

中華民國 116 年度

中央政府總預算案

教育部主管

國立臺北商業大學校務基金附屬單位預算
(非營業部分)

國立臺北商業大學 編

國立臺北商業大學校務基金

預算目次

中華民國 116 年度

書表名稱

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. 租金及權利金收入明細表..... 28

3. 其他業務收入明細表..... 29

4. 業務外收入明細表..... 30

5. 教學成本明細表及說明..... 32-41

6. 其他業務成本明細表及說明..... 42-43

7. 管理及總務費用明細表及說明..... 44-47

8. 研究發展及訓練費用明細表及說明..... 48-49

9. 其他業務費用明細表及說明..... 50-51

10. 業務外費用明細表及說明..... 52-53

11. 固定資產建設改良擴充明細表..... 54-55

12. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表..... 56-57

13. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表..... 58-59

14. 資產折舊明細表..... 60-61

15. 資產報廢明細表.....	62
16. 基金數額增減明細表.....	63
17. 購置無形資產明細表.....	64

(三) 參考表

1. 預計平衡表	65-66
2. 5年來主要營運項目分析表.....	67
3. 員工人數彙計表	68
4. 用人費用彙計表	70-71
5. 派員出國計畫預算總表	72
6. 派員出國計畫預算類別表—開會、談判、業務洽談....	74-75
7. 派員赴大陸計畫預算類別表	76-77
8. 各項費用彙計表	78-81
9. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	82

(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.....	83
---	----

國立臺北商業大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及主要營運項目：

(一)設立宗旨：

本校以教授商業實用科學與技術，培育高級商業與人文兼備之專業人才，服務國家社會為宗旨，設置研究所、大學部及專科部等各學制。

基於成人進修之實際需求，提供社會在職人士進修管道，落實終身及回流教育政策，以提升人力素質符合產業需求為目標，特附設空中進修學院。

原基於社會發展之實際需求，提供未能升學之高中職畢業生就業及進修管道，以提升人力素質、充實生活知識為目的，特附設專科進修學校，惟依教育部 108 年 5 月 10 日臺教技(一)字第 1080068605 號函規定，專科進修學校於 108 學年度結束學制，自 109 學年度起轉型為二專進修部，並依教育部核定招生名額繼續招生。

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

國立臺北商業大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

入」及「自籌收入」表達，以符設置條例修正意旨。

(二)主要營運項目：

配合國家高等教育發展政策，培育高級人才，以提高國民知識水準，提升國民素質，本年度預計培育學生 8,414 人。

二、組織概況：

依據「國立臺北商業大學組織規程」，本校置校長 1 人，綜理校務；置副校長 1 至 3 人，襄助校長處理校務。

本校分為臺北及桃園兩個校區，行政單位設置秘書室、教務處、教學發展中心、研究發展處、國際事務處、學生事務處、總務處、圖書館、體育室、資訊與網路中心、軍訓室、人事室、主計室、校務永續發展中心、環境安全衛生中心及推廣教育部等 16 個一級單位及 45 個二級單位；學術單位設置 4 個學院(含 1 個博士班)、1 個中心、10 個系(科)、2 個研究所及 1 個學位學程。

依據「國立臺北商業大學附設空中進修學院組織規程」，本校附設空中進修學院置校長 1 人，綜理校務，由校本部校長兼任，並置校務主任 1 人，由校長就校本部副教授以上教師聘兼。附設空中進修學院(學院部、專科部)教學及行政單位設置 1 系 4 科 5 組，並因業務需要，另於桃園校區、花蓮地區及臺東地區設置教學輔導處。

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 115 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前(114)年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 12 億 7,208 萬 5 千元，較預算數 12 億 2,336 萬 8 千元，增加 4,871 萬 7 千元，約 3.98%。
- (二)業務成本與費用：決算數 13 億 3,476 萬 8 千元，較預算數 12 億 7,405 萬 7 千元，增加 6,071 萬 1 千元，約 4.77%。

國立臺北商業大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

- (三)業務外收入：決算數 1 億 3,511 萬 9 千元，較預算數 7,390 萬 5 千元，增加 6,121 萬 4 千元，約 82.83%，主要係認列以前年度承曦樓重建工程債權憑證移轉案收入所致。
- (四)業務外費用：決算數 6,302 萬 4 千元，較預算數 1,740 萬元，增加 4,562 萬 4 千元，約 262.21%，主要係認列以前年度承曦樓重建工程債權憑證移轉案之呆帳準備所致。
- (五)收支餘絀：決算賸餘數 941 萬 2 千元，較預算賸餘數 581 萬 6 千元，增加 359 萬 6 千元，約 61.83%，主要係定存利息收入較預計增加所致。
- (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 6,756 萬 4 千元，占可用預算數 7,030 萬元，執行率約 96.11%。

二、上(115)年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一)業務收入：實際業務收入 6 億 2,103 萬 8 千元，較預計數 6 億 2,943 萬 4 千元，減少 839 萬 6 千元，約 1.33%。
- (二)業務成本與費用：實際業務成本與費用 6 億 5,635 萬 3 千元，較預計數 6 億 5,098 萬 3 千元，增加 537 萬元，約 0.82%。
- (三)業務外收入：實際業務外收入 4,576 萬 3 千元，較預計數 3,430 萬 5 千元，增加 1,145 萬 8 千元，約 33.40%，主要係定存利息收入較預計增加所致。
- (四)業務外費用：實際業務外費用 854 萬 3 千元，較預計數 805 萬 2 千元，增加 49 萬 1 千元，約 6.10%。
- (五)收支餘絀：實際賸餘數 190 萬 5 千元，較預計賸餘數 470 萬 4 千元，減少 279 萬 9 千元，約 59.50%，主要係教學研究及訓輔成本較預計增加所致。
- (六)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫實際執行數 2,709 萬 8 千元，占預計數 3,150 萬元，執行率約 86.03%，主要係部分教學及行政單位採購設備案尚未完成所致。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

國立臺北商業大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

(一)教學目標：

1. 培育優秀人才，創造學生就業機會：

- (1) 整合相關資源，提升行政效能，以促進組織再造，為營造優質之學習環境而努力，提供學生最佳之服務及學習環境，建立充滿活力之校園文化，而達全人教育之目的，為國家培育優秀之人才。
- (2) 辦理學生參與英文能力檢定獎勵、學生學習績優團隊獎勵、傑出教學助理獎勵、補助學生出國參加國際性技藝能競賽等獎勵，鼓勵學生主動及積極學習。
- (3) 因應師資培育多元化之時代潮流，落實學生教育實習、加強就業輔導及校友服務等工作，以提升整體輔導績效及品質，創造學生就業機會。結合校內、外資源，舉辦職涯相關活動，持續提升「實習就業 e 化平臺」效能，提供實習與就業訊息，加強學生就業競爭力。

2. 拓展學生事務及輔導工作：秉持「公、能、弘、毅」校訓，以培育學生成為具有「專業素養、品格素養」之商管菁英。重點工作如次：

- (1) 建構完整之學務聯繫網路，落實導師輔導工作，提升學生輔導效能。
- (2) 提供各式生活關懷、獎助學金與急難救助金，以協助學生安心就學。
- (3) 促進學生專業培養，協助學生自我覺察、自我成長及自我實踐，以培植具符合現今需求之商管人才。
- (4) 建構多樣化的學生社團，協助學生開闊人際網路、增進學習多樣化，並自社團活動中獲取溝通協調、通力合作等正向經驗。
- (5) 承辦學校大型活動與慶典，讓學生融入與參與校園活動。
- (6) 推動服務學習及志願服務，培植學生內省反思能力及關注社會議題扶助弱勢族群胸懷，以培養具社會關懷之北商學子。
- (7) 結合社區資源，建立互惠互助合作機制，培養學生樂觀進取、積極奉獻、熱愛鄉土之情感及關愛社會的服務人生觀。
- (8) 深植倫理道德，提升學生生活教育與管理機制，打造「生活倫理、生命倫理及校園倫理文化」之品德校園。

國立臺北商業大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

- (9) 建構校園安全身心預防網路，以及建立校園傳染病防治與意外事故之預防及處理機制。
- (10) 建立性平、霸凌及申訴等預防輔導及處理機制以建構友善、有禮之校園文化。
- (11) 強化學校心理健康教育及各項心理健康促進活動，打造安全、活力之校園環境。
- (12) 推動多元平等教育及人權、民主法治教育，營造平等、尊重、接納包容之校園文化。
- (13) 提供境外學生、原住民族學生及身心障礙學生全程單一窗口服務，加強學生彼此聯繫及文化交流，協助課業及生活適應，以順利完成學業。
- (14) 全面照護學生校外居住品質，承租與管理新北市中和地區南勢角圓通禪寺土地興建之學生宿舍，定期賃居訪視並舉辦賃居安全活動，期能照護學生居住安全。

3. 提升教學品質，並與實務相結合：

- (1) 辦理教學研討會及教學觀摩，提升創意教學法，促進教師授課品質。邀請藝術專家與文創產業專家蒞校，於文化創意學程課堂中指導學生。
- (2) 鼓勵教師至產學界參訪及研究，將實務運用於教學，以收理論與實務結合之效果。
- (3) 確保教師合理之授課時數，俾有充分時間運用於教材製作。
- (4) 多方延聘專、兼職教師，以符合科技大學之生師比標準。各教學單位於員額內聘任專、兼任師資，專任師資須於主聘系所實際教授專業科目並符合應有授課時數，以維教學品質。
- (5) 持續各級課程委員會運作及建置教學品保系統，規劃各學院特色跨領域課程，以確保學生學習成效及提升學生多元跨域能力。
- (6) 為提升教學品質，舉辦教師教學知能研習活動、教師創新教學經驗分享座談會、教學助理研習等，並辦理教學優良教師遴選與獎勵、教學實踐研究計畫補助等獎勵。此外，鼓勵教師積極申請教育部教學實踐研究計畫、產業學院計畫及其他新興計畫等，透過

國立臺北商業大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

計畫之執行，帶動教學創新。

- (7) 為培育產業所需實務人才，開設校外實習及業界參訪課程，使學生畢業即具就業之能力；安排業界人士教授實務技能，建立畢業生與未來企業主之良好關係，強化學生實務技能，協助學生確認職涯目標，融入職場，成為企業成長的助力。
- (8) 本校於 106 年加入國際商管學院促進協會(Association to Advance Collegiate Schools of Business, AACSB)，並於 108 年 6 月成立「AACSB 商管認證辦公室」，112 年 2 月教學發展中心設置學習品保組，統籌本校各學院進行 AACSB 商管認證及配合 AACSB 商管認證所需，將提升教學品質及學習成果等有關之紀錄撰寫成自我評估報告，以持續進行認證相關事宜，亦與其他教育聯盟進行學術及教育交流，保持密切關係，以提高本校學術地位。
- (9) 為鼓勵教師發展更多元化教學方式，設立數位教學組及建置虛擬攝影棚，提供師生創新教學資源及多元學習環境，期能提升教學品質與學習成效。透過數位教材製作補助獎勵機制，加以應用推廣數位教材製作並分享數位教學經驗，達成推動課程優質發展，建立數位教材良好品質之目標。
- (10) 為提升學生學習成效，建立學習品保機制，透過學習成效評估結果，提供給創新教學教師作為調整教學內容及方法之參考，亦提供給系所作為課程科目規劃之參考。

4. 結合校務發展目標，辦理 112 至 116 年高教深耕計畫：

- (1) 面對後疫情時代教學及學習型態改變，師生互動模式轉為學生為主、教師為輔之創新互動模式，教師不僅需要扮演學習管理者，陪伴者之角色更顯重要。再者，隨著全球對永續發展議題之重視，永續發展議題不僅是單純聯合國永續發展目標之連結，更應融入研究、教學與校務治理中。由此，本校第二期高教深耕計畫持續深化推動創新教學、數位應用、國際發展、精進產學合作與提升研究發表能量之中長程發展策略。
- (2) 112 至 116 年高教深耕計畫持續依四大面向推動，相關策略分述

國立臺北商業大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

如下：面向一「教學創新精進，帶動校務、教學與學習三方良性循環」：大力投入學校行政資源，支持教師成長與教務推動。教師落實教學創新，有效提升學生學習成效。落實學習品保，系統化衡量學生成就。面向二「善盡社會責任，落實校園永續發展」：推動本校永續發展藍圖，透過教育、研究與實踐整合，發揮大學社會影響力。建立永續治理、績效追蹤及資訊揭露機制，定期編製與發布永續報告書及大學社會責任報告書，呈現本校推動永續發展與社會實踐之具體成果。深化終身學習與回流教育機制，持續培育具備永續素養之人才，並落實在地關懷，促進地方永續發展。面向三「產學合作連結，落實學生創新創業與促進產學合作」：課程教學與產業接軌，建構學生創新思考能力。產學合作成效深化於課程教學，降低學用落差。產學成果貼近業界需要，帶動產學合一發展。面向四「提升高教公共性，建立友善校園」：建置經濟或文化不利學生獎勵機制，提升入學意願。結合及運用校內外資源補強經濟或文化不利學生課業落差，紓解生活經濟壓力，追蹤學習及生活狀況，保障弱勢學生安心就學。完善原住民學生輔導機制，協助職能發展。落實校務研究及資訊公開，教師權益保障與學生校務參與。

5. 辦理「優化生師比值，精進創新教學」計畫：本計畫積極聘任兼具實務經驗之教師，有助於開拓學生對產業界之視野，並提升學生實務應用技能。其次，專任教師之增加，有助於優化生師比值，減少現行教師之教學負擔，同時提升教學品質。本計畫成立教學領域辦公室，辦理相關研習及補助教學活動，給予師生協助及輔導。另建立獎勵機制，鼓勵師生參與各項專題競賽、產學合作計畫及各類永續創新課程。本計畫之執行同時強化本校師資質量與創新課程之精進，改善本校教學資源投入情形。
6. 打造外語環境，拓展國際交流與實習：持續推動全英文授課，鼓勵學生參加各項語言能力檢定，並制定畢業需通過語言檢測的門檻，提升學生外語能力；吸引國際學生來校交流，並透過各項競賽、擔任文化大使等活動，提供學生練習及應用外語機會；辦理交換計

國立臺北商業大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

畫、短期交流及雙聯學位合作，推廣國際交流及學術文化體驗；選送學生赴海外實習，與世界發展產業接軌，拓展國際就業機會。

7. 建構國際化校園，強化全球合作：

- (1) 掌握國際產業未來發展脈動，整合本校現有資源及桃園校區未來規劃，研擬特色系所。
- (2) 營造校園學習環境國際化，聘任外籍教師，鼓勵教師以英語授課；增設全英語之學位學程，加強海外招生，吸引海外優秀學生至本校研修。
- (3) 開設國際學程，與姐妹校訂定交換計畫，從 100 學年度以來由 1 國 1 所 5 個交換名額，增加到目前 23 國 47 所學校共超過 134 個名額，116 年度將持續辦理推動相關業務。
- (4) 加強推動雙聯學位合作計畫，114 學年度增加 1 所雙聯學位合作學校。
- (5) 辦理外國學生國際行銷短期課程專班，內含多項臺灣文化體驗，促進國際合作及文化交流。

8. 配合成人教育政策，落實進修教育發展：

- (1) 本校附設空中進修學院採大學式課程設計，設有專科及學院二年學制，符合終身學習教育理念，教學與教材方面，則透過電視、面授、網路及函授之多媒體教學，除面授由學院及教學輔導處承辦外，其餘電視教學節目教材與網路教學，以及函授週刊則採公開招標方式辦理，以符專業品質。
- (2) 本校進修學制提供社會人士在職修讀二技、四技、二專及 EMBA 進修之終身學習機會，課程以先進、實務之科目為主，理論與實務並重，講授與討論並行；提供多元化彈性學習方式及管道，融合工作教育及生活。

9. 培育事業專業人才：為配合事業單位培育人才及就業導向需求，擴大招收推廣教育各類學分班及非學分班課程，並將持續配合政府政策，強化本校推廣教育與政府單位之互動，相互結合成為優良辦訓單位，提供企業及產業勞工自主性學習之機會，培訓人才促進就業，辦理在職多元回流教育課程。

國立臺北商業大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

10. 充實各項圖書設備及辦理圖書館利用推廣教育活動：持續充實圖書、期刊及其他非書資料館藏；加強校際結盟，以共購共享館藏資源；加強購置電子資料庫、電子書及電子期刊，營造無紙化線上圖書館，並持續改善圖書館網路環境及軟硬體設備，建構數位圖書館環境；持續辦理圖書館各項推廣教育活動；進行圖書館閱覽空間改造，營造舒適明亮之閱覽環境；持續徵集並建置數位化校史文物資料等。
11. 賡續辦理本校各學制招生，包括研究所、大學部、專科部、附設空中進修學院等，期能如期順利完成。114 學年度各學制註冊率：博士班 100%、碩士班 100%、碩士在職專班 100%、四技日間部 98.83%、二技日間部 93.54%、四技進修部 62.28%、二技進修部 90.05%、五專 98.01%、二專進修部 67.50%及附設空中進修學院 90.42%。
12. 本年度預計培育技職教育人才 8,414 人較上年度 8,297 人，調增 117 人，主要係本校自 115 年 9 月起增設技術型高中與科技大學合作「3+2 新五專」專班所致。

(二)研究目標：

1. 鼓勵教師積極參與研究計畫：本校設有教師研究獎(補)助實施要點，透過校內研究經費資源，鼓勵本校教師積極進行研究計畫，參與各項學術研討會及發表期刊論文，賡續透過獎(補)助措施以提升教師研究成果。
2. 鼓勵教師進修研究，強化師資素質陣容：為提升師資水準，本校新聘之專任教師均須具博士學位，復就現有員額，賡續配合教學單位提升師資結構計畫，並遵循教育政策走向，兼顧理論與實務基礎，延攬業界專才及增聘具博士學位之專業教師，傳授實務課程，充實師資陣容，逐年改善師資結構。另鼓勵現有講師從事研究、教學、服務等方面，並參加在職進修博士學位，或以著作提出升等申請，以提高師資結構比例及本校學術研究水準。
3. 提升學術研究水準、創造研發效益：規劃並推動本校學術研究相關之制度與法規，協助本校教師向外爭取更多之學術研究資源，鼓勵

國立臺北商業大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

教師於國際著名期刊發表其研究成果。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。

4. 營造研究風氣，強化優質之研究環境：

- (1) 提升教師研究素質，獲得質與量的成長。
- (2) 持續補助學術論壇經費，鼓勵各學院舉辦國際學術研討會。
- (3) 編列經費獎勵教學單位積極提升研究質量，推動產學合作。
- (4) 訂定「創新探索學術研究計畫補助要點」、「論文編修補助要點」、「教師研究領航制度實施要點」、「教師申請國家科學及技術委員會專題研究計畫諮詢輔導補助要點」、「高引用率學術期刊論文獎勵要點」及「北商之星學術獎設置要點」，以鼓勵教師持續進行學術研究，提升研究能量。
- (5) 鼓勵學生組成創新社群，提倡學生多元自主學習之風氣，激發學生創新能力。

5. 加強國際學術交流：積極推動「雙聯學制」，加強與國外大學交流合作與學習，與國外具學術水準之大學建立合作關係，締結姊妹校，並與國外知名的大學簽訂學術交流合作計畫，並進行互惠對等之師生、論著、刊物交換計畫以及學術研究合作等事宜，以及規劃辦理語言文化研習團活動並訂定職員隨團研習實施計畫等，提升教學及研究之國際化，發展多元化國際交流。

6. 設立創新育成組，培養學生創新及創業能力：本校創新育成組提供專屬且獨立的培育與研究空間，育成業務將持續朝向優質化與新興服務產業深耕，以強化創新事業發展。目前共有 12 家企業進駐，預計於 116 年達成 13 家企業進駐之目標。配合政府重點產業扶植政策，致力培育具潛力之新興企業，精選優質新創團隊，結合本校產學核心專長再創新，以提升企業附加價值。同時，運用育成基地之區域產業特色推動產學合作，強化區域產業特色化，建構區域產業網絡，促進地方經濟發展。為協助進駐企業降低營運風險並拓展商機，建置整合式輔導平臺，積極整合產官學資源，透過專業輔導、參與政府公開競賽、導入專業學程、資金與商機媒合、產學合作等

國立臺北商業大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

多元機制，協助企業提升競爭力。此外，亦提供友善之師生創業空間與環境，以降低師生創業風險，並積極輔導師生參與政府創新創業相關計畫，支持校內創新創業生態系持續發展。

7. 建構完善產學機制，推動策略聯盟，並持續強化產學成效：本校為提升教師參與產學合作計畫意願，增加產學合作、專利、技術授權/移轉案產出及綜效，訂定相關補助要點，並積極推動下列事項：各院系朝設定目標，積極推動與各企業進行產學合作，承辦相關計畫；擴大與企業及政府策略聯盟，進行協同教學、實習、專題研究等產學合作；積極申請各項補助計畫；陸續辦理產學合作經驗分享等活動；推動教師進行產業研習或研究，定期召開會議審查辦理情形及規劃相關機制；藉由產業實地服務或深耕，與合作企業創造產學合作案機會等。並補助教師相關專利參賽或參展經費，積極強化本校研發能見度。

(三)其他目標：

1. 持續提升校園軟硬體設施，包括推展校園行動支付、充實教學設施設備及推行各項應用服務。
2. 持續優化校園，定期維護校舍、場館設施，包括老舊冷氣汰換、普通教室整修、消防安檢、建築物公共安檢、無障礙設施及校園環境綠美化等；另 116 年重大工程為臺北校區承曦樓 1 樓空間整建工程案及五育樓道路側外牆整建工程案。
3. 推動臺北校區優質、安全且租金合宜之學生賃租環境，本校聯合臺灣科技大學、致理科技大學及雙和醫院共同承租中和圓通雅筑宿舍，期能紓解臺北校區學生長期校外賃居安全問題並減輕家長經濟負擔壓力；自 108 學年度開始提供床位租住服務，112 學年度至 116 學年度提供 4 層樓共計 390 床位供學生租住。宿舍為飯店式建物、樓層男女生住宿區管制、門禁刷卡機制，宿舍 1 樓櫃檯設有 24 小時物業管理人員提供各項服務，並於通勤尖峰時段提供往來南勢角捷運站接駁車，1 樓全聯超市及便利商店設點，生活機能方便，居住品質及安全性比校外賃居環境顯著提升。
4. 持續維護桃園校區學生宿舍軟硬體設施，改善學生生活機能，務求

國立臺北商業大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

為莘莘學子營造舒適溫馨的生活環境；推動宿舍主題活動，寓品德教育於生活中，提升學生自治能力。宿舍共計 150 間，可提供 560 位學生入住，115 學年度預計使用率可達 90%，並將持續提升校園生活機能，提供溫暖如家之宿舍環境。

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 9,400 萬元，均係一次性項目，並由自有資金支應（含營運資金 5,400 萬元及國庫撥款 4,000 萬元），編列項目如次：

- (一)房屋及建築 104 萬 6 千元，係承曦樓 1 樓空間整建工程經費。
- (二)機械及設備 4,315 萬 4 千元，主要係電腦及周邊資訊設備等之汰換及增購經費。
- (三)交通及運輸設備 1,850 萬元，主要係視聽教學用影音設備等之汰換及增購經費。
- (四)什項設備 3,130 萬元，主要係購置圖書、西文期刊、資料庫、電子書及冷氣空調設備等之汰換及增購經費。
- (五)116 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表，詳見圖 1。

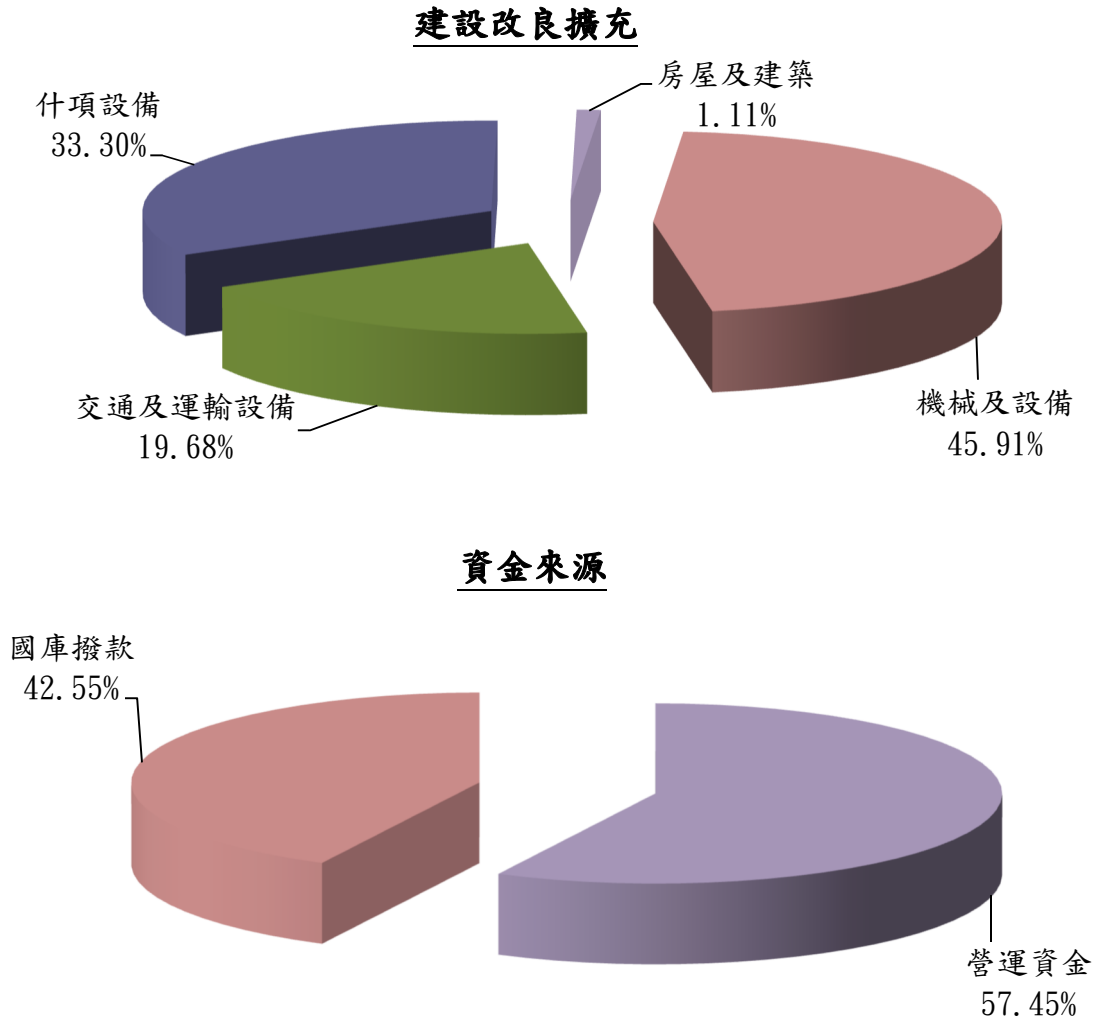
國立臺北商業大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

圖 1

116 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	116 年度預算	資 金 來 源	116 年度預算
不動產、廠房及設備	94,000	營運資金	54,000
房屋及建築	1,046	國庫撥款	40,000
機械及設備	43,154		
交通及運輸設備	18,500		
什項設備	31,300		
合 計	94,000	合 計	94,000

國立臺北商業大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 12 億 8,882 萬 1 千元，主要係學雜費收入、建教合作收入、學校教學研究補助收入及其他補助收入，較上年度預算數 12 億 5,173 萬 7 千元，增加 3,708 萬 4 千元，約 2.96%，主要係因辦理薪資調薪 4% 增加學校教學研究補助收入所致。
- (二)業務成本與費用 13 億 6,320 萬 6 千元，主要係教學研究及訓輔成本、建教合作成本、學生公費及獎勵金與管理及總務費用，較上年度預算數 12 億 9,897 萬 5 千元，增加 6,423 萬 1 千元，約 4.94%，主要係因教學研究及訓輔成本與管理及總務費用增加所致。
- (三)業務外收入 7,734 萬元，主要係利息收入、受贈收入、資產使用及權利金收入，較上年度預算數 7,361 萬 5 千元，增加 372 萬 5 千元，約 5.06%，主要係因受贈收入增加所致。
- (四)業務外費用 1,860 萬元，主要係學生宿舍相關雜項費用，較上年度預算數 1,720 萬元，增加 140 萬元，約 8.14%，主要係因學生宿舍相關雜項費用增加所致。
- (五)業務總收支相抵後，發生短絀數 1,564 萬 5 千元，較上年度預算賸餘數 917 萬 7 千元，反餘為絀，相差 2,482 萬 2 千元，主要係因預計調薪 4% 致教學研究及訓輔成本與管理及總務費用增加所致。
- (六)本年度及最近 5 年收入、成本與費用及餘絀圖表，詳見圖 2、3。

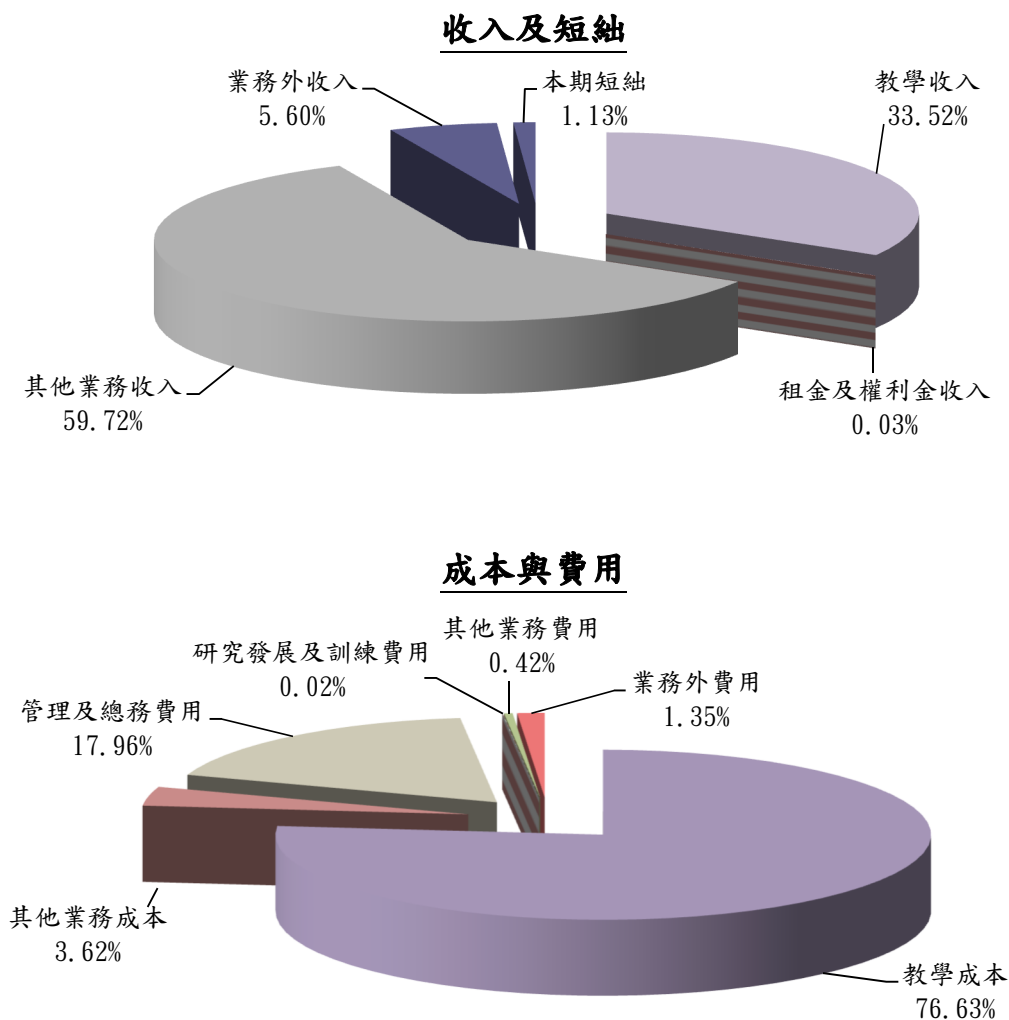
國立臺北商業大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

圖 2

116 年度收入、成本與費用及餘絀



單位:新臺幣千元

收入及短絀	116 年度預算	成本與費用	116 年度預算
業務收入	1,288,821	業務成本與費用	1,363,206
教學收入	463,239	教學成本	1,058,883
租金及權利金收入	392	其他業務成本	50,000
其他業務收入	825,190	管理及總務費用	248,117
業務外收入	77,340	研究發展及訓練費用	356
本期短絀	15,645	其他業務費用	5,850
		業務外費用	18,600
收入及短絀總額	1,381,806	成本與費用總額	1,381,806

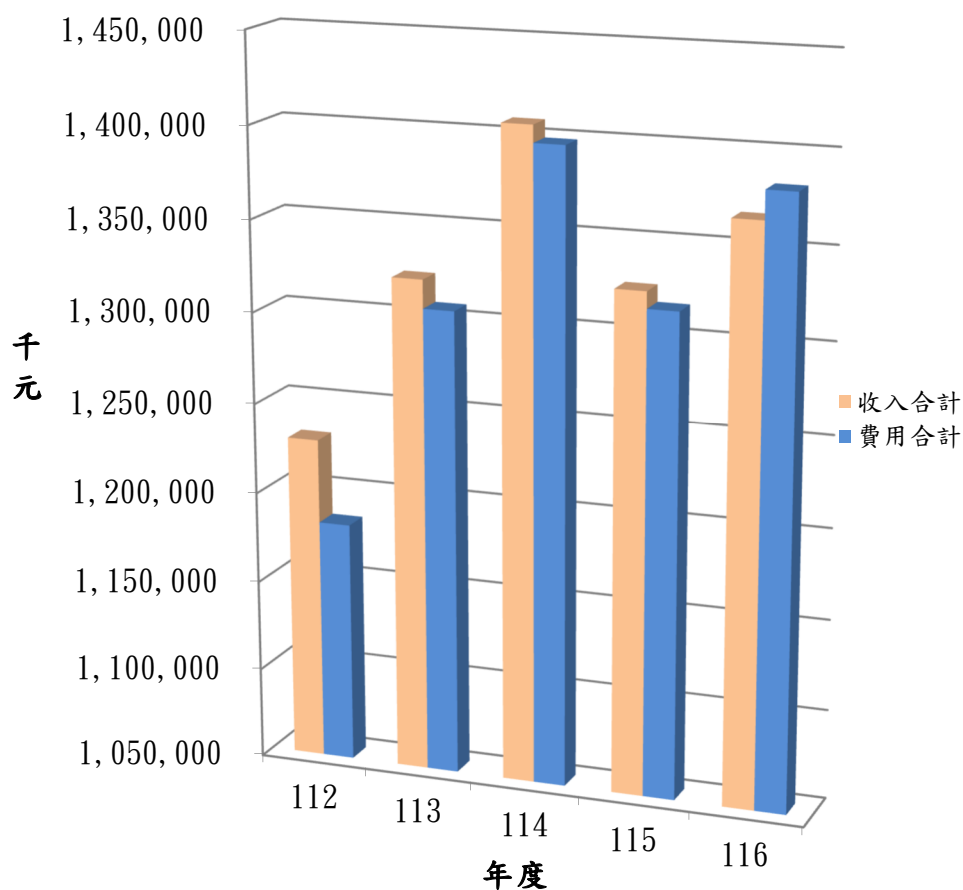
國立臺北商業大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

圖 3

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目	年度	112 年度決算	113 年度決算	114 年度決算	115 年度預算	116 年度預算
收入						
業務收入		1, 159, 199	1, 237, 752	1, 272, 085	1, 251, 737	1, 288, 821
業務外收入		69, 877	84, 394	135, 119	73, 615	77, 340
收入合計		1, 229, 076	1, 322, 146	1, 407, 204	1, 325, 352	1, 366, 161
費用						
業務成本與費用		1, 165, 902	1, 289, 473	1, 334, 768	1, 298, 975	1, 363, 206
業務外費用		17, 350	17, 129	63, 024	17, 200	18, 600
費用合計		1, 183, 252	1, 306, 602	1, 397, 792	1, 316, 175	1, 381, 806
本期餘絀		45, 824	15, 544	9, 412	9, 177	-15, 645

註：112 至 114 年度決算數為審定決算數；115 年度為預算案數。

國立臺北商業大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計短絀 1,564 萬 5 千元，以前年度未分配賸餘 10 億 875 萬 1 千元。
- (二)本年度預計撥用未分配賸餘 1,564 萬 5 千元填補短絀，經以上填補後，未分配賸餘計 9 億 9,310 萬 6 千元，留待以後年度處理。
- (三)本年度及最近五年賸餘分配圖表，詳見圖 4、5。

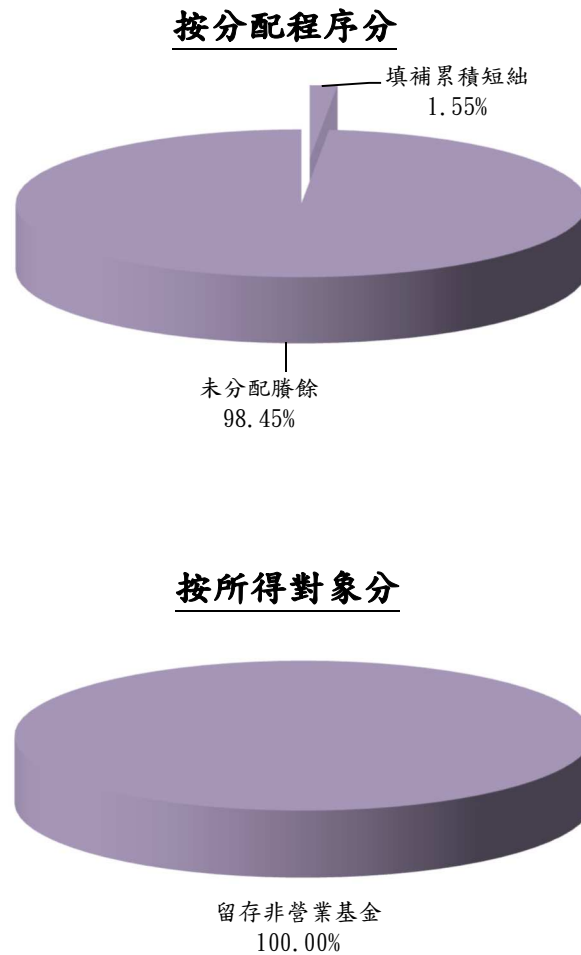
國立臺北商業大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

圖 4

116 年度賸餘分配



單位：新臺幣千元

按分配程序分	116 年度預算	按所得對象分	116 年度預算
填補累積短絀	15,645	中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	1,008,751
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	993,106		
合 計	1,008,751	合 計	1,008,751

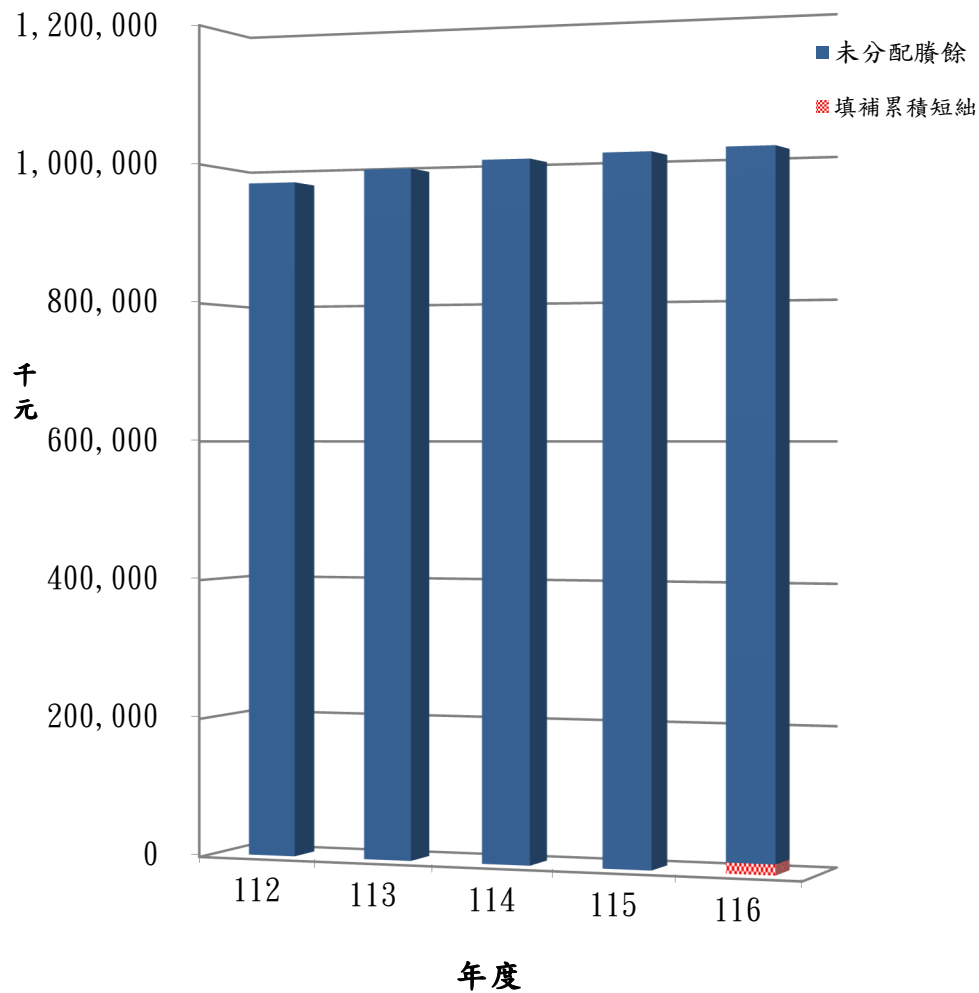
國立臺北商業大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

圖 5

最近五年賸餘分配



單位:新臺幣千元

項目	年度	112 年度決算	113 年度決算	114 年度決算	115 年度預算	116 年度預算
賸餘分配						
分配之部						15,645
填補累積短絀						15,645
未分配賸餘		974,619	990,163	999,574	1,005,156	993,106
合 計		974,619	990,163	999,574	1,005,156	1,008,751

註:112 至 114 年度決算數為審定決算數；115 年度為預算案數。

國立臺北商業大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 116 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之淨現金流入 1 億 1,459 萬 4 千元，包括：

1. 本期短絀 1,564 萬 5 千元。
2. 利息收入調減 3,400 萬元。
3. 調整項目 1 億 3,023 萬 9 千元，包括折舊費用 1 億 155 萬 2 千元、攤銷費用 3,106 萬 7 千元、應付退休及離職金 12 萬元及其他減項 250 萬元。
4. 收取利息 3,400 萬元。

(二)預計投資活動之淨現金流出 1 億 6,612 萬元，包括增加退休及離職準備金 12 萬元、不動產、廠房及設備 9,400 萬元、無形資產 2,000 萬元及遞延資產 5,200 萬元。

(三)預計籌資活動之淨現金流入 6,650 萬 3 千元，係增加基金，包括國庫撥款增置不動產、廠房及設備 4,000 萬元、無形資產 1,000 萬元及遞延資產 1,650 萬 3 千元。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 1,497 萬 7 千元。

(五)期初現金及約當現金 3 億 3,963 萬 6 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 3 億 5,461 萬 3 千元。

國立臺北商業大學校務基金 收支餘絀預計表

中華民國116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	%
1,272,085	業務收入	818,690	470,131	1,288,821	100.00	1,251,737	37,084	2.96
451,130	教學收入		463,239	463,239	35.94	464,326	-1,087	-0.23
345,608	學雜費收入		361,718	361,718	28.07	349,197	12,521	3.59
-38,807	學雜費減免		-40,411	-40,411	-3.14	-24,314	-16,097	66.20
133,076	建教合作收入		126,932	126,932	9.85	124,443	2,489	2.00
11,253	推廣教育收入		15,000	15,000	1.16	15,000		-
389	租金及權利金收入		392	392	0.03		392	-
389	權利金收入		392	392	0.03		392	-
820,567	其他業務收入	818,690	6,500	825,190	64.03	787,411	37,779	4.80
679,726	學校教學研究補助收入	736,762		736,762	57.17	692,268	44,494	6.43
134,517	其他補助收入	81,928		81,928	6.36	88,643	-6,715	-7.58
6,324	雜項業務收入		6,500	6,500	0.50	6,500		-
1,334,768	業務成本與費用	830,272	532,934	1,363,206	105.77	1,298,975	64,231	4.94
1,048,469	教學成本	627,873	431,010	1,058,883	82.16	1,014,869	44,014	4.34
907,405	教學研究及訓輔成本	627,873	304,771	932,644	72.36	890,870	41,774	4.69
132,874	建教合作成本		114,239	114,239	8.86	111,999	2,240	2.00
8,190	推廣教育成本		12,000	12,000	0.93	12,000		-
52,926	其他業務成本	37,500	12,500	50,000	3.88	45,000	5,000	11.11
52,926	學生公費及獎勵金	37,500	12,500	50,000	3.88	45,000	5,000	11.11
226,961	管理及總務費用	164,899	83,218	248,117	19.25	233,256	14,861	6.37
226,961	管理費用及總務費用	164,899	83,218	248,117	19.25	233,256	14,861	6.37
520	研究發展及訓練費用		356	356	0.03		356	-
520	研究發展費用		356	356	0.03		356	-
5,892	其他業務費用		5,850	5,850	0.45	5,850		-
5,892	雜項業務費用		5,850	5,850	0.45	5,850		-
-62,683	業務賸餘（短絀）	-11,582	-62,803	-74,385	-5.77	-47,238	-27,147	57.47
135,119	業務外收入		77,340	77,340	6.00	73,615	3,725	5.06
44,117	財務收入		34,000	34,000	2.64	33,800	200	0.59
44,117	利息收入		34,000	34,000	2.64	33,800	200	0.59
91,002	其他業務外收入		43,340	43,340	3.36	39,815	3,525	8.85
31,086	資產使用及權利金收入		31,050	31,050	2.41	30,220	830	2.75
1,980	違規罰款收入		890	890	0.07	245	645	263.27
11,924	受贈收入		10,000	10,000	0.78	8,000	2,000	25.00
46,012	雜項收入		1,400	1,400	0.11	1,350	50	3.70

國立臺北商業大學校務基金 收支餘絀預計表

中華民國116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	%
63,024	業務外費用		18,600	18,600	1.44	17,200	1,400	8.14
63,024	其他業務外費用		18,600	18,600	1.44	17,200	1,400	8.14
63,024	雜項費用		18,600	18,600	1.44	17,200	1,400	8.14
72,095	業務外賸餘（短絀）		58,740	58,740	4.56	56,415	2,325	4.12
9,412	本期賸餘（短絀）	-11,582	-4,063	-15,645	-1.21	9,177	-24,822	-

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。以下各表同。
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。

國立臺北商業大學校務基金
收支餘絀預計表說明
中華民國116年度

一、本期收支項目之說明：

(一)業務收支餘絀：

- 1.業務收入12億8,882萬1千元，包括教學收入4億6,323萬9千元、租金及權利金收入39萬2千元、其他業務收入8億2,519萬元。
- 2.業務成本與費用13億6,320萬6千元，包括教學成本10億5,888萬3千元、其他業務成本5,000萬元、管理及總務費用2億4,811萬7千元、研究發展及訓練費用35萬6千元、其他業務費用585萬元。
- 3.業務短絀7,438萬5千元。

(二)業務外收支餘絀：

- 1.業務外收入7,734萬元，包括財務收入3,400萬元、其他業務外收入4,334萬元。
- 2.業務外費用1,860萬元，係其他業務外費用。
- 3.業務外賸餘5,874萬元。

(三)預計本年度短絀1,564萬5千元。

國立臺北商業大學校務基金 餘絀撥補預計表

中華民國116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	%	
1,005,156	100.00	賸餘之部	1,008,751	100.00	
9,177	0.91	本期賸餘		-	
995,979	99.09	前期未分配賸餘	1,008,751	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		-	
	-	分配之部	15,645	1.55	
	-	填補累積短絀	15,645	1.55	
	-	提存公積		-	
	-	賸餘撥充基金數		-	
	-	解繳公庫淨額		-	
	-	其他依法分配數		-	
1,005,156	100.00	未分配賸餘	993,106	98.45	
	-	短絀之部	15,645	100.00	
	-	本期短絀	15,645	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		-	
	-	填補之部	15,645	100.00	
	-	撥用賸餘	15,645	100.00	
	-	撥用公積		-	
	-	折減基金		-	
	-	公庫撥款		-	
	-	待填補之短絀		-	

附註：『上年度預算數』及『本年度預算數』為全部版。

國立臺北商業大學校務基金 現金流量預計表

中華民國116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	114,594	
本期賸餘（短絀）	-15,645	
利息股利之調整	-34,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-49,645	
調整項目	130,239	一、加項： (一)折舊費用1億155萬2千元(包括：土地改良物折舊費用184萬9千元、房屋及建築折舊費用2,632萬3千元、機械及設備折舊費用4,371萬6千元、交通及運輸設備折舊費用271萬1千元、什項設備折舊費用2,378萬8千元及代管資產折舊費用316萬5千元)。 (二)攤銷電腦軟體及其他攤銷費用3,106萬7千元。 (三)應付退休及離職金12萬元。 二、減項： 遞延收入轉列收入250萬元(包括:其他補助收入100萬元及受贈收入150萬元)。
未計利息股利之現金流入（流出）	80,594	
收取利息	34,000	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	114,594	
▼投資活動之現金流量	-166,120	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-120	增加退休及離職準備金12萬元。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-94,000	增加不動產、廠房及設備9,400萬元。
增加無形資產及其他資產	-72,000	增加無形資產2,000萬元及遞延資產5,200萬元。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-166,120	
▼籌資活動之現金流量	66,503	
增加基金、公積及填補短絀	66,503	增加基金如列數，係國庫撥款購置不動產、廠房及設備4,000萬元、無形資產1,000萬元及遞延資產1,650萬3千元。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	66,503	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	14,977	
▼期初現金及約當現金	339,636	
▼期末現金及約當現金	354,613	
▼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		
應付代管資產轉列受贈公積之金額	3,165	

附註：本表數據為全部版。

國立臺北商業大學校務基金
現金流量預計表補充說明

中華民國116年度

不影響現金流量之投資與籌資活動之說明：

- 一、財產撥入增加基金部分，係本校教師辦理專案計畫之財產由他校移撥至本校，增加基金編列200萬元；另財產撥出減少基金部分，係本校教師辦理專案計畫所購財產由本校移撥至他校，折減基金編列200萬元。
- 二、代管資產提列折舊數轉列受贈公積之部分，本年度編列316萬5千元。

國立臺北商業大學校務基金

教學收入明細表

中華民國116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				463,239	
學雜費收入	人	8,414	42,990.02	361,718	學雜費收入係預估本年度學生人數為8,414人，其中日間部5,028人(研究所318人、大學部2,890人、專科部1,820人)，夜間部3,386人(大學部1,429人、專科部30人、在職進修專班1,927人)估如列數。
日間部	人	5,028	39,619.13	199,205	
研究所	人	318	52,657.23	16,745	以研究所318人預計學雜費收入。
大學部	人	2,890	44,598.27	128,889	以大學部2,890人預計學雜費收入。
二年制	人	540	44,222.22	23,880	
四年制	人	2,350	44,684.68	105,009	
專科部	人	1,820	28,561.54	51,982	以專科部1,820人預計學雜費收入。
二年制	人	120	32,600.00	3,912	
五年制	人	1,700	28,276.47	48,070	
暑修班				1,589	
夜間部	人	3,386	47,995.57	162,513	
大學部	人	1,429	46,399.58	66,305	以大學部1,429人預計學雜費收入。
二年制	人	760	48,738.16	37,041	
四年制	人	669	43,742.90	29,264	
專科部	人	30	32,600.00	978	以專科部30人預計學雜費收入。
二年制	人	30	32,600.00	978	
在職進修專班	人	1,927	49,192.53	94,794	以在職進修專班1,927人預計學雜費收入，其中在職專班研究所學生208人預計學雜費收入4,253萬6千元，附設空中進修學院1,719人預計學雜費收入5,225萬8千元。
暑修班				436	
學雜費減免				-40,411	估列如下：大專院校3,365萬9千元、附設空中進修學院675萬2千元。
建教合作收入				126,932	建教合作收入估如列數，包括產學合作收入3,465萬6千元、政府科研補助收入4,244萬9千元及政府委託辦理收入4,982萬7千元。
產學合作收入				34,656	
政府科研補助收入				42,449	
政府委託辦理收入				49,827	
推廣教育收入				15,000	推廣教育收入，估如列數。

附註：本表數據為全部版。

國立臺北商業大學校務基金 租金及權利金收入明細表

中華民國116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	392	
權利金收入	392	提供產學合作技術移轉所獲得之收入，估如列數。

附註：本表數據為全部版。

國立臺北商業大學校務基金 其他業務收入明細表

中華民國116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	825,190	
學校教學研究補助收入	736,762	教育部補助教學及研究經費收入。
教育部核給年度補助	736,762	
其他補助收入	81,928	各級政府機關專項補助款收入8,092萬8千元及隨折舊或攤銷費用提列轉列之補助收入估列100萬元，合計8,192萬8千元。
雜項業務收入	6,500	日間學制、進修學制、附設空中進修學院等學制各項招生收入，估如列數。

附註：本表數據為全部版。

國立臺北商業大學校務基金 業務外收入明細表

中華民國116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	77,340	
財務收入	34,000	
利息收入	34,000	存款利息收入，估如列數。
其他業務外收入	43,340	
資產使用及權利金收入	31,050	學生宿舍、停車場、會議室、教室、餐廳等場地及設備使用費收入，估如列數。
違規罰款收入	890	廠商違約及學生逾期還書等罰款收入，估如列數。
受贈收入	10,000	各界捐贈收入850萬元及指定資本支出捐贈購置之資產，隨折舊或攤銷費用提列轉列之受贈收入估列150萬元，合計1,000萬元。
雜項收入	1,400	學生申請成績單、證明單工本費收入、廢舊物出售及各雜項收入，估如列數。

附註：本表數據為全部版。

本 頁 空 白

國立臺北商業大學校務基金

教學成本明細表

中華民國116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		627,873	431,010			1,058,883
教學研究及訓輔成本	人	627,873	304,771	8,414	110,844.31	932,644
用人費用		449,165	162,040			611,205
正式員額薪資		322,236	84,314			406,550
聘僱及兼職人員薪資		7,577	71,723			79,300
加(夜)班費		5,235				5,235
獎金		43,637				43,637
退休及卹償金		33,939				33,939
福利費		36,541	6,003			42,544
服務費用		102,872	79,481			182,353
水電費		10,002				10,002
郵電費		1,350	335			1,685
旅運費		1,252	4,248			5,500
印刷裝訂及公告費		1,200	1,340			2,540
修理保養及保固費		3,896	4,659			8,555
保險費		180	800			980
一般服務費		62,134	64,360			126,494
專業服務費		22,858	2,519			25,377
推展費			1,220			1,220
材料及用品費		5,758	14,194			19,952
用品消耗		5,758	14,194			19,952
租金與利息		2,192	800			2,992
地租及水租		450	500			950
機器租金		200	100			300
交通及運輸設備租金		1,442	100			1,542
什項設備租金		100	100			200
折舊、折耗及攤銷		60,386	46,491			106,877
不動產、廠房及設備折舊		43,367	30,491			73,858
其他折舊性資產折舊		2,532				2,532
攤銷		14,487	16,000			30,487
稅捐與規費(強制費)		50				50
規 費		50				50
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		7,450	1,765			9,215
會費		50	295			345
捐助、補助與獎助		5,000	100			5,100
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		1,200	1,270			2,470
競賽及交流活動費		1,200	100			1,300

單位:新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
合 計			合 計		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
		1,014,869			1,048,469
8,297	107,372.54	890,870	8,720	104,060.21	907,405
		569,215			544,303
		370,374			354,389
		81,254			77,028
		4,745			4,739
		40,422			39,219
		32,284			28,188
		40,136			40,741
		181,118			203,030
		9,600			12,048
		1,782			1,863
		4,295			7,441
		2,540			4,547
		14,959			26,462
		1,000			1,301
		119,012			111,921
		26,630			36,338
		1,300			1,108
		17,776			30,932
		17,776			30,932
		4,565			6,082
		1,150			2,399
		400			248
		2,445			2,108
		570			1,328
		105,471			107,995
		74,336			78,779
		2,537			2,532
		28,598			26,684
					55
					55
		12,725			15,008
		345			512
		7,100			7,547
		3,130			5,031
		2,150			1,919

國立臺北商業大學校務基金

教學成本明細表

中華民國116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
建教合作成本			114,239			114,239
用人費用			27,729			27,729
聘僱及兼職人員薪資			27,729			27,729
服務費用			64,429			64,429
水電費			4,600			4,600
郵電費			210			210
旅運費			8,050			8,050
印刷裝訂及公告費			3,500			3,500
修理保養及保固費			520			520
保險費			500			500
一般服務費			27,285			27,285
專業服務費			19,764			19,764
材料及用品費			7,792			7,792
使用材料費			100			100
用品消耗			7,692			7,692
租金與利息			3,464			3,464
地租及水租			2,514			2,514
機器租金						
交通及運輸設備租金			100			100
什項設備租金			850			850
折舊、折耗及攤銷			2,415			2,415
不動產、廠房及設備折舊			2,185			2,185
攤銷			230			230
稅捐與規費（強制費）			30			30
消費與行為稅						
規 費			30			30
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費			8,380			8,380
會費			80			80
捐助、補助與獎助			7,500			7,500
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）			600			600
競賽及交流活動費			200			200
推廣教育成本			12,000			12,000
用人費用			8,048			8,048
聘僱及兼職人員薪資			8,048			8,048
服務費用			2,882			2,882
旅運費						
印刷裝訂及公告費			190			190

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
		111,999			132,874
		24,794			32,252
		24,794			32,252
		63,188			70,403
		4,600			2,823
		310			242
		6,550			9,625
		3,500			2,370
		1,537			1,151
		900			828
		22,411			28,989
		23,380			24,376
		9,392			8,113
		100			240
		9,292			7,873
		3,619			8,617
		2,514			6,993
					503
		255			126
		850			995
		2,396			2,438
		2,166			2,244
		230			194
		30			204
					125
		30			79
		8,580			10,846
		80			90
		7,500			9,792
		600			817
		400			146
		12,000			8,190
		8,245			5,493
		8,245			5,493
		2,765			2,113
					5
		190			108

國立臺北商業大學校務基金

教學成本明細表

中華民國116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
保險費			20			20
一般服務費			2,406			2,406
專業服務費			266			266
推展費						
材料及用品費			270			270
用品消耗			270			270
租金與利息			500			500
地租及水租			370			370
交通及運輸設備租金			130			130
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			300			300
捐助、補助與獎助			300			300

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』及『前年度決算數』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			6
		2,155			1,937
		400			52
					4
		190			247
		190			247
		500			313
		370			203
		130			110
		300			25
		300			25

國立臺北商業大學校務基金

教學成本說明

中華民國116年度

科 目	說 明
510300 教學成本	本科目預算編列範圍主要包括：日間學制及進修學制(含研究所、二技、四技、五專、二專、在職專班等)、附設空中進修學院所發生之必要成本。
510301 教學研究及訓輔成本	教學研究及訓輔用之用人費用、服務費用、材料及用品、租金、折舊及攤銷、規費、會費、獎勵、獎助與交流活動等費用。
510301-1000 用人費用	教學研究及訓輔用人之薪資、福利、獎金等費用。
510301-1100 正式員額薪資	教學研究及訓輔正式員額內員工之薪資。
510301-1200 聘用及兼職人員薪資	聘用、約僱及兼職人員之薪資。
510301-1300 加(夜)班費	員工依規定支領之延長工時加班費、未休假加班費等，本科目預算編列延長工時加班費64萬元、未休假加班費459萬5千元。
510301-1500 獎金	員工依規定支領之年終獎金等。
510301-1600 退休及卹償金	依規定提撥之職員退休金及離職金等。
510301-1800 福利費	依規定分擔或提撥之保險費、傷病醫藥費、其他福利費等。
510301-2000 服務費用	教學研究及訓輔用教室、專業教室、研究室、教學大樓等使用之水電、郵電、旅運、印刷及裝訂、修護、保險及各式服務費等。
510301-2100 水電費	編列教室、專業教室、研究室、教學大樓等使用水電費，其中電費編列922萬7千元，水費編列77萬5千元。
510301-2200 郵電費	教學研究及訓輔所需之郵資、通訊聯絡用電話費及數據通信等費用。
510301-2300 旅運費	旅運費係員工國內出差旅費、國外旅費、大陸地區旅費、貨物運費及其他旅運費等，其中： 一、國內旅費編列77萬元。 二、國外旅費編列400萬元，含： (一)因公派員出國計畫編列46萬6千元，為： 1.赴美洲參加美洲教育者年會列23萬3千元。 2.赴歐洲參加歐洲教育者年會列23萬3千元。 (二)推動科技研究發展所需經費30萬元。 (三)預計各項學術交流、招生業務等因公出國旅費所需經費323萬4千元。 (四)本校出國計畫如獲有第二期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。 三、大陸地區旅費編列20萬元，含： (一)推動科技研究發展所需經費10萬元。 (二)預計各項學術交流、招生業務等因公赴大陸地區旅費所需經費10萬元。
510301-2400 印刷裝訂及公告費	印製校刊、學報及各式表報、憑證、文件裝訂印刷費用等編列254萬元。
510301-2500 修理保養及保固費	教學研究用房舍、機械、交通運輸及什項設備等為維持資產正常使用或防止其損壞而修繕、換置之費用等。
510301-2600 保險費	學生團體保險費及其他各類保險費等，共計編列98萬元，其中學生團體保險費編列80萬元。
510301-2700 一般服務費	匯費及手續費、外包費、計時與計件人員酬金等編列1億2,649萬4千元，其中： 一、外包費中有關勞務承攬支出之校園環境及廁所清潔維護工作外包費列798萬1千元，預計15人；保全警衛服務外包費編列711萬3千元，預計9人；另附設空中進修學院教學製播作業委外辦理費用編列1,300萬元，合計2,809萬4千元。 二、教學訓輔計時與計件人員酬金編列9,829萬3千元，包括： (一)依本校校務基金契僱人員進用及管理要點進用專任契僱人員38人，編列2,913萬4千元。

國立臺北商業大學校務基金

教學成本說明

中華民國116年度

科 目	說 明
	(二)依本校約聘教學人員聘任要點進用專任約聘教學人員28人，編列4,200萬元。 (三)附設學制進用專任人員：附設空中進修學院10人，編列702萬5千元。 (四)政府專案補助計畫進用專任人員42人，編列1,913萬4千元。 (五)進用上開人員編列經費9,729萬3千元，另業務需要編列臨時工資100萬元。
510301-2800 專業服務費	邀請專家學者來校演講費用、會議出席審查費及委聘專業機構或人員提供服務之費用等編列2,537萬7千元，其中專技人員酬金編列94萬4千元，講課鐘點、稿費、出席審查費等編列1,397萬5千元。
510301-2B00 推展費	辦理各項教學訓輔推廣活動、各項業務宣導及辦理甄選新進人員等所需之廣告等費用編列122萬元。
510301-3000 材料及用品費	教學研究訓輔耗用之文具紙張等消耗品及非消耗品等。
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、醫療用品及其他用品消耗等編列1,995萬2千元。
510301-4000 租金與利息	辦理教學研究及訓輔所需之場地及各項設備之租金及使用費等。
510301-4100 地租及水租	辦理教學研究及訓輔所需之場地租金等。
510301-4300 機器租金	辦理教學研究及訓輔所需機械或電腦及其相關設備之租金及使用費等。
510301-4400 交通及運輸設備租金	辦理教學研究及訓輔租用車輛及電信設備等交通及運輸設備之租金。
510301-4500 什項設備租金	辦理教學研究及訓輔所需各項什項設備之租金。
510301-5000 折舊、折耗及攤銷	辦理教學所需之各種折舊性資產，圖書設備依報廢法，其餘資產依直線法計提之折舊費用及無形資產、遞延資產攤銷費用等。
510301-5100 不動產、廠房及設備折舊	辦理教學所需之各種不動產及設備，圖書設備依報廢法，其餘資產依直線法計提之折舊費用。
510301-5700 其他折舊性資產折舊	各種代管資產依直線法計提之折舊費用。
510301-5900 攤銷	各種無形資產、遞延資產依直線法計提之攤銷費用。
510301-6000 稅捐與規費（強制費）	教學研究及訓輔所需繳納政府機關之各項規費。
510301-6800 規 費	教學研究及訓輔所需繳納政府機關之各項規費。
510301-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	參加組織團體會費、技能競賽、交流活動、獎助及獎勵等費用。
510301-7100 會費	參加學術及職業團體之會費編列34萬5千元。
510301-7200 捐助、補助與獎助	給與學員生之各項公費及獎助學金等。
510301-7400 補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）	獎勵優秀教師教學研究獎補助經費(含推動科技研究發展獎勵費用81萬元)。
510301-7500 競賽及交流活動費	參加技能競賽及交流活動發生等相關之費用。

國立臺北商業大學校務基金

教學成本說明

中華民國116年度

科 目	說 明
510303 建教合作成本	本科目預算編列為外界提供服務如代為訓練、研究、設計等所支付一切必要成本。
510303-1000 用人費用	兼辦建教合作計畫人員之兼職酬金。
510303-1200 聘僱及兼職人員薪資	兼辦建教合作計畫人員之兼職酬金。
510303-2000 服務費用	建教合作計畫用郵電、旅運、印製裝訂、保險、專業服務費用等。
510303-2100 水電費	建教合作計畫用水電費用，其中電費編列438萬9千元，水費編列21萬1千元。
510303-2200 郵電費	建教合作計畫用郵費、電話費、數據通信費等。
510303-2300 旅運費	建教合作計畫之人員因公出差旅費等，其中編列國內旅費220萬元、國外旅費400萬元及大陸地區旅費30萬元。
510303-2400 印刷裝訂及公告費	建教合作計畫印製各項表報、文件、資料等印刷之裝訂費用等編列350萬元。
510303-2500 修理保養及保固費	建教合作計畫用房舍、機械及什項設備等為維持資產正常使用或防止其損壞而修繕、換置之費用等。
510303-2600 保險費	建教合作計畫相關活動人員保險費等。
510303-2700 一般服務費	辦理建教合作計畫匯費及手續費、計時與計件人員酬金等合計編列2,728萬5千元，其中計時與計件人員酬金預計聘用專任人員24人編列經費1,670萬9千元，另因業務需要編列臨時工資1,057萬1千元，合計編列2,728萬元。
510303-2800 專業服務費	建教合作計畫辦理講習訓練研習演講費、講座鐘點費、專家出席費及稿費、試務甄選費等編列1,976萬4千元，其中編列講習訓練研習演講費、講座鐘點費、專家出席費1,433萬4千元；專技人員酬金無編列數。
510303-3000 材料及用品費	購置建教合作計畫所需耗用設備零件、文具紙張等消耗品及非消耗品等。
510303-3100 使用材料費	建教合作計畫所需耗用設備零件費用。
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、開會逾時誤餐便當及其他用品等編列769萬2千元。
510303-4000 租金與利息	建教合作計畫場地及各項設備之租金及使用費等。
510303-4100 地租及水租	辦理建教合作計畫場地租金等。
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。
510303-4500 什項設備租金	辦理建教合作計畫各項什項設備之租金。
510303-5000 折舊、折耗及攤銷	建教合作計畫購置之各項折舊性設備及無形資產依直線法提列之折舊及攤銷費用。
510303-5100 不動產、廠房及設備折舊	建教合作計畫使用之不動產、廠房及設備依直線法計提之折舊費用。
510303-5900 攤銷	建教合作計畫之各種無形資產依直線法計提之攤銷費用。
510303-6000 稅捐與規費（強制費）	建教合作計畫繳納政府機關之各項規費等。

國立臺北商業大學校務基金

教學成本說明

中華民國116年度

科 目	說 明
510303-6800 規 費	建教合作計畫繳納政府機關之各項規費。
510303-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	辦理建教合作計畫參加組織團體會費、技能競賽、交流活動、獎助及獎勵等費用。
510303-7100 會費	參加學術團體之會費編列8萬元。
510303-7200 捐助、補助與獎助	建教合作計畫給與學員生之獎助學金等。
510303-7400 補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）	獎勵建教合作計畫績優教師之經費。
510303-7500 競賽及交流活動費	建教合作計畫參加技能競賽、交流觀摩或訪問等活動之費用等。
510304 推廣教育成本	本科目預算編列為推廣教育班所支付一切必要成本。
510304-1000 用人費用	推廣教育學分班暨非學分班之教師授課鐘點費等。
510304-1200 聘僱及兼職人員薪資	推廣教育學分班暨非學分班之教師授課鐘點費。
510304-2000 服務費用	推廣教育計畫用旅運、修理保養及辦理推廣教育臨時人員及按月、按日或按件計酬等人員之酬金等。
510304-2400 印刷裝訂及公告費	推廣教育計畫印製各項表報、文件、資料等印刷及裝訂費用編列19萬元。
510304-2600 保險費	推廣教育計畫相關活動人員保險費等。
510304-2700 一般服務費	辦理推廣教育活動匯費及手續費、計時與計件人員酬金等合計編列240萬6千元，其中計時與計件人員酬金預計聘用專任人員3人編列經費203萬2千元，另因業務需要編列臨時工資35萬4千元，合計編列238萬6千元。
510304-2800 專業服務費	推廣教育計畫辦理講習訓練研習演講費、講座鐘點費、專家出席費及稿費等，其中編列講習訓練研習演講費、講座鐘點費、專家出席費26萬6千元；專技人員酬金無編列數。
510304-3000 材料及用品費	辦理推廣教育活動需要耗用用品費用。
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、誤餐費及其他用品費等編列27萬元。
510304-4000 租金與利息	推廣教育計畫教學用場地及車輛使用租金等。
510304-4100 地租及水租	推廣教育計畫教學用場地租金等。
510304-4400 交通及運輸設備租金	辦理推廣教育計畫各項活動車輛租用費。
510304-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	辦理推廣教育計畫給與學員生之獎助學金等。
510304-7200 捐助、補助與獎助	推廣教育計畫給與學員生之獎助學金等。

國立臺北商業大學校務基金 其他業務成本明細表

中華民國116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
52,926	45,000	其他業務成本	37,500	12,500	50,000
52,926	45,000	學生公費及獎勵金	37,500	12,500	50,000
52,926	45,000	會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費	37,500	12,500	50,000
52,926	45,000	捐助、補助與獎助	37,500	12,500	50,000

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立臺北商業大學校務基金

其他業務成本說明

中華民國116年度

科 目	說 明
513000 其他業務成本	本科目預算編列範圍係辦理各項就學補助措施，如學生公費、身心障礙學生獎學金、學習助學金、急難救助金、弱勢學生助學金、學行優良獎學金、清寒獎學金等經費。
513001 學生公費及獎勵金	係辦理日間學制(研究所、二技、四技、五專、二專)、進修學制(二技、四技、二專)及附設空中進修學院各項就學補助措施，合計5,000萬元包含： (一)學生公費：功助子女主食費、副食費、書籍費、制服費及其他符合規定之學生公費。 (二)身心障礙學生獎學金。 (三)學習助學金。 (四)急難救助金。 (五)弱勢學生助學金。 (六)學行優良獎學金。 (七)清寒獎學金。 (八)其他獎助學金。
513001-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	係辦理各項就學補助措施，如學生公費、身心障礙學生獎學金、學習助學金、急難救助金、弱勢學生助學金、學行優良獎學金、清寒獎學金等之經費。
513001-7200 捐助、補助與獎助	係辦理各項就學補助措施，如學生公費、身心障礙學生獎學金、學習助學金、急難救助金、弱勢學生助學金、學行優良獎學金、清寒獎學金等之經費。

國立臺北商業大學校務基金 管理及總務費用明細表

中華民國116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
226,961	233,256	管理及總務費用	164,899	83,218	248,117
226,961	233,256	管理費用及總務費用	164,899	83,218	248,117
143,135	151,306	用人費用	151,818	9,537	161,355
92,878	97,195	正式員額薪資	103,385		103,385
4,394	4,541	加(夜)班費	4,810		4,810
23,296	25,758	獎金	28,041		28,041
10,801	9,648	退休及卹償金	10,059		10,059
11,756	14,151	福利費	5,523	9,526	15,049
11	13	提繳費		11	11
66,602	58,885	服務費用	4,115	62,433	66,548
1,995	4,100	水電費	3,000		3,000
1,558	1,615	郵電費	871	883	1,754
30	55	旅運費		55	55
423	450	印刷裝訂及公告費		450	450
1,252	3,858	修理保養及保固費	244	8,139	8,383
243	685	保險費		940	940
57,802	44,543	一般服務費		48,896	48,896
2,501	2,760	專業服務費		2,250	2,250
700	719	公關慰勞費		720	720
98	100	推展費		100	100
1,436	3,612	材料及用品費		3,571	3,571
20	30	使用材料費		30	30
1,416	3,582	用品消耗		3,541	3,541
330	355	租金與利息		423	423
19	25	地租及水租		25	25
89	100	房租		100	100
7		機器租金			
131	130	交通及運輸設備租		160	160
		金			
84	100	什項設備租金		138	138
15,193	18,787	折舊、折耗及攤銷	8,966	6,073	15,039
14,401	17,603	不動產、廠房及設	8,260	5,796	14,056
		備折舊			
633	634	其他折舊性資產折	633		633
		舊			
159	550	攤銷	73	277	350
91	141	稅捐與規費(強制費		138	138
		)			
21	27	土地稅		25	25
37	19	房屋稅		37	37

國立臺北商業大學校務基金 管理及總務費用明細表

中華民國116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
13	19	消費與行為稅		15	15
20	76	規 費		61	61
175	170	會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費		1,043	1,043
43	20	會費		43	43
	30	捐助、補助與獎助		500	500
132	120	補貼（償）、獎勵 、慰問與救助（濟）		500	500

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立臺北商業大學校務基金

管理及總務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
515000 管理及總務費用	本科目預算編列範圍主要包括管理及總務費用所發生之必要成本。
515001 管理費用及總務費用	管理及總務用之用人費用、服務費用、材料及用品、租金、折舊及攤銷、稅捐與規費、會費、獎勵與獎助等費用。
515001-1000 用人費用	管理及總務用人之薪資、福利、獎金等費用。
515001-1100 正式員額薪資	職員、工友之薪資及主管加給等。
515001-1300 加(夜)班費	員工依規定支領未休假加班費編列481萬元。
515001-1500 獎金	員工依規定支領之考績獎金及年終獎金等。
515001-1600 退休及卹償金	依規定提撥之員工退休金及離職金等。
515001-1800 福利費	依規定分擔或提撥之保險費、傷病醫藥費及其他福利費等。
515001-1900 提繳費	依法提繳積欠工資墊償基金之費用。
515001-2000 服務費用	水電、郵電、旅運、印製裝訂及廣告、修理保養、保險、專業服務、公共關係等費用。
515001-2100 水電費	工作場所使用水電費用，其中電費編列285萬3千元，水費編列14萬7千元。
515001-2200 郵電費	處理公務所需郵費、電話費等。
515001-2300 旅運費	教職員工因公出差國內旅費編列3萬元及其他旅運費等；國外旅費及大陸地區旅費無編列數。
515001-2400 印刷裝訂及公告費	文件、帳冊、表報、憑證等印製、裝訂費用等編列45萬元。
515001-2500 修理保養及保固費	學校館舍及辦公用機械、交通運輸及什項設備等，為維持資產正常使用或防止其損壞而修繕、換置之費用等。
515001-2600 保險費	各種財產保險及其他保險等保險費用。
515001-2700 一般服務費	外包費、計時與計件人員酬金及體育活動費等編列4,889萬6千元，其中： (一)外包費中有關勞務承攬支出之校園環境及廁所清潔維護工作外包費列199萬6千元，預計4人；保全警衛服務外包費編列177萬8千元，預計2人；首長座車駕駛外包費編列64萬元，預計1人，合計441萬4千元。 (二)編列按月、按日或按件計酬等人員之酬金4,244萬6千元，依本校校務基金僱傭人員進用及管理要點預計進用專任僱傭人員53人。 (三)體育活動費包含員工體育、文康活動或組隊參加各種競賽之訓練指導費、獎品、服裝、用品等各項費用編列203萬6千元。
515001-2800 專業服務費	邀請專家學者來校演講費用、會議出席審查費及委聘專業機構或人員提供服務之費用編列225萬元，其中講課鐘點、稿費、出席審查費編列32萬7千元；專技人員酬金無編列數。
515001-2900 公關慰勞費	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。本年度預算編列72萬元，其中公共關係費36萬6千元，員工慰勞費35萬4千元，係由秘書室專責管控。上年度預算數71萬9千元，前年度決算數70萬元。
515001-2B00 推展費	辦理各項活動及甄選新進人員等之宣導及廣告費用編列10萬元。
515001-3000 材料及用品費	管理及總務需要耗用辦公事務用品或其他消耗品及非消耗品等。

國立臺北商業大學校務基金 管理及總務費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
515001-3100 使用材料費	公務車輛所耗用燃料油脂費用等。
515001-3200 用品消耗	辦公文具用品、事務用品、環境美化費及清潔費、開會逾時便當、非消耗品及其他事務費等費用編列354萬1千元。
515001-4000 租金與利息	因業務需要租住職務宿舍、交通及運輸設備等之租金。
515001-4100 地租及水租	因業務需要租用活動場地之租金等。
515001-4200 房租	因業務需要租住職務宿舍之租金。
515001-4400 交通及運輸設備租金	因業務需要交通及運輸設備之租金。
515001-4500 什項設備租金	因業務需要租用什項設備之租金。
515001-5000 折舊、折耗及攤銷	各種折舊性資產依直線法計提之折舊費用及無形資產、遞延資產攤銷費用等。
515001-5100 不動產、廠房及設備折舊	各種不動產及設備依直線法計提之折舊費用。
515001-5700 其他折舊性資產折舊	代管資產依直線法計提之折舊費用。
515001-5900 攤銷	各種無形資產及遞延資產之攤銷費用。
515001-6000 稅捐與規費（強制費）	依法繳納所得稅以外之各項稅捐與規費(強制費)。
515001-6200 土地稅	各種地價稅。
515001-6400 房屋稅	各種房屋稅。
515001-6500 消費與行為稅	公務用汽車使用牌照稅等。
515001-6800 規 費	繳納政府機關之各項規費與強制費及公務汽車燃料使用費等。
515001-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	參加組織團體會費、獎助及獎勵等費用。
515001-7100 會費	參加學術團體之會費編列4萬3千元。
515001-7200 捐助、補助與獎助	給與學員生之各項獎助學金等。
515001-7400 補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）	獎勵資深優良行政職員獎補助經費等。

國立臺北商業大學校務基金 研究發展及訓練費用明細表

中華民國116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
520		研究發展及訓練費用		356	356
520		研究發展費用		356	356
520		服務費用		356	356
520		專業服務費		356	356

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立臺北商業大學校務基金
研究發展及訓練費用說明
 中華民國116年度

科 目	說 明
516000 研究發展及訓練費用	本科目預算編列範圍為各項研究發展及訓練費用。
516001 研究發展費用	為研究發展新產品、改進技術、改善製造、節約能源、防制污染及產品市場調查等有關費用。
516001-2000 服務費用	各項研究發展及訓練之服務費用。
516001-2800 專業服務費	各項研究發展及訓練費用之專業服務費用編列35萬6千元。專技人員酬金暨講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費無編列數。

國立臺北商業大學校務基金 其他業務費用明細表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
5,892	5,850	其他業務費用		5,850	5,850
5,892	5,850	雜項業務費用		5,850	5,850
5,866	5,850	服務費用		5,850	5,850
5,594	5,850	專業服務費		5,670	5,670
272		推展費		180	180
26		材料及用品費			
26		用品消耗			

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立臺北商業大學校務基金
其他業務費用說明
 中華民國116年度

科 目	說 明
519800 其他業務費用	本科目預算編列範圍主要包括招生考試所發生之一切試務費用。
519898 雜項業務費用	招生考試所發生之一切試務費用。
519898-2000 服務費用	辦理各項招生考試或甄選工作所支付一切之試務費用。
519898-2800 專業服務費	辦理各項招生考試或甄選工作所支付一切之試務費用編列567萬元。專技人員酬金暨講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費無編列數。
519898-2B00 推展費	辦理各項招生活動所需之廣告等費用編列18萬元。

國立臺北商業大學校務基金 業務外費用明細表

中華民國116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
63,024	17,200	業務外費用		18,600	18,600
63,024	17,200	其他業務外費用		18,600	18,600
63,024	17,200	雜項費用		18,600	18,600
8,903	8,122	服務費用		9,567	9,567
5,695	5,102	水電費		5,800	5,800
18		旅運費			
3	20	印刷裝訂及公告費		20	20
832	403	修理保養及保固費		1,150	1,150
2,355	2,597	一般服務費		2,597	2,597
315	160	材料及用品費		545	545
315	160	用品消耗		545	545
11		租金與利息			
11		交通及運輸設備租 金			
8,372	8,888	折舊、折耗及攤銷		8,288	8,288
8,372	8,888	不動產、廠房及設 備折舊		8,288	8,288
133	30	會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費		200	200
133	30	捐助、補助與獎助		200	200
44,531		短絀、賠償與保險給 付			
44,531		各項短絀			
761		其他			
761		其他費用			

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數合計』為全部版。

國立臺北商業大學校務基金

業務外費用說明

中華民國116年度

科 目	說 明
520200 其他業務外費用	本科目預算編列範圍屬其他業務外所發生之相關費用。
520298 雜項費用	本科目預算編列範圍主要包括學生宿舍及其他業務外所需雜項費用。
520298-2000 服務費用	印製各式表報、憑證、文件裝訂費用及為維持設備正常使用或防止其損壞而修理保養等費用。
520298-2100 水電費	學生宿舍水電費用，其中電費編列537萬9千元，水費編列42萬1千元。
520298-2400 印刷裝訂及公告費	印製各式表報、憑證、文件裝訂費用等編列2萬元。
520298-2500 修理保養及保固費	學生宿舍用房舍、機械及什項設備等為維持資產正常使用或防止其損壞而修繕、換置之費用等，其中學生宿舍相關修護費編列80萬元。
520298-2700 一般服務費	係學生宿舍及場地管理人員之薪資，依本校校務基金契僱人員進用及管理要點預計進用專任契僱人員4人，編列計時與計件人員酬金259萬7千元。
520298-3000 材料及用品費	辦公用之消耗品、非消耗品及因業務需要超過用餐時間誤餐用食品等。
520298-3200 用品消耗	辦公用之消耗品、非消耗品及因業務需要超過用餐時間誤餐用食品等編列54萬5千元。
520298-5000 折舊、折耗及攤銷	學生宿舍建物及設備依直線法提列之折舊費用。
520298-5100 不動產、廠房及設備折舊	學生宿舍建物及設備依直線法提列之折舊費用，其中學生宿舍建物折舊費用編列402萬1千元。
520298-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	給與學員生之獎助學金等。
520298-7200 捐助、補助與獎助	給與學員生之獎助學金等。

國立臺北商業大學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國116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			1,046	43,154	18,500	31,300
一次性項目			1,046	43,154	18,500	31,300
政府補助收入支應				16,500	15,100	8,400
自籌收入支應			1,046	26,654	3,400	22,900
合 計			1,046	43,154	18,500	31,300

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			
				94,000		94,000	
				94,000		94,000	
				40,000		40,000	政府補助收入支應4,000萬元，包含： 1.配合教學、研究及行政所需購置之資訊、圖書、電子書、投影機、事務設備等經費2,500萬元。 2.教育部其他專案型補助計畫購置設備經費1,500萬元。
				54,000		54,000	自籌收入支應5,400萬元，包含： 1.承曦樓1樓空間整建工程經費104萬6千元。 2.配合教學、研究及行政所需購置之資訊、圖書、電子資料庫、事務設備等經費5,025萬4千元。 3.建教合作計畫購置設備經費270萬元。
				94,000		94,000	

國立臺北商業大學校務基金
固定資產建設改良擴充資金來源明細表
中華民國116年度

項 目	自 有 資			
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他
一般建築及設備計畫	54,000		40,000	
一次性項目	54,000		40,000	
合 計	54,000		40,000	

附註：『自有資金』、『外借資金』及『合計』為全部版。

單位:新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 金 額	計 %	國內借款	國外借款	小 金 額	計 %	金 額	%
94,000	100.00					94,000	100.00
94,000	100.00					94,000	100.00
94,000	100.00					94,000	100.00

國立臺北商業大學校務基金
固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表

中華民國116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	94,000	54,000		40,000		
一次性項目	94,000	54,000		40,000		
合 計	94,000	54,000		40,000		

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 起迄 年月	資金 成本 率%	內部 報酬 率%	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
					94,000	100.00	94,000	100.00
	116.01 116.12				94,000	100.00	94,000	100.00
					94,000	100.00	94,000	100.00

國立臺北商業大學校務基金
資產折舊明細表
中華民國116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	102,080	1,344,181	720,760	46,783	458,707
上年度預計增減資產原值	6,137	13,964	25,000	4,000	20,833
本年度預計增減資產原值		1,046	29,154	18,500	22,300
資產重估增值額					
本年度(12月底)止資產總額	108,217	1,359,191	774,914	69,283	501,840
本年度應提折舊額	1,849	26,323	43,716	2,711	23,788
教學成本	1,479	17,842	33,116	2,335	21,271
管理及總務費用	370	4,460	7,000	376	1,850
其他業務外費用		4,021	3,600		667

附註：本表數據為全部版。

「其他」為不含代管土地之代管資產，代管土地本年度預計數及前年度決算數均為1億8,111萬6千元。

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			
				146,319	2,818,830
					69,934
					71,000
				146,319	2,959,764
				3,165	101,552
				2,532	78,575
				633	14,689
					8,288

國立臺北商業大學校務基金 資產報廢明細表

中華民國116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	21,000	21,000				
機械及設備	14,000	14,000				
機械及設備	14,000	14,000				
什項設備	7,000	7,000				
什項設備	7,000	7,000				

附註：本表數據為全部版。

國立臺北商業大學校務基金 基金數額增減明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	3,210,698	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以國有財產撥充		
國庫增撥數	66,503	國庫現金補助購置不動產、廠房及設備4,000萬元、無形資產1,000萬元及遞延資產1,650萬3千元。
其他	2,000	預計本校教師辦理專案計畫所需財產由他校移撥至本校，增加基金編列200萬元。
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他	2,000	預計本校教師辦理專案計畫所購財產由本校移撥至他校，折減基金編列200萬元。
期末基金數額	3,277,201	

附註：本表數據為全部版。

國立臺北商業大學校務基金 購置無形資產明細表

中華民國116年度

單位:新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科目及業務項目	本 年 度 預 算 數	說 明
85	40	專利權	200	自籌收入編列專利權20萬元，係自行研發供業務用專利權，而向政府機關申請登錄所發生之規費及專利代理費等必要支出。
13,383	19,960	電腦軟體	19,800	一、政府補助收入編列1,000萬元，為配合教學研究及行政等所需購置之各項電腦軟體及系統開發等。 二、自籌收入編列980萬元，包含： 1. 配合教學研究及行政等所需購置之各項電腦軟體、系統開發等經費830萬元。 2. 建教合作計畫購置各項電腦軟體、系統開發等經費150萬元。
13,468	20,000	總 計	20,000	

附註：「本年度預算數」、「上年度預算數」及「前年度決算數」為全部版。

國立臺北商業大學校務基金

預計平衡表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減
4,550,926	資產	4,682,340	4,630,697	51,643
316,579	流動資產	430,575	415,598	14,977
240,617	現金	354,613	339,636	14,977
29,889	應收款項	29,889	29,889	
35,561	預付款項	35,561	35,561	
10,512	短期貸墊款	10,512	10,512	
2,556,856	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,557,096	2,556,976	120
2,479,172	非流動金融資產	2,479,172	2,479,172	
77,685	準備金	77,924	77,804	120
1,583,120	不動產、廠房及設備	1,545,739	1,550,126	-4,387
3,419	土地	3,419	3,419	
10,289	土地改良物	9,433	11,282	-1,849
1,094,813	房屋及建築	1,057,501	1,082,778	-25,277
216,906	機械及設備	211,021	211,583	-562
8,766	交通及運輸設備	25,696	9,907	15,789
227,905	什項設備	236,582	231,070	5,512
21,021	購建中固定資產	2,087	87	2,000
29,080	無形資產	49,435	40,178	9,257
29,080	無形資產	49,435	40,178	9,257
65,291	其他資產	99,495	67,819	31,676
64,052	遞延資產	98,255	66,579	31,676
1,239	什項資產	1,240	1,240	
4,550,926	合 計	4,682,340	4,630,697	51,643
255,554	負債	254,094	256,474	-2,380
175,716	流動負債	175,717	175,717	
22,319	應付款項	22,320	22,320	
153,397	預收款項	153,397	153,397	
79,837	其他負債	78,377	80,757	-2,380
57,236	遞延負債	55,536	58,036	-2,500
22,602	什項負債	22,841	22,721	120
4,295,372	淨值	4,428,246	4,374,223	54,023
3,144,195	基金	3,277,201	3,210,698	66,503
3,144,195	基金	3,277,201	3,210,698	66,503
151,603	公積	157,939	154,774	3,165
151,603	資本公積	157,939	154,774	3,165
999,574	累積餘絀	993,106	1,008,751	-15,645
999,574	累積賸餘	993,106	1,008,751	-15,645
4,550,926	合 計	4,682,340	4,630,697	51,643

國立臺北商業大學校務基金

預計平衡表說明

中華民國116年度

- ※『114年12月31日實際數』、『116年12月31日預計數』及『115年12月31日預計數』為全部版。
- 1.信託代理與保證資產科目：
本年度預算數:1,148千元、上年度預算數:1,548千元 及前年度決算數:1,818千元
 - 2.信託代理與保證負債科目：
本年度預算數:1,148千元、上年度預算數:1,548千元 及前年度決算數:1,818千元
 - 3.信託代理與保證資產（負債）科目內容係廠商為履約或保固保證所繳納之保證品(定期存單)。
 - 4.上年度預計數係就上年度預算數按實際業務狀況調整之數額（即原有之調整後預計數）。
 - 5.本年度預計數「什項資產」項下「代管資產」及「應付代管資產」237,008千元及237,008千元，較上年度預計數240,173千元及240,173千元，分別減少3,165千元及3,165千元。

國立臺北商業大學校務基金 5年來主要營運項目分析表

中華民國116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	8,414	110,844.31	932,644	
大專院校	人	6,695	133,411.35	893,189	
附設空中進修學院	人	1,719	22,952.30	39,455	
上年度預算數					
教學訓輔	人	8,297	107,372.54	890,870	
大專院校	人	6,539	130,160.73	851,121	
附設空中進修學院	人	1,758	22,610.35	39,749	
前年度決算數					
教學訓輔	人	8,720	104,060.21	907,405	
大專院校	人	6,846	126,923.75	868,920	
附設空中進修學院	人	1,874	20,536.29	38,485	
113年度決算數					
教學訓輔	人	8,812	98,490.69	867,900	
大專院校	人	6,948	119,001.73	826,824	
附設空中進修學院	人	1,864	22,036.48	41,076	
112年度決算數					
教學訓輔	人	9,088	90,036.86	818,255	
大專院校	人	6,999	111,075.30	777,416	
附設空中進修學院	人	2,089	19,549.55	40,839	

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『113年度決算數』及『112年度決算數』為全部版。

國立臺北商業大學校務基金 員工人數彙計表

中華民國116年度

單位：人

科 目	職 別	上年度最高 可進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部分：					
專任人員		159		159	
職員		157		157	
	簡任	4		4	
	薦任	107		107	
	委任	46		46	
工友		2		2	
	工友	2		2	
教師人員		274		274	
教師		274		274	
	教授	70		70	
	副教授	102		102	
	助理教授	65		65	
	講師	37		37	
助教人員		8		8	
助教		8		8	
	助教	8		8	
運動教練人員		1		1	
運動教練		1		1	
	中級運動 教練	1		1	
兼任人員		600		600	
兼任		600		600	
	教授	34		34	
	副教授	86		86	
	助理教授	170		170	
	講師	310		310	
總 計		1,042		1,042	

一、編列獎金項目：

- (一)依據公務人員考績法，編列考績獎金101人，計編列1,548萬8千元。
- (二)依據軍公教人員年終工作獎金（慰問金）發給注意事項，編列年終獎金341人，計編列5,599萬元。
- (三)依據退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法，編列退休人員年終慰問金6人，計編列20萬元。

二、編列有關進用臨時人員支出之計時與計件人員酬金1億7,300萬2千元，包含：

- (一)依本校校務基金契僱人員進用及管理要點進用專任契僱人員95人，編列7,417萬7千元。
- (二)依本校約聘教學人員聘任要點進用專任約聘教學人員28人，編列4,200萬元。
- (三)附設學制進用專任人員：附設空中進修學院10人，編列702萬5千元。
- (四)政府專案補助計畫進用專任人員42人，編列1,913萬4千元。
- (五)建教合作計畫進用專任人員24人，編列1,670萬9千元。
- (六)推廣教育計畫進用專任人員3人，編列203萬2千元。
- (七)進用上開人員合計202人，編列經費1億6,107萬7千元，另因業務需要編列臨時工資1,192萬5千元。

三、編列有關勞務承攬支出之外包費1,950萬8千元，包含：

- (一)校園環境及廁所清潔維護工作外包費編列997萬7千元，預計19人。
- (二)保全警衛服務外包費編列889萬1千元，預計11人。
- (三)首長座車駕駛外包費編列64萬元，預計1人。

本 頁 空 白

國立臺北商業大學校務基金

用人費用彙計表

中華民國116年度

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金						退 休
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金	其 他
業務支出部分	509,935		10,045		56,190	15,488					43,998
教學成本	406,550		5,235		43,572	65					33,939
正式人員	406,550		5,235		43,572	65					33,939
教員	403,552		5,196		43,250						33,688
助教	2,122		28		228						177
運動教練	876		11		94	65					74
兼任人員											
教員											
管理及總務費用	103,385		4,810		12,618	15,423					10,059
正式人員	103,385		4,810		12,618	15,423					10,059
職員	102,893		4,733		12,495	15,272					9,848
工員	492		77		123	151					211
合 計	509,935		10,045		56,190	15,488					43,998
總 計	509,935		10,045		56,190	15,488					43,998

附註：『本年度預算數』為全部版。

一、編列獎金項目：

- (一)依據公務人員考績法，編列考績獎金101人，計編列1,548萬8千元。
 (二)依據軍公教人員年終工作獎金（慰問金）發給注意事項，編列年終獎金341人，計編列5,599萬元。
 (三)依據退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法，編列退休人員年終慰問金6人，計編列20萬元。

二、編列有關進用臨時人員支出之計時與計件人員酬金1億7,300萬2千元，包含：

- (一)依本校校務基金契僱人員進用及管理要點進用專任契僱人員95人，編列7,417萬7千元。
 (二)依本校約聘教學人員聘任要點進用專任約聘教學人員28人，編列4,200萬元。
 (三)附設學制進用專任人員：附設空中進修學院10人，編列702萬5千元。
 (四)政府專案補助計畫進用專任人員42人，編列1,913萬4千元。
 (五)建教合作計畫進用專任人員24人，編列1,670萬9千元。
 (六)推廣教育計畫進用專任人員3人，編列203萬2千元。
 (七)進用上開人員合計202人，編列經費1億6,107萬7千元，另因業務需要編列臨時工資1,192萬5千元。

三、編列有關勞務承攬支出之外包費1,950萬8千元，包含：

- (一)校園環境及廁所清潔維護工作外包費編列997萬7千元，預計19人。
 (二)保全警衛服務外包費編列889萬1千元，預計11人。
 (三)首長座車駕駛外包費編列64萬元，預計1人。

單位：新臺幣千元

及卹償 卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
		46,903	260		10,430	11	693,260	115,077	808,337
		37,212	110		5,222		531,905	115,077	646,982
		37,212	110		5,222		531,905		531,905
		36,939	106		5,182		527,913		527,913
		194	3		28		2,780		2,780
		79	1		12		1,212		1,212
								115,077	115,077
								115,077	115,077
		9,691	150		5,208	11	161,355		161,355
		9,691	150		5,208	11	161,355		161,355
		9,616	148		5,157		160,162		160,162
		75	2		51	11	1,193		1,193
		46,903	260		10,430	11	693,260	115,077	808,337
		46,903	260		10,430	11	693,260	115,077	808,337

國立臺北商業大學校務基金 派員出國計畫預算總表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

類 別	本 年 度 計畫項數	本 年 度 預計人天	本 年 度 預 算 數	上 年 度 計畫項數	上 年 度 核定人天	上 年 度 預 算 數
訪 問				2	10	86
開 會	2	12	466	3	20	380
合 計	2		466	5		466

註

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第8點規定略以，國立大專校院在推動科技研究發展經費三分之一額度範圍內支應之因公出國案件，由各校自行從嚴核處。國立大專校院以自籌收入為財源所支應之因公派員出國案件，應依各校所定之收支管理辦法自行審核。

2. 本校國外地區旅費編列800萬元，除上開表內所列計畫外，餘以推動科技研究發展經費30萬元及自籌收入經費723萬4千元支應，均依近年實際執行情形並預估計畫未來發展情形編列，惟因各項計畫承接具不確定性，出國情形不易預期，尚無明確之計畫內容、出差地點、期間、人數及天數等資訊，爰實際執行內容將依各計畫核定情形辦理。

本 頁 空 白

國立臺北商業大學校務基金
派員出國計畫預算類別表－開會、談判、業務洽談

中華民國116年度

計 畫 名 稱	擬前往國家 或地區	主要會議議題、 談判重點等	預計 天數	擬派 人數	旅 費	
					交通費	生活費
一.定期會議						
參加美洲教育者年會	美洲美國	國際交流合作	6	1	140	71
參加歐洲教育者年會	未定	國際交流合作	6	1	140	71

單位:新臺幣千元

預 算		科 目	最近三次有關同一出國計畫之實際執行情形			
辦公費	合 計		出國地點	出國期間	出國人數	國外旅費
22	233	教學成本	美洲美國	114.5.26- 114.6.02	1	187
22	233	教學成本	歐洲荷蘭	112.9.25- 112.9.30	1	167
			歐洲法國	113.9.15- 113.9.22	1	212
			歐洲瑞典	114.9.07- 114.9.14	1	181

國立臺北商業大學校務基金 派員赴大陸計畫預算類別表

中華民國116年度

計 畫 名 稱	擬前往地區	擬拜會單位	工作內容	預計前往期間	預計天數	擬派人數

註

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第8點規定略以，國立大專校院在推動科技研究發展經費三分之一額度範圍內支應之因公赴大陸地區案件，由各校自行從嚴核處。國立大專校院以自籌收入為財源所支應之因公派員赴大陸地區案件，應依各校所定之收支管理辦法自行審核。

2. 本校大陸地區旅費編列50萬元，由推動科技研究發展經費10萬元及自籌收入經費40萬元支應，均依近年實際執行情形並預估計畫未來發展情形編列，惟因各項計畫承接具不確定性，赴大陸地區情形不易預期，尚無明確之計畫內容、出差地點、期間、人數及天數等資訊，爰實際執行內容將依各計畫核定情形辦理。

單位:新臺幣千元

旅 費 預 算				科 目	前三年內有無赴同一 單 位 拜 會	
交通費	生活費	辦公費	合 計		有/無	如有，說明其拜會內容
					無	

國立臺北商業大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國116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
725,183	753,560	用人費用	600,983	207,354	808,337
447,267	467,569	正式員額薪資	425,621	84,314	509,935
114,773	114,293	聘僱及兼職人員薪資	7,577	107,500	115,077
9,133	9,286	加(夜)班費	10,045		10,045
62,515	66,180	獎金	71,678		71,678
38,989	41,932	退休及卹償金	43,998		43,998
52,497	54,287	福利費	42,064	15,529	57,593
11	13	提繳費		11	11
357,437	319,928	服務費用	106,987	224,998	331,985
22,561	23,402	水電費	13,002	10,400	23,402
3,663	3,707	郵電費	2,221	1,428	3,649
17,119	10,900	旅運費	1,252	12,353	13,605
7,451	6,700	印刷裝訂及公告費	1,200	5,500	6,700
29,697	20,757	修理保養及保固費	4,140	14,468	18,608
2,378	2,605	保險費	180	2,260	2,440
203,004	190,718	一般服務費	62,134	145,544	207,678
69,381	59,020	專業服務費	22,858	30,825	53,683
700	719	公關慰勞費		720	720
1,482	1,400	推展費		1,500	1,500
41,069	31,130	材料及用品費	5,758	26,372	32,130
260	130	使用材料費		130	130
40,809	31,000	用品消耗	5,758	26,242	32,000
15,353	9,039	租金與利息	2,192	5,187	7,379
9,614	4,059	地租及水租	450	3,409	3,859
89	100	房租		100	100
758	400	機器租金	200	100	300
2,486	2,960	交通及運輸設備租金	1,442	490	1,932
2,407	1,520	什項設備租金	100	1,088	1,188
133,998	135,542	折舊、折耗及攤銷	69,352	63,267	132,619
103,796	102,993	不動產、廠房及設備折舊	51,627	46,760	98,387
3,165	3,171	其他折舊性資產折舊	3,165		3,165
27,037	29,378	攤銷	14,560	16,507	31,067
350	171	稅捐與規費（強制費）	50	168	218
21	27	土地稅		25	25
37	19	房屋稅		37	37
138	19	消費與行為稅		15	15
154	106	規 費	50	91	141
79,113	66,805	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	44,950	24,188	69,138
645	445	會費	50	418	468
70,423	59,960	捐助、補助與獎助	42,500	21,100	63,600
5,980	3,850	補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	1,200	2,370	3,570
2,065	2,550	競賽及交流活動費	1,200	300	1,500
44,531		短絀、賠償與保險給付			

單位:新臺幣千元

度 預 算 數						
按 支 出 科 目 分 列						
教學成本	其他業務成本	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	其他業務外費用	
646,982		161,355				
406,550		103,385				
115,077						
5,235		4,810				
43,637		28,041				
33,939		10,059				
42,544		15,049				
		11				
249,664		66,548	356	5,850	9,567	
14,602		3,000			5,800	
1,895		1,754				
13,550		55				
6,230		450			20	
9,075		8,383			1,150	
1,500		940				
156,185		48,896			2,597	
45,407		2,250	356	5,670		
		720				
1,220		100		180		
28,014		3,571			545	
100		30				
27,914		3,541			545	
6,956		423				
3,834		25				
		100				
300						
1,772		160				
1,050		138				
109,292		15,039			8,288	
76,043		14,056			8,288	
2,532		633				
30,717		350				
80		138				
		25				
		37				
		15				
80		61				
17,895	50,000	1,043			200	
425		43				
12,900	50,000	500			200	
3,070		500				
1,500						

國立臺北商業大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國116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
44,531		各項短絀			
761		其他			
761		其他費用			
1,397,795	1,316,175	總 計	830,272	551,534	1,381,806

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。

本年度國外旅費800萬元、大陸地區旅費50萬元、公共關係費36萬6千元、員工慰勞費35萬4千元。

單位：新臺幣千元

度 預 算 數						
按 支 出 科 目 分 列						
教學成本	其他業務成本	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	其他業務外費用	
1,058,883	50,000	248,117	356	5,850	18,600	

國立臺北商業大學校務基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項 目	單 位	增 購 部 分		汰舊換新部分		合 計		說 明
		數量	金 額	數量	金 額	數量	金 額	

附註：『增購部分』及『汰舊換新部分』為全部版。

一、管理用車輛：計有一般公務轎車1輛。

二、其他車輛：本年度無增購及汰舊換新車輛，其他車輛為0輛。

國立臺北商業大學校務基金
 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 115 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
115	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。	

