

中華民國 107 年度

# 中央政府總預算

教育部主管

## 國立臺灣體育運動大學校務基金附屬單位預算

(非營業部分)

國立臺灣體育運動大學 編



# 國立臺灣體育運動大學校務基金

## 預算目次

中華民國 107 年度

頁次

一、業務計畫及預算說明 ----- 1-20

二、預算表

(一)主要表

1. 收支餘絀預計表及說明 -----21-23

2. 餘絀撥補預計表 -----24

3. 現金流量預計表及補充說明 -----25-26

(二)明細表

1. 教學收入明細表 -----27

2. 其他業務收入明細表 -----28

3. 業務外收入明細表 -----29

4. 教學成本明細表 -----30-40

5. 其他業務成本明細表及說明-----41-42

6. 管理及總務費用明細表及說明-----43-45

7. 其他業務費用明細表及說明-----46-47

8. 業務外費用明細表及說明-----48-51

9. 固定資產建設改良擴充明細表-----52-53

10. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表 -----54-55

11. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表--56-57

12. 資產折舊明細表 -----58

13. 資產報廢明細表 -----59

14. 基金數額增減明細表 -----60

(三)參考表

# 國立臺灣體育運動大學校務基金

## 預算目次

中華民國 107 年度

頁次

1. 預計平衡表	-----	61-62
2. 5年來主要營運項目分析表	-----	63
3. 員工人數彙計表	-----	64-65
4. 用人費用彙計表	-----	66-67
5. 各項費用彙計表	-----	68-69
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	--- ----	70
7. 補辦預算明細表	----- --	71-72
 (四)附錄		
1. 一般建築及設備計畫之分年性項目明細表	-----	73
2. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提 決議及附帶決議辦理情形報告表	-----	74

# 業務計畫及預算說明



# 國立臺灣體育運動大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

### 壹、基金概況：

#### 一、設立宗旨：

本校預算及財務運作，多年來視同一般行政機關，採行「公務預算制度」，有關財務收支悉數納入國庫統收統支系統，惟難以形成整體經營理念，同時經費使用限制較多，缺乏彈性，無法結合教學、研究及發展之需要；大學法修正通過後，依法本校在法律規定範圍內享有自治權，而財務自主即為落實自治權的重要目標之一；自 87 年度起，本校配合教育部「國立大學校院校務基金」之實施，促使本校自籌部分財源，不僅能加強吸收社會資源投入教育，減輕政府負擔，同時亦能提升資源使用效率，提高辦學績效，促進與社會良性互動關係，奠定體育學術及運動技能水準，並培育體育、休閒、競技運動、體育舞蹈、運動管理及運動健康科學等專業人才與辦理國際體育文化交流活動。

為因應 90 年 12 月 21 日修正之「國立大學校院校務基金設置條例」（以下簡稱設置條例）第 10 條但書規定，有關推廣教育等 5 項自籌收入不受預算法、會計法等限制，爰經教育部報奉行政院核定自 93 年度起，國立大學校院校務基金年度預算書區分為「適用預算法編送版（A 版，政府補助及學雜費等收入，不含 5 項自籌收入）」、「不適用預算法編送版（B 版，即 5 項自籌收入）」及「全部版（C 版）」等 3 版。惟實際執行結果，雖可達到設置條例第 10 條但書規定之經費執行彈性，但卻使預算編製及執行更形複雜；且屢遭立法院與審計部質疑未能完整表達校務基金預算及財務報表。經教育部詳加檢討結果，報奉行政院 98 年 7 月 6 日院授主孝三字第 0980004182 號函同意，自 99 年度起予以合併為一個版本，以完整表達學校預（決）算及財務狀況之全貌，並適度簡化預（決）算編製作業之負荷。另因應設置條例於 104 年 2 月 4 日修正通過，明定校務基金來源分為政府循預算程序之撥款及自籌收入二類，爰經教育部函報

# 國立臺灣體育運動大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

行政院主計總處 104 年 5 月 12 日主基作字第 1040200370 號函同意將各預算書表有關「政府補助及學雜費等收入」與「5 項自籌收入」，修正為「政府補助收入」及「自籌收入」表達，以符設置條例修正意旨。

### 二、組織概況：

本校依據行政院 100 年 11 月 1 日院臺教字第 10000053644 號函核復，原則同意本校溯自 100 年 8 月 1 日起改名國立臺灣體育運動大學，本校現行組織規程經教育部 104 年 12 月 9 日臺教高(一)字第 1040172406 號函核定自 105 年 1 月 1 日生效。

依據國立臺灣體育運動大學組織規程，本校置校長 1 人，綜理校務，由校長遴選委員會遴選產生報教育部發聘，任期 4 年，期滿得續聘 1 次為限；本校置副校長 1 至 2 人，襄助校長處理校務。由校長就本校教授或借調校外教授聘兼之，聘期一學年一聘，並於新任校長就職時請辭。

(一) 本校教學單位設下列各學院、研究所、學系、中心：

#### 1. 運動教育學院：

- (1) 體育學系(含四年制進修學士班、碩士班、碩士在職專班)
- (2) 舞蹈學系(含碩士班)

#### 2. 競技運動學院：

- (1) 競技運動學系(含碩士班)
- (2) 球類運動學系
- (3) 技擊運動學系

#### 3. 運動產業學院：

- (1) 休閒運動管理研究所
- (2) 休閒運動學系(含休閒運動管理碩士學位學程在職專班)
- (3) 運動事業管理學系(含碩士班、碩士在職專班)
- (4) 運動健康科學學系(含碩士班、碩士班在職學位學程)

# 國立臺灣體育運動大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

### (5)運動資訊與傳播學系

#### 4.通識教育中心

5.師資培育中心：分設教學、實習就業輔導二組。

### (二)本校設下列行政單位：

1.教務處：分設註冊、課務、招生三組及教學發展中心。

2.學生事務處：分設心理輔導、軍訓暨生活輔導、課外活動指導、衛生保健、校友暨就業服務五組。

3.總務處：分設文書、事務暨環安、出納、保管及營繕五組。

4.研究發展處：分設學術研究、校務發展、國際事務三組及育成中心。

5.體育室：分設設施管理、訓練暨活動、產業營運三組。

6.秘書室。

7.人事室：得分組辦事。

8.主計室：得分組辦事。

9.圖書資訊處：分設讀者服務、資訊服務及學習科技三組。

10.進修教育中心：分設教務、學生事務二組。

11.運動科學研究中心。

12.運動賽會中心。

本校設校務基金管理委員會承校長之命，負責校務基金之收支、保管及運用並置委員七至十五人，由校長擔任召集人，其中不兼行政職務之教師代表不得少於三分之一，必要時得聘請校外專業人士參與。委員任期二年，由校長遴選提經校務會議同意後聘任之。

本校設校務基金管理委員會置執行秘書一人，由校長聘請一級主管兼任之，以便綜理如相關單位業務之協調、會議之準備及其他校務基金相關文件之處理等事項。

# 國立臺灣體育運動大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

### 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。

### 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 106 年 6 月 30 日止執行情形）

#### 一、前(105)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 4 億 9,875 萬 2 千元，較預算數 4 億 8,925 萬 1 千元增加 950 萬 1 千元，約 1.94%，主要係接受臺中市政府委託辦理 105 年度全民運動會致建教合作收入較預計增加。
- (二)業務成本與費用：決算數 5 億 4,845 萬 2 千元，較預算數 5 億 5,850 萬 5 千元減少 1,005 萬 3 千元，約 1.80%，主要係員額未全數進用用人費用較預計減少所致。
- (三)業務外收入：決算數 5,184 萬 4 千元，較預算數 5,570 萬 2 千元減少 385 萬 8 千元，約 6.93%，主要係配合運動科學綜合大樓新建工程進度支付大筆工程費用使定期存款減少，致利息收入較預計減少，以及各場地租借收入較預計減少所致。
- (四)業務外費用：決算數 2,775 萬 2 千元，較預算數 3,177 萬 1 千元減少 401 萬 9 千元，約 12.65%，主要係配合場館營運之水電費較預計減少所致。
- (五)收支餘絀：決算短絀數為 2,560 萬 8 千元，較預算短絀數 4,532 萬 3 千元減少 1,971 萬 5 千元，約 43.50%，主要係接受臺中市政府委託辦理 105 年度全民運動會致收入增加及員額未全數進用用人費用較預計減少所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數 1 億 7,146

# 國立臺灣體育運動大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

萬元，預算數 1 億 9,738 萬 9 千元，執行率約 86.86%，主要係因運動科學綜合大樓工程發包進度較預計落後、設備採購未及驗收付款等因素辦理經費保留 2,315 萬 9,912 元，並配合開源節流政策採購設備力行節約所致。

### 二、上(106)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 2 億 5,986 萬 9 千元，實際業務收入 2 億 5,072 萬 9 千元，較預計數減少 914 萬元，減少 3.52%，主要係學雜費收入及承接各級政府補助(委辦)計畫較預計數減少所致。
- (二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 2 億 8,249 萬 8 千元，實際業務成本與費用 2 億 5,196 萬 2 千元，較預計數減少 3,053 萬 6 千元，減少 10.81%，主要係員額未全數進用致用人費用減少及配合補助(委辦)計畫執行進度核實支用。
- (三)業務外收入：預計業務外收入 2,327 萬元，實際業務外收入 2,226 萬 9 千元較預計數減少 100 萬 1 千元，減少 4.30%，主要係配合運動科學綜合大樓新建工程進度支付大筆工程費用致定期存款減少，利息收入較預計減少。
- (四)業務外費用：預計業務外費用 1,631 萬元，實際業務外費用 1,150 萬元，較預計數減少 481 萬元，減少 29.49%，主要係配合場館營運成本擷節支出所致。
- (五)收支餘絀：預計短絀數 1,566 萬 9 千元，實際發生賸餘數 953 萬 6 千元，反絀為餘，相差 2,520 萬 5 千元，主要係擷節各項支出及配合補助(委辦)計畫執行進度核實支用，致短絀數較預計數減少。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：預計數 1 億 3,476 萬 7 千元，實際執行數 1 億 0,789 萬 8 千元，執行率約 80.06%，主要係運動科學綜合大樓各項設備採購案配合大樓工程進度辦理及文英館整修工程完工刻正進

# 國立臺灣體育運動大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

行驗收付款事宜，目前已積極規劃提高執行成效。

### 參、業務計畫：

#### 一、營運計畫：

##### (一)教學目標：

1. 提升教學品質：本校配合教育部高等教育深耕計畫，積極辦理各項精進教師專業之教學活動、舉辦教學助理培育與認證，並規劃教師成長輔導機制，整合教學資源，以落實全面教學品質。
2. 提升教師教學品質措施之創新性：檢視「教師教學評量要點」，持續規劃提升教學評量結果信效度與填答率之策略；訂定「教師專業成長社群實施要點」，鼓勵教師自發性組成社群，藉由多元主題的討論與分享等群體研討活動，促進教師同儕間互動，以提升教師教學與研究專業知能與學養。
3. 精緻及創新課程規劃設計，增廣學生學習領域：以能力為本位及學群式的課程規劃，一、二年級以通識教育課程為主，三、四年級提供專長學群核心課程，並配合特優選手之需求，進行補救教學，以提升基本學科能力。
4. 加強學生多元學習能力，提供學生多元進修的管道：加強輔導各系所開設多元能力學程、開放自由選修課程，提升全校各學系所自由選修課程與學分數，並建議各系所配合學生生涯規劃與就業之需求，開設就業學程課程，輔導鼓勵學生修習，並向勞動部勞動力發展署及教育部青年發展署等相關就業輔導單位申請專案經費補助、推薦專業講師與提供學生實習機會。
5. 加強課程檢討與改進機制：各系透過各級課程評估委員會，定期對於既有課程進行評估、檢討與改進。並為提升課程完善性與配合大

# 國立臺灣體育運動大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

學法修正，將加強校外課程評估委員的聘任，以廣徵課程改善建議，另進行動態調查社會需求，以收品質教學之效。

6. 加強通識教育課程，培育基本素養能力：提供學生實用性、學術性之通識課程，藉以加強學生在語言、科技、公民及博雅等領域之知能，以達允文允武的全人教育理想。
7. 強化外語教學，培養優質國際競爭能力：積極鼓勵學生參加外語能力檢定，並鼓勵教師開設英語教學課程，訂定畢業最低英文能力檢定標準，以提升學生外語能力與促進國際競爭力。
8. 全面實施教學評鑑，以提升教學品質：對所有課程全面實施教學意見調查，藉由學生填答之質量化意見，以質量並行結果提供教師實質了解及改善教學，以提升教師之教學效能，達成教學目標。
9. 加強文教建設：持續推動教育改革及文教建設，以達成教育目標；同時加強人力培訓，以達成師資培育目的。
10. 規劃並辦理少子化衝擊因應計畫：
  - (1) 採主動出擊之宣傳方式至各重點高中實地拜訪或舉辦校系介紹，並舉辦招生宣導說明會以拓展生源。
  - (2) 強化新生報到系統功能即時掌握學生網路報到動向，以提升報到及註冊率。
  - (3) 增加實習課程產學合作，重新檢視各系課程地圖，以提高學生就業競爭力。
11. 提升畢業生就業率：101 學年度畢業生就業率為 74.76%，102 學年度畢業生就業率為 68.00%，103 學年度畢業生就業率為 67.5%，透過持續辦理就業學程，藉由邀請業界高階主管擔任就業學程講師，讓學生能直接與業界主管面對面接觸並可藉由學程課程內容，直接瞭解到職場資訊及工作環境，並實際操作實習課程，如學生實習表

## 國立臺灣體育運動大學校務基金

### 業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

現優異，業界願意續留學生畢業後直接至職場工作，希冀能逐步提高畢業生就業率。

12. 獎補助清寒學生：配合教育部政策於學雜費收入提撥 3% ~ 5% 就學獎補助金，幫助家庭困難學生，提供校內工讀機會，協助同學自立完成學業；並辦理學生就學貸款事項，以協助家境清寒學生順利就學及辦理學雜費減免與各類獎助學金申請案等事宜。
13. 加強心理諮商輔導工作，配合教育部 106 年起實施之轉銜輔導機制，並借重校內專兼任輔導老師之協助，建立完整通暢的學生諮商輔導網絡；加強「生命教育」、「情感教育」、「人際關係」等輔導層面，不定期舉辦工作坊、活動小團體、經驗分享座談及製作文宣加強宣導，另外也持續身心障礙學生輔導工作並推動校園無障礙空間。
14. 培養學生自治能力：為提升學術風氣培養民主素養成立學生自治委員會（學生會），並於各學系成立系學會自治管理學生生活動及維護學生權益之學生自治管道。
15. 訓練目標：
  - (1) 培養運動人才：組訓本校各類運動代表隊，培養運動人才，並配合專長訓練課程實施外，同時利用假日、課外時間及寒暑假加強練習，以適應不同時段及環境之訓練方式，預計於年度大專聯賽、大專運動會比賽中，各代表隊以晉級前三名及拿到冠軍為目標。
  - (2) 強化代表隊寒、暑假集訓：為訓練不間斷及比賽前作短期階段性體能心態上調整訓練，以參加各項大專運動聯賽、大專盃與單項協會全國最高層級賽會並以獲得前三名及入選國家隊為首要。
  - (3) 改善訓練場地與設施：為提升學生教學訓練環境安全及舒適性，

# 國立臺灣體育運動大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

進行訓練場地改善修護及充實教學、訓練設備，如田徑場及棒球場維護用割草機、體能訓練用重訓器材購置，並針對各項場館設施缺失進行修繕，俾利教學及訓練之進行。

- (4)遴選運動優秀教練與選手：每年定期審查核發運動優秀教練與運動特優學生獎勵金並於重大集會中公開發揚，以期激勵士氣。
- (5)補助代表隊參賽費用：每年度分配補助本校運動代表隊對外參賽經費，並依各隊教練實際狀況於年度中安排參與各項賽會移訓，累增選手參賽經驗與個人技能。
- (6)爭取專案補助經費：除積極向教育部體育署、原住民族委員會填報爭取專案補助經費外，另向民間社會公益社團或企業財團公司機構簽訂認養培訓契約，以擴大代表隊經費使用。
- (7)活化運動場館：訂定各場館使用要點及借用收費標準，提供短期與長期借用規範，同時利用非上班上課時段提供場地委外經營以及應用場館醒目地點招商廣告，以達活化場地之效益。

### (二)研究目標：

1. 提升學術研究水準、創造研發效益：蒐集各項與學術研究相關之資訊，規劃並推動學術研究相關之制度與法規，協助並鼓勵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，延攬傑出人才，提升教學與研究水準。此外，訂定研發成果與技術移轉管理辦法，有效管理及運用本校同仁之研究發展成果，保障本校所屬之權益，創造研發效益及提升研究水準。
2. 加強國際學術交流：延聘國際知名學者教練蒞校講座或訓練，與國外知名大學及體育專業機構簽訂學術交流合作計畫或其他實質交流、締結姊妹校等，並進行出國移地訓練、優秀運動選手及教師互

## 國立臺灣體育運動大學校務基金

### 業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

訪或長期交換，以提升教學及研究之國際化，發展多元化的國際交流。

3. 爭取成立博士班：規劃試辦以學院為核心教學單位以拓展學生專業領域與生涯規劃，並持續積極爭取設置博士班，期望能由基層銜接到高階人才的培養，在體育、舞蹈、競技、休閒、運動健康、運動賽會管理與傳播各領域一貫且多面相的培養國際體育事務人才。
4. 獎助研究成果的國際化：本校已訂定「學術著作獎勵要點」與「補助出席國際學術會議作業要點」以獎勵教師與研究人員在國際著名期刊或學術研討會發表其研究成果，表現優異者給予獎勵以提升學術水準，預計國內外期刊及研討會發表數約 50 篇，參加國內外研討會師生約 400 人次。
5. 強化研究所需之圖書資訊基礎建設：本校於長啟樓中新建圖書中心及資訊中心。提供優質的閱覽研究環境，充實圖書資料典藏之質與量，提供多元化館藏資源，提升學術研究效能。另亦新建資訊中心綠能機房，建立資料備援中心，並擴展網路骨幹提供雙備援線路，並提升網路速度，提供研究所需之穩定網路連線資源。
6. 本年度補助計畫，主要係向教育部體育署爭取專案計畫補助款，以充裕寒暑訓及移地訓練經費，提升技術經驗增加入選國家代表隊，為亞奧運奪牌為目標。
7. 提升研究計畫數：本校 101 至 105 學年度接受科技部補助及其他單位委託研究計畫案共計有 32 案，平均每學年約有 6 案，對於運動生理學、運動行為學、運動心理學、運動休閒及管理等方面均有實質的研究結果及貢獻，未來將朝向每學年申請約 10 案，以期達到學術水準提升之效果。

(三)其他目標：

# 國立臺灣體育運動大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

1. 辦理學生成績單、證明單等申請事宜，以提供學生、畢業校友各項服務。
2. 各系師生或各專長代表隊積極參與校外各項賽會活動，爭取服務機會，以增加學生實習經驗暨善盡學校對社會服務之職責。
3. 強化學生品德教育、服務學習、力行三好、交通安全、全民國防、春暉五反..等，以促進臺體友善校園之永續發展。

### 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 5,764 萬 2 千元，含分年性項目 403 萬元、一次性項目 5,361 萬 2 千元，由自有資金支應(營運資金 2,183 萬 7 千元、國庫撥款 3,580 萬 5 千元)，編列項目如次：

#### (一)分年性項目：

1. 學生運動實習中心，本年度預算編列 403 萬元，主要係為學生就業前提供實習場所，預計興建 3 層樓之建築物。

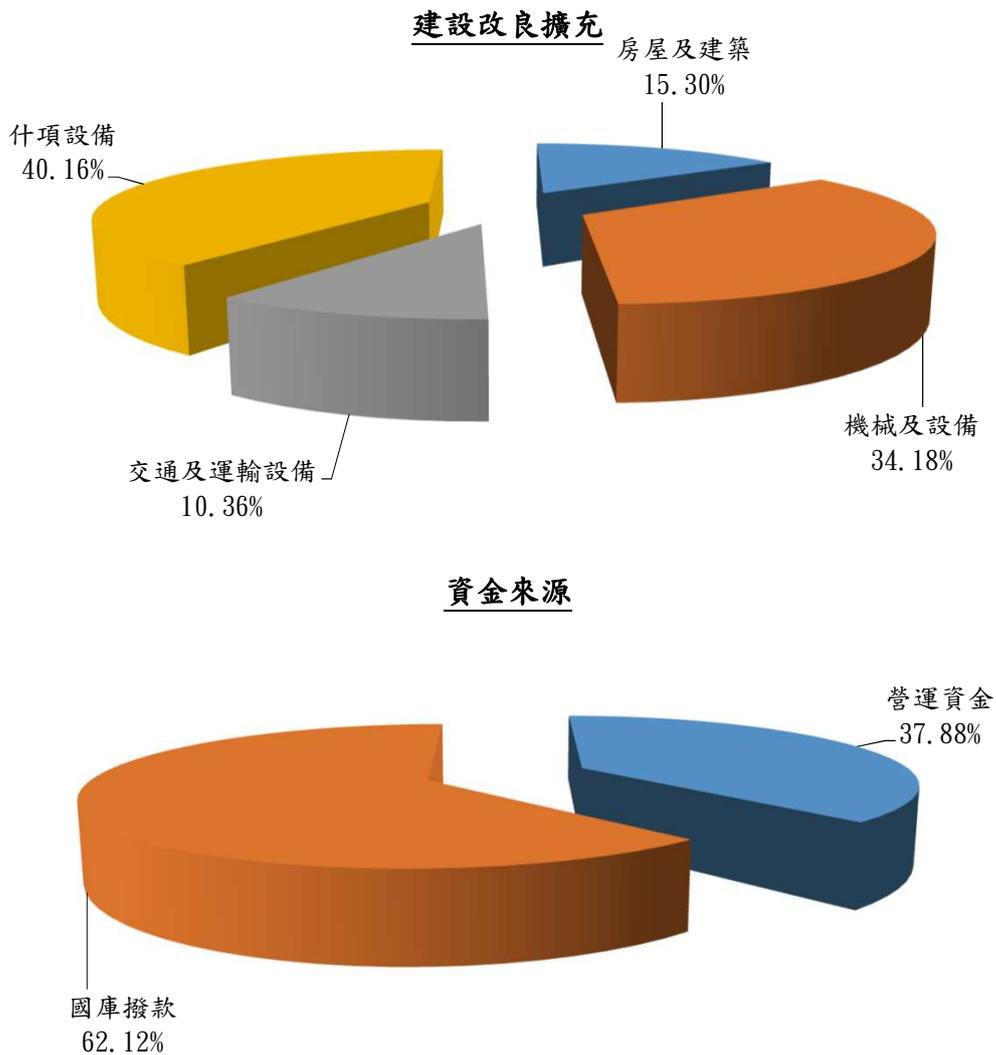
#### (二)一次性項目：本年度預算編列 5,361 萬 2 千元。

1. 房屋及建築 479 萬元，主要係配合運動科學綜合大樓完工啟用之內部裝修工程計畫。
2. 機械及設備 1,970 萬 5 千元，主要係舞蹈課程及展演活動使用設備、改善運動訓練設備、資訊設備及教學研究行政所需儀器汰舊換新。
3. 交通及運輸設備 597 萬元，主要為支援教學訓練之車輛及音響設備汰舊換新所需。
4. 什項設備 2,314 萬 7 千元，主要為學生宿舍寢具、圖儀設備、專長運動訓練器材等汰舊換新經費。

#### (三) 107 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖，詳見圖 1。

圖1

### 107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	107年度預算	資金來源	107年度預算
不動產、廠房及設備	57,642	自有資金	57,642
房屋及建築	8,820	營運資金	21,837
機械及設備	19,705	國庫撥款	35,805
交通及運輸設備	5,970		
什項設備	23,147		
合  計	57,642	合  計	57,642

# 國立臺灣體育運動大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

### 肆、預算概要

#### 一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 5 億 5,070 萬 7 千元，主要係學雜費收入、建教合作收入、推廣教育收入、學校教學研究補助收入、其他補助收入及雜項業務收入，較上年度預算數 5 億 2,397 萬 8 千元，增加 2,672 萬 9 千元，約 5.10%，主要係學校教學研究補助收入增加所致。
- (二)業務成本與費用 5 億 9,771 萬 5 千元，主要係教學研究及訓輔成本、建教合作成本、推廣教育成本、學生公費及獎勵金、管理及總務費用及雜項業務費用，較上年度預算數 5 億 6,107 萬 2 千元，增加 3,664 萬 3 千元，約 6.53%，主要係因應少子化趨勢，規劃校園改善、提供優秀新生入學獎勵金、潛力優秀運動員課業輔導及選送出國、發展運動科學實驗協助菁英運動員訓練等支出，致教學研究及訓輔成本增加所致。
- (三)業務外收入 5,028 萬 3 千元，主要係利息收入、資產使用及權利金收入、受贈收入、賠(補)償收入、違規罰款收入及雜項收入，較上年度預算數 5,041 萬 7 千元，減少 13 萬 4 千元，約 0.27%，主要係場館租借收入預計減少所致。
- (四)業務外費用 3,457 萬 1 千元係雜項費用，較上年度預算數 3,327 萬 1 千元，增加 130 萬元，約 3.91%，主要係配合場館營運需要，清潔外包費用及臨時人力費用增加所致。
- (五)業務總收支相抵後，發生短絀數 3,129 萬 6 千元，較上年度預算數短絀數 1,994 萬 8 千元，增加 1,134 萬 8 千元，約 56.89%，主要係因應少子化趨勢，規劃校園改善、提供優秀新生入學獎勵金、潛力優秀運動員課業輔導及選送出國、發展運動科學實驗協助菁英運動員訓練等，致教學研究及訓輔成本增加所致。

國立臺灣體育運動大學校務基金

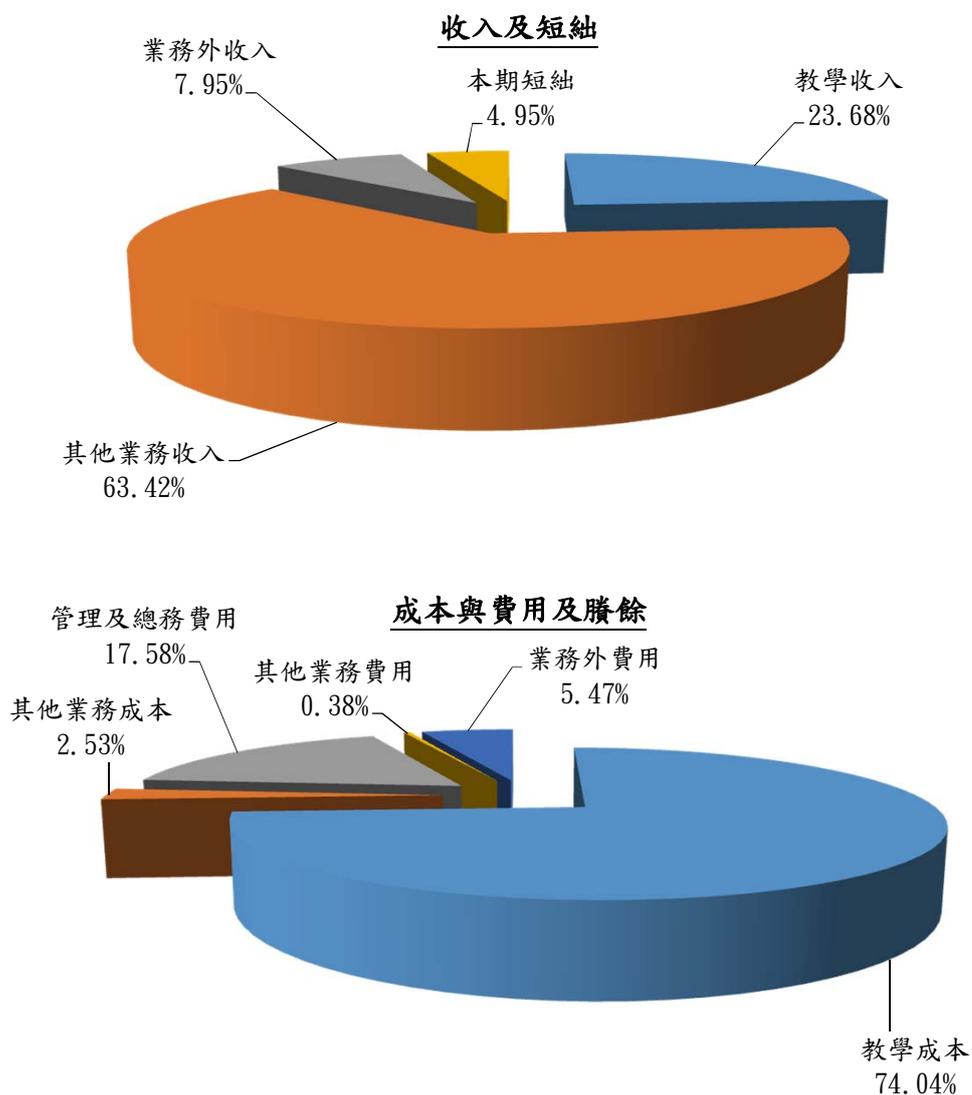
業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

(六)本年度及最近五年收入、成本與費用及餘絀圖表，詳見圖 2、3。

圖2

### 107年度收入、成本與費用及餘絀

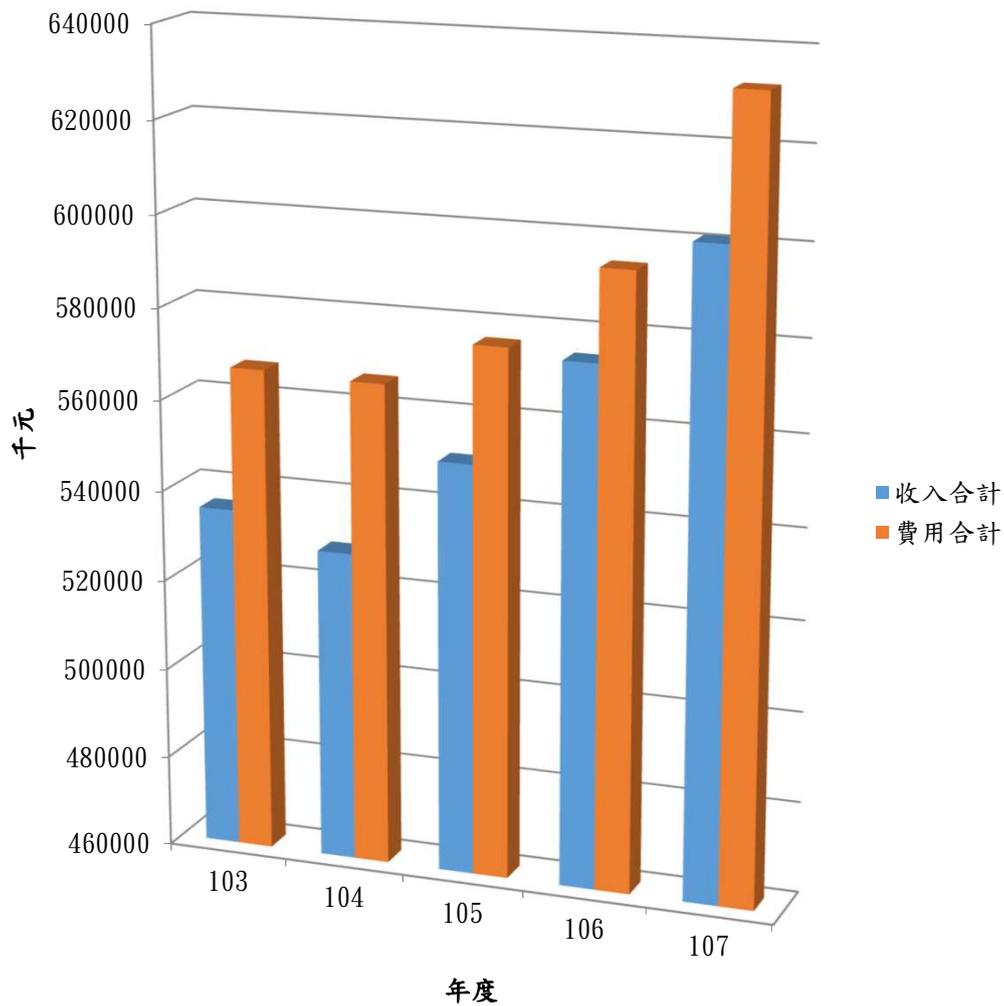


單位:新臺幣千元

收入及短絀	107年度預算	成本與費用及賸餘	107年度預算
業務收入	550,707	業務成本與費用	597,715
教學收入	149,728	教學成本	468,113
其他業務收入	400,979	其他業務成本	16,028
業務外收入	50,283	管理及總務費用	111,162
本期短絀	31,296	其他業務費用	2,412
		業務外費用	34,571
總額	632,286	總額	632,286

圖3

## 最近五年收入與費用



單位:新臺幣千元

項目	年度	103年度決算	104年度決算	105年度決算	106年度預算	107年度預算
收入						
業務收入		494,256	482,921	498,752	523,978	550,707
業務外收入		41,298	45,554	51,844	50,417	50,283
收入合計		535,554	528,475	550,596	574,395	600,990
費用						
業務成本與費用		539,546	534,076	548,452	561,072	597,715
業務外費用		27,426	32,098	27,752	33,271	34,571
費用合計		566,972	566,174	576,204	594,343	632,286
本期餘絀		-31,418	-37,699	-25,608	-19,948	-31,296

註：103至105年度決算數為審定決算數；106年度為法定預算數。

國立臺灣體育運動大學校務基金

業務計畫及預算說明

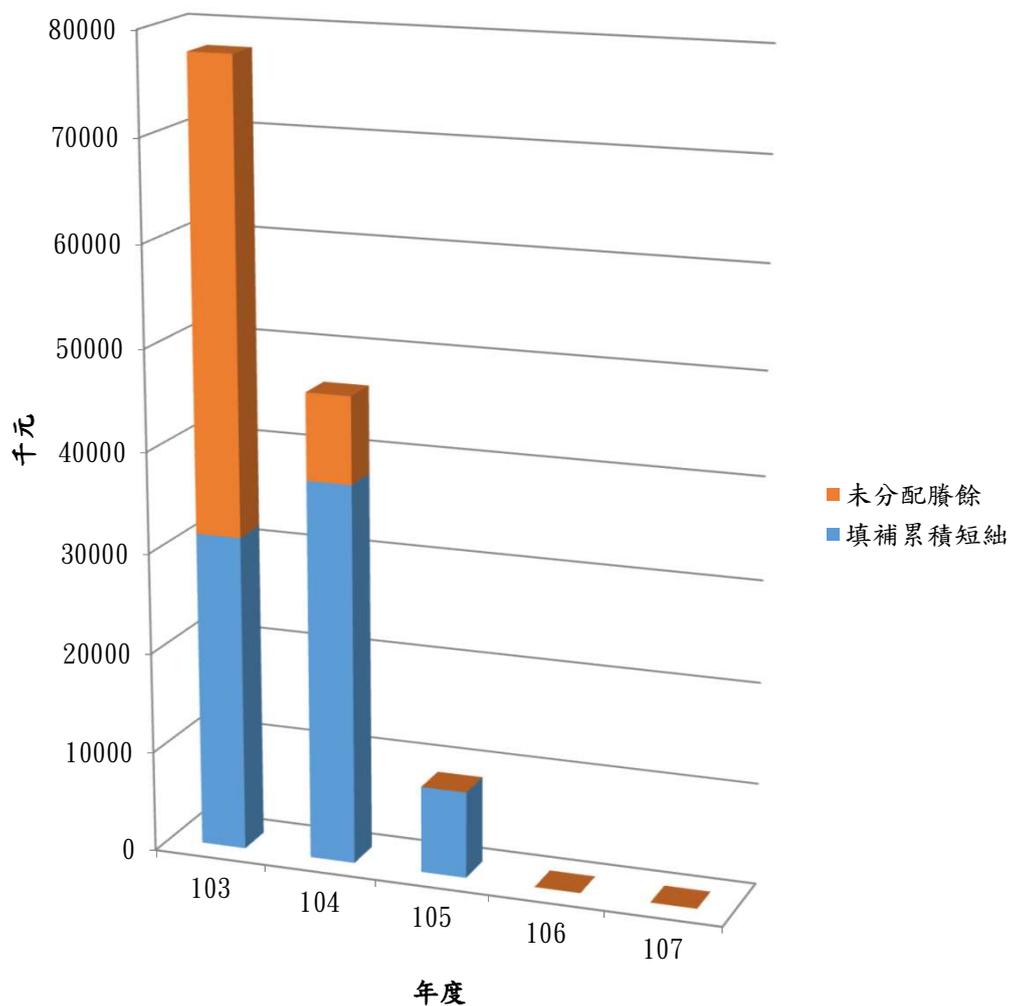
中華民國 107 年度

**二、餘絀撥補之預計：**

- (一)本年度預計短絀數 3,129 萬 6 千元，撥用公積 3,129 萬 6 千元填補，填補後待填補短絀為數 0 元。
- (二)最近五年度賸餘分配圖表，詳見圖 4。

圖4

## 最近五年騰餘分配



單位:新臺幣千元

項目	年度	103年度決算	104年度決算	105年度決算	106年度預算	107年度預算
騰餘分配						
分配之部		31,418	37,699	8,573		
填補累積短絀		31,418	37,699	8,573		
未分配騰餘		46,272	8,573			
合計		77,690	46,272	8,573		

註：103至105年度決算數為審定決算數；106年度為法定預算數。

國立臺灣體育運動大學校務基金

## 業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

**三、現金流量之預計：**

(一)預計業務活動之現金流入 6,716 萬 5 千元，包括：

1. 未計利息股利之本期短絀 3,829 萬 6 千元，包括本期短絀 3,129 萬 6 千元；利息股利之調整 700 萬元。
2. 調整項目 1 億 0,497 萬 1 千元，含折舊及折耗 8,972 萬 5 千元；攤銷 1,539 萬 6 千元；遞延收入轉列受贈收入淨減 15 萬元。
3. 收取活期存款利息收入 49 萬元。

(二)預計投資活動之現金流出 7,078 萬 5 千元，包括：

1. 收取一年期以上定期存款利息收入 651 萬元。
2. 增加不動產、廠房及設備及礦產資源 5,764 萬 2 千元，增加無形資產及其他資產 1,965 萬 3 千元。

(三)預計籌資活動之現金流入 4,080 萬 5 千元，係增加基金 4,080 萬 5 千元。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 3,948 萬 5 千元。

(五)期初現金及約當現金 2 億 1,964 萬 8 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 2 億 5,683 萬 3 千元。

**四、補辦預算事項：**

(一)固定資產之建設、改良、擴充：

為辦理教學增能計畫、打擊練習區整建工程、圖書館自動化系統更新及硬體設備建置、改善教學訓練環境及選手復健設備案等計畫，經行政院 106 年 1 月 3 日院授教字第 1050182384 號函核定不動產、廠房及設備 1,100 萬元於 105 年度先行辦理，並於 107 年度補辦預算。

(本 頁 空 白)

# 主 要 表



## 國立臺灣體育運動大學校務基金

21

## 收支餘絀預計表

中華民國107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	%
498,752	業務收入	398,223	152,484	550,707	100.00	523,978	26,729	5.10
171,457	教學收入	0	149,728	149,728	27.19	154,440	-4,712	-3.05
140,650	學雜費收入	0	149,380	149,380	27.13	152,330	-2,950	-1.94
-20,035	學雜費減免	0	-23,658	-23,658	-4.30	-21,890	-1,768	8.08
50,269	建教合作收入	0	23,000	23,000	4.18	23,000	0	0.00
574	推廣教育收入	0	1,006	1,006	0.18	1,000	6	0.60
327,294	其他業務收入	398,223	2,756	400,979	72.81	369,538	31,441	8.51
305,391	學校教學研究補助收入	376,223	0	376,223	68.32	344,577	31,646	9.18
19,004	其他補助收入	22,000	0	22,000	3.99	22,000	0	0.00
2,899	雜項業務收入	0	2,756	2,756	0.50	2,961	-205	-6.92
548,452	業務成本與費用	449,897	147,818	597,715	108.54	561,072	36,643	6.53
445,148	教學成本	334,675	133,438	468,113	85.00	438,963	29,150	6.64
398,669	教學研究及訓輔成本	334,675	113,538	448,213	81.39	419,163	29,050	6.93
46,075	建教合作成本	0	19,100	19,100	3.47	19,100	0	0.00
404	推廣教育成本	0	800	800	0.15	700	100	14.29
10,071	其他業務成本	10,500	5,528	16,028	2.91	11,000	5,028	45.71
10,071	學生公費及獎勵金	10,500	5,528	16,028	2.91	11,000	5,028	45.71
90,686	管理及總務費用	104,722	6,440	111,162	20.19	108,697	2,465	2.27
90,686	管理費用及總務費用	104,722	6,440	111,162	20.19	108,697	2,465	2.27
2,547	其他業務費用	0	2,412	2,412	0.44	2,412	0	0.00
2,547	雜項業務費用	0	2,412	2,412	0.44	2,412	0	0.00
-49,700	業務賸餘（短絀）	-51,674	4,666	-47,008	-8.54	-37,094	-9,914	26.73
51,844	業務外收入	0	50,283	50,283	9.13	50,417	-134	-0.27
8,542	財務收入	0	7,000	7,000	1.27	7,000	0	0.00
8,542	利息收入	0	7,000	7,000	1.27	7,000	0	0.00
43,302	其他業務外收入	0	43,283	43,283	7.86	43,417	-134	-0.31
32,888	資產使用及權利金收入	0	38,558	38,558	7.00	38,692	-134	-0.35
160	違規罰款收入	0	200	200	0.04	200	0	0.00
6,471	受贈收入	0	2,500	2,500	0.45	2,500	0	0.00
3	賠（補）償收入	0	25	25	0.00	25	0	0.00
3,779	雜項收入	0	2,000	2,000	0.36	2,000	0	0.00
27,752	業務外費用	5,885	28,686	34,571	6.28	33,271	1,300	3.91
27,752	其他業務外費用	5,885	28,686	34,571	6.28	33,271	1,300	3.91
27,752	雜項費用	5,885	28,686	34,571	6.28	33,271	1,300	3.91
24,092	業務外賸餘（短絀）	-5,885	21,597	15,712	2.85	17,146	-1,434	-8.36

# 國立臺灣體育運動大學校務基金

## 收支餘絀預計表

中華民國107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	%
-25,608	本期賸餘（短絀）	-57,559	26,263	-31,296	-5.68	-19,948	-11,348	56.89

附註：1. 『前年度決算數』、『本年度預算數』及『上年度預算數』為全部版。

2. 本年度預算數係依行政院主計總處核定作業基金採用企業會計準則適用科(項)目編製之數；前年度決算數為審定決算數、上年度預算數為法定預算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數。

3. 百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立臺灣體育運動大學校務基金  
收支餘絀預計表說明  
中華民國107年度

本年度預計收支情形如下：

一、業務收支：

1. 業務收入5億5,070萬7千元，包括教學收入1億4,972萬8千元、其他業務收入4億0,097萬9千元。
2. 業務成本與費用5億9,771萬5千元，包括教學成本4億6,811萬3千元、其他業務成本1,602萬8千元、管理及總務費用1億1,116萬2千元、其他業務費用241萬2千元。
3. 兩者比較，業務短絀4,700萬8千元。

二、業務外收支：

1. 業務外收入5,028萬3千元，包括財務收入700萬元、其他業務外收入4,328萬3千元。
2. 業務外費用3,457萬1千元，係其他業務外費用。
3. 業務外賸餘1,571萬2千元。

三、預計本期短絀3,129萬6千元。

**國立臺灣體育運動大學校務基金**  
**餘絀撥補預計表**

中華民國107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			
		會計政策變動及前期 錯誤更正累積影響數			
		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			
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
		未分配賸餘			
22,491	100.00	短絀之部	31,296	100.00	
19,948	88.69	本期短絀	31,296	100.00	
2,543	11.31	前期待填補之短絀			
		會計政策變動及前期 錯誤更正累積影響數			
22,491	100.00	填補之部	31,296	100.00	
		撥用賸餘			
22,491	100.00	撥用公積	31,296	100.00	撥用特別公積3,129萬6千元填補短絀。
		折減基金			
		公庫撥款			
		待填補之短絀			

附註：『上年預算數』及『本年預算數』為全部版。

**國立臺灣體育運動大學校務基金**  
**現金流量預計表**

25

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
<b>▼業務活動之現金流量</b>	67,165	
本期賸餘（短絀）	-31,296	
利息股利之調整	-7,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-38,296	
調整項目	104,971	折舊、減損及折耗8,972萬5千元，攤銷1,539萬6千元、遞延收入轉列受贈收入淨減15萬元。
未計利息股利之現金流入（流出）	66,675	
收取利息	490	活期存款利息收入49萬元。
<b>▼業務活動之淨現金流入（流出）</b>	67,165	
<b>▼投資活動之現金流量</b>	-70,785	
收取利息	6,510	一年期以上定期存款利息收入651萬元。
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-57,642	增加固定資產5,764萬2千元(國庫撥款3,580萬5千元，營運資金2,183萬7千元)：房屋及建築882萬元、機械及設備1,970萬5千元、交通及運輸設備597萬元、雜項設備2,314萬7千元。
增加無形資產及其他資產	-19,653	增加無形資產465萬3千元及其他資產1,500萬元(國庫撥款500萬元、營運資金1,465萬3千元)。
<b>▼投資活動之淨現金流入（流出）</b>	-70,785	
<b>▼籌資活動之現金流量</b>	40,805	
增加基金、公積及填補短絀	40,805	國庫撥款增置固定資產3,580萬5千元、遞延資產500萬元。
<b>▼籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	40,805	
<b>▼現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	37,185	
<b>▼期初現金及約當現金</b>	219,648	本年度期初現金2億1,964萬8千元(即上年度期末預計平衡表調整後現金預計數)。
<b>▼期末現金及約當現金</b>	256,833	
<b>▼不影響現金流量之投資與籌資活動</b>		
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加(+)或減少(-)之金額	757	提列離職準備金75萬7千元。
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0	
應付代管資產轉列受贈公積之金額	5,514	代管資產提列折舊數轉列受贈公積。
盈餘分配與虧損填補之金額	-31,296	撥用特別公積3,129萬6千元填補短絀。

附註：本表數據為全部版。

國立臺灣體育運動大學校務基金  
現金流量預計表補充說明

中華民國107年度

一、調整項目1億0,497萬1千元，包括：

- 1.折舊、減損及折耗8,972萬5千元，攤銷1,539萬6千元。
- 2.遞延收入轉列受贈收入淨減15萬元。

二、不影響現金流量之投資及籌資活動，包括：

- 1.提列離職準備金75萬7千元，使「退休及離職準備金」及「應付退休及離職金」同額增加。
- 2.預估財產撥入增加基金100萬元，預估財產撥出折減基金100萬元。
- 3.預估代管資產提列折舊數轉列受贈公積551萬4千元。
- 4.預估撥用特別公積3,129萬6千元填補短絀。

# 明 細 表



## 教學收入明細表

中華民國107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	3,115	48,066.77	149,728	
學雜費收入	人	3,115	47,955.06	149,380	1. 研究所學雜費收入1,410萬6千元，每學期360人。 2. 大學部學雜費收入及學程中教育學程學分費1億0,710萬5千元，每學期2,302人。 3. 碩士在職進修專班學雜費收入640萬元，每學期86人。 4. 進修教育中心四年制學士進修班學分費收入1,960萬9千元，每學期367人。 5. 暑修班學分費收入216萬元。
日間部	人	2,748	47,223.80	129,771	
研究所	人	360	39,183.33	14,106	
大學部	人	2,302	46,526.93	107,105	
四年制	人	2,302	46,526.93	107,105	
在職進修專班	人	86	74,418.60	6,400	
暑修班				2,160	
夜間部	人	367	53,430.52	19,609	
大學部	人	367	53,430.52	19,609	
四年制	人	367	53,430.52	19,609	
學雜費減免	人	1,321	17,909.16	-23,658	學雜費減免人數為1,321人，每人平均減免約1萬8千元，估如列數。
建教合作收入				23,000	
產學合作收入				10,000	接受各界產學合作研究計畫收入，估計如列數。
政府科研補助收入				5,000	科技部補助專題研究計畫收入，估如列數。
政府委託辦理收入				8,000	政府委託計畫案收入，估如列數。
推廣教育收入				1,006	推廣教育學分班及各項休閒活動班、研習班收入，估如列數。

附註：本表數據為全部版。

## 國立臺灣體育運動大學校務基金

## 其他業務收入明細表

中華民國107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	400,979	
學校教學研究補助收入	376,223	教育部核給年度教學研究補助收入。
教育部核給年度補助	376,223	
其他補助收入	22,000	各級政府機關補助款收入，估如列數。
雜項業務收入	2,756	辦理各項招生考試之簡章收入及報名費收入，估如列數。

附註：本表數據為全部版。

## 業務外收入明細表

中華民國107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	50,283	
財務收入	7,000	
利息收入	7,000	存款利息收入，估如列數。
其他業務外收入	43,283	其他業務外收入包括： 1.學生宿舍、體育館、田徑場、棒球場、中興堂及文英館等場地出借及游泳池開放等收入3,855萬8千元。 2.逾期交貨罰款及違約金收入等20萬元。 3.指定用途捐款及其他未指定用途捐款收入250萬元。 4.學生借書遺失賠償等收入2萬5千元。 5.成績單、證明書等工本費收入、影印機影印費、廢舊物出售及圖說文件費等雜項收入200萬元。
資產使用及權利金收入	38,558	學生宿舍、體育館、田徑場、棒球場、中興堂及文英館等場地出借及游泳池開放等收入，估如列數。
違規罰款收入	200	逾期交貨罰款及違約金收入等，估如列數。
受贈收入	2,500	指定用途捐款及其他未指定用途捐款收入，估如列數。
賠(補)償收入	25	學生借書遺失賠償等收入，估如列數。
雜項收入	2,000	成績單、證明書等工本費收入、影印機影印費、廢舊物出售及圖說文件費等雜項收入，估如列數。

附註：本表數據為全部版。

## 教學成本明細表

中華民國107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		334,675	133,438		468,113	
教學研究及訓輔成本	人	334,675	113,538	3,115.00	143,888.60	448,213
用人費用		198,891	42,210			241,101
正式員額薪資		149,189	13,353			162,542
聘僱及兼職人員薪資			28,857			28,857
超時工作報酬		2,664				2,664
獎金		18,649				18,649
退休及卹償金		12,588				12,588
福利費		15,801				15,801
服務費用		25,744	43,335			69,079
水電費		44	12,788			12,832
郵電費		110	2,040			2,150
旅運費		4,826	1,933			6,759
印刷裝訂與廣告費		1,100	846			1,946
修理保養及保固費		5,054	5,107			10,161
保險費		70	678			748
一般服務費		7,890	16,168			24,058
專業服務費		6,650	3,775			10,425
材料及用品費		10,629	17,846			28,475
使用材料費		2,929	1,825			4,754
用品消耗		7,700	16,021			23,721
租金與利息		1,314	3,996			5,310
地租及水租		150	850			1,000
房租		300	1,180			1,480
機器租金			490			490
交通及運輸設備租金		500	640			1,140
什項設備租金		364	836			1,200
折舊、折耗及攤銷		86,935	1,627			88,562
不動產、廠房及設備折舊		70,620	77			70,697
其他折舊性資產折舊		4,649				4,649
攤銷		11,666	1,550			13,216
稅捐與規費(強制費)			107			107
土地稅			70			70
房屋稅			23			23
規 費			14			14
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		11,162	4,417			15,579
會費			95			95
捐助、補助與獎助		5,863	130			5,993
補貼(償)、獎勵、慰問與救			800			800

單位:新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
合 計			合 計		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		438,963			445,148
3,167.00	132,353.33	419,163	3,192.00	124,896.30	398,669
		235,012			202,770
		156,785			138,122
		28,857			23,088
		2,586			2,397
		19,116			15,565
		12,221			9,367
		15,447			14,231
		55,259			60,483
		12,832			13,690
		2,150			1,487
		4,752			4,307
		1,446			1,500
		5,496			8,207
		748			795
		20,910			19,875
		6,925			10,623
		25,539			21,104
		3,468			4,387
		22,071			16,718
		15,310			33,692
		1,000			1,080
		12,000			30,942
		110			
		1,000			1,241
		1,200			428
		80,213			66,905
		63,713			51,344
		5,000			4,650
		11,500			10,911
		107			81
		70			45
		23			19
		14			17
		7,723			13,634
		95			68
		130			4,618
		800			773

## 教學成本明細表

中華民國107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)
助(濟)					
競賽及交流活動費		5,299	3,392		8,691
<b>建教合作成本</b>			19,100		19,100
用人費用			3,060		3,060
聘僱及兼職人員薪資			3,060		3,060
服務費用			8,510		8,510
水電費			310		310
郵電費			30		30
旅運費			380		380
印刷裝訂與廣告費			200		200
修理保養及保固費			20		20
保險費			40		40
一般服務費			3,600		3,600
專業服務費			3,930		3,930
材料及用品費			2,360		2,360
使用材料費			200		200
用品消耗			2,160		2,160
租金與利息			320		320
地租及水租			30		30
房租			50		50
機器租金					
交通及運輸設備租金			230		230
什項設備租金			10		10
折舊、折耗及攤銷			630		630
不動產、廠房及設備折舊			600		600
攤銷			30		30
稅捐與規費(強制費)					
消費與行為稅					
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費			4,220		4,220
捐助、補助與獎助			3,200		3,200
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)			320		320
競賽及交流活動費			700		700
<b>推廣教育成本</b>			800		800
用人費用			50		50
聘僱及兼職人員薪資			50		50
服務費用			365		365
水電費			50		50
郵電費			25		25

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
		6,698			8,175
		19,100			46,075
		3,060			3,516
		3,060			3,516
		8,510			16,055
		310			187
		30			27
		380			2,737
		200			775
		20			1,144
		40			32
		3,600			5,391
		3,930			5,761
		2,360			10,992
		200			4,502
		2,160			6,490
		320			6,031
		30			1,361
		50			42
					25
		230			166
		10			4,437
		630			407
		600			401
		30			6
					12
					12
		4,220			9,062
		3,200			7,620
		320			304
		700			1,138
		700			404
		50			
		50			
		435			18
		50			
		25			1

## 國立臺灣體育運動大學校務基金

## 教學成本明細表

中華民國107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)
旅運費			20		20
印刷裝訂與廣告費			60		60
保險費			30		30
一般服務費			80		80
專業服務費			100		100
材料及用品費			245		245
使用材料費			50		50
用品消耗			195		195
租金與利息			20		20
地租及水租					
房租					
交通及運輸設備租金			20		20
什項設備租金					
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			120		120
捐助、補助與獎助			120		120

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
		20			
		60			
		30			
		150			3
		100			14
		185			270
		10			51
		175			219
		10			108
					3
					80
		10			20
					5
		20			8
		20			8

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	教授、副教授、助理教授、講師、助教及運動教練之薪資、主管加給及專任教師超支鐘點費、導師鐘點費等。
510301-1200 聘僱及兼職人員薪資	1.兼任教師鐘點費等1,872萬7千元。 2.進修教育中心學士進修班及碩士在職專班教師鐘點費等756萬元。 3.師資培育中心教師鐘點費等74萬元。 4.暑修班教師鐘點費163萬元。 5.各級政府補助款之兼職人員酬金20萬元。
510301-1300 超時工作報酬	教師、助教及運動教練人員之不休假加班費及教官之值班費等。
510301-1500 獎金	教師、助教及運動教練人員年終工作獎金。
510301-1600 退休及卹償金	提撥教師、助教及運動教練人員退休撫卹基金等。
510301-1800 福利費	教師、助教及運動教練人員公保、軍保、勞保、健保費及婚喪生育子女教育補助費等。
510301-2000 服務費用	
510301-2100 水電費	教學教室、實驗教室、研究室、教學訓練場地等水費、電費及天然瓦斯費等(含文化資產保存維護50萬元)。
510301-2200 郵電費	教學研究訓練寄發郵件用郵資、通訊聯絡用電話費及數據通信等費用。
510301-2300 旅運費	<p>旅運費預算編列數675萬9千元，包括：</p> <p>(一)政府補助收入支應預算編列數482萬6千元，含：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.教職員工配合政府補助計畫出差國內旅費30萬元。</li> <li>2.國外旅費編列71萬元，係訪問及業務洽談出國旅費。本校出國計畫如獲有高等教育深耕計畫補助，前揭補助計畫於實際執行時，國外旅費超過預算部分將併決算辦理。</li> <li>3.大陸地區旅費編列9萬元，係訪問及業務洽談之大陸地區旅費。</li> <li>4.專力費110萬元。</li> <li>5.教學器材公物運費等90萬6千元。</li> <li>6.其他旅運費172萬元。</li> </ol> <p>(二)自籌收入支應預算編列數193萬3千元，含：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.教職員工因公出差國內旅費65萬7千元。</li> <li>2.國外旅費編列35萬3千元，含： <ol style="list-style-type: none"> <li>(1)支應各教學行政單位赴國外洽談締結姊妹校、學術研究或競賽交流等差旅費15萬元。</li> <li>(2)推動科技發展經費國外旅費：依據「國立大學校院推動科技研究發展經費使用要點」編列推動科技發展經費國外旅費20萬3千元。【本年度推動科技發展經費122萬元；122萬元減獎勵費用50萬元減交流活動費31萬5千元及大陸地區旅費20萬2千元，餘20萬3千元編列此科目】</li> </ol> </li> <li>3.大陸地區旅費編列35萬2千元，包括： <ol style="list-style-type: none"> <li>(1)支應各教學行政單位赴大陸地區洽談締結姊妹校、學術研究或競賽交流等差旅費15萬元。</li> <li>(2)推動科技發展經費大陸地區旅費：依據「國立大學校院推動科技研究發展經費使用要點」編列推動科技發展經費大陸地區旅費20萬2千元。【本年度推動科技發展經費122萬元；122萬元減獎勵費用50萬元減交流活動費31萬5千元及國外旅費20萬3千元，餘20萬2千元編列此科目】</li> </ol> </li> </ol>

## 教學成本說明

中華民國107年度

科目	說明
510301-2400 印刷裝訂與廣告費	4.專力費25萬元。 5.教學器材公物等運費8萬4千元。 6.其他旅運費23萬7千元。 校刊、系刊、學報及教材講義等印刷裝訂費等。
510301-2500 修理保養及保固費	土地改良物、教學環境及體育場館修繕、教學訓練用機械儀器設備、視訊設備、交通運輸設備及雜項設備等維修費用(含文化資產保存維護38萬8千元)。
510301-2600 保險費	教學場館、交通及運輸設備保險費、田徑場、棒球場及游泳池公共意外險暨校外活動教學移地訓練及學生平安保險等保險費(含學生平安保險費40萬元)等，編列預算74萬8千元。
510301-2700 一般服務費	1.環境清潔勞務外包費、保全外包(含環保及廢棄物處理經費20萬元、文化資產保存維護46萬2千元)等承攬人力約20人次，編列預算705萬3千元。 2.各級政府補助款支應之計時與計件人員酬金，含工資、年終獎金、機關負擔勞健保費及提撥勞退新制退休金等，估列聘用專任助理6人次及其他臨時人力150人次，編列預算635萬9千元。 3.依「國立大學校院進用專案計畫教學人員研究人員暨工作人員實施原則」，以自籌收入支應之編制外人員人事費，估列人數8人次，編列預算513萬1千元。 4.應業務需要進用事務助理之計時與計件人員酬金，含工資、年終獎金、機關負擔勞健保費及提撥勞退新制退休金等，估列人數13人次，編列預算461萬8千元。 5.校內研究計畫及在職專班等臨時人力，估列人數10人次，編列預算89萬5千元。 6.佣金、匯費、經理費及手續費等2千元。
510301-2800 專業服務費	1.工程及管理諮詢服務費10萬元。 2.各項講習訓練講師演講費或講座鐘點費，委託撰稿審稿翻譯及聘請學者專家出席審查或查詢等酬勞費用651萬元。 3.校區及田徑場高低壓綜合用電委託檢驗試驗費5萬元。 4.委託辦理員工考選、在職進修學分補助費或派員參加訓練機構訓練之費用1萬元。 5.電子計算機軟體、系統維護及其他專業服務費等375萬5千元。
510301-3000 材料及用品費	
510301-3100 使用材料費	教學研究、專長訓練用器材物品等。
510301-3200 用品消耗	文具紙張等消耗品及非消耗品、報章雜誌、期刊、園藝用品及環境美化費用、教學研究用化學藥劑與實驗用品、各專長代表隊用服裝及寒暑假集訓伙食費、醫療用品及其他用品消耗等【含環保及廢棄物處理經費60萬元暨實驗室安全衛生管理所需費用10萬元】。
510301-4000 租金與利息	
510301-4100 地租及水租	1.租用台糖公司嘉縣朴子小木康榔段木康榔小段24-6號等16筆土地租金50萬元。 2.教學所需保齡球、高爾夫球、網球、棒球教學訓練、舞蹈表演等場館租用費50萬元。
510301-4200 房租	場館房屋租金148萬元。
510301-4300 機器租金	臺中及嘉義校區教學用各項資訊軟體及設備租金、使用費等。
510301-4400 交通及運輸設備租金	校外活動教學及移地訓練等租用車輛費用114萬元。
510301-4500 什項設備租金	教學辦公用影印機等設備租金120萬元。
510301-5000	

科 目	說 明
折舊、折耗及攤銷	
510301-5100 不動產、廠房及設備折舊	不動產、廠房及設備依直線法計提之折舊費用；其中圖書期刊採報廢法提列。
510301-5700 其他折舊性資產折舊	代管資產依直線法計提之折舊數。
510301-5900 攤銷	電腦軟體及遞延費用攤銷數， 電腦軟體依直線法計提之攤銷數。
510301-6000 稅捐與規費（強制費）	
510301-6200 土地稅	游泳池土地地價稅。
510301-6400 房屋稅	游泳池房屋稅。
510301-6800 規費	校舍校地產權移轉登記等規費、回數票及汽車燃料使用費等。
510301-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
510301-7100 會費	學術團體及職業團體等會費，編列預算9萬5千元。
510301-7400 補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）	本項目預算編列數80萬元，包括： 1. 依據「國立大學校院推動科技研究發展經費使用要點」編列獎勵推動科技研究發展特殊貢獻人員獎勵金50萬元。 【本年度推動科技發展經費122萬元；122萬元減國外旅費20萬3千元減大陸地區旅費20萬2千元及交流活動費31萬5千元，餘50萬元編列此科目】 2. 以其他自籌經費編列教師著作及優秀運動教練獎勵費用30萬元。
510301-7500 競賽及交流活動費	1. 各項比賽選手、裁判、工作人員等選拔競賽期間交通膳宿及臨時相關費用等。 2. 依據「國立大學校院推動科技研究發展經費使用要點」編列國外團體赴國內交流觀摩訪問活動費用31萬5千元。
510303 建教合作成本	
510303-1000 用人費用	
510303-1200 聘僱及兼職人員薪資	兼辦建教合作計畫人員酬勞。
510303-2000 服務費用	
510303-2100 水電費	因辦理建教合作計畫所需水電費。
510303-2200 郵電費	建教合作計畫用郵資電話費等。
510303-2300 旅運費	辦理建教合作計畫因公出差國內旅費及公務器材運費。
510303-2400 印刷裝訂與廣告費	建教合作計畫各項表報文件刊物等印刷印製裝訂等費用。
510303-2500 修理保養及保固費	各項機械儀器設備及雜項設備維修費。
510303-2600 保險費	辦理建教合作計畫相關活動研習人員保險費等。
510303-2700	辦理建教合作計畫案聘用之編制外人員計時與計件人員酬金等，估列聘任專任助

## 教學成本說明

中華民國107年度

科 目	說 明
一般服務費	理6人次及臨時人力50人次，編列預算360萬元。
510303-2800 專業服務費	1. 建教合作計畫案辦理講習訓練研習演講費、講座鐘點費、專家出席費、裁判費用及委託撰稿、審稿、翻譯等酬勞，編列預算30萬元。 2. 建教合作計畫案辦理委託檢驗試驗認證費，編列預算5萬元。 3. 承接建教合作計畫受託辦理試務甄選業務費用、電腦軟體及其他專業服務費等，編列預算358萬元。
510303-3000 材料及用品費	
510303-3100 使用材料費	購置建教合作計畫案所需訓練用器材物品等。
510303-3200 用品消耗	建教合作計畫辦公文具紙張消耗品、非消耗物品、化學藥劑與實驗用品、訓練用運動服裝、便當及其他用品消耗等。
510303-4000 租金與利息	
510303-4100 地租及水租	建教合作計畫案教學暨訓練用場地租金。
510303-4200 房租	建教合作計畫案所需一般房屋租金。
510303-4400 交通及運輸設備租金	辦理建教合作計畫各項活動車輛租用費。
510303-5000 折舊、折耗及攤銷	
510303-5100 不動產、廠房及設備折舊	建教合作計畫案購置之設備依直線法計提之折舊費用；其中圖書期刊採報廢法提列。
510303-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
510303-7200 捐助、補助與獎助	建教合作計畫案獎助學員生獎助金。
510303-7500 競賽及交流活動費	辦理建教合作計畫案各項比賽選手裁判工作人員等選拔競賽期間交通膳宿及臨時相關費用。
510304 推廣教育成本	
510304-1000 用人費用	
510304-1200 聘僱及兼職人員薪資	兼辦推廣教育活動鐘點費及工作人員酬勞。
510304-2000 服務費用	
510304-2200 郵電費	辦理推廣教育活動寄發郵件用郵資、業務聯絡電話費等。
510304-2300 旅運費	辦理推廣教育活動國內出差旅費。
510304-2400 印刷裝訂與廣告費	推廣教育活動各項表報文件資料刊物等製版、印刷、影印裝訂等費用。
510304-2600 保險費	辦理各項推廣教育活動及研習營，相關研習人員保險費等。
510304-2700 一般服務費	辦理各項推廣活動聘用之編制外人員計時與計件人員酬金等，估列聘任短期臨時人力5人次，計編列8萬元。

科 目	說 明
510304-2800 專業服務費	推廣教育活動辦理講習訓練等活動演講費、講座鐘點費、專家出席費及裁判專業服務費，委託撰稿、審稿、翻譯等酬勞，編列預算10萬元。
510304-3000 材料及用品費	
510304-3100 使用材料費	購置推廣教育活動案所需訓練用器材物品等。
510304-3200 用品消耗	辦理推廣教育活動用文具紙張消耗品、非消耗物品、化學藥劑與實驗用品、訓練用運動服裝、便當及其他用品消耗等。
510304-4000 租金與利息	
510304-4400 交通及運輸設備租金	辦理各項推廣活動租用車輛等費用。
510304-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
510304-7200 捐助、補助與獎助	辦理推廣教育活動對學員生之獎助學金。

**國立臺灣體育運動大學校務基金**  
**其他業務成本明細表**

41

中華民國107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
10,071	11,000	其他業務成本	10,500	5,528	16,028
10,071	11,000	學生公費及獎勵金	10,500	5,528	16,028
10,071	11,000	會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費	10,500	5,528	16,028
10,071	11,000	捐助、補助與獎助	10,500	5,528	16,028

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

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	學生公費及獎助學金，係本校辦理各項就學補助措施，如研究生獎助學金、學生工讀助學金、學生急難救助、各類學生優秀獎學金等之經費。

**國立臺灣體育運動大學校務基金  
管理及總務費用明細表**

43

中華民國107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
90,686	108,697	管理及總務費用	104,722	6,440	111,162
90,686	108,697	管理費用及總務費用	104,722	6,440	111,162
73,823	93,541	用人費用	96,249		96,249
48,527	60,272	正式員額薪資	62,306		62,306
157		聘僱及兼職人員薪 資			
1,939	3,229	超時工作報酬	3,338		3,338
11,424	14,333	獎金	14,771		14,771
4,418	5,842	退休及卹償金	6,017		6,017
7,359	9,865	福利費	9,817		9,817
8,438	4,570	服務費用		4,426	4,426
4	5	水電費		5	5
13	50	郵電費		50	50
793	557	旅運費		557	557
453	406	印刷裝訂與廣告費		406	406
674	554	修理保養及保固費		591	591
76	61	保險費		77	77
4,687	1,158	一般服務費		962	962
1,149	1,150	專業服務費		1,130	1,130
590	629	公共關係費		648	648
1,306	1,940	材料及用品費	50	1,815	1,865
263	250	使用材料費	50	125	175
1,043	1,690	用品消耗		1,690	1,690
	1	租金與利息		1	1
	1	交通及運輸設備租 金		1	1
7,045	8,555	折舊、折耗及攤銷	8,423	132	8,555
5,832	8,505	不動產、廠房及設 備折舊	7,273	132	7,405
1,212	50	攤銷	1,150		1,150
64	90	稅捐與規費（強制費 ）		66	66
18	30	消費與行為稅		19	19
46	60	規 費		47	47
10		會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費			
10		補貼（償）、獎勵 、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。

科 目	說 明
515000 管理及總務費用	
515001 管理費用及總務費用	
515001-1000 用人費用	
515001-1100 正式員額薪資	職員、駐衛警、技工、工友之薪資及主管加給等。
515001-1300 超時工作報酬	職員、工員超時工作加班費及不休假加班費等。
515001-1500 獎金	職員、工員考績獎金、年終工作獎金及退休人員年終慰問金等。
515001-1600 退休及卹償金	提撥職員退休撫卹基金、工員勞工退休準備金等。
515001-1800 福利費	職員、工員之公勞健保保險費、婚喪生育及子女教育各項補助及退休人員三節慰問金等。
515001-2000 服務費用	
515001-2100 水電費	1. 職員、工員職務宿舍電費編列預算3千元。 2. 職員、工員職務宿舍水費編列預算2千元。
515001-2200 郵電費	處理公務所需郵資。
515001-2300 旅運費	教職員工因公出差國內旅費及公物器材運輸費等。
515001-2400 印刷裝訂與廣告費	自籌收入預算編列： 1. 文件製版印刷裝訂費用等預算數17萬4千元。 2. 廣告費13萬4千元。 3. 業務宣導費9萬8千元。
515001-2500 修理保養及保固費	1. 辦公房舍、其他建築修繕、機械儀器、交通運輸及雜項事務設備等之修理維護費用58萬1千元。 2. 宿舍修護費1萬元。
515001-2600 保險費	1. 辦公房屋、公務車輛保險費及出納現金保險費等7萬2千元。 2. 職員、工員職務宿舍保險費5千元。
515001-2700 一般服務費	1. 匯費及體育活動費等編列預算42萬2千元。 2. 駕駛人力外包費等預估1人次，編列預算54萬元。
515001-2800 專業服務費	1. 法律顧問費、委託檢驗試驗認證費、委託考選訓練費、電腦軟體系統維護等108萬3千元。 2. 邀請專家學者來校演講費用及會議出席審查費4萬7千元。
515001-2900 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，本年度編列64萬8千元，係由秘書室專責管控，在預算額度內統籌支應。上年度預算數62萬9千元，前年度決算數59萬元。
515001-3000 材料及用品費	
515001-3100 使用材料費	水電修繕材料物料、公務車輛所耗用燃料費等。
515001-3200 用品消耗	辦公用文具用品、事務用品、環境美化費及清潔費、駐衛警服裝、開會逾時便當、非消品及其他事務費等。

**國立臺灣體育運動大學校務基金**  
**管理及總務費用說明**

45

中華民國107年度

科 目	說 明
515001-4000 租金與利息	
515001-4400 交通及運輸設備租金	公務活動租用車輛費用。
515001-5000 折舊、折耗及攤銷	
515001-5100 不動產、廠房及設備折舊	不動產、廠房及設備依直線法計提之折舊費用；其中圖書期刊採報廢法提列。
515001-5900 攤銷	無形資產依直線法計提之攤銷數。
515001-6000 稅捐與規費（強制費）	
515001-6500 消費與行為稅	公務用汽機車使用牌照稅等。
515001-6800 規 費	公務所需行政規費、高速公路回數票及公務汽機車燃料使用費等。

**國立臺灣體育運動大學校務基金**  
**其他業務費用明細表**

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
2,547	2,412	其他業務費用		2,412	2,412
2,547	2,412	雜項業務費用		2,412	2,412
2,547	2,412	服務費用		2,412	2,412
25		旅運費			
2,522	2,412	專業服務費		2,412	2,412

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

## 其他業務費用說明

中華民國107年度

科 目	說 明
519800 其他業務費用  519898 雜項業務費用  519898-2000 服務費用  519898-2800 專業服務費	自辦各項招生考試、甄試等試務工作費用。

# 國立臺灣體育運動大學校務基金

## 業務外費用明細表

中華民國107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
27,752	33,271	業務外費用	5,885	28,686	34,571
27,752	33,271	其他業務外費用	5,885	28,686	34,571
27,752	33,271	雜項費用	5,885	28,686	34,571
289	300	用人費用		309	309
64		聘僱及兼職人員薪 資			
225	300	超時工作報酬		309	309
13,441	18,837	服務費用		20,137	20,137
4,127	12,000	水電費		12,000	12,000
1,193	1,710	郵電費		1,710	1,710
429	145	旅運費		145	145
127	140	印刷裝訂與廣告費		140	140
3,400	2,532	修理保養及保固費		2,532	2,532
45	50	保險費		50	50
3,552	2,100	一般服務費		3,400	3,400
567	160	專業服務費		160	160
3,771	3,340	材料及用品費		3,340	3,340
792	400	使用材料費		400	400
2,979	2,940	用品消耗		2,940	2,940
518	120	租金與利息		120	120
240		地租及水租			
67		房租			
118	100	交通及運輸設備租 金		100	100
93	20	什項設備租金		20	20
5,534	7,374	折舊、折耗及攤銷	5,885	1,489	7,374
3,594	5,509	不動產、廠房及設 備折舊	4,020	1,489	5,509
865	865	其他折舊性資產折 舊	865		865
1,075	1,000	攤銷	1,000		1,000
1,149	1,000	稅捐與規費（強制費 ）		1,000	1,000
1,149	1,000	消費與行為稅		1,000	1,000
3,050	2,300	會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費		2,291	2,291
2,056	600	捐助、補助與獎助		600	600
629		補貼（償）、獎勵 、慰問與救助（濟）			
365	1,700	競賽及交流活動費		1,691	1,691

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

## 業務外費用說明

中華民國107年度

科 目	說 明
520200 其他業務外費用	
520298 雜項費用	
520298-1000 用人費用	開放體育館、田徑場、棒球場、中興堂及文英館等場地出借，教職員工超時加班費。
520298-1300 超時工作報酬	開放體育館、田徑場、棒球場、中興堂及文英館等場地出借，教職員工超時加班費。
520298-2000 服務費用	
520298-2100 水電費	1. 學生宿舍電費240萬元。 2. 學生宿舍水費60萬元。 3. 各項運動場館水電費、天然瓦斯費等計編列900萬元。
520298-2200 郵電費	學生宿舍電話費及數據通信費等費用。
520298-2400 印刷裝訂與廣告費	辦理各項招標及雜項業務用文件等製版印刷複製裝訂費用等。
520298-2500 修理保養及保固費	1. 田徑場、棒球場、體育館、機械及雜項設備等維護維修費用編列預算193萬2千元。 2. 學生宿舍房舍維護維修費用60萬元。
520298-2600 保險費	1. 學生宿舍保險費編列預算2萬元。 2. 辦理活動等其他保險費編列預算3萬元。
520298-2700 一般服務費	學生宿舍環境清潔外包費及場館清潔人員之計時與計件人員酬金等，編列340萬元，包含： 1. 學生宿舍環境及場館清潔外包費，估列4人次，編列預算150萬元。 2. 支援場館工作人員之計時與計件人員酬金，估列19人次，編列預算190萬元。
520298-2800 專業服務費	1. 辦理各項訓練講習演講費或講座鐘點費及聘請專家學者出席審查等費用1萬元。 2. 場館高壓電等委託檢驗試驗費、學生宿舍有線電視收視費等15萬元。
520298-3000 材料及用品費	
520298-3100 使用材料費	各項教學運動訓練用器材物品費及場館養護用物料費。
520298-3200 用品消耗	辦理雜項業務用文具紙張消耗品、非消耗品及其他用品消耗等。
520298-4000 租金與利息	雜項業務及圖書館租用影印機等設備租金。
520298-4500 什項設備租金	雜項業務及圖書館租用影印機等設備租金。
520298-5000 折舊、折耗及攤銷	
520298-5100 不動產、廠房及設備折舊	不動產、廠房及設備依直線法計提之折舊費用；其中圖書期刊採報廢法提列。
520298-5700 其他折舊性資產折舊	代管資產依直線法計提之折舊數。
520298-5900 攤銷	遞延費用攤銷數。
520298-6000 稅捐與規費（強制費）	
520298-6500	各處場館營運繳交之營業稅。

科 目	說 明
消費與行為稅 520298-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費 520298-7200 捐助、補助與獎助 520298-7500 競賽及交流活動費	指定用途捐款之學生獎助學金。 指定用途捐款供各項比賽選手、裁判、工作人員等選拔競賽期間交通膳宿及臨時 相關費用。

(本 頁 空 白)

**國立臺灣體育運動大學校務基金**  
**固定資產建設改良擴充明細表**

中華民國107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	8,820	19,705	5,970	23,147
分年性項目	0	0	4,030	0	0	0
自籌收入支應	0	0	4,030	0	0	0
一次性項目	0	0	4,790	19,705	5,970	23,147
政府補助收入支應	0	0	4,790	13,739	3,210	21,156
自籌收入支應	0	0	0	5,966	2,760	1,991
合 計	0	0	8,820	19,705	5,970	23,147

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	其 他	小 計			
0	0	0	57,642	0	57,642	
0	0	0	4,030	0	4,030	
0	0	0	4,030	0	4,030	學生運動實習中心新建工程： 1.本工程於104年6月24日、104年7月22日及104年11月18日分別經103學年度第4次校務基金管理委員會、103學年度校園規劃委員會及104學年度第1次校務會議通過，興建三層樓之學生運動實習中心1座，因考量使用需求，經105年12月21日105學年度第2次校務基金管理委員會審議通過，追加總工程經費403萬元，全案總經費4,903萬元全數由本校營運資金支應。105年度編列經費0元由當年度預算調整容納150萬元支應先期規劃費，106年度編列工程費用4,350萬元(含工程管理費)，107年度編列工程費用403萬元。 2.本工程依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，按1%至3%估算工程管理費65萬元，全數編列於106年度預算。
0	0	0	53,612	0	53,612	
0	0	0	42,895	0	42,895	1.運動科學綜合大樓內裝工程479萬元及儀器設備68萬元。 2.資訊設備費495萬4千元。 3.汰換運動場館及各系所教學所需擴音系統、傳真機、音響設備等321萬元。 4.各項運動選手訓練環境設備改善及重訓器材620萬元。 5.運動傳播設備585萬元。 6.男生宿舍學生寢俱汰換220萬元。 7.各教學行政研究設備及事務設備689萬1千元。 8.絲瓜棚架式貓道教學展演設備380萬元。 9.學生運動實習中心內部設備432萬元。
0	0	0	10,717	0	10,717	1.資訊設備費280萬元。 2.電子鋼琴等舞蹈教學展演設備25萬5千元。 3.運動科學綜合大樓建置所需儀器、特製桌椅、書架及系統櫃等設備161萬8千元。 4.汰換21人座大客車1輛276萬元。 5.教學研究及行政單位環境設備更新228萬4千元。 6.接受委託研究計畫所需事務設備100萬元。
0	0	0	57,642	0	57,642	

**國立臺灣體育運動大學校務基金**  
**固定資產建設改良擴充資金來源明細表**  
 中華民國107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	21,837	0	35,805	0
分年性項目	4,030	0	0	0
一次性項目	17,807	0	35,805	0
合 計	21,837	0	35,805	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	計	國內借款	國外借款	小	計	金 額	%
金 額	%			金 額	%		
57,642	100.00	0	0	0	0.00	57,642	100.00
4,030	100.00	0	0	0	0.00	4,030	6.99
53,612	100.00	0	0	0	0.00	53,612	93.01
57,642	100.00	0	0	0	0.00	57,642	100.00

**國立臺灣體育運動大學校務基金**  
**固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表**

中華民國107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	102,642	66,837	0	35,805	0	0
分年性項目	49,030	49,030	0	0	0	0
一次性項目	53,612	17,807	0	35,805	0	0
合 計	102,642	66,837	0	35,805	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%
					57,642	56.16	102,642	100.00
					4,030	8.22	49,030	100.00
	107.01 107.12				53,612	100.00	53,612	100.00
					57,642	56.16	102,642	100.00

# 國立臺灣體育運動大學校務基金

## 資產折舊明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	不 動 產、 廠 房 及 設 備							投資性 不動產	其 他	合 計
	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			
前年度決算資產 原值	107,098	602,991	222,453	87,842	307,431				204,127	1,531,942
上年度預計增減 資產原值		342,861	25,737	3,614	18,345					390,557
本年度預計增減 資產原值		8,820	854	-4,391	639					5,922
資產重估增值額										
本年度(12月底) 止資產總額	107,098	954,672	249,044	87,065	326,415				204,127	1,928,421
本年度應提折舊 額	6,633	19,847	23,463	7,460	26,808				5,514	89,725
教學成本	6,633	19,542	21,398	2,892	20,832				4,649	75,946
管理及總務費 用		305	1,500	3,500	2,100					7,405
其他業務外費 用			565	1,068	3,876				865	6,374

附註：本表數據為全部版。

備註：期初、期末代管資產土地原值均為10億3,421萬元。

## 資產報廢明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	未實現重估 增值減少數	報廢損失
	成 本 或 重估價值	已 提 折舊額	淨 額			
不動產、廠房及設備	51,720	51,720	0	0	0	0
機械及設備	18,851	18,851	0	0	0	0
機械及設備	18,851	18,851	0	0	0	0
交通及運輸設備	10,361	10,361	0	0	0	0
交通及運輸設備	10,361	10,361	0	0	0	0
什項設備	22,508	22,508	0	0	0	0
什項設備	22,508	22,508	0	0	0	0

附註：本表數據為全部版。無形資產成本456萬2千元，預計攤銷至107年無淨額辦理報廢。

**國立臺灣體育運動大學校務基金**  
**基金數額增減明細表**

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	1,122,004	
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	40,805	係以現金增撥數。
其他	1,000	預估財產撥入增加基金。
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他	1,000	預估財產撥出折減基金。
期末基金數額	1,162,809	

附註：本表數據為全部版。

# 參 考 表



## 國立臺灣體育運動大學校務基金

61

## 預計平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年12月31日 實際數	科目	107年12月31日 預計數	106年12月31日 預計數	比較增減
3,230,362	資產	3,246,430	3,236,314	10,116
334,212	流動資產	345,018	307,833	37,185
246,026	現金	256,833	219,648	37,185
55,588	應收款項	55,588	55,588	0
32,597	預付款項	32,597	32,597	0
757,293	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	646,250	645,493	757
732,700	非流動金融資產	620,000	620,000	0
24,593	準備金	26,250	25,493	757
939,498	不動產、廠房及設備	1,063,323	1,089,892	-26,569
31,755	土地改良物	16,722	23,355	-6,633
563,265	房屋及建築	880,452	891,479	-11,027
37,087	機械及設備	40,630	44,388	-3,758
17,645	交通及運輸設備	11,504	12,994	-1,490
113,294	什項設備	109,242	112,903	-3,661
176,452	購建中固定資產	4,773	4,773	0
3,899	無形資產	9,984	8,101	1,883
3,899	無形資產	9,984	8,101	1,883
1,195,460	其他資產	1,181,855	1,184,995	-3,140
63,844	遞延資產	61,618	59,244	2,374
1,131,616	什項資產	1,120,237	1,125,751	-5,514
3,230,362	合計	3,246,430	3,236,314	10,116
1,197,832	負債	1,187,960	1,192,867	-4,907
39,744	流動負債	39,744	39,744	0
16,609	應付款項	16,609	16,609	0
23,135	預收款項	23,135	23,135	0
1,158,088	其他負債	1,148,216	1,153,123	-4,907
475	遞延負債	325	475	-150
1,157,613	什項負債	1,147,891	1,152,648	-4,757
2,032,530	淨值	2,058,470	2,043,447	15,023
1,097,004	基金	1,162,809	1,122,004	40,805
1,097,004	基金	1,162,809	1,122,004	40,805
935,526	公積	895,661	921,443	-25,782
453,744	資本公積	465,123	459,609	5,514
481,782	特別公積	430,538	461,834	-31,296
0	累積餘絀	0	0	0
3,230,362	合計	3,246,430	3,236,314	10,116

## 預計平衡表說明

中華民國107年度

※『105年12月31日實際數』、『107年12月31日預計數』及『106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：\$8,672千元、上年預算數：\$4,050千元 及前年度決算數：\$4,050千元

## 2. 信託代理與保證負債科目：

本年預算數：\$8,672千元、上年預算數：\$4,050千元 及前年度決算數：\$4,050千元

## 3. 信託代理保證資產負債科目係本校採購財物、整修工程等，預計廠商繳來作為履約保證金、保固保證金之定存單等保證品。

**國立臺灣體育運動大學校務基金**  
**5年來主要營運項目分析表**

63

中華民國107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
<b>本年度預算數</b>					
教學訓輔	人	3,115	143,888.60	448,213	
大專院校	人	3,115	143,888.60	448,213	
<b>上年度預算數</b>					
教學訓輔	人	3,167	132,353.33	419,163	
大專院校	人	3,167	132,353.33	419,163	
<b>前年度決算數</b>					
教學訓輔	人	3,192	124,896.30	398,669	
大專院校	人	3,192	124,896.30	398,669	
<b>104年度決算數</b>					
教學訓輔	人	3,196	125,676.16	401,661	
大專院校	人	3,196	125,676.16	401,661	
<b>103年度決算數</b>					
教學訓輔	人	3,176	128,043.14	406,665	
大專院校	人	3,176	128,043.14	406,665	

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『104年度決算數』及『103年度決算數』為全部版。

## 員工人數彙計表

中華民國107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		83	0	83	
職員		68	0	68	
	簡任	5	0	5	
	薦任	48	0	48	
	委任	15	0	15	
駐衛警		2	0	2	
	駐衛警	2	0	2	
技工		8	0	8	
	技工	8	0	8	
工友		4	0	4	
	工友	4	0	4	
駕駛		1	0	1	
	駕駛	1	0	1	
教師人員		123	0	123	
教師		123	0	123	
	教授	25	0	25	
	副教授	49	0	49	
	助理教授	29	0	29	
	講師	20	0	20	
助教人員		11	0	11	
助教		11	0	11	
	助教	11	0	11	
運動教練人員		7	0	7	
運動教練		7	0	7	
	高級運動教練	3	-1	2	
	中級運動教練	4	-1	3	教育部體育署106年1月26日臺教體署學(一)字第1060002293號函同意，棒球及跆拳道教練等級分別由高級及中級調整為初級。
	初級運動教練	0	2	2	
兼任人員		180	0	180	
兼任		180	0	180	
	教授	28	0	28	
	副教授	30	0	30	
	助理教授	20	0	20	
	講師	102	0	102	
總 計		404	0	404	

說明：1. 本校考量業務需求，預計依「國立大學校院進用專案計畫教學人員研究人員暨工作人員實施原則」聘任專案計畫人員8人次，編列預算513萬1千元及及事務助理13人次，編列預算461萬8千元。

## 員工人數彙計表

中華民國107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
-----	-----	-----------------	---------------	-----------------	-----

2. 預計辦理各級政府補助計畫及校內研究計畫，估列所需專案助理6人次及其他臨時人力160人次，編列預算725萬4千元。
3. 因執行各項建教合作計畫需要，預計聘任專任助理6人次及臨時人力50人次，編列預算360萬元。
4. 辦理推廣教育業務預計聘用臨時人力，預計5人次，編列預算8萬元。
5. 辦理雜項業務及場地管理清潔所需臨時人力，預計19人次，編列預算190萬元。
6. 因業務需要，外包勞務承攬人力約25人次，編列預算909萬3千元。
7. 年終獎金係依軍公教人員年終工作獎金(慰問金)發給注意事項規定辦理，以目標員額 208人薪資之1.5個月設算，編列預算2,644萬元，退休人員年終慰問金15萬2千元。
8. 考績獎金係依公務人員考績法規定辦理，以職員工目標員額80人薪資分別以1至2個月設算，編列預算682萬8千元。

## 國立臺灣體育運動大學校務基金

## 用人費用彙計表

中華民國107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	績獎金	
業務總支出部分	224,848	0	6,311	0	26,592	6,828	0	0	0	18,605
教學成本	162,542	0	2,664	0	18,649	0	0	0	0	12,588
正式人員	162,542	0	2,664	0	18,649	0	0	0	0	12,588
教員	149,667	0	2,432	0	17,040	0	0	0	0	11,389
助教	7,650	0	0	0	956	0	0	0	0	729
運動教練	5,225	0	232	0	653	0	0	0	0	470
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	62,306	0	3,338	0	7,943	6,828	0	0	0	6,017
正式人員	62,306	0	3,338	0	7,943	6,828	0	0	0	6,017
職員	57,065	0	2,818	0	7,288	6,068	0	0	0	5,179
工員	5,241	0	520	0	655	760	0	0	0	838
其他業務外費用	0	0	309	0	0	0	0	0	0	0
正式人員	0	0	309	0	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	159	0	0	0	0	0	0	0
工員	0	0	150	0	0	0	0	0	0	0
合 計	224,848	0	6,311	0	26,592	6,828	0	0	0	18,605
總 計	224,848	0	6,311	0	26,592	6,828	0	0	0	18,605

附註：『本年預算數』為全部版。

- 說明：1. 本校考量業務需求，預計依「國立大學校院進用專案計畫教學人員研究人員暨工作人員實施原則」聘任專案計畫人員8人次，編列預算513萬1千元及及事務助理13人次，編列預算461萬8千元。
2. 預計辦理各級政府補助計畫及校內研究計畫，估列所需專案助理6人次及其他臨時人力160人次，編列預算725萬4千元。
3. 因執行各項建教合作計畫需要，預計聘任專任助理6人次及臨時人力50人次，編列預算360萬元。
4. 辦理推廣教育業務預計聘用臨時人力，預計5人次，編列預算8萬元。
5. 辦理雜項業務及場地管理清潔所需臨時人力，預計19人次，編列預算190萬元。
6. 因業務需要，外包勞務承攬人力約25人次，編列預算909萬3千元。
7. 年終獎金係依軍公教人員年終工作獎金(慰問金)發給注意事項規定辦理，以目標員額 208人薪資之1.5個月設算，編列預算2,644萬元，退休人員年終慰問金15萬2千元。
8. 考績獎金係依公務人員考績法規定辦理，以職員工目標員額80人薪資分別以1至2個月設算，編列預算682萬8千元。

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	0	19,156	200	0	6,262	0	308,802	31,967	340,769
0	0	12,601	100	0	3,100	0	212,244	31,967	244,211
0	0	12,601	100	0	3,100	0	212,244	0	212,244
0	0	11,174	100	0	3,100	0	194,902	0	194,902
0	0	852	0	0	0	0	10,187	0	10,187
0	0	575	0	0	0	0	7,155	0	7,155
0	0	0	0	0	0	0	0	31,967	31,967
0	0	0	0	0	0	0	0	31,967	31,967
0	0	6,555	100	0	3,162	0	96,249	0	96,249
0	0	6,555	100	0	3,162	0	96,249	0	96,249
0	0	5,753	100	0	3,162	0	87,433	0	87,433
0	0	802	0	0	0	0	8,816	0	8,816
0	0	0	0	0	0	0	309	0	309
0	0	0	0	0	0	0	309	0	309
0	0	0	0	0	0	0	159	0	159
0	0	0	0	0	0	0	150	0	150
0	0	19,156	200	0	6,262	0	308,802	31,967	340,769
0	0	19,156	200	0	6,262	0	308,802	31,967	340,769

## 國立臺灣體育運動大學校務基金

## 各項費用彙計表

中華民國107年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支應	合計
280,398	331,963	用人費用	295,140	45,629	340,769
186,649	217,057	正式員額薪資	211,495	13,353	224,848
26,825	31,967	聘僱及兼職人員薪資		31,967	31,967
4,561	6,115	超時工作報酬	6,002	309	6,311
26,989	33,449	獎金	33,420		33,420
13,785	18,063	退休及卹償金	18,605		18,605
21,590	25,312	福利費	25,618		25,618
100,982	90,023	服務費用	25,744	79,185	104,929
18,008	25,197	水電費	44	25,153	25,197
2,721	3,965	郵電費	110	3,855	3,965
8,291	5,854	旅運費	4,826	3,035	7,861
2,855	2,252	印刷裝訂與廣告費	1,100	1,652	2,752
13,425	8,602	修理保養及保固費	5,054	8,250	13,304
948	929	保險費	70	875	945
33,508	27,918	一般服務費	7,890	24,210	32,100
20,636	14,677	專業服務費	6,650	11,507	18,157
590	629	公共關係費		648	648
37,443	33,364	材料及用品費	10,679	25,606	36,285
9,995	4,328	使用材料費	2,979	2,600	5,579
27,449	29,036	用品消耗	7,700	23,006	30,706
40,349	15,761	租金與利息	1,314	4,457	5,771
2,684	1,030	地租及水租	150	880	1,030
31,131	12,050	房租	300	1,230	1,530
25	110	機器租金		490	490
1,545	1,341	交通及運輸設備租金	500	991	1,491
4,963	1,230	什項設備租金	364	866	1,230
79,891	96,772	折舊、折耗及攤銷	101,243	3,878	105,121
61,171	78,327	不動產、廠房及設備折舊	81,913	2,298	84,211
5,515	5,865	其他折舊性資產折舊	5,514		5,514
13,204	12,580	攤銷	13,816	1,580	15,396
1,306	1,197	稅捐與規費（強制費）		1,173	1,173
45	70	土地稅		70	70
19	23	房屋稅		23	23
1,179	1,030	消費與行為稅		1,019	1,019
63	74	規費		61	61
35,835	25,263	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	21,662	16,576	38,238
68	95	會費		95	95
24,373	14,950	捐助、補助與獎助	16,363	9,578	25,941
1,716	1,120	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		1,120	1,120
9,678	9,098	競賽及交流活動費	5,299	5,783	11,082
576,204	594,343	總 計	455,782	176,504	632,286

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	其他業務費用	其他業務外費用	
244,211		96,249		309	
162,542		62,306			
31,967					
2,664		3,338		309	
18,649		14,771			
12,588		6,017			
15,801		9,817			
77,954		4,426	2,412	20,137	
13,192		5		12,000	
2,205		50		1,710	
7,159		557		145	
2,206		406		140	
10,181		591		2,532	
818		77		50	
27,738		962		3,400	
14,455		1,130	2,412	160	
		648			
31,080		1,865		3,340	
5,004		175		400	
26,076		1,690		2,940	
5,650		1		120	
1,030					
1,530					
490					
1,390		1		100	
1,210				20	
89,192		8,555		7,374	
71,297		7,405		5,509	
4,649				865	
13,246		1,150		1,000	
107		66		1,000	
70					
23					
		19		1,000	
14		47			
19,919	16,028			2,291	
95					
9,313	16,028			600	
1,120					
9,391				1,691	
468,113	16,028	111,162	2,412	34,571	

**國立臺灣體育運動大學校務基金**  
**增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表**

中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	單 位	增 購 部 份		汰 舊 換 新 部 份		合 計		說 明
		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	金 額	
21人座大客車	輛			1	2,760	1	2,760	1. 汰換90年購置支援教學訓練用21人座大客車1輛，依共同項目編列標準編列276萬元。 2. 預計購置年月：107年4月。 3. 專案報核函號：經行政院106年6月28日院體財字第1060178518A號函核定。

附註：『增購部分』及『汰舊換新部分』為全部版。

管理用公務車輛經本表增購及汰舊換新後，有油電混合動力車1輛及21人座大客車2輛。

## 補辦預算明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	11,000		
(二)一般建築及設備計畫	11,000		
土地改良物	4,000	105	為辦理教學增能計畫、打擊練習區整建工程、圖書館自動化系統更新及硬體設備建置、改善教學訓練環境及選手復健設備案等計畫所需，依據行政院106年1月3日院授教字第1050182384號函同意辦理，包括不動產、廠房及設備1,100萬元。
機械及設備	5,800	105	為辦理教學增能計畫、打擊練習區整建工程、圖書館自動化系統更新及硬體設備建置、改善教學訓練環境及選手復健設備案等計畫所需，依據行政院106年1月3日院授教字第1050182384號函同意辦理，包括不動產、廠房及設備1,100萬元。
交通及運輸設備	700	105	為辦理教學增能計畫、打擊練習區整建工程、圖書館自動化系統更新及硬體設備建置、改善教學訓練環境及選手復健設備案等計畫所需，依據行政院106年1月3日院授教字第1050182384號函同意辦理，包括不動產、廠房及設備1,100萬元。
什項設備	500	105	為辦理教學增能計畫、打擊練習區整建工程、圖書館自動化系統更新及硬體設備建置、改善教學訓練環境及選手復健設備案等計畫所需，依據行政院106年1月3日院授教字第1050182384號函同意辦理，包括不動產、廠房及設備1,100萬元。
合 計	11,000		

附註：本表數據為全部版。

(本 頁 空 白)

# 附 錄



**國立臺灣體育運動大學校務基金**  
**一般建築及設備計畫之分年性項目明細表**

73

中華民國107年度

單位:新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期 間	投資總額	分 年 預 算 數			備 註
				以前年度	本年度	以後年度	
房屋及建築	1.學生運動實習中心 新建工程	105.01 107.12	49,030	45,000	4,030	0	<p>1.本工程於104年6月24日、104年7月22日及104年11月18日分別經103學年度第4次校務基金管理委員會、103學年度校園規劃委員會及104學年度第1次校務會議通過，興建三層樓之學生運動實習中心1座，因考量使用需求，經105年12月21日105學年度第2次校務基金管理委員會審議通過，追加總工程經費403萬元，全案總經費4,903萬元全數由本校營運資金支應。105年度編列經費0元由當年度預算調整容納150萬元支應先期規劃費，106年度編列工程費用4,350萬元(含工程管理費)，107年度編列工程費用403萬元。</p> <p>2.本工程依中央政府各機關工程管理費支用要點規定，按1%至3%估算工程管理費65萬元，全數編列於106年度預算。</p>
合 計			49,030	45,000	4,030	0	

附註：本表數據為全部版。

國立臺灣體育運動大學校務基金  
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 106 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
	無	