

中 華 民 國 116 年 度

中 央 政 府 總 預 算 案

教 育 部 主 管

國立聯合大學校務基金附屬單位預算

（非營業部分）

國 立 聯 合 大 學 編

國立聯合大學校務基金

預 算 目 次

中華民國116年度

一、業務計畫及預算說明.....	1— 21頁
二、預算表	
1. 主要表	
(1)收支餘絀預計表及說明.....	23— 25頁
(2)餘絀撥補預計表.....	26頁
(3)現金流量預計表及補充說明.....	27—28頁
2. 明細表	
(1)教學收入明細表.....	29頁
(2)租金及權利金收入明細表.....	30頁
(3)其他業務收入明細表.....	31頁
(4)業務外收入明細表.....	32頁
(5)教學成本明細表及說明.....	34—44頁
(6)其他業務成本明細表及說明.....	45—46頁
(7)管理及總務費用明細表及說明.....	47—50頁
(8)研究發展及訓練費用明細表及說明.....	51—52頁
(9)其他業務費用明細表及說明.....	53—54頁
(10)業務外費用明細表及說明.....	55—58頁
(11)固定資產建設改良擴充明細表.....	60—63頁
(12)固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	64—65頁
(13)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	66—67頁
(14)資產折舊明細表.....	68—69頁
(15)資產報廢明細表.....	70頁
(16)資金轉投資及其餘絀明細表.....	72—73頁
(17)基金數額增減明細表.....	74頁
(18)購置無形資產明細表.....	75頁
3. 參考表	
(1)預計平衡表.....	77—78頁
(2)5年來主要營運項目分析表.....	79頁
(3)員工人數彙計表.....	80頁
(4)用人費用彙計表.....	82-83頁
(5)派員出國計畫預算總表	84頁
(6)各項費用彙計表.....	86—89頁
(7)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	90頁
4. 附錄	
(1)一般建築及設備計畫之分年性項目明細表.....	91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.....	92頁

業務計畫及預算說明

國立聯合大學校務基金 業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及主要營運項目：

(一)為促使學校預算之編製與執行有較大之自主與彈性，並注重整體經營績效，提高資源使用效率，注入新思維，引進新活力，一改過去完全依賴政府經費補助興學之作法，吸收可投入教育之社會資源，減輕政府財政負擔，本校自88年7月起實施校務基金。冀望校務基金之實施，能促使本校積極有效遂行教學研究，達成培育專業人才、提昇文化、服務社會之辦學目標。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)主要營運項目：

配合國家高等教育發展政策，培育高級人才，以提高國民知識水準，提升國民素質，本年度預計培育學生7,333人。

二、組織概況：

依據「國立聯合大學組織規程」，本校置校長1人，綜理全校校務；得置副校長1人至3人，襄助校長推動校務。下設：

(一)教 務 處：掌理註冊、課務、招生、進修教育、教學發展及其他教務事項。

(二)學生事務處：掌理生活輔導暨校園安全、課外活動指導、衛生保健、生涯發展與心理諮商及軍護教學等事項。

(三)總 務 處：掌理文書、事務、營繕、出納、資產經營管理及其他總務事項。

國立聯合大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

- (四) 研究發展處：掌理學術研究發展、國際及兩岸交流、大學自我評鑑與認證、產學合作及推廣教育等事宜。
- (五) 圖書館：負責蒐集教學研究等資料，提供圖書服務。
- (六) 體育室：負責體育教學與體育活動等事宜。
- (七) 資訊處：負責提供教學、研究、行政等所需之計算機設備、網路及服務。
- (八) 環境保護暨安全衛生中心：負責提昇校園環境保護及維護工作場所人員之作業安全與衛生，並辦理環境教育相關事項。
- (九) 校務研究室：負責管理校務資料並定期分析資料，提供政策制定者及學校主管改進之具體建議。
- (十) 秘書室：辦理秘書事務。
- (十一) 人事室：辦理人事管理事項。
- (十二) 主計室：辦理歲計、會計及統計事項。
- (十三) 理工學院：掌理教學及研究。有1博士學程、1碩士學程、6碩士班、6學系，含材料與化學工程博士學位學程、工程科技轉譯醫學國際碩士學位學程、機械工程學系(所)、化學工程學系(所)、材料科學工程學系(所)、環境與安全衛生工程學系(所)、土木與防災工程學系(所)、能源工程學系(所)。
- (十四) 電機資訊學院：掌理教學及研究。有1博士班、4碩士班、4學系，含電機資訊學院博士班、電子工程學系(所)、電機工程學系(所)、光電工程學系(所)、資訊工程系(所)。
- (十五) 管理學院：掌理教學及研究。有1碩士在職學程、2碩士班、3學系，含管理碩士在職學位學程、經營管理學系(所)、資訊管理學系(所)、財務金融學系。
- (十六) 客家研究學院：掌理教學及研究。有1獨立所、2學系、1中心，含客家語言與傳播研究所、文化觀光產業學系、文化創意與數位行銷學系、全球客家研究中心。
- (十七) 人文與社會學院：掌理教學及研究。有1碩士班、2學系、1中心，含臺灣語文與傳播學系(所)、華語文學系、華語文中心。

國立聯合大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

(十八) 設計學院：掌理教學及研究。有2碩士班、2學系、1學士學程，含工業設計學系(所)、建築學系(所)、原住民學士學位學程專班。

(十九) 共同教育委員會：掌理全校基礎教學、通識教育、藝文活動等事宜。下設通識教育、語文、藝術3中心，分掌各該中心教學相關事項。

三、基金歸類及屬性：

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

國立聯合大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 115 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前(114)年度決算結果：

- (一) 業務收入：決算數 14 億 709 萬 3 千元，較預算數 13 億 7,208 萬 8 千元，增加 3,500 萬 5 千元，約 2.55%。
- (二) 業務成本與費用：決算數 15 億 528 萬 3 千元，較預算數 15 億 2,050 萬元，減少 1,521 萬 7 千元，約 1.00%。
- (三) 業務外收入：決算數 1 億 1,721 萬 7 千元，較預算數 1 億 605 萬 2 千元，增加 1,116 萬 5 千元，約 10.53%，主要係因透過適當之財務規劃，以定存方式孳息，致利息收入實收數較預算數增加所致。
- (四) 業務外費用：決算數 5,969 萬元，較預算數 5,110 萬 1 千元，增加 858 萬 9 千元，約 16.81%，主要係調整以前年度收支超出預期所致。
- (五) 收支餘絀：決算短絀數 4,066 萬 3 千元，較預算短絀數 9,346 萬 1 千元，短絀減少 5,279 萬 8 千元，主要係預算員額未聘足所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數 7,587 萬 5 千元，占可用預算數 8,180 萬 1 千元，執行率約 92.76%。

國立聯合大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

二、上(115)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 738 萬 5 千元，較預計數 7 億 945 萬 8 千元，減少 207 萬 3 千元，減少 0.29%。
- (二) 業務成本與費用：實際業務成本與費用 7 億 7,307 萬 9 千元，較預計數 8 億 3,521 萬元，減少 6,213 萬 1 千元，減少 7.44%。
- (三) 業務外收入：實際業務外收入 5,402 萬 3 千元，較預計數 5,639 萬 1 千元，減少 236 萬 8 千元，減少 4.20%。
- (四) 業務外費用：實際業務外費用 2,250 萬 9 千元，較預計數 2,495 萬 9 千元，減少 245 萬元，減少 9.82%。
- (五) 收支餘絀：實際短絀 3,418 萬元，較預計短絀數 9,432 萬元，相差 6,014 萬元，主要係預算員額未聘足所致。
- (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 1,972 萬 6 千元，占預計數 1,861 萬元，執行率約 106.00%。

國立聯合大學校務基金 業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

參、業務計畫：

一、營運計畫

(一) 教學目標：

1. 提昇師資水準與精進教學專業：推動教學評鑑制度、多元升等機制及教學優良人才彈性薪資獎勵，以落實教學、研究、輔導與服務並重；辦理教師專業知能研習 7 場次，推動教師從事多元創新教學計畫達 12 件，補助教師成立教師教學成長社群 6 組，以期精進教師教學知能與專業素養，形塑創新教學之風氣。
2. 營造國際化學習環境：為強化國際學生招生，持續參與國內外教育展及招生宣傳活動，116 年度預計參與 5 場以上（含實體與線上），提供招生諮詢服務並開拓潛在生源；為促進國際學術交流與研究合作，預計辦理至少 1 場國際研討會或學術論壇，邀請國外學者專家參與，提升本校師生國際學術能見度；為深化國際合作關係，預計接待外賓蒞校參訪 8 場次以上，並積極推動國際合作交流；為提升校園國際化程度，每學期預計接待 30 位以上姊妹校學生來校研習或交流，規劃華語課程及文化體驗活動，增進學習成效與交流互動；於提升學生國際移動力方面，持續建立及優化學分承認機制，預計選送 15 位以上學生赴外國姊妹校交換、實習或研修；另持續營造友善國際化校園環境，預計辦理國際生輔導及文化交流活動 12 場以上，協助國際學生適應在臺學習與生活，豐富校園體驗，並提升本校國際知名度及競爭力。
3. 厚植學生基礎能力與強化學生自主與跨域能力：強化學生中英文語言及程式設計基礎能力，以培育全人素養，預計每年至少 5,200 位日間學士班學生修讀程式設計課程；辦理學生考取專業證照補助，以強化就業競爭力，預計受益學生達 250 人次；建立成績預警制度，輔以補救教學與同儕教學機制，提昇學生學習成就；推動多元且彈性修課環境，每年除至少開設 24 門跨領域學分學程鼓勵學生依據興趣與職涯規劃選讀，另至少開設 1 門產業跨領域學分學程及 4 門 AI 相關學分學程，亦或選修微學分彈性課程，增進跨域學習能力；導入產業課程教學與指導專題製作，推動產業實習及產業參訪，舉辦實習輔導說明會增進學生對企業實務的瞭解，進而參與實習，培養學生實務能力，達到學用合一之目標，預計每年至少 200 人次學士班學生參與產業實習課程。
4. 加強學生活動輔導，培育學生德智體群美均衡發展：舉辦學生幹部講習座談、實施校外住宿生訪視(年度訪視 70 戶學生校外租屋處所)、

國立聯合大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

- 建立學生自重人重法治觀念。推動多元導師，建立溝通管道。舉辦學生防震防災演習(1 場次)，加強安全緊急應變能力之訓練，實施交通安全、深化學生藥物濫用防制、愛滋防治、事故傷害防治、性別平等、生命教育、情緒管理、特殊教育、校園霸凌防制及各項傳染疾病應變及預防之教育宣導，以維護學生身心健康，建構一個有益於學習、教學與工作的安全健康的環境。
- 5.推動學生多元知能學習與行動學習：學生學習不侷限於教室，希望聯大的學生透過校園生活的社團活動、工讀、住宿、師生關係、學校護照、聯合講座、創造創意發明、駐校生活家典範陶冶開發多元智能等，培養帶著走的生活能力，成為優秀生活家。
 - 6.推動多元輔導(生活層、心理層、學習層)：從入學新生接受「新生導航教育」開始，強化生活實做教育，搭配多元導師制度，促進師生互動關係，重視校園文化建立，關心學生安全，實施交通安全、深化學生藥物濫用防制、事故傷害防治教育、愛滋防治、健康促進、傳染病防治、性別平等、生命教育、情緒壓力、特殊教育疏導教育宣導，建立溝通管道，學生個別諮商及團體輔導，訂定績優導師獎勵辦法，建立學習預警機制，維護學生身心健康及關懷學生學習成效，以達到全人關照
 - 7.推動學生社團多元發展，建立抓地力及校園特色文化：多元社團分自治團體、學藝性、體能性、康樂性、服務性等 5 大類社團屬性，各社團活動內容豐富。開學初有新生定向課程、社團招生博覽會等活動；畢業時有畢業週、社團成果發表。
 - 8.利用資訊系統，建立計畫性學習機制：利用「UCAN 大專院校就業職能平台」結合職業興趣探索及職能診斷，協助本校學生瞭解自己的職涯發展方向，進行「教育部大專校院就業職能平台(UCAN)」施測，協助學生自我探索，做好職涯規劃，相關數據的建立有助於各系所了解學生特質，進行後續輔導及課程調整參考。
 - 9.充實館藏資源及優化數位學習環境：持續充實各類館藏資源，包含紙本圖書、期刊、視聽多媒體、電子資源等，並透過館際合作強化館藏交流與共享。116 年度預計新增中文紙本圖書 4,500 冊、西文紙本圖書 450 冊、電子書 11,000 冊及維持約 15,000 種電子期刊(以全文類計算)，116 年總館藏量預估可達 760,000 冊(件)。同時，優化電子資源服務品質，將電子書整合至館藏查詢系統中，提供單一平臺式檢索服務，便利師生快速取得所需資源。此外，因應教學需求，建置數位學習平台，提供教師課程教學支援，並推動非同步網路課程，116 年預計數位平台上課次數可達 580,000 人次。

國立聯合大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

10. 校務分析治理，適時調整教學方向與策略：針對各級單位治理成效進行校務研究，提供各單位管考及改進之依據。
11. 以多項獎助學金協助學生就學與學習：學校訂有「獎助學金辦法」、「獎勵優秀大學部新生入學辦法」、「獎勵碩博士班新生入學辦法」、「研究生獎助學金辦法」、「生活教育學習助學金實施辦法」、「學生生活助學金作業要點」、「學生急難救助金實施要點」及設置「學生辦理就學貸款書籍費預借實施要點」等多項方案，此外，還有多種校外獎助學金提供學生申請，讓學生免除經濟因素困擾，專心向學。
12. 本年度預計培育高等教育人才 7,333 人，預估新生註冊率為 94.32%。

(二) 研究目標：

1. 強化研發激勵制度，提升研究參與動能與產出量能：配合校務發展策略，定期檢視並修訂學術研究相關制度與法規，建構友善且具激勵性的研究環境。透過配合款補助機制，鼓勵教師積極申請國家科學及技術委員會研究計畫及其他政府機關之委辦或補助計畫，對未獲國科會補助之提案則提供學術研究計畫之補助，提高續年度參與研究計畫意願，並訂定；116 年度預計執行國科會補助計畫 88 件。此外，設立研究績優與「全球前 2% 頂尖科學家」獎勵，及補助教師英文論文修改費用，以提升研究質量與國際學術能見度。
2. 營造研究增能平台，強化教師研究支持系統：持續投入經費補助新進教師建置研究環境空間、執行學術研究計畫，並於每學年新進教師領航活動中介紹校內研究資源，協助其快速融入研究環境、提升研究起步動能。同時，補助教師出席境外國際學術會議、舉辦學術活動及成果發表會，增進教師與國內外學術社群之交流與合作。
3. 推動整合型研究計畫，發展研究特色領域：本校設有校級與院級研究中心，並成立跨領域聯合研究室，透過跨院系、跨領域之協作平台，整合各單位研究資源，促進教師團隊合作，發展具本校特色之重點研發方向。未來將配合國家科技與產業發展方向，強化現有研究中心研發能力與績效表現，持續爭取政府各項研究補助計畫，拓展研究量能與資源支持。
4. 擴展研究合作管道，強化產業連結：推動教師參與產學合作計畫，促進與產業界之交流合作，鏈結學界研發能量與業界需求，並鼓勵教師申請國家科學及技術委員會產學合作計畫及經濟部等政府機關委辦或補助計畫，擴大產學合作資源與機會。115 年度預期通過經濟部技術處「學界推動在地產業科技加值創新計畫」2 案以上。

國立聯合大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

- 5.落實研發成果管理應用，促進技術轉譯與社會貢獻：依據本校訂定之「研發成果與技術移轉管理辦法」，持續強化研究成果之管理與運用機制，促進技術移轉與知識應用，落實研究對產業發展及社會需求之實質貢獻。積極推動教師與學生研究成果之專利申請與成果商品化，並透過技術媒合與產業合作，提升研發成果實用化程度，每年預期達成 1 至 2 件技術移轉產業應用，並藉由參與「桃園-台中科研產業化平台」，爭取每年 10 萬元之國科會專利申請費用補助。
- 6.鏈結區域科研平台，加速技術商品化：積極參與「桃園-台中科研產業化平台」，引進平台量能全面輔導教師，協助送件申請「國科會科研創業計畫（科創）」及「經濟部價創 3.0 計畫」等國家級創業輔導資源。藉由平台媒合具豐富實務經驗之業師，化解研發團隊缺乏商業實務經驗之痛點，降低成熟技術商品化之門檻與風險，持續引導優秀科研成果走入產業場域實證，實踐「從實驗室走到市場（From Lab to Market）」之願景。

(三) 服務社會目標：

- 1.整合各項資源，推動終身學習教育理念：妥善運用學校資源並結合地方、政府之資源，順應社會之需求，規劃多元之課程，落實回流教育及推動終身學習之理念。
- 2.推動產學共訓，協助產業人才培訓
 - (1) 針對地方產業特性，以彙集需求方式規劃產業包班，提供在職訓練，厚植產業技術能力，並協助以隨班附讀方式滿足高技術人才個別、特殊之需求。
 - (2) 持續辦理教育部樂齡大學計畫 1 班、勞動部產業人才投資計畫 4 案及學分班(隨班附讀)、證照班及各類非學分班(活力有氧、舒緩瑜珈、語言保存)等推廣教育課程。
- 3.建構與地方產業結合：
 - (1) 先了解地方（苗栗縣）產業之內容，評估學校可合作或輔導之產業，並連繫相關系（所）提供可對外服務、檢測等工作，強化學校專業能量與在地產業之連結。
 - (2) 與苗栗火車頭園區合作設立「聯大館」，館內展示本校於產學合作、創新研發及永續社會實踐（USR）等面向之成果，另為強化民眾參與及提升場館使用效益，本校於每週六定期辦理產學合作體驗活動，規劃包含手作體驗、設計工作坊、科技應用展示、親子互動活動、地方產業推廣等類型，累計辦理約 20 場

國立聯合大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

次，參與人次約 100 人次。透過展示、導覽及互動體驗等方式，吸引民眾入館參觀，並使社區居民、親子家庭及地方產業夥伴能更具體認識本校於研發創新、人才培育與地方服務之成果，吸引民眾入館參觀，藉由互動方式推廣本校研發能量與地方連結成果，深化與地方產業及社區之合作關係。

4.積極推動地區產學共訓

- (1) 建構與竹南園區、銅鑼工業區及其他外圍廠家之雙向交流，連結廠商性質與本校系所，提供各院系所與廠商相關資料，請廠商提供院系所師生參觀訪問、學生工讀和就業機會。另積極推動與美光科技公司、矽品精密工業股份有限公司合作辦理職前訓練班，依據企業職務需求規劃課程內容，包含半導體封測產業概況、企業職場實務、製程基礎介紹、職涯規劃及面試準備等，協助學生提前熟悉產業環境並銜接就業。預計辦理職前訓練班 1 梯次，培訓學生約 20 人次，並預計促成企業面試或就業媒合約 10 人次，作為本校強化學生就業力及深化產學合作之具體成果。
- (2) 鼓勵教師以技術服務或共同開發產品方式協助企業。整合校內外專家人力、設備、空間及行政資源，提升地區產業能量。
- (3) 建立師資專長、實驗室設備等資料庫，提供產業界利用並供相關研究領域教師參考，以媒合廠商與對應專長之教師，促成技術合作案件。

5.推動校園創業與育成業務：爭取教育部及地方政府資源，輔導師生創新創業，申請 U-start 創新創業等計畫(一年輔導 4 隊提案)。協助培育企業與單位(一年 10 家)，取得本校創業相關之空間、設備、人力、技術支援，回饋社會及培育在地產業。

6.推動大學善盡社會責任

- (1) 配合地方政府政策，結合社區組織與跨部會資源，促進跨域合作，推動多元計畫與工作項目，共同打造「苗栗大學城」，實現在地永續經營與發展。
- (2) 推動社會參與並關懷在地需求，輔導偏鄉學習、推動青年回流、創客教育、辦理銀髮創生活動等。
- (3) 盤點並發掘在地或社區困境與需求(一年至少 2 案)，協助傳承文化、改善現有技術、協助申請政府資源、導入關鍵技術等。
- (4) 落實人才培育，擴大推動業師協同教學、媒合實習課程、實作

國立聯合大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

分享、跨域學分學程，以及校園創新創意創業等作法，帶動城鄉發展，再造社區風華，創造在地價值。

- (5) 公開校務資訊，使各利益關係人瞭解本校辦學特色及營運狀況，並促進本校收集各利益關係人回饋意見及大數據，驅動校務治理之改善。

(四) 校園資訊服務目標：

- 1.提升校園網路服務品質：陸續替換無線網路控制器、無線網路基地台、網頁應用程式防火牆、負載平衡器以及有線網路及無線網路交換器等設備，以完善備援機制，提升教學研究與校務運作之穩定性與效率，避免外部連線攻擊及連線至惡意網站。校園無線網路全面升級至 802.11ax 標準，增加校園無線網路含蓋率，以提升使用者端行動裝置存取速度。
- 2.擴充對外頻寬：能解除尖峰時段之網路壅塞瓶頸，確保校務營運與教學研究服務穩定不中斷。升級後將能無縫支撐日益成長的雲端數位學習平臺，滿足跨校際與跨機構間巨量研究資料高速傳輸之需求，有效避免日常行政與學術研究流量互相排擠，實質強化校園基礎網路架構之傳輸效能與數位韌性，進而厚植本校數位轉型與推動高等教育發展之基石。
- 3.資訊機房硬體設備提升與優化：透過全面盤點並強化資訊機房關鍵基礎設施，逐步解決設備老化與效能不足問題，以提升整體資訊服務之穩定性與安全性。首先，現有 UPS 不斷電系統自八甲校區建置以來已運行逾十三年，因設備停產與維修資源不足，潛藏突發故障風險，亟需評估汰換以確保機房供電穩定與降低服務中斷可能。其次，機房及電腦教室監視系統同樣使用多年，設備老舊導致連線不穩與影像品質不足，且欠缺紅外線夜視功能，影響低光源環境下之監控效能，應進行全面更新以強化場域安全管理能力。此外，機房空調系統外機長期暴露於戶外環境，已出現結構鏽蝕與散熱效率下降問題，雖已進行局部補強，仍屬暫時性措施，建議後續汰換並優化機型配置（如採下吹式設計），以提升散熱效率並確保機房運作穩定。透過上述整體改善措施，將有效強化資訊機房基礎設施韌性，支撐校務與教學研究系統之長期穩定運行，並奠定校園數位發展之穩固基礎。
- 4.強化校務行政系統：規劃升級第二階段行政端校務系統智慧化改版，將原系統 Client-based 架構汰換為 web-based 架構；依行政院國家資

國立聯合大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

通安全會報 - 資安管理法規定強化資訊安全需求，並逐步汰換 Web 應用系統所在之過舊的作業系統平台。

5.校網站平台優化：陸續汰換虛擬主機及儲存設備、VMware 管理平台版本升級配合政府各項數位發展指標及資安指標計畫，持續優化系統，加強行動載具支援性、網頁 RWD 架構、無障礙支援以及資安控管等項目，使資訊弱勢族群與一般使用者皆可透過本校網站快速便利安全可靠的取得相關資料與連結其他網站。

6.強化資通安全及個資保護：持續推動資訊安全管理制度與個人資料保護管理制度，辦理校園演講、管理制度文件調整修訂、內部稽核輔助及矯正等諮詢作業。每年持續通過教育機構個資驗證，並逐步將資訊安全管理制度推行至全校。

(五)友善校園及強化硬體設施目標：

1. 加強推動學校實驗(實習)場所安全衛生觀念、降低災害：舉辦「實驗(習)場所安全衛生教育訓練」，內容包含「本校環安衛中心簡介及實驗室安全衛生管理」、「實驗室安全衛生概論」、「危害通識及化學危害預防」及「實驗室化學品處理與災害緊急應變」共計七小時，以期學生及同仁進入學校實驗(實習)場所前，即有基本的安全衛生觀念與知識，並藉以預防實驗(實習)課程中意外的發生。
2. 防疫應變與教學訓輔機制：成立緊急防疫應變小組、制定防疫計畫、建置防疫諮詢窗口、架設防疫網頁專區、執行校園防疫措施、宣導政府防疫政策與防疫資訊、具感染風險者之體溫追蹤與健康管理、防疫物資管理運用、居家辦公者公文系統遠端連線設定、防疫宿舍規劃、境外生課業與生活輔導以及遠距教學軟硬體設備。
3. 確保本校工作場所安全及教職員生健康，至少每 2 個月(3 小時/乙次)特約從事勞工健康服務之職業醫學科專科醫生，與環安衛中心人員一同協助工作場所之安全衛生設施及環境改善及確保全校教職員生健康等業務。
4. 校園綠美化、生態多樣性環境塑造等，以建構優質永續的校園。另適時配合校務發展整體規劃檢討，進行兩校區環境改善及新行政管理可行性評估規劃，針對首要幾處節點，結合永續發展、創新改造校園新亮點。
5. 提升校區供電穩定性與節能減碳效益，降低高壓變壓器耗損及維護成本，辦理「校區智慧化電能管理及變壓器整併汰換」，並導入智慧化監控系統，整體可降低校區用電損耗與高壓設備維護負擔，並強化本校智慧能源管理及節能減碳效益。

國立聯合大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

6. 提高水資源再運用，利用建築物地下筏基龐大的水容量，將中水回收暫存於閘基之中，並利用夜間離峰電力抽取用來澆灌植栽，使八甲校區達到廢水零排放之目標，此外八甲校區設置 40 頓二坪校區設置 20 頓雨水回收系統，從樓頂分流並收集雨水，除了可以防範低樓層因雨水宣洩不及，造成雨水溢流之外，也達成水資源之再利用及節能減碳之目標。
7. 為解決學生宿舍已使用多年且設備老舊、空間機能不足問題，於 116 年 9 月整修影山樓，117 年賡續整修紅夢樓並同步進行結構補強工程，以打造安全、舒適且富有學習氛圍的生活空間，讓宿舍成為學生生活與學習並重的優質場域。
8. 規劃校區建築及空間改善，辦理二坪山校區紅夢樓耐震補強設計監造招標、二坪山校區第四停車場污水改善工程。
9. 本校八甲校區污水處理廠委託專業之代操作廠商，設置具有乙級專責人員證照之代操作人員，並於每年六月及十二月定時檢驗進、放流水水質，確保污水處理廠處理效率及符合法規要求。
10. 實驗室有害廢棄物清運處理：
 - (1) 清運部分：委由具有專業清運許可之公司進行清運。
 - (2) 處理部分：學校機關則統一由成大環資中心處理實驗室產出之有害廢棄物。
11. 優化環境：陸續汰換冷氣設備、電腦教室老舊設備及電腦軟體，同時針對教室內部空間進行整體環境重整，提升系統穩定性與教學效能，提供師生更完善的教學使用體驗。

國立聯合大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 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) 一般建築及設備計畫：本年度預算編列 8,243 萬 4 千元，係分年性項目 487 萬元及一次性項目 7,756 萬 4 千元，並由自有資金支應，編列項目如次：

1. 分年性項目：

房屋及建築 487 萬元，主要係八甲校區第六學生宿舍新建工程。

2. 一次性項目：

(1) 土地改良物 235 萬元，主要係二坪校區第四停車場污水管設置。

(2) 機械及設備 5,767 萬 8 千元，主要係整合校園學習環境、充實基礎教學研究及實驗室及全校公用伺服器之持續性更新，提升各類網路伺服器服務的穩定性。

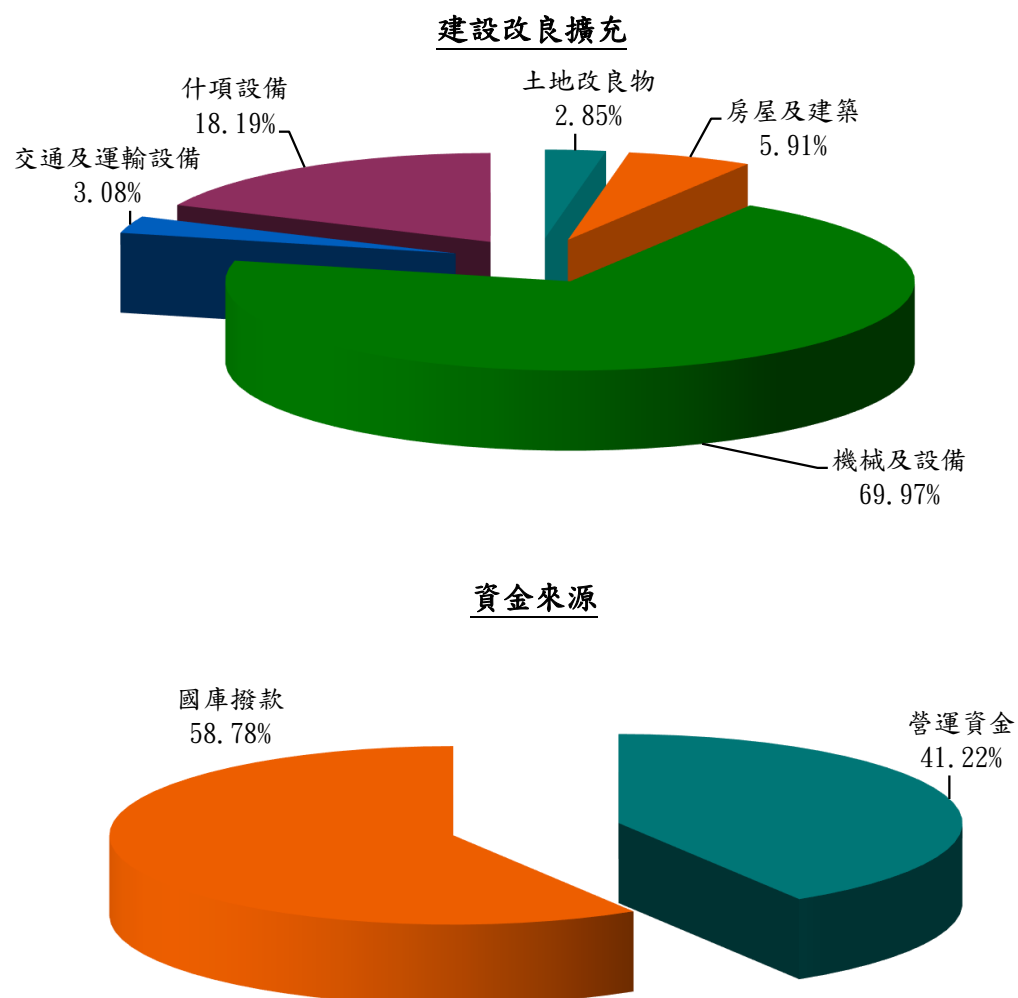
(3) 交通及運輸設備 254 萬 3 千元，主要係充實多媒體教學與實驗教學用設備所需。

(4) 什項設備 1,499 萬 3 千元，主要係充實圖書館館藏、教學用參考圖書及增添實驗教學等設備所需。

(二) 116 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見次頁。

圖1

116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	116年度預算	資 金 來 源	116年度預算
不動產、廠房及設備	82,434	營運資金	33,978
土地改良物	2,350	國庫撥款	48,456
房屋及建築	4,870		
機械及設備	57,678		
交通及運輸設備	2,543		
什項設備	14,993		
合 計	82,434	合 計	82,434

國立聯合大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

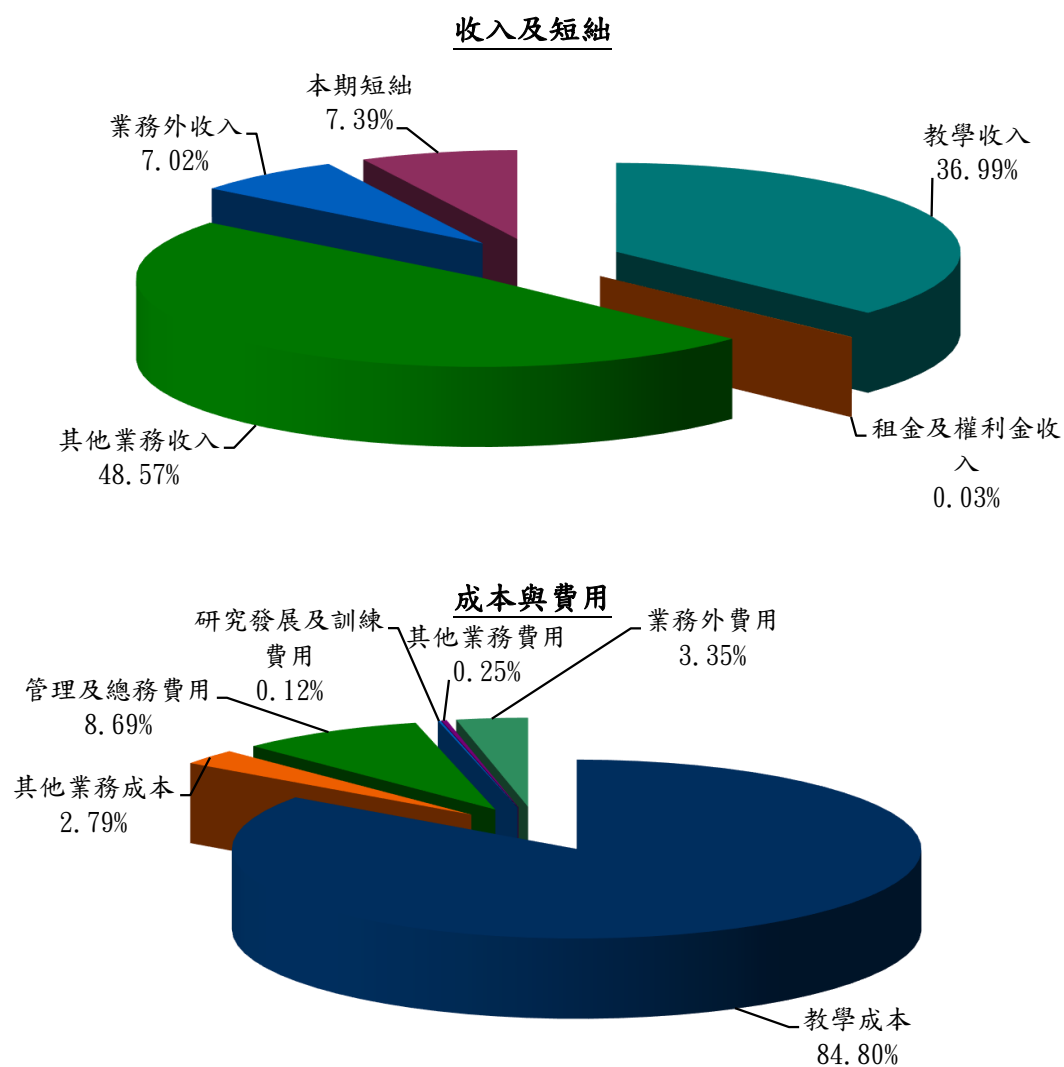
肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 業務收入 14 億 4,007 萬 4 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等，較上年度預算數 13 億 8,245 萬 5 千元，增加 5,761 萬 9 千元，約 4.17%，主要係因預計建教合作收入及學校教學研究補助收入增加所致。
- (二) 業務成本與費用 16 億 2,615 萬 8 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研究發展費用等，較上年度預算數 15 億 5,131 萬 8 千元，增加 7,484 萬元，約 4.82%，主要係因預計教學研究及訓輔成本及建教合作成本增加所致。
- (三) 業務外收入 1 億 1,817 萬 5 千元，主要係資產使用及權利金收入、利息收入及受贈收入等，較上年度預算數 1 億 1,717 萬 7 千元，增加 99 萬 8 千元，約 0.85%，主要係因預計利息收入增加所致。
- (四) 業務外費用 5,639 萬 4 千元，主要係雜項費用，較上年度預算數 5,153 萬 1 千元，增加 486 萬 3 千元，約 9.44%，主要係因預期雜項費用增加所致。
- (五) 業務總收支相抵後，發生短絀數 1 億 2,430 萬 3 千元，較上年度預算短絀數 1 億 321 萬 7 千元，增加短絀 2,108 萬 6 千元，約 20.43%，主要係因預計教學研究成本增加、學雜費收入減少及雜項折舊費用增加所致。
- (六) 本年度及最近五年收入、成本與費用及餘絀圖表，詳見次頁。

圖2

116年度收入、成本與費用及餘絀

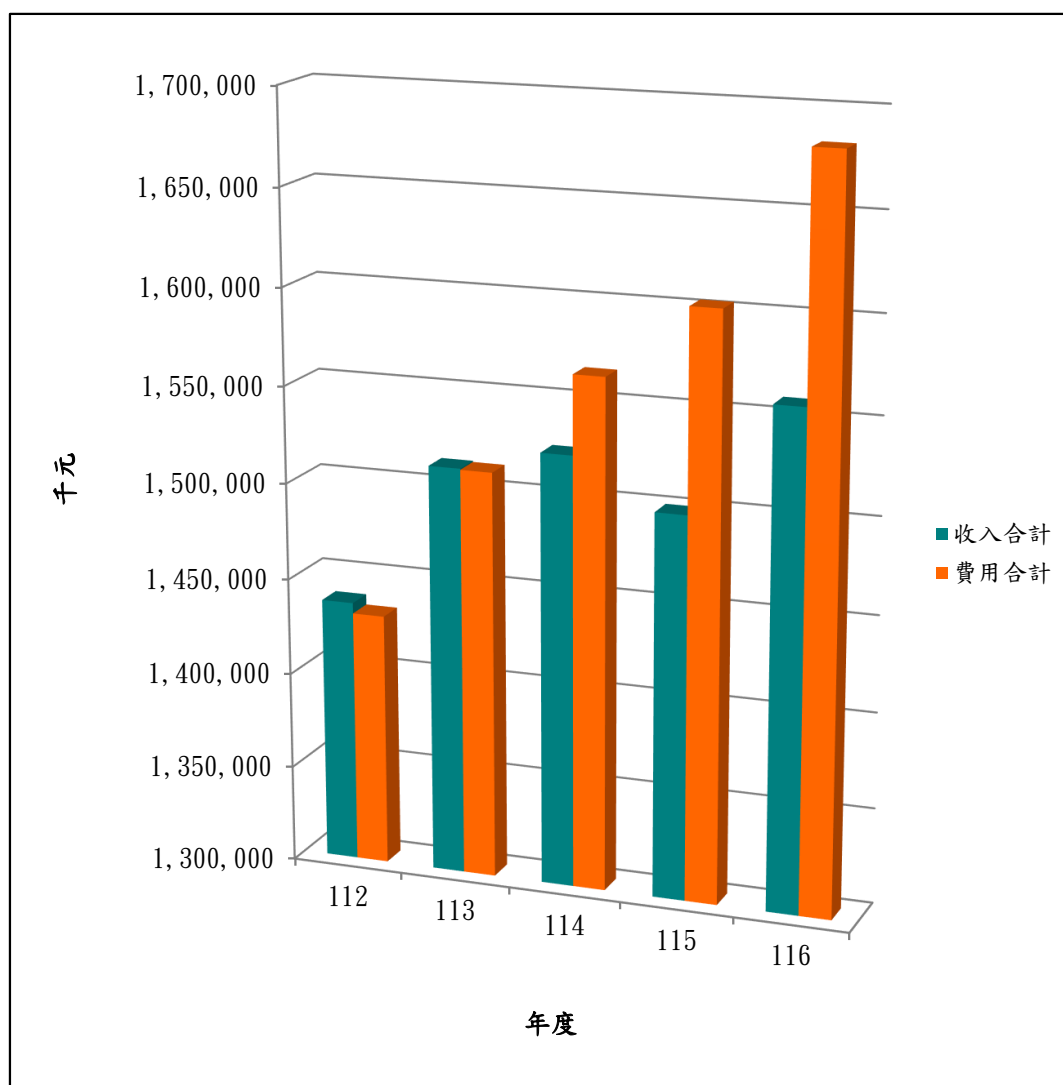


單位:新臺幣千元

收入及短絀	116年度預算	成本與費用	116年度預算
業務收入	1,440,074	業務成本與費用	1,626,158
教學收入	622,294	教學成本	1,426,769
租金及權利金收入	580	其他業務成本	47,000
其他業務收入	817,200	管理及總務費用	146,159
業務外收入	118,175	研究發展及訓練費用	2,030
本期短絀	124,303	其他業務費用	4,200
		業務外費用	56,394
收入及短絀總額	1,682,552	成本、費用總額	1,682,552

圖3

最近五年收入與費用



單位:新臺幣千元

項目	年度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
收入						
業務收入		1,337,988	1,387,257	1,407,093	1,382,455	1,440,074
業務外收入		99,136	125,248	117,217	117,177	118,175
收入合計		1,437,124	1,512,505	1,524,310	1,499,632	1,558,249
費用						
業務成本與費用		1,387,544	1,445,455	1,505,283	1,551,318	1,626,158
業務外費用		44,171	66,473	59,690	51,531	56,394
費用合計		1,431,715	1,511,928	1,564,973	1,602,849	1,682,552
本期餘絀		5,409	577	-40,663	-103,217	-124,303

註：112至114年度決算數為審定決算數；115年度預算為預算案數。

國立聯合大學校務基金 業務計畫及預算說明

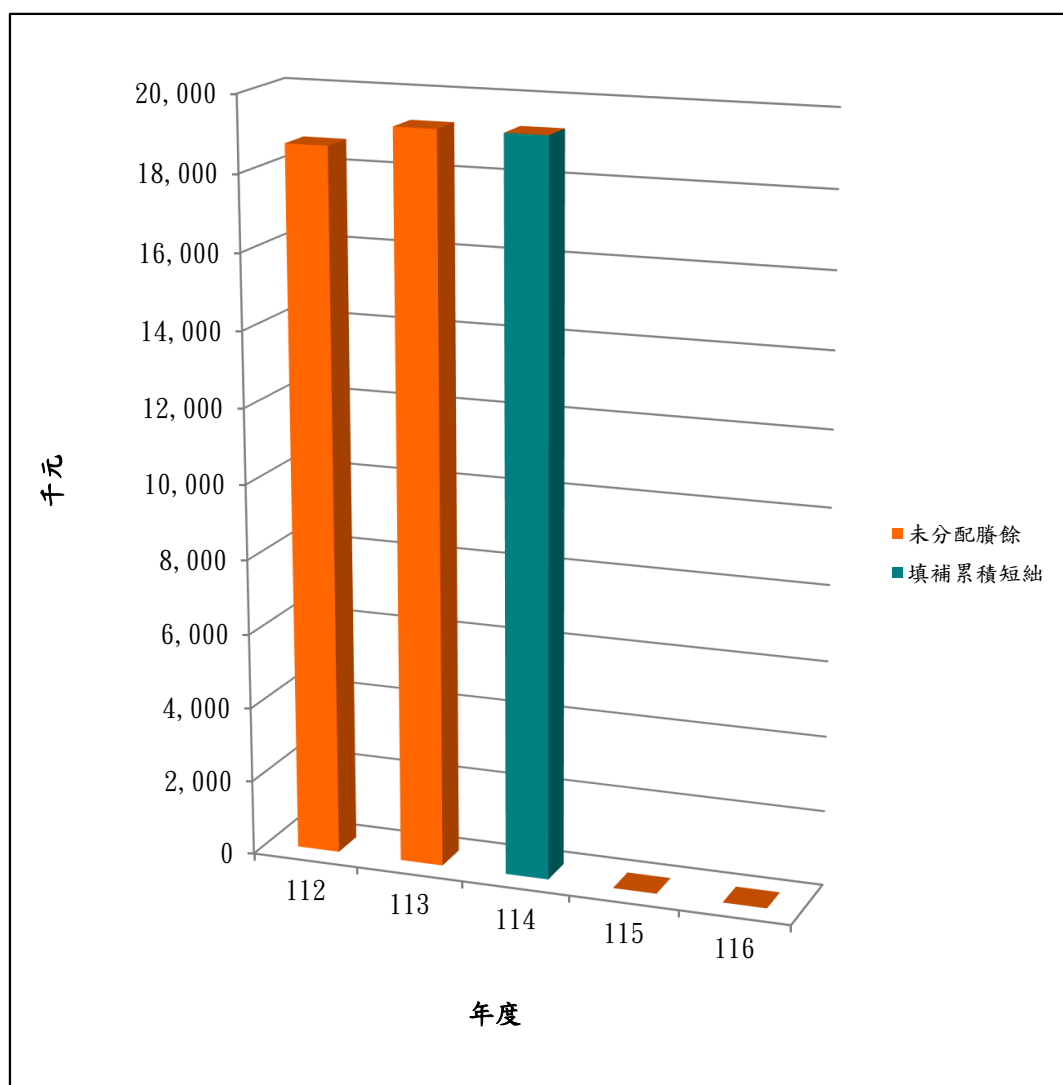
中華民國 116 年度

二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計短絀 1 億 2,430 萬 3 千元，無前期待填補之短絀，加回填補累積短絀之撥用公積 1 億 2,430 萬 3 千元，期末待填補短絀計 0 元。
- (二)最近 5 年度賸餘分配圖表，詳見次頁。

圖4

最近五年賸餘分配



單位:新臺幣千元

項目	年度	112年度決算	113年度決算	114年度決算	115年度預算	116年度預算
賸餘分配						
分配之部				19,253		
填補累積短絀				19,253		
未分配賸餘		18,676	19,253			
合計		18,676	19,253	19,253		

註：112至114年度決算數為審定決算數；115年度預算為預算案數。

國立聯合大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之現金流入 6,610 萬元，包括：

1. 本期短絀 1 億 2,430 萬 3 千元。
2. 利息股利之調整 2,089 萬 5 千元，係利息收入 2,019 萬元，及股利收入 70 萬 5 千元。
3. 調整非現金項目 1 億 9,110 萬 8 千元，其中提列折舊、減損及折耗 1 億 9,520 萬 1 千元；攤銷 444 萬 6 千元；遞延收入隨折舊費用之提列轉列其他補助收入 287 萬 7 千元及受贈收入 566 萬 2 千元。
4. 收取利息 2,019 萬元。

(二) 預計投資活動之現金流出 1 億 938 萬 2 千元，係增加固定資產 8,243 萬 4 千元，增加無形資產 280 萬 5 千元及增加其他資產 2,414 萬 3 千元。

(三) 預計籌資活動之現金流入 5,065 萬 1 千元，係增加基金 5,065 萬 1 千元。

(四) 預計本期現金及約當現金淨增 736 萬 9 千元。

(五) 期初現金及約當現金 11 億 7,914 萬 3 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 11 億 8,651 萬 2 千元。

本 頁 空 白

主 要 表

國立聯合大學校務基金 收支餘絀預計表

中華民國116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	%
1,407,093	業務收入	812,249	627,825	1,440,074	100.00	1,382,455	57,619	4.17
628,332	教學收入		622,294	622,294	43.21	595,256	27,038	4.54
351,510	學雜費收入		349,602	349,602	24.28	357,238	-7,636	-2.11
-25,161	學雜費減免		-25,340	-25,340	-1.76	-25,500	160	-0.63
300,235	建教合作收入		296,232	296,232	20.57	261,718	34,514	13.19
1,748	推廣教育收入		1,800	1,800	0.12	1,800		-
580	租金及權利金收入		580	580	0.04	526	54	10.27
580	權利金收入		580	580	0.04	526	54	10.27
778,182	其他業務收入	812,249	4,951	817,200	56.75	786,673	30,527	3.88
680,267	學校教學研究補助收入	744,654		744,654	51.71	686,973	57,681	8.40
93,437	其他補助收入	67,595		67,595	4.69	94,484	-26,889	-28.46
4,478	雜項業務收入		4,951	4,951	0.34	5,216	-265	-5.08
1,505,283	業務成本與費用	960,457	665,701	1,626,158	112.92	1,551,318	74,840	4.82
1,329,867	教學成本	847,726	579,043	1,426,769	99.08	1,357,614	69,155	5.09
1,028,108	教學研究及訓輔成本	847,726	281,044	1,128,770	78.38	1,091,173	37,597	3.45
300,021	建教合作成本		296,199	296,199	20.57	264,641	31,558	11.92
1,738	推廣教育成本		1,800	1,800	0.12	1,800		-
47,336	其他業務成本	12,500	34,500	47,000	3.26	46,500	500	1.08
47,336	學生公費及獎勵金	12,500	34,500	47,000	3.26	46,500	500	1.08
121,999	管理及總務費用	98,201	47,958	146,159	10.15	141,166	4,993	3.54
121,999	管理費用及總務費用	98,201	47,958	146,159	10.15	141,166	4,993	3.54
2,423	研究發展及訓練費用	2,030		2,030	0.14	1,838	192	10.45
2,423	研究發展費用	2,030		2,030	0.14	1,838	192	10.45
3,658	其他業務費用		4,200	4,200	0.29	4,200		-
3,658	雜項業務費用		4,200	4,200	0.29	4,200		-
-98,190	業務賸餘（短絀）	-148,208	-37,876	-186,084	-12.92	-168,863	-17,221	10.20
117,217	業務外收入		118,175	118,175	8.21	117,177	998	0.85
25,198	財務收入		20,895	20,895	1.45	18,005	2,890	16.05
24,493	利息收入		20,190	20,190	1.40	17,414	2,776	15.94
705	投資賸餘		705	705	0.05	591	114	19.29
92,018	其他業務外收入		97,280	97,280	6.76	99,172	-1,892	-1.91
71,884	資產使用及權利金收入		73,517	73,517	5.11	75,986	-2,469	-3.25
451	違規罰款收入		350	350	0.02	220	130	59.09
14,352	受贈收入		18,750	18,750	1.30	18,750		

國立聯合大學校務基金 收支餘絀預計表

中華民國116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	金 額	%
13	賠（補）償收入		13	13	-	13		-
5,318	雜項收入		4,650	4,650	0.32	4,203	447	10.64
59,690	業務外費用	4,122	52,272	56,394	3.92	51,531	4,863	9.44
59,690	其他業務外費用	4,122	52,272	56,394	3.92	51,531	4,863	9.44
59,690	雜項費用	4,122	52,272	56,394	3.92	51,531	4,863	9.44
57,527	業務外賸餘（短絀）	-4,122	65,903	61,781	4.29	65,646	-3,865	-5.89
-40,663	本期賸餘（短絀）	-152,330	28,027	-124,303	-8.63	-103,217	-21,086	20.43

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，上年度預算數為預算案數。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。

國立聯合大學校務基金

收支餘絀預計表說明

中華民國116年度

一、本期收支項目之說明：

- (一)教學收入622,294千元，包括學雜費收入349,602千元，學雜費減免(-)25,340千元、建教合作收入296,232千元、推廣教育收入1,800千元。
- (二)租金及權利金收入580千元，係權利金收入580千元。
- (三)其他業務收入817,200千元，包括學校教學研究補助收入744,654千元、其他補助收入67,595千元及雜項業務收入4,951千元。
- (四)教學成本1,426,769千元，包括教學研究及訓輔成本1,128,770千元、建教合作成本296,199千元、推廣教育成本1,800千元。
- (五)其他業務成本47,000千元，係學生公費及獎勵金。
- (六)管理及總務費用146,159千元。
- (七)研究發展及訓練費用2,030千元。
- (八)其他業務費用4,200千元，係學校各類招生所需費用。
- (九)業務外收入118,175千元，包括利息收入20,190千元、投資賸餘705千元、資產使用及權利金收入73,517千元、受贈收入18,750千元、賠(補)償收入13千元、違規罰款收入350千元、雜項收入4,650千元。
- (十)業務外費用56,394千元，係雜項費用。

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
946	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		
946	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		
946	其他綜合餘絀合計		

國立聯合大學校務基金 餘絀撥補預計表

中華民國116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	%	
		- 賸餘之部		-	
		- 本期賸餘		-	
		- 前期未分配賸餘		-	
		- 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		-	
		- 未分配賸餘		-	
103,217	100.00	短絀之部	124,303	100.00	
103,217	100.00	本期短絀	124,303	100.00	
		- 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		-	
103,217	100.00	填補之部	124,303	100.00	
		- 撥用賸餘		-	
103,217	100.00	撥用公積	124,303	100.00	
		- 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。

國立聯合大學校務基金 現金流量預計表

中華民國116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	66,100	
本期賸餘（短絀）	-124,303	
利息股利之調整	-20,895	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-145,198	
調整項目	191,108	提列折舊、減損及折耗195,201千元，攤銷4,446千元，其他淨減8,539千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	45,910	
收取利息	20,190	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	66,100	
▼投資活動之現金流量	-109,382	
收取股利	705	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-705	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-82,434	增加固定資產82,434千元(國庫撥款48,456千元、營運資金33,978千元)。
增加無形資產及其他資產	-26,948	增加無形資產2,805千元(國庫撥款2,195千元、營運資金610千元)，增加其他資產24,143千元(營運資金)。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-109,382	
▼籌資活動之現金流量	50,651	
增加基金、公積及填補短絀	50,651	增加基金50,651千元(國庫撥款-固定資產48,456千元，國庫撥款-無形資產2,195千元)。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	50,651	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	7,369	
▼期初現金及約當現金	1,179,143	
▼期末現金及約當現金	1,186,512	
▼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		1.財產撥入作價增撥基金1,000千元(機械及設備)。 2.財產撥出折減基金1,000千元(機械及設備)。
應付代管資產轉列受贈公積之金額	11,309	
盈餘分配與虧損填補之金額	-124,303	撥用公積，填補虧損124,303千元，同額增減。

附註：本表數據為全部版。

國立聯合大學校務基金
現金流量預計表補充說明

中華民國116年度

一、不影響現金流量之業務活動項目說明：

股利收入705千元，為指定用途項目增加其他準備金。

二、不影響現金流量之投資與籌資活動項目說明：

1.撥入固定資產-機械及設備1,000千元。

2.撥出固定資產-機械及設備1,000千元。

3.盈餘分配與虧損填補之金額124,303千元：撥用公積124,303千元。

4.應付代管資產轉入受贈公積科目11,309千元：代管資產提列折舊11,309千元。

明 細 表

國立聯合大學校務基金 教學收入明細表

中華民國116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				622,294	
學雜費收入	人	7,333	47,675.17	349,602	係日間部、進修部學生等學雜費收入。
日間部	人	6,425	48,558.44	311,988	係研究所、大學部學雜費收入。
研究所	人	457	41,297.59	18,873	係博士班、博士學位學程、碩士學位學程及研究所學生學分費收入及學雜費收入。
大學部	人	5,968	49,114.44	293,115	
四年制	人	5,742	49,114.42	282,015	係四年制學雜費收入。
五年制	人	226	49,115.04	11,100	係建築學系學雜費收入。
夜間部	人	908	41,425.11	37,614	
大學部	人	819	34,227.11	28,032	
四年制	人	819	34,227.11	28,032	係四年制學雜費收入。
在職進修專班	人	89	107,662.92	9,582	係碩士在職專班學雜費收入。
學雜費減免				-25,340	弱勢助學學生4,800千元、低收入戶學生4,900千元、中低收入戶學生3,100千元、原住民學生3,500千元、身心障礙學生1,700千元、身心障礙人士子女6,250千元、特殊境遇家庭子女900千元、軍公教遺族190千元。
建教合作收入				296,232	委託研究計畫收入。
產學合作收入				32,885	民間團體機構委託研究辦理計畫及土木材料測試與鑑定收入估如列數。
政府科研補助收入				103,035	國家科學及技術委員會等政府機關補助科學技術研究計畫收入估如列數。
政府委託辦理收入				160,312	政府機關委託辦理計畫收入估如列數。
推廣教育收入				1,800	推廣教育學分班、各項訓練等收入估如列數。

附註：本表數據為全部版。

國立聯合大學校務基金 租金及權利金收入明細表

中華民國116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	580	
權利金收入	580	教師研究等衍生之權利金收入。

附註：本表數據為全部版。

國立聯合大學校務基金 其他業務收入明細表

中華民國116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	817,200	
學校教學研究補助收入	744,654	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	744,654	教育部補助教學、研究及發展經費收入。
其他補助收入	67,595	各級政府機關補助款(屬經常性支出部分)估如列數。
雜項業務收入	4,951	學校各類招生報名費等收入。

附註：本表數據為全部版。

國立聯合大學校務基金 業務外收入明細表

中華民國116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	118,175	
財務收入	20,895	利息收入及股利收入，估如列數。
利息收入	20,190	利息收入，估如列數。
投資賸餘	705	股利收入，估如列數。
其他業務外收入	97,280	資產使用及權利金收入、受贈收入等估如列數。
資產使用及權利金收入	73,517	員工、學生宿舍、國際會議廳、教室及停車場、餐廳等場地設備出借收入、網路服務費、語言實習費等收入估如列數。
違規罰款收入	350	
受贈收入	18,750	各界捐贈收入，估如列數。
賠（補）償收入	13	
雜項收入	4,650	成績單、證明單等工本費收入，廢舊物資變賣收入。

附註：本表數據為全部版。

本 頁 空 白

國立聯合大學校務基金

教學成本明細表

中華民國116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		847,726	579,043			1,426,769
教學研究及訓輔成本	人	847,726	281,044	7,333	153,930.18	1,128,770
用人費用		663,585	43,590			707,175
正式員額薪資		509,131				509,131
聘僱及兼職人員薪資		3,200	43,490			46,690
加(夜)班費			100			100
獎金		59,619				59,619
退休及卹償金		42,005				42,005
福利費		49,630				49,630
服務費用		46,412	180,238			226,650
水電費			21,861			21,861
郵電費		172	752			924
旅運費		1,134	1,878			3,012
印刷裝訂及公告費		2,068	2,433			4,501
修理保養及保固費		1,050	13,597			14,647
保險費		200	1,009			1,209
一般服務費		32,003	109,559			141,562
專業服務費		9,635	27,498			37,133
推展費		150	1,651			1,801
材料及用品費		11,895	26,644			38,539
使用材料費		3,227	2,763			5,990
用品消耗		8,628	23,731			32,359
商品及醫療用品		40	150			190
租金與利息		1,877	1,566			3,443
地租及水租		100	200			300
房租		160	60			220
機器租金			10			10
交通及運輸設備租金		1,250	350			1,600
什項設備租金		367	946			1,313
折舊、折耗及攤銷		121,197	23,726			144,923
不動產、廠房及設備折舊		111,974	22,158			134,132
其他折舊性資產折舊		7,415				7,415
攤銷		1,808	1,568			3,376
稅捐與規費（強制費）			12			12
規 費			12			12
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		2,760	5,268			8,028
會費		20	178			198
捐助、補助與獎助		1,490	3,000			4,490

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
		1,357,614			1,329,867
7,516	145,180.02	1,091,173	7,418	138,596.39	1,028,108
		672,954			593,378
		483,264			420,964
		44,862			47,978
		100			44
		56,860			48,940
		40,061			35,671
		47,807			39,782
		225,271			233,586
		21,861			23,397
		980			847
		3,012			3,634
		4,501			4,008
		18,761			22,559
		1,209			1,207
		138,179			132,703
		35,117			43,740
		1,651			1,491
		36,752			36,606
		6,592			5,714
		29,859			30,893
		301			
		3,803			7,956
		410			210
		220			166
		260			79
		1,600			5,546
		1,313			1,953
		143,777			145,616
		131,380			133,687
		7,415			7,415
		4,982			4,516
		17			5
		17			5
		8,599			10,960
		198			219
		4,421			6,712

國立聯合大學校務基金

教學成本明細表

中華民國116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
補助（償）、獎勵、慰問與救 助（濟）		1,000	920			1,920
競賽及交流活動費		250	1,170			1,420
建教合作成本			296,199			296,199
用人費用			35,805			35,805
聘僱及兼職人員薪資			35,805			35,805
服務費用			173,557			173,557
水電費			6,475			6,475
郵電費			1,104			1,104
旅運費			13,098			13,098
印刷裝訂及公告費			2,829			2,829
修理保養及保固費			11,222			11,222
保險費			2,900			2,900
一般服務費			111,684			111,684
專業服務費			24,080			24,080
推展費			165			165
材料及用品費			34,636			34,636
使用材料費			12,400			12,400
用品消耗			22,036			22,036
商品及醫療用品			200			200
租金與利息			7,115			7,115
地租及水租			760			760
房租			1,205			1,205
機器租金			1,750			1,750
交通及運輸設備租金			2,900			2,900
什項設備租金			500			500
折舊、折耗及攤銷			16,879			16,879
不動產、廠房及設備折舊			16,261			16,261
攤銷			618			618
稅捐與規費（強制費）			500			500
消費與行為稅			190			190
規 費			310			310
會費、捐助、補助、分攤、救助 （濟）與交流活動費			27,707			27,707
會費			104			104
捐助、補助與獎助			26,178			26,178
補助（償）、獎勵、慰問與救 助（濟）			1,275			1,275
競賽及交流活動費			150			150
推廣教育成本			1,800			1,800

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
		1,720			2,590
		2,260			1,439
		264,641			300,021
		30,000			35,263
		30,000			35,263
		153,736			170,323
		6,475			3,644
		944			1,228
		12,545			15,606
		2,829			2,479
		7,379			5,613
		2,550			2,909
		104,389			115,200
		16,460			23,633
		165			10
		30,086			40,426
		9,850			12,081
		20,036			28,345
		200			
		5,258			5,846
		958			568
		350			1,116
		1,750			1,052
		1,700			2,877
		500			231
		19,746			16,399
		18,989			15,936
		757			463
		430			404
					183
		430			221
		25,385			31,360
		104			63
		23,500			30,635
		1,681			358
		100			304
		1,800			1,738

國立聯合大學校務基金

教學成本明細表

中華民國116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			1,280		1,280
郵電費			2		2
旅運費			6		6
印刷裝訂及公告費			17		17
修理保養及保固費					
保險費			4		4
一般服務費			1,000		1,000
專業服務費			251		251
材料及用品費			477		477
使用材料費			36		36
用品消耗			441		441
租金與利息			3		3
地租及水租			3		3
折舊、折耗及攤銷			17		17
不動產、廠房及設備折舊			17		17
會費、捐助、補助、分攤、救助 （濟）與交流活動費			23		23
捐助、補助與獎助			23		23

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
		1,280			1,230
		2			
		6			2
		17			23
					77
		4			1
		1,000			238
		251			888
		477			340
		36			161
		441			179
		3			
		3			
		17			16
		17			16
		23			152
		23			152

國立聯合大學校務基金
教學成本說明
中華民國116年度

科 目	說 明
510300 教學成本	
510301 教學研究及訓輔成本	1.按博士班2所(含1博士學位學程)、碩士班18所(含1碩士學位學程)、大學部20學系(含1學士學位學程),預計學生7,333人。 2.推動科技發展經費編列1,452千元,業務費987千元,國外旅費453千元及大陸地區旅費12千元。 3.含臺灣國立大學系統2,000千元。
510301-1000 用人費用	按教授90人、副教授96人、助理教授109人,講師7人及助教1人,共303人,年計編列707,175千元。
510301-1100 正式員額薪資	按教師303人編列薪資、專案加給、主管加給、導師鐘點、日間部專任教師超支鐘點,年計編列509,131千元。
510301-1200 聘僱及兼職人員薪資	日間部兼任教師鐘點費、兼課鐘點費(含夜間部)、兼代課鐘點費,年計編列46,690千元。
510301-1300 加(夜)班費	員工超時工作之加班費及教官值勤加班費100千元。
510301-1500 獎金	教師、教官年終工作獎金59,564千元及因公成殘退休人員年終慰問金55千元,合計59,619千元。
510301-1600 退休及卹償金	依新制規定提撥機關負擔及支給教師退休及離職金42,005千元。
510301-1800 福利費	依規定分擔教師公保費、公健保費、婚喪生育子女教育等四項補助費、健康檢查等補助費、因公成殘退休人員三節慰問金、強制休假補助費等,年計編列49,630千元。
510301-2000 服務費用	
510301-2100 水電費	教學及實習場所耗用之電費、水費及瓦斯費,年計編列21,861千元。
510301-2200 郵電費	各單位教學所需郵費、電話費,年計編列924千元。(含臺灣國立大學系統編列郵費5千元)
510301-2300 旅運費	1.教師因公國內出差旅費915千元。(含臺灣國立大學系統10千元) 2.依據「推動科技研究發展經費使用要點」編列出國考察國外旅費453千元及大陸地區旅費12千元(全數由自籌收入支應)。 3.補助教師出國發表論文等出國旅費847千元。 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。 5.圖書、器材、儀器、貨物之搬運費及外聘專家學者出席、演講之旅運費785千元。(含臺灣國立大學系統編列貨物運費10千元及其他旅運費5千元)
510301-2400 印刷裝訂及公告費	講義、學報、學生行事曆及各類表報印刷裝訂費4,501千元。(含臺灣國立大學系統90千元)
510301-2500 修理保養及保固費	1.校園公共設施維護。 2.教室及館舍修繕。 3.教學儀器、實驗室設備、體育器材、辦公器具等修繕。 4.含臺灣國立大學系統編列其他建築修護費100千元及機械及設備修護費80千元。
510301-2600 保險費	1.學生平安保險學校負擔數801千元。 2.學生參加各項活動保險費408千元。(含臺灣國立大學系統20千元)
510301-2700 一般服務費	1.各項支出匯款手續費15千元。 2.教學樓外包清潔預估12人計6,492千元、校園警衛委外保全預估3哨12人計8,156千元、除草植栽養護委外6人預計2,851千元,合計17,499千元。 3.依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進用教學人員6人、助理91人、全職工讀生34人、補助計畫助理及臨時工等薪資及相關之獎金、福利、勞健保、勞工退休儲金等。計時與計件人員酬金：政府補助收入支應編列32,000千元,自籌收入支應編列90,436千元(含臺灣國立大學系統250千元)

國立聯合大學校務基金
教學成本說明
中華民國116年度

科 目	說 明
510301-2800 專業服務費	，合計122,436千元。 4.體育活動費按現職員工每人4千元以內編列，辦理員工慶生、自強活動等文康活動，計1,612千元。 1.教師研究成果授權取得權利金360千元。 2.校舍修繕工程之規劃、設計及監造費用500千元。 3.演講鐘點費、專家出席審查、諮詢費(含學位考試論文指導費、口試費)。講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費由政府補助收入支應編列6,532千元，自籌收入支應編列6,400千元(含臺灣國立大學系統50千元)，合計編列12,932千元。 4.電力、飲水機水質檢測及環境安全作業經費包括(廢水檢測委託檢驗認證費、建築消防安全檢查等)200千元。(含臺灣國立大學系統40千元) 5.因應業務需要參加教育訓練課程費用38千元。 6.電子計算機套裝軟體、電子資料庫服務費及系統維護費等其他專業服務費23,103千元。(含臺灣國立大學系統編列電腦軟體服務費10千元及其他220千元)
510301-2B00 推展費	徵才、電子媒體宣傳、招生宣傳及按分送之對象並妥為估算之數量印製日(週、月、年)曆、記事本等宣傳品之推展費由政府補助收入支應編列150千元，由自籌收入支應編列1,651千元，合計編列1,801千元。
510301-3000 材料及用品費	
510301-3100 使用材料費	各單位教學、研究、訓練及競賽所耗用之物料(含臺灣國立大學系統205千元、推動科技業務費987千元)、設備零件(含臺灣國立大學系統20千元)及機儀設備燃料費、教學實驗室材料費等5,990千元。
510301-3200 用品消耗	1.辦公、教學及實驗用品、報章雜誌(含中、西文期刊)、公務用書14,007千元。(含臺灣國立大學系統編列辦公事務用品300千元) 2.環境美化用品費用、環保及廢棄物清理費用等5,006千元。 3.實驗藥劑費用、實驗室安全衛生管理工作費用4,446千元。(含臺灣國立大學系統355千元) 4.誤餐便當、材料及醫療防疫用品等其他費用8,900千元。(含臺灣國立大學系統編列食品30千元及其他20千元)
510301-3300 商品及醫療用品	醫療、衛生保健、環境清潔等消毒用品及衛材。
510301-4000 租金與利息	
510301-4100 地租及水租	學生設計作品校外參展、大學博覽等場地租借費。
510301-4200 房租	學生設計作品校外參展、大學博覽等室內場地租借費。(含臺灣國立大學系統30千元)
510301-4300 機器租金	1.教學用電腦硬體租金及使用費。 2.機械設備租金、使用費。(含臺灣國立大學系統10千元)
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	畢業典禮、校慶及各項活動什項設備租金。
510301-5000 折舊、折耗及攤銷	
510301-5100 不動產、廠房及設備折舊	除圖書採報廢法提列折舊外，其餘依使用年限採直線法計提折舊費用。
510301-5700 其他折舊性資產折舊	依使用年限採直線法計提折舊費用。
510301-5900 攤銷	依使用年限採直線法攤銷電腦軟體費及遞延費用攤銷數。
510301-6000	

國立聯合大學校務基金
教學成本說明
中華民國116年度

科 目	說 明
稅捐與規費（強制費）	
510301-6800 規 費	繳納政府機關之各項規費與強制費。
510301-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
510301-7100 會費	參加各類學術及職業團體之常年會費及臨時費等198千元。
510301-7200 捐助、補助與獎助	補助學生社團經費及補助師生參加研討會經費。政府補助收入支應編列1,490千元，自籌收入支應編列3,000千元，合計4,490千元。（含臺灣國立大學系統140千元）
510301-7400 補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）	辦理教學及訓輔工作之獎勵相關支出。
510301-7500 競賽及交流活動費	1.補助學生參加校內外各項技能及體能競賽，活動期間所需之交通、膳宿等相關費用。 2.國外團體、學者專家來訪交流或訪問等活動相關費用。
510303 建教合作成本	接受委託辦理研究計畫所需工作維持費，全數以建教合作收入支應。
510303-1000 用人費用	專任教師兼任建教合作計畫工作費35,805千元。
510303-1200 聘僱及兼職人員薪資	學校專任教師接受各機關團體委辦專題研究計畫之兼職酬勞。
510303-2000 服務費用	
510303-2100 水電費	辦理建教合作計畫分攤水費、電費及瓦斯費6,475千元。
510303-2200 郵電費	辦理建教合作計畫郵費及電話費1,104千元。
510303-2300 旅運費	辦理建教合作計畫所需國內旅費2,310千元、國外旅費9,000千元、大陸旅費388千元、貨物運費200千元及其他旅運費1,200千元。（國家科學及技術委員會等專案研究計畫，全數由自籌收入支應）
510303-2400 印刷裝訂及公告費	辦理建教合作計畫所需資料印刷及裝訂費2,829千元。
510303-2500 修理保養及保固費	辦理建教合作計畫之場所、實驗儀器設備及其他各種研究設備修護費。
510303-2600 保險費	辦理各種研究計畫採樣等保險費。
510303-2700 一般服務費	1.匯費與手續費80千元。 2.含專案計畫專任助理(估計161人)、兼任助理(估計85人)及臨時工(估計222人)之薪資及上列人員相關之獎金、勞健保、勞退儲金等費用110,976千元。（全數由自籌收入支應） 3.體育活動費按現職員工每人4千元以內編列，辦理員工慶生、自強活動等文康活動，計628千元。
510303-2800 專業服務費	1.建教合作計畫所需委託檢驗、考選訓練、電腦軟體服務等專業服務費15,780千元。 2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列8,300千元。（全數由自籌收入支應）
510303-2B00 推展費	執行計畫所需推展費165千元。（全數由自籌收入支應）
510303-3000	

國立聯合大學校務基金

教學成本說明

中華民國116年度

科 目	說 明
材料及用品費	
510303-3100 使用材料費	辦理建教合作計畫所需物料、設備零件等費用。
510303-3200 用品消耗	辦理建教合作計畫所需辦公事務用品、報章什誌及研究實驗藥劑、用品及辦理各項運動所需之食品等22,036千元。
510303-3300 商品及醫療用品	醫療、衛生保健、環境清潔等消毒用品及衛材。
510303-4000 租金與利息	
510303-4100 地租及水租	辦理建教合作計畫各項活動場地租借費用。
510303-4200 房租	辦理建教合作計畫各項活動所需場所租金。
510303-4300 機器租金	建教合作計畫研究用儀器設備租金。
510303-4400 交通及運輸設備租金	建教合作計畫所需交通及運輸設備租金。
510303-4500 什項設備租金	辦理建教合作計畫租用什項器材及會議設備租借等費用。
510303-5000 折舊、折耗及攤銷	
510303-5100 不動產、廠房及設備折舊	除圖書採報廢法提列折舊外，其餘依使用年限採直線法計提折舊費用。
510303-5900 攤銷	依使用年限採直線法攤銷電腦軟體費及遞延費用攤銷數。
510303-6000 稅捐與規費（強制費）	
510303-6800 規 費	辦理建教合作計畫，申請事項需繳納政府機關之各項規費與強制費。
510303-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
510303-7100 會費	為執行建教合作各研究計畫，參加國際組織會議報名費或註冊費及學術團體會費或年費104千元。
510303-7200 捐助、補助與獎助	係建教合作計畫學生研究獎助學金等及補助計畫主持人及助理參加論文發表、研討會等之註冊費及報名費。
510303-7400 補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）	推動校務發展績優教師獎勵及舉辦活動之競賽獎勵等。
510303-7500 競賽及交流活動費	建教合作計畫國外團體、學者專家來訪交流或訪問等活動相關費用。
510304 推廣教育成本	推廣教育學分班、教育訓練等工作維持費，全數以推廣教育收入支應。
510304-2000 服務費用	
510304-2200 郵電費	各單位教學所需郵費2千元。
510304-2300	1.教師辦理推廣教育計畫因公國內出差旅費5千元。

國立聯合大學校務基金
教學成本說明
中華民國116年度

科 目	說 明
旅運費	2.外聘專家學者出席、演講之旅運費1千元。
510304-2400 印刷裝訂及公告費	辦理推廣教育計畫所需教材及表報等印刷裝訂費17千元。
510304-2600 保險費	旅行平安保險及第三責任等保險。
510304-2700 一般服務費	辦理推廣教育課程聘請鐘點教師及臨時工讀人力1,000千元。(全數由自籌收入支應)
510304-2800 專業服務費	1.演講鐘點費、專家出席審查、諮詢費編列240千元。(全數由自籌收入支應) 2.辦理推廣教育所需其他專業服務費11千元。
510304-3000 材料及用品費	
510304-3100 使用材料費	辦理推廣教育計畫所耗用之物料、設備零件、教學實驗室建築材料費等。
510304-3200 用品消耗	為辦理推廣教育業務所需，各類辦公文具事務用品、訂閱報紙期刊、環境清理美化、業務需要會議餐盒，合計441千元。(全數由自籌收入支應)
510304-4000 租金與利息	
510304-4100 地租及水租	辦理推廣教育計畫各項活動場地租借費用。
510304-5000 折舊、折耗及攤銷	
510304-5100 不動產、廠房及設備折舊	除圖書採報廢法提列折舊外，其餘依使用年限採直線法計提折舊費用。
510304-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
510304-7200 捐助、補助與獎助	係推廣教育計畫學生研究獎助學金等及補助計畫主持人及助理參加論文發表、研討會等之註冊費及報名費。

國立聯合大學校務基金 其他業務成本明細表

中華民國116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
47,336	46,500	其他業務成本	12,500	34,500	47,000
47,336	46,500	學生公費及獎勵金	12,500	34,500	47,000
47,336	46,500	會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費	12,500	34,500	47,000
47,336	46,500	捐助、補助與獎助	12,500	34,500	47,000

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。

國立聯合大學校務基金 其他業務成本說明

中華民國116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	1.軍公教遺族生公費。 2.原住民獎助學金。 3.身心障礙學生就學獎助金。 4.碩博士班研究生獎助學金。 5.教學助理獎助學金。 6.學生生活教育學習助學金。 7.大學部獎助學金。 8.急難救助金。 9.教育部等單位補助學生獎助學金。 10.捐贈款指定用途獎助學金。

國立聯合大學校務基金 管理及總務費用明細表

中華民國116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
121,999	141,166	管理及總務費用	98,201	47,958	146,159
121,999	141,166	管理費用及總務費用	98,201	47,958	146,159
61,963	75,761	用人費用	78,726	2,354	81,080
38,024	44,274	正式員額薪資	46,934		46,934
1,927	2,190	加(夜)班費		2,304	2,304
9,671	12,152	獎金	13,363		13,363
3,720	4,594	退休及卹償金	5,052		5,052
2,473	4,687	資遣費	4,946		4,946
6,100	7,814	福利費	8,431		8,431
48	50	提繳費		50	50
35,251	34,628	服務費用		35,329	35,329
124	173	郵電費		173	173
270	315	旅運費		315	315
461	413	印刷裝訂及公告費		413	413
1,398	2,006	修理保養及保固費		1,795	1,795
271	302	保險費		302	302
25,044	24,644	一般服務費		25,457	25,457
6,136	5,810	專業服務費		5,810	5,810
676	680	公關慰勞費		680	680
870	285	推展費		384	384
1,878	1,961	材料及用品費		1,961	1,961
189	160	使用材料費		160	160
1,690	1,801	用品消耗		1,801	1,801
258	5,190	租金與利息		4,535	4,535
196	220	地租及水租		220	220
44	755	機器租金		100	100
9	4,200	交通及運輸設備租		4,200	4,200
		金			
10	15	什項設備租金		15	15
22,158	22,983	折舊、折耗及攤銷	19,475	3,136	22,611
20,229	20,661	不動產、廠房及設	17,371	3,089	20,460
		備折舊			
1,854	1,854	其他折舊性資產折	1,854		1,854
		舊			
75	468	攤銷	250	47	297
171	345	稅捐與規費（強制費		345	345
		）			
64	60	消費與行為稅		60	60
107	285	規 費		285	285
321	298	會費、捐助、補助、		298	298

國立聯合大學校務基金 管理及總務費用明細表

中華民國116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
		分攤、救助（濟）與交流活動費			
251	183	會費		183	183
9	8	捐助、補助與獎助		8	8
60	107	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		107	107

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。

國立聯合大學校務基金

管理及總務費用說明

中華民國116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	按職員48人、技工8人、工友3人，共59人編列，預估用人費用81,080千元。
515001-1100 正式員額薪資	職員、技工、工友薪金，年計編列46,934千元。
515001-1300 加(夜)班費	員工超時工作之加班費及不休假加班費。
515001-1500 獎金	職員、技工友支領之考績獎金、年終獎金。
515001-1600 退休及卹償金	依新制規定提撥及支給員工退撫基金及勞工退職準備金。
515001-1700 資遣費	預估2位留用人員退休離職，依據「國立聯合大學留用職員人事管理辦法」編列補償金。
515001-1800 福利費	依規定分擔員工公保費、公健保費、婚喪生育子女教育等四項補助費、健康檢查等補助費、強制休假補助費等。
515001-1900 提繳費	依法提繳勞保工資墊償金。
515001-2000 服務費用	
515001-2200 郵電費	行政單位郵費及電話費173千元。
515001-2300 旅運費	員工因公出差國內旅費250千元及貨物運費40千元、其他旅運費25千元。
515001-2400 印刷裝訂及公告費	帳冊、表報及文件印刷及裝訂費413千元。(全數由自籌收入支應)
515001-2500 修理保養及保固費	1.校區設施養護費及校區邊坡加強工程、無障礙工程等211千元。 2.現有辦公房屋、活動中心及其他建築修護等125千元。 3.辦公器具養護、建物安檢、消防設施改善、飲水機定期保養、電話交換總機、電梯、公務車維護等設備修護費1,459千元。
515001-2600 保險費	校園建物保險費、運輸設備保險費(含公務車保險)、現金等財產保險費、公共意外責任險等。
515001-2700 一般服務費	1.各項支出匯款手續費2千元。 2.行政單位委外清潔工估計7人計3,102千元。 3.依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進用工作人員，管總行政助理28人、行政佐理員6人薪資及相關之獎金、勞健保、勞工退休儲金等費用。計時與計件人員酬金編列21,989千元。(全數由自籌收入支應) 4.體育活動費按現職員工每人4千元以內編列，辦理員工慶生、自強活動等文康活動，計364千元。
515001-2800 專業服務費	1.法律常識講習等演講費、飲用水等委託檢測費、電子計算機軟體服務費、系統維護及購買套裝軟體、汙水處理代操作費等編列5,410千元。 2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列400千元。(全數由自籌收入支應)
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。其支用資格為辦理公關慰勞事務人員得依業務實際需要提出需求，經行政程序核准，報支公關慰勞費用。本校並未規範各支用者各別支用上限，本年度預算編列680千元(由自籌收入支應)，其中公共關係費500千元，員工慰勞費180千元，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680千元，前年度決算數676千元。

國立聯合大學校務基金 管理及總務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
515001-2B00 推展費	徵才、電子媒體宣傳、招生宣傳及按分送之對象並妥為估算之數量印製日（週、月、年）曆、記事本等宣傳品之推展費384千元。（全數由自籌收入支應）
515001-3000 材料及用品費	
515001-3100 使用材料費	中小型公務汽車、貨車、搬運車及割草機等使用油料。
515001-3200 用品消耗	行政單位辦公事務用品、報章雜誌、園藝環境美化、垃圾處理、食品、環保產品及其他用品等，合計1,801千元。
515001-4000 租金與利息	
515001-4100 地租及水租	1.停車場、通道、水池、排水溝等租借徐氏兄弟、台糖、自來水公司土地等租金。 2.一般土地租金編列220千元。（全數由自籌收入支應）
515001-4300 機器租金	1.行政單位租用各類管理系統所需費用。 2.機械設備租金、使用費。
515001-4400 交通及運輸設備租金	主要係租用交通車供師生往返第一及第二校區。
515001-4500 什項設備租金	辦公用什項器材及會議設備租借等費用。
515001-5000 折舊、折耗及攤銷	
515001-5100 不動產、廠房及設備折舊	除圖書採報廢法提列折舊外，其餘依使用年限採直線法計提折舊費用。
515001-5700 其他折舊性資產折舊	依使用年限採直線法計提代管資產折舊費用。
515001-5900 攤銷	依使用年限採直線法計提電腦軟體攤銷費用。
515001-6000 稅捐與規費（強制費）	
515001-6500 消費與行為稅	公務車汽車使用牌照稅。
515001-6800 規 費	1.公務車汽車燃料使用費及各類行政規費230千元。 2.身障人士未足額進用差額補助費55千元。
515001-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
515001-7100 會費	參加各類學術團體之常年會費及臨時費等183千元。
515001-7200 捐助、補助與獎助	補助行政人員考取專業證照報名費。
515001-7400 補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）	辦理管理及總務工作之獎勵相關支出。

國立聯合大學校務基金 研究發展及訓練費用明細表

中華民國116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
2,423	1,838	研究發展及訓練費用	2,030		2,030
2,423	1,838	研究發展費用	2,030		2,030
2,423	1,838	用人費用	2,030		2,030
2,373	1,800	正式員額薪資	1,980		1,980
50	38	福利費	50		50

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。

國立聯合大學校務基金
研究發展及訓練費用說明
中華民國116年度

科 目	說 明
516000 研究發展及訓練費用	
516001 研究發展費用	各級政府補助研究發展之經常費支出。
516001-1000 用人費用	
516001-1100 正式員額薪資	國家科學及技術委員會補助大專校院教師研究獎勵1,980千元。
516001-1800 福利費	國家科學及技術委員會補助大專校院教師研究獎勵提撥補充保費50千元。

國立聯合大學校務基金 其他業務費用明細表

中華民國116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
3,658	4,200	其他業務費用		4,200	4,200
3,658	4,200	雜項業務費用		4,200	4,200
3,658	4,200	服務費用		4,200	4,200
3,658	4,200	專業服務費		4,200	4,200

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。

國立聯合大學校務基金
其他業務費用說明
中華民國116年度

科 目	說 明
519800 其他業務費用	
519898 雜項業務費用	
519898-2000 服務費用	
519898-2800 專業服務費	各類招生入學試務甄選費。

國立聯合大學校務基金 業務外費用明細表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
59,690	51,531	業務外費用	4,122	52,272	56,394
59,690	51,531	其他業務外費用	4,122	52,272	56,394
59,690	51,531	雜項費用	4,122	52,272	56,394
59	140	用人費用		140	140
59	100	聘僱及兼職人員薪 資		100	100
	40	加(夜)班費		40	40
35,880	37,418	服務費用		38,685	38,685
8,568	9,409	水電費		9,409	9,409
2,798	5,500	郵電費		5,500	5,500
9	20	旅運費		20	20
188	185	印刷裝訂及公告費		185	185
6,506	6,270	修理保養及保固費		6,472	6,472
35	2	保險費		2	2
13,816	14,012	一般服務費		14,337	14,337
3,959	2,020	專業服務費		2,760	2,760
2,250	2,047	材料及用品費		2,127	2,127
621	335	使用材料費		415	415
1,629	1,707	用品消耗		1,707	1,707
	5	商品及醫療用品		5	5
123	54	租金與利息		54	54
10		房租			
18	15	機器租金		15	15
5	4	交通及運輸設備租 金		4	4
90	35	什項設備租金		35	35
15,553	11,701	折舊、折耗及攤銷	4,122	11,095	15,217
12,219	8,724	不動產、廠房及設 備折舊	2,082	10,940	13,022
2,040	2,040	其他折舊性資產折 舊	2,040		2,040
1,294	937	攤銷		155	155
141	111	稅捐與規費（強制費 ）		111	111
10	10	土地稅		10	10
118	100	房屋稅		100	100
12	1	規 費		1	1
544	60	會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費		60	60

國立聯合大學校務基金 業務外費用明細表

中華民國116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
517	30	捐助、補助與獎助		30	30
27	30	補貼（償）、獎勵 、慰問與救助（濟）		30	30
2,429		短絀、賠償與保險給 付			
2,429		各項短絀			
2,712		其他			
2,712		其他費用			

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立聯合大學校務基金
業務外費用說明
中華民國116年度

科 目	說 明
520200 其他業務外費用	
520298 雜項費用	學生網路服務、學生宿舍、學校各項場地設備出借管理等所需經費。
520298-1000 用人費用	
520298-1200 聘僱及兼職人員薪資	辦理各類場地使用收入計畫兼職人員工作費及語言實習課程教師鐘點費。
520298-1300 加(夜)班費	辦理場地出租延長工時及假日出勤加班費預計40千元。
520298-2000 服務費用	游泳池、學生宿舍及電算中心等水電費、郵電費、旅費、印刷及裝訂費、修理保養及保固費等。
520298-2100 水電費	學生宿舍、室內溫水游泳池等水費1,543千元、電費5,586千元及瓦斯費2,280千元，合計9,409千元。
520298-2200 郵電費	電腦網路頻寬專線連外電話費及學生宿舍電話費等5,500千元。
520298-2300 旅運費	1.辦理宿舍等場地使用業務人員派遣參加會議及研習國內旅費10千元，及外聘專家學者出席、演講之其他旅運費10千元。(全數由自籌收入支應)
520298-2400 印刷裝訂及公告費	資源回收教育訓練、學生宿舍管理、游泳訓練等各類表件之印刷裝訂費185千元。
520298-2500 修理保養及保固費	1.一般建物修護、冷氣、設備及各項設施等修護費3,972千元。 2.宿舍修護費編列2,500千元。(全數由自籌收入支應)
520298-2600 保險費	學生宿舍保險、游泳訓練等意外保險費用。
520298-2700 一般服務費	1.學生宿舍清潔外包，估計9人計4,838千元。(全數由自籌收入支應) 2.計時與計件人員酬金編列9,431千元。 依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進用宿監、游泳池救生員等估計13人薪資等費用(含加班費、獎金、勞健保、離職儲金等)計9,431千元。(全數由自籌收入支應) 3.辦理各項業務所需手續費16千元。 4.體育活動費按現職員工每人4千元以內編列，辦理員工慶生、自強活動等文康活動，計52千元。
520298-2800 專業服務費	1.辦理本校宿舍、游泳池、資源回收等業務之專業服務費2,510千元。 2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列250千元。(全數由自籌收入支應)
520298-3000 材料及用品費	網路服務、專業設備維護、學生宿舍等場地管理使用材料費、用品消耗、設備零件等。
520298-3100 使用材料費	學生宿舍、游泳池等業務所需物料等耗材。
520298-3200 用品消耗	處理垃圾回收用品、學生宿舍、餐廳、游泳池等辦公事務用品報章雜誌、環境美化、食品及其他費用1,707千元。
520298-3300 商品及醫療用品	學生宿舍、餐廳、游泳池等各類衛生清用品。
520298-4000 租金與利息	電腦硬、軟體租金及機械設備租金及使用費。
520298-4300 機器租金	機械設備租金及使用費。
520298-4400 交通及運輸設備租金	辦理宿舍等場地業務所需租車費用。
520298-4500	場地活動用什項器材及會議設備租借等費用。

國立聯合大學校務基金

業務外費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
什項設備租金	
520298-5000 折舊、折耗及攤銷	
520298-5100 不動產、廠房及設備折舊	1.圖書採報廢法提列折舊外，其餘依使用年限採直線法計提折舊費用。 2.學生及教職員宿舍折舊費11,028千元。 3.機械及設備、交通及運輸設備、什項設備編列1,994千元。
520298-5700 其他折舊性資產折舊	依使用年限採直線法計提代管資產折舊費用。
520298-5900 攤銷	依使用年限採直線法攤銷電腦軟體費及遞延費用攤銷數。
520298-6000 稅捐與規費（強制費）	
520298-6200 土地稅	配合校園場地業務編列所需繳納之土地稅。
520298-6400 房屋稅	配合校園場地業務編列所需繳納之房屋稅。
520298-6800 規 費	申請各類證明文件所需行政規費。
520298-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
520298-7200 捐助、補助與獎助	補助學生外文檢定報名費等。
520298-7400 補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）	獎勵住宿學生宿舍整潔等活動用品。

本 頁 空 白

國立聯合大學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國116年度

[illegible]

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			
				82,434		82,434	
				4,870		4,870	
				4,870		4,870	一、八甲校區第六學生宿舍新建工程，依教育部104年11月27日臺教高(三)字第1040163895號函核定本計畫預算，後因計畫需求調整，變更興建位置、總經費及床位數，亦經教育部106年5月5日臺教高(三)字第1060061181號函同意備查變更規劃構想書。又因辦理變更開發計畫時程過於冗長，物價及勞工基本薪資調漲，致廠商無法依原契約價金施作提出解約。後經教育部109年6月30日臺教高(三)字第1090074984號函同意調整計畫總經費。調增預算後本案全數自籌3億7,600萬元，興建2棟地上6層之學生宿舍，總樓地板面積11,800平方公尺，提供664床位，提昇本校宿舍居住品質，解決八甲校區學生宿舍空間不足之問題。又因物價持續上漲，由校務基金自籌物調款3,000萬元。另本校111年3月21日聯合總字第1110002435號函申請教育部補助學生宿舍整體改善計畫5,247萬元，教育部於111年5月16日臺教高(三)字第1110030606號函核定。後經教育部114年12月11日臺教高(三)字第1140130378號函同意調整計畫期程至115年12月31日，考量公共藝術驗收付款期程，預計展期至116年。 二、預計116年度編列4,870千元(營運資金)。
				77,564		77,564	
				48,456		48,456	機械及設備： 一、補充實驗室設備，以支援全校實驗課需求。加強實驗室工安管理、提昇教學品質及改善校園安全實習環境。 二、配合校園行政E化及教學研究，更新現有硬體設備，改善校園資訊環境，校園網路持續建置及更新，全校公用伺服器之持續性更新，提升各類網路伺服器服務的穩定性。 交通及運輸設備： 充實多媒體教學及各類實

國立聯合大學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國116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
自籌收入支應		2,350		21,423	1,212	4,123
合 計		2,350	4,870	57,678	2,543	14,993

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			
							驗教學用設備。 什項設備： 一、改善教學研究環境基本設施及教學用設備以提昇學生學習效率及品質。 二、完善圖書館館藏設備及購置圖書。
				29,108		29,108	機械及設備： 一、補充實驗室設備，以支援全校實驗課需求。加強實驗室工安管理、提昇教學品質及改善校園安全實習環境。 二、配合校園行政E化及教學研究，更新現有硬體設備，改善校園資訊環境，校園網路持續建置及更新，全校公用伺服器之持續性更新，提升各類網路伺服器服務的穩定性。 交通及運輸設備： 充實多媒體教學及各類實驗教學用設備。 什項設備： 改善教學研究環境基本設施及教學用設備以提昇學生學習效率及品質。 土地改良物： 建構優質排水系統，提升校園環境品質，營造校園健康環境。
				82,434		82,434	

國立聯合大學校務基金
固定資產建設改良擴充資金來源明細表
中華民國116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	33,978		48,456	
分年性項目	4,870			
一次性項目	29,108		48,456	
合 計	33,978		48,456	

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	%
82,434	100.00					82,434	100.00
4,870	100.00					4,870	5.91
77,564	100.00					77,564	94.09
82,434	100.00					82,434	100.00

國立聯合大學校務基金
固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表

中華民國116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	536,034	435,108		100,926		
分年性項目	458,470	406,000		52,470		
一次性項目	77,564	29,108		48,456		
合 計	536,034	435,108		100,926		

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 起迄 年月	資金 成本 率%	內部 報酬 率%	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
					82,434	15.38	526,686	98.26
					4,870	1.06	449,122	97.96
	116.01 116.12				77,564	100.00	77,564	100.00
					82,434	15.38	526,686	98.26

國立聯合大學校務基金
資產折舊明細表
中華民國116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	714,970	3,374,473	1,252,282	128,343	593,058
上年度預計增減資產原值			-65,672	-3,835	7,851
本年度預計增減資產原值	1,453	4,870	-224	-3,643	-7,935
資產重估增值額					
本年度(12月底)止資產總額	716,423	3,379,343	1,186,386	120,865	592,974
本年度應提折舊額	26,770	64,227	72,962	5,096	14,837
教學成本	21,395	42,757	70,917	2,818	12,523
管理及總務費用	5,375	10,442	1,595	1,536	1,512
其他業務外費用		11,028	450	742	802

附註：本表數據為全部版。其他：係前年度代管資產決算原值898,034千元，扣減代管土地339,183千元為558,851千元，上年度及本年度增加資產價值為0元，代管資產本年度期末金額為558,851千元。

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			
				558,851	6,621,977
					-61,656
					-5,479
				558,851	6,554,842
				11,309	195,201
				7,415	157,825
				1,854	22,314
				2,040	15,062

國立聯合大學校務基金 資產報廢明細表

中華民國116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	87,913	87,913				
土地改良物	897	897				
土地改良物	897	897				
機械及設備	57,902	57,902				
機械及設備	57,902	57,902				
交通及運輸設備	6,186	6,186				
交通及運輸設備	6,186	6,186				
什項設備	22,928	22,928				
什項設備	22,928	22,928				

附註：本表數據為全部版。

本 頁 空 白

國立聯合大學校務基金 資金轉投資及其餘註明細表

中華民國116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
中華電信股份有限公司	77,574,465	7,757,446,545	18,401		18,401
合 計			18,401		18,401

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		
141,000	-	5.00	705	591	705
			705	591	705

**國立聯合大學校務基金
基金數額增減明細表**

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	5,065,933	
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	50,651	國庫增撥數：固定資產47,870千元，無形資產2,730千元。
其他	1,000	財產撥入作價增撥基金1,000千元。
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他	1,000	財產撥出折減基金1,000千元。
期末基金數額	5,116,584	

附註：本表數據為全部版。

國立聯合大學校務基金 購置無形資產明細表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

前 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科目及業務項目	本 年 度 預 算 數	說 明
32		專利權		
2,579	3,030	電腦軟體	2,805	教學實驗用軟體及網頁控制系統等編列2,805千元。(政府補助收入支應編列2,195千元、自籌收入支應編列610千元)
2,611	3,030	總 計	2,805	

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。

本 頁 空 白

參 考 表

國立聯合大學校務基金

預 計 平 衡 表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
6,256,801	資產	6,138,359	6,209,241	-70,882
2,212,310	流動資產	2,276,957	2,269,588	7,369
1,121,865	現金	1,186,512	1,179,143	7,369
1,000,500	流動金融資產	1,000,500	1,000,500	
52,737	應收款項	52,737	52,737	
37,208	預付款項	37,208	37,208	
64,397	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	65,693	64,988	705
18,401	非流動金融資產	18,400	18,400	
45,997	準備金	47,293	46,588	705
3,955,727	不動產、廠房及設備	3,752,807	3,854,265	-101,458
228,173	土地	228,173	228,173	
308,397	土地改良物	256,827	281,247	-24,420
2,878,528	房屋及建築	2,758,953	2,818,310	-59,357
231,419	機械及設備	201,060	216,344	-15,284
26,593	交通及運輸設備	22,369	24,922	-2,553
280,674	什項設備	283,482	283,326	156
1,943	購建中固定資產	1,943	1,943	
10,108	無形資產	7,339	8,642	-1,303
10,108	無形資產	7,339	8,642	-1,303
14,259	其他資產	35,563	11,758	23,805
2,588	遞延資產	23,891	86	23,805
11,672	什項資產	11,672	11,672	
6,256,801	合 計	6,138,359	6,209,241	-70,882
625,333	負債	610,541	619,080	-8,539
517,825	流動負債	517,824	517,824	
45,204	應付款項	45,203	45,203	
472,621	預收款項	472,621	472,621	
107,509	其他負債	92,717	101,256	-8,539
90,887	遞延負債	76,095	84,634	-8,539
16,622	什項負債	16,622	16,622	
5,631,468	淨值	5,527,818	5,590,161	-62,343
5,015,333	基金	5,116,584	5,065,933	50,651
5,015,333	基金	5,116,584	5,065,933	50,651
592,465	公積	387,563	500,557	-112,994
552,187	資本公積	347,285	460,279	-112,994
40,278	特別公積	40,278	40,278	
	累積餘絀			
23,671	淨值其他項目	23,671	23,671	
23,671	累積其他綜合餘絀	23,671	23,671	
6,256,801	合 計	6,138,359	6,209,241	-70,882

國立聯合大學校務基金 預計平衡表說明

中華民國116年度

- ※『114年12月31日實際數』、『116年12月31日預計數』及『115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.信託代理與保證內容為定存單。
 - 4.本年度預計數「什項資產」項下「代管資產」及「應付代管資產」561,090千元及561,090千元，較上年度預計數572,399千元及572,399千元，分別減少11,309千元及11,309千元，減少主要係提列折舊所致。

國立聯合大學校務基金 5年來主要營運項目分析表

中華民國116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	7,333	153,930.18	1,128,770	
大專院校	人	7,333	153,930.18	1,128,770	政府補助及學雜費等收入： 學生人數7,333人。
上年度預算數					
教學訓輔	人	7,516	145,180.02	1,091,173	
大專院校	人	7,516	145,180.02	1,091,173	政府補助及學雜費等收入： 學生人數7,516人。
前年度決算數					
教學訓輔	人	7,418	138,596.39	1,028,108	
大專院校	人	7,418	138,596.39	1,028,108	政府補助及學雜費等收入： 學生人數7,418人。
113年度決算數					
教學訓輔	人	7,594	130,642.22	992,097	
大專院校	人	7,594	130,642.22	992,097	政府補助及學雜費等收入： 學生人數7,594人。
112年度決算數					
教學訓輔	人	7,711	122,665.02	945,870	
大專院校	人	7,711	122,665.02	945,870	政府補助及學雜費等收入： 學生人數7,711人。

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『113年度決算數』及『112年度決算數』為全部版。

國立聯合大學校務基金 員工人數彙計表

中華民國116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		57	2	59	
職員		46	2	48	
	簡任	4		4	
	薦任	28	3	31	
	委任	14	-1	13	
技工		8		8	
	技工	8		8	
工友		3		3	
	工友	3		3	
教師人員		304	-2	302	
教師		304	-2	302	
	教授	97	-7	90	
	副教授	110	-14	96	
	助理教授	89	20	109	
	講師	8	-1	7	
助教人員		1		1	
助教		1		1	
	助教	1		1	
兼任人員		258		258	
兼任		258		258	
	教授	18		18	
	副教授	22		22	
	助理教授	106		106	
	講師	112		112	
總 計		620		620	

1.獎金：依據全國軍公教待遇支給要點支給年終獎金(362人，每人1.5個月薪給)預計66,417千元、因公成殘退休人員1人年終慰問金55千元、依據公務人員考績法支給考績獎金計(59人，按預計考績評等比例及發給額度估計)預計6,565千元。

2.清潔外包估計需28人，計14,432千元。

3.保全外包估計需3哨12人，計8,156千元。

4.除草植栽養護外包估計需6人，計2,851千元。

5.八甲污水處理廠代操作維護管理1人，計1,233千元。

6.依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進用工作人員協助全校業務推動教學、行政業務估計131人、全職工讀生34人、學生宿舍舍監11人及游泳池管理及救生員2人、執行教育部及其他政府機關補助計畫專任助理42人、兼任助理40人及臨時工400人、政府機關及民間團體委辦計畫專任助理161人、兼任助理85人及臨時工222人，計265,832千元。

本 頁 空 白

國立聯合大學校務基金

用人費用彙計表

中華民國116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	退休金
業務支出部分	558,045		2,444		66,417		6,565					47,057
教學成本	509,131		100		59,619							42,005
正式人員	509,131		100		59,619							42,005
教員	508,245		100		59,507							41,899
助教	886				112							106
兼任人員												
教員												
管理及總務費用	46,934		2,304		6,798		6,565					5,052
正式人員	46,934		2,304		6,798		6,565					5,052
職員	42,529		1,900		6,202		5,785					4,392
工員	4,405		404		596		780					660
研究發展及訓練費用	1,980											
正式人員	1,980											
教員	1,980											
其他業務外費用			40									
正式人員			40									
工員			40									
兼任人員												
教員												
合 計	558,045		2,444		66,417		6,565					47,057
總 計	558,045		2,444		66,417		6,565					47,057

附註：『本年度預算數』為全部版。

1.獎金：依據全國軍公教待遇支給要點支給年終獎金(362人，每人1.5個月薪給)預計66,417千元、因公成殘退休人員1人年終慰問金55千元、依據公務人員考績法支給考績獎金計(59人，按預計考績評等比例及發給額度估計)預計6,565千元。

2.清潔外包估計需28人，計14,432千元。

3.保全外包估計需3哨12人，計8,156千元。

4.除草植栽養護外包估計需6人，計2,851千元。

5.八甲污水處理廠代操作維護管理1人，計1,233千元。

6.依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進用工作人員協助全校業務推動教學、行政業務估計131人、全職工讀生34人、學生宿舍舍監11人及游泳池管理及救生員2人、執行教育部及其他政府機關補助計畫專任助理42人、兼任助理40人及臨時工400人、政府機關及民間團體委辦計畫專任助理161人、兼任助理85人及臨時工222人，計265,832千元。

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				
	4,946	46,301	688		11,122	50	743,635	82,595	826,230
		40,652	589		8,389		660,485	82,495	742,980
		40,652	589		8,389		660,485		660,485
		40,570	584		8,359		659,264		659,264
		82	5		30		1,221		1,221
								82,495	82,495
								82,495	82,495
	4,946	5,599	99		2,733	50	81,080		81,080
	4,946	5,599	99		2,733	50	81,080		81,080
	4,946	4,884	72		2,319		73,029		73,029
		715	27		414	50	8,051		8,051
		50					2,030		2,030
		50					2,030		2,030
		50					2,030		2,030
							40	100	140
							40		40
							40		40
								100	100
								100	100
	4,946	46,301	688		11,122	50	743,635	82,595	826,230
	4,946	46,301	688		11,122	50	743,635	82,595	826,230

國立聯合大學校務基金 派員出國計畫預算總表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

類 別	本 年 度 計畫項數	本 年 度 預計人天	本 年 度 預 算 數	上 年 度 計畫項數	上 年 度 核定人天	上 年 度 預 算 數

註1.依教育部及所屬機關(構)學校因公派員出國案件處理要點第8點規定略以，國立大專校院在推動科技研究發展經費三分之一額度範圍內支應之因公出國案件，由各校自行從嚴核處。國立大專校院以自籌收入為財源所支應之因公派員出國案件，應依各校所定之收支管理辦法自行審核。

2.本校國外地區旅費編列10,300千元，除上開表內所列計畫外，餘以計畫型補助經費500千元、推動科技研究發展經費453千元及自籌收入經費9,347千元支應，均依近年實際執行情形並預估計畫未來發展情形編列，惟因各項計畫承接具不確定性，出國情形不易預期，尚無明確之計畫內容、出差地點、期間、人數及天數等資訊，爰實際執行內容將依各計畫核定情形辦理。

本 頁 空 白

國立聯合大學校務基金
各項費用彙計表
中華民國116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
693,086	780,693	用人費用	744,341	81,889	826,230
461,361	529,338	正式員額薪資	558,045		558,045
83,300	74,962	聘僱及兼職人員薪資	3,200	79,395	82,595
1,971	2,330	加(夜)班費		2,444	2,444
58,611	69,012	獎金	72,982		72,982
39,391	44,655	退休及卹償金	47,057		47,057
2,473	4,687	資遣費	4,946		4,946
45,932	55,659	福利費	58,111		58,111
48	50	提繳費		50	50
479,928	456,533	服務費用	46,412	433,289	479,701
35,609	37,745	水電費		37,745	37,745
4,997	7,599	郵電費	172	7,531	7,703
19,521	15,898	旅運費	1,134	15,317	16,451
7,159	7,945	印刷裝訂及公告費	2,068	5,877	7,945
36,153	34,416	修理保養及保固費	1,050	33,086	34,136
4,423	4,067	保險費	200	4,217	4,417
287,001	282,224	一般服務費	32,003	262,037	294,040
82,014	63,858	專業服務費	9,635	64,599	74,234
676	680	公關慰勞費		680	680
2,371	2,101	推展費	150	2,200	2,350
81,500	71,323	材料及用品費	11,895	65,845	77,740
18,766	16,973	使用材料費	3,227	15,774	19,001
62,736	53,844	用品消耗	8,628	49,716	58,344
	506	商品及醫療用品	40	355	395
14,183	14,308	租金與利息	1,877	13,273	15,150
974	1,591	地租及水租	100	1,183	1,283
1,292	570	房租	160	1,265	1,425
1,193	2,780	機器租金		1,875	1,875
8,437	7,504	交通及運輸設備租金	1,250	7,454	8,704
2,284	1,863	什項設備租金	367	1,496	1,863
199,742	198,224	折舊、折耗及攤銷	144,794	54,853	199,647
182,087	179,771	不動產、廠房及設備折舊	131,427	52,465	183,892
11,309	11,309	其他折舊性資產折舊	11,309		11,309
6,348	7,144	攤銷	2,058	2,388	4,446
721	903	稅捐與規費（強制費）		968	968
10	10	土地稅		10	10
118	100	房屋稅		100	100
247	60	消費與行為稅		250	250
345	733	規 費		608	608
90,673	80,865	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	15,260	67,856	83,116
533	485	會費	20	465	485
85,361	74,482	捐助、補助與獎助	13,990	63,739	77,729
3,035	3,538	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	1,000	2,332	3,332

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	研究發展及訓練費用	其他業務費用	其他業務外費用	
742,980		81,080	2,030		140	
509,131		46,934	1,980			
82,495					100	
100		2,304			40	
59,619		13,363				
42,005		5,052				
		4,946				
49,630		8,431	50			
		50				
401,487		35,329		4,200	38,685	
28,336					9,409	
2,030		173			5,500	
16,116		315			20	
7,347		413			185	
25,869		1,795			6,472	
4,113		302			2	
254,246		25,457			14,337	
61,464		5,810		4,200	2,760	
		680				
1,966		384				
73,652		1,961			2,127	
18,426		160			415	
54,836		1,801			1,707	
390					5	
10,561		4,535			54	
1,063		220				
1,425						
1,760		100			15	
4,500		4,200			4	
1,813		15			35	
161,819		22,611			15,217	
150,410		20,460			13,022	
7,415		1,854			2,040	
3,994		297			155	
512		345			111	
					10	
					100	
190		60				
322		285			1	
35,758	47,000	298			60	
302		183				
30,691	47,000	8			30	
3,195		107			30	

國立聯合大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國116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
1,743	2,360	競賽及交流活動費	250	1,320	1,570
2,429		短絀、賠償與保險給付			
2,429		各項短絀			
2,712		其他			
2,712		其他費用			
1,564,974	1,602,849	總 計	964,579	717,973	1,682,552

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10,300千元、大陸地區旅費400千元、公共關係費500千元、員工慰勞費180千元。

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	研究發展及訓練費用	其他業務費用	其他業務外費用	
1,570						
1,426,769	47,000	146,159	2,030	4,200	56,394	

國立聯合大學校務基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國116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。

1.本年度無增購或汰舊換新之車輛。

2.本校管理用公務車車輛計有公務大客車1輛、公務小客車4輛，公務客貨兩用車1輛；業務用公務車車輛計有小貨車1輛及重型機車4輛。

附 錄

國立聯合大學校務基金
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國116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	1.八甲校區第六學生宿舍新建工程	106.01 117.12	458,470	444,252	4,870	9,348	一、八甲校區第六學生宿舍新建工程，依教育部104年11月27日臺教高(三)字第1040163895號函核定本計畫預算，後因計畫需求調整，變更興建位置、總經費及床位數，亦經教育部106年5月5日臺教高(三)字第1060061181號函同意備查變更規劃構想書。又因辦理變更開發計畫時程過於冗長，物價及勞工基本薪資調漲，致廠商無法依原契約價金施作提出解約。後經教育部109年6月30日臺教高(三)字第1090074984號函同意調整計畫總經費。調增預算後本案全數自籌3億7,600萬元，興建2棟地上6層之學生宿舍，總樓地板面積11,800平方公尺，提供664床位，提昇本校宿舍居住品質，解決八甲校區學生宿舍空間不足之問題。又因物價持續上漲，由校務基金自籌物調款3,000萬元。另本校111年3月21日聯合總字第1110002435號函申請教育部補助學生宿舍整體改善計畫5,247萬元，教育部於111年5月16日臺教高(三)字第1110030606號函核定。後經教育部114年12月11日臺教高(三)字第1140130378號函同意調整計畫期程至115年12月31日。二、考量公共藝術驗收付款期程，預計展期至116年，預計116年度編列4,870千元(營運資金)。三、又因空橋之設計結果尚未定案，無法預估完工期限，預計展期至117年，預計117年度編列9,348千元(國庫撥款)，並視實際工程執行情形先行辦理或補辦預算。
合 計			458,470	444,252	4,870	9,348	

附註：本表數據為全部版。

國立聯合大學校務基金

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 115 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	115 年度中央政府總預算案附屬單位預算尚未經立法院審議通過。	