

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 112 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.....	2-10
2. 餘絀撥補預計表.....	2-12
3. 現金流量預計表及補充說明.....	2-13
(二) 預算明細表	
1. 教學收入明細表.....	2-15
2. 其他業務收入明細表.....	2-16
3. 業務外收入明細表.....	2-17
4. 教學成本明細表及說明.....	2-18
5. 其他業務成本明細表及說明.....	2-25
6. 管理及總務費用明細表及說明.....	2-27
7. 其他業務費用明細表及說明.....	2-29
8. 固定資產建設改良擴充明細表.....	2-31
9. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	2-33
10. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	2-35
11. 資產折舊明細表.....	2-37
12. 基金數額增減明細表.....	2-39
(三) 預算參考表	
1. 預計平衡表.....	2-40
2. 5年來主要營運項目分析表.....	2-42
3. 員工人數彙計表.....	2-43
4. 用人費用彙計表.....	2-44
5. 各項費用彙計表.....	2-46
(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	2-48

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 112 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 112 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、業務計畫

一、營運計畫：

(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，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，增加師生與國際化之連結。

(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，將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 2,000 萬元，由自有資金支應（包括營運資金 1,500 萬元及其他 500 萬元）；編列項目如次：

(一)一次性項目：

1、機械及設備 1,400 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 110 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

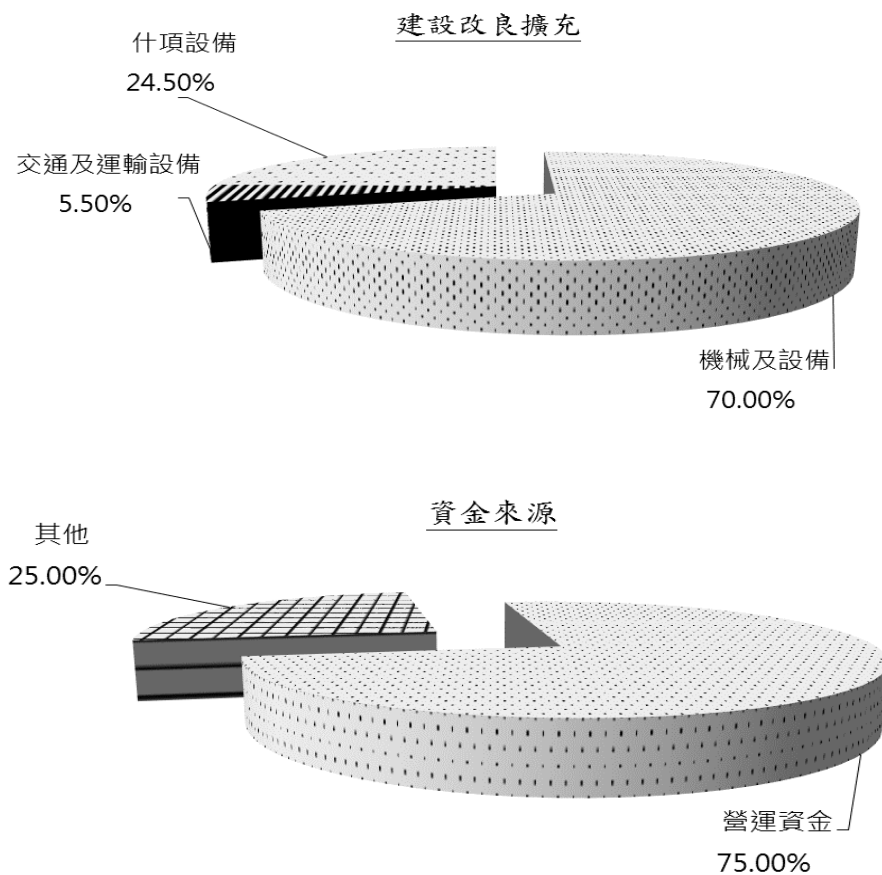
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

3、什項設備 490 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)112 年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖，詳見圖一：

圖一 112 年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	112 年度預算	資金來源	112 年度 預算
不動產、廠房及設備	20,000	營運資金	15,000
機械及設備	14,000	其他	5,000
交通及運輸設備	1,100		
什項設備	4,900		
合 計	20,000	合 計	20,000

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 112 年度

參、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 1 億 8,236 萬元，主要係學雜費收入、建教合作收入及其他補助收入等。
- (二)業務成本與費用 1 億 7,816 萬 8 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。
- (三)業務外收入 2,500 萬元，係受贈收入。
- (四)業務外費用：無。
- (五)業務總收支相抵後，計賸餘 2,919 萬 2 千元。
- (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。

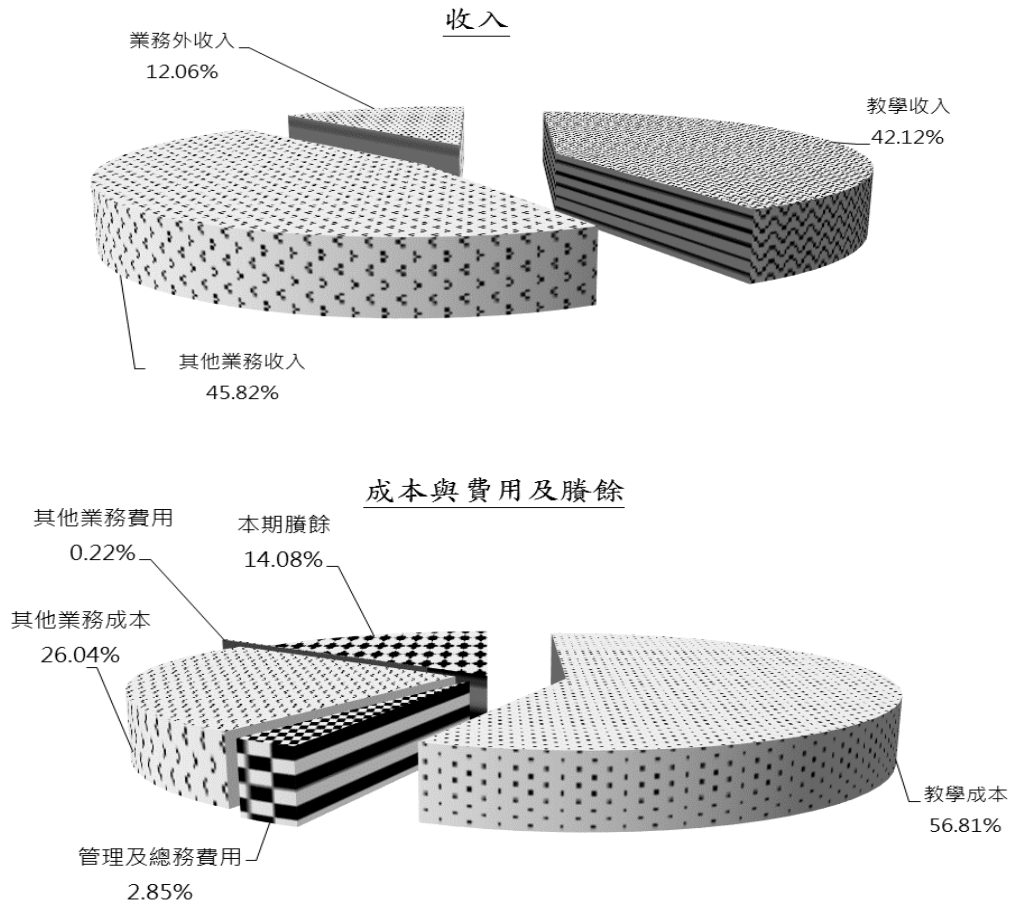
國立中興大學循環經濟研究學院校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

圖二

112 年度收入、成本與費用及餘絀



單位：新臺幣千元

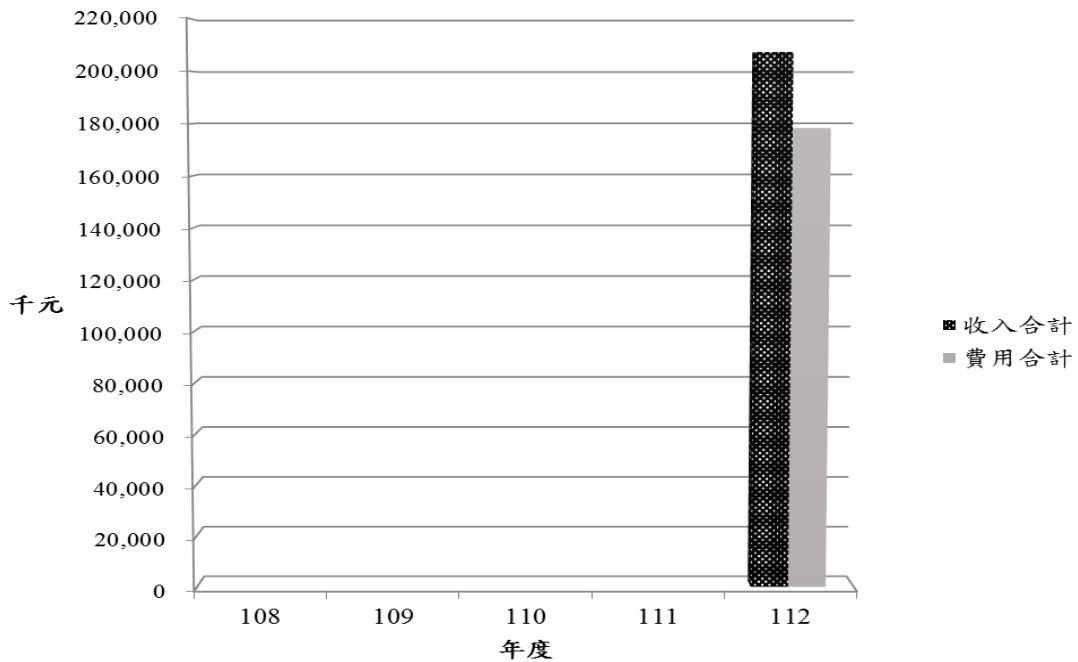
收入及短絀	112 度預算	成本與費用	112 度預算
業務收入	182,360	業務成本與費用	178,168
教學收入	87,350	教學成本	117,800
其他業務收入	95,010	其他業務成本	54,000
業務外收入	25,000	管理及總務費用	5,909
		其他業務費用	459
		本期賸餘	29,192
收入總額	207,360	成本與費用及賸餘總額	207,360

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 112 年度

圖三

最近五年收入與費用



單位:新臺幣千元

年度 \ 項目	108 年度決算	109 年度決算	110 年度決算	111 年度預算	112 年度預算
收入					
業務收入					182,360
業務外收入					25,000
收入合計					207,360
費用					
業務成本與費用					178,168
費用合計					178,168
本期賸餘					29,192

二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計賸餘 2,919 萬 2 千元。
- (二)本年度預計賸餘撥充基金 74 萬 2 千元。

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 112 年度

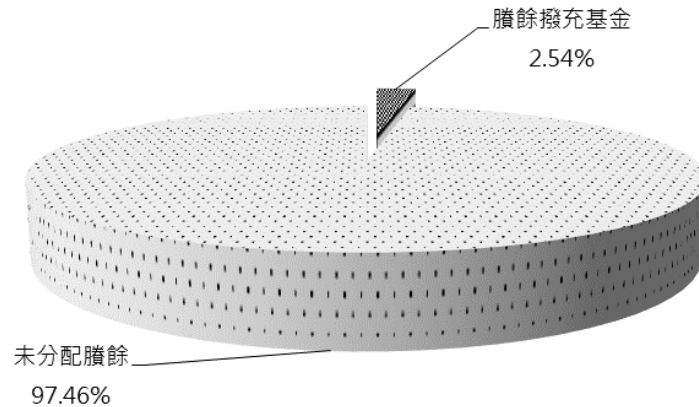
(三)經以上撥充基金後，未分配賸餘 2,845 萬元。

(四)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

112 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	112 年度預算	按所得對象分	112 年度預算
填補累積短絀		中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	29,192
賸餘撥充基金	742		
解繳公庫淨額			
未分配賸餘	28,450		
合計	29,192	合計	29,192

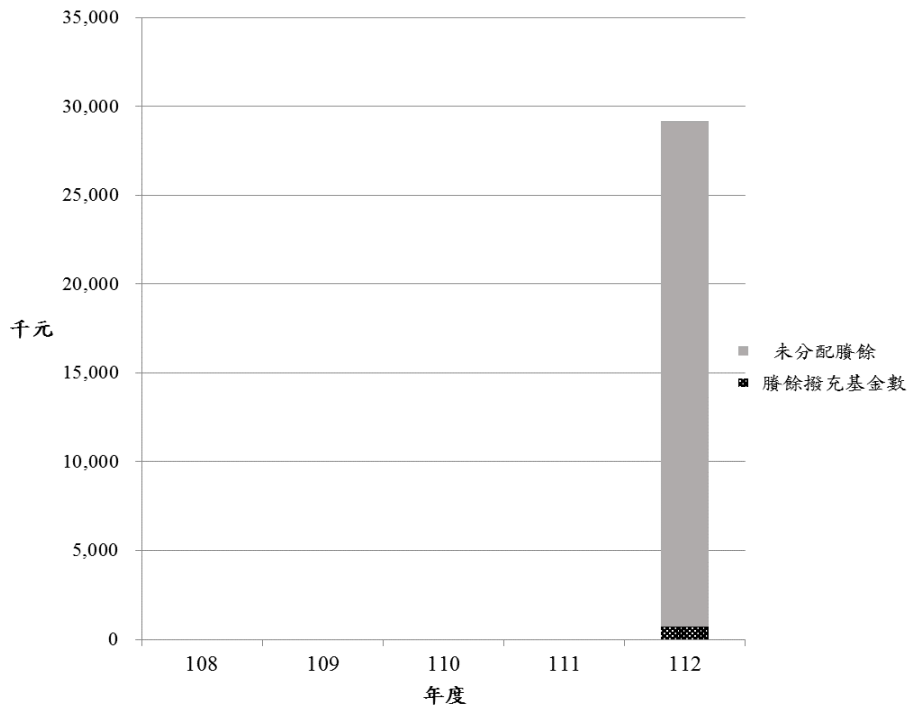
國立中興大學循環經濟研究學院校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

圖五

最近五年賸餘分配



單位:新臺幣千元

年度 \ 項目	108 年度決算	109 年度決算	110 年度決算	111 年度預算	112 年度預算
賸餘分配					
分配之部					742
賸餘撥充基金數					742
未分配賸餘					28,450
合計					29,192

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 3,119 萬 2 千元，包括：

1、本期賸餘 2,919 萬 2 千元。

2、調整項目 200 萬元，包含折舊 260 萬元及遞延收入隨折舊費用之提列轉列其他補助收入 60 萬元。

(二)預計投資活動之現金流出 2,000 萬元，係增加不動產、廠房及設備 2,000 萬元。

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 112 年度

(三)預計籌資活動之現金流入 500 萬元，係增加其他負債 500 萬元。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 1,619 萬 2 千元。

(五)期初現金及約當現金 0 元。

(六)預計期末現金及約當現金 1,619 萬 2 千元。

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	科 目	本年度預算數				上年度 預算數	比較增減(-)	
		政府補助 收 入	自籌收入	合 計				
		金 額	金 額	金 額	%			
0	業務收入	94,500	87,860	182,360	100.00	0	182,360	
0	教學收入	0	87,350	87,350	47.90	0	87,350	
0	學雜費收入	0	13,230	13,230	7.25	0	13,230	
0	學雜費減免	0	-380	-380	-0.21	0	-380	
0	建教合作收入	0	74,500	74,500	40.85	0	74,500	
0	其他業務收入	94,500	510	95,010	52.10	0	95,010	
0	其他補助收入	94,500	0	94,500	51.82	0	94,500	
0	雜項業務收入	0	510	510	0.28	0	510	
0	業務成本與費用	92,313	85,855	178,168	97.70	0	178,168	
0	教學成本	33,834	83,966	117,800	64.60	0	117,800	
0	教學研究及訓輔 成本	33,834	31,916	65,750	36.06	0	65,750	
0	建教合作成本	0	52,050	52,050	28.54	0	52,050	
0	其他業務成本	54,000	0	54,000	29.61	0	54,000	
0	學生公費及獎勵 金	54,000	0	54,000	29.61	0	54,000	
0	管理及總務費用	4,479	1,430	5,909	3.24	0	5,909	
0	管理費用及總務 費用	4,479	1,430	5,909	3.24	0	5,909	
0	其他業務費用	0	459	459	0.25	0	459	
0	雜項業務費用	0	459	459	0.25	0	459	
0	業務賸餘（短絀）	2,187	2,005	4,192	2.30	0	4,192	
0	業務外收入	0	25,000	25,000	13.71	0	25,000	
0	其他業務外收入	0	25,000	25,000	13.71	0	25,000	
0	受贈收入	0	25,000	25,000	13.71	0	25,000	
0	業務外賸餘（短絀）	0	25,000	25,000	13.71	0	25,000	
0	本期賸餘（短絀）	2,187	27,005	29,192	16.01	0	29,192	

附註：

1. 「本年度預算數」為全部版。
2. 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112年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收支：

- 1.業務收入182,360千元，包括教學收入87,350千元、其他業務收入95,010千元。
 - 2.業務成本與費用178,168千元，包括教學成本117,800千元、其他業務成本54,000千元、管理及總務費用5,909千元、其他業務費用459千元。
 - 3.業務賸餘4,192千元。
- (二)業務外收入25,000千元，主要為受贈收入。
- (三)預計本期賸餘29,192千元。

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112年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
		賸餘之部	29,192	100.00	
		本期賸餘	29,192	100.00	
		前期未分配賸餘			
		追溯適用及追溯重編 之影響數			
		公積轉列數			
		其他轉入數			
		分配之部	742	2.54	
		填補累積短絀			
		提存公積			
		賸餘撥充基金數	742	2.54	
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
		未分配賸餘	28,450	97.46	
		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：『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112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	31,192	
本期賸餘（短絀）	29,192	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	29,192	
調整項目	2,000	包含： 1、折舊2,600千元。 2、遞延收入隨折舊費用之提列轉列其他補助收入600千元(-)。
未計利息股利之現金流入（流出）	31,192	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	31,192	
▼投資活動之現金流量	-20,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-20,000	增加固定資產20,000千元，由行政院國家發展基金補助款支應5,000千元、營運資金支應15,000千元。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-20,000	
▼籌資活動之現金流量	5,000	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	5,000	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）	5,000	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	16,192	
▼期末現金及約當現金	16,192	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0	
盈餘分配與虧損填補之金額	742	賸餘撥充基金742千元。

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
現金流量預計表補充說明

中華民國112年度

不影響現金流量之投資與籌資活動：

- 1、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1,000千元及撥出固定資產1,000千元。
- 2、本年度賸餘撥充基金742千元。

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112年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價(元)	金 額	
教學收入				87,350	
學雜費收入	人	180	73,500.00	13,230	學生預計180人。
日間部	人	180	73,500.00	13,230	
研究所	人	180	73,500.00	13,230	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				74,500	
產學合作收入				74,500	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112年度

單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
其他業務收入	95,010	
其他補助收入	94,500	行政院國家發展基金補助款。
雜項業務收入	510	招生考試收入。

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
業務外收入明細表

中華民國112年度

單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
業務外收入	25,000	
其他業務外收入	25,000	
受贈收入	25,000	各界捐款收入。

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

教學成本明細表

中華民國112年度

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數				
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計		
				數 量	平均單位 成本(元)	金 額
教學成本		33,834	83,966		117,800	
教學研究及訓輔成本	人	33,834	31,916	180.00	365,277.78	65,750
用人費用		4,608	722			5,330
正式員額薪資		1,945	222			2,167
聘僱及兼職人員薪資		1,216	500			1,716
獎金		257				257
退休及卹償金		320				320
福利費		870				870
服務費用		12,526	20,094			32,620
水電費		900	700			1,600
郵電費		400	600			1,000
旅運費		1,080	2,500			3,580
印刷裝訂及公告費		475	1,000			1,475
修理保養及保固費		4,500				4,500
一般服務費		300	8,294			8,594
專業服務費		3,871	4,000			7,871
推展費		1,000	3,000			4,000
材料及用品費		8,300	7,100			15,400
用品消耗		8,300	7,100			15,400
租金與利息		4,300	4,000			8,300
地租及水租		3,000	1,000			4,000
機器租金		800	2,000			2,800
交通及運輸設備租金		500	1,000			1,500
折舊、折耗及攤銷		600				600
不動產、廠房及設備折舊		600				600
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		3,500				3,500
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		1,500				1,500
競賽及交流活動費		2,000				2,000
建教合作成本			52,050			52,050
用人費用			8,348			8,348
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			348			348
服務費用			22,002			22,002
水電費			530			530
郵電費			302			302
旅運費			800			800
印刷裝訂及公告費			1,200			1,200

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

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112年度

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數			
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	
				數 量	平均單位 成本(元)
修理保養及保固費			1,370		1,370
保險費			100		100
一般服務費			15,500		15,500
專業服務費			2,000		2,000
推展費			200		200
材料及用品費			9,000		9,000
用品消耗			9,000		9,000
租金與利息			3,600		3,600
地租及水租			1,000		1,000
機器租金			1,800		1,800
交通及運輸設備租金			500		500
什項設備租金			300		300
折舊、折耗及攤銷			2,000		2,000
不動產、廠房及設備折舊			2,000		2,000
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			7,100		7,100
會費			100		100
捐助、補助與獎助			5,000		5,000
補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)			2,000		2,000

附註：『本年度預算數』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

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112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、彈性薪資等。
510301-1200 聘僱及兼職人員薪資	兼課鐘點費、工作酬勞等。
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	工作場所電費及宿舍電費，其中宿舍電費編列500千元。
510301-2200 郵電費	郵費、電話費。
510301-2300 旅運費	教學研究相關之國內外出差旅費，國內旅費編列1,580千元，國外旅費編列2,000千元。
510301-2400 印刷裝訂及公告費	教學業務相關文件印刷及裝訂費1,475千元。
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。
510301-2700 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16人，編列400千元。 計時與計件人員酬金係依據「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6人，編列經費8,186千元。 體育活動費編列8千元(4人*2,000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7,871千元。其中：講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列5,871千元。
510301-2B00 推展費	配合業務需求所需之推展費用編列4,000千元。
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食品等，編列15,400千元。
510301-4000 租金與利息	
510301-4100 地租及水租	場地租金編列4,000千元。
510301-4300 機器租金	機械及設備租金、電腦租金及使用費。
510301-4400 交通及運輸設備租金	配合業務所需租用車輛租金。車租編列1,500千元。

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112年度

科 目	說 明
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。
510301-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
510301-7400 補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）	教學業務相關各項獎勵費用。
510301-7500 競賽及交流活動費	參加競賽或交流活動之費用編列2,000千元。
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	工作場所水費、電費。
510303-2200 郵電費	因應業務所需之郵費、電話費。
510303-2300 旅運費	配合建教合作業務所需派員出差，編列國內旅費500千元、國外旅費300千元。
510303-2400 印刷裝訂及公告費	配合建教合作業務所需之研究報告等印刷及裝訂費用，編列1,200千元。
510303-2500 修理保養及保固費	配合建教合作業務所需，實驗室、各項器材等之維修費用。
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	含外包費及計時與計件人員酬金。 外包費係勞務性工作委外辦理，約20人，編列500千元。 計時與計件人員酬金，係依據「國立大學校務基金進用研究人員及工作人員實施原則」，進用博士後研究員5名及專任助理19名，編列經費15,000千元。
510303-2800 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2,000千元。其中： 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列1,000千元。
510303-2B00 推展費	為配合建教合作計畫業務所需之推展費用，編列200千元。
510303-3000 材料及用品費	
510303-3200 用品消耗	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9,000千元。
510303-4000 租金與利息	

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112年度

科 目	說 明
510303-4100 地租及水租	建教合作業務所需之場地租金，編列1,000千元。
510303-4300 機器租金	電腦租金及使用費、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500千元。
510303-4500 什項設備租金	配合建教合作業務所需之什項設備租金。
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，參加學術團體會費或年費，編列100千元。包括：臺灣農學會、中華永續農業協會、中華民國自動化科技學會及臺灣積體電路設計學會等。
510303-7200 捐助、補助與獎助	學生各項公費、獎助學金及工讀金等。
510303-7400 補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）	因應建教合作業務所需之各項獎勵費用。

**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112年度

單位：新臺幣千元

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

附註：『本年度預算數合計』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112年度

科 目	說 明
513000 其他業務成本 513001 學生公費及獎勵金 513001-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費 513001-7200 捐助、補助與獎助	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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
		管理及總務費用	4,479	1,430	5,909
		管理費用及總務費用	4,479	1,430	5,909
		服務費用	3,779	860	4,639
		水電費	60	20	80
		郵電費	12	20	32
		旅運費	50	20	70
		印刷裝訂及公告費	50	100	150
		一般服務費	3,607	100	3,707
		專業服務費		100	100
		公關慰勞費		500	500
		材料及用品費	30	60	90
		用品消耗	30	60	90
		租金與利息	670	510	1,180
		地租及水租	170	100	270
		機器租金	400	410	810
		什項設備租金	100		100

附註：『本年度預算數合計』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112年度

科 目	說 明
515000 管理及總務費用	
515001 管理費用及總務費用	
515001-2000 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。
515001-2300 旅運費	國內旅費編列70千元。
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150千元。
515001-2700 一般服務費	包括外包費及計時與計件人員酬金。 外包費係勞務性工作委外辦理，約24人，編列600千元。 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人，編列經費3,107千元。
515001-2800 專業服務費	行政事務所需電腦軟體服務費。
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90千元。
515001-4000 租金與利息	
515001-4100 地租及水租	配合業務所需，場地租金編列270千元。
515001-4300 機器租金	配合業務所需之電腦租金及使用費、機械及設備租金。
515001-4500 什項設備租金	配合業務所需租用什項設備租金。

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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
		其他業務費用		459	459
		雜項業務費用		459	459
		服務費用		369	369
		郵電費		30	30
		旅運費		50	50
		印刷裝訂及公告費		100	100
		專業服務費		159	159
		推展費		30	30
		材料及用品費		90	90
		用品消耗		90	90

附註：『本年度預算數合計』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112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	
519898-2200 郵電費	寄發考生資料及成績之郵資、電話費。
519898-2300 旅運費	國內旅費編列50千元。
519898-2400 印刷裝訂及公告費	報名書表及試卷、試題印刷等費用，編列100千元。
519898-2800 專業服務費	為辦理招生考試工作業務所需編列159千元。
519898-2B00 推展費	配合招生業務需求編列推展費用30千元。
519898-3000 材料及用品費	
519898-3200 用品消耗	辦理招生考試所需之辦公用品編列90千元。

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112年度

項 目	不 動 產 、					
	土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
一般建築及設備計畫	0	0	0	14,000	1,100	4,900
一次性項目	0	0	0	14,000	1,100	4,900
政府補助收入支應	0	0	0	4,000	100	900
自籌收入支應	0	0	0	10,000	1,000	4,000
合 計	0	0	0	14,000	1,100	4,900

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			
0	0	0	0	20,000	0	20,000	
0	0	0	0	20,000	0	20,000	
0	0	0	0	5,000	0	5,000	購置教學研究相關儀器設備，包括機械及設備4,000千元、交通及運輸設備100千元及什項設備900千元。
0	0	0	0	15,000	0	15,000	購置建教合作計畫儀器設備，包括機械及設備10,000千元、交通及運輸設備1,000千元及什項設備4,000千元。
0	0	0	0	20,000	0	20,000	

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112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	15,000	0	0	5,000
一次性項目	15,000	0	0	5,000
合 計	15,000	0	0	5,000

附註：『自有資金』、『外借資金』及『合計』為全部版。

單位:新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小	計	國內借款	國外借款	小	計	金 額	%
金 額	%			金 額	%		
20,000	100.00	0	0	0	0.00	20,000	100.00
20,000	100.00	0	0	0	0.00	20,000	100.00
20,000	100.00	0	0	0	0.00	20,000	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112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	外借資金	
一般建築及設備計畫	20,000	15,000	0	0	5,000	0
一次性項目	20,000	15,000	0	0	5,000	0
合 計	20,000	15,000	0	0	5,000	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%
					20,000	100.00	20,000	100.00
	112.01 112.12				20,000	100.00	20,000	100.00
					20,000	100.00	20,000	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112年度

項 目	不 動 產 、				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
前年度決算資產原值	0	0	0	0	0
上年度預計增減資產原值	0	0	0	0	0
本年度預計增減資產原值	0	0	14,000	1,100	4,900
資產重估增值額	0	0	0	0	0
本年度(12月底)止資產總額	0	0	14,000	1,100	4,900
本年度應提折舊額	0	0	1,400	220	980
教學成本	0	0	1,400	220	980

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			
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	20,000
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	20,000
0	0	0	0	0	2,600
0	0	0	0	0	2,600

**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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額		
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充	742	本年度賸餘撥充基金742千元。
以國有財產撥充		
國庫增撥數		
其他	1,000	機械及設備撥入1,000千元。
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他	1,000	機械及設備撥出1,000千元。
期末基金數額	742	

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
0	資產	33,592	0	33,592
0	流動資產	16,192	0	16,192
0	現金	16,192	0	16,192
0	不動產、廠房及設備	17,400	0	17,400
0	機械及設備	12,600	0	12,600
0	交通及運輸設備	880	0	880
0	什項設備	3,920	0	3,920
0	合計	33,592	0	33,592
0	負債	4,400	0	4,400
0	其他負債	4,400	0	4,400
0	遞延負債	4,400	0	4,400
0	淨值	29,192	0	29,192
0	基金	742	0	742
0	基金	742	0	742
0	累積餘絀	28,450	0	28,450
0	累積賸餘	28,450	0	28,450
0	合計	33,592	0	33,592

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112年度

※『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112年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
教學訓輔	人	180	365,277.78	65,750	
大專院校	人	180	365,277.78	65,750	
上年度預算數					
前年度決算數					
109年度決算數					
108年度決算數					

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

員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

科 目	職 別	上年度最高 可進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部分：					
教師人員					
教師		0	2	2	
	副教授	0	2	2	
總 計		0	2	2	

1. 獎金編列257千元，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26,293千元，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6人，編列經費8,186千元、行政人員4人，編列經費3,107千元、博士後研究員5名及專任助理19名，編列經費15,000千元。
3. 外包費編列1,500千元，係勞務承攬，由承包商完成其承包業務約60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112年度

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金					退 休 退休金
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	
業務支出部分	5,167	0	0	0	257	0	0	0	0	320
教學成本	5,167	0	0	0	257	0	0	0	0	320
正式人員	5,167	0	0	0	257	0	0	0	0	320
教員	5,167	0	0	0	257	0	0	0	0	320
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	5,167	0	0	0	257	0	0	0	0	320
總 計	5,167	0	0	0	257	0	0	0	0	320

附註：『本年度預算數』為全部版。

1. 獎金編列257千元，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26,293千元，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6人，編列經費8,186千元、行政人員4人，編列經費3,107千元、博士後研究員5名及專任助理19名，編列經費15,000千元。
3. 外包費編列1,500千元，係勞務承攬，由承包商完成其承包業務約60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				
0	0	696	18	0	504	0	6,962	6,716	13,678
0	0	696	18	0	504	0	6,962	6,716	13,678
0	0	696	18	0	504	0	6,962	0	6,962
0	0	696	18	0	504	0	6,962	0	6,962
0	0	0	0	0	0	0	0	6,716	6,716
0	0	0	0	0	0	0	0	6,716	6,716
0	0	696	18	0	504	0	6,962	6,716	13,678
0	0	696	18	0	504	0	6,962	6,716	13,678

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112年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		合計
			政府補助 收入支應	自籌收入 支應	
		用人費用	4,608	9,070	13,678
		正式員額薪資	1,945	3,222	5,167
		聘僱及兼職人員薪資	1,216	5,500	6,716
		獎金	257		257
		退休及卹償金	320		320
		福利費	870	348	1,218
		服務費用	16,305	43,325	59,630
		水電費	960	1,250	2,210
		郵電費	412	952	1,364
		旅運費	1,130	3,370	4,500
		印刷裝訂及公告費	525	2,400	2,925
		修理保養及保固費	4,500	1,370	5,870
		保險費		100	100
		一般服務費	3,907	23,894	27,801
		專業服務費	3,871	6,259	10,130
		公關慰勞費		500	500
		推展費	1,000	3,230	4,230
		材料及用品費	8,330	16,250	24,580
		用品消耗	8,330	16,250	24,580
		租金與利息	4,970	8,110	13,080
		地租及水租	3,170	2,100	5,270
		機器租金	1,200	4,210	5,410
		交通及運輸設備租金	500	1,500	2,000
		什項設備租金	100	300	400
		折舊、折耗及攤銷	600	2,000	2,600
		不動產、廠房及設備折舊	600	2,000	2,600
		會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	57,500	7,100	64,600
		會費		100	100
		捐助、補助與獎助	54,000	5,000	59,000
		補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	1,500	2,000	3,500
		競賽及交流活動費	2,000		2,000
		總 計	92,313	85,855	178,168

附註：『本年度預算數-按支出科目分列』為全部版。

單位：新臺幣千元

度 預 算 數						
按 支 出 科 目 分 列						
教學成本	其他業務成本	管理及總務費用	其他業務費用			
13,678						
5,167						
6,716						
257						
320						
1,218						
54,622		4,639	369			
2,130		80				
1,302		32	30			
4,380		70	50			
2,675		150	100			
5,870						
100						
24,094		3,707				
9,871		100	159			
		500				
4,200			30			
24,400		90	90			
24,400		90	90			
11,900		1,180				
5,000		270				
4,600		810				
2,000						
300		100				
2,600						
2,600						
10,600	54,000					
100						
5,000	54,000					
3,500						
2,000						
117,800	54,000	5,909	459			

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 111 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	項 次	
無決議事項。		