萬 9 千元。

(二) 預計投資活動之現金流出 2 億 9,508 萬 3 千元，包括：

1. 減少流動金融資產及短期貸墊款 3 億元
2. 收取利息 2,246 萬 5 千元。
3. 增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 37 萬 8 千元。
4. 增加固定資產 5 億 6,727 萬 7 千元，增加無形資產 589 萬 2 千元，增加遞延借項 4,400 萬 1 千元。

(三) 預計籌資活動之現金流入 2 億 8,413 萬 8 千元，係增加基金 2 億 8,413 萬 8 千元。

(四) 預計本期現金及約當現金淨增 1 億 5,434 萬 4 千元。

(五) 期初現金及約當現金 5 億 6,240 萬 6 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 7 億 1,675 萬元。

#### 四、補辦預算事項：

依據行政院 110 年 12 月 7 日院授教字第 1100165577H 號函同意於 110 年度先行辦理，並補辦 112 年度預算，係補辦教學研究用設備共 2,587 萬 6 千元。

# 主 要 表

# 國立臺中科技大學校務基金 收支餘絀預計表

中華民國112年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	科 目	本年度預算數				上年度 預算數	比較增減(-)	
		政府補助 收 入	自籌收入	合 計				
金 額		金 額	金 額	金 額	%	金 額	金 額	%
1,811,905	業務收入	1,052,571	736,112	1,788,683	100.00	1,787,025	1,658	0.09
732,135	教學收入	0	727,549	727,549	40.68	719,141	8,408	1.17
669,518	學雜費收入	0	664,431	664,431	37.15	668,235	-3,804	-0.57
-81,621	學雜費減免	0	-86,532	-86,532	-4.84	-86,494	-38	0.04
138,207	建教合作收入	0	141,750	141,750	7.92	129,500	12,250	9.46
6,030	推廣教育收入	0	7,900	7,900	0.44	7,900	0	0.00
559	租金及權利金收入	0	222	222	0.01	64	158	246.88
559	權利金收入	0	222	222	0.01	64	158	246.88
1,079,211	其他業務收入	1,052,571	8,341	1,060,912	59.31	1,067,820	-6,908	-0.65
965,713	學校教學研究補助收入	1,004,578	0	1,004,578	56.16	988,636	15,942	1.61
105,019	其他補助收入	47,993	0	47,993	2.68	70,735	-22,742	-32.15
8,479	雜項業務收入	0	8,341	8,341	0.47	8,449	-108	-1.28
1,763,903	業務成本與費用	1,079,268	742,989	1,822,257	101.88	1,796,018	26,239	1.46
1,549,418	教學成本	931,845	649,012	1,580,857	88.38	1,546,544	34,313	2.22
1,410,581	教學研究及訓輔成本	931,845	503,377	1,435,222	80.24	1,413,010	22,212	1.57
133,336	建教合作成本	0	139,018	139,018	7.77	127,576	11,442	8.97
5,501	推廣教育成本	0	6,617	6,617	0.37	5,958	659	11.06
51,318	其他業務成本	2,300	55,674	57,974	3.24	57,974	0	0.00
51,318	學生公費及獎勵金	2,300	55,674	57,974	3.24	57,974	0	0.00
155,191	管理及總務費用	145,123	30,457	175,580	9.82	183,305	-7,725	-4.21
155,191	管理費用及總務費用	145,123	30,457	175,580	9.82	183,305	-7,725	-4.21
7,976	其他業務費用	0	7,846	7,846	0.44	8,195	-349	-4.26
7,976	雜項業務費用	0	7,846	7,846	0.44	8,195	-349	-4.26
48,002	業務賸餘(短絀)	-26,697	-6,877	-33,574	-1.88	-8,993	-24,581	273.33
91,559	業務外收入	0	87,101	87,101	4.87	85,877	1,224	1.43
26,589	財務收入	0	23,150	23,150	1.29	23,511	-361	-1.54
26,589	利息收入	0	23,150	23,150	1.29	23,511	-361	-1.54
64,970	其他業務外收入	0	63,951	63,951	3.58	62,366	1,585	2.54
49,111	資產使用及權利金收入	0	49,751	49,751	2.78	50,210	-459	-0.91
681	違規罰款收入	0	670	670	0.04	670	0	0.00
7,021	受贈收入	0	6,550	6,550	0.37	5,636	914	16.22
3	賠(補)償收入	0	0	0	0.00	0	0	
8,154	雜項收入	0	6,980	6,980	0.39	5,850	1,130	19.32
47,037	業務外費用	8,495	38,807	47,302	2.64	43,821	3,481	7.94
47,037	其他業務外費用	8,495	38,807	47,302	2.64	43,821	3,481	7.94

# 國立臺中科技大學校務基金 收支餘絀預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	科 目	本年度預算數				上年度 預算數	比較增減(-)	
		政府補助 收 入	自籌收入	合 計				
金 額		金 額	金 額	金 額	%	金 額	金 額	%
47,037	雜項費用	8,495	38,807	47,302	2.64	43,821	3,481	7.94
44,522	業務外賸餘（短絀）	-8,495	48,294	39,799	2.23	42,056	-2,257	-5.37
92,524	本期賸餘（短絀）	-35,192	41,417	6,225	0.35	33,063	-26,838	-81.17

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。

# 國立臺中科技大學校務基金 收支餘絀預計表說明

中華民國112年度

## 一、本期收支項目之說明：

### 1. 業務收支：

(1) 業務收入17億8,868萬3千元，包括教學收入7億2,754萬9千元、租金及權利金收入22萬2千元及其他業務收入10億6,091萬2千元。

(2) 業務成本與費用18億2,225萬7千元，包括教學成本15億8,085萬7千元、其他業務成本5,797萬4千元、管理及總務費用1億7,558萬元及其他業務費用784萬6千元。

### 2. 業務外收支：

(1) 業務外收入8,710萬1千元，包括財務收入2,315萬元及其他業務外收入6,395萬1千元。

(2) 業務外費用4,730萬2千元，係為其他業務外費用4,730萬2千元。

### 3. 預計本期賸餘622萬5千元。

# 國立臺中科技大學校務基金 餘絀撥補預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
1,027,965	100.00	賸餘之部	1,120,014	100.00	
33,063	3.22	本期賸餘	6,225	0.56	
994,902	96.78	前期未分配賸餘	1,113,789	99.44	
		追溯適用及追溯重編 之影響數			
		公積轉列數			
		其他轉入數			
		分配之部			
		填補累積短絀			
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
1,027,965	100.00	未分配賸餘	1,120,014	100.00	
		短絀之部			
		本期短絀			
		前期待填補之短絀			
		追溯適用及追溯重編 之影響數			
		其他轉入數			
		填補之部			
		撥用賸餘			
		撥用公積			
		折減基金			
		公庫撥款			
		待填補之短絀			

附註：『上年度預算數』及『本年度預算數』為全部版。

# 國立臺中科技大學校務基金 現金流量預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
<b>▼業務活動之現金流量</b>	165,289	
本期賸餘（短絀）	6,225	
利息股利之調整	-23,150	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-16,925	
調整項目	181,529	土地改良物折舊數25萬2千元、房屋及建築折舊數1,544萬3千元、機械及設備折舊數7,623萬8千元、交通及運輸設備折舊數501萬1千元、什項設備折舊數2,058萬元、代管資產折舊數1,749萬5千元、攤銷電腦軟體1,546萬3千元、其他攤銷費用3,205萬8千元、應付退休及離職金37萬8千元及遞延收入隨折舊轉列收入138萬9千元，共計1億8,152萬9千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	164,604	
收取利息	685	活期存款利息收入68萬5千元。
<b>▼業務活動之淨現金流入（流出）</b>	165,289	
<b>▼投資活動之現金流量</b>	-295,083	
減少流動金融資產及短期貸墊款	300,000	減少流動金融資產。
收取利息	22,465	定期存款利息收入2,246萬5千元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-378	增加退休及離職準備金37萬8千元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-567,277	房屋及建築349萬3千元、機械及設備4,772萬6千元、交通及運輸設備108萬2千元、什項設備2,083萬2千元及購建中固定資產4億9,414萬4千元，共計5億6,727萬7千元。
增加無形資產及其他資產	-49,893	增加無形資產589萬2千元及增加其他資產4,400萬1千元，共計4,989萬3千元。
<b>▼投資活動之淨現金流入（流出）</b>	-295,083	
<b>▼籌資活動之現金流量</b>	284,138	
增加基金、公積及填補短絀	284,138	國庫現金撥款增置固定資產2億4,633萬5千元、無形資產504萬2千元及遞延借項3,276萬1千元，共計2億8,413萬8千元。
<b>▼籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	284,138	
<b>▼現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	154,344	
<b>▼期初現金及約當現金</b>	562,406	
<b>▼期末現金及約當現金</b>	716,750	
<b>▼不影響現金流量之投資與籌資活動</b>		
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	500	
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0	
應付代管資產轉列受贈公積之金額	17,495	應付代管資產折舊數同額轉列受贈公積。

附註：本表數據為全部版。

# 國立臺中科技大學校務基金 現金流量預計表補充說明

中華民國112年度

不影響現金流量之投資與籌資活動：

1. 預計他校教師調職，原專案計畫購置之機械及設備移入本校，增列機械及設備並辦理增撥基金100萬元，另本校教師調職，原專案計畫購置之機械及設備撥出，減列機械及設備並辦理折減基金100萬元。
2. 預計民間捐贈固定資產50萬元。
3. 應付代管資產提列折舊數同額轉列受贈公積1,749萬5千元。

# 明 細 表

## 國立臺中科技大學校務基金

## 教學收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價(元)	金 額	
教學收入				727,549	
學雜費收入	人	18,284	36,339.48	664,431	學雜費收入。
日間部				527,164	
研究所	人	415	42,713.25	17,726	
大學部				356,406	
二年制	人	2,367	40,134.35	94,998	日間部二技學生1,310人，學雜費收入計6,060萬8千元及空中進修學院學生1,057人，學分費收入計3,439萬元，以上共計9,499萬8千元。
四年制	人	5,760	45,383.33	261,408	
專科部				132,541	
二年制	人	833	32,737.09	27,270	空中進修學院專科部學生833人，學分費收入計2,727萬元。
五年制	人	3,763	27,975.29	105,271	
在職進修專班	人	280	73,182.14	20,491	研究所在職專班學分費收入。
夜間部				137,267	
大學部				109,192	
二年制	人	1,582	29,960.81	47,398	
四年制	人	2,184	28,293.96	61,794	
專科部				25,864	
二年制		1,100	23,512.73	25,864	
暑修班	人	1,106	1,999.10	2,211	進修部重補修收入。(暑修班學生人數已計入進修部各學制)
學雜費減免				-86,532	各類身份學雜費減免計7,695萬9千元(日間部6,222萬6千元、進修部1,288萬4千元及空中進修學院暨專科部184萬9千元)及大專校院弱勢學生助學計畫學雜費減免計957萬3千元(日間部615萬8千元、進修部341萬5千元)，以上共計8,653萬2千元。
建教合作收入				141,750	建教合作收入。
產學合作收入				44,550	
政府科研補助收入				58,500	
政府委託辦理收入				38,700	
推廣教育收入				7,900	預計開設語文類、證照類、設計類、資訊類、健康樂活、休閒藝文類等課程50班，計790萬元。

附註：本表數據為全部版。

國立臺中科技大學校務基金  
租金及權利金收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
租金及權利金收入	222	廠商專利技術授權金收入。
權利金收入	222	

附註：本表數據為全部版。

## 國立臺中科技大學校務基金

## 其他業務收入明細表

中華民國112年度

單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務收入	1,060,912	
學校教學研究補助收入	1,004,578	教育部補助教學、研究及發展經費收入。
教育部核給年度補助	1,004,578	
其他補助收入	47,993	接受各級政府、機關專案補助收入。
雜項業務收入	8,341	日間部(研究所、轉學生等)、進修部及空中進修學院等招生收入。

附註：本表數據為全部版。

## 國立臺中科技大學校務基金

## 業務外收入明細表

中華民國112年度

單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
業務外收入	87,101	
財務收入	23,150	
利息收入	23,150	利息收入。
其他業務外收入	63,951	
資產使用及權利金收入	49,751	學生宿舍、停車場、會議室等場地出借收入及電腦資源使用費收入。
違規罰款收入	670	廠商違約逾期等罰款收入。
受贈收入	6,550	各界捐款收入。
雜項收入	6,980	成績單、證明單工本費收入及各雜項收入。

附註：本表數據為全部版。

本 頁 空 白

## 國立臺中科技大學校務基金

## 教學成本明細表

中華民國112年度

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數				
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計		
				數 量	平均單位 成本(元)	金 額
教學成本		931,845	649,012			1,580,857
教學研究及訓輔成本	人	931,845	503,377	18,284.00	78,496.06	1,435,222
用人費用		737,095	107,642			844,737
正式員額薪資		535,947	21,040			556,987
聘僱及兼職人員薪資		52,949	79,532			132,481
超時工作報酬			6,475			6,475
獎金		59,167	422			59,589
退休及卹償金		40,234				40,234
福利費		48,798	173			48,971
服務費用		67,154	278,289			345,443
水電費		10,416	12,978			23,394
郵電費		80	4,894			4,974
旅運費		2,116	8,166			10,282
印刷裝訂及公告費		1,696	3,971			5,667
修理保養及保固費			23,779			23,779
保險費		5,056	2,387			7,443
一般服務費		40,479	197,518			237,997
專業服務費		7,196	22,464			29,660
推展費		115	2,132			2,247
材料及用品費		2,993	43,894			46,887
使用材料費						
用品消耗		2,993	43,894			46,887
租金與利息		940	27,540			28,480
地租及水租		200	240			440
房租			300			300
機器租金		620	23,724			24,344
交通及運輸設備租金		120	922			1,042
什項設備租金			2,354			2,354
折舊、折耗及攤銷		114,920	41,126			156,046
不動產、廠房及設備折舊		84,710	24,143			108,853
其他折舊性資產折舊		13,141				13,141
攤銷		17,069	16,983			34,052
稅捐與規費(強制費)			156			156
消費與行為稅						
規 費			156			156
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		8,743	4,730			13,473
會費		300	571			871
捐助、補助與獎助		8,234	281			8,515
分擔			491			491

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
		1,546,544			1,549,418
18,663.00	75,711.84	1,413,010	18,919.00	74,558.96	1,410,581
		840,277			824,482
		550,963			501,939
		138,787			170,969
		6,163			6,743
		58,353			57,091
		37,932			38,019
		48,079			49,719
		336,963			328,376
		23,394			15,808
		4,262			5,259
		8,514			1,680
		5,222			5,917
		23,813			25,336
		2,453			2,386
		239,935			237,151
		27,113			34,177
		2,257			664
		45,306			45,576
					25
		45,306			45,550
		27,461			32,836
		120			418
		852			216
		22,171			29,717
		2,048			1,300
		2,270			1,184
		150,232			155,845
		108,709			107,652
		13,143			13,141
		28,380			35,053
		156			141
					19
		156			122
		12,615			23,324
		532			405
		8,880			19,202
		491			450

## 國立臺中科技大學校務基金

## 教學成本明細表

中華民國112年度

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數			
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	
				數 量	平均單位 成本(元)
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)			3,367		3,367
競賽及交流活動費		209	20		229
建教合作成本			139,018		139,018
用人費用			38,550		38,550
聘僱及兼職人員薪資			38,550		38,550
服務費用			68,847		68,847
水電費			2,751		2,751
郵電費			230		230
旅運費			8,457		8,457
印刷裝訂及公告費			3,000		3,000
修理保養及保固費			413		413
保險費			128		128
一般服務費			37,210		37,210
專業服務費			16,658		16,658
材料及用品費			8,435		8,435
使用材料費			620		620
用品消耗			7,815		7,815
租金與利息			1,010		1,010
地租及水租					
房租					
機器租金			410		410
交通及運輸設備租金			600		600
什項設備租金					
折舊、折耗及攤銷			4,387		4,387
不動產、廠房及設備折舊			4,097		4,097
攤銷			290		290
稅捐與規費(強制費)					
消費與行為稅					
規 費					
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費			17,789		17,789
會費			39		39
捐助、補助與獎助			16,473		16,473
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)					
競賽及交流活動費			1,277		1,277
推廣教育成本			6,617		6,617
用人費用			2,603		2,603
聘僱及兼職人員薪資			2,603		2,603

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
		1,887			2,202
		825			1,066
		127,576			133,336
		32,717			21,006
		32,717			21,006
		65,199			76,945
		2,751			5,416
		177			167
		8,154			5,868
		3,000			2,642
		415			1,428
		100			198
		35,135			36,758
		15,467			24,469
		9,102			15,976
		300			1,196
		8,802			14,780
		348			2,079
					4
					160
		348			319
					212
					1,383
		3,674			3,598
		3,335			3,302
		339			295
					136
					128
					8
		16,536			13,596
		81			100
		12,678			13,044
		1,500			430
		2,277			23
		5,958			5,501
		2,604			2,263
		2,604			2,263

## 國立臺中科技大學校務基金

## 教學成本明細表

中華民國112年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	
				數 量	平均單位 成本(元)
服務費用			1,260		1,260
郵電費			50		50
旅運費					
印刷裝訂及公告費			120		120
修理保養及保固費			100		100
保險費			145		145
一般服務費			729		729
專業服務費					
推展費			116		116
材料及用品費			972		972
用品消耗			972		972
租金與利息			1,756		1,756
房租			1,756		1,756
交通及運輸設備租金					
折舊、折耗及攤銷			26		26
不動產、廠房及設備折舊			26		26
稅捐與規費(強制費)					
消費與行為稅					

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
		1,260			1,943
		50			38
					1
		120			52
		100			
		145			143
		729			1,327
					110
		116			272
		972			282
		972			282
		1,085			985
		1,085			982
					4
		37			27
		37			27
					1
					1

# 國立臺中科技大學校務基金

## 教學成本說明

中華民國112年度

科 目	說 明
510300 教學成本	
510301 教學研究及訓輔成本	按現有科技大學日間部「研究所14系(所)、四技21系、二技15系、五專10科」、進修部「研究所6系(所)、四技13系、二技13系、二專7科」、附設空中進修學院編列經費。 推動科技發展經費編列140萬元，其中業務費56萬元、國外旅費46萬6千元及獎勵費用37萬4千元。 環保及廢棄物處理經費編列15萬元。
510301-1000 用人費用	
510301-1100 正式員額薪資	按大學教師490人及助教16人編列薪資。
510301-1200 聘僱及兼職人員薪資	兼課、代課鐘點費、空中進修學院及空中學院作業批改費與監考費等。
510301-1300 超時工作報酬	教員超時工作值班費32萬元及因業務需要不能依規定休假支領不休假加班費615萬5千元，共計647萬5千元。
510301-1500 獎金	教員依規定支領考績獎金及年終獎金。
510301-1600 退休及卹償金	依規定提撥教員退撫基金。
510301-1800 福利費	1. 教師及助教之公、軍、健保，保險補助。 2. 退休人員及其配偶暨眷屬保險補助。 3. 教員婚喪、生育、子女教育補助、健康檢查補助、進修補助及休假旅遊補助等。
510301-2000 服務費用	
510301-2100 水電費	教室、研究室等場所耗用水、電費。
510301-2200 郵電費	郵費、電話費及電腦網路費。
510301-2300 旅運費	1. 教師國內出差交通費、住宿費、雜費、招生宣導、業務洽談費用、圖書與器材搬運費及辦理研討會或專題演講等專家、學者交通費。 2. 國外旅費編列416萬6千元，由自籌收入支應出國考察、業務洽談及實習計畫等370萬元及推動科技計畫之國外旅費編列46萬6千元。 3. 大陸地區旅費編列210萬元，由自籌收入支應考察、開會及業務洽談計畫210萬元。 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	教學所需各類表報文件等印刷、裝訂費。
510301-2500 修理保養及保固費	教室、館舍及運動場等場地、儀器設備及辦公器具等維修保養費用合計2,377萬9千元，全數由自籌收入支應。
510301-2600 保險費	學生團保費用(每位學生100元*18,284人)及學生校外活動競賽保險費等。
510301-2700 一般服務費	1. 電視台教學製播費、環境清潔及警衛勤務外包費、節目演出費、約用人員薪津及體育活動費等。 2. 依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理環境清潔勞務委外承攬計畫預計36人，編列外包費預算1,676萬3千元，警衛勤務委外承攬計畫預計8人，編列外包費預算546萬1千元。 3. 預計進用編制外臨時人員376人，分別為進修部約僱事務員14人、空中進修學院約僱人員8人、專案計畫約用人員218人、專案計畫教師47人、約用實習教師25人、教育部補助專案計畫(專案補助計畫輔導老師5人、3位心理師、2位社工師、博士後研究員1人、專案助理52人)、捐贈計畫專案助理1人及各項計畫或活動之

# 國立臺中科技大學校務基金

## 教學成本說明

中華民國112年度

科 目	說 明
510301-2800 專業服務費	助理與臨時工，編列計時計件人員酬金預算1億8,832萬6千元(含薪資、年終獎金、勞、健保及勞退基金機關負擔部分及未休假加班費等經費)。 4. 電視台教學製播費編列外包費預算2,600萬元。
510301-2B00 推展費	專題演講費、稿費、出席審查費、系統維護、購買套裝軟體、消防安全檢查費用、廢棄物處理費用、教師參加研討、講習等報名費、學生赴醫療院所實習費用等。 講課鐘點費、稿費、出席審查及查詢費編列1,485萬9千元。
510301-3000 材料及用品費	1. 徵聘教師及招生廣告費。 2. 宣導校務特色及招生各項業務費用。 3. 推展費編列224萬7千元，政府補助支應11萬5千元，自籌收入支應213萬2千元。
510301-3200 用品消耗	辦公、醫療用品、報章雜誌、公務用書、化學藥劑及實驗用品、食品、服裝、各項競賽獎品、畢業班獎品及環境美化費用等。
510301-4000 租金與利息	
510301-4100 地租及水租	舉辦活動租用室外場地租金。
510301-4200 房租	系科畢業展場地租金、舉辦教師研習及教學活動租用室內場地等租金。
510301-4300 機器租金	校園電腦軟體授權租用費、圖書館各資料庫使用費及教學所需租用機械設備等。
510301-4400 交通及運輸設備租金	學生校外比賽、舉辦教師研習及教學活動租用車輛費用。
510301-4500 什項設備租金	各院、所、系、科、處、室辦活動所租用之什項設備。
510301-5000 折舊、折耗及攤銷	
510301-5100 不動產、廠房及設備折舊	按直線法提列土地改良物、房屋及設備折舊。
510301-5700 其他折舊性資產折舊	按直線法提列代管資產折舊。
510301-5900 攤銷	按直線法攤銷電腦軟體及遞延借項費用。
510301-6000 稅捐與規費(強制費)	
510301-6800 規費	教師研究成果申請專利等規費。
510301-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
510301-7100 會費	參加國際組織、學術及職業團體會費。
510301-7200 捐助、補助與獎助	給與學生獎助金、工讀金及社團補助經費。
510301-7400 補貼(償)、獎勵、慰問 與救助(濟)	獎勵教師費用。(推動科技經費140萬元*26.71%=37萬4千元)
510301-7500 競賽及交流活動費	學生參加校外各項競賽之交通費、住宿等相關費用、外賓來訪參與學術活動及學生交流觀摩或訪問等之費用。

# 國立臺中科技大學校務基金

## 教學成本說明

中華民國112年度

科 目	說 明
510303 建教合作成本	接受委託辦理研究及產學合作計畫經費。
510303-1000 用人費用	
510303-1200 聘僱及兼職人員薪資	建教合作計畫人員酬勞等。
510303-2000 服務費用	
510303-2100 水電費	建教合作計畫分攤工作場所電費。
510303-2200 郵電費	建教合作計畫所需郵費。
510303-2300 旅運費	1. 建教合作計畫人員國內、外出差交通費、住宿費、雜費及產學班教師車馬費等。 2. 國外旅費編列380萬元，由自籌收入支應參加國際會議計畫380萬元。 3. 大陸地區旅費編25萬2千元，由自籌收入支應參加國際會議計畫25萬2千元。
510303-2400 印刷裝訂及公告費	建教合作計畫所需印刷裝訂費。
510303-2500 修理保養及保固費	建教合作計畫所需設備維修費。
510303-2600 保險費	建教合作計畫所需保險費。
510303-2700 一般服務費	建教合作計畫預計聘用專任助理約46人、兼任助理人員約120人、臨時工約180人，編列計時與計件人員酬金預算3,626萬元。
510303-2800 專業服務費	建教合作計畫所需技術合作費用、專題演講費、稿費、出席審查費、委託檢驗認證費、參加國內、外訓練機構訓練及電子計算機軟體服務費等。(講課鐘點費、稿費、出席審查及查詢費編列1,286萬7千元)
510303-3000 材料及用品費	
510303-3200 用品消耗	建教合作計畫所需之辦公用品、圖書、報章雜誌、食品、實驗用化學藥劑及園藝用品等費用。
510303-4000 租金與利息	
510303-4200 房租	建教合作計畫所需租用室內場地租金。
510303-4300 機器租金	建教合作計畫所需租用機械設備租金、電腦軟體授權租用費。
510303-5000 折舊、折耗及攤銷	
510303-5100 不動產、廠房及設備折舊	建教合作計畫按直線法提列設備折舊。
510303-5900 攤銷	建教合作計畫按直線法攤銷電腦軟體費用。
510303-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
510303-7100 會費	建教合作計畫所需學術團體會費。
510303-7200 捐助、補助與獎助	建教合作計畫所需獎助金及工讀金。

# 國立臺中科技大學校務基金

## 教學成本說明

中華民國112年度

科 目	說 明
510304 推廣教育成本	辦理推廣教育班相關經費。
510304-1000 用人費用	
510304-1200 聘僱及兼職人員薪資	推廣教育班教師授課鐘點費等。
510304-2000 服務費用	
510304-2200 郵電費	辦理推廣教育班所需郵資。
510304-2400 印刷裝訂及公告費	辦理推廣教育班所需各種文件、書表及講義資料等印刷、裝訂費。
510304-2500 修理保養及保固費	辦理推廣教育班所需設備維修費。
510304-2600 保險費	辦理推廣教育班所需公共意外責任保險費及學員參訪所需保險費。
510304-2700 一般服務費	推廣教育隨班工作人員兼任助理人員約3人、臨時工約52人，編列計時及計件人員酬金72萬9千元。
510304-2B00 推展費	辦理推廣教育班所需招生推展費編列11萬6千元，全數由自籌收入支應。
510304-3000 材料及用品費	
510304-3200 用品消耗	辦理推廣教育班所需辦公用品及食品等費用。
510304-4000 租金與利息	
510304-4200 房租	辦理推廣教育班租用室內場地租金。
510304-5000 折舊、折耗及攤銷	辦理推廣教育班按直線法提列機械及設備折舊。

**國立臺中科技大學校務基金  
其他業務成本明細表**

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
51,318	57,974	其他業務成本	2,300	55,674	57,974
51,318	57,974	學生公費及獎勵金	2,300	55,674	57,974
51,318	57,974	會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費	2,300	55,674	57,974
51,318	57,974	捐助、補助與獎助	2,300	55,674	57,974

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。

# 國立臺中科技大學校務基金

## 其他業務成本說明

中華民國112年度

科 目	說 明
513000 其他業務成本 513001 學生公費及獎勵金 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	給與學生之各項公費、獎助學金及工讀金。  1. 功勳子女助學金計55萬元。 2. 身心障礙助學金175萬元。 3. 成績優良獎學金815萬元。 4. 生活教育學習助學金3,058萬元。 5. 失業清寒補助金、生活助學金、急難救助金594萬2千元。 6. 研究生助學金、社團績優、體育績優獎助金260萬2千元。 7. 入學成績優異獎學金270萬元。 8. 取得證照及專業性競賽獎勵170萬元。 7. 工讀金400萬元。

**國立臺中科技大學校務基金  
管理及總務費用明細表**

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
155,191	183,305	管理及總務費用	145,123	30,457	175,580
155,191	183,305	管理費用及總務費用	145,123	30,457	175,580
132,115	145,852	用人費用	139,475	5,236	144,711
85,200	86,270	正式員額薪資	86,274		86,274
1,265		聘僱及兼職人員薪 資			
4,204	5,282	超時工作報酬		5,236	5,236
21,212	25,268	獎金	25,670		25,670
7,809	11,254	退休及卹償金	10,338		10,338
12,414	17,773	福利費	17,185		17,185
11	5	提繳費	8		8
15,098	23,894	服務費用	2,762	20,015	22,777
81	2,905	水電費	2,762	143	2,905
583	739	郵電費		761	761
103	718	旅運費		718	718
209	328	印刷裝訂及公告費		328	328
323	843	修理保養及保固費		843	843
235	381	保險費		381	381
11,214	13,154	一般服務費		13,515	13,515
1,561	3,648	專業服務費		2,148	2,148
760	766	公關慰勞費		766	766
28	412	推展費		412	412
2,620	2,423	材料及用品費		2,083	2,083
62	123	使用材料費		131	131
2,558	2,300	用品消耗		1,952	1,952
595	1,411	租金與利息		802	802
16	22	地租及水租		22	22
	89	房租			
571	1,198	機器租金		678	678
8	55	交通及運輸設備租 金		55	55
	47	什項設備租金		47	47
4,630	9,636	折舊、折耗及攤銷	2,886	2,232	5,118
3,110	4,475	不動產、廠房及設 備折舊	2,349	1,249	3,598
372	374	其他折舊性資產折 舊	372		372
1,148	4,787	攤銷	165	983	1,148
53	54	稅捐與規費（強制費 ）		54	54
30	30	消費與行為稅		30	30

# 國立臺中科技大學校務基金 管理及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
23	24	規 費		24	24
82	35	會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費		35	35
82	35	會費		35	35

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。

# 國立臺中科技大學校務基金

## 管理及總務費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
515000 管理及總務費用	
515001 管理費用及總務費用	
515001-1000 用人費用	
515001-1100 正式員額薪資	按簡任3人、薦任112人、委任19人、駐衛警1人、技工6人及工友18人編列薪資。
515001-1300 超時工作報酬	職員及技工工友超時工作之加班費54萬8千元及因業務需要不能依規定休假支領不休加班費468萬8千元，共計523萬6千元。
515001-1500 獎金	職員工依規定支領之考績獎金、年終獎金。
515001-1600 退休及卹償金	依規定提撥職員退撫基金及工員提撥離退金等。
515001-1800 福利費	職員工暨眷屬之公、健、勞保、生育、喪葬、結婚、子女教育補助費、國內旅遊補助、健康檢查補助、進修補助、退休人員三節慰問金及退休人員服務獎章獎勵金等。
515001-1900 提繳費	依法提繳積欠工資墊償基金之費用。
515001-2000 服務費用	
515001-2100 水電費	水、電費等。(宿舍電費2萬5千元、宿舍水費6千元)
515001-2200 郵電費	郵費、電話費、電腦網路費及數據通信費。
515001-2300 旅運費	員工國內出差交通費、住宿費、雜費、搬運物品運費及專家、學者交通費等。
515001-2400 印刷裝訂及公告費	其他各類表報文件等印刷、裝訂費。
515001-2500 修理保養及保固費	現有辦公房舍維護費12萬6千元、宿舍修護費1萬元、機械及設備修護費40萬5千元、交通及運輸設備修護費7萬7千元、什項設備修護費22萬5千元，以上共計84萬3千元。(宿舍修護費編列1萬元)
515001-2600 保險費	房屋、運輸設備、財產保險費、公共意外責任險及現金運送保險等。(宿舍保險費編列1萬7千元)
515001-2700 一般服務費	1. 內部勞務性工作(廁所清潔工作等)委外辦理、契僱人員薪津及職員工體育活動費等。 2. 依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理環境清潔勞務委外承攬計畫預計2人編列外包費預算112萬2千元、警衛勤務委外承攬計畫預計3人編列外包費預算131萬8千元、出納單位及校長宿舍保全編列外包費18萬1千元。 3. 依本校行政人力契僱化實施要點，預計進用契僱人員16人，編列1,054萬4千元(含薪資、年終獎金、勞、健保、勞退基金機關負擔部分、未休假加班費等經費)。
515001-2800 專業服務費	法律事務費、工程及管理諮詢服務費、系統維護、職員研習訓練補助、購買套裝軟體、辦理專題演講費鐘點費及聘請專家者出席審查費等。(講課鐘點費、稿費、出席審查及查詢費編列29萬7千元)
515001-2900 公關慰勞費	1. 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個別支用上限，本年度預算編列76萬6千元，其中公共關係費66萬6千元，員工慰勞費10萬元，係由校長室專責管控，在預算額度內統籌支應。上年度預算數76萬6千元，前年度決算數76萬元。 2. 公關慰勞費編列76萬6千元，全數由自籌收入支應。

# 國立臺中科技大學校務基金

## 管理及總務費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
515001-2B00 推展費	學校宣傳廣告及印製學校簡介等推展費編列41萬2千元，全數由自籌收入支應。
515001-3000 材料及用品費	
515001-3100 使用材料費	依油料標準編列小型客貨車1輛、小型公務車2輛、機車1輛、緊急發電機及除草機之油料費。
515001-3200 用品消耗	辦公用品、報章雜誌、公務用書、食品及校園環境美化等費用。
515001-4000 租金與利息	
515001-4100 地租及水租	租用臺中醫院土地費用2萬2千元。
515001-4200 房租	舉辦職員研習活動租用室內場地。
515001-4300 機器租金	會計及財產資訊管理系統電腦軟體租金及辦公所需租用機械設備等。
515001-4400 交通及運輸設備租金	舉辦職員研習活動車租。
515001-4500 什項設備租金	公務所需辦活動所租用之什項設備。
515001-5000 折舊、折耗及攤銷	
515001-5100 不動產、廠房及設備折舊	按直線法提列房屋及設備折舊。
515001-5700 其他折舊性資產折舊	按直線法提列代管資產折舊。
515001-5900 攤銷	按直線法攤銷電腦軟體及遞延借項費用。
515001-6000 稅捐與規費（強制費）	
515001-6500 消費與行為稅	公務車輛繳納使用牌照稅及場地收入營業稅。
515001-6800 規 費	公務用車繳納燃料使用費及因公應繳之規費等。
515001-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
515001-7100 會費	參加學術團體之常年會費。

**國立臺中科技大學校務基金  
其他業務費用明細表**

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
7,976	8,195	其他業務費用		7,846	7,846
7,976	8,195	雜項業務費用		7,846	7,846
7,976	8,195	服務費用		7,846	7,846
7,976	8,195	專業服務費		7,846	7,846

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。

# 國立臺中科技大學校務基金

## 其他業務費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
519800 其他業務費用	
519898 雜項業務費用	辦理研究生、四技、二技、二專、轉學生及附設空中進修學院(含專科)等招生工作支付各項費用。
519898-2000 服務費用	
519898-2800 專業服務費	辦理研究生、四技、二技、二專、轉學生及附設空中進修學院(含專科)等招生工作支付各項費用。

# 國立臺中科技大學校務基金 業務外費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
47,037	43,821	業務外費用	8,495	38,807	47,302
47,037	43,821	其他業務外費用	8,495	38,807	47,302
47,037	43,821	雜項費用	8,495	38,807	47,302
630		用人費用			
625		聘僱及兼職人員薪 資			
5		超時工作報酬			
28,355	26,494	服務費用		26,635	26,635
4,998	4,865	水電費		4,865	4,865
2,262	2,768	郵電費		2,648	2,648
7	12	旅運費		12	12
268	20	印刷裝訂及公告費		20	20
1,644	1,627	修理保養及保固費		1,627	1,627
	87	保險費		119	119
15,353	15,100	一般服務費		15,368	15,368
3,773	2,015	專業服務費		1,976	1,976
50		推展費			
1,574	2,684	材料及用品費		2,576	2,576
1,574	2,684	用品消耗		2,576	2,576
438		租金與利息			
368		機器租金			
71		什項設備租金			
15,344	13,474	折舊、折耗及攤銷	8,495	8,468	16,963
879	773	不動產、廠房及設 備折舊	55	895	950
3,982	3,982	其他折舊性資產折 舊	3,982		3,982
10,484	8,719	攤銷	4,458	7,573	12,031
679	1,169	稅捐與規費（強制費 ）		1,128	1,128
35	30	土地稅		35	35
203	210	房屋稅		205	205
442	929	消費與行為稅		888	888
16		會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費			
16		捐助、補助與獎助			

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。

# 國立臺中科技大學校務基金

## 業務外費用說明

中華民國112年度

科 目	說 明
520200 其他業務外費用	
520298 雜項費用	辦理印製成績單、證明書等表證經費及教職員生宿舍、停車場、電腦教室等設施管理支出。
520298-2000 服務費用	
520298-2100 水電費	租借場地及學生宿舍所使用水、電費等。(宿舍電費編列400萬元及水費26萬元)
520298-2200 郵電費	學生宿舍所使用郵費、電話費及電腦網路費等。
520298-2300 旅運費	辦理學生宿舍幹部訓練等事宜差旅費。
520298-2400 印刷裝訂及公告費	各類表報文件、收據印刷、裝訂費用。
520298-2500 修理保養及保固費	教職員生宿舍、機械設備及辦公器具等修理保養費等。(宿舍修護費編列50萬元)
520298-2600 保險費	辦理學生宿舍活動保險。
520298-2700 一般服務費	1. 依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理環境清潔勞務委外承攬計畫預計2人編列外包費預算99萬4千元、停車場及學生機踏車管理警衛勤務委外承攬計畫預計5人編列外包費預算192萬元及學生宿舍機電設備檢修與維護保養委外承攬計畫預計1人編列外包費預算50萬2千元。 2. 預計進用約用人員2名及宿舍、電腦教室等場地工讀生，編列計時計件酬金預算1,195萬2千元(含薪資、年終獎金、勞、健保及勞退基金機關負擔部分等經費)。
520298-2800 專業服務費	專題演講費、稿費、出席審查費、考試測驗費用、電腦教室軟體維護及監控系統安全檢測、辦理國家電腦化測試費用等。
520298-3000 材料及用品費	
520298-3200 用品消耗	學生宿舍等場所所需辦公用品、圖書、報章什誌、醫療用品、食品、打掃用具及美化環境費用等。
520298-5000 折舊、折耗及攤銷	
520298-5100 不動產、廠房及設備折舊	按直線法提列房屋及設備折舊。
520298-5700 其他折舊性資產折舊	按直線法提列代管資產折舊。
520298-5900 攤銷	按直線法攤銷遞延借項費用。
520298-6000 稅捐與規費(強制費)	
520298-6200 土地稅	依法繳納土地稅。
520298-6400 房屋稅	依法繳納房屋稅。
520298-6500 消費與行為稅	場地出借等所得，依法繳納營業稅。

**國立臺中科技大學校務基金**  
**固定資產建設改良擴充明細表**  
中華民國112年度

項 目	不 動 產 、					
	土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
專案計畫	0	0	459,144	0	0	0
繼續計畫	0	0	459,144	0	0	0
1.中護健康學院綜合 大樓新建工程(原公共設施 及綜合大樓新建工程)	0	0	459,144	0	0	0
政府補助收入支應	0	0	200,000	0	0	0
自籌收入支應	0	0	259,144	0	0	0
一般建築及設備計畫	0	0	38,493	47,726	1,082	20,832
分年性項目	0	0	35,000	0	0	0
自籌收入支應	0	0	35,000	0	0	0

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	459,144	0	459,144	
0	0	0	0	459,144	0	459,144	
0	0	0	0	459,144	0	459,144	
0	0	0	0	200,000	0	200,000	本工程包含規劃設計中護健康學院綜合大樓新建工程(原公共設施及綜合大樓新建工程), 建築工程預計興建地上7層, 地下1層, 總樓地板面積: 25773.9平方公尺, 地下層為汽車停車空間及機電設備空間, 1~7樓為中護健康學院、護理系、美容系及老人服務事業管理學系之辦公室與教室及研究室。建築物之構造種類為RC構造。發包範圍涵蓋建築、景觀、水電消防及空調等系統, 本年度編列2億元。 本計畫依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定, 按0.5%-3.0%估算工程管理費計492萬3千元; 本年度編列50萬元。
0	0	0	0	259,144	0	259,144	一、本工程包含規劃設計中護健康學院綜合大樓新建工程(原公共設施及綜合大樓新建工程), 建築工程預計興建地上7層, 地下1層, 總樓地板面積: 25773.9平方公尺, 地下層為汽車停車空間及機電設備空間, 1~7樓為中護健康學院、護理系、美容系及老人服務事業管理學系之辦公室與教室及研究室。建築物之構造種類為RC構造。發包範圍涵蓋建築、景觀、水電消防及空調等系統, 本年度編列2億5,914萬4千元。 本計畫依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定, 按0.5%-3.0%估算工程管理費計492萬3千元; 本年度編列10萬元。
0	0	0	0	108,133	0	108,133	
0	0	0	0	35,000	0	35,000	
0	0	0	0	35,000	0	35,000	二、金龍街學生宿舍新建工程: 本工程預計興建地上5層, 地下1層, 總樓地板面積: 4,542.85平方公尺, 地下層為汽機車停車空間及機電消防設備空間, 1~5樓包含學生寢室、值勤舍監寢室、實習商店、交誼廳、會議室及其他公共設施。建築物之



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			
							<p>構造種類為RC構造。發包範圍涵蓋建築、景觀、水電消防及空調等系統本年度編列3,000萬元。</p> <p>本計畫依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按0.5%-3.0%估算工程管理費計121萬2千元；本年度編列30萬元。</p> <p>三、南屯校區學生宿舍新建工程：本工程預計興建地上6層，地下1層，總樓地板面積：6,740平方公尺，地下層為汽機車停車空間及機電消防設備空間，1~6樓包含學生寢室、值勤舍監寢室、交誼廳、會議室及其他公共設施。建築物之構造種類為RC構造。發包範圍涵蓋建築、景觀、水電消防及空調等系統。本工程包括一部分南屯校區公共設施，如校園道路停車格等本年度編列500萬元。</p> <p>本計畫依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定，按0.5%-3.0%估算工程管理費150萬元；本年度編列10萬元。</p>
0	0	0	0	73,133	0	73,133	
0	0	0	0	61,706	0	61,706	<p>一般建築及設備計畫一次性項目編列6,170萬6千元：</p> <p>1.改善中商大樓學生學習及行政空間299萬3千元。</p> <p>2.教學及行政用資訊與儀器設備3,970萬5千元。</p> <p>3.教育部補助計畫機械及設備39萬元。</p> <p>4.教學用音響、擴音及監視等設備56萬8千元。</p> <p>5.教學及行政用什項設備695萬元。</p> <p>6.購置圖書設備750萬元。</p> <p>7.教育部補助計畫什項設備360萬元。</p>
0	0	0	0	11,427	0	11,427	<p>一般建築及設備計畫一次性項目編列1,142萬7千元：</p> <p>1.改善中商大樓學生學習及行政空間50萬元。</p> <p>2.教學及行政用資訊與儀器設備262萬4千元。</p> <p>3.購置建教合作案機械及設備494萬7千元。</p> <p>4.購置推廣教育用機械及設備6萬元。</p> <p>5.教學用音響、擴音及監視等設備9萬9千元。</p> <p>6.購置建教合作案交通及運輸設備41萬5千元。</p> <p>7.教學及行政用什項設備259萬4千元。</p>

**國立臺中科技大學校務基金**  
**固定資產建設改良擴充明細表**  
 中華民國112年度

項 目	不 動 產 、					
	土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
合 計	0	0	497,637	47,726	1,082	20,832

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			
							8.購置建教合作案什項設備18萬8千元。
0	0	0	0	567,277	0	567,277	

**國立臺中科技大學校務基金**  
**固定資產建設改良擴充資金來源明細表**  
 中華民國112年度

項 目	自 有 資 金			
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他
專案計畫	259,144	0	200,000	0
繼續計畫	259,144	0	200,000	0
1. 中護健康學院綜合大樓新建工程(原公共設施及綜合大樓新建工程)	259,144	0	200,000	0
一般建築及設備計畫	61,798	0	46,335	0
分年性項目	35,000	0	0	0
一次性項目	26,798	0	46,335	0
合 計	320,942	0	246,335	0

附註：『自有資金』、『外借資金』及『合計』為全部版。

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小	計	國內借款	國外借款	小	計	金 額	%
金 額	%			金 額	%		
459,144	100.00	0	0	0	0.00	459,144	100.00
459,144	100.00	0	0	0	0.00	459,144	100.00
459,144	100.00	0	0	0	0.00	459,144	100.00
108,133	100.00	0	0	0	0.00	108,133	100.00
35,000	100.00	0	0	0	0.00	35,000	32.37
73,133	100.00	0	0	0	0.00	73,133	67.63
567,277	100.00	0	0	0	0.00	567,277	100.00

**國立臺中科技大學校務基金**  
**固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表**

中華民國112年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 資 總 額	自 有 資 金			其 他	
營運資金		出售不適用 資 產	國庫撥款			
專案計畫	1,318,374	355,124	0	963,250	0	0
繼續計畫	1,318,374	355,124	0	963,250	0	0
1. 中護健康學院綜合大樓 新建工程(原公共設施及綜合大 樓新建工程)	1,318,374	355,124	0	963,250	0	0
一般建築及設備計畫	897,770	851,435	0	46,335	0	0
分年性項目	824,637	824,637	0	0	0	0
一次性項目	73,133	26,798	0	46,335	0	0
合 計	2,216,144	1,206,559	0	1,009,585	0	0

附註：『全部計畫』及『預算數』為全部版。  
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1,410萬元。

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%
					459,144	34.83	660,767	50.12
					459,144	34.83	660,767	50.12
1.開發南 屯校區， 興建綜合 大樓以解 決民生校 區長期空 間不足問 題。 2.設置專 業的實驗 及實習場 所，以強 化學生實 作能力。 3.建構優 良的圖書 館學習空 間。 4.設置體 育教學及 休憩空間 ，營造良 好舒適的 學習空間 ，以培育 專業而全 方位的專 業人才。	106.01 113.12				459,144	34.83	660,767	50.12
					108,133	12.04	220,297	24.54
					35,000	4.24	147,164	17.85
	112.01 112.12				73,133	100.00	73,133	100.00
					567,277	25.60	881,064	39.76

# 國立臺中科技大學校務基金

## 資產折舊明細表

中華民國112年度

項 目	不 動 產 、				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
前年度決算資產原值	6,988	872,737	1,004,657	61,766	568,431
上年度預計增減資產原值	0	2,107	19,697	2,853	12,917
本年度預計增減資產原值	0	3,493	2,671	-3,784	379
資產重估增值額	0	0	0	0	0
本年度(12月底)止資產總額	6,988	878,337	1,027,025	60,835	581,727
本年度應提折舊額	252	15,443	76,238	5,011	20,580
教學成本	252	15,364	74,409	4,217	18,734
管理及總務費用	0	2	1,623	581	1,392
其他業務外費用	0	77	206	213	454

附註：本表數據為全部版。什項資產：本年度代管土地資產總額為9億1,357萬7千元。

單位:新臺幣千元

廠房及設備			投資性 不動產	其 他	合 計
租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物			
0	0	0	0	926,893	3,441,472
0	0	0	0	0	37,574
0	0	0	0	0	2,759
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	926,893	3,481,805
0	0	0	0	17,495	135,019
0	0	0	0	13,141	126,117
0	0	0	0	372	3,970
0	0	0	0	3,982	4,932

## 國立臺中科技大學校務基金

## 資產報廢明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	未實現重估 增值減少數	報廢損失
	成 本 或 重估價值	已 提 折舊額	淨 額			
不動產、廠房及設備	70,874	70,874	0	0	0	0
機械及設備	45,055	45,055	0	0	0	0
機械及設備	45,055	45,055	0	0	0	0
交通及運輸設備	4,866	4,866	0	0	0	0
交通及運輸設備	4,866	4,866	0	0	0	0
什項設備	20,953	20,953	0	0	0	0
什項設備	20,953	20,953	0	0	0	0

附註：本表數據為全部版。無形資產成本10,552千元，預計攤銷至112年無淨額辦理報廢。

# 國立臺中科技大學校務基金 基金數額增減明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	3,406,956	
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	284,138	國庫現金撥款增置固定資產2億4,633萬5千元、無形資產504萬2千元及遞延借項3,276萬1千元，共計2億8,413萬8千元。
其他	1,000	預計他校教師專案計畫，所購機械及設備移撥本校。
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他	1,000	預計本校教師專案計畫，所購機械及設備移撥他校。
期末基金數額	3,691,094	

附註：本表數據為全部版。

本 頁 空 白

# 參 考 表

## 國立臺中科技大學校務基金

## 預計平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
6,910,110	資產	7,369,777	7,079,925	289,852
2,237,063	流動資產	2,135,279	2,280,935	-145,656
518,534	現金	716,750	562,406	154,344
1,644,700	流動金融資產	1,344,700	1,644,700	-300,000
10,248	應收款項	10,248	10,248	0
51,750	預付款項	51,750	51,750	0
11,831	短期貸墊款	11,831	11,831	0
1,632,878	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	1,633,606	1,633,228	378
1,615,000	非流動金融資產	1,615,000	1,615,000	0
17,878	準備金	18,606	18,228	378
1,484,643	不動產、廠房及設備	2,069,410	1,619,157	450,253
146,315	土地	146,315	146,315	0
1,241	土地改良物	737	989	-252
689,460	房屋及建築	664,089	676,039	-11,950
237,533	機械及設備	168,852	197,364	-28,512
15,263	交通及運輸設備	9,573	13,502	-3,929
309,233	什項設備	315,622	314,870	752
85,598	購建中固定資產	764,222	270,078	494,144
23,238	無形資產	6,081	15,652	-9,571
23,238	無形資產	6,081	15,652	-9,571
1,532,288	其他資產	1,525,401	1,530,953	-5,552
130,665	遞延資產	158,772	146,829	11,943
1,401,623	什項資產	1,366,629	1,384,124	-17,495
6,910,110	合 計	7,369,777	7,079,925	289,852
1,580,413	負債	1,544,102	1,562,108	-18,006
148,991	流動負債	148,991	148,991	0
33,837	應付款項	33,837	33,837	0
115,154	預收款項	115,154	115,154	0
1,431,421	其他負債	1,395,111	1,413,117	-18,006
12,451	遞延負債	10,406	11,295	-889
1,418,971	什項負債	1,384,705	1,401,822	-17,117
5,329,697	淨值	5,825,675	5,517,817	307,858
3,269,398	基金	3,691,094	3,406,956	284,138
3,269,398	基金	3,691,094	3,406,956	284,138
979,573	公積	1,014,567	997,072	17,495
672,929	資本公積	707,923	690,428	17,495
306,644	特別公積	306,644	306,644	0
1,080,726	累積餘絀	1,120,014	1,113,789	6,225
1,080,726	累積賸餘	1,120,014	1,113,789	6,225
6,910,110	合 計	7,369,777	7,079,925	289,852

# 國立臺中科技大學校務基金 預計平衡表說明

中華民國112年度

- ※ 『110年12月31日實際數』、『112年12月31日預計數』及『111年12月31日預計數』為全部版。
1. 信託代理與保證資產科目：  
本年度預算數:\$1,624千元、上年度預算數:\$0千元 及前年度決算數:\$1,624千元
  2. 信託代理與保證負債科目：  
本年度預算數:\$1,624千元、上年度預算數:\$0千元 及前年度決算數:\$1,624千元
  3. 信託代理與保證資產(負債)科目內容係為廠商以銀行定存單等保證品作為履約及保固保證金，存放於本校保管品專戶保管之有價證券，本年度預算數162萬4千元，係為109-110年度校園清潔維護暨垃圾清運履約保證金110萬元、2021年西文紙本期刊履約保證金9萬2千元及2021西文電子期刊履約保證金43萬2千元。

# 國立臺中科技大學校務基金 5年來主要營運項目分析表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預(決)算數	說明
<b>本年度預算數</b>					
教學訓輔	人	18,284	78,496.06	1,435,222	
大專院校	人	16,394	84,725.02	1,388,982	
附設空中進修學院	人	1,890	24,465.61	46,240	
<b>上年度預算數</b>					
教學訓輔	人	18,663	75,711.84	1,413,010	
大專院校	人	15,948	84,548.53	1,348,380	
附設空中進修學院	人	2,715	23,804.79	64,630	
<b>前年度決算數</b>					
教學訓輔	人	18,919	74,558.96	1,410,581	
大專院校	人	16,091	83,756.39	1,347,724	
附設空中進修學院	人	2,828	22,226.66	62,857	
<b>109年度決算數</b>					
教學訓輔	人	19,111	72,259.01	1,380,942	
大專院校	人	13,367	95,031.20	1,270,282	
附設進修專校	人	1,341	14,178.97	19,014	
附設進修學院	人	1,363	17,286.13	23,561	
附設空中進修學院	人	3,040	22,396.38	68,085	
<b>108年度決算數</b>					
教學訓輔	人	19,005	73,258.20	1,392,272	
大專院校	人	13,565	91,725.47	1,244,256	
附設進修專校	人	1,326	27,067.87	35,892	
附設進修學院	人	1,321	27,448.90	36,260	
附設空中進修學院	人	2,793	27,162.19	75,864	

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『109年度決算數』及『108年度決算數』為全部版。

# 國立臺中科技大學校務基金 員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

科 目	職 別	上年度最高 可進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部分：					
專任人員		159	0	159	
職員		134	0	134	
	簡任	3	0	3	
	薦任	112	0	112	
	委任	19	0	19	
駐衛警		1	0	1	
	駐衛警	1	0	1	
技工		6	0	6	
	技工	6	0	6	
工友		18	0	18	
	工友	18	0	18	
教師人員		490	0	490	
教師		490	0	490	
	教授	105	0	105	
	副教授	201	0	201	
	助理教授	147	0	147	
	講師	37	0	37	
助教人員		16	0	16	
助教		16	0	16	
	助教	16	0	16	
兼任人員		1,298	-148	1,150	
兼任		1,298	-148	1,150	
	教授	35	-3	32	
	副教授	99	-7	92	
	助理教授	264	-23	241	
	講師	884	-115	769	
	簡任	4	0	4	
	薦任	12	0	12	
總 計		1,963	-148	1,815	

1. 本年度兼職教師1,134人。

兼任附設空中進修學院16人。依據：106年7月21日臺教人(二)字第1060103634號函、106年06月03日臺教人(二)字第1060074666號函及106年06月08日臺教人(二)字第1060074665號函。

2. 本年度獎金共編列8,483萬7千元，考績獎金1,282萬1千元，係依據公務人員考績法，預計159人支領、年終獎金7,201萬6千元，係依據軍公教人員年終工作獎金及慰問金發給注意事項，預計580人支領。

3. 預計進用編制外臨時人員376人，分別為進修部約僱事務員14人、空中進修學院約僱人員8人、專案計畫約用人員218人、專案計畫教師47人、約用實習教師25人、教育部補助專案計畫(專案補助計畫輔導老師5人、3位心理師、2位社工師、博士後研究員1人、專案助理52人)、捐贈計畫專案助理1人及各項計畫或活動之助理與臨時工，編列計時計件人員酬金預算1億8,832萬6千元(含薪資、年終獎金、勞、健保及勞退基金機關負擔部分及未休假加班費等經費)。

4. 依本校行政人力契僱化實施要點，預計進用契僱人員16人，編列1,054萬4千元(含薪資、年終獎金、勞、健保、勞退基金機關負擔部分、未休假加班費等經費)。

5. 建教合作計畫預計聘用專任助理約46人、兼任助理人員約120人、臨時工約180人，編列計時與計件人員酬金預算3,626萬元。

6. 推廣教育隨班工作人員兼任助理人員約3人、臨時工約52人，編列計時及計件人員酬金72萬9千元。

# 國立臺中科技大學校務基金 員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

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

7. 預計進用約用人員2名及宿舍、電腦教室等場地工讀生，編列計時計件酬金預算1,195萬2千元(含薪資、年終獎金、勞、健保及勞退基金機關負擔部份等經費)。
8. 依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理環境清潔勞務委外承攬計畫預計40人編列外包費預算1,887萬9千元、警衛勤務委外承攬計畫預計16人編列外包費預算869萬9千元、學生宿舍機電設備檢修與維護保養委外承攬計畫預計1人編列外包費預算50萬2千元、出納單位及校長宿舍保全編列外包費18萬1千元。
9. 本校預計支給兼任附屬學校主管超時工作報酬73萬1千元、年終獎金42萬2千元及其他福利費17萬3千元，共計132萬6千元，表達於本表「兼任人員用人費用」內。

# 國立臺中科技大學校務基金

## 用人費用彙計表

中華民國112年度

科 目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津 貼	獎 金					退 休 退休金
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 效 金	
業務支出部分	643,261	0	10,980	0	72,016	12,821	0	0	0	50,572
教學成本	556,987	0	5,744	0	59,167	0	0	0	0	40,234
正式人員	556,987	0	5,744	0	59,167	0	0	0	0	40,234
教員	545,184	0	5,744	0	57,745	0	0	0	0	39,217
助教	11,803	0	0	0	1,422	0	0	0	0	1,017
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	86,274	0	5,236	0	12,849	12,821	0	0	0	10,338
正式人員	86,274	0	5,236	0	12,849	12,821	0	0	0	10,338
職員	76,622	0	3,866	0	11,607	11,177	0	0	0	9,665
工員	9,652	0	1,370	0	1,242	1,644	0	0	0	673
合 計	643,261	0	10,980	0	72,016	12,821	0	0	0	50,572
總 計	643,261	0	10,980	0	72,016	12,821	0	0	0	50,572

附註：『本年度預算數』為全部版。

1. 本年度兼職教師1,134人。

兼任附設空中進修學院16人。依據：106年7月21日臺教人(二)字第1060103634號函、106年06月03日臺教人(二)字第1060074666號函及106年06月08日臺教人(二)字第1060074665號函。

2. 本年度獎金共編列8,483萬7千元，考績獎金1,282萬1千元，係依據公務人員考績法，預計159人支領、年終獎金7,201萬6千元，係依據軍公教人員年終工作獎金及慰問金發給注意事項，預計580人支領。

3. 預計進用編制外臨時人員376人，分別為進修部約僱事務員14人、空中進修學院約僱人員8人、專案計畫約用人員218人、專案計畫教師47人、約用實習教師25人、教育部補助專案計畫(專案補助計畫輔導老師5人、3位心理師、2位社工師、博士後研究員1人、專案助理52人)、捐贈計畫專案助理1人及各項計畫或活動之助理與臨時工，編列計時計件人員酬金預算1億8,832萬6千元(含薪資、年終獎金、勞、健保及勞退基金機關負擔部分及未休假加班費等經費)。

4. 依本校行政人力契僱化實施要點，預計進用契僱人員16人，編列1,054萬4千元(含薪資、年終獎金、勞、健保、勞退基金機關負擔部分、未休假加班費等經費)。

5. 建教合作計畫預計聘用專任助理約46人、兼任助理人員約120人、臨時工約180人，編列計時與計件人員酬金預算3,626萬元。

6. 推廣教育隨班工作人員兼任助理人員約3人、臨時工約52人，編列計時及計件人員酬金72萬9千元。

7. 預計進用約用人員2名及宿舍、電腦教室等場地工讀生，編列計時計件酬金預算1,195萬2千元(含薪資、年終獎金、勞、健保及勞退基金機關負擔部份等經費)。

8. 依本校業務委託民間辦理推動專案小組設置要點，辦理環境清潔勞務委外承攬計畫預計40人編列外包費預算1,887萬9千元、警衛勤務委外承攬計畫預計16人編列外包費預算869萬9千元、學生宿舍機電設備檢修與維護保養委外承攬計畫預計1人編列外包費預算50萬2千元、出納單位及校長宿舍保全編列外包費18萬1千元。

9. 本校預計支給兼任附屬學校主管超時工作報酬73萬1千元、年終獎金42萬2千元及其他福利費17萬3千元，共計132萬6千元，表達於本表「兼任人員用人費用」內。

單位：新臺幣千元

及卹償 卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
0	0	51,629	508	0	13,846	8	855,641	174,960	1,030,601
0	0	40,369	398	0	8,031	0	710,930	174,960	885,890
0	0	40,369	398	0	8,031	0	710,930	0	710,930
0	0	39,359	358	0	7,770	0	695,377	0	695,377
0	0	1,010	40	0	261	0	15,553	0	15,553
0	0	0	0	0	0	0	0	174,960	174,960
0	0	0	0	0	0	0	0	994	994
0	0	0	0	0	0	0	0	173,966	173,966
0	0	11,260	110	0	5,815	8	144,711	0	144,711
0	0	11,260	110	0	5,815	8	144,711	0	144,711
0	0	9,742	110	0	4,999	0	127,788	0	127,788
0	0	1,518	0	0	816	8	16,923	0	16,923
0	0	51,629	508	0	13,846	8	855,641	174,960	1,030,601
0	0	51,629	508	0	13,846	8	855,641	174,960	1,030,601

## 國立臺中科技大學校務基金

## 各項費用彙計表

中華民國112年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		合計
			政府補助 收入支應	自籌收入 支應	
980,496	1,021,450	用人費用	876,570	154,031	1,030,601
587,139	637,233	正式員額薪資	622,221	21,040	643,261
196,128	174,108	聘僱及兼職人員薪資	52,949	120,685	173,634
10,952	11,445	超時工作報酬		11,711	11,711
78,303	83,621	獎金	84,837	422	85,259
45,828	49,186	退休及卹償金	50,572		50,572
62,133	65,852	福利費	65,983	173	66,156
11	5	提繳費	8		8
458,693	462,005	服務費用	69,916	402,892	472,808
26,303	33,915	水電費	13,178	20,737	33,915
8,309	7,996	郵電費	80	8,583	8,663
7,659	17,398	旅運費	2,116	17,353	19,469
9,088	8,690	印刷裝訂及公告費	1,696	7,439	9,135
28,731	26,798	修理保養及保固費		26,762	26,762
2,962	3,166	保險費	5,056	3,160	8,216
301,803	304,053	一般服務費	40,479	264,340	304,819
72,066	56,438	專業服務費	7,196	51,092	58,288
760	766	公關慰勞費		766	766
1,014	2,785	推展費	115	2,660	2,775
66,028	60,487	材料及用品費	2,993	57,960	60,953
1,283	423	使用材料費		751	751
64,744	60,064	用品消耗	2,993	57,209	60,202
36,933	30,305	租金與利息	940	31,108	32,048
438	142	地租及水租	200	262	462
1,358	2,026	房租		2,056	2,056
30,975	23,717	機器租金	620	24,812	25,432
1,524	2,103	交通及運輸設備租金	120	1,577	1,697
2,638	2,317	什項設備租金		2,401	2,401
179,444	177,053	折舊、折耗及攤銷	126,301	56,239	182,540
114,970	117,329	不動產、廠房及設備折舊	87,114	30,410	117,524
17,495	17,499	其他折舊性資產折舊	17,495		17,495
46,980	42,225	攤銷	21,692	25,829	47,521
1,010	1,379	稅捐與規費（強制費）		1,338	1,338
35	30	土地稅		35	35
203	210	房屋稅		205	205
620	959	消費與行為稅		918	918
153	180	規費		180	180
88,336	87,160	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	11,043	78,228	89,271
587	648	會費	300	645	945
83,580	79,532	捐助、補助與獎助	10,534	72,428	82,962
450	491	分擔		491	491
2,632	3,387	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		3,367	3,367
1,089	3,102	競賽及交流活動費	209	1,297	1,506
1,810,940	1,839,839	總計	1,087,763	781,796	1,869,559

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		
885,890		144,711				
556,987		86,274				
173,634						
6,475		5,236				
59,589		25,670				
40,234		10,338				
48,971		17,185				
		8				
415,550		22,777	7,846	26,635		
26,145		2,905		4,865		
5,254		761		2,648		
18,739		718		12		
8,787		328		20		
24,292		843		1,627		
7,716		381		119		
275,936		13,515		15,368		
46,318		2,148	7,846	1,976		
		766				
2,363		412				
56,294		2,083		2,576		
620		131				
55,674		1,952		2,576		
31,246		802				
440		22				
2,056						
24,754		678				
1,642		55				
2,354		47				
160,459		5,118		16,963		
112,976		3,598		950		
13,141		372		3,982		
34,342		1,148		12,031		
156		54		1,128		
				35		
				205		
		30		888		
156		24				
31,262	57,974	35				
910		35				
24,988	57,974					
491						
3,367						
1,506						
1,580,857	57,974	175,580	7,846	47,302		

# 國立臺中科技大學校務基金

## 各項費用彙計表

中華民國112年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科  目	本 年		
			按支出科目分列		
			政府補助收 入支應	自籌收入支 應	合計

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

單位：新臺幣千元

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

**國立臺中科技大學校務基金  
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表**

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	單 位	增 購 部 分		汰 舊 換 新 部 分		合 計		說 明
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	金 額	

附註：『增購部分』及『汰舊換新部分』為全部版。

一、管理用車輛：

(一)公務轎車2輛。

(二)小客貨兩用車7-8人座1輛。

二、其他車輛：本校尚無其他車輛。

**國立臺中科技大學校務基金  
補辦預算明細表**

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	25,876		
(二)一般建築及設備計畫	25,876		1. 依據行政院110年12月7日院授教字第1100165577H號函同意於110年度先行辦理，並補辦112年度預算。 2. 補辦教學研究用設備。
機械及設備	1,974	110	
交通及運輸設備	8,055	110	
什項設備	15,847	110	
合 計	25,876		

附註：本表數據為全部版。

本 頁 空 白

# 附 錄

# 國立臺中科技大學校務基金 一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國112年度

單位:新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期 間	投資總額	分 年 預 算 數			備 註
				以前年度	本年度	以後年度	
房屋及建築	1. 金龍街學生宿舍新建工程	108.01 113.12	201,515	60,830	30,000	110,685	一、本工程預計興建地上5層，地下1層，總樓地板面積：4,542.85平方公尺，地下層為汽機車停車空間及機電消防設備空間，1~5樓包含學生寢室、值勤舍監寢室、實習商店、交誼廳、會議室及其他公共設施。建築物之構造種類為RC構造。發包範圍涵蓋建築、景觀、水電消防及空調等系統。 二、工程總經費2億151萬5千元，預計分5年(108~112)辦理:108年度1萬9千元、109年度24萬1千元、110年度1,615萬元、111年度編列4,442萬元、112年度編列3,000萬元及113年度1億1,068萬5千元。
	2. 中正大樓南側停車場及研究大樓改建工程	109.01 113.12	334,247	40,011	0	294,236	一、本工程預計興建地上6層，地下3層，總樓地板面積：7,470平方公尺，地下層為汽機車停車空間及機電消防設備空間，1樓包含檔案庫房、各學制學籍檔案庫房及檔案應用區行政區，2-3樓為智慧產業學院專業教室及電腦教室，4樓為智慧產業學院辦公室，5樓為教師研究室，6樓為校務研究中心、躍升計畫辦公室、場域辦公室、USE辦公室、高教深耕辦公室及會議空間等。建築物之構造種類為RC構造。發包範圍涵蓋建築、景觀、水電消防及空調等系統。 二、工程總經費3億3,424萬7千元，預計分5年(109~113)辦理:109年度1萬1千元、110年度1,000萬元、111年度3,000萬元、112年度編列0千元及113年度編列2億9,423萬6千元。
	3. 南屯校區學生宿舍新建工程	109.01 113.12	288,875	11,323	5,000	272,552	一、本工程預計興建地上6層，地下1層，總樓地板面積：6,740平方公尺，地下層為汽機車停車空間及機電消防設備空間，1~6樓包含學生寢室、值勤舍監寢室、交誼廳、會議室及其他公共設施。建築物之構造種類為RC構造。發包範圍涵蓋建築、景觀、水電消防及空調等系統。本工程包括一部份南屯校區公共設施，如校園道路停車格等。 二、工程總經費2億8,887萬5千元，預計分4年(109~113)辦理:109年度2萬5千元、110年度129萬8千元、111年度編列1,000萬元、112年度編列500萬元及113年度編列2億7,255萬2千元。
合 計			824,637	112,164	35,000	677,473	

附註：本表數據為全部版。  
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1,410萬元。

**國立臺中科技大學校務基金**

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

中華民國 111 年度

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

決議及附帶決議		辦理情形																																																												
項次	內容																																																													
	<p>國營事業已完成之重大興建計畫 投資效益未達預期目標情形表 單位：新台幣千元；%</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">事業單位及計畫名稱</th> <th rowspan="2">實際投資總額</th> <th colspan="3">投資報酬率</th> </tr> <tr> <th>預計</th> <th>實際</th> <th>差距</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="5"><b>(一)已逾回收年限者</b></td> </tr> <tr> <td>1.台灣糖業公司-生物科技工廠投資計畫(第一期)</td> <td>975,373</td> <td>19.25</td> <td>5.04</td> <td>-14.21</td> </tr> <tr> <td>2.台灣中油公司-石化事業部第三芳香烴萃取及第一轉烴化工場擴產計畫</td> <td>1,163,212</td> <td>14.37</td> <td>3.88</td> <td>-10.49</td> </tr> <tr> <td>3.臺灣港務公司-新建150噸自航式起重船工程計畫</td> <td>499,317</td> <td>0.64</td> <td>負值</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="5"><b>(二)尚在預期回收年限者</b></td> </tr> <tr> <td>1.台灣電力公司</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>(1)南部複循環發電工程修正計畫</td> <td>29,572,556</td> <td>7.58</td> <td>負值</td> <td></td> </tr> <tr> <td>(2)第三期煤輪建造計畫</td> <td>4,439,515</td> <td>6.70</td> <td>負值</td> <td></td> </tr> <tr> <td>(3)第二期煤輪建造計畫</td> <td>1,448,349</td> <td>6.95</td> <td>負值</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.台灣自來水股份有限公司-平鎮第二原水抽水站工程計畫</td> <td>1,057,676</td> <td>4.42</td> <td>負值</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>※說明：本表僅列示實際與預期投資報酬率二者差距幅度達10%以上，或原預計報酬率為正值，惟執行後實際報酬率卻轉為負值之計畫項目；不包含原預計無法回收投資計畫之政策性投資項目。</p> <p>※資料來源：立法院預算中心、審計部109年度中央政府總決算暨附屬單位決算及綜計表審核報告（營業部分）-（戊-37~42）。</p> <p>綜上所述，各國營事業辦理重大投資計畫於事前評估時過於樂觀，導致每年均有實際效益與原訂目標間有相當落差之計畫。有鑑於重大固定資產投資計畫執行成效攸關各該事業之營運績效及國家經濟發展，主管機關除應持續精進事前評估作業，加強管考執行中計畫，以逐年達成原定計畫目標值外，</p>	事業單位及計畫名稱	實際投資總額	投資報酬率			預計	實際	差距	<b>(一)已逾回收年限者</b>					1.台灣糖業公司-生物科技工廠投資計畫(第一期)	975,373	19.25	5.04	-14.21	2.台灣中油公司-石化事業部第三芳香烴萃取及第一轉烴化工場擴產計畫	1,163,212	14.37	3.88	-10.49	3.臺灣港務公司-新建150噸自航式起重船工程計畫	499,317	0.64	負值		<b>(二)尚在預期回收年限者</b>					1.台灣電力公司					(1)南部複循環發電工程修正計畫	29,572,556	7.58	負值		(2)第三期煤輪建造計畫	4,439,515	6.70	負值		(3)第二期煤輪建造計畫	1,448,349	6.95	負值		2.台灣自來水股份有限公司-平鎮第二原水抽水站工程計畫	1,057,676	4.42	負值				
事業單位及計畫名稱	實際投資總額			投資報酬率																																																										
		預計	實際	差距																																																										
<b>(一)已逾回收年限者</b>																																																														
1.台灣糖業公司-生物科技工廠投資計畫(第一期)	975,373	19.25	5.04	-14.21																																																										
2.台灣中油公司-石化事業部第三芳香烴萃取及第一轉烴化工場擴產計畫	1,163,212	14.37	3.88	-10.49																																																										
3.臺灣港務公司-新建150噸自航式起重船工程計畫	499,317	0.64	負值																																																											
<b>(二)尚在預期回收年限者</b>																																																														
1.台灣電力公司																																																														
(1)南部複循環發電工程修正計畫	29,572,556	7.58	負值																																																											
(2)第三期煤輪建造計畫	4,439,515	6.70	負值																																																											
(3)第二期煤輪建造計畫	1,448,349	6.95	負值																																																											
2.台灣自來水股份有限公司-平鎮第二原水抽水站工程計畫	1,057,676	4.42	負值																																																											

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