

中 華 民 國 104 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104年度

一、業務計畫及預算說明	1—19頁
二、預算表	
1. 主要表	
(1)收支預計表及說明	21—23頁
(2)餘絀撥補預計表	24頁
(3)現金流量預計表及補充說明	25—26頁
2. 明細表	
(1)教學收入明細表	27頁
(2)租金及權利金收入明細表	28頁
(3)其他業務收入明細表	29頁
(4)業務外收入明細表	30頁
(5)教學成本明細表及說明	32—42頁
(6)其他業務成本明細表及說明	43—44頁
(7)管理及總務費用明細表及說明	45—49頁
(8)研究發展及訓練費用明細表及說明	50—51頁
(9)其他業務費用明細表及說明	52—53頁
(10)業務外費用明細表及說明	54—57頁
(11)固定資產建設改良擴充明細表	58—59頁
(12)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	60—61頁
(13)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	62—63頁
(14)資產折舊明細表	64頁
(15)資產報廢明細表	65頁
(15) 基金數額增減明細表	66頁
3. 參考表	
(1)預計平衡表	67—68頁
(2)5年來主要營運項目分析表	69頁
(3)員工人數彙計表	70頁
(4)用人費用彙計表	72—73頁
(5)各項費用彙計表	74—75頁
4. 附錄	
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	79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 104 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

(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。

(二)預算編製之變革

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，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，考量如將國立大學校院校務基金 5 項自籌收支納入送立法院審議之預算書內，僅預算執行排除預算法等相關規定，仍符合設置條例賦予各校 5 項自籌收支運用彈性及鬆綁之精神，爰除修正前揭條文，明定僅 5 項自籌收支預算之執行不受預算法等相關法令規定之限制，至有關預算編製及決算編造仍依預算法等規定辦理外，並報奉行政院 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。

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；副校長2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、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。

國立聯合大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 104 年度

- (四) 研究發展處：掌理學術研究發展、國際及兩岸交流、及大學自我評鑑與認證等事宜。
- (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。
- (九) 產學合作及推廣教育處：掌理產學合作及推廣教育等事項。
- (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、會計並兼辦統計事項。
- (十三) 理工學院：掌理教學及研究。有1博士學程、6碩士班、6學系，含材料與化學工程博士學位學程、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4碩士班、4學系，含電子工程學系(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2碩士班、3學系，含經營管理學系(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3獨立所、1學系、1中心，含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、文化觀光產業學系、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、3學系、1中心，含台灣語文與傳播學系(所)、華語文學系、應用外語學系、華語文中心。
- (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)、原住民文化創意產業學士學位學程原住民專班。

國立聯合大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 104 年度

(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 104 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 103 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前(102)年度決算結果：

- (一) 業務收入：決算數 10 億 4,186 萬 6 千元，較預算數 10 億 6,956 萬 9 千元，減少 2,770 萬 3 千元，約 2.59%。主要係建教合作收入因接受國科會與其他民間企業等委辦建教合作案實收數較預計減少。
- (二) 業務成本與費用：決算數 10 億 4,026 萬 8 千元，較預算數 12 億 1,463 萬 3 千元，減少 1 億 7,436 萬 5 千元，約 14.36%，主要係用人費用及折舊提列數較預計數減少所致。
- (三) 業務外收入：決算數 5,801 萬 2 千元，較預算數 4,228 萬 1 千元，增加 1,573 萬 1 千元，約 37.21%。主要係餐廳場地等收入實收較預計增加所致。
- (四) 業務外費用：決算數 2,188 萬 9 千元，較預算數 2,617 萬 3 千元，減少 428 萬 4 千元，約 16.37%，主要係因撙節使用經費。
- (五) 收支餘絀：決算賸餘數 3,772 萬 1 千元，較預算短絀數 1 億 2,895 萬 6 千元，反絀為餘，相差 1 億 6,667 萬 7 千元，約 129.25%，主要係用人費用及折舊提列數較預計數減少所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：預算數 11 億 2,427 萬 9 千元（一般建築及設備計畫），其中內含五項自籌收入因業務需要先行辦理 9,643 萬 2 千元，決算數 8 億 7,647 萬 1 千元（一般建築及設備計畫），執行率約 77.96%。

國立聯合大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 104 年度

二、上(103)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 5 億 0,789 萬元，實際業務收入 5 億 1,046 萬 7 千元，較預計數增加 257 萬 7 千元，增加 0.51%，主要係其他補助收入較預計增加所致。
- (二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 5 億 9,506 萬元，實際業務成本與費用 5 億 6,318 萬 3 千元，較預計數減少 3,187 萬 7 千元，減少 5.36%，主要係配合第二校區完工進駐時程，搬遷及折舊費用較預期延後所致。
- (三) 業務外收入：預計業務外收入 2,213 萬 4 千元，實際業務外收入 4,496 萬 7 千元，較預計數增加 2,283 萬 3 千元，增加 103.16%，主要係資產使用及權利金收入、學生網路服務收入、語言實習費及專業設備使用費等雜項收入實際數較預算數增加所致。
- (四) 業務外費用：預計業務外費用 1,515 萬 3 千元，實際業務外費用 973 萬 9 千元，較預計數減少 541 萬 4 千元，減少 35.73%，主要係各單位撙節支用經費所致。
- (五) 收支餘絀：預計短絀數 8,018 萬 9 千元，實際發生短絀 1,748 萬 8 千元，較預計短絀減少 6,270 萬 1 千元，減少 78.19%，差異如上述。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：累計預算分配數 1 億 8,322 萬 9 千元（一般建築及設備計畫），實際數 1 億 2,151 萬 5 千元（一般建築及設備計畫），執行率約 66.32%。

國立聯合大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 104 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。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。
- 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。舉辦各類型職涯輔導講座活動與工作坊，增進學生職場競爭力。落實系所合作，強化畢業生追蹤以及企業雇主意見回饋機制，作為系所課程改進的依據。預估本校學生畢業一年內扣除繼續升學及服役情形，就業率可達 29.68%。
- 3.利用資訊系統，建立計畫性學習機制：利用「MAPA 性格及職業測評系統」施測，了解性格與職務適配的結果，協助學生自我認識，及早訂定個人生涯規劃。設置「NUU 職涯導航平台-我的學習歷程檔案」系統平台，學生可建立個人學習歷程檔案，訂定生涯及學習計畫，其中班級網頁功能建置成為導師班級輔導的重要工具。
- 4.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。以現有館藏為基礎，提升各學系單位之專業圖書，充實基本核心館藏，增加視聽多媒體與電子資源(至 103 年 6 月總館藏量約 61 萬冊件)，協助教師教學與研究資源，建構數位化學習環境，推動非同步網路課程，增進本校在高等教育市場的競爭力，提升圖書資訊服務品質，滿足教學與研究之資訊需求。此外，為充實教學設備，本校致力推展全校雲端教學環境之建置，以透過多功能數位講桌及電腦設備之教學設備擴充，改善本校師生學習環境，提供良好的學習空間、多元的資訊媒體，及多樣的資訊系統予本校師生。
- 5.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

國立聯合大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 104 年度

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。

6. 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。
7. 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(年度訪視人次約 1000 人次)、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(2 場次)，加強安全緊急應變能力之訓練，實施交通安全、反毒、關懷愛滋、事故傷害防治、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。
8. 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(每周 1 堂課)、生活禮儀與專業倫理課程、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。
9. 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」(每周一堂)及「公民教育—生活禮儀與專業倫理課程」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、事故傷害防治教育、愛滋防治、健康促進、傳染病防制、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，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。
10. 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。開學初有新生導航、開學典禮等活動；畢業時有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，以薰陶學生成為優秀生活家。

國立聯合大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 104 年度

- 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」、「獎勵優秀高中/職生就讀本校獎學金辦法」、「生活教育學習助學金實施辦法」、「研究生獎助學金辦法」、「外國學生獎學金辦法」、「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。
- 12.本年度預計培育高等教育人才 7,970 人，較上（103）年度 7,931 人，增加 39 人，預估新生註冊率為 95%。
13. 加強推動學校實驗(實習)場所安全衛生觀念、降低災害:舉辦「新進人員安全衛生教育訓練」，內容包含「本校環安衛中心簡介及實驗室安全衛生政策宣導」、「實驗室安全衛生管理」及「危害通識介紹」共計六小時，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。

(二) 研究目標：

- 1.提昇學術研究水準、創造研發效益：持續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，適時修訂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，擴展師生國際視野：鼓勵師生參加國際性學術活動，促進師生在教學與研究方向與國際接軌。鼓勵各教學及研究單位對外爭取資源，舉辦國際學術會議，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，落實實務教學機制，持續推動國際合作，加強國際學術交流，建立技職、高教雙軌並行特色。配合教育多元化、專業化之發展，推動技術整合計畫，促進產、官、學合作，提昇科技水準。
- 4.充實研究資源：透過圖書與期刊之相關研究資源、電子資源之建立、多元館際合作管道及各項研究設備之充實等方式提升各項研究資源，並整合圖書館館藏查詢系統，讓使用者簡易擷取電子書資源；建立數位學習平台，提供數位學習平台上課功能，至 103 年 6 月數位平台上課次數已達 72 萬人次。

國立聯合大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 104 年度

- 5.推動整合型群體研究計畫、建立研究特色：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，藉由計畫配合款補助措施，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。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；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。
- 6.改善研究環境、提昇教師研究風氣：強化研究發展處的組織功能，提昇行政服務品質，強化研究空間功能，使實驗室兼具教學與研究功能，訂定研究績優相關獎勵措施，提供教師研究之實質獎勵，補助教師修改英文論文費用，增加論文發表數量和提升論文品質。設置講座教授制度，除激勵校內教授外，並借助校外高學術聲望教授的經驗，強化教師研發能力，建立突破創新之關鍵性技術領域。
- 7.提供產發訊息與推動訓練計畫：收集技術新知與產業發展資訊，定時提供予教師，藉以開發新技術，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。
- 8.本年度(104)預定研究績效達成指標：(1)SCI 期刊論文 200 篇；(2)各類型計畫 250 件。

(三) 服務社會目標：

- 1.規劃進修學院之設立：為配合政府推動終身學習教育，培養第二專長，以創造就業競爭力與厚植產業技術，使人才得以再造、提昇；同時為配合建校自籌財源需求，並強化地區性教育資源之建設，將推動進修學院之設立，以達成推展終身學習與回流教育之目標。
- 2.提昇推廣教育學習環境：充實教學資源及提昇教育品質、加強教學與行政業務 e 化之成效、建構多元學習環境與機會，為終身學習與提昇回流教育之品質提供優質環境。
- 3.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。

國立聯合大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 104 年度

- 4.推動產學合作，協助產業人才培訓：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。
- 5.本年度預計辦理苗栗縣勞工大學、樂齡大學等推廣教育課程。
- 6.建構與地方產業結合：先了解地方（苗栗縣）產業之內容，評估學校可與合作或指導之產業，連繫相關系（所）提供可對外服務、檢測等工作。
- 7.推動教師參與產學合作計畫
 - （1）鼓勵教師至產業職場訪問或體驗，促進雙方產學合作之機會。
 - （2）鼓勵教師申請國科會專案及產學合作等相關計畫。
 - （3）鼓勵教師與廠商合作爭取政府補助之大項計畫，並積極參與產業服務及技術交流。
 - （4）建立建教合作，由負責教師定期到業界指導學生實地學習。
 - （5）推動教師及學生之專利申請及推廣專利實用化。
- 8.積極推動產學合作
 - （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，鏈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。
 - （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，協助中小企業升級提升地區產業能量
 - （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。製作技術服務手冊，對地區性企業實行技術服務與技術教育調查，以了解地區性產業之困境與需求。
 - （4）協助政府機構舉辦宣導之研討會，如國科會主辦之研討會（年度計畫研發成果保護及推廣說明會）、勞委會航發中心等之人才檢定工作、各項技能檢定等。

(四)校園資訊服務目標：

- 1.提升校園網路服務品質：校園 e 化及網際網路發展，鋪設八甲校區與現有校區間的資訊通訊光纜並將現有校園網路骨幹頻寬提升至 10G，配合 ISMS 資安防護機制，以提供師生快速安全的電腦網路，

國立聯合大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 104 年度

擁抱網路豐富的學習資源，並做為線上教學、網路電話、視訊會議、校園網路電台等網路應用之基礎建設。

- 2.增進教學及行政服務效能：強化「教學相長資訊系統」功能，引導行政單位作業流程標準化，落實內控流程，確保資料的準確性，做為教學與行政服務之核心。開發「場地借用及活動報名公告系統」、「問卷調查系統」，有效整合校內資源，使校內活動與空間資訊透明化，提昇行政及教學單位執行問卷調查之效率，做為施行政策或措施之參考。建構完整的校園資訊系統，提供迅速便捷的電子資訊服務。
- 3.提供新世代網路電信服務：建構校園網路電話，結合 IP 交換機與網路特性的架構。延伸電信服務功能，提升師生家長間通訊聯繫的便利性與經濟性及網路視訊會議、線上遠距教學、網路電話語音留言轉電子郵件、傳真轉電子郵件等各項服務。
- 4.強化資通安全：建立 ISMS 資訊安全管理制度，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，並通過教育部教育機構資安驗證中心審查，取得教育機構資訊安全管理制度認證。建置網路監控管理平台，自動資安警訊通報，以期事前預防、事中監看及事後處理。以優質安全的網路環境，做為全校資訊服務之基礎。

(五)其他目標：

1. 第二校區各項新建工程完成後，將建置雙語多元化之校區，校園景觀與交通動線規劃設置校園空間標示牌及指示牌，各棟大樓內設置指標系統，包含單位牌、平面及樓層配置圖、無障礙坡道標示座及公佈欄等共十五項雙語校區指標系統，以利校園導覽之用。另外，將於各路口增設反光鏡，增加行車安全。
2. 配合學生宿舍冷氣汰換及八甲校區新建宿舍購置冷氣期程，使用環保節能冷氣，以 IC 卡數位用電計費實施，期達到省能、減碳兼顧生活科技教育之效益。另學生宿舍每間寢室建置數位電表，配合軟體與 IC 卡使用，管控宿舍空調用電；教職員工宿舍走廊、樓梯間與公共區域之電燈，已全面規劃裝設為感應式且具節能效果之燈泡，已期用電在需要的地方，避免無謂電力的浪費，以達能源節約之效。
3. 為增進學生生活機能，對於住宿空間的需求與日俱增，故本校於第二（八甲）校區規劃興建學生宿舍、無障礙設施與智慧型建築管理，並強化圖書館分館及生活商業空間，以滿足服務全校師生之需求。

國立聯合大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 104 年度

4. 確保本校實驗室安全及教職員生健康:每月乙次(3 小時)聘請衛生福利部苗栗醫院職業醫學科-李政剛主任擔任本校從事勞工健康服務之特約醫生，每月與環安衛中心人員一同協助實驗(習)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。
5. 本校八甲校區污水處理廠委託專業之代操作廠商，設置具有甲級專業證照之代操作人員，並定時於每年六月及十二月檢驗入、放流水質，確保污水處理廠處理效率及符合法規要求。
6. 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) 處理部份：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。

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 5,775 萬 2 千元，係一次性項目，並由自有資金支應，編列項目如次：

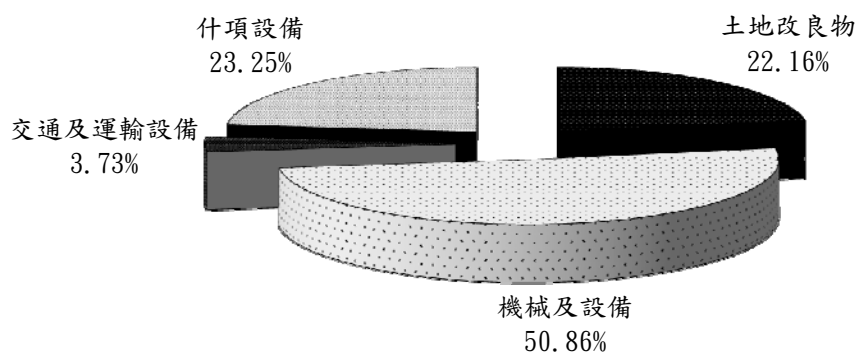
1. 土地改良物 1,280 萬元，主要係第二校區網球場及田徑場相關設施建置，提供大學所需體育教學及運動場所。
2. 機械及設備 2,937 萬 5 千元，主要係整合校園學習環境、充實基礎教學研究及實驗室及全校公用伺服器之持續性更新，提升各類網路伺服器服務的穩定性。
3. 交通及運輸設備 215 萬 2 千元，主要係充實多媒體教學與實驗教學用設備所需。
4. 什項設備 1,342 萬 5 千元，主要係充實圖書館館藏、教學用參考圖書及增添實驗教學等設備所需。

104 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見次頁。

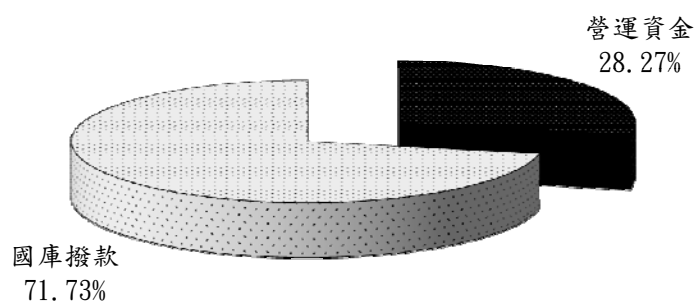
圖1

104年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



單位:新臺幣千元

建設改良擴充	104年度預算	資 金 來 源	104年度預算
土地改良物	12,800	自有資金	57,752
機械及設備	29,375	營運資金	16,325
交通及運輸設備	2,152	國庫撥款	41,427
什項設備	13,425		
合 計	57,752	合 計	57,752

國立聯合大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 104 年度

肆、預算概要

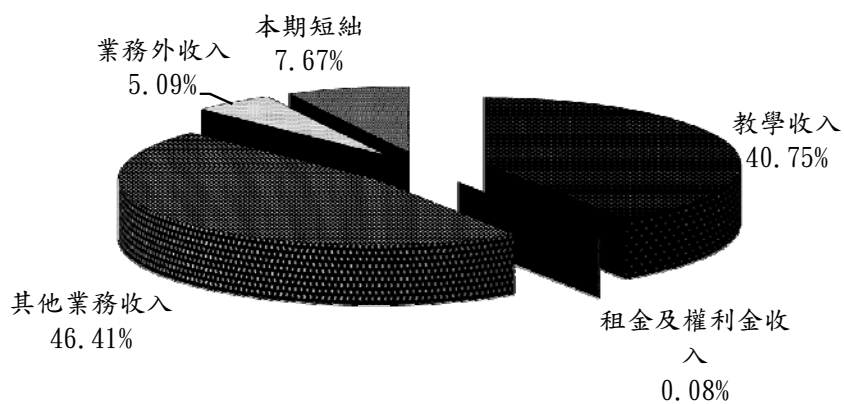
一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 業務收入 10 億 6,800 萬 8 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 10 億 4,921 萬 7 千元，計增加 1,879 萬 1 千元，約 1.79%，主要係預計其他補助收入等增加所致。
- (二) 業務成本與費用 11 億 8,817 萬 1 千元，主要係教學研究及訓輔成本、建教合作成本、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 11 億 6,260 萬 8 千元，計增加 2,556 萬 3 千元，約 2.20%，主要係本校第二校區圖資大樓等三案新建工程預計於 103 年完工後，相關單位進駐所需水電費、校園維護及財產之折舊提列，致教學研究及訓輔成本、管理及總務費用等成本費用增加。
- (三) 業務外收入 6,225 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 5,231 萬 1 千元，計增加 994 萬 4 千元，約 19.01%，主要係預計增加學生宿舍數量，資產使用及權利金收入增加所致。
- (四) 業務外費用 3,603 萬 9 千元，主要係雜項費用，較上年度預算數 3,507 萬 6 千元，計增加 96 萬 3 千元，約 2.75%，主要係因學生宿舍增加致雜項費用相對增加。
- (五) 業務總收支相抵後，發生短絀數 9,394 萬 7 千元，較上年度預算短絀數 9,615 萬 6 千元，計減少短絀 220 萬 9 千元，約 2.30%，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。

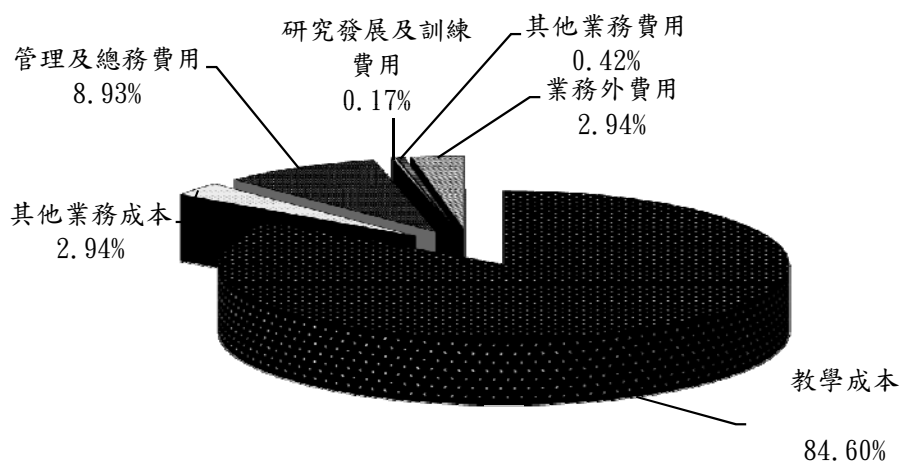
圖2

104年度收入、成本與費用及餘絀

收入及短絀



成本與費用及賸餘

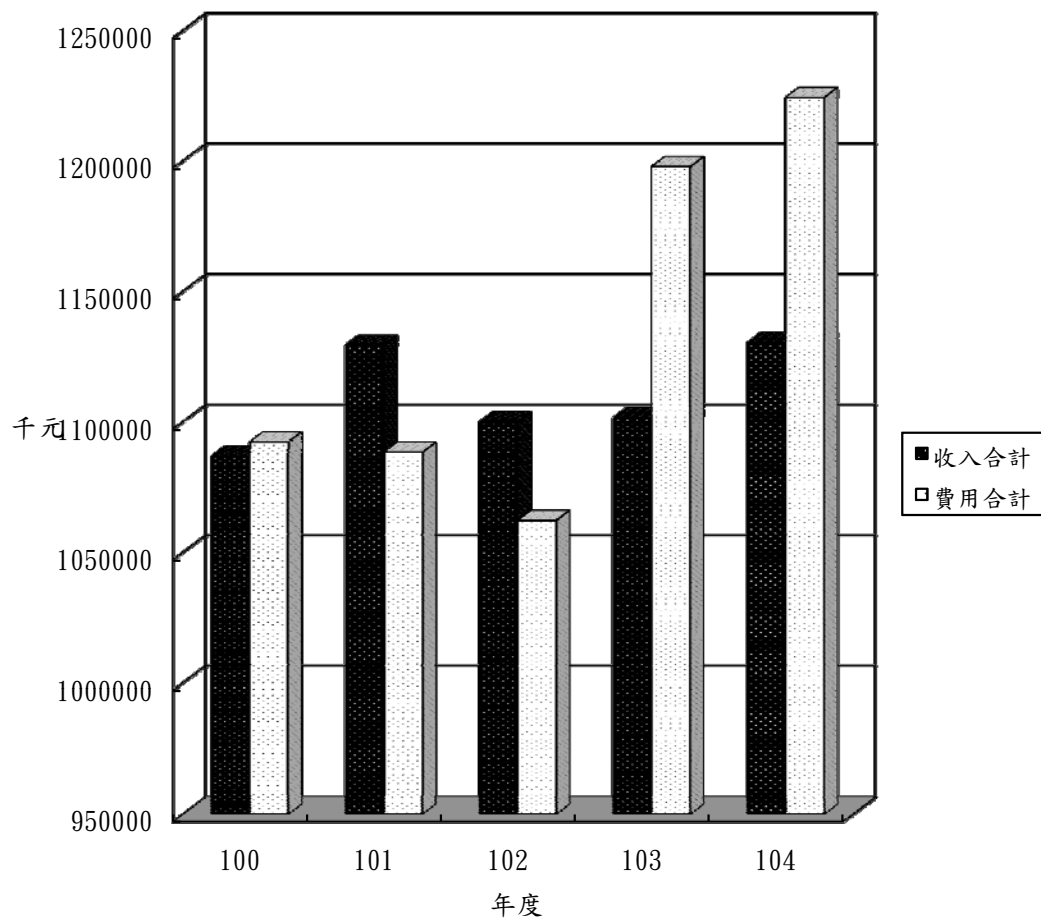


單位:新臺幣千元

收入及短絀	104年度預算	成本與費用及賸餘	104年度預算
業務收入	1,068,008	業務成本與費用	1,188,171
教學收入	498,836	教學成本	1,035,600
租金及權利金收入	1,000	其他業務成本	35,949
其他業務收入	568,172	管理及總務費用	109,304
業務外收入	62,255	研究發展及訓練費用	2,133
本期短絀	93,947	其他業務費用	5,185
		業務外費用	36,039
總額	1,224,210	總額	1,224,210

圖3

最近5年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目	年度	100年度決算	101年度決算	102年度決算	103年度預算	104年度預算
收入						
業務收入		1,049,577	1,078,056	1,041,866	1,049,217	1,068,008
業務外收入		37,198	51,285	58,012	52,311	62,255
收入合計		1,086,774	1,129,341	1,099,878	1,101,528	1,130,263
費用						
業務成本與費用		1,072,953	1,062,029	1,040,268	1,162,608	1,188,171
業務外費用		19,256	26,351	21,889	35,076	36,039
費用合計		1,092,209	1,088,380	1,062,157	1,197,684	1,224,210
本期餘絀		-5,434	40,961	37,721	-96,156	-93,947

註：100至102年度決算數為審定決算數；103年度為預算案數。

國立聯合大學校務基金

業務計畫及預算說明

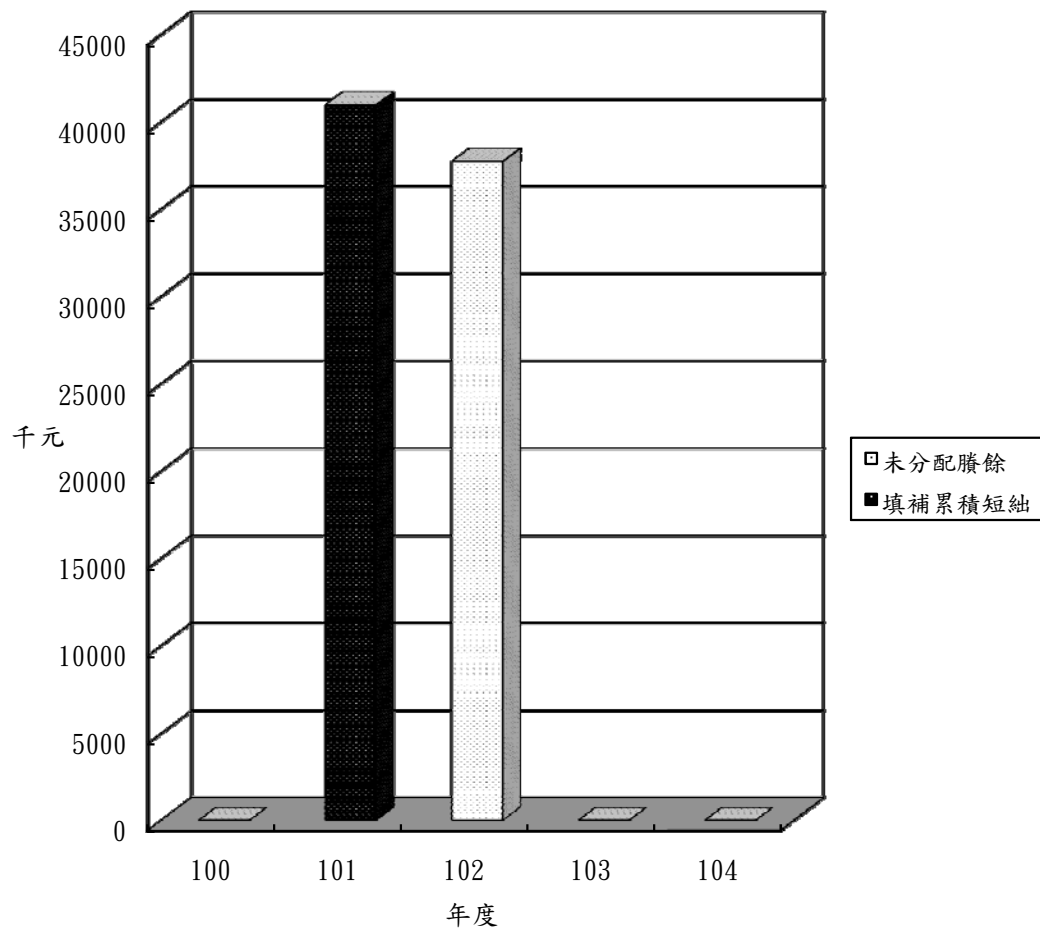
中華民國 104 年度

二、餘絀撥補之預計：

- (一) 本年度預計短絀 9,394 萬 7 千元，無前期待填補之短絀，加回填補累積短絀之撥用公積 9,394 萬 7 千元，期末待填補短絀計 0 元。
- (二) 最近 5 年度賸餘分配圖表，詳見圖 5。

圖5

最近5年賸餘分配



單位:新臺幣千元

項目	年度	100年度決算	101年度決算	102年度決算	103年度預算	104年度預算
賸餘分配						
分配之部			40,961			
填補累積短絀			40,961			
未分配賸餘				37,721		
合 計			40,961	37,721		

註：100至102年度決算數為審定決算數；103年度為預算案數。

國立聯合大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 104 年度

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之現金流入 8,972 萬 3 千元，包括：

1. 本期短絀 9,394 萬 7 千元。

2. 調整非現金項目 1 億 8,367 萬元，其中提列折舊及折耗 1 億 6,757 萬 1 千元；攤銷 1,854 萬元；流動資產淨減 6 萬 9 千元；流動負債淨減 251 萬元。

(二) 預計投資活動之現金流出 6,084 萬 2 千元，係增加固定資產 5,775 萬 2 千元，增加無形資產 309 萬元。

(三) 預計融資活動之現金流入 1 億 6,684 萬 9 千元，係增加基金 1 億 6,816 萬 7 千元，減少其他負債 131 萬 8 千元。

(四) 預計本期現金及約當現金淨增 1 億 9,573 萬元。

(五) 期初現金及約當現金 7 億 5,670 萬 8 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 9 億 5,243 萬 8 千元。

本 頁 空 白

主 要 表

國立聯合大學校務基金 收支預計表

中華民國104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 及學雜費 等收入	5項自籌 收入	合 計				
金 額		金 額	金 額	金 額	%	金 額	金 額	%
1,041,866	業務收入	929,378	138,630	1,068,008	100.00	1,049,217	18,791	1.79
482,480	教學收入	360,206	138,630	498,836	46.71	497,111	1,725	0.35
375,265	學雜費收入	385,354	0	385,354	36.08	383,888	1,466	0.38
-24,674	學雜費減免(-)	-25,148	0	-25,148	-2.35	-24,847	-301	1.21
130,080	建教合作收入	0	136,300	136,300	12.76	136,200	100	0.07
1,809	推廣教育收入	0	2,330	2,330	0.22	1,870	460	24.60
1,883	租金及權利金收入	1,000	0	1,000	0.09	1,000	0	0.00
1,883	權利金收入	1,000	0	1,000	0.09	1,000	0	0.00
557,503	其他業務收入	568,172	0	568,172	53.20	551,106	17,066	3.10
522,146	學校教學研究補助收入	531,491	0	531,491	49.76	522,746	8,745	1.67
28,638	其他補助收入	30,200	0	30,200	2.83	21,700	8,500	39.17
6,719	雜項業務收入	6,481	0	6,481	0.61	6,660	-179	-2.69
1,040,268	業務成本與費用	1,046,259	141,912	1,188,171	111.25	1,162,608	25,563	2.20
904,648	教學成本	899,378	136,222	1,035,600	96.97	1,011,010	24,590	2.43
775,084	教學研究及訓輔成本	899,378	2,988	902,366	84.49	881,261	21,105	2.39
128,121	建教合作成本	0	131,232	131,232	12.29	127,992	3,240	2.53
1,443	推廣教育成本	0	2,002	2,002	0.19	1,757	245	13.94
27,938	其他業務成本	30,959	4,990	35,949	3.37	37,727	-1,778	-4.71
27,938	學生公費及獎勵金	30,959	4,990	35,949	3.37	37,727	-1,778	-4.71
99,482	管理及總務費用	108,604	700	109,304	10.23	105,522	3,782	3.58
99,482	管理費用及總務費用	108,604	700	109,304	10.23	105,522	3,782	3.58
2,937	研究發展及訓練費用	2,133	0	2,133	0.20	2,601	-468	-17.99
2,937	研究發展費用	2,133	0	2,133	0.20	2,601	-468	-17.99
5,263	其他業務費用	5,185	0	5,185	0.49	5,748	-563	-9.79
5,263	雜項業務費用	5,185	0	5,185	0.49	5,748	-563	-9.79
1,598	業務賸餘(短絀-)	-116,881	-3,282	-120,163	-11.25	-113,391	-6,772	5.97
58,012	業務外收入	8,939	53,316	62,255	5.83	52,311	9,944	19.01
4,249	財務收入	0	3,274	3,274	0.31	1,802	1,472	81.69
4,249	利息收入	0	3,274	3,274	0.31	1,802	1,472	81.69
53,763	其他業務外收入	8,939	50,042	58,981	5.52	50,509	8,472	16.77
37,612	資產使用及權利金收入	0	45,542	45,542	4.26	37,169	8,373	22.53
2,635	受贈收入	0	4,500	4,500	0.42	4,500	0	0.00
14	賠(補)償收入	130	0	130	0.01	0	130	
1,989	違規罰款收入	0	0	0	0.00	130	-130	-100.00

國立聯合大學校務基金 收支預計表

中華民國104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 及學雜費 等收入	5項自籌 收入	合 計				
金 額		金 額	金 額	金 額	%	金 額	金 額	%
11,513	雜項收入	8,809	0	8,809	0.82	8,710	99	1.14
21,889	業務外費用	6,856	29,183	36,039	3.37	35,076	963	2.75
21,889	其他業務外費用	6,856	29,183	36,039	3.37	35,076	963	2.75
21,889	雜項費用	6,856	29,183	36,039	3.37	35,076	963	2.75
36,123	業務外賸餘(短絀-)	2,083	24,133	26,216	2.45	17,235	8,981	52.11
37,721	本期賸餘(短絀-)	-114,798	20,851	-93,947	-8.80	-96,156	2,209	-2.30

附註：1.『前年決算數』、『本年預算數』及『上年預算數』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。

國立聯合大學校務基金 收支預計表說明

中華民國104年度

- 一、教學收入498,836千元，包括學雜費收入385,354千元，學雜費減免(-)25,148千元、建教合作收入136,300千元、推廣教育收入2,330千元。
- 二、租金及權利金收入1,000千元，係權利金收入1,000千元。
- 三、其他業務收入568,172千元，包括學校教學研究補助收入531,491千元、其他補助收入30,200千元及雜項業務收入6,481千元。
- 四、教學成本1,035,600千元，包括教學研究及訓輔成本902,366千元、建教合作成本131,232千元、推廣教育成本2,002千元。
- 五、其他業務成本35,949千元，係學生公費及獎勵金。
- 六、管理及總務費用109,304千元。
- 七、研究發展及訓練費用2,133千元。
- 八、其他業務費用5,185千元係學校各類招生所需費用。
- 九、業務外收入62,255千元，包括利息收入3,274千元、資產使用及權利金收入45,542千元、受贈收入4,500千元、違規罰款收入130千元、雜項收入8,809元。
- 十、業務外費用36,039千元，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104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			
		公積轉列數			
		分配之部			
		填補累積短絀			
		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			
96,156	100.00	短絀之部	93,947	100.00	
96,156	100.00	本期短絀	93,947	100.00	
		前期待填補之短絀			
96,156	100.00	填補之部	93,947	100.00	
		撥用賸餘			
96,156	100.00	撥用公積	93,947	100.00	
		折減基金			
		國庫撥款			
		待填補之短絀			

附註：1.『上年預算數』及『本年預算數』為全部版。
2.上年度預算數為預算案數。

國立聯合大學校務基金 現金流量預計表

中華民國104年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼業務活動之現金流量	89,723	
本期賸餘(短絀-)	-93,947	
調整非現金項目	183,670	提列折舊、折耗1億6,757萬1千元，攤銷1,854萬元，流動資產淨減6萬9千元，流動負債淨減251萬元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	89,723	
▼投資活動之現金流量	-60,842	
增加固定資產及遞耗資產	-57,752	增加固定資產5,775萬2千元(國庫撥款4,142萬7千元，營運資金1,632萬5千元)。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-3,090	增加無形資產309萬元(國庫撥款208萬元，營運資金101萬元)。
投資活動之淨現金流入(流出-)	-60,842	
▼融資活動之現金流量	166,849	
增加基金、公積及填補短絀	168,167	增加基金1億6,816萬7千元(國庫撥款-固定資產1億6,608萬7千元，國庫撥款-無形資產208萬元)。
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-1,318	
融資活動之淨現金流入(流出-)	166,849	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	195,730	
▼期初現金及約當現金	756,708	
▼期末現金及約當現金	952,438	
▼不影響現金流量之投資與融資活動		
固定資產與基金同額增加(或減少-)之金額	0	1.財產撥入作價增撥基金50萬元(機械及設備)。 2.財產撥出折減基金50萬元(機械及設備)。
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額	18,070	為接受各級政府機關補助計畫等購置固定資產等。
盈餘分配與虧損填補之金額	-93,947	撥用公積，填補虧損9,394萬7千元，同額增減。
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(減-)數	300	
受贈無形資產與受贈公積同額增加(+)或減少(-)之金額	1,930	為接受各級政府機關補助計畫等購置無形資產。
應付代管資產轉列受贈公積數	11,746	

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104年度

不影響現金流量之投資與融資活動項目說明：

- 1.撥入固定資產-機械及設備500千元。
- 2.撥出固定資產-機械及設備500千元。
- 3.教育部補助(非特別預算)及其他政府補助資本門經費，機械及設備估列數8,198千元。
- 4.教育部補助(非特別預算)及其他政府補助資本門經費，交通及運輸設備估列數3,511千元。
- 5.教育部補助(非特別預算)及其他政府補助資本門經費，什項設備估列數6,361千元。
- 6.盈餘分配與虧損填補之金額93,947千元：撥用公積93,947千元。
- 7.提列退撫基金使退休離職準備金估列數300千元。
- 8.教育部補助(非特別預算)及其他政府補助資本門經費，無形資產估列數1,930千元。
- 9.應付代管資產轉入受贈公積科目11,746千元：代管資產提列折舊11,746千元。

明細表

國立聯合大學校務基金 教學收入明細表

中華民國104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	人			498,836	
學雜費收入	人	7,970	48,350.56	385,354	係日間部、進修部學生等學雜費收入。
日間部	人	6,479	51,093.84	331,037	係研究所、大學部及暑修班學雜費收入。
研究所	人	453	42,222.96	19,127	係電資學院、理工學院、管理學院、客家學院等博士學位學程、碩士學位學程及研究所學生學分費收入及學雜費基數收入。
大學部	人	6,026	50,748.42	305,810	係四年制學雜費收入。
四年制	人	6,026	50,748.42	305,810	係工學院、商學院及文學院學雜費等收入。
暑修班	人	610	10,000.00	6,100	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	1,491	36,429.91	54,317	係四年制學雜費收入。
大學部	人	1,491	36,429.91	54,317	係四年制學雜費收入。
四年制	人	1,491	36,429.91	54,317	係四年制學雜費收入。
學雜費減免(-)				-25,148	弱勢學生助學5,684千元、低收入戶學生4,884千元、中低收入戶學生954千元、原住民學生2,252千元、身心障礙學生1,280千元、身心障礙人士子女9,252千元、特殊境遇家庭子女612千元、軍公教遺族230千元。
建教合作收入				136,300	委託研究計畫收入。
委託研究計畫				117,900	國科會預估128件、聯合基金會預估3件及其他機構預估69件等委託研究計畫收入估如列數。
其他				18,400	土木材料測試與鑑定收入。
推廣教育收入				2,330	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104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	1,000	
權利金收入	1,000	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104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	568,172	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	531,491	
教育部核給年度補助	531,491	教育部補助教學、研究及發展經費收入。
其他補助收入	30,200	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	6,481	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104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	62,255	
財務收入	3,274	利息收入，如估列數。
利息收入	3,274	利息收入，如估列數。
其他業務外收入	58,981	資金使用及權利金收入、受贈收入等估如列數。
資產使用及權利金收入	45,542	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，估如列數。
受贈收入	4,500	募款、各界捐助、義賣等收入，估如列數。
賠(補)償收入	130	
雜項收入	8,809	成績單、證明單等工本費收入，廢舊物資變賣收入、工程圖說費收入、網路服務費、語言實習費、專業設備使用費等收入。

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104年度

科 目 及 營 運 項 目	單位	本 年 度 預 算 數				
		政府補助及 學雜費等收 入支應	5 項自籌 收入支應	合 計		
				數 量	平均單位 成本(元)	金 額
教學成本		899,378	136,222			1,035,600
教學研究及訓輔成本	人	899,378	2,988	7,970.00	113,220.33	902,366
用人費用		540,337				540,337
正式員額薪資		386,243				386,243
聘僱及兼職人員薪資		34,629				34,629
超時工作報酬		476				476
獎金		45,362				45,362
退休及卹償金		28,821				28,821
福利費		44,806				44,806
服務費用		170,355	435			170,790
水電費		42,849				42,849
郵電費		1,363	6			1,369
旅運費		1,474	160			1,634
印刷裝訂與廣告費		4,450	113			4,563
修理保養及保固費		15,307	10			15,317
保險費		1,544	2			1,546
一般服務費		84,888	33			84,921
專業服務費		18,480	111			18,591
材料及用品費		29,926	615			30,541
使用材料費		6,319	200			6,519
用品消耗		23,124	415			23,539
商品及醫療用品		483				483
租金與利息		4,752	26			4,778
地租及水租		280				280
房租		192				192
機器租金		2,659				2,659
交通及運輸設備租金		1,130	22			1,152
什項設備租金		491	4			495
折舊、折耗及攤銷		150,012	1,592			151,604
土地改良物折舊		19,342	5			19,347
房屋折舊		48,362	637			48,999
機械及設備折舊		39,661	414			40,075
交通及運輸設備折舊		5,026	25			5,051
什項設備折舊		12,826	261			13,087
代管資產折舊		7,765				7,765
攤銷		17,030	250			17,280
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		3,984	320			4,304

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
		1,011,010			904,648
7,931.00	111,116.00	881,261	8,055.00	96,223.96	775,084
		534,974			487,569
		385,533			351,212
		28,855			29,893
		380			364
		45,328			41,540
		28,475			25,651
		46,403			38,909
		158,901			139,146
		39,871			28,629
		1,273			1,663
		1,614			1,122
		4,585			4,378
		20,475			10,484
		1,680			1,168
		73,961			74,867
		15,442			16,835
		29,638			26,206
		6,111			8,213
		22,995			17,747
		532			246
		4,096			13,781
		300			159
		161			221
		2,350			11,727
		936			1,026
		349			648
		149,384			103,993
		21,670			17,594
		51,765			12,463
		43,918			40,448
		5,210			5,016
		10,496			12,295
		7,770			7,765
		8,555			8,412
		25			8
		25			8
		4,243			4,381

國立聯合大學校務基金

教學成本明細表

中華民國104年度

科 目 及 營 運 項 目	單位	本 年 度 預 算 數				
		政府補助及學雜費等收入支應	5 項自籌收入支應	合 計		
				數 量	平均單位成本(元)	金 額
會費		320	50			370
捐助、補助與獎助		1,450	20			1,470
補助(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		1,260	250			1,510
競賽及交流活動費		954				954
建教合作成本			131,232			131,232
用人費用			17,663			17,663
聘僱及兼職人員薪資			17,663			17,663
服務費用			66,200			66,200
水電費			3,394			3,394
郵電費			407			407
旅運費			9,953			9,953
印刷裝訂與廣告費			2,294			2,294
修理保養及保固費			2,042			2,042
保險費			86			86
一般服務費			37,995			37,995
專業服務費			10,009			10,009
公共關係費			20			20
材料及用品費			32,716			32,716
使用材料費			8,767			8,767
用品消耗			23,909			23,909
商品及醫療用品			40			40
租金與利息			1,264			1,264
地租及水租			106			106
房租			180			180
機器租金			346			346
交通及運輸設備租金			581			581
什項設備租金			51			51
折舊、折耗及攤銷			9,648			9,648
房屋折舊			1			1
機械及設備折舊			8,281			8,281
交通及運輸設備折舊			114			114
什項設備折舊			922			922
攤銷			330			330
稅捐與規費(強制費)			308			308
土地稅			1			1
房屋稅			4			4
消費與行為稅			2			2
規費			301			301
會費、捐助、補助、分攤、救助			3,433			3,433

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
		219			540
		1,152			1,445
		1,920			1,442
		952			954
		127,992			128,121
		17,870			17,233
		17,870			17,233
		64,607			71,128
		3,264			5,138
		425			396
		9,581			9,971
		2,507			1,859
		2,033			2,964
		82			73
		36,642			39,569
		10,053			11,158
		20			
		32,609			25,100
		8,650			10,193
		23,909			14,887
		50			20
		1,611			1,356
		207			102
		145			195
		705			187
		503			813
		51			59
		8,216			9,663
		1			1
		6,924			8,432
		246			257
		637			715
		408			258
		296			375
					1
					4
		33			1
		263			369
		2,783			3,266

國立聯合大學校務基金

教學成本明細表

中華民國104年度

科 目 及 營 運 項 目	單位	本 年 度 預 算 數				
		政府補助及 學雜費等收 入支應	5 項自籌 收入支應	合 計		
				數 量	平均單位 成本(元)	金 額
(濟)與交流活動費						
會費			200			200
捐助、補助與獎助			1,254			1,254
補貼(償)、獎勵、慰問與救助			1,504			1,504
(濟)						
競賽及交流活動費			475			475
推廣教育成本			2,002			2,002
用人費用			22			22
聘僱及兼職人員薪資			22			22
服務費用			571			571
郵電費			1			1
旅運費			8			8
印刷裝訂與廣告費			60			60
修理保養及保固費			7			7
保險費			2			2
一般服務費			51			51
專業服務費			442			442
材料及用品費			1,344			1,344
使用材料費			400			400
用品消耗			944			944
商品及醫療用品						
折舊、折耗及攤銷			65			65
機械及設備折舊			46			46
什項設備折舊			19			19

附註：『本年預算數』、『上年預算數』及『前年決算數』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
		250			198
		1,096			1,466
		854			1,415
		583			187
		1,757			1,443
		22			
		22			
		516			573
		1			
		8			5
		60			4
		4			19
		2			
		51			12
		390			533
		1,165			793
		221			685
		944			106
					2
		54			77
		39			54
		15			23

國立聯合大學校務基金

教學成本說明

中華民國104年度

科 目	說 明
5130 教學成本	
5131 教學研究及訓輔成本	1.按博士學位學程1所、研究所17所、大學部28學系(系)，預計學生7,970人。 2.推動科技發展經費編列1,369千元，包括業務費913千元、國外旅費406千元、大陸地區旅費50千元。 3.暑修經費編列6,100千元。
5131-100 用人費用	按教授65人、副教授138人、助理教授67人，講師37人及助教1人，共308人，年計編列540,337千元。
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 聘僱及兼職人員薪資	日間部兼任教師鐘點費、兼課鐘點費(含暑修、夜間部)、兼代課鐘點費。
5131-130 超時工作報酬	教官值班費。
5131-150 獎金	教師、教官年終工作獎金及因公成殘退休人員年終慰問金。
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、退休人員三節慰問金、強制休假補助費。
5131-200 服務費用	
5131-210 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42,849千元。
5131-220 郵電費	各單位教學所需郵費、電話費，年計編列1,369千元。
5131-230 旅運費	1.教師因公國內出差旅費505千元。 2.依據「推動科技研究發展經費使用要點」編列出國考察旅費406千元及大陸地區旅費50千元(全數為政府補助及學雜費等收入支應)。 3.補助出國發表論文等出國旅費90千元、大陸地區旅費50千元(五項自籌收入支應)。 4.圖書、器材、儀器、貨物之搬運費等。
5131-240 印刷裝訂與廣告費	1.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、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。 2.廣(公)告費編列360千元(全數由政府補助及學雜費等收入支應)。 3.業務宣導費編列292千元(全數由政府補助及學雜費等收入支應)。
5131-250 修理保養及保固費	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.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900千元等。 2.學生參加各項活動保險費。
5131-270 一般服務費	1.各項支出匯款手續費4千元。 2.教學樓外包清潔預估16人計5,760千元、校園警衛委外保全預估5哨20人次計6,960千元，合計12,720千元。 3.校內各項慶典、活動節目演出費400千元。 4.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13人、助理85人、全職工讀生32人、社團指導老師指導費及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：政府補助及學雜費等收入支應編列71,149千元，五項自籌收入支應編列32千元。 5.體育活動費按編制內人員每人2,000元編列，計616千元。

國立聯合大學校務基金

教學成本說明

中華民國104年度

科 目	說 明
5131-280 專業服務費	1.電力及飲水機水質檢測。 2.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)。 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、進修及學分補助)。 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費由政府補助及學雜費等收入支應6,571千元，五項自籌收入87千元，合計編列6,658千元。 4.電子計算機套裝軟體購置及系統維護費。
5131-300 材料及用品費	
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(含推動科技業務費913千元)、設備零件及機儀設備燃料費、教學實驗室材料費等。
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.環境美化用品費用、環保及廢棄物清理費用5,144千元等。 3.實驗藥劑費用、實驗室安全衛生管理工作費用1,397千元。 4.誤餐便當費用、材料費。 合計編列23,539千元。
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。
5131-400 租金與利息	
5131-410 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。
5131-420 房租	學生設計作品校外參展、大學博覽等室內場地租借費。
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、教學訓輔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。
5131-500 折舊、折耗及攤銷	
5131-510 土地改良物折舊	本年度預計按使用年限採直線法攤提土地改良物折舊費用。
5131-520 房屋折舊	本年度預計按使用年限採直線法攤提房屋折舊費用。
5131-530 機械及設備折舊	本年度預計按使用年限採直線法攤提機械及設備折舊費用。
5131-540 交通及運輸設備折舊	本年度預計按使用年限採直線法攤提交通及運輸設備折舊費用。
5131-550 什項設備折舊	除圖書採報廢法提列折舊外，其餘按使用年限採直線法攤提什項設備折舊費用。
5131-580 代管資產折舊	本年度預計按使用年限採直線法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。
5131-600 稅捐與規費(強制費)	
5131-680 規費	行政規費等。

國立聯合大學校務基金

教學成本說明

中華民國104年度

科 目	說 明
5131-700 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
5131-710 會費	參加各類學術團體之常年會費及臨時費等370千元。
5131-720 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。政府補助及學雜費等收入支應編列1,450千元，五項自籌收入支應編列20千元。
5131-740 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。
5131-750 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、接待等相費用。
5132 建教合作成本	接受委託辦理研究計畫及代訓計畫等所需工作維持費，全數以建教合作收入支應。
5132-100 用人費用	專任教師兼任建教合作計畫工作費17,663千元。
5132-120 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。
5132-200 服務費用	
5132-210 水電費	辦理建教合作計畫分攤水電費3,394千元。
5132-220 郵電費	辦理建教合作計畫郵費及電話費407千元。
5132-230 旅運費	辦理建教合作計畫所需國內旅費2,060千元、國外旅費5,341千元、大陸旅費1,920千元、貨物運費53千元及其他旅運費579千元。(國科會等專案研究計畫，全數由五項自籌收入支應)
5132-240 印刷裝訂與廣告費	1.辦理建教合作計畫所需資料印刷裝訂及廣告宣導費用。 2.廣(公)告費編列67千元。(全數由五項自籌收入支應) 3.業務宣導費編列75千元。(全數由五項自籌收入支應)
5132-250 修理保養及保固費	辦理建教合作計畫之實驗儀器設備及其他各種研究設備修復費。
5132-260 保險費	辦理各種研究計畫採樣等保險費。
5132-270 一般服務費	1.含專案計畫專、兼任助理及臨時工之薪資及上列人員相關之獎金、勞健保、離職儲金等費用及匯費與手續費，合計37,995千元。 2.含專案計畫專任助理(估計61人)、兼任助理(估計1,676人)及臨時工(估計741人次)之薪資及上列人員相關之獎金、勞健保、離職儲金等，費用37,984千元。(全數由五項自籌收入支應)
5132-280 專業服務費	建教合作計畫所需編撰稿件、演講鐘點、專家出席及諮詢費，委託檢驗費、委託研究設計電子計算機軟體及電腦套裝軟體購置、系統維護、軟體服務等。 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列2,850千元。(全數由五項自籌收入支應)
5132-290 公共關係費	凡為應學校建教合作發展，有招待外賓及公關禮品等相關支出，辦理公共關係事務人員得依業務實際需要提出需求，經校內行政程序核准，報支公共關係費用。本校並未規範各支用者各別支用上限，本年度預算編列2萬元(由5項自籌收入支應)，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2萬元，前年度決算數0元。
5132-300 材料及用品費	

國立聯合大學校務基金

教學成本說明

中華民國104年度

科 目	說 明
5132-310 使用材料費	辦理建教合作計畫所需物料、設備零件等費用。
5132-320 用品消耗	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23,909千元。
5132-330 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。
5132-400 租金與利息	
5132-410 地租及水租	建教合作計畫辦理各項活動場地租借費用。
5132-420 房租	辦理建教合作計畫各項活動所需場所租金。
5132-430 機器租金	建教合作計畫研究用電腦軟體使用費、機械設備租金等。
5132-440 交通及運輸設備租金	計畫所需交通及運輸設備租金。
5132-450 什項設備租金	主要係辦理建教合作計畫成果展所需場地佈置用品租金。
5132-500 折舊、折耗及攤銷	
5132-520 房屋折舊	本年度預計按使用年限採直線法攤提房舍折舊費用。
5132-530 機械及設備折舊	本年度預計按使用年限採直線法攤提機械及設備折舊費用。
5132-540 交通及運輸設備折舊	本年度預計按使用年限採直線法攤提交通及運輸設備折舊費用。
5132-550 什項設備折舊	除圖書採報廢法提列折舊外，其餘按使用年限採直線法攤提什項設備折舊費用。
5132-5A0 攤銷	本年度預計按期攤提電腦軟體費用。
5132-600 稅捐與規費(強制費)	
5132-650 消費與行為稅	執行建教合作計畫發生之稅款。
5132-680 規費	行政規費等。
5132-700 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
5132-710 會費	參加各類學術團體之常年會費及臨時費等200千元。
5132-720 捐助、補助與獎助	主要係建教合作計畫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。
5132-740 補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	推動校務發展績優教師獎勵金等。
5132-750 競賽及交流活動費	國外團體、學者專家來訪交流或訪問等活動、接待等相費用。
5133	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。

國立聯合大學校務基金

教學成本說明

中華民國104年度

科 目	說 明
推廣教育成本	
5133-100 用人費用	
5133-120 聘僱及兼職人員薪資	辦理推廣教育教師授課鐘點費。
5133-200 服務費用	
5133-220 郵電費	各單位教學所需郵費、電話費1千元。
5133-230 旅運費	教師辦理推廣教育計畫因公國內出差旅費。
5133-240 印刷裝訂與廣告費	1.辦理推廣教育計畫所需教材及表報等印刷裝訂費。 2.招生及電子媒體廣(公)告費編列32千元。(全數由五項自籌收入支應)
5133-250 修理保養及保固費	辦理推廣教育計畫之器材修護費。
5133-260 保險費	主要係推廣教育學員保險費。
5133-270 一般服務費	辦理推廣教育計畫所需臨時工51千元。(全數由五項自籌收入支應)
5133-280 專業服務費	1.演講鐘點費、專家出席審查、諮詢費編列440千元。(全數由五項自籌收入支應) 2.資料蒐集及系統維護費。
5133-300 材料及用品費	
5133-310 使用材料費	所耗用之物料、設備零件、教學實驗室建築材料費等。
5133-320 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.實驗藥劑、實驗室安全衛生管理工作等費用。 3.材料費。 合計944千元。(全數由五項自籌收入支應)
5133-500 折舊、折耗及攤銷	
5133-530 機械及設備折舊	本年度預計按使用年限採直線法攤提機械及設備折舊費用。
5133-550 什項設備折舊	除圖書採報廢法提列折舊外，其餘按使用年限採直線法攤提什項設備折舊費用。

國立聯合大學校務基金 其他業務成本明細表

中華民國104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		
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌 收入支應	合 計
27,938	37,727	其他業務成本	30,959	4,990	35,949
27,938	37,727	學生公費及獎勵金	30,959	4,990	35,949
27,938	37,727	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流活動 費	30,959	4,990	35,949
27,938	37,727	捐助、補助與獎助	30,959	4,990	35,949

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』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104年度

科 目	說 明
5180 其他業務成本	
5181 學生公費及獎勵金	
5181-700 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
5181-720 捐助、補助與獎助	1. 功勳子女學生公費5名210千元。 2. 原住民獎助學金200千元。 3. 身心障礙學生就學獎助金600千元。 4. 碩博士班研究生獎助學金800千元。 5. 教學助理獎助學金5,900千元。 6. 學生生活教育學習助學金11,000千元。 7. 大學部獎助學金千元10,749千元。 8. 急難救助金1,500千元。 9. 捐贈款指定用途獎助學金4,990千元。

國立聯合大學校務基金 管理及總務費用明細表

中華民國104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		
			政府補助及 學雜費等收入 支應	5 項自籌 收入支應	合 計
99,482	105,522	管理及總務費用	108,604	700	109,304
99,482	105,522	管理費用及總務費用	108,604	700	109,304
59,981	67,542	用人費用	66,910		66,910
40,567	43,796	正式員額薪資	42,383		42,383
1,439	1,908	超時工作報酬	1,884		1,884
9,615	11,248	獎金	10,925		10,925
1,701	2,226	退休及卹償金	2,107		2,107
		資遣費	1,521		1,521
6,647	8,340	福利費	8,075		8,075
12	24	提繳費	15		15
19,613	19,943	服務費用	19,534		19,534
146	128	水電費	137		137
323	287	郵電費	296		296
387	323	旅運費	325		325
519	1,055	印刷裝訂與廣告費	1,055		1,055
1,595	1,847	修理保養及保固費	1,668		1,668
185	176	保險費	188		188
13,199	13,240	一般服務費	13,184		13,184
2,611	2,227	專業服務費	2,021		2,021
648	660	公共關係費	660		660
2,109	2,261	材料及用品費	2,293		2,293
376	456	使用材料費	456		456
1,693	1,685	用品消耗	1,717		1,717
40	120	商品及醫療用品	120		120
1,801	2,570	租金與利息	3,468		3,468
222	200	地租及水租	200		200
535	450	機器租金	450		450
1,043	1,920	交通及運輸設備租	2,818		2,818
		金			
1		什項設備租金			
15,160	12,922	折舊、折耗及攤銷	16,105	700	16,805
4,398	4,875	土地改良物折舊	4,776	1	4,777
3,115	1,895	房屋折舊	4,262	1	4,263
1,848	1,875	機械及設備折舊	2,394	86	2,480
1,033	1,151	交通及運輸設備折	983	413	1,396
		舊			
1,029	1,055	什項設備折舊	819	199	1,018
1,941	1,942	代管資產折舊	1,941		1,941
1,796	129	攤銷	930		930
746	174	稅捐與規費(強制費)	184		184

國立聯合大學校務基金 管理及總務費用明細表

中華民國104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		
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌 收入支應	合 計
53	55	消費與行為稅	65		65
693	119	規費	119		119
72	110	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流活動 費	110		110
43	50	會費	50		50
28	30	捐助、補助與獎助	30		30
1	20	補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟)	20		20
	10	競賽及交流活動費	10		10

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』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104年度

科 目	說 明
51A0 管理及總務費用	
51A1 管理費用及總務費用	
51A1-100 用人費用	按職員45人、駐衛警1人、技工10人、工友15人，共71人編列，預估用人費用66,910千元。
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，內含延長工時及假日出勤加班費預計22千元。
51A1-150 獎金	職員、駐警、工友支領之考績獎金、年終獎金。
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。
51A1-170 資遣費	預估1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。
51A1-180 福利費	依規定分擔員工及眷屬公保費、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、退休人員三節慰問金、強制休假補助費。
51A1-190 提繳費	依法提繳勞保工資墊償金。
51A1-200 服務費用	
51A1-210 水電費	辦公大樓水、電及氣體費分攤款137千元。
51A1-220 郵電費	行政單位郵費及電話費296千元。
51A1-230 旅運費	員工因公出差國內旅費及貨物運費。
51A1-240 印刷裝訂與廣告費	1.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。 2.廣(公)告費編列186千元。(全數由政府補助及學雜費等收入支應) 3.業務宣導費編列369千元。(全數由政府補助及學雜費等收入支應)
51A1-250 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。 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、交通、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.行政單位委外清潔估計2人計720千元。 2.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23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12,322千元。(全數由政府補助及學雜費收入支應) 3.體育活動費按編制內人員每人2,000元編列，計142千元。
51A1-280 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、進修及學分補助。 2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列155千元。(全數由政府補助及學雜費等收入支應)
51A1-290 公共關係費	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共關係事務人員得依業務實際需要提出需求，經行政程序核准，報支公共關係費用。本校並未規範各支用者各別支用上限，本年度預算編列66萬元

國立聯合大學校務基金 管理及總務費用說明

中華民國104年度

科 目	說 明
51A1-300 材料及用品費	(由政府補助及學雜費等收入支應)，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66萬元，前年度決算數64萬8千元。
51A1-310 使用材料費	1. 中小型公務汽車、貨車、搬運車及割草機等使用油料。 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，合計1,717千元。
51A1-330 商品及醫療用品	行政大樓環境清潔、衛生用品。
51A1-400 租金與利息	
51A1-410 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200千元。(全數由政府補助及學雜費等收入支應)
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	主要係租用交通車供師生往返第一及第二校區。
51A1-500 折舊、折耗及攤銷	
51A1-510 土地改良物折舊	本年度預計按使用年限採直線法攤提土地改良物折舊費用。
51A1-520 房屋折舊	本年度預計按使用年限採直線法攤提房屋及建築折舊費用。
51A1-530 機械及設備折舊	本年度預計按使用年限採直線法攤提機械及設備折舊費用。
51A1-540 交通及運輸設備折舊	本年度預計按使用年限採直線法攤提交通及運輸設備折舊費用。
51A1-550 什項設備折舊	本年度除圖書採報廢法提列折舊外，其餘按使用年限採直線法攤提什項設備折舊費用。
51A1-580 代管資產折舊	本年度預計按使用年限採直線法攤提代管資產折舊費用。
51A1-5A0 攤銷	本年度預計按期攤銷電腦軟體及遞延費用。
51A1-600 稅捐與規費(強制費)	公務車汽車使用牌照稅、公務車汽車燃料使用費。
51A1-650 消費與行為稅	公務車汽車使用牌照稅。
51A1-680 規費	公務車汽車燃料使用費及各類行政規費。
51A1-700 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
51A1-710 會費	參加各類學術團體之常年會費及臨時費等50千元。
51A1-720 捐助、補助與獎助	補助行政人員考取英文檢定及專業證照報名費。
51A1-740	獎勵競賽活動表現優秀人員。

國立聯合大學校務基金
管理及總務費用說明
 中華民國104年度

科 目	說 明
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟) 51A1-750 競賽及交流活動費	辦理校際交流活動所需費用。

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104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		
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌 收入支應	合 計
2,937	2,601	研究發展及訓練費用	2,133		2,133
2,937	2,601	研究發展費用	2,133		2,133
	70	用人費用	45		45
	70	聘僱及兼職人員薪 資	45		45
2,358	1,323	服務費用	1,464		1,464
18		水電費			
11	7	郵電費	8		8
328	83	旅運費	93		93
627	80	印刷裝訂與廣告費	80		80
	40	修理保養及保固費	16		16
5	13	保險費	6		6
1,020	912	一般服務費	1,050		1,050
349	188	專業服務費	211		211
220	1,123	材料及用品費	532		532
109	109	使用材料費	94		94
111	1,006	用品消耗	430		430
	8	商品及醫療用品	8		8
331	60	租金與利息	67		67
91	20	地租及水租	37		37
9		房租			
100		機器租金			
27	40	交通及運輸設備租 金	30		30
104		什項設備租金			
28	25	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流活動 費	25		25
28	15	捐助、補助與獎助	15		15
	10	補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟)	10		10

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』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104年度

科 目	說 明
51B0 研究發展及訓練費用	
51B1 研究發展費用	各級政府補助研究發展之經常費支出。
51B1-100 用人費用	
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45千元。
51B1-200 服務費用	
51B1-220 郵電費	各級政府機關專案補助計畫用郵費及電話費8千元。
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 修理保養及保固費	辦理各級政府機關專案補助計畫所需機械及設備修護費、交通設備修護費及什項設備修護費。
51B1-260 保險費	辦理各種研究計畫等保險費。
51B1-270 一般服務費	1.辦理各級政府專案畫研究助理及臨時人員薪資、獎金、勞健保費、勞退儲金等預計2人。 2.計時與計件人員酬金編列1,050千元。(全數由政府補助及學雜費等收入支應)
51B1-280 專業服務費	1.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、購置系統軟體及資料蒐集費用。 2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費136千元。(全數由政府補助及學雜費等收入支應)
51B1-300 材料及用品費	
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430千元。
51B1-330 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。
51B1-400 租金與利息	
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。
51B1-420 房租	辦理各級政府機關專案補助計畫室內場地租金。
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	
51B1-720 捐助、補助與獎助	補助研究計畫參加研討會報名費等。

國立聯合大學校務基金 其他業務費用明細表

中華民國104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		
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌 收入支應	合 計
5,263	5,748	其他業務費用	5,185		5,185
5,263	5,748	雜項業務費用	5,185		5,185
5,263	5,748	服務費用	5,185		5,185
5,263	5,748	專業服務費	5,185		5,185

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』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104年度

科 目	說 明
51D0 其他業務費用	
51DY 雜項業務費用	
51DY-200 服務費用	
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104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		
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5 項自籌 收入支應	合 計
21,889	35,076	業務外費用	6,856	29,183	36,039
21,889	35,076	其他業務外費用	6,856	29,183	36,039
21,889	35,076	雜項費用	6,856	29,183	36,039
238	190	用人費用	260	10	270
42		正式員額薪資			
196	190	聘僱及兼職人員薪 資	260	10	270
14,134	23,634	服務費用	1,210	23,306	24,516
1,945	9,403	水電費		10,730	10,730
1,423	1,343	郵電費	1,104	340	1,444
3	4	旅運費		4	4
140	209	印刷裝訂與廣告費	10	199	209
3,634	2,932	修理保養及保固費	60	3,555	3,615
30	37	保險費		37	37
6,599	9,530	一般服務費	16	8,245	8,261
360	176	專業服務費	20	196	216
1,899	1,771	材料及用品費	219	1,565	1,784
692	697	使用材料費	55	655	710
1,088	705	用品消耗	150	555	705
119	369	商品及醫療用品	14	355	369
437	630	租金與利息	537		537
413	630	交通及運輸設備租 金	537		537
24		什項設備租金			
4,258	7,617	折舊、折耗及攤銷	4,111	3,878	7,989
32	3,287	房屋折舊	32	3,465	3,497
152	110	機械及設備折舊	67	161	228
5	4	交通及運輸設備折 舊	3	1	4
2,029	2,174	什項設備折舊	1,969	251	2,220
2,040	2,042	代管資產折舊	2,040		2,040
176	439	稅捐與規費(強制費)	3	179	182
3	9	土地稅		9	9
1	273	房屋稅		5	5
163	154	消費與行為稅		165	165
9	3	規費	3		3
747	795	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流活動 費	516	245	761
623	715	捐助、補助與獎助	516	150	666
124	80	補貼(償)、獎勵、		95	95

國立聯合大學校務基金 業務外費用明細表

中華民國104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		
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5 項自籌 收入支應	合 計
		慰問與救助(濟)			

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』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104年度

科 目	說 明
5220 其他業務外費用	
522Y 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。
522Y-100 用人費用	
522Y-120 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。
522Y-200 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。
522Y-210 水電費	學生宿舍、室內溫水游泳池等水電費、瓦斯費分攤款等10,730千元。
522Y-220 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1,444千元。
522Y-230 旅運費	辦理宿舍及場地使用業務人員派遣參加會議及研習之旅運費。(五項自籌收入支應)
522Y-240 印刷裝訂與廣告費	1.資源回收教育訓練、學生宿舍管理、游泳訓練等各類表件、印刷裝訂費、業務宣導等。 2.游泳池電子媒體廣告費用，廣(公)告費編列13千元。(全數由五項自籌收入支應) 3.學生住宿安全宣導，業務宣導費編列10千元。(全數由五項自籌收入支應)
522Y-250 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。 2.宿舍修護費編列2,385千元。(全數由五項自籌收入支應)
522Y-260 保險費	學生宿舍保險、游泳訓練等意外保險費用。
522Y-270 一般服務費	1.學生宿舍清潔外包，估計7人計2,520千元。(全數由五項自籌收入支應) 2.計時與計件人員酬金編列5,729千元。 政府補助及學雜費收入支應：英文加強班輔導鐘點費等補充保費4千元。 五項自籌收入支應：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12人薪資等費用(含加班費、獎金、勞健保、離職儲金等)計5,725千元。 3.辦理各項業務所需手續費。
522Y-280 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.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列10千元。 政府補助及學雜費等收入支應：5千元。 五項自籌收入支應：5千元。
522Y-300 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。
522Y-310 使用材料費	學生宿舍、游泳池等業務所需物料等耗材。
522Y-320 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705千元。
522Y-330 商品及醫療用品	學生宿舍、餐廳、游泳池等各類衛生清用品。
522Y-400 租金與利息	
522Y-440 交通及運輸設備租金	校園網路服務設備租金等。
522Y-500 折舊、折耗及攤銷	
522Y-520	本年度預計按使用年限採直線法攤提房屋折舊費用。

國立聯合大學校務基金

業務外費用說明

中華民國104年度

科 目	說 明
房屋折舊	
522Y-530 機械及設備折舊	本年度預計按使用年限採直線法攤提機械及設備折舊費用。
522Y-540 交通及運輸設備折舊	本年度預計按使用年限採直線法攤提交通及運輸設備折舊費用。
522Y-550 什項設備折舊	本年度除圖書採報廢法提列折舊外，其餘按使用年限採直線法攤提什項設備折舊費用。
522Y-580 代管資產折舊	本年度預計按使用年限採直線法攤提代管資產折舊費用。
522Y-600 稅捐與規費(強制費)	
522Y-640 房屋稅	餐廳、游泳池等房屋稅。
522Y-650 消費與行為稅	餐廳、停車場等繳納之營業稅。
522Y-680 規費	主要係申辦各類業務行政規費。
522Y-700 會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
522Y-720 捐助、補助與獎助	補助學生外文檢定報名費等。
522Y-740 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。

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104年度

項 目	土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
一般建築及設備計畫	0	12,800	0	29,375	2,152	13,425
一次性項目	0	12,800	0	29,375	2,152	13,425
政府補助及學雜費等收入支應	0	12,800	0	18,537	1,992	11,872
5項自籌收入支應	0	0	0	10,838	160	1,553
合 計	0	12,800	0	29,375	2,152	13,425

附註：『項目合計』為全部版。

單位:新臺幣千元

租賃資產	租賃權益改良	其 他	合 計	說 明
0	0	0	57,752	
0	0	0	57,752	
0	0	0	45,201	土地改良物： 第二校區網球場及田徑場相關設施建置，提供大學所需體育教學及運動場所。本計畫依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，按級距以1.5%~3.0%估算工程管理費324千元；本年度編列324千元。 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： 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。
0	0	0	12,551	機械及設備： 一、充實教學研究設備。 二、更新行政作業硬體設備。 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。
0	0	0	57,752	

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104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	16,325	0	41,427	0
一次性項目	16,325	0	41,427	0
合 計	16,325	0	41,427	0

附註：『自有資金』、『外借資金』及『合計』為全部版。

單位:新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 金 額	計 %	國內借款	國外借款	小 金 額	計 %	金 額	%
57,752	100.00	0	0	0	0.00	57,752	100.00
57,752	100.00	0	0	0	0.00	57,752	100.00
57,752	100.00	0	0	0	0.00	57,752	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104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	57,752	16,325	0	41,427	0	0
一次性項目	57,752	16,325	0	41,427	0	0
合 計	57,752	16,325	0	41,427	0	0

附註：『全部計畫』及『預算數』為全部版。

單位:新臺幣千元

畫					預 算 數			
目標 能量	進度 起訖 年月	資金 成本 率%	現值 報酬 率%	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	佔全部 計畫%	金 額	佔全部 計畫%
					57,752	100.00	57,752	100.00
	104.01 104.12				57,752	100.00	57,752	100.00
					57,752	100.00	57,752	100.00

國立聯合大學校務基金 資產折舊明細表

中華民國104年度

單位:新臺幣千元

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	601,447	1,098,880	997,683	101,097	376,447				561,130	3,736,684
上年度預計新增 資產原值	33,000	1,862,182	5,029	3,151	32,419					1,935,781
本年度預計新增 資產原值	12,800		-9,771	571	9,496					13,096
資產重估增值額										
本年度(12月底) 資產總額	647,247	2,961,062	992,941	104,819	418,362				561,130	5,685,561
本年度應提折舊 額	24,124	56,760	51,110	6,565	17,266				11,746	167,571
教學成本	19,347	49,000	48,402	5,165	14,028				7,765	143,707
管理及總務費 用	4,777	4,263	2,480	1,396	1,018				1,941	15,875
其他業務外費 用		3,497	228	4	2,220				2,040	7,989

附註：本表數據為全部版。什項資產：原值係前年度代管資產決算原值734,077千元，扣減代管土地172,947千元為561,130千元，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561,130千元。

國立聯合大學校務基金 資產報廢明細表

中華民國104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			
固定資產	62,726	62,726	0	0	0	0
機械及設備	47,344	47,344	0	0	0	0
交通及運輸設備	5,092	5,092	0	0	0	0
什項設備	10,290	10,290	0	0	0	0

附註：本表數據為全部版。資產報廢後視是否存有再利用之效能進行再利用，已無效能部分依規定清運或變賣。

國立聯合大學校務基金 基金數額增減明細表

中華民國104年度

單位:新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	4,025,497	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數	168,167	國庫增撥數：固定資產1億6,608萬7千元，無形資產208萬元。
其他	500	財產撥入作價增撥基金50萬元。
減：		
填補短絀		
解繳國庫		
其他	500	財產撥出折減基金50萬元。
期末基金數額	4,193,664	

附註：本表數據為全部版。

參 考 表

國立聯合大學校務基金 預計平衡表

中華民國104年12月31日

單位:新臺幣千元

102年12月31日 實 際 數	科 目	104年12月31日 預 計 數	103年12月31日 預 計 數	比較增減
5,398,738	資產	5,473,012	5,382,320	90,692
980,255	流動資產	958,414	762,753	195,661
974,141	現金	952,438	756,708	195,730
1,256	應收款項	1,196	1,226	-30
4,858	預付款項	4,780	4,819	-39
27,624	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	28,224	27,924	300
27,624	準備金	28,224	27,924	300
3,822,245	固定資產	3,906,132	3,986,135	-80,003
231,083	土地	231,083	231,083	0
511,654	土地改良物	506,786	518,110	-11,324
1,052,529	房屋及建築	2,801,002	2,857,762	-56,760
158,723	機械及設備	119,135	132,672	-13,537
31,779	交通及運輸設備	29,314	30,216	-902
192,126	什項設備	218,812	216,292	2,520
1,644,351	購建中固定資產	0	0	0
8,571	無形資產	5,902	6,708	-806
8,571	無形資產	5,902	6,708	-806
2,400	遞延借項	40,197	52,911	-12,714
2,400	遞延費用	40,197	52,911	-12,714
557,643	其他資產	534,143	545,889	-11,746
557,643	什項資產	534,143	545,889	-11,746
5,398,738	合 計	5,473,012	5,382,320	90,692
1,056,824	負債	779,386	794,660	-15,274
442,380	流動負債	190,479	192,989	-2,510
262,923	應付款項	14,062	15,052	-990
179,457	預收款項	176,417	177,937	-1,520
614,444	其他負債	588,907	601,671	-12,764
614,444	什項負債	588,907	601,671	-12,764
4,341,914	淨值	4,693,626	4,587,660	105,966
3,702,790	基金	4,193,664	4,025,497	168,167
3,702,790	基金	4,193,664	4,025,497	168,167
577,792	公積	476,352	538,553	-62,201
537,514	資本公積	436,074	498,275	-62,201
40,278	特別公積	40,278	40,278	0
37,721	累積餘絀(-)	0	0	0
37,721	累積賸餘	0	0	0
23,611	淨值其他項目	23,610	23,610	0
23,611	未實現重估增值	23,610	23,610	0
5,398,738	合 計	5,473,012	5,382,320	90,692

國立聯合大學校務基金 預計平衡表說明

中華民國104年度

- ※『102年12月31日實際數』、『104年12月31日預計數』及『103年12月31日預計數』為全部版。
- 1.信託代理與保證資產科目：
本年預算數：\$11,271千元 上年預算數：\$43,648千元 前年度決算數：\$11,882千元
 - 2.信託代理與保證負債科目：
本年預算數：\$11,271千元 上年預算數：\$43,648千元 前年度決算數：\$11,882千元

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104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 算 數	說 明
本年度預算數					
教學訓輔	人	7,970	113,220.33	902,366	
大專院校	人	7,970	113,220.33	902,366	政府補助及學雜費等收入： 學生人數7,970人。
上年度預算數					
教學訓輔	人	7,931	111,116.00	881,261	
大專院校	人	7,931	111,116.00	881,261	政府補助及學雜費等收入： 學生人數7,931人。
前年度決算數					
教學訓輔	人	8,055	96,223.96	775,084	
大專院校	人	8,055	96,223.96	775,084	政府補助及學雜費等收入： 學生人數8,055人。
101年度決算數					
教學訓輔	人	8,185	94,919.73	776,918	
大專院校	人	8,185	94,919.73	776,918	政府補助及學雜費等收入： 學生人數8,185人。
100年度決算數					
教學訓輔	人	8,129	94,950.67	771,854	
大專院校	人	8,129	94,950.67	771,854	政府補助及學雜費等收入： 學生人數8,129人。

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『101年度決算數』及『100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104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
業務支出部份：					
專任人員		71	0	71	
職員		45	0	45	
	簡任	3	0	3	
	薦任	20	0	20	
	委任	22	0	22	
駐衛警		1	0	1	
	駐衛警	1	0	1	
技工		10	0	10	
	技工	10	0	10	
工友		15	0	15	
	工友	15	0	15	
教師人員		307	0	307	
教師		307	0	307	
	教授	56	9	65	
	副教授	142	-4	138	
	助理教授	70	-3	67	
	講師	39	-2	37	
助教人員		1	0	1	
助教		1	0	1	
	助教	1	0	1	
兼任人員		230	0	230	
兼任		230	0	230	
	教授	10	0	10	
	副教授	12	0	12	
	助理教授	61	0	61	
	講師	147	0	147	
總 計		609	0	609	

1.獎金：依據全國軍公教待遇支給要點支給年終獎金(379人，每人1.5個月薪給)預計5,058萬3千元、因公成殘退休人員1人年終慰問金5萬5千元、依據公務人員考績法支給考績獎金計(71人，按預計考績評等比例及發給額度估計)預計564萬9千元。

2.清潔外包估計需25人，估計9,000千元。

3.保全外包估計需5人，每日4班制，估計6,960千元。

4.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121人，學生宿舍舍監7人，游泳池救生員5人，執行研究計畫專任助理11人、兼任助理54人及臨時工440人次，委辦計畫專任助理61人、兼任助理1,676人及臨時工741人次，計128,317千元。

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104年度

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金						退 休
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金	其 他
業務總支出部分	428,626	0	2,360	0	50,638	5,649	0	0	0	30,928	
教學成本	386,243	0	476	0	45,362	0	0	0	0	28,821	
正式人員	386,243	0	476	0	45,362	0	0	0	0	28,821	
教員	385,523	0	476	0	45,272	0	0	0	0	28,751	
助教	720	0	0	0	90	0	0	0	0	70	
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	42,383	0	1,884	0	5,276	5,649	0	0	0	2,107	
正式人員	42,383	0	1,884	0	5,276	5,649	0	0	0	2,107	
職員	32,633	0	1,417	0	4,046	4,114	0	0	0	1,512	
工員	9,750	0	467	0	1,230	1,535	0	0	0	595	
研究發展及訓練費用	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	
其他業務外費用	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	
合 計	428,626	0	2,360	0	50,638	5,649	0	0	0	30,928	
總 計	428,626	0	2,360	0	50,638	5,649	0	0	0	30,928	

附註：『本年預算數』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(379人，每人1.5個月薪給)預計5,058萬3千元、因公成殘退休人員1人年終慰問金5萬5千元、依據公務人員考績法支給考績獎金計(71人，按預計考績評等比例及發給額度估計)預計564萬9千元。

2.清潔外包估計需25人，估計9,000千元。

3.保全外包估計需5人，每日4班制，估計6,960千元。

4.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121人，學生宿舍舍監7人，游泳池救生員5人，執行研究計畫專任助理11人、兼任助理54人及臨時工440人次，委辦計畫專任助理61人、兼任助理1,676人及臨時工741人次，計128,317千元。

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				
0	1,521	38,268	1,237	0	13,376	15	572,618	52,629	625,247
0	0	33,585	1,053	0	10,168	0	505,708	52,314	558,022
0	0	33,585	1,053	0	10,168	0	505,708	0	505,708
0	0	33,515	1,050	0	10,138	0	504,725	0	504,725
0	0	70	3	0	30	0	983	0	983
0	0	0	0	0	0	0	0	52,314	52,314
0	0	0	0	0	0	0	0	52,314	52,314
0	1,521	4,683	184	0	3,208	15	66,910	0	66,910
0	1,521	4,683	184	0	3,208	15	66,910	0	66,910
0	1,521	3,416	184	0	2,058	0	50,901	0	50,901
0	0	1,267	0	0	1,150	15	16,009	0	16,009
0	0	0	0	0	0	0	0	45	45
0	0	0	0	0	0	0	0	45	45
0	0	0	0	0	0	0	0	45	45
0	0	0	0	0	0	0	0	270	270
0	0	0	0	0	0	0	0	270	270
0	0	0	0	0	0	0	0	270	270
0	1,521	38,268	1,237	0	13,376	15	572,618	52,629	625,247
0	1,521	38,268	1,237	0	13,376	15	572,618	52,629	625,247

國立聯合大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國104年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年		合計
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌收 入支應	
565,021	620,668	用人費用	607,552	17,695	625,247
391,821	429,329	正式員額薪資	428,626		428,626
47,322	47,007	聘僱及兼職人員薪資	34,934	17,695	52,629
1,803	2,288	超時工作報酬	2,360		2,360
51,155	56,576	獎金	56,287		56,287
27,352	30,701	退休及卹償金	30,928		30,928
		資遣費	1,521		1,521
45,556	54,743	福利費	52,881		52,881
12	24	提繳費	15		15
252,215	274,672	服務費用	197,748	90,512	288,260
35,876	52,666	水電費	42,986	14,124	57,110
3,816	3,336	郵電費	2,771	754	3,525
11,816	11,613	旅運費	1,892	10,125	12,017
7,527	8,496	印刷裝訂與廣告費	5,595	2,666	8,261
18,696	27,331	修理保養及保固費	17,051	5,614	22,665
1,461	1,990	保險費	1,738	127	1,865
135,266	134,336	一般服務費	99,138	46,324	145,462
37,109	34,224	專業服務費	25,917	10,758	36,675
648	680	公共關係費	660	20	680
56,327	68,567	材料及用品費	32,970	36,240	69,210
20,268	16,244	使用材料費	6,924	10,022	16,946
35,632	51,244	用品消耗	25,421	25,823	51,244
427	1,079	商品及醫療用品	625	395	1,020
17,706	8,967	租金與利息	8,824	1,290	10,114
574	727	地租及水租	517	106	623
425	306	房租	192	180	372
12,549	3,505	機器租金	3,109	346	3,455
3,322	4,029	交通及運輸設備租金	4,515	603	5,118
836	400	什項設備租金	491	55	546
133,151	178,193	折舊、折耗及攤銷	170,228	15,883	186,111
21,992	26,545	土地改良物折舊	24,118	6	24,124
15,611	56,948	房屋折舊	52,656	4,104	56,760
50,934	52,866	機械及設備折舊	42,122	8,988	51,110
6,311	6,611	交通及運輸設備折舊	6,012	553	6,565
16,091	14,377	什項設備折舊	15,614	1,652	17,266
11,746	11,754	代管資產折舊	11,746		11,746
10,466	9,092	攤銷	17,960	580	18,540
1,305	934	稅捐與規費(強制費)	199	487	686
4	9	土地稅		10	10
5	273	房屋稅		9	9
217	242	消費與行為稅	65	167	232
1,079	410	規費	134	301	435
36,432	45,683	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	35,594	8,988	44,582
781	519	會費	370	250	620
31,528	40,735	捐助、補助與獎助	32,970	6,414	39,384

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	
558,022		66,910	45		270	
386,243		42,383				
52,314			45		270	
476		1,884				
45,362		10,925				
28,821		2,107				
		1,521				
44,806		8,075				
		15				
237,561		19,534	1,464	5,185	24,516	
46,243		137			10,730	
1,777		296	8		1,444	
11,595		325	93		4	
6,917		1,055	80		209	
17,366		1,668	16		3,615	
1,634		188	6		37	
122,967		13,184	1,050		8,261	
29,042		2,021	211	5,185	216	
20		660				
64,601		2,293	532		1,784	
15,686		456	94		710	
48,392		1,717	430		705	
523		120	8		369	
6,042		3,468	67		537	
386		200	37			
372						
3,005		450				
1,733		2,818	30		537	
546						
161,317		16,805			7,989	
19,347		4,777				
49,000		4,263			3,497	
48,402		2,480			228	
5,165		1,396			4	
14,028		1,018			2,220	
7,765		1,941			2,040	
17,610		930				
320		184			182	
1					9	
4					5	
2		65			165	
313		119			3	
7,737	35,949	110	25		761	
570		50				
2,724	35,949	30	15		666	

國立聯合大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國104年度

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		合 計
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5 項自籌收 入支應	
2,982	2,884	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,290	1,849	3,139
1,141	1,545	競賽及交流活動費	964	475	1,439
1,062,157	1,197,684	總 計	1,053,115	171,095	1,224,210

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

單位:新臺幣千元

度 預 算 數						
按 支 出 科 目 分 列						
教學成本	其他業務成本	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	其他業務外費用	
3,014		20	10		95	
1,429		10				
1,035,600	35,949	109,304	2,133	5,185	36,039	

本 頁 空 白

附 錄

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 103 年度

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