

中華民國97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 錄

中華民國97年度

一、業務計畫及預算說明	1—18頁
二、預算表	
(一)主要表	
(1)收支預計表及說明	19—20頁
(2)餘絀撥補預計表	21頁
(3)現金流量預計表及補充說明	22—23頁
(二)明細表	
(1)教學收入明細表	25頁
(2)租金及權利金收入明細表	26頁
(3)其他業務收入明細表	27頁
(4)業務外收入明細表	28頁
(5)教學成本明細表及說明	30—36頁
(6)其他業務成本明細表及說明	37—38頁
(7)管理及總務費用明細表及說明	39—42頁
(8)研究發展及訓練費用明細表及說明	43—44頁
(9)其他業務費用明細表及說明	45—46頁
(10)業務外費用明細表及說明	47—48頁
(11)固定資產建設改良擴充明細表	50—51頁
(12)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	52—53頁
(13)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	54—55頁
(14)資產折舊明細表	56頁
(三)參考表	
(1)預計平衡表	57—58頁
(2)5年來主要營運項目分析表	59頁
(3)員工人數彙計表	60頁
(4)用人費用彙計表	62—63頁
(5)各項費用彙計表	64—67頁
(6)補辦預算明細表	68頁
(四)附錄	
(1)一般建築及設備計畫分年性項目明細表	69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 97 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

本校預算及財務之運作，自88年7月起實施校務基金，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。冀望校務基金之實施，能促使本校積極有效遂行教學研究，達成培育專門及技術人才，提昇文化，服務社會之辦學目標。

二、組織概況：

依據國立聯合大學組織規程，置校長1人，綜理全校校務；副校長1人或2人，襄助校長推動校務。下設：

- (一) 教 務 處：掌理註冊、課務、招生、教學發展及其他教務事項。
- (二) 學生事務處：掌理生活輔導、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、出納、營繕、保管、採購及其他總務事項，並負責全校環境保護及安全衛生之相關業務。
- (四) 研究發展處：掌理學術研究發展、建教合作及技術合作等事宜。
- (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) 資訊中心：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) 進修推廣部：掌理進修及推廣教育等事宜。
- (九) 秘 書 室：辦理秘書事務。
- (十) 人 事 室：辦理人事管理事項。
- (十一) 會 計 室：辦理歲計、會計並兼辦統計事項。
- (十二) 理 工 學 院：掌理教學及研究。有4所、8學系【機械工程學系、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)、工業設計學系、建築學系、能源與資源學系】。

國立聯合大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

- (十三) 電機資訊學院：掌理教學及研究。有3所、4學系【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】。
- (十四) 管理學院：掌理教學及研究。有1所、3學系(管理研究所、經營管理學系、資訊管理學系、財務金融學系)
- (十五) 技術學院：掌理教學及研究，指導學生實驗。有13系(機械工程系、化學工程系、經營管理系、建築工程系、環境與安全衛生工程系、資訊管理系、電子工程系、電機工程系、光電工程系、土木工程系、自動化工程系、資訊工程系、應用外語系)。
- (十六) 客家研究學院：掌理教學及研究。有3所、1中心(客家語言與傳播研究所、經濟與社會研究所、資訊與社會研究所、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3學系(台灣語文與傳播學系、華語文學系、應用外語學系)。
- (十八) 共同教育委員會：共同教育委員會，掌理全校基礎教學、通識教育、藝文等事宜。下設共同教學、通識教育、語文、藝術4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 97 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 96 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前(95)年度決算結果：

- (一) 業務收入：決算數 7 億 4,291 萬 5 千元，較預算數 7 億 5,114 萬 3 千元，減少 822 萬 8 千元，約 1.09%。主要係因實際學生入學人數較預期人數低等因素。
- (二) 業務成本與費用：決算數 8 億 3,192 萬 9 千元，較預算數 7 億 5,019 萬 1 千元，增加 8,173 萬 8 千元，約 10.89%，主要係因固定資產提列折舊、電腦軟體攤銷等及學生獎助學金實際支出比預期增加，接受教育部及其他政府機關等補助計畫收入增加，支出相對增加，各類招生考試報名人數增加，業務增加支出相對增加，致決算數較預算數增加。
- (三) 業務外收入：決算數 667 萬 1 千元，較預算數 412 萬 6 千元，增加 254 萬 5 千元，約 61.68%。係因遺失書籍處理費使賠償收入增加及借書、工程逾期及工程等違約罰款使違約罰款收入增加，規費收入、供應收入及網路服務等收入增加致雜項收入較預算數增加。
- (四) 業務外費用：決算數 689 萬 2 千元，較預算數 362 萬 6 千元，增加 326 萬 6 千元，約 90.07%，係因固定資產折舊、電腦軟體攤銷等提列折舊，致決算數較預算數增加。
- (五) 收支餘絀：決算數短絀 8,923 萬 5 千元，較預算數減少 9,068 萬 7 千元，約 6,245.64%，差異原因如上述說明。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：決算數 1 億 7,975 萬 9 千元（一般建築及設備計畫），預算數 3 億 5,782 萬 6 千元（一般建築及設備計畫），執行率約 50.23%，主要係本校八甲校區開發公共設施--水土保持與雜項工程及公共機電工程於 95.02 月中旬動工後，隨即進行校區內整地工程，恰逢梅雨季節，截至 6 月計有 50 餘天無法進行施工，又每月估驗請款因先動支教育部補助上年度保留「強化國立教育機構」經費，致影響本校年度預算執行數。

國立聯合大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

二、上(96)年度截至6月底止預算執行情形：

- (一) 業務收入：預計業務收入 3 億 6,311 萬 6 千元，實際業務收入 3 億 7,109 萬元，較預計數增加 797 萬 4 千元，增加 2.19%，主要係權利金收入係技術移轉案較預計增加；其他補助收入係接受經濟部、教育部等補助創新育成中心計畫、續辦 95 年度大學教學卓越計畫、厚植基礎與創造特色之聯大教學深耕計畫等案件增加，實收較預計增加；雜項業務收入係研究所招生等報名費收入，實際報考學生較預計增加，實收較預計增加。
- (二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 3 億 9,489 萬 8 千元，實際業務成本與費用 4 億 4,209 萬 9 千元，較預計數增加 4,720 萬 1 千元，增加 11.95%，主要係因固定資產折舊及電腦軟體攤銷，依實際情形提列數較預計增加；其他業務成本係學生公費及獎勵金為配合教育部中低收入戶學生共同助學措施，減免學雜費及參與工讀學生人數較預計增加；研究發展費用因執行教育部等其他機關補助計畫件數增加，業務及費用相對增加。
- (三) 業務外收入：預計業務外收入 188 萬 7 千元，實際業務外收入 222 萬 1 千元，較預計數增加 33 萬 4 千元，增加 17.70%，主要係賠(補)償收入、違約罰款收入、雜項收入增加等致實際數較預算數增加。
- (四) 業務外費用：預計業務外費用 180 萬 6 千元，實際業務外費用 245 萬 1 千元，較預計數增加 64 萬 5 千元，增加 35.71%，主要係因資產提列折舊，實際提列數較預計增多。
- (五) 收支餘絀：預計短絀 3,170 萬 1 千元，實際發生短絀 7,123 萬 9 千元，較預計數減少 3,953 萬 8 千元，減少 124.72%，差異如上述。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：預算數 2 億 1,959 萬 7 千元（一般建築及設備計畫），實際數 1 億 2,818 萬 9 千元（一般建築及設備計畫），執行率約 58.37%，主要係八甲校區開發公共設施--機電工程因配合環評作業列為第三區開發作業致起始時間延後而延誤預算執行；污水處理廠經費因水土保持及機電工程變更設計等，致影響年度預算執行數。

國立聯合大學校務基金 業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

參、業務計畫：

一、營運計畫

(一)教學目標：

1. 充實及提昇師資水準：獎勵教師學術研究、論文發表、專題研究及出席國內外學術會議，以提昇本校之學術地位；提供教師在職進修補助，鼓勵並補助教師參加校外研習以及舉辦教學研討會，以增進教學知能；實施教師評鑑制度，均衡重視教學、研究、輔導與服務。
2. 強化學生就業競爭力：依據能力本位進行課程發展，課程製訂增納產、官、學、研與畢業校友意見，使畢業學生所學的相關專業知能，符合業界需求，落實教學評鑑制度與教學回饋機制，結合教師升等機制，同時每年評選教學績優教師，公開表揚，以激勵教師的教學熱忱。
3. 充實教學與學習之環境與資源：普設 e 化教室讓學生能透過資訊科技，提昇學習效能；配合各學系教學研究需求，充實基本核心館藏；增加視聽資料多媒體與電子出版品之比例，協助教師教學與研究，建構數位化學習環境、推動非同步網路課程，以增進本校在高等教育市場的競爭力；改善圖書館空間配置與更新自動化設備，提昇圖書資訊服務品質，滿足教學與研究的資訊需求。
4. 促進國際學術交流、擴展師生國際視野：進行學術交流、加強網際網路資源整合，提升校園網際網路國際化，朝全校網頁全面英文化來努力；招收外國留學生、增進兩岸學術交流、推動國際學術合作，選定國外合作對象，積極推動交換學生、交換老師或國外進修等各項計畫；建置國際化校園環境，編列外籍教授到校講學、研究之獎助預算以及研擬補助要點，鼓勵各系所邀請外國專家學者到校進行授課。
5. 奠定學生基礎能力、加強跨領域整合：強化外語教學，訂定基本英語能力指標；建立成績預警制度，輔以補救教學，提昇學習成就；強化修業標準，課程規劃與跨領域整合，均衡知識領域，加強通識教育等，以提昇學生畢業水準。
6. 加強學生活動輔導，培育學生德智體群均衡發展：舉辦學生幹部講習座談、實施校外住宿生訪問、建立學生自重人重法治觀念；推動多元導師，建立溝通管道；加強安全緊急應變能力之訓練，

國立聯合大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

實施交通安全、反毒、關懷愛滋、事故傷害防治、兩性關係、性別平等、生命教育、情緒管理、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。

7. 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、學習護照、勞作教育、生活禮儀課、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。
8. 推動多元輔導(生活層、心理層、學習層)：從入學新生接受「勞作教育—服務學習」及「公民教育—禮儀課程」開始，強化學生生活教育，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、反毒、關懷愛滋、性別平等、生命教育、情緒壓力疏導教育宣導，建立溝通管道，學生個別諮商及團體輔導，推動教訓輔三合一方案，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。
9. 推動學生社團多元發展，建立抓地力及校園特色文化：多元社團分自治性、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。開學初有新生典禮之願景入甕、挑書開卷、尊師奉茶；年底有跨年晚會敲響祈福鐘活動；畢業時有穿越登山杖門儀式，畢業生馬那邦山授證典禮、時空膠囊封甕、轉甕祈福、社團動態展，以及透過苗栗百點學習護照，和駐校生活家/團體，以薰陶學生成為優秀生活家。
10. 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」、「獎勵優秀高中/職生就讀本校獎學金辦法」、「工讀助學金實施辦法」、「碩士班暨研究所研究生獎助學金辦法」、「急難救助辦法」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。
11. 本年度培育高等教育人才 7,000 人，較上年度 6,900 人，增加 100 人。

國立聯合大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

(二) 研究目標：

1. 提昇學術研究水準、創造研發效益：規劃並推動本校學術研究相關之制度與法規，協助本校教師向外爭取更多之學術研究資源，鼓勵本校教師及研究人員將其研究成果發表於國際著名期刊，訂定研發成果與技術移轉管理辦法，有效管理及運用本校同仁之研究發展成果，保障本校所屬之權益。
2. 加強國際學術交流：鼓勵教師參加國際性學術組織並爭取擔任相關職務機會，參與重要國際學術活動，鼓勵各教學單位舉辦學術會議加強國際學術交流，與國內外知名學府建立姊妹校或合作夥伴關係。
3. 提昇研究創新能力，強化高等教育水準：調整教學課程，加強落實實務教學，持續推動國際合作，加強國際學術交流，建立技職、高等教育雙軌並行特色。繼續推動教育改革，以配合教育多元化、專業化之發展，並推動科技整合研究，促進產、官、學合作，提昇科技與精密工業水準。
4. 充實研究資源：透過圖書與期刊之相關研究資源、電子圖書館之建立、多元館際合作管道及各項研究設備之充實等作法提昇各項研究資源。
5. 推動整合型群體研究計畫、建立研究特色並提昇研究成果之質與量：由於資源之獲取不易，本校秉持跨領域整合理念，於研究規劃上推動整合型之群體研究計畫，為達成此目標本校現有聯合研究室共 56 個，配合計畫款補助措施，鼓勵教師踴躍研提各項研究計畫，期能藉由點之突破，帶動面之發展，建立本校全方位之研究特色，爭取大型之國內與國際研究計畫，以提昇本校學術研究水準與建立研究地位並塑造本校特色。
6. 改善研究環境、提昇教師研究風氣：改善研究空間，訂定研究績優相關獎勵措施，提昇研究相關服務品質，以提供教師研究之實質獎勵，並聘請外籍老師開設英文寫作診所，免費輔導教師英文論文之撰寫品質。設置講座教授制度，鼓勵本校研究成果優秀之教授，並從國內外尋找已有研發成果之教授或專業人士，至本校領導建立有創新、突破性關鍵技術的領域。

國立聯合大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

7. 推動整合型群體研究計畫、建立研究特色：成立跨院際學校重點規劃委員會，針對世界及國家未來產業發展趨勢擬定學校之重點研究方向；成立研究中心，推動跨領域、跨聯合研究室的整合；提昇現有重點科技研發中心及聯合研究室的研發能力；提昇院、系、所、中心研究績效。
8. 推動高科技學術研究與訓練計畫：收集科技發展與產業發展資訊，定時提供予教師，藉以推動高科技之學術研究，使產業發展與學術研究得以結合。定期舉辦教師之研究成果展示，規劃各種技術訓練課程，提供各種在職訓練與進修之機會。
9. 本年度本校教師之 SCI 期刊論文預計 190 篇，較上年度之 170 篇，增加了 20 篇。主要原因為各項鼓勵教師研究成果制度之施行及推動補助措施，並鼓勵教師踴躍研提各項研究計畫。

(三)其他目標：

1. 協助導入「教學相長系統」，並配合開發相關應用系統，以建構完整的校園資訊系統，提供方便迅速的電子資訊服務。
2. 資通安全 ISMS 建置計畫：依據行政院資通安全會報所頒布的「政府機關（構）資訊安全責任等級分級作業施行計畫」，完成電腦系統與網路安全管理、完成資訊資產實體及環境安全管理、完成營運持續管理之安全。
3. 積極推動資訊安全基礎建設，提供優質的 e 化學習環境，並實施各單位資訊管理人員的資訊安全教育訓練，使其成為各單位第一線電腦諮詢服務者。
4. 改善校園環境與安衛：持續推動校園安全衛生政策，落實實驗場所環保與安衛管理，以改善硬體設施並建置相關管理系統，提供綠色校園永續發展學習環境。
5. 擴增校地校舍，美化校園景觀，積極開發八甲新校區：本校原有校地 7.74 公頃，上課期間每天約達 7 千名師生在校園內活動。為彌補空間不足帶來之教學影響，目前已取得苗栗市上南勢坑土地約 56 公頃八甲新校區，且已於 95 年 2 月 6 日進行水土保持、雜項工程及公共機電工程之動工，第一棟建物（理工學院第一期工程）亦於 96 年 5 月 21 日順利發包；理工學院第一期建築工程預計於 98 年 4 月完工，後續將續辦理工二期規劃施工，預計 99 學年度理工學院全部進駐，未來此新校區將能提供優良之教學環境。對於現有校區之體育場館設施擴增、公共設施整修與維護，

國立聯合大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

無障礙環境及校區整體景觀之改善……等學校重點工作，亦持續積極辦理改善，以期達到美好的求學與生活環境。

6. 八甲校區開發公共設施及理工學院第一期建築工程完成後，全校房屋及建築樓板總面積將達 109,759.7 平方公尺，較上年度 88,766 平方公尺，增加約 20,993.7 平方公尺，主要係理工學院第一期建築工程總樓地板面積約 20,139.3 平方公尺、八甲校區開發公共設施機電工程總樓地板面積為 854.4 平方公尺。

國立聯合大學校務基金 業務計畫及預算說明

中華民國 97 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：本年度預算計編列 2 億 0,305 萬 2 千元，係分年性 1 億 1,763 萬 4 千元及一次性項目 8,541 萬 8 千元，並由自有資金支應，編列項目如次：

1. 分年性項目：

(1) 土地改良物 5,011 萬 4 千元，主要係八甲校區開發公共設施--第一期-水土保持與雜項工程(含規劃設計監造、大學湖壩體工程、專案管理)、公共藝術及景觀工程(含設計及工程)等所需。

(2) 房屋及建築 6,752 萬元，主要係八甲校區開發公共設施--機電工程(含主體工程、設計及機電中心)、污水處理廠工程、八甲校區第一期建物工程(理工學院第一期工程)等所需。

2. 一次性項目：

(1) 機械及設備 6,038 萬 6 千元，為汰換及擴充整合校園學習環境、充實基礎教學研究及實驗室等設備所需。

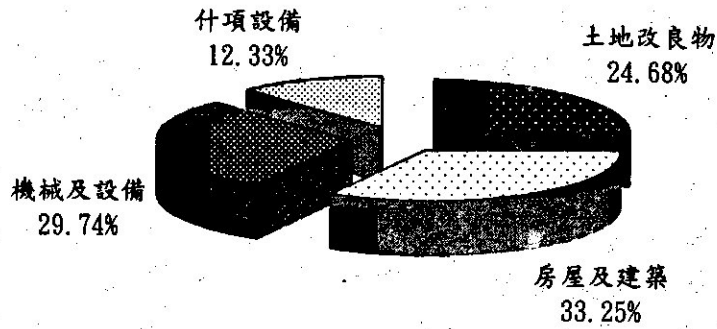
(2) 什項設備 2,503 萬 2 千元，主要為圖書館館藏及全校各單位什項設備等所需。

97 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見次頁。

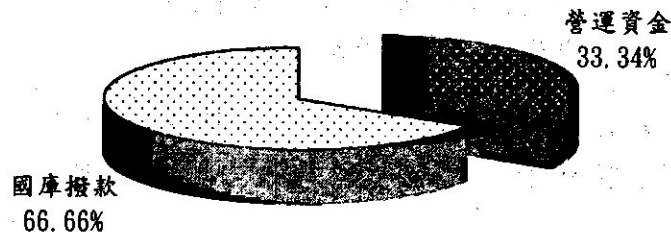
圖1

97年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



單位:新台幣千元

建設改良擴充	97年度預算	資金來源	97年度預算
土地改良物	50,114	自有資金	203,052
房屋及建築	67,520	營運資金	67,700
機械及設備	60,386	國庫撥款	135,352
什項設備	25,032		
合計	203,052	合計	203,052

*本表97年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所購(建)置之固定資產。

國立聯合大學校務基金 業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

肆、預算概要

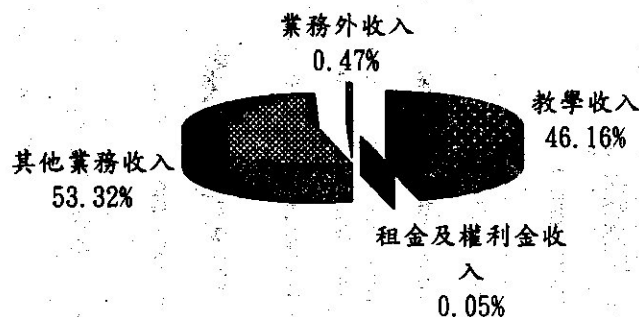
一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 業務收入 7 億 7,082 萬 3 千元，主要係學雜費收入、學校教學研究補助收入等，較上年度預算數 7 億 5,204 萬 8 千元，計增加 1,877 萬 5 千元，約 2.50%，主要係學雜費收入、學校教學研究補助收入增加所致。
- (二) 業務成本與費用 7 億 6,598 萬 3 千元，主要係教學研究及訓輔成本、學生公費及獎勵金、管理費用及總務費用等，較上年度預算數 7 億 5,254 萬 7 千元，計增加 1,343 萬 6 千元，約 1.79%，主要係教學研究及訓輔成本、學生公費及獎勵金增加所致。
- (三) 業務外收入 362 萬 6 千元，主要係雜項收入，較上年度預算數 412 萬 6 千元，計減少 50 萬元，約 12.12%，主要係雜項收入減少所致。
- (四) 業務外費用 362 萬 6 千元，主要係雜項費用，較上年度預算數 362 萬 6 千元，約 0.00%，計增加 0 元。
- (五) 業務總收支相抵後，計獲賸餘 484 萬元，較上年度預算數 1 千元，計增加 483 萬 9 千元，約 483900.00%，主要原因如上述。
- (六) 本年度及最近 5 年收入、費用及賸餘圖表，詳見次頁。

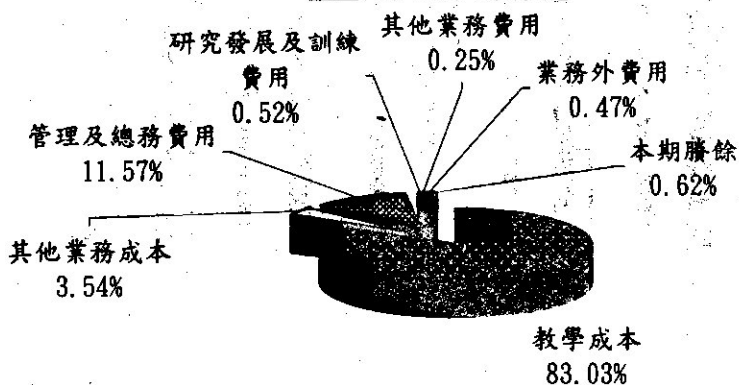
圖2

97年度收入、成本與費用及賸餘

收入



成本與費用及賸餘



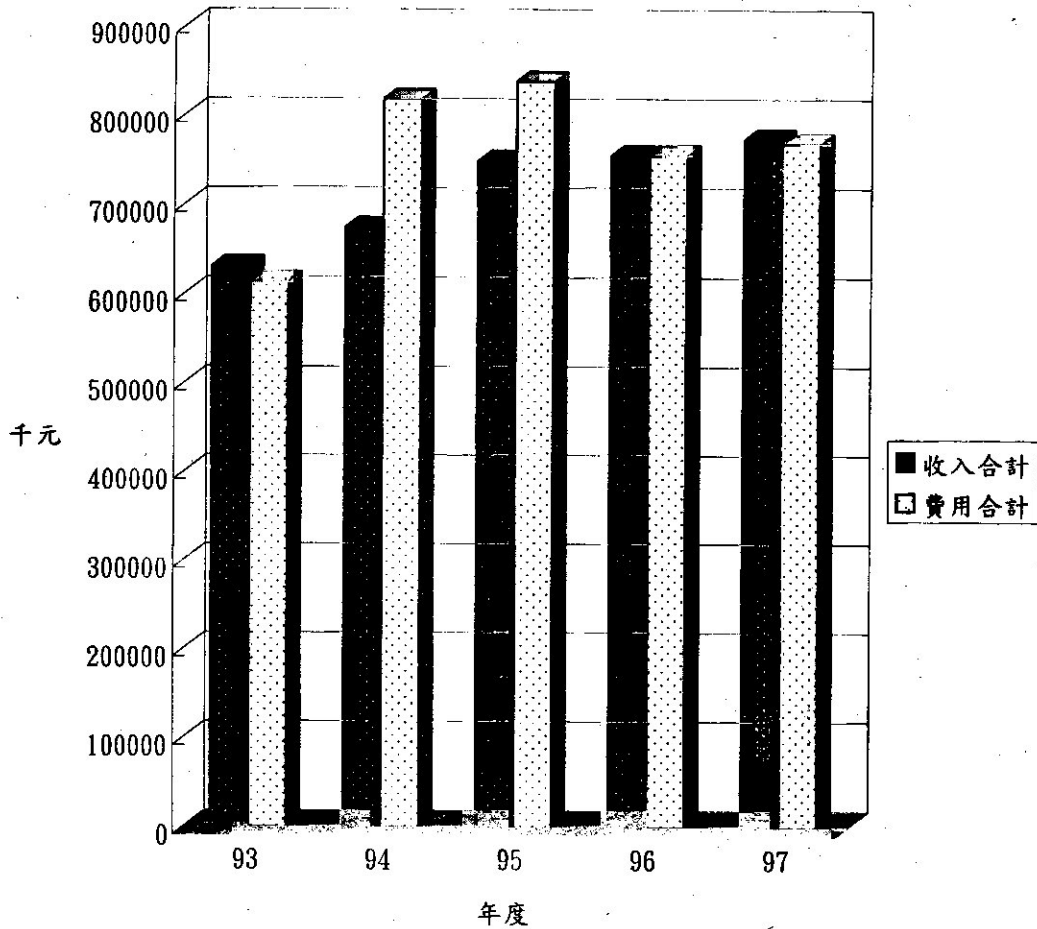
單位：新台幣千元

收入	97年度預算	成本與費用及賸餘	97年度預算
業務收入	770,823	業務成本與費用	765,983
教學收入	357,500	教學成本	643,015
租金及權利金收入	400	其他業務成本	27,439
其他業務收入	412,923	管理及總務費用	89,579
業務外收入	3,626	研究發展及訓練費用	4,000
		其他業務費用	1,950
		業務外費用	3,626
		本期賸餘	4,840
收入總額	774,449	成本、費用及賸餘總額	774,449

*本表97年度預算數，不包括國立大學學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

圖3

最近5年收入與費用



單位：新台幣千元

項目	年度	93年度決算	94年度決算	95年度決算	96年度預算	97年度預算
收入						
業務收入		624,343	667,498	742,915	752,048	770,823
業務外收入		7,154	7,257	6,671	4,126	3,626
收入合計		631,497	674,755	749,586	756,174	774,449
費用						
業務成本與費用		606,120	805,159	831,929	752,547	765,983
業務外費用		7,891	13,745	6,892	3,626	3,626
費用合計		614,011	818,904	838,821	756,173	769,609
本期餘絀		17,486	-144,149	-89,235	1	4,840

*本表93、94及95年度決算數、96及97年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

國立聯合大學校務基金
業務計畫及預算說明

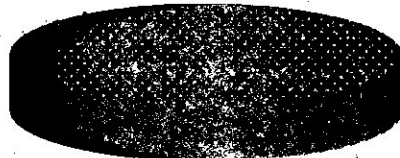
中華民國 97 年度

二、餘絀撥補之預計：

- (一) 本年度預計賸餘 484 萬元。
- (二) 填補累積短絀 484 萬元。
- (三) 經以上分配後，本年度未分配賸餘計 0 元。
- (四) 前期待填補之短絀計 9,068 萬 6 千元，本年度計撥用賸餘 484 萬元，撥用公積 8,584 萬 6 千元，經以上填補後，本年度待填補之短絀為 0 元。
- (五) 本年度及最近 5 年度賸餘分配圖表，詳見次頁。

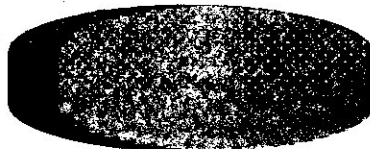
97年度賸餘分配

按分配程序分



填補累積短絀
100.00%

按所得對象分



留存非營業基金
100.00%

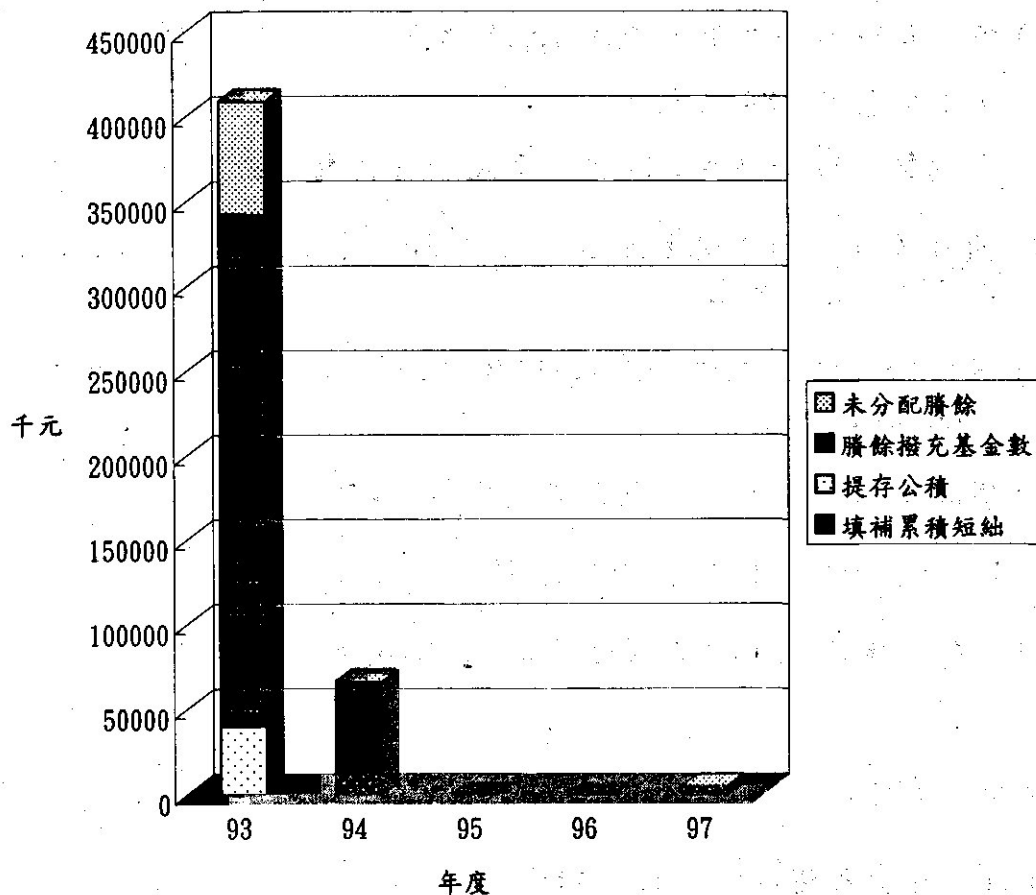
單位：新台幣千元

按分配程序分	97年度預算	按所得對象分	97年度預算
填補累積短絀	4,840	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	4,840
賸餘撥充基金數			
解繳國庫淨額			
其他依法分配數			
未分配賸餘			
合計	4,840	合計	4,840

*本表97年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

圖5

最近5年賸餘分配



單位: 新台幣千元

項目	年度	93年度決算	94年度決算	95年度決算	96年度預算	97年度預算
賸餘分配						
分配之部		342,680	66,662		1	4,840
填補累積短絀			66,662		1	4,840
提存公積		40,278				
賸餘撥充基金數		302,402				
未分配賸餘		66,662				
合計		409,342	66,662		1	4,840

*本表93、94及95年度決算數、96及97年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所產生之賸餘。

國立聯合大學校務基金 業務計畫及預算說明

中華民國 97 年度

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之現金流入 1,028 萬 5 千元，包括：

1. 本期賸餘 484 萬元。

2. 調整非現金項目 544 萬 5 千元，係折舊及折耗 544 萬 5 千元。

(二) 預計投資活動之現金流出 2 億 0,305 萬 2 千元，係增加固定資產 2 億 0,305 萬 2 千元。

(三) 預計融資活動之現金流入 1 億 3,535 萬 2 千元，係增加基金 1 億 3,535 萬 2 千元。

(四) 預計本期現金及約當現金淨減 5,741 萬 5 千元。

(五) 期初現金及約當現金 5 億 1,140 萬 1 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 4 億 5,398 萬 6 千元。

四、補辦預算事項：

(一) 固定資產之建設、改良、擴充

為鼓勵教師投入教學工作，提升學生學習成效，獲教育部 95 年度大學教學卓越計畫獎勵，經行政院 95 年 9 月 21 日院授教字第 0950133375 號函及核定補助機械及設備 1,179 萬 1 千元及什項設備 224 萬 5 千元，計 1,403 萬 6 千元於 95 年度先行辦理，並於 97 年補辦預算。

主 要 表

國立聯合大學校務基金

收支預計表

中華民國 97年度

單位:新台幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
742,915	100.00	業務收入	770,823	100.00	752,048	100.00	18,775	2.50
312,256	42.03	教學收入	357,500	46.38	344,942	45.87	12,558	3.64
312,256	42.03	學雜費收入	357,500	46.38	344,942	45.87	12,558	3.64
80	0.01	租金及權利金收入	400	0.05	525	0.07	-125	-23.81
80	0.01	權利金收入	400	0.05	525	0.07	-125	-23.81
430,579	57.96	其他業務收入	412,923	53.57	406,581	54.06	6,342	1.56
402,906	54.23	學校教學研究補助收入	406,973	52.80	400,631	53.27	6,342	1.58
23,722	3.19	其他補助收入	4,000	0.52	4,000	0.53	0	0.00
3,951	0.53	雜項業務收入	1,950	0.25	1,950	0.26	0	0.00
831,929	111.98	業務成本與費用	765,983	99.37	752,547	100.07	13,436	1.79
699,195	94.12	教學成本	643,015	83.42	625,182	83.13	17,833	2.85
699,195	94.12	教學研究及訓輔成本	643,015	83.42	625,182	83.13	17,833	2.85
31,962	4.30	其他業務成本	27,439	3.56	26,000	3.46	1,439	5.53
31,962	4.30	學生公費及獎勵金	27,439	3.56	26,000	3.46	1,439	5.53
82,587	11.12	管理及總務費用	89,579	11.62	95,415	12.69	-5,836	-6.12
82,587	11.12	管理費用及總務費用	89,579	11.62	95,415	12.69	-5,836	-6.12
15,666	2.11	研究發展及訓練費用	4,000	0.52	4,000	0.53	0	0.00
15,666	2.11	研究發展費用	4,000	0.52	4,000	0.53	0	0.00
2,519	0.34	其他業務費用	1,950	0.25	1,950	0.26	0	0.00
2,519	0.34	雜項業務費用	1,950	0.25	1,950	0.26	0	0.00
-89,014	-11.98	業務賸餘(短絀-)	4,840	0.63	-499	-0.07	5,339	-1069.94
6,671	0.90	業務外收入	3,626	0.47	4,126	0.55	-500	-12.12
6,671	0.90	其他業務外收入	3,626	0.47	4,126	0.55	-500	-12.12
22	0.00	賠(補)償收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
433	0.06	違約罰款收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
6,216	0.84	雜項收入	3,626	0.47	4,126	0.55	-500	-12.12
6,892	0.93	業務外費用	3,626	0.47	3,626	0.48	0	0.00
6,892	0.93	其他業務外費用	3,626	0.47	3,626	0.48	0	0.00
6,892	0.93	雜項費用	3,626	0.47	3,626	0.48	0	0.00
-221	-0.03	業務外賸餘(短絀-)	0	0.00	500	0.07	-500	-100.00
-89,235	-12.01	本期賸餘(短絀-)	4,840	0.63	1	0.00	4,839	483900.00

國立聯合大學校務基金 收支預計表說明

中華民國 97年度

※本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

- 一、教學收入357,500千元，係學雜費收入357,500千元。
- 二、租金及權利金收入400千元，係權利金收入400千元。
- 三、其他業務收入412,923千元，包括學校教學研究補助收入406,973千元及其他補助收入4,000千元、雜項業務收入1,950千元。
- 四、教學成本643,015千元，係教學研究及訓輔成本。
- 五、其他業務成本27,439千元，係學生公費及獎勵金。
- 六、管理及總務費用89,579千元。
- 七、研究發展及訓練費用4,000千元。
- 八、其他業務費用1,950千元係學校各類招生所需費用。
- 九、業務外收入3,626千元，係雜項收入。
- 十、其他業務外費用3,626千元，係雜項費用。

國立聯合大學校務基金 餘絀撥補預計表

中華民國 97年度

單位:新台幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
1	100.00	賸餘之部	4,840	100.00	
1	100.00	本期賸餘	4,840	100.00	
		前期末分配賸餘			
		公積轉列數			
1	100.00	分配之部	4,840	100.00	
1	100.00	填補累積短絀	4,840	100.00	
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳國庫淨額			
		其他依法分配數			
		未分配賸餘			
76,036	100.00	短絀之部	90,686	100.00	
		本期短絀			
76,036	100.00	前期待填補之短絀	90,686	100.00	
76,036	100.00	填補之部	90,686	100.00	
1	0.00	撥用賸餘	4,840	5.34	
76,035	100.00	撥用公積	85,846	94.66	
		折減基金			
		國庫撥款			
		待填補之短絀			

※本表本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

國立聯合大學校務基金 現金流量預計表

中華民國 97年度

單位:新台幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼業務活動之現金流量	10,285	
本期賸餘(短絀-)	4,840	
調整非現金項目	5,445	
業務活動之淨現金流入(流出-)	10,285	
▼投資活動之現金流量	-203,052	
增加固定資產及遞耗資產	-203,052	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-203,052	
▼融資活動之現金流量	135,352	
增加基金、公積及填補短絀	135,352	
融資活動之淨現金流入(流出-)	135,352	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	-57,415	
▼期初現金及約當現金	511,401	
▼期末現金及約當現金	453,986	
▼不影響現金流量之投資與融資活動		
盈餘分配與虧損填補之金額	-85,846	撥用公積，填補虧損85,846千元，同額增減。

※本表本年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

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 97年度

不影響現金流量之投資與融資活動項目說明：

1. 盈餘分配與虧損填補之金額85,846千元：撥用公積85,846千元。

本 頁 空 白

明 細 表

國立聯合大學校務基金

教學收入明細表

中華民國 97年度

單位:新台幣千元

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	人	7,000	51.07	357,500	
學雜費收入	人	7,000	51.07	357,500	係日間部、夜間部學生等學雜費收入。
日間部	人	5,800	52.46	304,290	係研究所、大學部及暑修班學雜費收入。
研究所	人	250	35.16	8,790	係電資學院、理工學院、管理學院、客家學院等研究所學生學分費及學雜費基數收入。
大學部	人	5,550	52.25	290,000	係四年制學雜費收入。
四年制	人	5,550	52.25	290,000	係工學院、商學院學雜費等收入。
暑修班	人	275	20.00	5,500	包括日、夜間部暑修學分費，為自給自足項目，支出估列在「教學研究及訓輔成本」。
夜間部	人	1,200	44.34	53,210	係四年制及在職進修專班學雜費收入。
大學部	人	810	39.69	32,150	係四年制等學雜費收入。
四年制	人	810	39.69	32,150	係工學院、商學院學雜費收入。
在職進修專班	人	390	54.00	21,060	係在職進修工學院、商學院學雜費收入。

※本表本年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

**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 97年度

單位:新台幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
租金及權利金收入	400	教師研究等衍生之權利金收入。
權利金收入	400	

※本表本年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

國立聯合大學校務基金

其他業務收入明細表

中華民國 97年度

單位:新台幣千元

科目及業務項目	預算數	說 明
其他業務收入	412,923	教育部補助教學、研究及發展經費收入。
學校教學研究補助收入	406,973	
教育部核給年度補助	406,973	教育部補助教學、研究及發展經費收入。
其他補助收入	4,000	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	1,950	學校各類招生報名費等收入。

※本表本年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

國立聯合大學校務基金

業務外收入明細表

中華民國 97年度

單位:新台幣千元

科目及業務項目	預算數	說 明
業務外收入	3,626	
其他業務外收入	3,626	學生網路服務費收入等雜項收入估如列數。
雜項收入	3,626	成績單、證明單等工本費收入、廢舊物資變賣收入、工程圖說賣收入、網路服務費等收入。

※本表本年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

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 97年度

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數			上 年
		數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量
教學成本	人			643,015	
教學研究及訓輔成本		7,000.00	92.55	643,015	6,900.00
用人費用				489,062	
正式員額薪資				357,508	
聘僱及兼職人員薪資				32,500	
超時工作報酬				575	
獎金				40,678	
退休及卹償金				24,867	
福利費				32,934	
服務費用				100,377	
水電費				18,300	
郵電費				3,004	
旅運費				2,199	
印刷裝訂與廣告費				5,807	
修理保養與保固費				14,668	
保險費				2,328	
一般服務費				44,603	
專業服務費				9,468	
材料及用品費				40,476	
使用材料費				6,240	
用品消耗				33,882	
商品及醫療用品				354	
租金與利息				5,859	
地租及水租				399	
機器租金				4,510	
交通及運輸設備租金				450	
什項設備租金				500	
折舊、折耗及攤銷				5,345	
土地改良物折舊					
房屋折舊				10	
機械及設備折舊				5,265	
交通及運輸設備折舊				10	
什項設備折舊				50	
代管資產折舊				10	
攤銷					
稅捐與規費(強制費)				39	
消費與行為稅					
規費				39	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				1,857	

單位:新台幣千元

度 預 算 數		前 年 度 決 算 數		
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
	625,182			699,195
90.61	625,182	6,159.00	113.52	699,195
	479,802			416,019
	354,951			305,304
	32,000			24,936
	576			391
	38,051			35,144
	22,904			21,977
	31,320			28,267
	92,238			92,872
	12,937			15,940
	3,500			2,502
	2,806			1,850
	6,016			4,935
	15,095			10,989
	1,400			1,170
	44,894			45,619
	5,590			9,867
	41,483			34,746
	6,540			4,934
	34,573			29,509
	370			303
	4,255			8,643
	270			287
	3,135			7,458
	450			460
	400			438
	5,344			145,980
				9,601
	10			1,696
	5,264			75,821
	10			5,756
	50			13,498
	10			8,294
				31,314
				41
				1
				40
	2,060			894

國立聯合大學校務基金

教學成本明細表

中華民國 97年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數			上年
		數量	平均單位 成本(元)	金額	數量
會費				166	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)				600	
競賽及交流活動費				1,091	

※本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所產生之支出。

單位:新台幣千元

度 預 算 數		前 年 度 決 算 數		
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
	300			101
	600			
	1,160			793

國立聯合大學校務基金

教學成本說明

中華民國 97年度

5131 教學研究及訓輔成本

1. 按研究所9所、大學部18系、技術學院3系、預計學生7,000人。
2. 推動科技發展經費編列1,212千元，包括業務費264千元，績優獎勵金543千元，國外旅費405千元。
3. 暑修經費編列5,500千元。
5. 在職進修專班經費編列21,060千元(用人費用11,760、服務費用9,300千元)。

5131-100用人費用

按教授42人，副教授140人，助理教授44人，講師82人共308人，年計編列。

5131-110正式員額薪資

按教師308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。

5131-120時僱及兼職人員薪資

日間部兼任教師鐘點費、兼課鐘點費(含暑修、夜間部、在職專班)、兼代課鐘點費。

5131-130超時工作報酬

兼行政職務教師超時工作之加班費及教官值班費。

5131-150獎金

教師、教官年終工作獎金及退休人員三節慰問金、服務獎章獎勵。

5131-15Y其他獎金

服務獎章獎勵。

5131-160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。

5131-180福利費

依規定分擔教師及眷屬公保費、公健保費、體育活動費、婚喪生育子女教育等四項補助費、健康檢查等補助費、退休人員三節慰問金、強制休假補助費。

5131-186體育活動費

員工慶生、自強活動、登山健行及各項競賽等文康活動費，以預算內員工每人每年3,840元計列。

5131-18Y其他福利費

婚喪生育子女教育等四項補助費、健康檢查補助費、退休人員三節慰問金、強制休假補助費、福利互助結算金。

5131-210水電費

教學及實習場所耗用之電費、水費及瓦斯費。

5131-220郵電費

各單位教學所需郵費、電話費及數據通訊費。

5131-230旅運費

1. 教師因公國內出差旅費。
2. 因公赴國外學術合作及考察訪問旅費150千元。
3. 依據「推動科技研究發展經費使用要點」編列出國考察旅費404千元。
3. 圖書、器材、儀器、貨物之搬運費等。

5131-240印刷裝訂與廣告費

講義、學報、學生行事曆及各類表報印刷裝訂費、電子媒體廣告費、大學博覽會、招生徵才等及按分送之對象並妥為估算之數量印製日(週、月、年)曆、記事本等宣傳品之業務宣導費。

5131-250修理保養與保固費

1. 校園公共設施維護。
2. 教室、實習樓照明設備改善工程及館舍修繕。
3. 教學儀器、實驗室設備、體育器材、辦公器具等修繕。
4. 學人宿舍修繕。
5. 飲水機、電梯保養及其他各項設備等維修養護費。

5131-260保險費

1. 學生平安保險學校負擔數1,000千元等。
2. 學生參加各項活動保險費。
3. 學生助學貸款學校負擔信保基金。

國立聯合大學校務基金

教學成本說明

中華民國 97年度

5131-270一般服務費

- 1.教學樓外包清潔、校園警衛委外保全費。
- 2.校內各項慶典、活動節目演出費。
- 3.計時與計件人員酬金(含在職專班助理薪資、臨時專任人員薪資、全職工讀生、社團指導老師及上列人員相關之獎金、勞健保、離職儲金)等費用。

5131-27D計時與計件人員酬金

含在職專班助理薪資、臨時專任人員薪資、全職工讀生、社團指導老師、學生諮商輔導老師、運動隊指導老師等不屬正常授課者及上列人員相關之獎金、勞健保、離職儲金)等費用。

5131-280專業服務費

- 1.法律事務諮詢費。
- 2.電力及飲水機水質檢測。
- 3.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)。
- 4.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、在職專班論文指導費、進修及學分補助)。
- 5.電子計算機套裝軟體購置及系統維護費。

5131-285講課鐘點、稿費及出席審查及查詢費

講習訓練演講鐘點費、稿費、專家出席、審查費、諮詢費、委託編撰審稿費諮詢費、學位考試論文指導、口試費及在職專班論文指導費。

5131-287委託檢驗(定)試驗認證費

委託其他機構或專家辦理各項檢驗(定)、試驗、認證、評鑑等工作費。

5131-288委託考選訓練費

教職員工進修學分補助。

5131-28A電子計算機軟體服務費

委託研究設計電子計算機軟體、系統維護及套裝軟體。

5131-310使用材料費

各單位教學、研究、訓練及競賽所耗用之物料、設備零件(推動科技、在職專班、暑修經費等)及機儀設備燃料費、教學實驗室建築材料費等。

5131-320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。
- 2.環境美化用品、環保及廢棄物清理費用450千元等。
- 3.實驗藥劑、實驗室安全衛生管理工作等費用2,646千元。
- 4.食品、材料費。

5131-330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。

5131-410地租及水租

學生設計作品校外參展、大學及技職博覽等場地租借費。

5131-430機器租金

- 1.教學用電腦硬、軟體租金及使用費。
- 2.電子資料庫及電子書。
- 3.機械設備租金、使用費。

5131-440交通及運輸設備租金

電信線路及設備租借、教學訓練工作所需之租車等費用。

5131-450什項設備租金

畢業典禮、校慶及各項活動什項設備租金。

5131-530機械及設備折舊

本年度預計按期攤提機械及設備折舊費用。

5131-540交通及運輸設備折舊

本年度預計按期攤提交通及運輸設備折舊費用。

國立聯合大學校務基金

教學成本說明

中華民國 97年度

5131-550什項設備折舊

本年度預計按期攤提什項設備折舊費用。

5131-580代管資產折舊

本年度預計按期攤提代管資產折舊費用。

5131-5A0攤銷

本年度預計按期攤銷電腦軟體費用。

5131-680規費

行政規費等。

5131-710會費

參加各類學術團體之常年會費及臨時費等。

5131-740補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)

推動科技發展績優教師獎勵金等。

5131-750競賽及交流活動費

1. 獎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、接待等相費用。

國立聯合大學校務基金

其他業務成本明細表

中華民國 97年度

單位:新台幣千元

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
31,962	26,000	其他業務成本	27,439
31,962	26,000	學生公費及獎勵金	27,439
31,962	26,000	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	27,439
31,962	26,000	捐助、補助與獎助	27,439

※本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所產生之支出。

國立聯合大學校務基金
其他業務成本說明
中華民國 97年度

5181 學生公費及獎勵金

給與學生之各項公費、獎助學金及工讀金等,按最近3年平均數27,439千元估列。

5181-700會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費

- 1.軍公教遺族學生公費11名521千元。
- 2.身心障礙學生就學獎助金120千元。
- 3.碩博士班研究生獎助學金每人每月2,500*250人*12月=7,500千元。
- 4.學生工讀金每月400名,月支3,200千元,以10個月計列12,800千元。
- 5.學雜費減免及其他獎助學金4,898千元。
- 6.急難救助金1,600千元。

5181-720捐助、補助與獎助

- 1.軍公教遺族學生公費11名521千元。
- 2.身心障礙學生就學獎助金120千元。
- 3.碩博士班研究生獎助學金每人每月2,500*250人*12月=7,500千元。
- 4.學生工讀金每月400名,月支3,200千元,以10個月計列12,800千元。
- 5.學雜費減免及其他獎助學金4,898千元。
- 6.急難救助金1,600千元。

**國立聯合大學校務基金
管理及總務費用明細表**

中華民國 97年度

單位:新台幣千元

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
82,587	95,415	管理及總務費用	89,579
82,587	95,415	管理費用及總務費用	89,579
48,389	60,075	用人費用	60,424
32,885	40,824	正式員額薪資	40,896
1,143	1,249	超時工作報酬	1,422
7,632	9,121	獎金	9,130
1,340	1,864	退休及卹償金	1,926
5,387	7,014	福利費	7,047
2	3	提繳費	3
21,831	28,368	服務費用	22,467
265	1,768	水電費	100
550	490	郵電費	553
2,171	2,327	旅運費	3,016
497	960	印刷裝訂與廣告費	769
6,878	6,360	修理保養與保固費	3,102
331	1,294	保險費	1,282
10,018	13,000	一般服務費	11,774
473	1,529	專業服務費	1,211
648	640	公共關係費	660
1,631	6,002	材料及用品費	5,655
355	822	使用材料費	571
1,261	4,980	用品消耗	4,870
15	200	商品及醫療用品	214
17	640	租金與利息	620
17	130	地租及水租	141
	380	機器租金	380
	100	交通及運輸設備租金	80
	30	什項設備租金	19
10,272	100	折舊、折耗及攤銷	100
2,400		土地改良物折舊	
424	50	房屋折舊	50
1,361	20	機械及設備折舊	20
514	10	交通及運輸設備折舊	10
843	20	什項設備折舊	20
2,074		代管資產折舊	
2,656		攤銷	
427	210	稅捐與規費(強制費)	293
60	60	消費與行為稅	60
367	150	規費	233
20	20	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	20

**國立聯合大學校務基金
管理及總務費用明細表**

中華民國 97年度

單位：新台幣千元

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
20	20	會費	20

※本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所產生之支出。

國立聯合大學校務基金
管理及總務費用說明
中華民國 97年度

51A1-100用人費用

按職員45人、駐衛警1人、技工10人、工友16人，共72人編列。

51A1-110正式員額薪資

職員、警員、技工、工友編列薪資、專案加給、主管加給，年計編列。

51A1-130超時工作報酬

員工超時工作之加班、不休假加班及值班費。

51A1-150獎金

職員、駐警、工友支領之考績獎金、年終獎金、退休人員三節慰問金及服務獎章獎勵。

51A1-160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。

51A1-180福利費

依規定分擔員工及眷屬公保費、公健保費、體育活動費、婚喪生育子女教育等四項補助費、健康檢查等補助費、退休人員三節慰問金、強制休假補助費。

51A1-186體育活動費

員工慶生、自強活動、登山健行及各項競賽等文康活動費，以預算內員工每人每年3,840元計列。

51A1-18Y其他福利費

婚喪生育子女教育等四項補助費、健康檢查補助費、退休人員三節慰問金(每人6千元估列13人)、強制休假補助費、福利互助結算金。

51A1-190提繳費

依法提繳勞保工資墊償金。

51A1-210水電費

辦公大樓電費及水費分攤款。

51A1-220郵電費

行政單位郵費及電話費。

51A1-230旅運費

員工因公出差國內旅費及員工上下班交通費、貨物運費。

51A1-240印刷裝訂與廣告費

帳冊、表報及文件印刷及裝訂費、校慶活動媒體刊費、徵才廣告等業務宣導費。

51A1-250修理保養與保固費

1. 校區設施養護費及校區邊坡加強工程、無障礙工程等。
2. 現有辦公房屋、員工宿舍及活動中心及其他建築修護等。
3. 辦公器具養護(機械、什項設備)等。
4. 建物安檢、消防設施改善等。
5. 飲水機定期保養及交通(含電話交換總機、電梯、校車維護等)設備修護費。

51A1-260保險費

一般房屋、宿舍火險及機器、交通設備(含校車保險)及保管遞送中現金、存款等保險費。

51A1-270一般服務費

1. 行政大樓委外清潔等費。
2. 專案計畫研究助理、臨時專任人員薪資及上列人員相關之獎金、勞健保、離職儲金等費用。

51A1-280專業服務費

法律顧問諮詢費、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、進修及學分補助。

51A1-290公共關係費

依規定編列因公所需招待餽贈、婚喪喜慶賀禮費用等。

51A1-310使用材料費

1. 中小型公務汽車七輛，貨車一輛等使用。

國立聯合大學校務基金
管理及總務費用說明
中華民國 97年度

2.行政單位所需物料、建築材料及設備零件等費用。

51A1-320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。

51A1-330商品及醫療用品

行政大樓環境清潔、衛生用品。

51A1-410地租及水租

停車場、通道、水池、排水溝等租借徐氏兄弟、台糖土地等租金。

51A1-430機器租金

電腦硬、軟體租金及使用費、機器租金。

51A1-440交通及運輸設備租金

因業務需要租賃公務車輛等交通設備租金。

51A1-450什項設備租金

因業務需要租賃什項設備租金

51A1-520房屋折舊

本年度預計按期攤提房屋及建築折舊費用。

51A1-530機械及設備折舊

本年度預計按期攤提機械及設備折舊費用。

51A1-540交通及運輸設備折舊

本年度預計按期攤提交通及運輸設備折舊費用。

51A1-550什項設備折舊

本年度預計按期攤提什項設備折舊費用。

51A1-600稅捐與規費（強制費）

公務車汽車使用牌照稅、公務車汽車燃使用費。

51A1-650消費與行為稅

公務車汽車使用牌照稅、公務車汽車燃使用費。

51A1-680規費

各項行政規費及公務車汽車使用牌照稅、公務車汽車燃使用費。

**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 97年度

單位:新台幣千元

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
15,666	4,000	研究發展及訓練費用	4,000
15,666	4,000	研究發展費用	4,000
1,314		用人費用	
1,314		聘僱及兼職人員薪資	
9,714	2,700	服務費用	2,700
109		郵電費	
1,316	200	旅運費	200
1,424	1,300	印刷裝訂與廣告費	1,300
246		修理保養與保固費	
9		保險費	
4,260	1,200	一般服務費	1,200
2,350		專業服務費	
3,601	1,210	材料及用品費	1,185
809		使用材料費	
2,787	1,210	用品消耗	1,185
5		商品及醫療用品	
967		租金與利息	
153		地租及水租	
479		機器租金	
249		交通及運輸設備租金	
86		什項設備租金	
70	90	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	115
	70	捐助、補助與獎助	95
70	20	競賽及交流活動費	20

※本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所產生之支出。

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 97年度

51B1 研究發展費用

各級政府補助之經常費支出。

51B1-120 聘僱及兼職人員薪資

專任教師兼任各級政府機關專案補助計畫工作費。

51B1-220 郵電費

各級政府機關專案補助計畫用郵費及電話費

51B1-230 旅運費

辦理各級政府機關專案補助計畫所需國內出差旅費、辦理相關業務所需運雜費。

51B1-240 印刷裝訂與廣告費

辦理各級政府機關專案補助計畫所需資料、文件印刷及裝訂費

51B1-250 修理保養與保固費

辦理各級政府機關專案補助計畫所需機械及設備修護費、什項設備修護費

51B1-270 一般服務費

棧儲、包裝、代理(辦)、加工、外包及節目演出費(辦理各級政府專案計畫研究助理及臨時人員薪資、獎金、勞健保費、離職儲金等)。

51B1-280 專業服務費

辦理各級政府機關專案補助計畫活動所需講課鐘點、稿費及出席審查及查詢費

51B1-310 使用材料費

辦理各級政府機關專案補助計畫所需物料、設備零件等費用。

51B1-320 用品消耗

辦理各級政府機關專案補助計畫所需辦公、報章雜誌、實驗用品及食品等費用。

51B1-410 地租及水租

辦理各級政府機關專案補助計畫場地租金。

51B1-430 機器租金

辦理各級政府機關專案補助計畫所需電腦軟體使用費等。

51B1-440 交通及運輸設備租金

辦理各級政府機關專案補助計畫所需交通設備等租借費用。

51B1-700 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費

辦理各級政府機關專案補助計畫所需學生工讀等費用。

51B1-720 捐助、補助與獎助

獎助學生社團活動、班級活動及其他各項活動等經費。

51B1-750 競賽及交流活動費

1. 獎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、接待等相費用。

國立聯合大學校務基金
其他業務費用明細表

中華民國 97年度

單位:新台幣千元

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
2,519	1,950	其他業務費用	1,950
2,519	1,950	雜項業務費用	1,950
2,519	1,950	服務費用	1,950
2,519	1,950	專業服務費	1,950

※本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所產生之支出。

國立聯合大學校務基金
其他業務費用說明
中華民國 97年度

51DY-280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 97年度

單位:新台幣千元

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
6,892	3,626	業務外費用	3,626
6,892	3,626	其他業務外費用	3,626
6,892	3,626	雜項費用	3,626
1,982	3,100	服務費用	3,100
1,900	2,400	郵電費	2,400
21		印刷裝訂與廣告費	
61		修理保養與保固費	
	700	一般服務費	700
175	526	材料及用品費	526
3		使用材料費	
169	526	用品消耗	526
3		商品及醫療用品	
4,735		折舊、折耗及攤銷	
9		房屋折舊	
270		機械及設備折舊	
3		交通及運輸設備折舊	
1,792		什項設備折舊	
2,111		代管資產折舊	
550		攤銷	

※本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所產生之支出。

國立聯合大學校務基金

業務外費用說明

中華民國 97年度

522Y 雜項費用

學生網路服務等事務所需經費。

522Y-200服務費用

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。

522Y-220郵電費

電腦網路頻寬專線連外電話費等。

522Y-270一般服務費

非編制內專案計畫研究助理、臨時專任人員薪資等費用(含加班費、獎金、勞健保、離職儲金等)

522Y-300材料及用品費

網路服務使用材料費、用品消耗、設備零件等。

522Y-320用品消耗

辦公事務用品及其他費用等。

本 頁 空 白

單位:新台幣千元

租賃資產	租賃權益改良	合計	說明
0	0	203,052	
0	0	117,634	<p>一、八甲校區開發公共設施57,634千元： 依教育部92.12.3台高(三)字第0920170282A號函核准，預計總工程款為530,000千元(其中本校校務基金自籌130,000千元)分6年逐年編列，預計97年執行完畢。包括： 1.第一期水土保持與雜項工程20,698千元(含規劃設計監造、道路、大學湖壩體工程、專案管理) 2.公共藝術及景觀工程29,416千元。 3.機電工程1,500千元(含主體工程、設計監造、機電中心)，總樓地板面積為854.4平方公尺。 4.污水處理廠工程6,020千元。 起訖期限：92年10月至97年11月止執行。八甲校區工程預期將提昇苗栗地區教學資源，結合國家未來發展需求。</p> <p>二、八甲校區理工學院第一期建築工程60,000千元： 依教育部93.02.27國立聯合大學「理工學院第一期建築」概算及自籌比列會議及教育部93.03.19台高(三)字第0930035497號核定函及96年2月2日台高(三)字第0960016576號核定函，興建地上七層建築物，面積約19,151平方公尺，國庫390,000千元(含籌設經費60,000)，自籌10,000千元。 全案預計起訖期限：為93年至98年執行完成。預期99年完成遷院後，將減輕校園空間不足，提昇苗栗地區發展高科技產業所需之技術教育，並以高素質之教育內容協助地區性產業尋求發展，發展地方經濟，繁榮地方產業，進而產業界發展策略聯盟，達到世界高等學府格局。</p>
0	0	85,418	<p>三、整合校園學習環境、充實基礎教學研究及實驗室等設備60,386千元【全校性教學、研究儀器設備47,186千元、微機電元件量測系統2,900千元、天線量測系統2,900千元、建置專業教室及教室環境改良工程2,200千元、建置各校區(含八甲)校園數位化即時學習與廣播資訊環境5,200千元】、充實圖書館館藏及教學用參考圖書等設備25,032千元(圖書館館藏及全校各單位什項設備23,952千元、專業攝影機1,080千元)。提供學生多元學習機會、提昇教學研究所學生學習效率及品質。</p>
0	0	203,052	

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 97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	67,700	0	135,352	0
分年性項目	60,000	0	57,634	0
一次性項目	7,700	0	77,718	0
合 計	67,700	0	135,352	0

※本表本年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所購(建)置之固定資產。

單位:新台幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 金 額	計 %	國內借款	國外借款	小 計		金 額	%
				金 額	%		
203,052	100.00	0	0	0	0.00	203,052	100.00
117,634	57.93	0	0	0	0.00	117,634	57.93
85,418	42.07	0	0	0	0.00	85,418	42.07
203,052	100.00	0	0	0	0.00	203,052	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 97年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 資 總 額	自 有 資 金			外 借 資 金	
營運資金		出售不適用 資產	國庫撥款	其 他		
一般建築及設備計畫	1,015,418	147,700	0	867,718	0	0
分年性項目	930,000	140,000	0	790,000	0	0
一次性項目	85,418	7,700	0	77,718	0	0
合 計	1,015,418	147,700	0	867,718	0	0

※本表本年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所購(建)置之固定資產。

單位:新台幣千元

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%
		0.00	0.00		203,052	19.99	845,418	83.25
		0.00	0.00		117,634	12.64	760,000	81.72
	97.01 97.12	0.00	0.00		85,418	100.00	85,418	100.00
		0.00	0.00		203,052	19.99	845,418	83.25

國立聯合大學校務基金 資產折舊明細表

中華民國 97年度

單位:新台幣千元

項 目	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	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良	非 業 務 資 產	什 項 資 產	合 計
前年度決算資產原值	51,076	77,544	755,269	54,115	242,259				561,153	1,741,416
上年度預計新增資產原值	110,902	76,758	39,000	5,040	18,000					249,700
本年度預計新增資產原值	50,114	67,520	60,386		25,032					203,052
資產重估增值額										
本年度(12月底)資產總額	212,092	221,822	854,655	59,155	285,291				561,153	2,194,168
本年度應提折舊額		60	5,285	20	70				10	5,445
教學成本		10	5,265	10	50				10	5,345
管理及總務費用		50	20	10	20					100

※本表前年度決算資產原值、本年度及上年度預計新增資產原值，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益97年度所購(建)置之固定資產。
 什項資產：原值係前年度代管資產決算原值714,752千元，扣減代管土地153,599千元為561,153千元。

參 考 表

國立聯合大學校務基金

預計平衡表

中華民國 97年12月31日

單位:新台幣千元

95年12月31日 實際數	科 目	97年12月31日 預計數	96年12月31日 預計數	比較增減
2,138,972	資產	2,448,825	2,308,633	140,192
598,144	流動資產	466,134	523,549	-57,415
585,996	現金	453,986	511,401	-57,415
12,148	預付款項	12,148	12,148	0
10,511	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	10,511	10,511	0
10,511	準備金	10,511	10,511	0
884,661	固定資產	1,326,544	1,128,927	197,617
206,843	土地	206,843	206,843	0
18,735	土地改良物	179,751	129,637	50,114
66,087	房屋及建築	210,245	142,785	67,460
206,996	機械及設備	295,813	240,712	55,101
16,950	交通及運輸設備	21,950	21,970	-20
119,615	什項設備	162,507	137,545	24,962
249,435	購建中固定資產	249,435	249,435	0
16,519	無形資產	16,519	16,519	0
16,519	無形資產	16,519	16,519	0
7,820	遞延借項	7,820	7,820	0
7,820	遞延費用	7,820	7,820	0
621,317	其他資產	621,297	621,307	-10
621,317	什項資產	621,297	621,307	-10
2,138,972	合 計	2,448,825	2,308,633	140,192
806,751	負債	806,751	806,751	0
49,001	流動負債	49,001	49,001	0
41,597	應付款項	41,597	41,597	0
7,404	預收款項	7,404	7,404	0
757,750	其他負債	757,750	757,750	0
757,750	什項負債	757,750	757,750	0
1,332,221	業主權益(淨值)	1,642,074	1,501,882	140,192
1,139,778	基金	1,444,790	1,309,438	135,352
1,139,778	基金	1,444,790	1,309,438	135,352
359,165	公積	197,284	283,130	-85,846
318,887	資本公積	157,006	242,852	-85,846
40,278	特別公積	40,278	40,278	0
-166,722	累積餘絀(-)	0	-90,686	90,686
-166,722	累積短絀(-)	0	-90,686	90,686
2,138,972	合 計	2,448,825	2,308,633	140,192

附 註：

※本表95年12月31日實際數、97年12月31日及96年12月31日預計數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益97年度產生之收支、購(建)置資產及提列折舊等。

國立聯合大學校務基金

預計平衡表

中華民國 97年12月31日

單位:新台幣千元

95年12月31日 實際數	科 目	97年12月31日 預計數	96年12月31日 預計數	比較增減
------------------	--------	------------------	------------------	------

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數: \$4,500 上年預算數: \$4,500 前年度決算數: \$3,403
2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數: \$4,500 上年預算數: \$4,500 前年度決算數: \$3,403

**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 97年度

單位:新台幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預算數	說明
本年度預算數					
教學訓輔	人	7,000	91,859.29	643,015	
大專院校	人	7,000	91,859.29	643,015	學生人數7,000人，含在職專班390人。
上年度預算數					
教學訓輔	人	6,900	90,606.09	625,182	
大專院校	人	6,900	90,606.09	625,182	學生人數6,900人，含在職專班586人。
前年度決算數					
教學訓輔	人	6,159	113,524.11	699,195	
大專院校	人	6,159	113,524.11	699,195	
94年度決算數					
教學訓輔	人	5,396	128,125.46	691,365	
大專院校	人	5,396	128,125.46	691,365	
93年度決算數					
教學訓輔	人	5,260	95,462.17	502,131	
大專院校	人	5,260	95,462.17	502,131	

※本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益。

國立聯合大學校務基金

員工人數彙計表

中華民國 97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
專任人員		72	0	72	
職員		45	0	45	
	簡任	3	0	3	
	薦任	19	0	19	
	委任	23	0	23	
警員		1	0	1	
	警員	1	0	1	
技工(駕駛)		26	0	26	
	技工	10	0	10	
	工友	16	0	16	
教師人員		298	10	308	
教師		298	10	308	
	教授	39	3	42	
	副教授	137	3	140	
	助理教授	41	3	44	
	講師	81	1	82	
助教人員		1	-1	0	
助教		1	-1	0	
	助教	1	-1	0	
兼任人員		130	20	150	
兼任		130	20	150	
	教授	5	5	10	
	副教授	20	10	30	
	助理教授	13	5	18	
	講師	92	0	92	
總 計		501	29	530	

一、依教育部95.3.31台人(一)字第0950045089A號函,本校教師暨職員員額編制表其中教師293人、職員42人(自94年8月1日起生效)。

二、教員(293人+12人+3人=308人)

1. 93學年度新增資訊工程學系及台灣語文與傳播學系於95、96學年度自然增班核給員額各3人共計12人,以教授、副教授、助理教授各1人計列。

2. 新設、整併或改制(改名)未滿5年核定請增員額核給教師3人(95.8.14台高(一)字第0950119779-B)

三、職員(42人+3人=45人)

1. 應校務需要,專案請增職員核給3人(95.8.23台人(一)字第0950116322-B)

本頁空白

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 97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 獎	
業務總支出部分	398,404	0	1,997	0	45,748	3,979	0	0	81	26,793
教學成本	357,508	0	575	0	40,627	0	0	0	51	24,867
正式人員	357,508	0	575	0	40,627	0	0	0	51	24,867
教員	357,508	0	575	0	40,627	0	0	0	51	24,867
助教	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	40,896	0	1,422	0	5,121	3,979	0	0	30	1,926
正式人員	40,896	0	1,422	0	5,121	3,979	0	0	30	1,926
職員	40,896	0	1,422	0	5,121	3,979	0	0	30	1,926
合 計	398,404	0	1,997	0	45,748	3,979	0	0	81	26,793
總 計	398,404	0	1,997	0	45,748	3,979	0	0	81	26,793

※本表本年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益預估之用人費用。

單位:新台幣千元

及卹償	資遣費	福 利 費					提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	體育活 動 費	其 他				
0	0	25,839	1,185	0	1,460	11,497	3	516,986	32,500	549,486
0	0	22,469	924	0	1,176	8,365	0	456,562	32,500	489,062
0	0	22,469	924	0	1,176	8,365	0	456,562	0	456,562
0	0	22,469	924	0	1,176	8,365	0	456,562	0	456,562
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	32,500	32,500
0	0	0	0	0	0	0	0	0	32,500	32,500
0	0	3,370	261	0	284	3,132	3	60,424	0	60,424
0	0	3,370	261	0	284	3,132	3	60,424	0	60,424
0	0	3,370	261	0	284	3,132	3	60,424	0	60,424
0	0	25,839	1,185	0	1,460	11,497	3	516,986	32,500	549,486
0	0	25,839	1,185	0	1,460	11,497	3	516,986	32,500	549,486

國立聯合大學校務基金
各項費用彙計表
中華民國 97年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		
			合 計	教學成本	其他業務成 本
465,722	539,877	用人費用	549,486	489,062	
338,189	395,775	正式員額薪資	398,404	357,508	
26,250	32,000	聘僱及兼職人員薪資	32,500	32,500	
1,534	1,825	超時工作報酬	1,997	575	
42,776	47,172	獎金	49,808	40,678	
23,317	24,768	退休及卹償金	26,793	24,867	
33,654	38,334	福利費	39,981	32,934	
2	3	提繳費	3		
128,918	128,356	服務費用	130,594	100,377	
16,205	14,705	水電費	18,400	18,300	
5,061	6,390	郵電費	5,957	3,004	
5,337	5,333	旅運費	5,415	2,199	
6,877	8,276	印刷裝訂與廣告費	7,876	5,807	
18,174	21,455	修理保養與保固費	17,770	14,668	
1,510	2,694	保險費	3,610	2,328	
59,897	59,794	一般服務費	58,277	44,603	
15,209	9,069	專業服務費	12,629	9,468	
648	640	公共關係費	660		
40,153	49,221	材料及用品費	47,842	40,476	
6,101	7,362	使用材料費	6,811	6,240	
33,726	41,289	用品消耗	40,463	33,882	
326	570	商品及醫療用品	568	354	
9,626	4,895	租金與利息	6,479	5,859	
457	400	地租及水租	540	399	
7,936	3,515	機器租金	4,890	4,510	
709	550	交通及運輸設備租金	530	450	
524	430	什項設備租金	519	500	
160,987	5,444	折舊、折耗及攤銷	5,445	5,345	
12,001		土地改良物折舊			
2,129	60	房屋折舊	60	10	
77,452	5,284	機械及設備折舊	5,285	5,265	
6,273	20	交通及運輸設備折舊	20	10	
16,133	70	什項設備折舊	70	50	
12,479	10	代管資產折舊	10	10	
34,520		攤銷			
468	210	稅捐與規費(強制費)	332	39	
61	60	消費與行為稅	60		
407	150	規費	272	39	
32,946	28,170	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	29,431	1,857	27,439
121	320	會費	186	166	
31,962	26,070	捐助、補助與獎助	27,534		27,439
	600	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	600	600	
863	1,180	競賽及交流活動費	1,111	1,091	
838,820	756,173	總 計	769,609	643,015	27,439

單位:新台幣千元

度		預		算		數	
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				
60,424							
40,896							
1,422							
9,130							
1,926							
7,047							
3							
22,467	2,700	1,950	3,100				
100							
553			2,400				
3,016	200						
769	1,300						
3,102							
1,282							
11,774	1,200		700				
1,211		1,950					
660							
5,655	1,185		526				
571							
4,870	1,185		526				
214							
620							
141							
380							
80							
19							
100							
50							
20							
10							
20							
293							
60							
233							
20	115						
20							
	95						
	20						
89,579	4,000	1,950	3,626				

國立聯合大學校務基金
各項費用彙計表
 中華民國 97年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		
			合 計	教學成本	其他業務成 本

附 註：

※本表前年度決算數、本年度及上年度預算數，不包括國立大學校院校務基金設置條例第10條但書列舉之項目—捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入及第7條之1投資取得之有關收益所產生之支出。

單位:新台幣千元

度		預		算		數	
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				

國立聯合大學校務基金

補辦預算明細表

中華民國 97年度

單位:新台幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產建設、改良、擴充	14,036		
(二)一般建築及設備計畫	14,036		
機械及設備	11,791	95	一、獲教育部95年度獎勵大學教學卓越計畫。 二、依行政院95年9月21日院授教字第0950133375號函核准辦理。
什項設備	2,245	95	一、獲教育部95年度獎勵大學教學卓越計畫。 二、依行政院95年9月21日院授教字第0950133375號函核准辦理。
合 計	14,036		

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 97年度

單位:新台幣千元

工程項目名稱	分 年 預 算 數				資 金 來 源					說 明
	以前年度 法定預算	97年度	以後年度	合 計	自 有 資 金				外借資金	
					營運資金	出售不適用 資產	國庫增撥	其 他		
1. 八甲校區開發公共設施--第一期水土保持與雜項工程(含	335,734	20,698	0	356,432	86,932	0	269,500	0	0	
2. 八甲校區開發公共設施--公共藝術及景觀工程	14,152	29,416	0	43,568	41,568	0	2,000	0	0	
3. 八甲校區開發公共設施--機電工程(含主體工程、設計及機電中心)	78,500	1,500	0	80,000	1,500	0	78,500	0	0	
4. 八甲校區開發公共設施--污水處理廠工程	43,980	6,020	0	50,000	0	0	50,000	0	0	
5. 八甲校區理工學院第一期建築工程	170,000	60,000	170,000	400,000	10,000	0	390,000	0	0	
合計	642,366	117,634	170,000	930,000	140,000	0	790,000	0	0	

主辦會計：葉素蕊

會計主任 葉素蕊

基金主持人：李隆盛

校長 李隆盛