

國立中興大學

循環經濟研究學院校務基金

國立中興大學循環經濟研究學院校務基金

預算目次

中華民國 113 年度

一、業務計畫及預算說明.....	2-1
二、預算表	
(一) 預算主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明.....	2-11
2. 餘絀撥補預計表.....	2-13
3. 現金流量預計表及補充說明.....	2-14
(二) 預算明細表	
1. 教學收入明細表.....	2-16
2. 其他業務收入明細表.....	2-17
3. 業務外收入明細表.....	2-18
4. 教學成本明細表及說明.....	2-19
5. 其他業務成本明細表及說明.....	2-26
6. 管理及總務費用明細表及說明.....	2-28
7. 其他業務費用明細表及說明.....	2-30
8. 業務外費用明細表及說明.....	2-32
9. 固定資產建設改良擴充明細表.....	2-34
10. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	2-36
11. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	2-38
12. 資產折舊明細表.....	2-40
13. 基金數額增減明細表.....	2-42
(三) 預算參考表	
1. 預計平衡表.....	2-43
2. 5年來主要營運項目分析表.....	2-45
3. 員工人數彙計表.....	2-46
4. 用人費用彙計表.....	2-47
5. 各項費用彙計表.....	2-49
(四) 附錄	
1. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表	2-51

總 說 明

國立中興大學循環經濟研究學院校務基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨：

為促進我國重點領域產業發展，讓臺灣成為下一個世代資訊科技之重要基地，並解決產業人才需求之問題，立法院於 110 年 5 月 14 日三讀通過「國家重點領域產學合作及人才培育創新條例(以下簡稱創新條例)」，並經總統於同年 28 日公布在案，期能以創新專法提供較具彈性之法規環境，協助國立大學設立國家重點領域研究學院，鬆綁組織、人事、財務、財產、人才培育及採購等事項，並且使產業界有效、有序地參與國立大學產學治理，提高其資源投入意願，以利於國家重點領域產學合作及人才培育之創新。

本校依創新條例提出「國立中興大學永續農業與綠色科技研究學院創新計畫書」，經教育部於 111 年 3 月 22 日臺教高(一)字第 1110024480 號函核定本校設立國家重點領域研究學院，後經參考審查意見，為突顯本學院招收人才領域，報請將學院更名為「循環經濟研究學院」，於 111 年 4 月 6 日臺教高(一)字第 1110031376 號函獲同意辦理。自 112 年度起於國立中興大學校務基金下設立國立中興大學循環經濟研究學院校務基金，編列附屬單位預算之分預算，俾完整呈現個別預算編列資訊。

二、組織概況：

依據國立中興大學循環經濟研究學院組織規程，本院置院長 1 人，綜理院務；置副院長 1 人，襄助院長處理院務。學院設有：

- (一)生物與永續科技學位學程。
- (二)特用作物及代謝體學位學程。
- (三)植物保健學位學程。
- (四)國際精準農企業發展學位學程。
- (五)工業與智慧科技學位學程。

國立中興大學循環經濟研究學院校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

(六)半導體與綠色科技學位學程。

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之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 112 年 6 月 30 日止執行情形)

一、前 (111) 年度決算結果：無。

二、上 (112) 年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一)業務收入：實際業務收入 2,475 萬 5 千元，較預算分配數 8,903 萬元，減少 6,427 萬 5 千元，減少 72.19%，主要係因建教合作計畫收入實際執行數及行政院國家發展基金補助款實際數較預期減少所致。

(二)業務成本與費用：實際業務成本與費用 2,682 萬 6 千元，較預算分配數 8,525 萬 5 千元，減少 5,842 萬 9 千元，減少 68.53%，主要係因配合教學研究所需，部分空間及師資尚未建置與聘用，以及實際請領獎助學金較預期減少所致。

(三)業務外收入：實際業務外收入 545 萬 9 千元，較預算分配數 1,198 萬元，減少 652 萬 1 千元，減少 54.43%，主要係因各界捐款較預期減少所致。

(四)收支短絀：實際發生賸餘數 338 萬 8 千元，較預算分配賸餘數 1,575 萬 5 千元，減少賸餘數 1,236 萬 7 千元，減少 78.50%，主要係因產學合作計畫實際執行數及行政院國家發展基金補助款實際數較預期減少所致。

(五)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備實際執行數 292 萬元，占可用預算分配數 924 萬 5 千元，執行率約 31.58%，主要係各項設備購置使用單位尚在辦理規劃採購中，致執行率落後。本校已請各使用單位加速辦理。

國立中興大學循環經濟研究學院校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

參、業務計畫

一、營運計畫：

本學院是以生物循環與工業循環兩大主軸為發展方向，順應循環經濟與生態永續之世界趨勢，訓練學生深入了解產業與環境的永續互動，規劃設計適合人類且不違背環境保護的農企業、工業與智慧科技和半導體產品，讓產學合作確實達成雙贏局面是研究學院努力的方向。

(一)人才培育規劃：結合跨領域專業師資，擴充研究學院專業課程之完整性，引導學生學習新知，113 年度預計辦理 25 場(次)專題演講，提升學生對於世界農業情勢、糧食議題、農業環境、工業與智慧科技和半導體與綠色科技之視野。

(二)學院整體目標：培養具備跨領域知識之高階循環經濟科技人才，以生物科技、自然資源保育與永續農業為發展重點，本校在農業領域深耕百年，具有堅強的師資陣容與頂尖的農業技術，是國內農業人才培育的重要搖籃，也是政府的重要農業智庫；本校與發起企業正瀚生技以及參與建教合作之企業共同籌設研究學院，可配合產業動態需求的落差，扎根培植企業研發潛力與研發創新人才，透過創新的辦學模式，發揮加乘效益，讓高階人才投入產業急需之研發工作，帶動產業創新升級發展，為臺灣的循環經濟產業開創新的里程碑。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

一般建築及設備計畫：本年度預算編列 3,674 萬元，由自有資金支應(包括營運資金 2,859 萬 5 千元及其他 814 萬 5 千元)；編列項目如次：

(一)一次性項目：

1、機械及設備 2,779 萬元，主要係購置教學研究及建教合作計畫相關儀器設備。

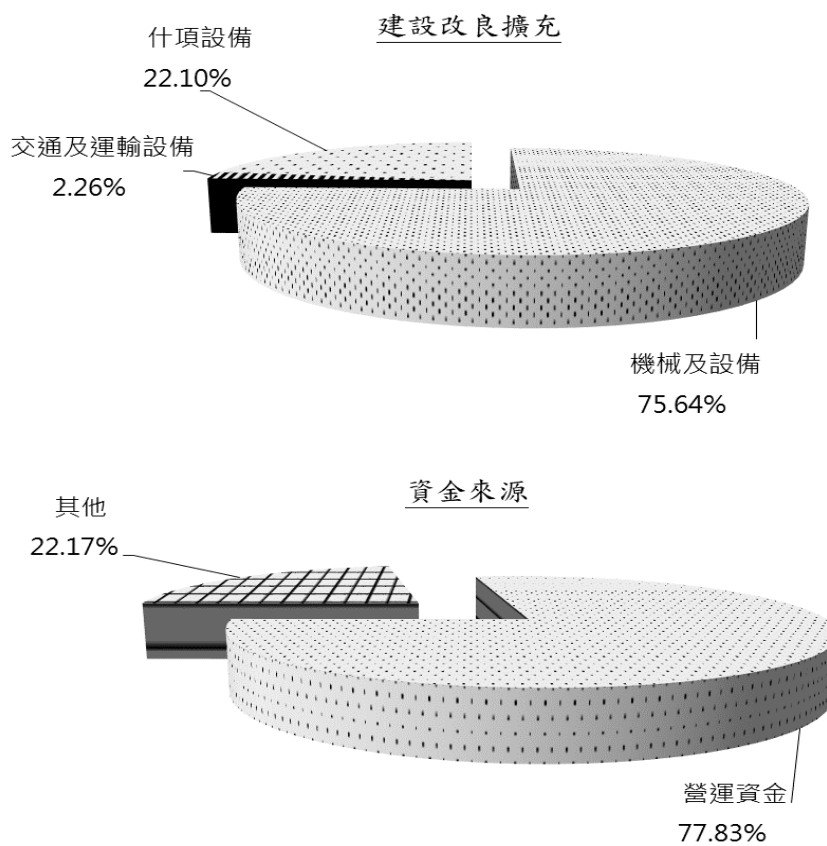
2、交通及運輸設備 83 萬元，主要係購置教學研究及建教合作計畫相關儀器設備。

國立中興大學循環經濟研究學院校務基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

3、什項設備 812 萬元，主要係購置教學研究及建教合作計畫相關儀器設備。

(二)113 年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖，詳見圖一：

圖一 113 年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位:新臺幣千元

建設改良擴充	113 年度預算	資金來源	113 年度預算
不動產、廠房及設備	36,740	營運資金	28,595
機械及設備	27,790	其他	8,145
交通及運輸設備	830		
什項設備	8,120		
合 計	36,740	合 計	36,740

國立中興大學循環經濟研究學院校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

肆、預算概要

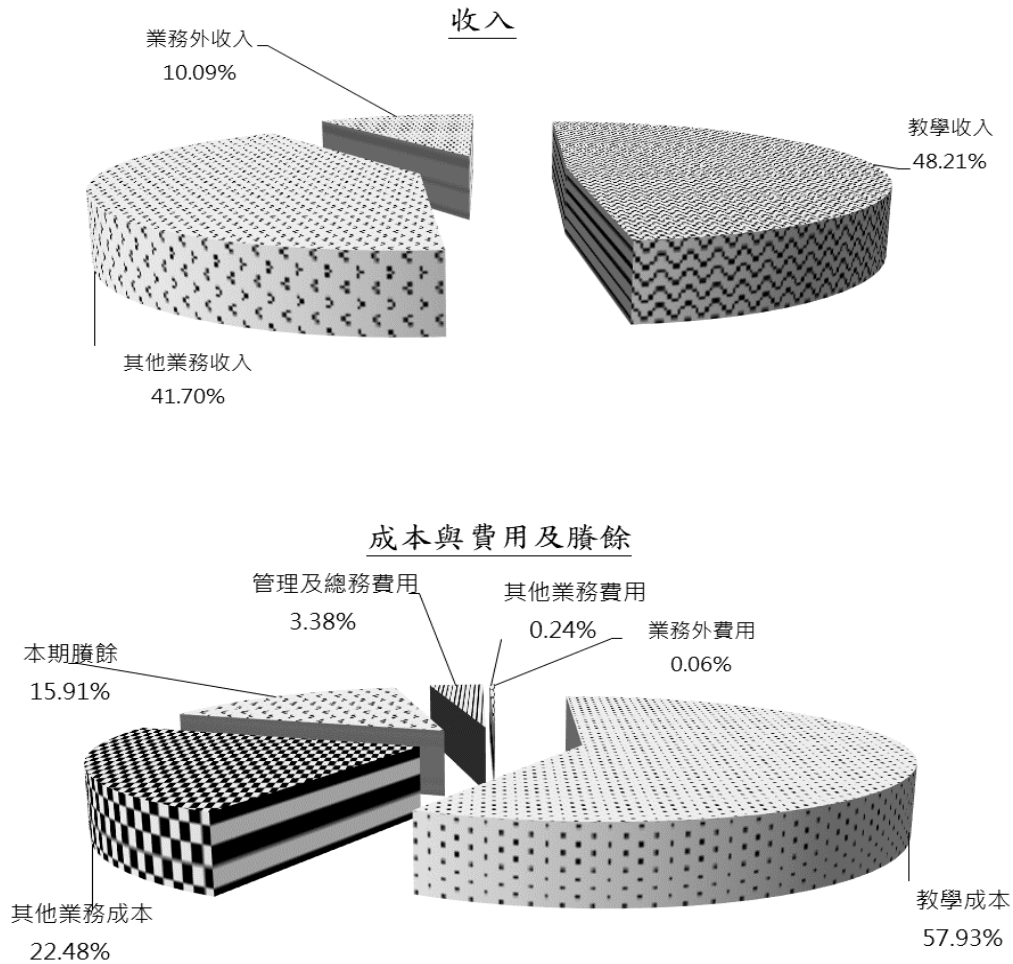
一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 2 億 2,590 萬 2 千元，主要係學雜費收入、建教合作收入及其他補助收入等，較上年度預算數 1 億 8,236 萬元，增加 4,354 萬 2 千元，約 23.88%，主要係建教合作收入及其他補助收入增加所致。
- (二)業務成本與費用 2 億 1,112 萬 4 千元，主要係教學成本、其他業務成本、管理及總務費用、其他業務費用，較上年度預算數 1 億 7,816 萬 8 千元，增加 3,295 萬 6 千元，約 18.50%，主要係建教合作收入及其他補助收入增加，致教學研究及訓輔成本、建教合作成本相對增加所致。
- (三)業務外收入 2,533 萬 9 千元，係利息收入及受贈收入，較上年度預算數 2,500 萬，增加 33 萬 9 千元，約 1.36%，主要係利息收入增加所致。
- (四)業務外費用 15 萬，主要係雜項費用，較上年度預算數增加 15 萬元，約 100%，主要係預估雜項費用增加所致。
- (五)業務總收支相抵後，計賸餘 3,996 萬 7 千元，較上年度預算賸餘數 2,919 萬 2 千元，計增加賸餘 1,077 萬 5 千元，約 36.91%，主要係建教合作收入及其他補助收入增加所致。
- (六)本年度收入、成本與費用及餘絀詳見圖二，另最近五年收入與費用詳圖三。

國立中興大學循環經濟研究學院校務基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

圖二

113 年度收入、成本與費用及餘絀

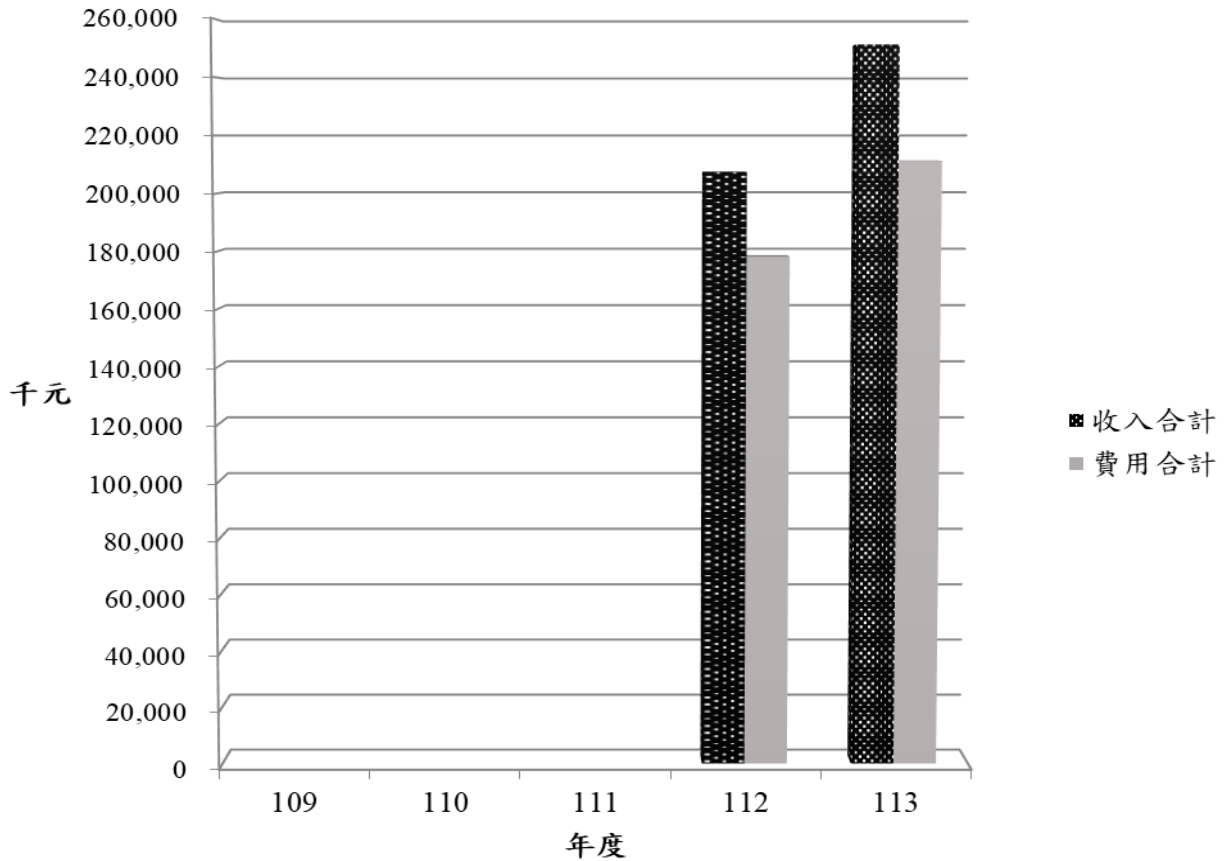


單位:新臺幣千元

收入及短絀	113 年度預算	成本與費用	113 年度預算
業務收入	225,902	業務成本與費用	211,124
教學收入	121,124	教學成本	145,540
其他業務收入	104,778	其他業務成本	56,478
業務外收入	25,339	管理及總務費用	8,495
		其他業務費用	611
		業務外費用	150
		本期賸餘	39,967
收入總額	251,241	成本與費用及賸餘總額	251,241

國立中興大學循環經濟研究學院校務基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

圖三 最近五年收入與費用



單位:新臺幣千元

年度 \ 項目	109 年度決算	110 年度決算	111 年度決算	112 年度預算	113 年度預算
收入					
業務收入				182,360	225,902
業務外收入				25,000	25,339
收入合計				207,360	251,241
費用					
業務成本與費用				178,168	211,124
業務外費用					150
費用合計				178,168	211,274
本期賸餘				29,192	39,967

註：112 年度預算數為法定預算數。以下各表同。

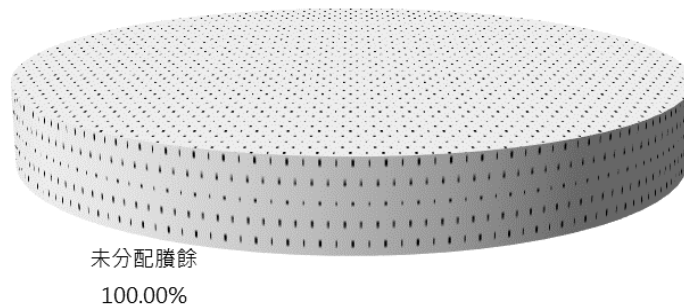
國立中興大學循環經濟研究學院校務基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

二、餘絀撥補之預計：

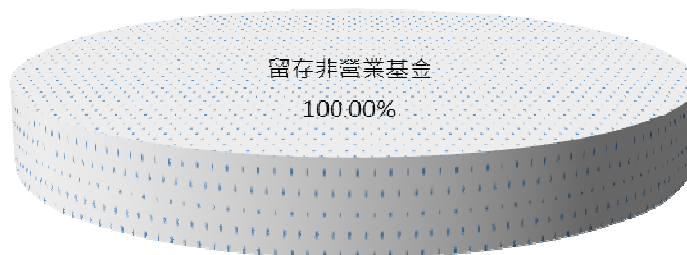
- (一)本年度預計賸餘 3,996 萬 7 千元，加計前期未分配賸餘 2,845 萬元後，本年度未分配賸餘預計為 6,841 萬 7 千元。
- (二)本年度賸餘分配詳見圖四，另最近五年賸餘分配詳見圖五。

圖四 113 年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分



單位:新臺幣千元

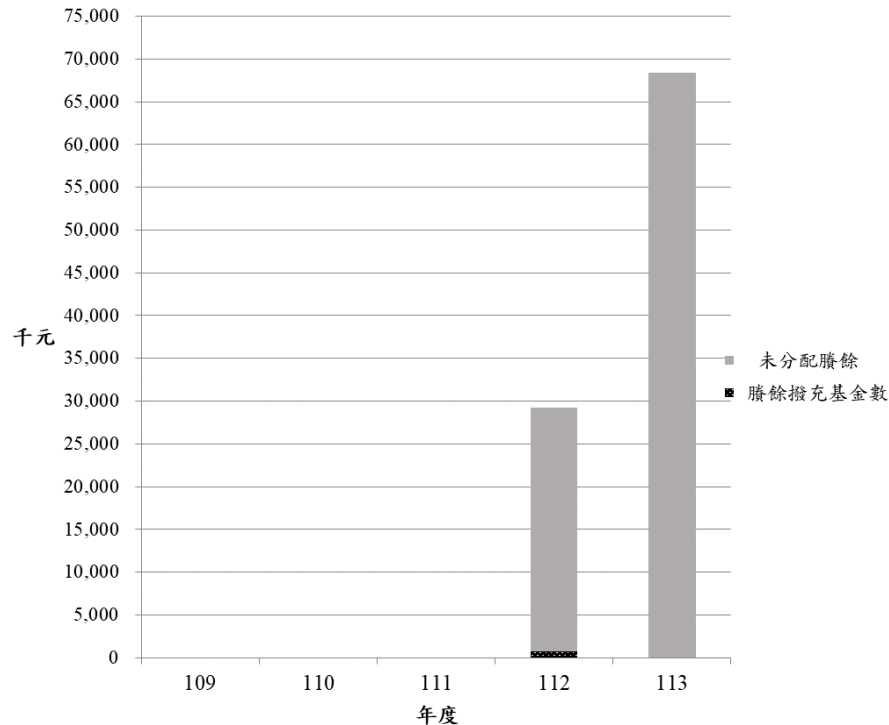
按分配程序分	113 年度預算	按所得對象分	113 年度預算
填補累積短絀		中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	68,417
賸餘撥充基金			
解繳公庫淨額			
未分配賸餘	68,417		
合計	68,417	合計	68,417

國立中興大學循環經濟研究學院校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 113 年度

圖五 最近五年賸餘分配



單位:新臺幣千元

年度 \ 項目	109 年度決算	110 年度決算	111 年度決算	112 年度預算	113 年度預算
賸餘分配					
分配之部				742	0
賸餘撥充基金數				742	0
未分配賸餘				28,450	68,417
合計				29,192	68,417

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 6,018 萬 3 千元，包括：

- 1、本期賸餘 3,996 萬 7 千元。
- 2、利息股利之調整 33 萬 9 千元，係利息收入 33 萬 9 千元
- 3、調整項目 2,021 萬 6 千元，包含折舊 1,633 萬 7 千元、攤銷 565 萬 2 千元、遞延收入隨折舊費用之提列轉列其他補助收入及受贈收入 177

國立中興大學循環經濟研究學院校務基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

萬 3 千元。

4、未計利息股利之現金流入 5,984 萬 4 千元。

5、收取利息 33 萬 9 千元。

(二)預計投資活動之現金流出 5,174 萬元，包括：

1、增加流動金融資產 1,500 萬元。

2、增加不動產、廠房及設備 3,674 萬元。

(三)預計籌資活動之現金流入 814 萬 5 千元，係增加其他負債 814 萬 5 千元。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 1,658 萬 8 千元。

(五)期初現金及約當現金 1,619 萬 2 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 3,278 萬元。

預算主要表

國立中興大學循環經濟研究學院校務基金 收支餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	科 目	本年度預算數				上年度 預算數	比較增減(-)	
		政府補助 收 入	自籌收入	合 計				
金 額		金 額	金 額	金 額	%	金 額	金 額	%
	業務收入	104,155	121,747	225,902	100.00	182,360	43,542	23.88
	教學收入		121,124	121,124	53.62	87,350	33,774	38.67
	學雜費收入		9,204	9,204	4.07	13,230	-4,026	-30.43
	學雜費減免		-380	-380	-0.17	-380		-
	建教合作收入		112,300	112,300	49.71	74,500	37,800	50.74
	其他業務收入	104,155	623	104,778	46.38	95,010	9,768	10.28
	其他補助收入	104,155		104,155	46.11	94,500	9,655	10.22
	雜項業務收入		623	623	0.28	510	113	22.16
	業務成本與費用	104,155	106,969	211,124	93.46	178,168	32,956	18.50
	教學成本	49,899	95,641	145,540	64.43	117,800	27,740	23.55
	教學研究及訓輔 成本	49,899	18,982	68,881	30.49	65,750	3,131	4.76
	建教合作成本		76,659	76,659	33.93	52,050	24,609	47.28
	其他業務成本	46,661	9,817	56,478	25.00	54,000	2,478	4.59
	學生公費及獎勵 金	46,661	9,817	56,478	25.00	54,000	2,478	4.59
	管理及總務費用	7,595	900	8,495	3.76	5,909	2,586	43.76
	管理費用及總務 費用	7,595	900	8,495	3.76	5,909	2,586	43.76
	其他業務費用		611	611	0.27	459	152	33.12
	雜項業務費用		611	611	0.27	459	152	33.12
	業務賸餘（短絀）		14,778	14,778	6.54	4,192	10,586	252.53
	業務外收入		25,339	25,339	11.22	25,000	339	1.36
	財務收入		339	339	0.15		339	-
	利息收入		339	339	0.15		339	-
	其他業務外收入		25,000	25,000	11.07	25,000		-
	受贈收入		25,000	25,000	11.07	25,000		-
	業務外費用		150	150	0.07		150	-
	其他業務外費用		150	150	0.07		150	-
	雜項費用		150	150	0.07		150	-
	業務外賸餘（短絀）		25,189	25,189	11.15	25,000	189	0.76
	本期賸餘（短絀）		39,967	39,967	17.69	29,192	10,775	36.91

附註：

1. 「本年度預算數」及「上年度預算數」為全部版。
2. 上年度預算數為法定預算數。以下各表同。
3. 百分比之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立中興大學循環經濟研究學院校務基金
收支餘絀預計表說明

中華民國113年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收支：

- 1.業務收入225,902千元，包括教學收入121,124千元、其他業務收入104,778千元。
- 2.業務成本與費用211,124千元，包括教學成本145,540千元、其他業務成本56,478千元、管理及總務費用8,495千元、其他業務費用611千元。
- 3.業務賸餘14,778千元。

(二)業務外收支：

- 1.業務外收入25,339千元，包括財務收入339千元，其他業務外收入25,000千元。
- 2.業務外費用150千元，主要為雜項費用。
- 3.業務外賸餘25,189千元。

(三)預計本期賸餘39,967千元。

國立中興大學循環經濟研究學院校務基金 餘絀撥補預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
29,192	100.00	賸餘之部	68,417	100.00	
29,192	100.00	本期賸餘	39,967	58.42	
	-	前期未分配賸餘	28,450	41.58	
	-	追溯適用及追溯重編 之影響數		-	
	-	公積轉列數		-	
	-	其他轉入數		-	
742	2.54	分配之部		-	
	-	填補累積短絀		-	
	-	提存公積		-	
742	2.54	賸餘撥充基金數		-	
	-	解繳公庫淨額		-	
	-	其他依法分配數		-	
28,450	97.46	未分配賸餘	68,417	100.00	
	-	-短絀之部		-	
	-	本期短絀		-	
	-	前期待填補之短絀		-	
	-	追溯適用及追溯重編 之影響數		-	
	-	其他轉入數		-	
	-	-填補之部		-	
	-	撥用賸餘		-	
	-	撥用公積		-	
	-	折減基金		-	
	-	公庫撥款		-	
	-	-待填補之短絀		-	

附註：『上年度預算數』及『本年度預算數』為全部版。

國立中興大學循環經濟研究學院校務基金 現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼業務活動之現金流量	60,183	
本期賸餘（短絀）	39,967	
利息股利之調整	-339	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	39,628	
調整項目	20,216	包含： 1、折舊16,337千元 2、攤銷5,652千元。 2、遞延收入隨折舊費用之提列轉列其他補助收入1,589千元(-)、受贈收入184千元(-)。
未計利息股利之現金流入（流出）	59,844	
收取利息	339	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	60,183	
▼投資活動之現金流量	-51,740	
增加流動金融資產及短期貸墊款	-15,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-36,740	增加固定資產36,740千元，由行政院國家發展基金補助款支應8,145千元、營運資金支應28,595千元。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-51,740	
▼籌資活動之現金流量	8,145	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	8,145	行政院國家發展基金資本門補助款。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	8,145	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	16,588	
▼期初現金及約當現金	16,192	
▼期末現金及約當現金	32,780	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	718	
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	38,134	
遞延資產與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	22,604	

附註：本表數據為全部版。

國立中興大學循環經濟研究學院校務基金 現金流量預計表補充說明

中華民國113年度

不影響現金流量之投資與籌資活動：

- 1、不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加之金額：係撥入固定資產718千元。
- 2、不動產、廠房及設備與基金同額增加(減少)之金額：係撥入固定資產39,134千元及撥出固定資產1,000千元。
- 3、遞延資產與基金同額增加之金額：係撥入遞延資產22,604千元。

預算明細表

國立中興大學循環經濟研究學院校務基金

教學收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價(元)	金 額	
教學收入				121,124	
學雜費收入	人	198	46,484.85	9,204	學生預計198人。
日間部	人	198	46,484.85	9,204	
研究所	人	198	46,484.85	9,204	研究所博、碩士學雜費及學分費收入。
學雜費減免				-380	含身心障礙及子女、低收入戶、原住民籍等學生學雜費減免。
建教合作收入				112,300	
產學合作收入				112,300	私人公司等產學合作收入。

附註：本表數據為全部版。

國立中興大學循環經濟研究學院校務基金
其他業務收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	104,778	
其他補助收入	104,155	1. 行政院國家發展基金補助款102,566千元。 2. 其他政府機關資本門補助款購置之資產，隨折舊費用之提列轉列其他補助收入1,589千元。
雜項業務收入	623	招生考試收入510千元及電腦實習費113千元。

附註：本表數據為全部版。

**國立中興大學循環經濟研究學院校務基金
業務外收入明細表**

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	25,339	
財務收入	339	
利息收入	339	銀行存款利息收入。
其他業務外收入	25,000	
受贈收入	25,000	1. 各界捐款收入24,816千元。 2. 民間指定資本支出捐贈款購置及實體受贈之資產，隨折舊費用提列轉列之受贈收入184千元。

附註：本表數據為全部版。

國立中興大學循環經濟研究學院校務基金

教學成本明細表

中華民國113年度

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數				
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計		
				數 量	平均單位 成本(元)	金 額
教學成本		49,899	95,641		145,540	
教學研究及訓輔成本	人	49,899	18,982	198	347,883.84	68,881
用人費用		9,525				9,525
正式員額薪資		7,174				7,174
聘僱及兼職人員薪資						
獎金		553				553
退休及卹償金		412				412
福利費		1,386				1,386
服務費用		14,469	13,528			27,997
水電費		709	1,015			1,724
郵電費		350	400			750
旅運費		1,414	1,150			2,564
印刷裝訂及公告費		425	468			893
修理保養及保固費		1,147	30			1,177
保險費		80	333			413
一般服務費		7,277	7,383			14,660
專業服務費		2,067	2,319			4,386
推展費		1,000	430			1,430
材料及用品費		8,180	3,309			11,489
用品消耗		8,180	3,309			11,489
租金與利息		1,000	100			1,100
地租及水租		100	100			200
機器租金		100				100
交通及運輸設備租金		800				800
折舊、折耗及攤銷		16,225	1,445			17,670
不動產、廠房及設備折舊		10,573	1,445			12,018
攤銷		5,652				5,652
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費		500	600			1,100
會費			100			100
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)						
競賽及交流活動費		500	500			1,000
建教合作成本			76,659			76,659
用人費用			8,169			8,169
正式員額薪資			3,000			3,000
聘僱及兼職人員薪資			5,000			5,000
福利費			169			169
服務費用			28,694			28,694
水電費			435			435

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
		117,800			
180	365,277.68	65,750			
		5,330			
		2,167			
		1,716			
		257			
		320			
		870			
		32,620			
		1,600			
		1,000			
		3,580			
		1,475			
		4,500			
		8,594			
		7,871			
		4,000			
		15,400			
		15,400			
		8,300			
		4,000			
		2,800			
		1,500			
		600			
		600			
		3,500			
		1,500			
		2,000			
		52,050			
		8,348			
		3,000			
		5,000			
		348			
		22,002			
		530			

國立中興大學循環經濟研究學院校務基金

教學成本明細表

中華民國113年度

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數			
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	
				數 量	平均單位 成本(元)
郵電費			350		350
旅運費			685		685
印刷裝訂及公告費			1,752		1,752
修理保養及保固費			5,070		5,070
保險費			178		178
一般服務費			13,974		13,974
專業服務費			3,450		3,450
推展費			2,800		2,800
材料及用品費			16,623		16,623
用品消耗			16,623		16,623
租金與利息			6,500		6,500
地租及水租			4,000		4,000
機器租金			1,000		1,000
交通及運輸設備租金			1,500		1,500
什項設備租金					
折舊、折耗及攤銷			4,319		4,319
不動產、廠房及設備折舊			4,319		4,319
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			12,354		12,354
會費			100		100
捐助、補助與獎助			12,254		12,254
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)					

附註：『本年度預算數』及『上年度預算數』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
		302			
		800			
		1,200			
		1,370			
		100			
		15,500			
		2,000			
		200			
		9,000			
		9,000			
		3,600			
		1,000			
		1,800			
		500			
		300			
		2,000			
		2,000			
		7,100			
		100			
		5,000			
		2,000			

國立中興大學循環經濟研究學院校務基金

教學成本說明

中華民國113年度

科 目	說 明
510300 教學成本	
510301 教學研究及訓輔成本	
510301-1000 用人費用	
510301-1100 正式員額薪資	教師之薪俸、加給等。
510301-1500 獎金	依規定支領之年終獎金。
510301-1600 退休及卹償金	依規定提撥之教師退休金及離職金。
510301-1800 福利費	依規定分擔或提撥之保險費、傷病醫藥費及其他福利費。
510301-2000 服務費用	
510301-2100 水電費	工作場所電費及水費。
510301-2200 郵電費	郵費、電話費及數據通信費。
510301-2300 旅運費	教學研究相關之國內出差旅費及其他旅運費。其中，國內旅費編列1,830千元。
510301-2400 印刷裝訂及公告費	教學業務相關文件印刷及裝訂費編列893千元。
510301-2500 修理保養及保固費	教室、實驗室及各實習場所修護，各項儀器設備保養、維修等費用。
510301-2600 保險費	學生團體保險等其他保險費共編列413千元。其中含學生團體平安保險費52千元。
510301-2700 一般服務費	含外包費、計時與計件人員酬金及體育活動費。 外包費係勞務性工作委外辦理，約18人，編列450千元。 計時與計件人員酬金編列14,198千元，包括： 1. 依據「專科以上學校進用編制外專任教學人員實施原則」，進用專案教師10人，編列11,698千元。 2. 依據「國立大學校務基金進用研究人員及工作人員實施原則」，進用專任助理3名及兼任教學及研究助理5名，編列2,500千元。 體育活動費編列12千元(4人*3,000元)。
510301-2800 專業服務費	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費及電腦軟體服務費等共編列4,386千元。其中，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列3,986千元。
510301-2B00 推展費	配合業務需求所需之推展費用編列1,430千元。
510301-3000 材料及用品費	
510301-3200 用品消耗	辦公用品、報章什誌、農業與園藝用品及環境美化費及化學藥劑與實驗用品等，編列11,489千元。
510301-4000 租金與利息	
510301-4100 地租及水租	場地租金編列200千元。
510301-4300	機械及設備租金。

國立中興大學循環經濟研究學院校務基金

教學成本說明

中華民國113年度

科 目	說 明
機器租金	
510301-4400 交通及運輸設備租金	配合業務所需租用車輛租金，編列800千元。
510301-5000 折舊、折耗及攤銷	
510301-5100 不動產、廠房及設備折舊	依直線法提列機械及設備、交通及運輸設備、什項設備之折舊費用。
510301-5900 攤銷	依直線法提列遞延費用之攤銷數。
510301-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
510301-7100 會費	教學研究所需參加學術團體會費或年費，編列100千元。包括：台灣農學會、中華民國植物病理學會、台灣昆蟲學會、台灣力學學會、臺灣積體電路設計學會等。
510301-7500 競賽及交流活動費	參加競賽及交流活動之費用，編列1,000千元。
510303 建教合作成本	
510303-1000 用人費用	
510303-1100 正式員額薪資	教師彈性薪資。
510303-1200 聘僱及兼職人員薪資	執行建教合作計畫所需之兼職人員酬金等。
510303-1800 福利費	依規定分擔或提撥之保險費。
510303-2000 服務費用	
510303-2100 水電費	工作場所電費及水費。
510303-2200 郵電費	因應業務所需之郵費、電話費及數據通信費。
510303-2300 旅運費	配合建教合作業務所需派員出差，國內旅費編列500千元、國外旅費編列185千元。
510303-2400 印刷裝訂及公告費	建教合作業務所需之研究報告文件印刷及裝訂費編列1,752千元。
510303-2500 修理保養及保固費	配合建教合作業務所需之各項儀器設備保養、維修等費用。
510303-2600 保險費	配合建教合作業務所需之保險費用。
510303-2700 一般服務費	計時與計件人員酬金，依據「國立大學校務基金進用研究人員及工作人員實施原則」，進用專任助理20名及兼任教學及研究助理20名，編列13,974千元。
510303-2800 專業服務費	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費等共編列3,450千元。其中，講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列3,000千元。
510303-2B00 推展費	為配合建教合作計畫所需之推展費用，編列2,800千元。
510303-3000 材料及用品費	
510303-3200	配合建教合作業務所需之各種實驗用品及其他用品消耗等各相關費用，編列

國立中興大學循環經濟研究學院校務基金

教學成本說明

中華民國113年度

科 目	說 明
用品消耗	16,623千元。
510303-4000 租金與利息	
510303-4100 地租及水租	建教合作業務所需之場地租金，編列4,000千元。
510303-4300 機器租金	機械及設備租金。
510303-4400 交通及運輸設備租金	配合建教合作業務所需之車輛租金，編列1,500千元。
510303-5000 折舊、折耗及攤銷	
510303-5100 不動產、廠房及設備折舊	依直線法提列建教合作計畫購置之機械及設備、交通及運輸設備、什項設備之折舊費用。
510303-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
510303-7100 會費	為執行建教合作計畫所需，參加學術團體會費或年費，編列100千元。包括：中華永續農業協會、精密工程學會、台灣機器人學會、台灣國際微電子暨構裝學會等。
510303-7200 捐助、補助與獎助	學生各項公費、獎助學金及工讀金等。

**國立中興大學循環經濟研究學院校務基金
其他業務成本明細表**

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
	54,000	其他業務成本	46,661	9,817	56,478
	54,000	學生公費及獎勵金	46,661	9,817	56,478
	54,000	會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費	46,661	9,817	56,478
	54,000	捐助、補助與獎助	46,661	9,817	56,478

附註：『本年度預算數』及『上年度預算數』為全部版。

國立中興大學循環經濟研究學院校務基金

其他業務成本說明

中華民國113年度

科 目	說 明
513000 其他業務成本 513001 學生公費及獎勵金 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	學生各項公費、獎助學金及工讀金等。

**國立中興大學循環經濟研究學院校務基金
管理及總務費用明細表**

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
	5,909	管理及總務費用	7,595	900	8,495
	5,909	管理費用及總務費用	7,595	900	8,495
	4,639	服務費用	7,178	900	8,078
	80	水電費	251		251
	32	郵電費	500	400	900
	70	旅運費	600		600
	150	印刷裝訂及公告費	100		100
		修理保養及保固費	2,783		2,783
		保險費	20		20
	3,707	一般服務費	2,684		2,684
	100	專業服務費	240		240
	500	公關慰勞費		500	500
	90	材料及用品費	150		150
	90	用品消耗	150		150
	1,180	租金與利息	267		267
	270	地租及水租			
	810	機器租金	267		267
	100	什項設備租金			

附註：『本年度預算數』及『上年度預算數』為全部版。

國立中興大學循環經濟研究學院校務基金 管理及總務費用說明

中華民國113年度

科 目	說 明
515000 管理及總務費用	
515001 管理費用及總務費用	
515001-2000 服務費用	
515001-2100 水電費	工作場所水費、電費。
515001-2200 郵電費	郵資、電話費及數據通信費。
515001-2300 旅運費	國內出差旅費及貨物運費。其中，國內旅費編列300千元。
515001-2400 印刷裝訂及公告費	公務所需之相關表件印刷及裝訂費用編列100千元。
515001-2500 修理保養及保固費	房屋建築之修護費用及各項辦公事務性機具設備保養、維修、車輛養護費等。
515001-2600 保險費	交通及運輸設備保險費用。
515001-2700 一般服務費	計時與計件人員酬金係管總業務所需，依據「國立大學校務基金進用研究人員及工作人員實施原則」，進用行政人員4名，編列經費2,684千元。
515001-2800 專業服務費	行政事務所需委託考選訓練費。
515001-2900 公關慰勞費	凡為應學院院務發展，有宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等相關支出均屬之。本院並未規範各支用者各別支用上限，本年度預算編列500千元，其中公共關係費450千元，員工慰勞費50千元。
515001-3000 材料及用品費	
515001-3200 用品消耗	行政事務所需之辦公用品，編列150千元。
515001-4000 租金與利息	
515001-4300 機器租金	配合業務所需之電腦租金及使用費。

**國立中興大學循環經濟研究學院校務基金
其他業務費用明細表**

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
	459	其他業務費用		611	611
	459	雜項業務費用		611	611
	369	服務費用		509	509
	30	郵電費			
	50	旅運費			
	100	印刷裝訂及公告費			
		一般服務費		509	509
	159	專業服務費			
	30	推展費			
	90	材料及用品費			
	90	用品消耗			
		會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費		102	102
		捐助、補助與獎助		102	102

附註：『本年度預算數』及『上年度預算數』為全部版。

國立中興大學循環經濟研究學院校務基金

其他業務費用說明

中華民國113年度

科 目	說 明
519800 其他業務費用	
519898 雜項業務費用	
519898-2000 服務費用	
519898-2700 一般服務費	依據「國立大學校務基金進用研究人員及工作人員實施原則」，進用專任助理1名，編列經費509千元。
519898-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
519898-7200 捐助、補助與獎助	學生工讀金。

**國立中興大學循環經濟研究學院校務基金
業務外費用明細表**

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
		業務外費用		150	150
		其他業務外費用		150	150
		雜項費用		150	150
		材料及用品費		150	150
		用品消耗		150	150

附註：『本年度預算數』為全部版。

國立中興大學循環經濟研究學院校務基金

業務外費用說明

中華民國113年度

科 目	說 明
520200 其他業務外費用 520298 雜項費用 520298-3000 材料及用品費 520298-3200 用品消耗	配合業務所需之辦公用品，編列150千元。

本 頁 空 白

**國立中興大學循環經濟研究學院校務基金
固定資產建設改良擴充明細表**

中華民國113年度

項 目	不 動 產 、					
	土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
一般建築及設備計畫				27,790	830	8,120
一次性項目				27,790	830	8,120
政府補助收入支應				6,400	165	1,580
自籌收入支應				21,390	665	6,540
合 計				27,790	830	8,120

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			
				36,740		36,740	
				36,740		36,740	
				8,145		8,145	購置教學研究相關儀器設備，包括機械及設備6,400千元、交通及運輸設備165千元及什項設備1,580千元。
				28,595		28,595	購置教學研究及建教合作計畫儀器設備，包括機械及設備21,390千元、交通及運輸設備665千元及什項設備6,540千元。
				36,740		36,740	

**國立中興大學循環經濟研究學院校務基金
固定資產建設改良擴充資金來源明細表**

中華民國113年度

項 目	自 有 資 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	28,595			8,145
一次性項目	28,595			8,145
合 計	28,595			8,145

附註：『自有資金』、『外借資金』及『合計』為全部版。
自有資金「其他」欄內列8,145千元，係行政院國家發展基金補助款。

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小	計	國內借款	國外借款	小	計	金 額	%
金 額	%			金 額	%		
36,740	100.00					36,740	100.00
36,740	100.00					36,740	100.00
36,740	100.00					36,740	100.00

**國立中興大學循環經濟研究學院校務基金
固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表**

中華民國113年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 資 總 額	自 有 資 金			外 借 資 金	
		營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他	
一般建築及設備計畫	36,740	28,595			8,145	
一次性項目	36,740	28,595			8,145	
合 計	36,740	28,595			8,145	

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%
					36,740	100.00	36,740	100.00
	113.01 113.12				36,740	100.00	36,740	100.00
					36,740	100.00	36,740	100.00

國立中興大學循環經濟研究學院校務基金
資產折舊明細表
 中華民國113年度

項 目	不 動 產 、				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
前年度決算資產原值					
上年度預計增減資產原值			14,000	1,100	4,900
本年度預計增減資產原值			59,597	1,482	14,513
資產重估增值額					
本年度(12月底)止資產總額			73,597	2,582	19,413
本年度應提折舊額			11,853	511	3,973
教學成本			11,853	511	3,973

附註：本表數據為全部版。

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			
					20,000
					75,592
					95,592
					16,337
					16,337

**國立中興大學循環經濟研究學院校務基金
基金數額增減明細表**

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	742	
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		
其他	61,738	撥入固定資產61,738千元。
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他	1,000	撥出固定資產1,000千元。
期末基金數額	61,480	

附註：本表數據為全部版。

預算參考表

國立中興大學循環經濟研究學院校務基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科 目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減
	資產	141,387	33,592	107,795
	流動資產	47,780	16,192	31,588
	現金	32,780	16,192	16,588
	流動金融資產	15,000		15,000
	不動產、廠房及設備	76,655	17,400	59,255
	機械及設備	60,344	12,600	47,744
	交通及運輸設備	1,851	880	971
	什項設備	14,460	3,920	10,540
	其他資產	16,952		16,952
	遞延資產	16,952		16,952
	合 計	141,387	33,592	107,795
	負債	11,490	4,400	7,090
	其他負債	11,490	4,400	7,090
	遞延負債	11,490	4,400	7,090
	淨值	129,897	29,192	100,705
	基金	61,480	742	60,738
	基金	61,480	742	60,738
	累積餘絀	68,417	28,450	39,967
	累積賸餘	68,417	28,450	39,967
	合 計	141,387	33,592	107,795

國立中興大學循環經濟研究學院校務基金 預計平衡表說明

中華民國113年度

※ 『113年12月31日預計數』及『112年12月31日預計數』為全部版。

1. 信託代理與保證資產科目：

本年度預算數：\$0千元、上年度預算數：\$0千元 及前年度決算數：\$0千元

2. 信託代理與保證負債科目：

本年度預算數：\$0千元、上年度預算數：\$0千元 及前年度決算數：\$0千元

**國立中興大學循環經濟研究學院校務基金
5年來主要營運項目分析表**

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
教學訓輔	人	198	347,883.84	68,881	
大專院校	人	198	347,883.84	68,881	
上年度預算數					
教學訓輔	人	180	365,277.78	65,750	
大專院校	人	180	365,277.78	65,750	
前年度決算數					
110年度決算數					
109年度決算數					

附註：『本年度預算數』及『上年度預算數』為全部版。

國立中興大學循環經濟研究學院校務基金 員工人數彙計表

中華民國113年度

單位：人

科 目	職 別	上年度最高 可進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部分：					
教師人員					
教師		2		2	
	副教授	2		2	
總 計		2		2	

1. 獎金編列553千元，係依據「軍公教人員年終工作獎金及慰問金發給注意事項」預計發給2人。
2. 計時與計件人員酬金編列31,365千元，係為辦理教學行政及建教合作計畫所需聘用之各類人員，用以協助行政業務及建教合作計畫順利推展。依據「專科以上學校進用編制外專任教學人員實施原則」及「國立大學校務基金進用研究人員及工作人員實施原則」，進用專案教師10人，編列經費11,698千元、行政人員4人，編列經費2,684千元、專任助理24名及兼任教學及研究助理25名，編列經費16,983千元。
3. 外包費編列450千元，係勞務承攬，由承包商完成其承包業務約18人。

本 頁 空 白

國立中興大學循環經濟研究學院校務基金

用人費用彙計表

中華民國113年度

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金					退 休 退休金	
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎		效 金
業務支出部分	10,174				553						412
教學成本	10,174				553						412
正式人員	10,174				553						412
教員	10,174				553						412
兼任人員											
教員											
合 計	10,174				553						412
總 計	10,174				553						412

附註：『本年度預算數』為全部版。

1. 獎金編列553千元，係依據「軍公教人員年終工作獎金及慰問金發給注意事項」預計發給2人。
2. 計時與計件人員酬金編列31,365千元，係為辦理教學行政及建教合作計畫所需聘用之各類人員，用以協助行政業務及建教合作計畫順利推展。依據「專科以上學校進用編制外專任教學人員實施原則」及「國立大學校務基金進用研究人員及工作人員實施原則」，進用專案教師10人，編列經費11,698千元、行政人員4人，編列經費2,684千元、專任助理24名及兼任教學及研究助理25名，編列經費16,983千元。
3. 外包費編列450千元，係勞務承攬，由承包商完成其承包業務約18人。

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				
		536	18		1,001		12,694	5,000	17,694
		536	18		1,001		12,694	5,000	17,694
		536	18		1,001		12,694		12,694
		536	18		1,001		12,694		12,694
								5,000	5,000
								5,000	5,000
		536	18		1,001		12,694	5,000	17,694
		536	18		1,001		12,694	5,000	17,694

國立中興大學循環經濟研究學院校務基金

各項費用彙計表

中華民國113年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		合計
			政府補助 收入支應	自籌收入 支應	
	13,678	用人費用	9,525	8,169	17,694
	5,167	正式員額薪資	7,174	3,000	10,174
	6,716	聘僱及兼職人員薪資		5,000	5,000
	257	獎金	553		553
	320	退休及卹償金	412		412
	1,218	福利費	1,386	169	1,555
	59,630	服務費用	21,647	43,631	65,278
	2,210	水電費	960	1,450	2,410
	1,364	郵電費	850	1,150	2,000
	4,500	旅運費	2,014	1,835	3,849
	2,925	印刷裝訂及公告費	525	2,220	2,745
	5,870	修理保養及保固費	3,930	5,100	9,030
	100	保險費	100	511	611
	27,801	一般服務費	9,961	21,866	31,827
	10,130	專業服務費	2,307	5,769	8,076
	500	公關慰勞費		500	500
	4,230	推展費	1,000	3,230	4,230
	24,580	材料及用品費	8,330	20,082	28,412
	24,580	用品消耗	8,330	20,082	28,412
	13,080	租金與利息	1,267	6,600	7,867
	5,270	地租及水租	100	4,100	4,200
	5,410	機器租金	367	1,000	1,367
	2,000	交通及運輸設備租金	800	1,500	2,300
	400	什項設備租金			
	2,600	折舊、折耗及攤銷	16,225	5,764	21,989
	2,600	不動產、廠房及設備折舊	10,573	5,764	16,337
		攤銷	5,652		5,652
	64,600	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	47,161	22,873	70,034
	100	會費		200	200
	59,000	捐助、補助與獎助	46,661	22,173	68,834
	3,500	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）			
	2,000	競賽及交流活動費	500	500	1,000
	178,168	總 計	104,155	107,119	211,274

附註：『上年度預算數』及『本年度預算數-按支出科目分列』為全部版。

註：本年度國外旅費185千元、公共關係費450千元、員工慰勞費50千元。

單位：新臺幣千元

度 預 算 數						
按 支 出 科 目 分 列						
教學成本	其他業務成 本	管理及總務 費用	其他業務費 用	其他業務外 費用		
17,694						
10,174						
5,000						
553						
412						
1,555						
56,691		8,078	509			
2,159		251				
1,100		900				
3,249		600				
2,645		100				
6,247		2,783				
591		20				
28,634		2,684	509			
7,836		240				
		500				
4,230						
28,112		150		150		
28,112		150		150		
7,600		267				
4,200						
1,100		267				
2,300						
21,989						
16,337						
5,652						
13,454	56,478		102			
200						
12,254	56,478		102			
1,000						
145,540	56,478	8,495	611	150		

附 錄

國立中興大學循環經濟研究學院校務基金
 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表
 中華民國 112 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項次	項 次	
<p>無決議事項。</p>		