

中華民國109年度

中央政府總預算案

教育部主管

國立體育大學校務基金附屬單位預算

(非營業部分)

國立體育大學 編

國立體育大學校務基金

預算目次

中華民國109年度

一、業務計畫及預算說明.....	1~18
二、預算表	
(一)主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明.....	19~21
2. 餘絀撥補預計表.....	22
3. 現金流量預計表及補充說明.....	23~24
(二)明細表	
1. 教學收入明細表.....	25
2. 租金及權利金收入明細表.....	26
3. 其他業務收入明細表.....	27
4. 業務外收入明細表.....	28
5. 教學成本明細表及說明.....	29~38
6. 其他業務成本明細表及說明.....	39~40
7. 管理及總務費用明細表及說明.....	41~44
8. 其他業務費用明細表及說明.....	45~46
9. 業務外費用明細表及說明.....	47~50
10. 固定資產建設改良擴充明細表.....	51~52
11. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	53~54
12. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	55~56
13. 資產折舊明細表.....	57~58
14. 資產報廢明細表.....	59
15. 基金數額增減明細表.....	60
(三)參考表	
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.....	68~71
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	72
(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.....	73

業務計畫及預算說明

國立體育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

本校自 1987 年創校以來，致力於培育「為學以精、待人以誠、生活以樸、運動以毅」之專業人才，並以培育具國際競爭力運動員，落實運動科學化訓練，促進運動休閒產業發展，推動運動科技創新與研發，提升國民運動健康與生活知能，培育運動推廣與教育人才為目標，以人才教育與學術發展為宗旨，順應國際發展趨勢及配合國家體育政策，連結產業與社會發展脈動，拓展師生全球化視野，運用經營管理與自我改善機制，營造善性循環與追求卓越的校園文化；並以此為基石，將學校定位為「以運動競技與健康休閒為導向之體育專業大學」，秉持「專業務實態度」、「強調溝通協調」、「重視人際倫理」、「形塑國體價值」及「傳承國體精神」之任務與使命，以「智庫國體-成為體育思想領航者」、「創意國體-提升體育運動服務市場價值」、「競技國體-國家任務捨我其誰使命感」、「效率國體-落實財務穩健、互信自主、專業尊重」、「國體價值-建構運動專業職能基地」、「國體精神-傳遞精、誠、樸、毅之創校精神」及「國際學園-建立奧林匹克氛圍環境」為校務發展目標，期能達成「國際揚威、體育磐石」之願景。

本校預算及財務運作，自 86 年度起配合教育部「國立大學校院校務基金」之實施設置本基金，促使自籌部分財源，減輕政府負擔，同時亦能提升資源使用效率，提高辦學績效。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。

國立體育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

二、組織概況

依據國立體育大學組織規程，本校置校長一人，綜理校務，得置副校長一至三人，襄助校長推動校務，目前聘有副校長二人。

本校設教學單位、行政單位及專業教育（服務）等單位，教學單位包括競技學院、運動與健康科學學院、體育學院及管理學院等 4 個學院，下設有競技與教練科學研究所、運動科學研究所、體育研究所及國際體育事務研究所等 4 個研究所，以及陸上運動技術學系、球類運動技術學系、技擊運動技術學系、運動保健學系、體育推廣學系、適應體育學系、休閒產業經營學系等 7 個學系；另管理學院下設國際體育事務碩士學位學程及國際運動管理與創新博士學位學程、競技學院下設國際運動教練科學碩士學位學程等 3 個學位學程；並設有通識教育中心及師資培育中心等 2 個中心。行政單位計 5 處（教務處、學生事務處、總務處、研究發展處、體育處）、3 室（秘書室、人事室、主計室）、2 館（圖書館、體育博物館）、1 中心（資訊中心）。另專業教育（服務）單位設有推廣教育中心、運動防護中心、華語文中心及體育運動與社會發展中心。

三、基金歸類及屬性

本基金係依預算法第 4 條第 1 項第 2 款所訂，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 108 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前(107)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 5 億 8,235 萬 8 千元，較預算數 5 億 0,103 萬 6 千元增加 8,132 萬 2 千元，約 16.23%，主要係建教合作計畫及政府機關補助計畫等收入增加所致。
- (二)業務成本與費用：決算數 6 億 2,275 萬 5 千元，較預算數 5 億 3,622 萬 3 千元增加 8,653 萬 2 千元，約 16.14%，主要係因建教合作計畫及政府機關補助計畫增加，相關成本與費用隨同增加所致。
- (三)業務外收入：決算數 1 億 9,113 萬 4 千元，較預算數 8,292 萬 3 千元增加 1 億 0,821 萬 1 千元，約 130.50%，主要係資產使用權利金收入及受贈收入增加所致。
- (四)業務外費用：決算數 8,810 萬 3 千元，較預算數 7,487 萬 8 千元增加 1,322 萬 5 千元，約 17.66%，主要係場館營運收入增加，相關成本與費用隨同增加所致。
- (五)收支餘絀：決算賸餘數 6,263 萬 4 千元，較預算短絀數 2,714 萬 2 千元，反絀為餘，相差 8,977 萬 6 千元，主要係土地捐贈收入 7,687

國立體育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

萬 6 千元及其他外界捐款較預期增加所致。

(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 5,441 萬 6 千元，可用預算數 5,442 萬 3 千元，執行率約 99.99%。

二、上(108)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 6,740 萬 2 千元，實際業務收入 2 億 8,323 萬 8 千元，較預計數增加 1,583 萬 6 千元，約 5.92%，主要係學雜費收入較預計增加所致。

(二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 3 億 0,298 萬 9 千元，實際業務成本與費用 2 億 9,317 萬 5 千元，較預計數減少 981 萬 4 千元，約 3.24%，主要係教學研究訓輔成本及管理總務費用依實際業務需要，實際支用較預計減少所致。

(三)業務外收入：預計業務外收入 4,359 萬 9 千元，實際業務外收入 3,299 萬 4 千元，較預計數減少 1,060 萬 5 千元，約 24.32%，主要係自辦各項運動競賽或研討會等報名費收入較預期減少所致。

(四)業務外費用：預計業務外費用 3,631 萬 3 千元，實際業務外費用 4,105 萬 4 千元，較預計數增加 474 萬 1 千元，約 13.06%，主要係場館營運成本依實際業務需要增加所致。

(五)收支餘絀：預計短絀 2,830 萬 1 千元，實際發生短絀 1,799 萬 6 千元，較預計數減少 1,030 萬 5 千元，約 36.41%，主要係學雜費收入較預計增加，並擲節支出所致。

(六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫可用預算數 4,193 萬 3 千元，截至 6 月底累計預算分配數 1,106 萬 4 千元，實際執行數 2,282 萬元，執行率約 206.25%。

國立體育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)教學目標

1. 培育體大人特質，建構運動競技與健康休閒的樂活校園

本校定位為「以運動競技與健康休閒為導向之體育專業大學」，教育目標以培育具備優質教研(Excellence)、愛與關懷(Love)、國際視野(International scope)、競技頂尖(Top athletics)、領導效能(Effectiveness)等能力的 ELITE 體育運動人才。依學校發展方向與特色，訂定學生語文、資訊、游泳三項基本能力，以及運動專業知識與應用、創造思考與問題解決、團隊合作、奧林匹克精神、服務奉獻、永續發展、國際視野、終身學習八項核心能力，培育優秀運動員、強化高層次運動科學研究、推廣全民體育理念，致力將國立體育大學發展為「體育教育重鎮、國際競技殿堂、運動健康園區」，成為「國際揚威、體育磐石」之體育專業大學。

2. 連結課程與就業需求，開設主題課程、創新創業及跨領域課程

為提昇教學品質，滿足學生學習需求，各系所皆設有課程委員會，負責課程之討論及規劃。並設置校課程委員會，每學年針對全校課程之整體規劃、修訂、異動進行 2 次審查，會議並邀請在校生代表共同參與，必要時亦邀請校外學者專家、產業界及校友與會提供意見，促使課程與社會需求脈動結合。除持續推動與產業特色結合之課程模組外，並積極開設主題課程、創新創業及跨領域課程。為期達到「學校精準開課，學生聰明選課」之理念，學校精準開設核心能力與就業導向課程，並透過各班導師每學期進行選課輔導，引導學生就自我學習取向與生涯規劃有系統的選課，以推動學生跨領域學習。目前全校開設的課程模組計有 21 個，並於選課前針對升大二之學生舉辦課程模組說明會。

3. 獎勵教師用心教學，持續精進教學內容，鞏固教學品質

為提升本校教學及訓練品質，並肯定及表揚教師在教學或訓練上之貢獻，本校訂有「教師教學獎勵辦法」，每學年遴選「教學優良」及「教學傑出」教師，於學校活動場合公開頒獎表揚，作為教師教學典範楷模，同時進行教學經驗分享，藉此進行交流與傳承。另辦理教師教學研習，提昇教學知能及鼓勵教師創新教學方法。為配合學校教學創新方案，研議完成開課之教師減授課鐘點時數或依辦法核發鐘點費；教師將教學實務成果運用在教學且有成效者，在教學及訓練項目上能獲得教師評鑑積分等獎勵措施。持續鼓勵教師成立

國立體育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

專業社群，互相進行學識分享、技術交流，並透過邀請校外專家學者前來進行指導，在教師與學者彼此腦力激盪下，獲致良好的知識與經驗，藉此提升整體教學能力，給予學生更多的收穫。辦理社群成果發表會，透過成果的公開傳播，使得更多師長瞭解社群的實際成效，也同時培育出教師持續學習的風氣，期使本校師長不斷強化自身知能，並不吝與他人共享。

4. 強化學生學習成效，鼓勵考取能力證照，營造學習氣氛

為提升學生學習成效，推動教材上網、教師晤談時間及教學獎助生等措施，可協助授課教師現場教學示範、分組指導、課後輔導及補救教學，增加學生學習機會與動機，同時教學獎助生亦能作為授課教師與受輔學生間的溝通橋梁，從中獲得實務經驗。另針對基本能力之語文及資訊能力的培養，設有「獎勵學生參加外語檢定辦法」及「獎勵學生參加資訊證照檢定辦法」，提供考取學生獎學金，鼓勵學生積極學習，同時安排課後加強班進行學習輔導，於校園自辦能力檢定考試，營造友善的學習環境。

5. 落實教學創新，達成多元特色發展

持續配合高等教育深耕計畫推動，發展大學多元特色培育新世代優質人才並融入本校特色，落實教學創新並於課程架構中融入深碗課程與推動微型課程，因學習需求的不同給予學生多元化學習的方案。另持續推動課程模組、課程外審、專業認證；教師教學面除了辦理教師研習、業師協同教學外，更致力推動體育教學數位教材的建置；對於學生學習與成效，則鼓勵學生實作及競賽、獎勵證照補助等，皆可促進課程與產業接軌、深化學習成效與國際移動力、全程職涯發展輔導、深耕服務學習拓展生命視野、提升教師教學品質與專業增能、落實自我評鑑。

6. 加強招生宣傳，提高本校能見度及學生報考與報到意願

本校近年各學制新生報到率皆達 90%以上，均達教育部所訂標準，並積極辦理高中端到校參訪，加深參訪學生對本校之印象。同時提升高教公共性，協助弱勢學生就學促進社會流動，並因應未來畢業生就業需求，規劃以就業與證照為導向的模組化課程，提高學生競爭力。宣導本校各項獎學金及交換學生體制，增加考生報考誘因。積極海外招生，105 學年度成立之「國際運動教練科學碩士學位學程」，透過高教深耕計畫補助經費，以建構更佳的授課環境及師資。

7. 強化通識教育，厚植學生基礎能力

大學通識教育為培養學子具備全人素養的一環，大學教育除提

國立體育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

供專業知識及培訓專長技能外，亦需透過通識教育陶冶學生具備兼容並蓄的特質，避免專業知識切割學生思維。本校為體育專業大學，定位為「運動競技與健康休閒為導向之體育專業大學」，故通識教育以落實本校校訓「精、誠、樸、毅」之核心價值為主要目標，兼顧學校重點發展，配合校訂國文、英文及資訊三項核心能力與能力指標，期能提升學生人文素養，培養學生跨領域全面多元思維能力，使之具備博雅素養。

(二)學生生活輔導目標

1. 鼓勵學生參與社團：鼓勵學生辦理社團活動，適時給予社團活動經費補助，並輔導學生社團申請專案，利用寒暑假、課餘時間投入志願服務工作（例：教育優先區營隊活動），使學生在服務過程中增進自我成長，同時培養公民素養及責任，實現對社會之關懷。
2. 辦理交通安全、年輕族群菸害暨藥物濫用防治教育與品德教育等之宣導及講座：提昇本校友善校園相關活動，結合並落實學生品德教育之實施，以營造安全、溫馨、適性、優質的學習環境。
3. 落實校內生活輔導：落實辦理「藥物濫用防治」宣導、學生安全教育活動、學生安全維護工作、新生入學輔導，交通安全教育宣導並推動學生宿舍自治學習，定期舉辦住宿生朝會(升旗典禮)，建立宿舍卓越生活品質，結合學生證建置宿舍門禁管制系統，增添宿舍休閒生活設備，建構 e 化請假、缺曠課、獎懲作業等系統，以強化學生生活與學習環境之服務效能，建立學生自律自治機制，規劃落實學生「品德教育」實施計畫。
4. 強化校外生活輔導：提供校外租屋資訊，協助學生處理賃居問題、加強校外賃居學生安全訪視與生活輔導。
5. 維護及建構安全校園：持續加強交通安全教育之推動與宣導，加強學生緊急應變能力，建立校園意外事件緊急通報機制，有效掌握意外事件之處理流程與時效，每學年定期實施學生防震、防災及消防等各項演練，以促進校園空間與設施之安全性與無障礙友善環境，維護師生同仁安全之生活與學習環境。
6. 提升導師輔導知能：為增進導師對自我角色與任務的知能，以提昇對學生輔導之能力及導師工作的效能，本校每學年均定期辦理導師輔導知能研討會（上、下學期各 1 場）及導師工作坊（上、下學期各 1~2 場）等。
7. 推動無障礙友善校園環境，落實身心障礙學生輔導與協助：為提供身心障礙學生無障礙之生活及學習空間，本校持續辦理身心障礙學生

國立體育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

輔導、協助輔具申請借用、教材耗材補助、特殊教育宣導講座、定期評估階段性無障礙環境改善設施等措施。

8. 輔導學生職涯規劃：針對大一新生，協助教務處辦理學生學習歷程檔案系統推廣，並訓練各班級輔導股長，協助推廣諮服中心各項職涯輔導系列活動；針對大二學生，辦理 UCAN 平台施測，幫助學生瞭解自己合適之工作，及瞭解就業市場所需具備之能力，進而促進學生職涯養成計畫之建立。
9. 積極推動性別平等教育與情感教育：針對學生性別平等理念及行動之建立，引導學生思考情感關係對於自我的意義，本校經常性辦理性別平等教育與情感教育相關活動(含專題演講、工作坊)。
10. 辦理生命教育、憂鬱防治工作：針對大一新生，提供心理測驗篩檢；針對校內教職員生進行自殺防治守門人培訓計畫；提供情緒紓壓、電影欣賞等活動，推動心理衛生。
11. 持續辦理學生諮商輔導：進行三級預防工作，包含專題演講、班級座談，專兼任心理師持續提供個別諮商、心理測驗、團體諮商、危機個案處理。
12. 辦理學生健康活動：除了經常性辦理服務人員訓練及傷口照護等宣導外，另辦理健康促進系列活動如「喝白開水運動」、「護眼活動」、「健康體位」、「傳染病防治」、「急救教育」議題等之相關短片宣導贈獎活動、衛教講座、捐血活動、減重比賽、運動教學等。
13. 建立衛生教育環境：除了本校既有的體育優良運動環境外，針對健康促進衛教宣導，從衛教櫥窗、廁所、階梯等硬體設施張貼衛教小叮嚀外，亦於本校網頁、FB 粉絲專頁或 mail 全校師生宣導各項 E 化衛教訊息，使衛教資訊從生活潛移默化學習。
14. 建立健康自我照護之理念：本校每學年開學前均定期洽請專業醫療機構之醫護人員來校辦理健康檢查活動，本項健檢資料除作成統計資料外，並製作已體檢名單給各班導師，對健康檢查後之若干特殊個案，持續進行追蹤與輔導；另辦理免費複檢及衛教諮詢活動，針對學生健檢異常率高之項目辦理相關衛教講座，以建立學生健康自我照護之理念。
15. 義診諮詢服務：因應本校辦學為運動特色，特別加強運動醫學防護觀念，故與知名大醫院合作，如：長庚醫療體系醫院、聯新國際醫院及台北聯合醫院等，聘邀運動醫學相關科別名醫，如：復健科、骨科、中醫等提供免費醫學諮詢義診。
16. 舉辦促進就業服務活動：為使在校學生認識未來就業市場發展之趨

國立體育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

勢，提早做好生涯及求職之準備，持續提供就業、考試、升學資訊、政府部門相關就業補助及輔導方案與宣導，並於每學年舉辦職涯發展系列專題演講、就業增能活動及產業參訪觀摩等。

17. 辦理校友交流與回饋活動：校友是學校重要的資產，許多畢業校友於職場中表現優異，希冀廣邀傑出校友返校進行講座、座談會等交流活動的方式，透過校友的回饋，協助學生實習就業機會，包括有系統的傳授工作經驗、分享自我調整歷程，以及提供職場體驗、見習、實習場所，了解學生畢業出路及其所學與工作之關聯度，以作為輔導在校生的職前訓練之參考，使學習更貼近產業所需。
18. 推動勞工健康檢查：自 107 年起，每三年校內工作期滿 6 個月以上之教職員工配合學校辦理之健康檢查執行勞工一般健康檢查作業。
19. 推動勞工職場四大計畫措施(人因工程、異常工時、職場不乏侵害及母性保護措施)：為提升本校勞工健康照護率，以落實職業病預防、勞工身心健康保護措施、健康檢查監控、健康分級管理、配選工及促進健康工作等。自 107 年起，校內教職員工需依法配合勞工職場四大計畫實施及管理作業，校內各單位需配合實施及執行，以有效促進勞工身心健康。
20. 辦理職業醫學專科醫師臨場服務：為提供校內教職員工更健康之工作場所及提升自我健康照護概念，依勞工健康保護規則之規定聘請職業醫學專科醫師針對校內教職員工身心健康執行臨場服務(如：作業現場的危害辨識、評估及提出建議、勞工的健康諮詢和風險管理、協助辦理健康促進活動、職業傷病診斷、勞工體格/健康檢查判定級數)。

(三)研究目標

1. 提昇學術研究水準：本校設有專責研究與發展之單位(研發處)，廣泛蒐集學術相關單位之資訊，建立教師與校外學術研究資訊聯絡管道，提供師生相關訊息，規劃並推動學術研究相關獎勵制度與法規，鼓勵教師、研究人員、專業技術人員及學生投入學術研究，並將其研究成果發表於國際著名期刊，以增進本校師生研究量能，提高教學與研究水準。相關辦理事宜與績效如下：
 - (1) 規劃並推動本校學術研究相關獎勵制度：為鼓勵專任教師、研究人員、專業技術人員投入學術研究，並將其研究成果發表於國際著名期刊，以增進本校師生研究量能，訂有相關獎勵辦法、國光獎章競技奪牌及教學傑出等表現優秀之教師與教練相關獎勵。
 - (2) 為鼓勵教師赴國外或大陸參與國際學術會議與專業研習活動，發

國立體育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

表學術研究成果、提升教師專業知識與技能、擴大國際視野，訂有補助教師出席國際活動作業要點，另為提升學術風氣、鼓勵教師與研究員研究升等、爭取各政府機關補助之研究計畫，亦訂定補助研究計畫作業要點。

- (3) 為增進博士生對專業新知、技術發展及新研究方法之瞭解，以及鼓勵學生出國參加各項國際學術會議、運動競賽、技(藝)能競賽、訓練、講習與研習活動，提供相關補助經費，增進其國際競爭力，藉以提昇本校之國際地位與促進國際交流。
 - (4) 依據教育部報奉行政院同意之「延攬及留住大專校院特殊優秀人才實施彈性薪資方案」，本校將陸續送科技部申請補助研究獎勵計畫，並依教育部高教深耕計畫辦理本校彈性薪資獎勵。
 - (5) 積極瞭解科技部、教育部計畫申請條件與限制，完整傳遞訊息並協助教師執行計畫之相關行政業務，以爭取經費補助。109 年度除積極申請科技部專題研究計畫外，擬廣續向經濟部爭取相關產學合作計畫，增加與廠商合作機會，以提升學術研究水準。
 - (6) 為協助教師研究計畫之申請與執行，並符合相關規範，積極與其他單位合作人體研究計畫審查事宜，與已簽訂合作之單位，包括台灣大學、輔仁大學、台北市立大學、台灣師範大學與壢新醫院等建立互動良好之計畫研究倫理管理程序。另為協助與管理教師執行與動物相關之研究，本校設有實驗動物照護及使用委員會，預估 109 年度將有 10 案申請相關動物實驗計畫案。
2. 強化產學合作：研發處下設產學合作暨創新育成中心，以協助教師產學合作、研發成果產出、專利申請及技術移轉事宜，並建構產學合作平臺，協助廠商研發及創新技術。另各系所亦積極爭取教育部及其他機關團體補助或委辦計畫，以應用研發能量貢獻於產業界，提升學術研究水準。
- (1) 鼓勵教師進行產學合作與專利研發：為鼓勵本校教師積極參與產學合作，應用研發能量貢獻於產業界，裨益產業技術升級與發展，訂定相關獎勵辦法，用以獎勵本校教師產出之發明、新型與設計專利並鼓勵教師向政府單位及企業積極爭取相關產學合作計畫。預估 109 年度將有 50 件產學合作計畫進行。
 - (2) 積極發展創新育成中心：近年來積極建立產學合作環境，並提供產學媒合服務，於結合產官學研究資源之下，不斷創新知識與技術，冀能協助產業厚值競爭力，所累積之產業基礎均有其競爭之利基，並聚焦於「運動生技」、「體育運動科技」及「運動保健」等核心領域。預計自 109 年度積極推動採以虛擬進駐方式輔導廠商。藉由

國立體育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

各種不同專業領域的廠商提供本校研發能量，將提昇各種學術研究之成果。

3. 拓展國際學術交流：本校設有國際事務中心，辦理與國外大學及國際組織之合作與交流，以及外籍生入學及本校學生赴外交換、雙聯學制申請等事宜。

(1) 積極建立與姊妹校之間學術友好同盟合約。

(2) 辦理國際交換學生及海外師生交流團。

(3) 協調辦理學生海外學習事宜。

(4) 聘任海外優秀學者專家至本校講學。

(5) 邀請國際學者蒞校進行學術交流。

(四) 打造具有專業特色的體育高等教育學府

為因應近十年高等教育主要環境趨勢的改變（少子女化、國際化及數位化），本校自我定位為「專業特色」型大學，期許能夠扮演體育高等教育的領頭羊、奧運奪牌的火車頭、運動科學的研發基地、運動產業的創新育成中心、國際體育事務人才的搖籃及體育師資培育的養成所。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一) 一般建築及設備計畫編列 3,598 萬 7 千元，全數屬一次性項目，並由自有資金支應(含營運資金 2,342 萬 7 千元及國庫撥款 1,256 萬元)，編列項目如次：

1. 土地改良物 200 萬元，係辦理校內路跑場地安全性及道路鋪面改善等工程。

2. 機械及設備 1,565 萬 2 千元，主要為購置行政、教學、場館單位儀器設備等。

3. 交通及運輸設備 199 萬 7 千元，係購置教學用單車及管理用無線總機傳輸設備等。

4. 什項設備 1,633 萬 8 千元，主要係購置圖書設備、教學及場館用設備等。

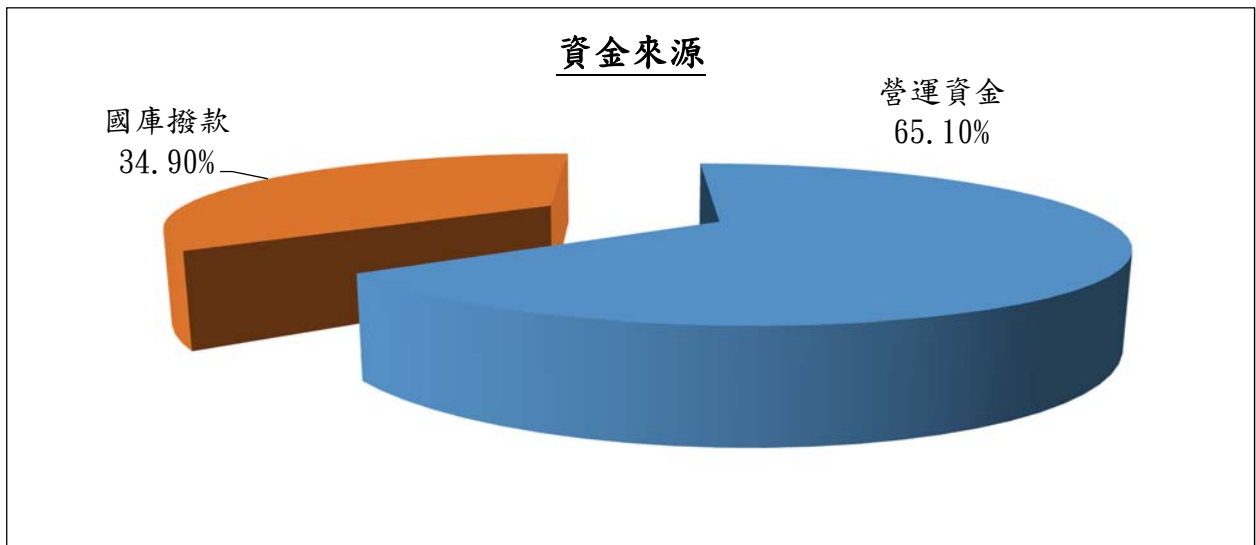
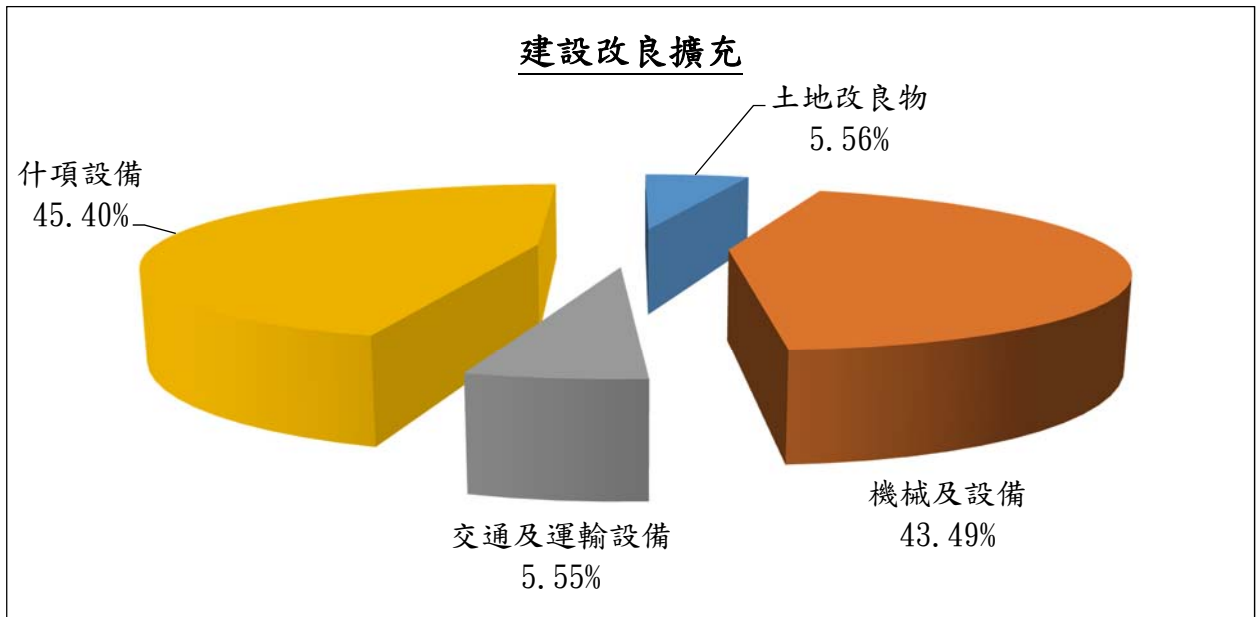
(二) 109 年度固定資產建設改良擴充及資金來源詳見圖 1。

國立體育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

圖 1 109 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	109 年度預算	資金來源	109 年度預算
不動產、廠房及設備	35,987	營運資金	23,427
土地改良物	2,000	國庫撥款	12,560
機械及設備	15,652		
交通及運輸設備	1,997		
什項設備	16,338		
合 計	35,987	合 計	35,987

國立體育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計

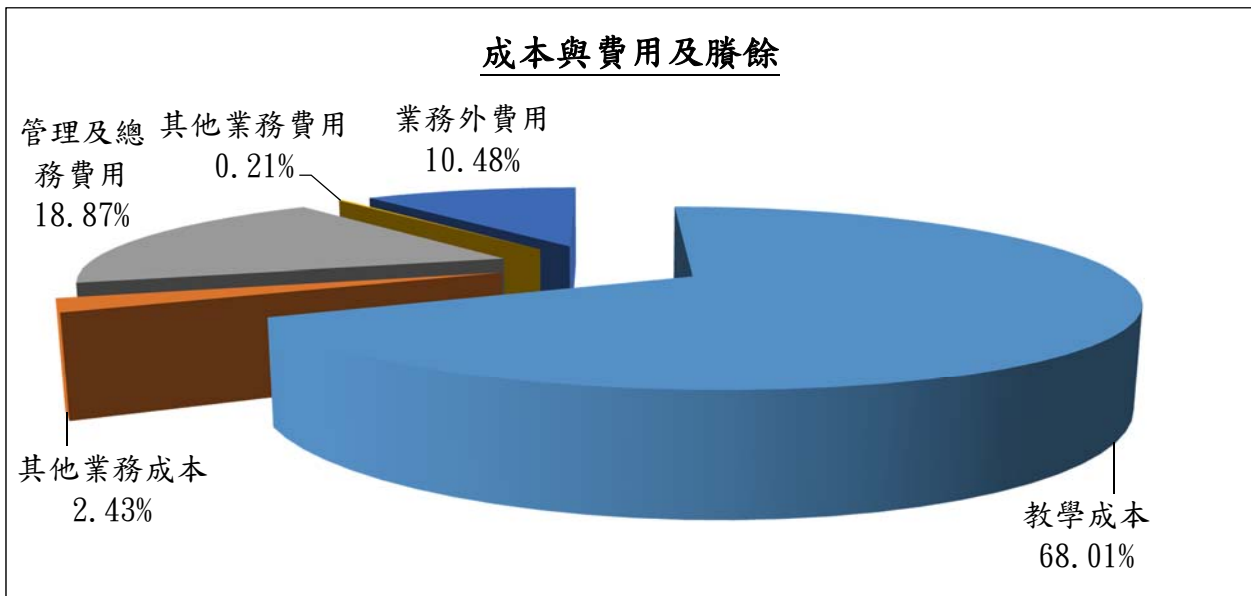
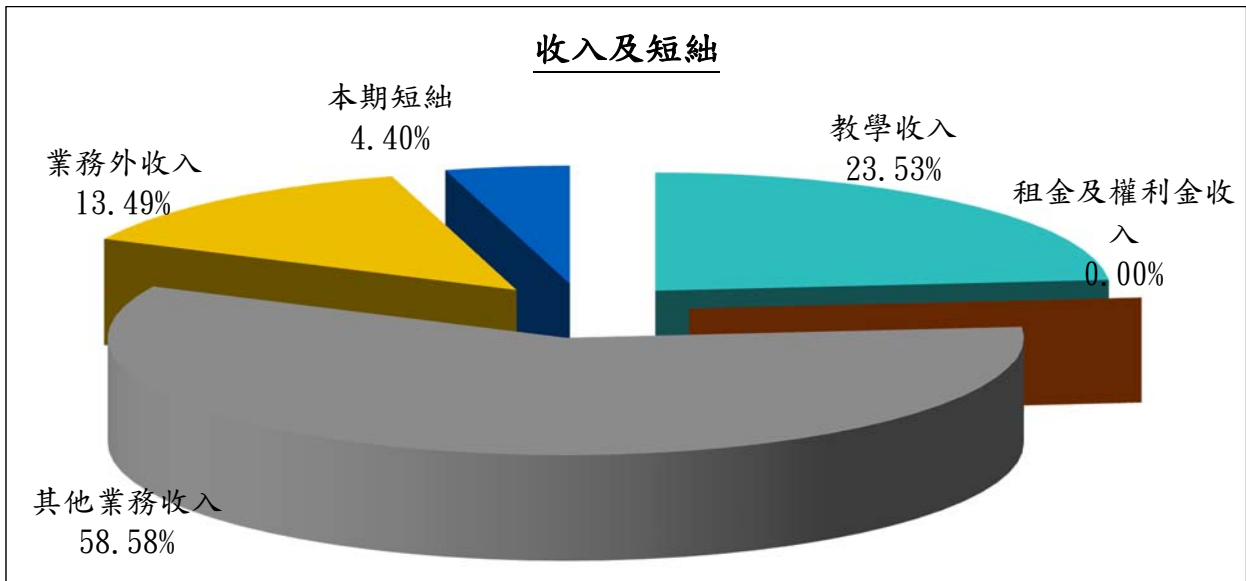
- (一)業務收入 5 億 6,968 萬 5 千元，主要係學雜費收入、建教合作收入、推廣教育收入、權利金收入、學校教學研究補助收入、其他補助收入及雜項業務收入，較上年度預算數 5 億 3,460 萬 6 千元，增加 3,507 萬 9 千元，約 6.56%，主要係學校教學研究補助收入及其他補助收入增加所致。
- (二)業務成本與費用 6 億 2,100 萬 9 千元，主要係教學成本、學生公費及獎勵金、管理及總務費用與雜項業務費用，較上年度預算數 5 億 8,163 萬 9 千元，增加 3,937 萬元，約 6.77%，主要係配合教學業務之推動致教學成本增加所致。
- (三)業務外收入 9,356 萬元，主要係利息收入、資產使用及權利金收入、受贈收入等，較上年度預算數 8,875 萬 9 千元，增加 480 萬 1 千元，約 5.41%，主要係場館營運收入及受贈收入增加所致。
- (四)業務外費用 7,273 萬 5 千元，較上年度預算數 7,266 萬 2 千元，增加 7 萬 3 千元，約 0.10%，主要係場館營運計畫依實際業務需要，實際支用較預計增加所致。
- (五)業務總收支相抵後，預計短絀 3,049 萬 9 千元，較上年度預算短絀 3,093 萬 6 千元，減少 43 萬 7 千元，約 1.41%，主要係資產使用權利金收入及受贈收入增加所致。
- (六)本年度收入、成本與費用及餘絀詳圖 2，最近五年收入與費用詳圖 3。

國立體育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

圖 2 109 年度收入、成本與費用及餘絀



單位：新臺幣千元

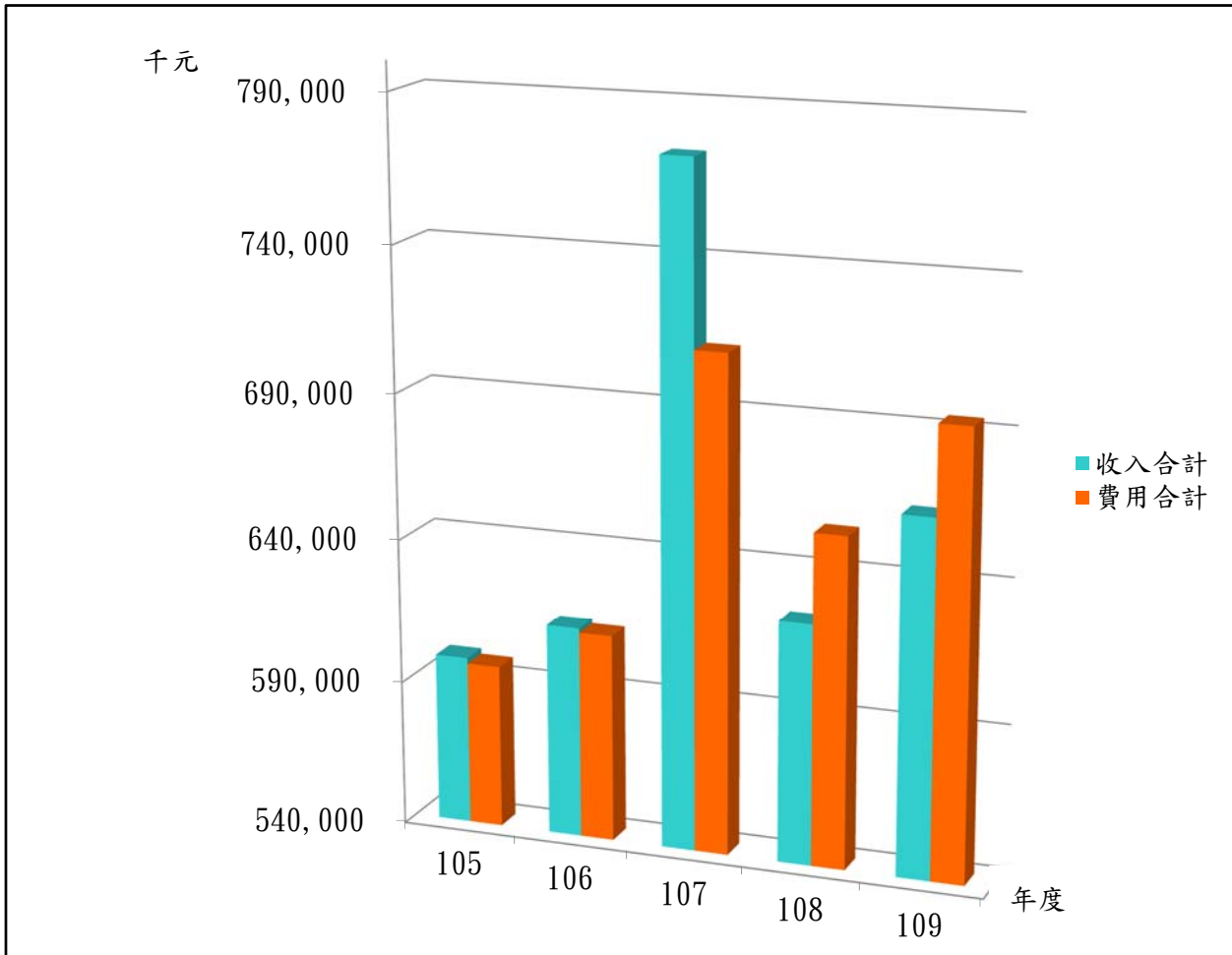
收入及短絀	109 年度預算	成本與費用及賸餘	109 年度預算
業務收入	569,685	業務成本與費用	621,009
教學收入	163,274	教學成本	471,828
租金及權利金收入	26	其他業務成本	16,849
其他業務收入	406,385	管理及總務費用	130,877
業務外收入	93,560	其他業務費用	1,455
本期短絀	30,499	業務外費用	72,735
收入及短絀總額	693,744	成本及費用總額	693,744

國立體育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

圖 3 最近五年收入與費用



單位:新臺幣千元

項目 \ 年度	105 年度決算	106 年度決算	107 年度決算	108 年度預算	109 年度預算
收入					
業務收入	496,156	522,997	582,359	534,606	569,685
業務外收入	102,039	90,125	191,134	88,759	93,560
收入合計	598,195	613,122	773,493	623,365	663,245
費用					
業務成本與費用	529,130	546,203	622,755	581,639	621,009
業務外費用	67,195	65,447	88,104	72,662	72,735
費用合計	596,325	611,650	710,859	654,301	693,744
本期餘絀	1,870	1,472	62,634	-30,936	-30,499

備註：105 至 107 年度決算數為審定決算數；108 年度為預算案數。

國立體育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

二、餘絀撥補之預計

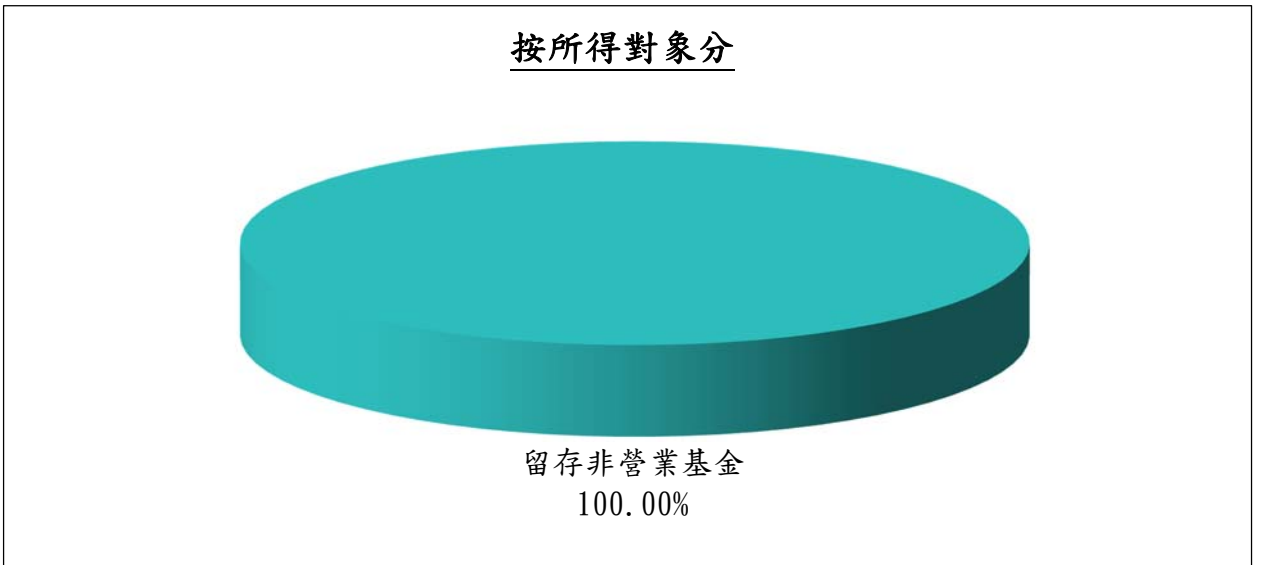
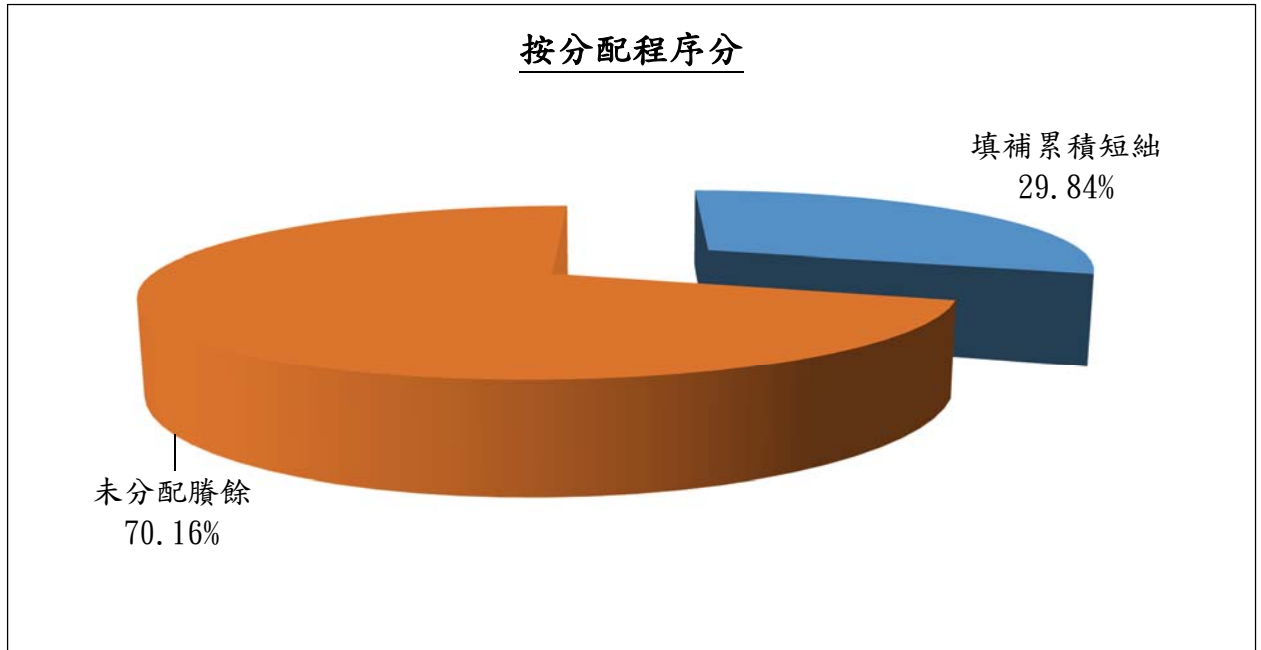
- (一)本年度預計短絀 3,049 萬 9 千元，以前年度未分配賸餘 1 億 0,222 萬 1 千元填補後，未分配賸餘 7,172 萬 2 千元。
- (二)本年度未分配賸餘 7,172 萬 2 千元留待以後年度辦理分配。
- (三)本年度及最近五年度賸餘分配詳圖 4 及圖 5。

國立體育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

圖 4 109 年度賸餘分配



單位：新臺幣千元

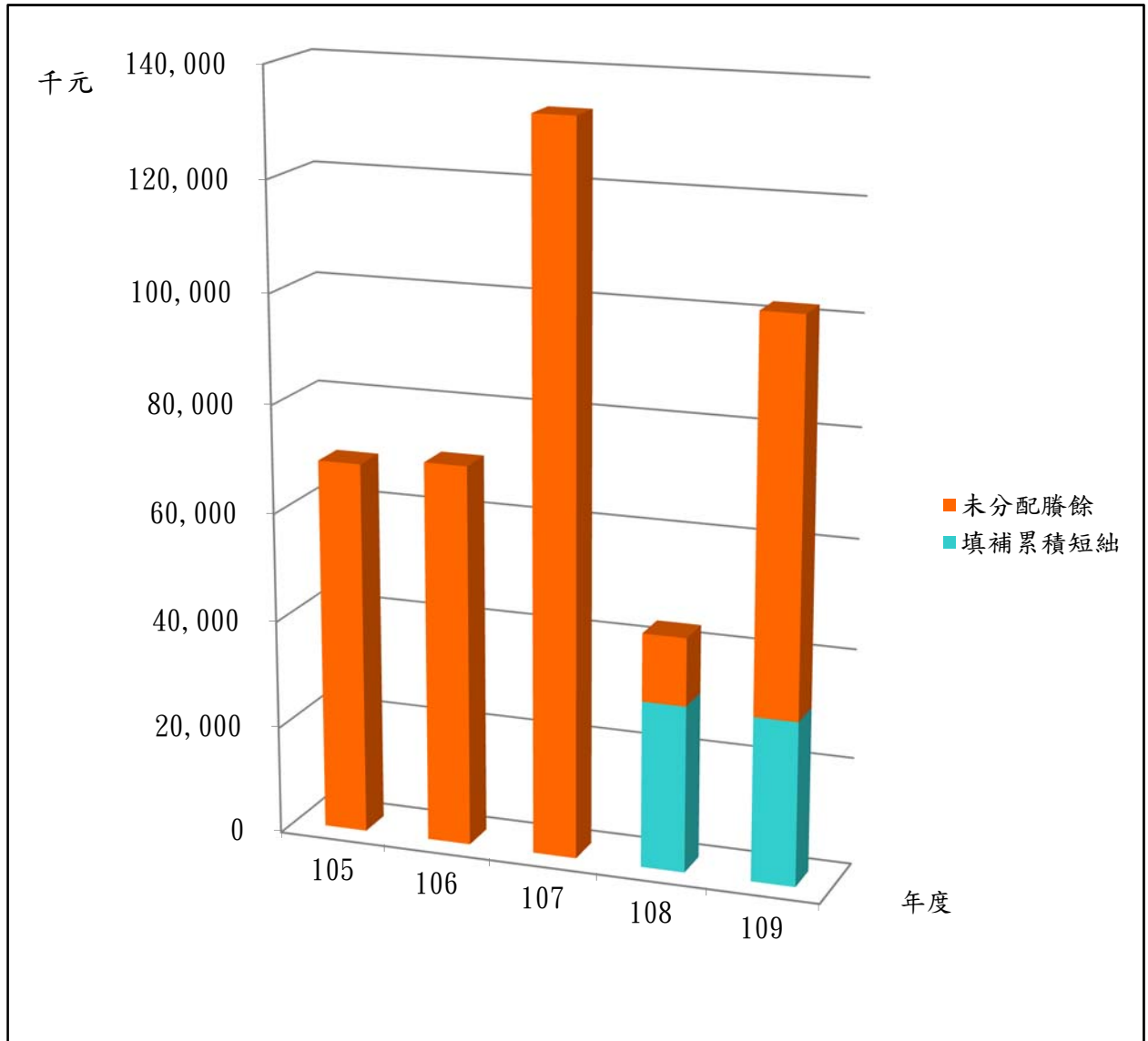
按分配程序分	109 年度預算	按所得對象分	109 年度預算
填補累積短絀	30,499	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	102,221
賸餘撥充基金數			
解繳公庫淨額			
其他依法分配數			
未分配賸餘	71,722		
合計	102,221	合計	102,221

國立體育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

圖 5 最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	105 年度決算	106 年度決算	107 年度決算	108 年度預算	109 年度預算
賸餘分配					
分配之部				30,936	30,499
填補累積短絀				30,936	30,499
未分配賸餘	69,050	70,523	133,157	12,445	71,722
合計	69,050	70,523	133,157	43,381	102,221

備註：105 至 107 年度決算數為審定決算數；108 年度為預算案數。

國立體育大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

三、現金流量之預計

(一)預計業務活動之現金流入 1 億 0,449 萬 6 千元，包括：

1. 本期短絀 3,049 萬 9 千元，調整利息收入 930 萬元，未計利息股利之本期短絀 3,979 萬 9 千元。
2. 調整項目 1 億 4,429 萬 5 千元，包括折舊 1 億 1,569 萬 1 千元及攤銷 2,772 萬元，提列應付退休及離職金 88 萬 4 千元。

(二)預計投資活動之現金流出 6,691 萬 6 千元，包括收取利息 930 萬元、增加準備金 88 萬 4 千元、增加固定資產 3,598 萬 7 千元、無形資產 175 萬 8 千元及其他資產 3,758 萬 7 千元。

(三)預計籌資活動之現金流入 2,782 萬 4 千元，係增加基金預算數。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 6,540 萬 4 千元。

(五)期初現金及約當現金 5 億 1,833 萬 1 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 5 億 8,373 萬 5 千元。

四、補辦預算事項：無。

主 要 表

國立體育大學校務基金 收支餘絀預計表

中華民國109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	%
582,359	業務收入	403,949	165,736	569,685	100.00	534,606	35,079	6.56
182,559	教學收入	0	163,274	163,274	28.66	159,364	3,910	2.45
108,256	學雜費收入	0	104,004	104,004	18.26	103,747	257	0.25
-12,799	學雜費減免	0	-13,723	-13,723	-2.41	-13,064	-659	5.04
73,970	建教合作收入	0	60,007	60,007	10.53	55,838	4,169	7.47
13,131	推廣教育收入	0	12,986	12,986	2.28	12,843	143	1.11
42	租金及權利金收入	0	26	26	0.00	10	16	160.00
42	權利金收入	0	26	26	0.00	10	16	160.00
399,758	其他業務收入	403,949	2,436	406,385	71.34	375,232	31,153	8.30
309,439	學校教學研究補助收入	328,598	0	328,598	57.68	311,391	17,207	5.53
88,038	其他補助收入	75,351	0	75,351	13.23	61,248	14,103	23.03
2,281	雜項業務收入	0	2,436	2,436	0.43	2,593	-157	-6.05
622,755	業務成本與費用	482,723	138,286	621,009	109.01	581,639	39,370	6.77
472,243	教學成本	355,256	116,572	471,828	82.82	437,389	34,439	7.87
402,101	教學研究及訓輔成本	355,256	59,664	414,920	72.83	382,997	31,923	8.34
62,622	建教合作成本	0	49,422	49,422	8.68	47,023	2,399	5.10
7,521	推廣教育成本	0	7,486	7,486	1.31	7,369	117	1.59
24,234	其他業務成本	8,757	8,092	16,849	2.96	14,408	2,441	16.94
24,234	學生公費及獎勵金	8,757	8,092	16,849	2.96	14,408	2,441	16.94
124,764	管理及總務費用	118,710	12,167	130,877	22.97	128,445	2,432	1.89
124,764	管理費用及總務費用	118,710	12,167	130,877	22.97	128,445	2,432	1.89
1,513	其他業務費用	0	1,455	1,455	0.26	1,397	58	4.15
1,513	雜項業務費用	0	1,455	1,455	0.26	1,397	58	4.15
-40,396	業務賸餘（短絀）	-78,774	27,450	-51,324	-9.01	-47,033	-4,291	9.12
191,134	業務外收入	0	93,560	93,560	16.42	88,759	4,801	5.41
11,012	財務收入	0	9,300	9,300	1.63	8,509	791	9.30
11,012	利息收入	0	9,300	9,300	1.63	8,509	791	9.30
180,123	其他業務外收入	0	84,260	84,260	14.79	80,250	4,010	5.00
90,454	資產使用及權利金收入	0	75,059	75,059	13.18	73,464	1,595	2.17
125	違規罰款收入	0	371	371	0.07	486	-115	-23.66
87,440	受贈收入	0	6,132	6,132	1.08	3,008	3,124	103.86
47	賠（補）償收入	0	51	51	0.01	55	-4	-7.27
2,056	雜項收入	0	2,647	2,647	0.46	3,237	-590	-18.23
88,104	業務外費用	26,354	46,381	72,735	12.77	72,662	73	0.10
1,131	財務費用	0	0	0	0.00	0	0	

國立體育大學校務基金 收支餘絀預計表

中華民國109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	%
1,131	投資短絀	0	0	0	0.00	0	0	
86,973	其他業務外費用	26,354	46,381	72,735	12.77	72,662	73	0.10
27	財產交易短絀	0	0	0	0.00	0	0	
86,945	雜項費用	26,354	46,381	72,735	12.77	72,662	73	0.10
103,030	業務外賸餘（短絀）	-26,354	47,179	20,825	3.66	16,097	4,728	29.37
62,634	本期賸餘（短絀）	-105,128	74,629	-30,499	-5.35	-30,936	437	-1.41

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. 前年度決算數為審定決算數，上年度預算數為預算案數。

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。

國立體育大學校務基金 收支餘絀預計表說明

中華民國109年度

一、本年度預計收支情形如下：

(一)業務收支

1.業務收入5億6,968萬5千元，包括教學收入1億6,327萬4千元、租金及權利金收入2萬6千元及其他業務收入4億0,638萬5千元。

2.業務成本與費用6億2,100萬9千元，包括教學成本4億7,182萬8千元，其他業務成本1,684萬9千元，管理及總務費用1億3,087萬7千元及其他業務費用145萬5千元。

(二)業務外收支

1.業務外收入9,356萬元，包括財務收入930萬元及其他業務外收入8,426萬元。

2.業務外費用7,273萬5千元，係其他業務外費用。

(三)本年度預計短絀3,049萬9千元，較上年度預算短絀3,093萬6千元，減少43萬7千元，約1.41%，主要係資產使用權利金收入及受贈收入增加所致；較前年度決算賸餘6,263萬4千元，反餘為絀，相差9,313萬3千元，主要係107年度一次性土地捐贈收入7,687萬6千元及109年度折舊攤銷費用增加所致。

二、本期其他綜合餘絀之說明：

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數
-543	備供出售金融資產未實現餘絀	0	0
0	現金流量避險中屬有效避險部分之避險餘絀	0	0
0	未實現重估增值	0	0
0	採權益法認列之其他綜合餘絀份額	0	0
-543	其他綜合餘絀合計	0	0

註：前年度決算數為審定決算數、上年度預算數為預算案數。

國立體育大學校務基金 餘絀撥補預計表

中華民國109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	%	
43,381	100.00	賸餘之部	102,221	100.00	
		本期賸餘			
43,381	100.00	前期未分配賸餘	102,221	100.00	
		追溯適用及追溯重編 之影響數			
		公積轉列數			
		其他轉入數			
30,936	71.31	分配之部	30,499	29.84	
30,936	71.31	填補累積短絀	30,499	29.84	
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
12,445	28.69	未分配賸餘	71,722	70.16	
30,936	100.00	短絀之部	30,499	100.00	
30,936	100.00	本期短絀	30,499	100.00	
		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			
30,936	100.00	填補之部	30,499	100.00	
30,936	100.00	撥用賸餘	30,499	100.00	
		撥用公積			
		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。

國立體育大學校務基金 現金流量預計表

中華民國109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	104,496	
本期賸餘（短絀）	-30,499	
利息股利之調整	-9,300	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-39,799	
調整項目	144,295	資產提列折舊1億1,569萬1千元，電腦軟體攤銷454萬7千元及遞延費用攤銷2,317萬3千元，提列應付退休及離職金88萬4千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	104,496	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	104,496	
▼投資活動之現金流量	-66,916	
收取利息	9,300	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-884	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-35,987	購置固定資產土地改良物200萬元，機械設備1,565萬2千元，交通運輸設備199萬7千元，什項設備1,633萬8千元。
增加無形資產及其他資產	-39,345	增加無形資產175萬8千元及其他資產3,758萬7千元。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-66,916	
▼籌資活動之現金流量	27,824	
增加基金、公積及填補短絀	27,824	
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	27,824	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	65,404	
▼期初現金及約當現金	518,331	
▼期末現金及約當現金	583,735	
▼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	預估財產撥入增加基金50萬元，預估財產撥出折減基金50萬元。
應付代管資產轉列受贈公積之金額	17,034	代管資產提列折舊，同額將應付代管資產轉列受贈公積。

附註：本表數據為全部版。

國立體育大學校務基金 現金流量預計表補充說明

中華民國109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之金額50萬元，係預估其他機關撥入機械及設備。
- 2.不動產、廠房及設備與基金同額減少之金額50萬元，係預估撥予其他機關機械及設備。
- 3.應付代管資產轉列受贈公積1,703萬4千元，係代管資產提列折舊後，同額將應付代管資產轉列受贈公積。

明 細 表

國立體育大學校務基金
教學收入明細表

中華民國109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				163,274	
學雜費收入	人	2,339	44,465.16	104,004	研究所1,942萬8千元，大學部6,908萬3千元，在職專班1,549萬3千元。
日間部	人	2,339	44,465.16	104,004	
研究所	人	505	38,471.29	19,428	
大學部	人	1,545	44,713.92	69,083	
四年制	人	1,545	44,713.92	69,083	
在職進修專班	人	289	53,609.00	15,493	
學雜費減免				-13,723	
建教合作收入				60,007	建教合作收入估如列數，包括產學合作收入2,307萬5千元、政府科研補助收入1,599萬3千元及政府委託辦理收入2,093萬9千元。
產學合作收入				23,075	
政府科研補助收入				15,993	
政府委託辦理收入				20,939	
推廣教育收入				12,986	推廣教育收入，估如列數。

附註：本表數據為全部版。

國立體育大學校務基金
租金及權利金收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
租金及權利金收入	26	
權利金收入	26	使用本校校名校徽及標誌之權利金及技術移轉授權金。

附註：本表數據為全部版。

國立體育大學校務基金
其他業務收入明細表

中華民國109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	406,385	
學校教學研究補助收入	328,598	教育部核給年度教學研究補助收入。
教育部核給年度補助	328,598	
其他補助收入	75,351	
雜項業務收入	2,436	辦理各項招生考試報名費收入，估如列數。

附註：本表數據為全部版。

國立體育大學校務基金

業務外收入明細表

中華民國109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	93,560	
財務收入	9,300	
利息收入	9,300	存款利息收入，估如列數。
其他業務外收入	84,260	
資產使用及權利金收入	75,059	學生宿舍、體育館、游泳池、棧園及網球館等各項場地收入。
違規罰款收入	371	廠商逾期交貨罰款或違約金收入等。
受贈收入	6,132	指定或未指定用途捐款收入。
賠（補）償收入	51	圖書等遺失賠償收入。
雜項收入	2,647	成績單、圖說工本費及學生證等工本費收入。

附註：本表數據為全部版。

國立體育大學校務基金

教學成本明細表

中華民國109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)
教學成本		355,256	116,572		471,828
教學研究及訓輔成本	人	355,256	59,664	2,339.00	414,920
用人費用		221,969	9,970		231,939
正式員額薪資		167,474	3,736		171,210
聘僱及兼職人員薪資		11,400	6,234		17,634
超時工作報酬					
獎金		18,126			18,126
退休及卹償金		11,901			11,901
福利費		13,068			13,068
服務費用		32,832	25,752		58,584
水電費					
郵電費		15	200		215
旅運費		4,078	3,919		7,997
印刷裝訂與廣告費		1,673	1,158		2,831
修理保養及保固費		4,585	1,220		5,805
保險費		400	300		700
一般服務費		13,511	17,130		30,641
專業服務費		8,570	1,825		10,395
材料及用品費		9,733	6,723		16,456
使用材料費		4,000	1,000		5,000
用品消耗		5,733	5,723		11,456
租金與利息		2,400	2,050		4,450
地租及水租			50		50
房租					
機器租金			900		900
交通及運輸設備租金		1,200	500		1,700
什項設備租金		1,200	600		1,800
折舊、折耗及攤銷		85,592	12,349		97,941
不動產、廠房及設備折舊		69,939	8,907		78,846
其他折舊性資產折舊		2,671			2,671
攤銷		12,982	3,442		16,424
稅捐與規費（強制費）					
規 費					
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費		2,730	2,820		5,550
會費		30			30
捐助、補助與獎助		1,200	1,800		3,000
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）					
競賽及交流活動費		1,500	1,020		2,520

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
		437,389			472,243
2,314.00	165,512.96	382,997	2,464.00	163,190.34	402,101
		226,583			187,978
		159,871			135,018
		17,663			15,743
		1,498			47
		18,679			16,535
		11,933			8,744
		16,939			11,891
		45,779			65,764
					22
		251			196
		7,796			6,744
		2,801			2,655
		6,441			5,020
		479			574
		20,778			37,238
		7,233			13,315
		18,361			27,514
		3,984			7,582
		14,377			19,932
		6,481			8,090
		314			339
		482			470
		2,716			3,602
		1,477			1,969
		1,492			1,709
		69,047			89,586
		58,155			70,072
		2,671			2,295
		8,221			17,219
					25
					25
		16,746			23,144
		77			108
		8,784			13,141
		1,220			1,396
		6,665			8,500

國立體育大學校務基金

教學成本明細表

中華民國109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)
建教合作成本			49,422		49,422
用人費用			7,717		7,717
正式員額薪資					
聘僱及兼職人員薪資			7,717		7,717
服務費用			27,684		27,684
水電費			750		750
郵電費			70		70
旅運費			2,941		2,941
印刷裝訂與廣告費			1,397		1,397
修理保養及保固費			200		200
保險費			250		250
一般服務費			13,625		13,625
專業服務費			8,451		8,451
材料及用品費			7,120		7,120
使用材料費			220		220
用品消耗			6,900		6,900
租金與利息			1,950		1,950
地租及水租			500		500
房租					
機器租金					
交通及運輸設備租金			650		650
什項設備租金			800		800
折舊、折耗及攤銷			386		386
不動產、廠房及設備折舊			340		340
攤銷			46		46
稅捐與規費（強制費）					
規 費					
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費			4,565		4,565
會費			15		15
捐助、補助與獎助			3,500		3,500
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）			150		150
競賽及交流活動費			900		900
其他					
其他費用					
推廣教育成本			7,486		7,486
用人費用			377		377
聘僱及兼職人員薪資			377		377
服務費用			4,890		4,890

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
		47,023			62,622
		4,717			9,118
					514
		4,717			8,604
		27,045			35,300
		189			1,211
		120			63
		3,491			3,751
		1,570			1,844
		210			154
		200			219
		12,772			17,170
		8,493			10,888
		5,743			7,575
		265			518
		5,478			7,056
		1,574			2,123
		399			493
					249
		139			4
		438			572
		598			805
		306			363
		251			331
		55			32
		10			
		10			
		7,628			8,035
		10			11
		6,261			7,016
		200			150
		1,157			858
					108
					108
		7,369			7,521
		177			630
		177			630
		5,366			4,554

國立體育大學校務基金

教學成本明細表

中華民國109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			50		50
旅運費			222		222
印刷裝訂與廣告費			150		150
修理保養及保固費			150		150
保險費			100		100
一般服務費			1,218		1,218
專業服務費			3,000		3,000
材料及用品費			1,357		1,357
使用材料費					
用品消耗			1,357		1,357
租金與利息			862		862
地租及水租			50		50
房租					
機器租金			300		300
交通及運輸設備租金			512		512
什項設備租金					
折舊、折耗及攤銷					
不動產、廠房及設備折舊					

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
		5			4
		206			
		106			11
		75			7
		43			95
		875			1,319
		4,056			3,118
		1,309			1,544
					114
		1,309			1,430
		517			788
		5			20
					219
		5			
		495			550
		12			
					4
					4

國立體育大學校務基金

教學成本說明

中華民國109年度

科 目	說 明
510300 教學成本	
510301 教學研究及訓輔成本	編列各教學單位所需相關經費。
510301-1000 用人費用	
510301-1100 正式員額薪資	編制內教員薪資。
510301-1200 聘僱及兼職人員薪資	兼任教師授課鐘點費。
510301-1500 獎金	依據「軍公教人員年終工作獎金慰問金發給注意事項」編列教職員年終工作獎金1,812萬6千元。
510301-1600 退休及卹償金	編制內人員退撫基金政府負擔部分1,190萬1千元。
510301-1800 福利費	分攤公保、健保政府負擔部分1,306萬8千元。
510301-2000 服務費用	
510301-2200 郵電費	寄發郵件之費用及電話費。
510301-2300 旅運費	一.各單位教學所需國內外與大陸地區旅費及貨物運費等。 二.國外旅費編列398萬7千元，含 1.依教育部及所屬機關(構)學校因公派員出國案件處理要點規定，編列派員出國訪問65萬2千元。 2.推動科技編列出國訪問32萬1千元。 3.在職專班等經費編列出席國際會議及研究實習等131萬6千元。 4.高等教育深耕計畫補助169萬8千元。 三.大陸旅費編列71萬3千元，含 1.依教育部及所屬機關(構)學校因公派員赴大陸地區案件處理要點規定，編列派員赴大陸訪問49萬3千元(政府補助8萬元，自籌收入41萬3千元)。 2.在職專班經費編列研究實習等22萬元。 四、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，超過預算部分將併決算辦理。
510301-2400 印刷裝訂與廣告費	1.各單位教學及業務宣導所需之表報、文件印刷、影印、裝訂及廣告等費用。 2.印刷及裝訂費編列276萬7千元，廣告費編列2萬1千元及業務宣導費編列4萬3千元。
510301-2500 修理保養及保固費	校園公共設施，館舍建物及各項設備等修護費，編列580萬5千元。
510301-2600 保險費	執行計畫所需公共意外責任險及學生平安保險由學校負擔部分。
510301-2700 一般服務費	1.配合補助計畫業務所需辦理勞務委外費用編列134萬5千元。 2.計時與計件人員酬金編列2,929萬6千元，包括依「國立大學校務基金行政人力契僱化實施原則」進用契僱人員9名，編列預算503萬1千元，另依「國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則」進用教學及工作人員25名，編列1,262萬7千元，聘用計畫性專任助理15人，編列698萬1千元，計畫性兼任助理10名，編列290萬6千元，以及執行計畫所需臨時人力175萬1千元。
510301-2800 專業服務費	1.專技人員酬金、聘請專家學者演講、出席及電腦套裝軟體服務經費等。 2.講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列650萬1千元。
510301-3000 材料及用品費	各單位教學所需之設備零件費用。
510301-3200	1.教學單位與實驗室所需辦公用品、實驗藥劑，以及運動團隊參賽服裝等費用。

國立體育大學校務基金

教學成本說明

中華民國109年度

科 目	說 明
用品消耗	2. 推動科技編列其他費用39萬1千元。
510301-4000 租金與利息	
510301-4100 地租及水租	辦理活動場地費用。
510301-4300 機器租金	教學訓輔工作所需之電腦軟硬體及相關設備租借等費用。
510301-4400 交通及運輸設備租金	教學訓輔工作所需之租車等費用。
510301-4500 什項設備租金	教學訓輔工作所需之什項設備租借費用。
510301-5000 折舊、折耗及攤銷	
510301-5100 不動產、廠房及設備折舊	1. 依使用年限採直線法提列折舊費用。 2. 圖書採報廢法提列折舊
510301-5700 其他折舊性資產折舊	依使用年限採直線法提列折舊費用。
510301-5900 攤銷	依使用年限採直線法攤銷電腦軟體及遞延費用。
510301-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
510301-7100 會費	參加學術團體會費3萬元。
510301-7200 捐助、補助與獎助	1. 學生工讀費及獎勵優秀學生獎助學金。 2. 推動科技編列獎助學員生給與60萬元。
510301-7500 競賽及交流活動費	1. 選手、裁判、工作人員等於選拔及競賽期間之交通、膳宿等相關費用。 2. 國外團體赴本校交流觀摩或訪問等活動之費用。
510303 建教合作成本	建教合作計畫相關費用。
510303-1000 用人費用	
510303-1200 聘僱及兼職人員薪資	建教合作計畫兼職人員酬金編列771萬7千元。
510303-2000 服務費用	
510303-2100 水電費	計畫工作所需之電費。
510303-2200 郵電費	計畫所需郵資及電話費等。
510303-2300 旅運費	1. 執行計畫派員國內外出差及貨物運費等。 2. 國外旅費編列112萬1千元，係參加國際會議。
510303-2400 印刷裝訂與廣告費	計畫所需表報、憑證、文件等印刷及裝訂費用。
510303-2500 修理保養及保固費	計畫所需設備等維修費用。
510303-2600 保險費	辦理計畫所需之相關保險。
510303-2700	計時與計件人員酬金編列1,362萬5千元，係配合建教計畫合作畫執行所需聘用人力

國立體育大學校務基金

教學成本說明

中華民國109年度

科 目	說 明
一般服務費	，包括依「行政院所屬各機關學校臨時人員進用及運用要點」，預估進用計畫性專任人員10名，編列465萬3千元，計畫性兼任助理10名，編列290萬6千元，執行計畫所需臨時人力編列606萬6千元。
510303-2800 專業服務費	1. 辦理產學合作計畫所需專家學者演講、出席及各項電腦軟體服務費用等。 2. 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列353萬1千元。
510303-3000 材料及用品費	
510303-3100 使用材料費	辦理計畫所需燃料、油脂及設備零件等費用。
510303-3200 用品消耗	辦理計畫所需辦公事務用品、報章雜誌及實驗用品等。
510303-4000 租金與利息	
510303-4100 地租及水租	辦理計畫所需場地租金。
510303-4300 機器租金	辦理計畫所需電腦軟體及設備使用費。
510303-4400 交通及運輸設備租金	辦理計畫所需租車費用。
510303-4500 什項設備租金	辦理計畫所需什項設備租金。
510303-5000 折舊、折耗及攤銷	
510303-5100 不動產、廠房及設備折舊	1. 依使用年限採直線法提列折舊費用。 2. 圖書採報廢法提列折舊。
510303-5900 攤銷	依使用年限採直線法攤銷電腦軟體。
510303-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
510303-7100 會費	辦理計畫所需各類學術團體會費1萬5千元。
510303-7200 捐助、補助與獎助	獎勵學生之各項公費、獎助學金及工讀金。
510303-7400 補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）	辦理計畫參賽獎勵費用。
510303-7500 競賽及交流活動費	計畫選手、裁判、工作人員等於選拔及競賽期間之交通及膳宿等費用。
510304 推廣教育成本	辦理推廣教育相關費用。
510304-1000 用人費用	
510304-1200 聘僱及兼職人員薪資	推廣教育兼任教師鐘點費編列37萬7千元。
510304-2000 服務費用	
510304-2200 郵電費	推廣教育活動所需郵資費用

國立體育大學校務基金

教學成本說明

中華民國109年度

科 目	說 明
510304-2300 旅運費	1. 辦理推廣教育所需國內外差旅費等。 2. 大陸旅費編列考察訪問12萬2千元。
510304-2400 印刷裝訂與廣告費	辦理推廣教育所需報告、文件等印刷及裝訂費用。
510304-2500 修理保養及保固費	辦理推廣教育所需設備等維修費。
510304-2600 保險費	辦理推廣教育活動保險費。
510304-2700 一般服務費	計時與計件人員酬金編列121萬8千元，係配合推廣教育計畫執行所需短期臨時人力編列121萬8千元。
510304-2800 專業服務費	辦理推廣教育所需講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費等編列300萬元。
510304-3000 材料及用品費	
510304-3200 用品消耗	辦理推廣教育所需各項辦公用品等費用。
510304-4000 租金與利息	
510304-4100 地租及水租	辦理推廣教育所需場地租金。
510304-4300 機器租金	辦理推廣教育所需設備使用費。
510304-4400 交通及運輸設備租金	辦理推廣教育所需租車費用。
510304-4500 什項設備租金	辦理推廣教育所需設備使用費。

國立體育大學校務基金
其他業務成本明細表

中華民國109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
24,234	14,408	其他業務成本	8,757	8,092	16,849
24,234	14,408	學生公費及獎勵金	8,757	8,092	16,849
24,234	14,408	會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費	8,757	8,092	16,849
24,234	14,408	捐助、補助與獎助	8,757	8,092	16,849

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

國立體育大學校務基金

其他業務成本說明

中華民國109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	辦理各項就學補助措施，如研究生獎助學金、學生生活助學金、學生急難救助、各類優秀學生獎助學金、彈性修讀獎學金及獎勵優秀選手入學等獎學金。

**國立體育大學校務基金
管理及總務費用明細表**

中華民國109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
124,764	128,445	管理及總務費用	118,710	12,167	130,877
124,764	128,445	管理費用及總務費用	118,710	12,167	130,877
71,619	73,656	用人費用	73,732	160	73,892
42,828	45,019	正式員額薪資	36,088		36,088
874	2,486	聘僱及兼職人員薪 資	2,453	61	2,514
1,844	1,463	超時工作報酬	2,803	99	2,902
10,415	11,137	獎金	13,253		13,253
7,443	6,032	退休及卹償金	6,503		6,503
8,205	7,519	福利費	12,632		12,632
10		提繳費			
35,091	37,485	服務費用	29,893	6,403	36,296
4,092	7,309	水電費	4,900		4,900
1,223	1,321	郵電費	2,150		2,150
77	158	旅運費	50	100	150
386	500	印刷裝訂與廣告費	547	560	1,107
7,732	5,644	修理保養及保固費	4,305	5,068	9,373
258	85	保險費	107		107
19,645	19,905	一般服務費	13,334		13,334
1,028	1,912	專業服務費	4,500		4,500
650	651	公共關係費		675	675
3,009	2,797	材料及用品費	3,795		3,795
172	454	使用材料費	1,000		1,000
2,838	2,343	用品消耗	2,795		2,795
1,909	1,321	租金與利息	2,000		2,000
75		地租及水租			
1,807	1,321	機器租金	2,000		2,000
6		交通及運輸設備租 金			
21		什項設備租金			
12,871	12,898	折舊、折耗及攤銷	8,890	5,604	14,494
11,387	10,189	不動產、廠房及設 備折舊	8,150	4,679	12,829
679	679	其他折舊性資產折 舊	679		679
805	2,030	攤銷	61	925	986
227	273	稅捐與規費（強制費 ）	350		350
11		土地稅	50		50
87		房屋稅	100		100
32	39	消費與行為稅	50		50

**國立體育大學校務基金
管理及總務費用明細表**

中華民國109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
97	234	規 費	150		150
37	15	會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費	50		50
15	15	會費	50		50
22		競賽及交流活動費			
1		其他			
1		其他費用			

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

國立體育大學校務基金

管理及總務費用說明

中華民國109年度

科 目	說 明
515000 管理及總務費用	
515001 管理費用及總務費用	
515001-1000 用人費用	
515001-1100 正式員額薪資	1. 職員之薪資2,440萬5千元。 2. 技工、工友之薪資792萬3千元。 3. 駐警之薪資376萬元。
515001-1200 聘僱及兼職人員薪資	約僱人員薪資251萬4千元。
515001-1300 超時工作報酬	加班費編列290萬2千元，係員工在規定上班時間或正常工作時間以外，經指派延長工作加班費計35萬6千元及因業務需要不能依規定休假支領之加班費等費用254萬6千元。
515001-1500 獎金	1. 依據「軍公教人員年終工作獎金慰問金發給注意事項」編列職員、技工、工友及駐衛警等年終工作獎金727萬2千元。 2. 依據「公務人員考績法」編列職員、駐衛警、技工及工友等考績獎金598萬1千元。
515001-1600 退休及卹償金	職員及駐警退撫基金政府負擔部分加約僱人員離職儲金公提部分合計650萬3千元。
515001-1800 福利費	1. 分擔公保、健保政府負擔部分574萬1千元。 2. 體檢、傷病醫藥費22萬3千元。 3. 婚喪生育及子女教育補助費等658萬2千元及退休人員服務獎章獎勵金8萬6千元。
515001-2000 服務費用	
515001-2100 水電費	工作場所水電費。
515001-2200 郵電費	寄發郵件及支付電話、數據通信費用等。
515001-2300 旅運費	編列國內旅費及貨物運費。
515001-2400 印刷裝訂與廣告費	帳冊、表報、憑證及文件等印刷裝訂費用。
515001-2500 修理保養及保固費	1. 各項設備修護費用。 2. 教職員宿舍修理維護費編列120萬元。
515001-2600 保險費	校舍及公務車輛保險費。
515001-2700 一般服務費	1. 勞務性工作委外辦理費用，包括戶外景觀維護及各大樓內部清潔工作委外編列775萬9千元，預計需工作人員20名。 2. 計時與計件人員酬金編列509萬9千元，包括依「國立大學校務基金行政人力契僱化實施原則」進用契僱人員3名，編列203萬元，另因應教學行政所需依「國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則」，進用工作人員7名，編列306萬9千元。 3. 教職員工體育活動費47萬6千元。
515001-2800 專業服務費	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費編列150萬元。
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，經校內行政程序核准，報支公共關係費用。本校並未規範各支用者個別支用上限，本年度預算編列67萬5千元，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65萬1千元，前年度決算數65萬元。

國立體育大學校務基金
管理及總務費用說明
中華民國109年度

科 目	說 明
515001-3000 材料及用品費	
515001-3100 使用材料費	耗用之燃料油脂及設備零件等。
515001-3200 用品消耗	耗用之辦公事務用品、園藝用品及環境美化費用。
515001-4000 租金與利息	
515001-4300 機器租金	辦理業務所需電腦軟硬體及相關設備租借等費用。
515001-5000 折舊、折耗及攤銷	
515001-5100 不動產、廠房及設備折舊	1. 依使用年限採直線法提列折舊費用。 2. 圖書採報廢法提列折舊。
515001-5700 其他折舊性資產折舊	依使用年限採直線法提列代管資產之折舊費用。
515001-5900 攤銷	依使用年限採直線法提列攤銷電腦軟體及遞延費用。
515001-6000 稅捐與規費（強制費）	
515001-6500 消費與行為稅	公務車使用牌照稅。
515001-6800 規 費	1. 繳納政府機關之各項規費與強制費。 2. 公務車及巡邏機車燃料使用費。
515001-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	參加學術團體會費。
515001-7100 會費	參加學術團體會費。

國立體育大學校務基金
其他業務費用明細表

中華民國109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
1,513	1,397	其他業務費用		1,455	1,455
1,513	1,397	雜項業務費用		1,455	1,455
1,095	1,234	服務費用		1,155	1,155
19	15	郵電費		20	20
98	32	印刷裝訂與廣告費			
14		保險費			
32		一般服務費			
933	1,187	專業服務費		1,135	1,135
300	143	材料及用品費		200	200
36		使用材料費			
264	143	用品消耗		200	200
117	20	租金與利息		100	100
105		交通及運輸設備租 金			
12	20	什項設備租金		100	100

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

**國立體育大學校務基金
業務外費用明細表**

中華民國109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
88,104	72,662	業務外費用	26,354	46,381	72,735
1,131		財務費用			
1,131		投資短絀			
1,131		短絀、賠償與保險給 付			
1,131		各項短絀			
86,973	72,662	其他業務外費用	26,354	46,381	72,735
27		財產交易短絀			
27		短絀、賠償與保險給 付			
27		各項短絀			
86,945	72,662	雜項費用	26,354	46,381	72,735
2,445		用人費用			
886		正式員額薪資			
838		聘僱及兼職人員薪 資			
90		超時工作報酬			
331		獎金			
51		退休及卹償金			
249		福利費			
42,808	39,273	服務費用		39,213	39,213
11,680	11,236	水電費		12,927	12,927
299	424	郵電費		150	150
78	52	旅運費			
106	112	印刷裝訂與廣告費		145	145
5,906	7,538	修理保養及保固費		2,638	2,638
326	55	保險費		350	350
23,677	19,816	一般服務費		22,253	22,253
736	40	專業服務費		750	750
4,565	2,610	材料及用品費		2,232	2,232
2,192	510	使用材料費		1,000	1,000
2,374	2,100	用品消耗		1,232	1,232
191	119	租金與利息		250	250
	5	地租及水租			
177	28	交通及運輸設備租 金		200	200
14	86	什項設備租金		50	50
29,654	30,201	折舊、折耗及攤銷	26,354	4,236	30,590
6,161	11,607	不動產、廠房及設 備折舊	3,637	3,005	6,642
13,684	16,289	其他折舊性資產折	13,684		13,684

**國立體育大學校務基金
業務外費用明細表**

中華民國109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
		舊			
9,808	2,305	攤銷	9,033	1,231	10,264
417	454	稅捐與規費（強制費 ）		450	450
122	135	土地稅		150	150
284	319	房屋稅		300	300
10		規 費			
246	5	會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費			
28		會費			
95		捐助、補助與獎助			
123		補貼（償）、獎勵 、慰問與救助（濟）			
	5	競賽及交流活動費			
6,619		其他			
6,619		其他費用			

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

國立體育大學校務基金

業務外費用說明

中華民國109年度

科 目	說 明
520200 其他業務外費用	
520298 雜項費用	場館營運所需相關費用。
520298-2000 服務費用	
520298-2100 水電費	1. 體育館、游泳池、網球館、體適能中心及樸園等場館水電費用。 2. 學生宿舍水電費各編列水費72萬7千元及電費435萬元。
520298-2200 郵電費	寄發郵件及支付電話費。
520298-2300 旅運費	辦理場館營運所需國內出差及貨物運費等。
520298-2400 印刷裝訂與廣告費	1. 場館營運業務所需印刷、裝訂費、廣告費及宣導費等。 2. 印刷、裝訂費等編列9萬5千元、廣告費編列2萬4千元及業務宣導費編列2萬6千元。
520298-2500 修理保養及保固費	1. 各項設備修護費用。 2. 學生宿舍修繕費編列68萬8千元。
520298-2600 保險費	游泳池公共意外責任險、體育館及樸園火災保險等。
520298-2700 一般服務費	1. 勞務性工作委外辦理費用，主要係各營運場館環境清潔工作委外辦理，編列870萬7千元，預計需用工作人員22名。 2. 計時與計件人員酬金編列1,354萬6千元，包括配合場館營運依「國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則」進用工作人員18名，編列955萬6千元；另配合營運所需預計聘用短期臨時人力，編列399萬元。
520298-2800 專業服務費	講課鐘點、稿費、出席審查及諮詢費編列10萬元。
520298-3000 材料及用品費	
520298-3100 使用材料費	耗用燃料油脂及設備零件等費用。
520298-3200 用品消耗	學生宿舍、室內網球館、游泳池、體育館、體適能中心及樸園等環境清潔美化費用及耗用之辦公事務用品費。
520298-4000 租金與利息	
520298-4100 地租及水租	辦理場館營運所需場地租金。
520298-4400 交通及運輸設備租金	辦理場館營運所需租車費用。
520298-5000 折舊、折耗及攤銷	
520298-5100 不動產、廠房及設備折舊	1. 依使用年限採直線法提列折舊費用。 2. 圖書採報廢法提列折舊。 3. 宿舍折舊費用編列4萬元。
520298-5700 其他折舊性資產折舊	依使用年限採直線法提列代管資產折舊費用。
520298-5900 攤銷	依使用年限採直線法攤銷遞延費用。
520298-6000 稅捐與規費（強制費）	
520298-6200	繳納地價稅。

國立體育大學校務基金
業務外費用說明
中華民國109年度

科 目	說 明
土地稅 520298-6400 房屋稅	繳納房屋稅。

國立體育大學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國109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	2,000	0	15,652	1,997	16,338
一次性項目	0	2,000	0	15,652	1,997	16,338
政府補助收入支應	0	2,000	0	4,649	351	5,560
自籌收入支應	0	0	0	11,003	1,646	10,778
合 計	0	2,000	0	15,652	1,997	16,338

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	35,987	0	35,987	
0	0	0	0	35,987	0	35,987	
0	0	0	0	12,560	0	12,560	1.校園道路改善工程200萬元。 2.購置電腦教室上課用電腦及校務資訊設備45萬8千元。 3.專案補助計畫購置固定資產包括高等教育深耕計畫909萬8千元及改善運動訓練計畫100萬4千元。
0	0	0	0	23,427	0	23,427	1.購置電腦教室上課用電腦及校務資訊設備835萬2千元、教學行政管理用設備639萬元及中西文圖書707萬5千元。 2.購置管理用車輛1台140萬元及業務用車輛(巡邏電動機車)3台21萬元。
0	0	0	0	35,987	0	35,987	

國立體育大學校務基金
固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國109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	23,427	0	12,560	0
一次性項目	23,427	0	12,560	0
合 計	23,427	0	12,560	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	%		
35,987	100.00	0	0	0	0.00	35,987	100.00
35,987	100.00	0	0	0	0.00	35,987	100.00
35,987	100.00	0	0	0	0.00	35,987	100.00

國立體育大學校務基金
固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表

中華民國109年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 總 資 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	35,987	23,427	0	12,560	0	0
一次性項目	35,987	23,427	0	12,560	0	0
合 計	35,987	23,427	0	12,560	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%
					35,987	100.00	35,987	100.00
	109.01 109.12				35,987	100.00	35,987	100.00
					35,987	100.00	35,987	100.00

國立體育大學校務基金
資產折舊明細表
中華民國109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	150,849	954,419	417,440	71,088	536,226
上年度預計增減資產原值	4,257	0	6,552	-12	19,947
本年度預計增減資產原值	1,257	0	5,213	-47	7,699
資產重估增值額	0	0	0	0	0
本年度(12月底)止資產總額	156,363	954,419	429,205	71,029	563,872
本年度應提折舊額	23,298	16,731	28,884	4,356	25,388
教學成本	18,772	12,659	23,675	1,760	22,320
管理及總務費用	4,526	400	4,327	2,410	1,166
其他業務外費用	0	3,672	882	186	1,902

附註：本表數據為全部版。其他項下本年度資產總額8億3,541萬3千元，係代管資產原值29億6,702萬5千元扣除代管資產土地原值21億3,161萬2千元。

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	835,413	2,965,435
0	0	0	0	0	30,744
0	0	0	0	0	14,122
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	835,413	3,010,301
0	0	0	0	17,034	115,691
0	0	0	0	2,671	81,857
0	0	0	0	679	13,508
0	0	0	0	13,684	20,326

國立體育大學校務基金

資產報廢明細表

中華民國109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	21,865	21,865	0	0	0	0
土地改良物	743	743	0	0	0	0
土地改良物	743	743	0	0	0	0
機械及設備	10,439	10,439	0	0	0	0
機械及設備	10,439	10,439	0	0	0	0
交通及運輸設備	2,044	2,044	0	0	0	0
交通及運輸設備	2,044	2,044	0	0	0	0
什項設備	8,639	8,639	0	0	0	0
什項設備	8,639	8,639	0	0	0	0

附註：本表數據為全部版。

**國立體育大學校務基金
基金數額增減明細表**

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	1,935,577	
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	27,824	國庫現金撥款購置固定資產、無形資產及遞延資產。
其他	500	預估財產撥入增加基金50萬元。
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他	500	預估財產撥出折減基金50萬元。
期末基金數額	1,963,401	

附註：本表數據為全部版。

参 考 表

國立體育大學校務基金 預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
5,460,722	資產	5,471,960	5,473,751	-1,791
1,210,904	流動資產	1,304,358	1,238,954	65,404
490,281	現金	583,735	518,331	65,404
680,760	流動金融資產	680,760	680,760	0
15,423	應收款項	15,423	15,423	0
19,799	預付款項	19,799	19,799	0
4,641	短期貸墊款	4,641	4,641	0
196,730	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	198,498	197,614	884
180,900	非流動金融資產	180,900	180,900	0
15,830	準備金	17,598	16,714	884
1,347,168	不動產、廠房及設備	1,246,229	1,308,899	-62,670
76,876	土地	76,876	76,876	0
63,788	土地改良物	35,485	56,783	-21,298
765,491	房屋及建築	720,963	737,694	-16,731
140,260	機械及設備	121,085	134,317	-13,232
24,835	交通及運輸設備	21,307	23,666	-2,359
273,496	什項設備	270,513	279,563	-9,050
2,423	購建中固定資產	0	0	0
7,358	無形資產	4,449	7,238	-2,789
7,358	無形資產	4,449	7,238	-2,789
2,698,561	其他資產	2,718,426	2,721,046	-2,620
179,789	遞延資產	236,327	221,913	14,414
2,518,772	什項資產	2,482,099	2,499,133	-17,034
5,460,722	合 計	5,471,960	5,473,751	-1,791
2,691,384	負債	2,656,479	2,672,629	-16,150
107,506	流動負債	107,506	107,506	0
31,121	應付款項	31,121	31,121	0
76,385	預收款項	76,385	76,385	0
2,583,878	其他負債	2,548,973	2,565,123	-16,150
33,982	遞延負債	33,982	33,982	0
2,549,896	什項負債	2,514,991	2,531,141	-16,150
2,769,338	淨值	2,815,481	2,801,122	14,359
1,892,496	基金	1,963,401	1,935,577	27,824
1,892,496	基金	1,963,401	1,935,577	27,824
743,685	公積	780,358	763,324	17,034
708,796	資本公積	745,469	728,435	17,034
34,889	特別公積	34,889	34,889	0
133,157	累積餘絀	71,722	102,221	-30,499
133,157	累積賸餘	71,722	102,221	-30,499
5,460,722	合 計	5,471,960	5,473,751	-1,791

國立體育大學校務基金 預計平衡表說明

中華民國109年度

1. 信託代理與保證資產及負債：係本校收到廠商履約保證用之有價證券及票據等。
2. 『107年12月31日實際數』、『109年12月31日預計數』及『108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：	\$3,888千元	、	上年預算數：	\$2,596千元	及	前年度決算數：	\$3,888千元
--------	-----------	---	--------	-----------	---	---------	-----------
 2. 信託代理與保證負債科目：

本年預算數：	\$3,888千元	、	上年預算數：	\$2,596千元	及	前年度決算數：	\$3,888千元
--------	-----------	---	--------	-----------	---	---------	-----------

國立體育大學校務基金 5年來主要營運項目分析表

中華民國109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	2,339	177,392.05	414,920	
大專院校	人	2,339	177,392.05	414,920	
上年度預算數					
教學訓輔	人	2,314	165,512.96	382,997	
大專院校	人	2,314	165,512.96	382,997	
前年度決算數					
教學訓輔	人	2,464	163,190.34	402,101	
大專院校	人	2,464	163,190.34	402,101	
106年度決算數					
教學訓輔	人	2,437	140,636.85	342,732	
大專院校	人	2,437	140,636.85	342,732	
105年度決算數					
教學訓輔	人	2,361	135,634.05	320,232	
大專院校	人	2,361	135,634.05	320,232	

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『106年度決算數』及『105年度決算數』為全部版。

**國立體育大學校務基金
員工人數彙計表**

中華民國109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		86	-1	85	
職員		53	0	53	
	簡任	4	0	4	
	薦任	41	1	42	委任1名調升薦任。
	委任	8	-1	7	委任1名調升薦任。
駐衛警		6	0	6	
	駐衛警	6	0	6	
技工		9	-1	8	
	技工	9	-1	8	預估108年度1人退休。
工友		12	0	12	
	工友	12	0	12	
約僱		6	0	6	
	約僱	6	0	6	
教師人員		131	0	131	
教師		131	0	131	
	教授	37	2	39	估列副教授2名升等列入教授。
	副教授	45	11	56	1. 估列助理教授13名升等列入副教授。 2. 估列副教授2名升等列入教授。
	助理教授	34	-10	24	1. 估列講師3名升等列入助理教授。 2. 估列助理教授13名升等列入副教授。
	講師	15	-3	12	估列講師3名升等列入助理教授。
運動教練人員		22	0	22	
運動教練		22	0	22	
	國家級 運動教 練	1	0	1	
	高級運 動教練	5	1	6	預估中級運動教練1名升等高級運動教練。
	中級運 動教練	16	-1	15	預估1名升等高級運動教練。
兼任人員		101	0	101	
兼任		101	0	101	
	教授	8	0	8	
	副教授	6	1	7	依實際聘用情形調整。
	助理教 授	32	-1	31	依實際聘用情形調整。
	講師	54	0	54	
	聘用	1	0	1	兼任法律顧問1名。
總 計		340	-1	339	

(一)依國立大專校院行政人力契僱化實施原則，控留員額改以契約人力方式取代共計12名，於服務費用編列706萬1千元。

(二)因應教學行政及場館營運所需，依國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則，進用教學及工作人員50名，於服務費用編列2,525萬2千元。

**國立體育大學校務基金
員工人數彙計表**

中華民國109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
-----	-----	-----------------	---------------	-----------------	-----

(三)配合執行各類計畫，依行政院所屬各機關學校臨時人員進用及運用要點，進用計畫性專任人員25人，於服務費用編列1,163萬4千元；聘用計畫性兼任助理20名，於服務費用編列581萬2千元，聘用短期臨時人力，於服務費用編列1,302萬5千元。

(四)戶外景觀維護、保全、水電設備養護勞務及各大樓內部清潔等工作委外辦理，於服務費用編列1,781萬1千元，預計需工作人員42名。

(五)獎金：依據「軍公教人員年終工作獎金慰問金發給注意事項」編列教職員等年終獎金2,539萬8千元；依據「公務人員考績法」編列職員、駐衛警、技工及工友等考績獎金598萬1千元。

國立體育大學校務基金

用人費用彙計表

中華民國109年度

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金					退 休 退休金
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	
業務總支出部分	207,298	2,514	2,902	0	25,398	5,981	0	0	0	18,404
教學成本	171,210	0	0	0	18,126	0	0	0	0	11,901
正式人員	171,210	0	0	0	18,126	0	0	0	0	11,901
職員	2,192	0	0	0	274	0	0	0	0	91
教員	160,661	0	0	0	16,809	0	0	0	0	11,810
運動教練	8,357	0	0	0	1,043	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	36,088	2,514	2,902	0	7,272	5,981	0	0	0	6,503
正式人員	36,088	0	2,902	0	6,957	5,981	0	0	0	6,352
職員	28,165	0	1,612	0	5,685	4,734	0	0	0	6,352
工員	7,923	0	1,290	0	1,272	1,247	0	0	0	0
聘僱人員	0	2,514	0	0	315	0	0	0	0	151
職員	0	2,514	0	0	315	0	0	0	0	151
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合 計	207,298	2,514	2,902	0	25,398	5,981	0	0	0	18,404
總 計	207,298	2,514	2,902	0	25,398	5,981	0	0	0	18,404

附註：『本年預算數』為全部版。

(一)依國立大專校院行政人力契僱化實施原則，控留員額改以契約人力方式取代共計12名，於服務費用編列706萬1千元。

(二)因應教學行政及場館營運所需，依國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則，進用教學及工作人員50名，於服務費用編列2,525萬2千元。

(三)配合執行各類計畫，依行政院所屬各機關學校臨時人員進用及運用要點，進用計畫性專任人員25人，於服務費用編列1,163萬4千元；聘用計畫性兼任助理20名，於服務費用編列581萬2千元，聘用短期臨時人力，於服務費用編列1,302萬5千元。

(四)戶外景觀維護、保全、水電設備養護勞務及各大樓內部清潔等工作委外辦理，於服務費用編列1,781萬1千元，預計需工作人員42名。

(五)獎金:依據「軍公教人員年終工作獎金慰問金發給注意事項」編列教職員等年終獎金2,539萬8千元；依據「公務人員考績法」編列職員、駐衛警、技工及工友等考績獎金598萬1千元。

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	18,809	223	0	6,668	0	288,197	25,728	313,925
0	0	13,068	0	0	0	0	214,305	25,728	240,033
0	0	13,068	0	0	0	0	214,305	0	214,305
0	0	9	0	0	0	0	2,566	0	2,566
0	0	12,298	0	0	0	0	201,578	0	201,578
0	0	761	0	0	0	0	10,161	0	10,161
0	0	0	0	0	0	0	0	25,728	25,728
0	0	0	0	0	0	0	0	25,728	25,728
0	0	5,741	223	0	6,668	0	73,892	0	73,892
0	0	5,466	223	0	6,668	0	70,637	0	70,637
0	0	4,233	223	0	6,506	0	57,510	0	57,510
0	0	1,233	0	0	162	0	13,127	0	13,127
0	0	275	0	0	0	0	3,255	0	3,255
0	0	275	0	0	0	0	3,255	0	3,255
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	18,809	223	0	6,668	0	288,197	25,728	313,925
0	0	18,809	223	0	6,668	0	288,197	25,728	313,925

國立體育大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國109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	
271,790	305,133	用人費用	295,701	18,224	313,925
179,246	204,890	正式員額薪資	203,562	3,736	207,298
26,689	25,043	聘僱及兼職人員薪資	13,853	14,389	28,242
1,981	2,961	超時工作報酬	2,803	99	2,902
27,281	29,816	獎金	31,379		31,379
16,238	17,965	退休及卹償金	18,404		18,404
20,345	24,458	福利費	25,700		25,700
10		提繳費			
184,612	156,182	服務費用	62,725	105,097	167,822
17,005	18,734	水電費	4,900	13,677	18,577
1,804	2,136	郵電費	2,165	490	2,655
10,650	11,703	旅運費	4,128	7,182	11,310
5,100	5,121	印刷裝訂與廣告費	2,220	3,410	5,630
18,819	19,908	修理保養及保固費	8,890	9,276	18,166
1,486	862	保險費	507	1,000	1,507
99,081	74,146	一般服務費	26,845	54,226	81,071
30,018	22,921	專業服務費	13,070	15,161	28,231
650	651	公共關係費		675	675
44,507	30,963	材料及用品費	13,528	17,632	31,160
10,614	5,213	使用材料費	5,000	2,220	7,220
33,894	25,750	用品消耗	8,528	15,412	23,940
13,218	10,032	租金與利息	4,400	5,212	9,612
927	723	地租及水租		600	600
938	482	房租			
5,413	4,181	機器租金	2,000	1,200	3,200
3,379	2,438	交通及運輸設備租金	1,200	1,862	3,062
2,561	2,208	什項設備租金	1,200	1,550	2,750
132,478	112,452	折舊、折耗及攤銷	120,836	22,575	143,411
87,955	80,202	不動產、廠房及設備折舊	81,726	16,931	98,657
16,658	19,639	其他折舊性資產折舊	17,034		17,034
27,864	12,611	攤銷	22,076	5,644	27,720
669	737	稅捐與規費（強制費）	350	450	800
133	135	土地稅	50	150	200
371	319	房屋稅	100	300	400
32	39	消費與行為稅	50		50
132	244	規費	150		150
55,696	38,802	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	11,537	15,477	27,014
162	102	會費	80	15	95
44,486	29,453	捐助、補助與獎助	9,957	13,392	23,349
1,669	1,420	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）		150	150
9,380	7,827	競賽及交流活動費	1,500	1,920	3,420
1,158		短絀、賠償與保險給付			
1,158		各項短絀			
6,728		其他			

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	財務費用	其他業務外 費用	
240,033		73,892				
171,210		36,088				
25,728		2,514				
		2,902				
18,126		13,253				
11,901		6,503				
13,068		12,632				
91,158		36,296	1,155		39,213	
750		4,900			12,927	
335		2,150	20		150	
11,160		150				
4,378		1,107			145	
6,155		9,373			2,638	
1,050		107			350	
45,484		13,334			22,253	
21,846		4,500	1,135		750	
		675				
24,933		3,795	200		2,232	
5,220		1,000			1,000	
19,713		2,795	200		1,232	
7,262		2,000	100		250	
600						
1,200		2,000				
2,862					200	
2,600			100		50	
98,327		14,494			30,590	
79,186		12,829			6,642	
2,671		679			13,684	
16,470		986			10,264	
		350			450	
		50			150	
		100			300	
		50				
		150				
10,115	16,849	50				
45		50				
6,500	16,849					
150						
3,420						

國立體育大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國109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	
6,728		其他費用			
710,856	654,301	總 計	509,077	184,667	693,744

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	財務費用	其他業務外 費用	
471,828	16,849	130,877	1,455		72,735	

國立體育大學校務基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109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	
9人座小客車	輛			1	1,400	1	1,400	本年度汰換WH-650公務車，用途為接送移地訓練選手及來校訪問外賓，行政院108年7月11日院臺財字第1080181471A號函核定汰換9人座箱型客車一台，預計於109年10月購置。

附註：『增購部分』及『汰舊換新部分』為全部版。

本年度汰換汽車一輛，汰換後本校各種車種及數量明細如下：

- (一)管理用5人座首長轎車1輛(1,798 CC)
- (二)管理用5人座轎式巡邏車1輛(1,798 CC)
- (三)管理用8人座客貨車1輛(2,351 CC)
- (四)管理用21人座大客車1輛(4,009 CC)
- (五)管理用5人座轎車(捐贈)1輛(1,969 CC)
- (六)管理用9人座箱型客車1輛
- (七)業務用機車3台

國立體育大學校務基金

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 108 年度

項次	決議及附帶決議內容	辦理情形
	108 年度中央政府總預算案附屬單位預算尚未經立法院審議通過。	