

國立中山大學
國際金融研究學院校務基金

國立中山大學國際金融研究學院校務基金

預算目次

中華民國 112 年度

一、業務計畫及預算說明	III 1~ III 11
二、預算表	
(一) 主要表	
1. 收支餘絀預計表及說明	III 13~ III 14
2. 餘絀撥補預計表	III 15
3. 現金流量預計表及補充說明	III 16~ III 17
(二) 明細表	
1. 教學收入明細表	III 19
2. 其他業務收入明細表	III 20
3. 教學成本明細表及說明	III 22~ III 28
4. 其他業務成本明細表及說明	III 29~ III 30
5. 管理及總務費用明細表及說明	III 31~ III 32
6. 其他業務費用明細表及說明	III 33~ III 34
7. 固定資產建設改良擴充明細表	III 36~ III 37
8. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	III 38~ III 39
9. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	III 40~ III 41
10. 資產折舊明細表	III 42~ III 43
11. 基金數額增減明細表	III 44
(三) 參考表	
1. 預計平衡表及說明	III 45~ III 46
2. 5年來主要營運項目分析表	III 47
3. 員工人數彙計表	III 48
4. 用人費用彙計表	III 50~ III 51
5. 各項費用彙計表	III 52~ III 53
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	III 54
(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	III 55

國立中山大學國際金融研究學院校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

- (一)為促進國家重點領域產學合作及人才培育之創新，提升國立大學研究發展成果（以下簡稱研發成果）效益，培育高階科學技術人才，強化產業競爭力，立法院於110年5月14日三讀通過「國家重點領域產學合作及人才培育創新條例」。
- (二)本校配合國家政策，申設「國際金融研究學院」（以下簡稱本學院）獲教育部於111年2月8日以臺教高(一)字第1112200544A號函核定在案。
- (三)本學院設立「國際資產管理研究所」，開設「國際資產管理研究所碩士班」，採全英語授課，透過提昇六大關鍵職能，包括「金融科技數據分析」、「資產管理商業模式創新」、「市場研究與金融商品開發」、「風險管理」、「國際法規法遵」及「國際溝通與談判」，以培育金融人才，外加「永續金融」及「數位金融」兩個專業特色領域微學程，完善金融機構國際化營運管理人才培育之願景目標。
- (四)本學院結合本校原有的學術資源，利用金融機構產學合作及國發會之資金挹注下，邀請外籍師資來台授課，接軌國際，並以貫穿兩年之「創新商業模式實作」及實務報告作為畢業論文，吸引優秀年輕學子投入國際金融資產管理領域，強化國際移動的能力，打造台灣成為亞洲企業資金調度及高階資產管理中心。

二、組織概況：

依據本校國際金融研究學院組織規程，本院置院長 1 人，綜理院務，對外代表本學院，得置副院長、院務推動顧問數人，襄助院長處理院務，下設「國際資產管理研究所」1 個研究所。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 111 年 6 月 30 日止執行情形）：無

參、業務計畫：

國立中山大學國際金融研究學院校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

本研究學院係依「國家重點領域產學合作及人才培育創新條例」需求，因應金融科技的快速應用，以及國際金融自由化的潮流，我國金融業對高階國際金融人才需求大幅增加。本學院秉持「培育國際人才」的教育理念，聚焦培育前瞻佈局數位金融科技與金融監理人才、國際資產管理專業之金融人才，以及永續金融人才，以協助中小企、上市櫃公司與金融業達成永續經營目標。

一、營運計畫：

- (一)招生事務：本計畫為培育國際金融領域高階人才，成立國際金融研究學院；初期先設立「國際資產管理研究所碩士班」，以培育通過本研究學院招生考試之金融企業選送人員為主。每學年招收2班，每班招生人數為60人，可彈性調整。111年班春季招生，6月開學。第二年後國際資產管理研究所視金融界需求開始招收非金融背景之學生，如資訊、理工等，以培育跨領域之數位金融人才。
- (二)班別設置：國際金融研究學院開設「國際資產管理研究所」碩士班，依培育合作企業規劃專屬培育計畫及課程地圖，招收具三年工作經驗之學生。本研究所規劃有「金融科技」及「永續金融」兩個微學程供研究學院學生修習，以拓展專業及跨域視野，並於學位證書上加註修畢之微學程。
- (三)課程規劃：國際資產管理研究所國際資產管理領域課程採全英文授課，並依國際資產管理人才之六大面向關鍵職能架構設計，同時辦理金融相關專題工作坊、研討會或短期研訓班，以利金融界無法長期進修之員工得進行短期或專題領域之增能進修需求，並發揮延攬國際優質師資最大效益。。
- (四)國際金融研究學院教學與師資配置：預計陸續聘請優秀具實務經驗之師資，教授國際資產管理、永續金融，以及數位金融等領域課程，並搭配業師及具備博士資格之導師，協助教學及進行學生輔導。

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：本年度預算編列固定資產 6,000 萬元，均係一次性項目，由營運資金支應 3,500 萬元及其他支應 2,500 萬元，編列項目如次：

國立中山大學國際金融研究學院校務基金

業務計畫及預算說明

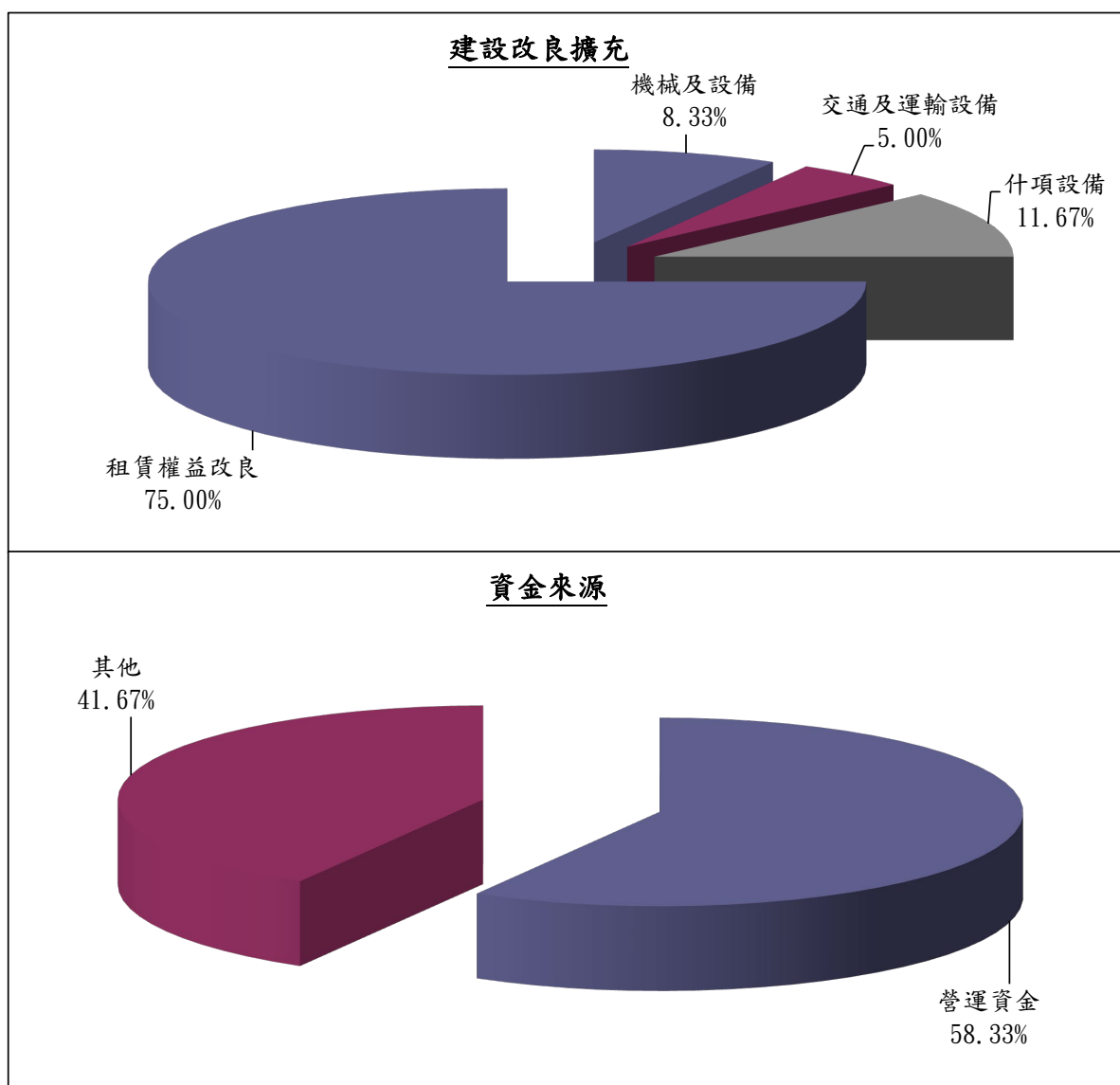
中華民國 112 年度

- 1.機械及設備 500 萬元，係購置教學研究及建教合作等研究計畫所需設備，以提升教學研究品質及行政效率。
- 2.交通及運輸設備 300 萬元，係設置校區交通及電信設備、購置教學研究設備等，以提升教學研究品質及行政效率。
- 3.什項設備 700 萬元，係購置教學研究用圖儀設備、教學研究圖書及行政辦公所需設備及事務性機具，以提升教學研究品質及行政效率。
- 4.租賃權益改良 4,500 萬元，係租賃場域空間之規劃、設計、建築及裝置之改良成本，為教師研究室、辦公室、會議室及教室整建，以提供良好完善教學研究環境。

(二)112 年度固定資產建設改良擴充及資金來源圖，詳見圖 1：

圖1

112年度固定資產建設改良擴充及資金來源



單位:新臺幣千元

建設改良擴充	112年度預算	資金來源	112年度預算
不動產、廠房及設備	60,000	營運資金	35,000
機械及設備	5,000	其他	25,000
交通及運輸設備	3,000		
什項設備	7,000		
租賃權益	45,000		
合計	60,000	合計	60,000

國立中山大學國際金融研究學院校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)業務收入 1 億 6,824 萬 5 千元，主要係教學收入及其他業務收入。

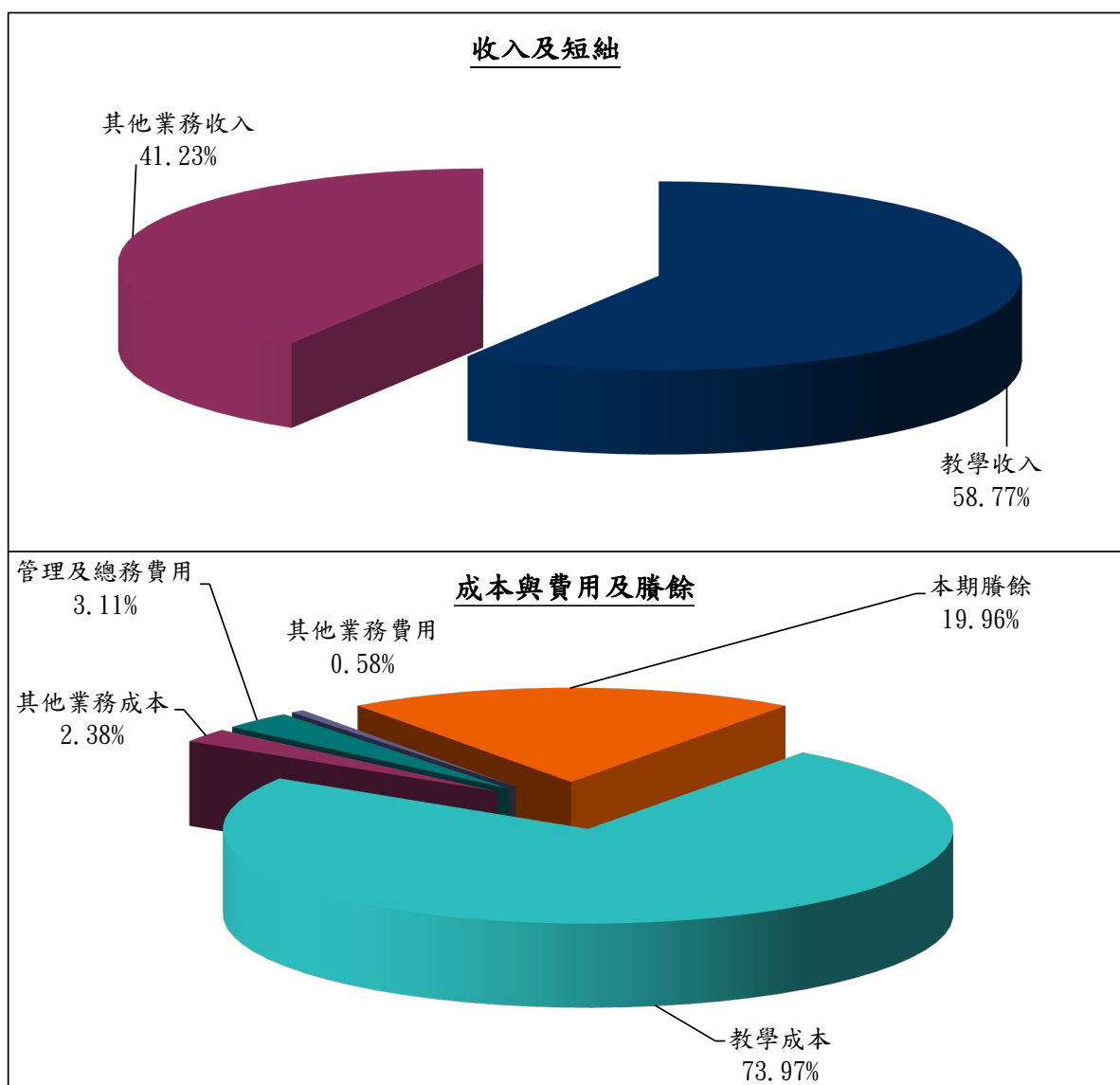
(二)業務成本與費用 1 億 3,467 萬元，主要係教學成本、其他業務成本、管理及總務費用及其他業務費用。

(三)業務總收支相抵後，獲有賸餘數 3,357 萬 5 千元，主要係依實際業務需求擷節支出所致。

(四)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。

圖2

112年度收入、成本與費用及餘絀

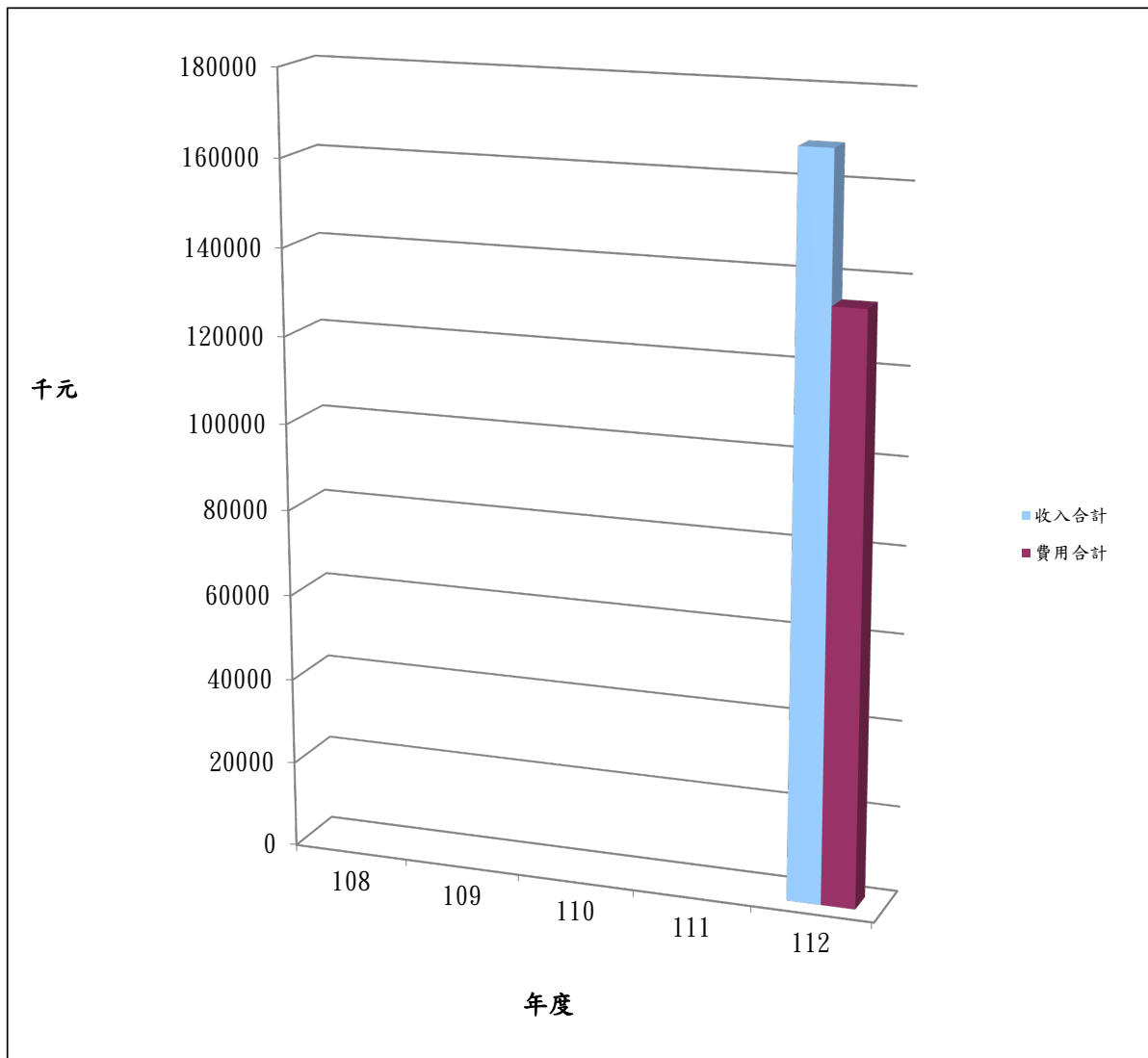


單位:新臺幣千元

收入及短絀	112年度預算	成本與費用	112年度預算
業務收入	168,245	業務成本與費用	134,670
教學收入	98,870	教學成本	124,445
其他業務收入	69,375	其他業務成本	4,000
		管理及總務費用	5,225
		其他業務費用	1,000
		本期賸餘	33,575
收入總額	168,245	成本、費用及賸餘總額	168,245

圖3

最近五年收入與費用



單位:新臺幣千元

項目	年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入						
業務收入						168,245
費用						
業務成本與費用						134,670
本期餘絀						33,575

國立中山大學國際金融研究學院校務基金

業務計畫及預算說明

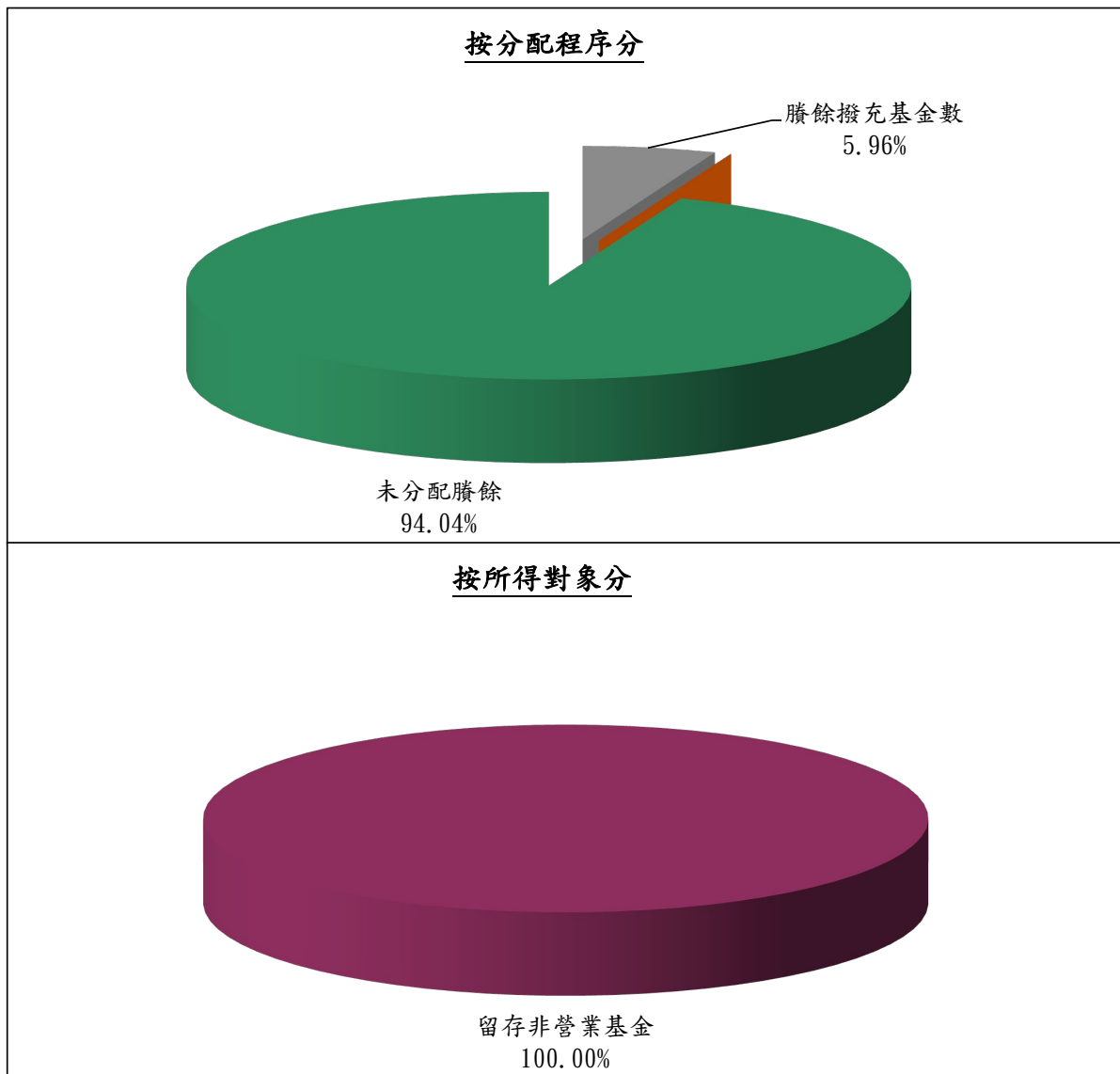
中華民國 112 年度

二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計賸餘 3,357 萬 5 千元。
- (二)本年度預計賸餘撥充基金 200 萬元。
- (三)經以上撥充基金後，未分配賸餘為 3,157 萬 5 千元。
- (四)本年度賸餘分配詳見圖 4，另最近五年賸餘分配詳見圖 5。

圖4

112年度賸餘分配

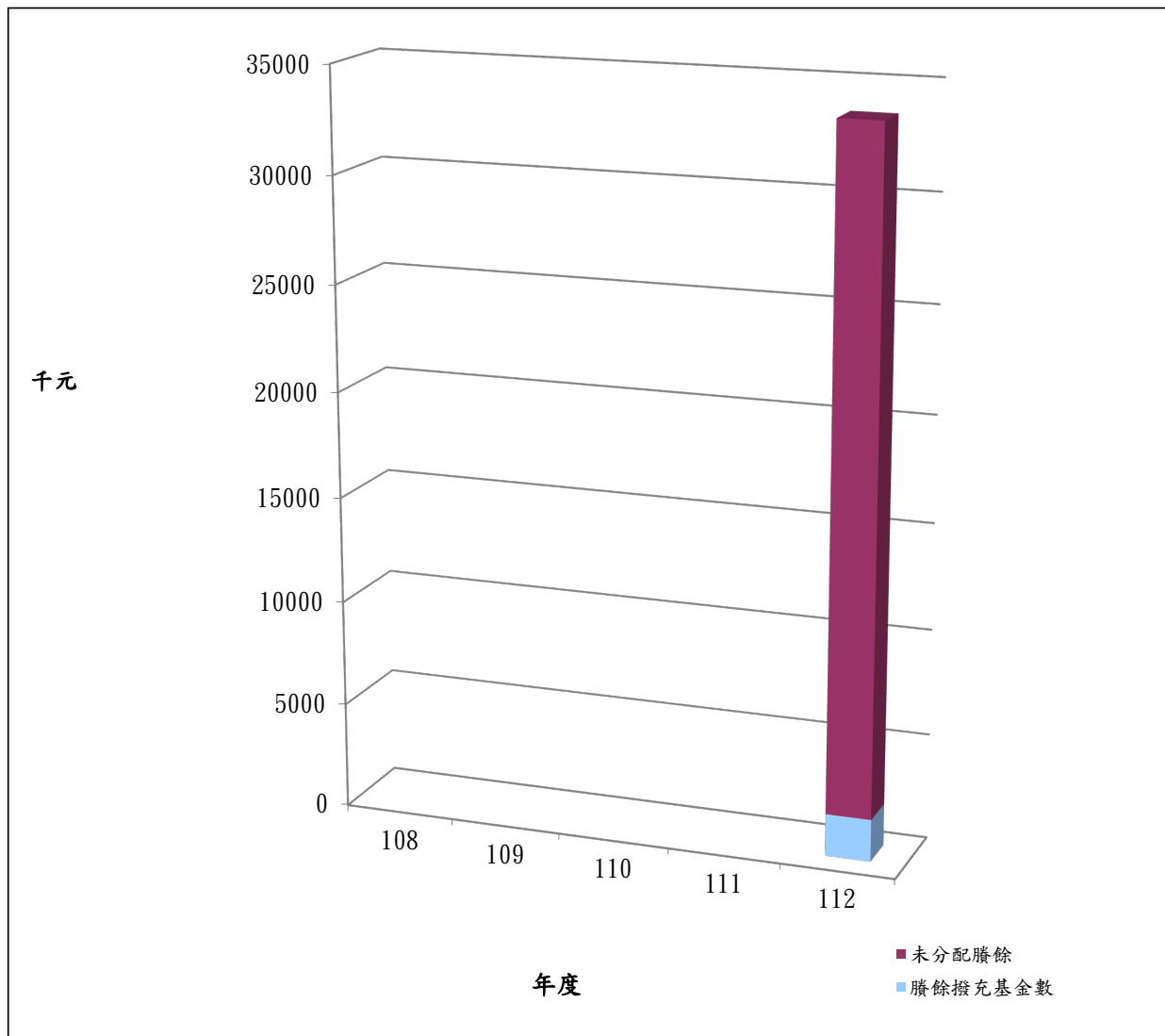


單位:新臺幣千元

按分配程序分	112年度預算	按所得對象分	112年度預算
填補累積短絀		中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	33,575
賸餘撥充基金數	2,000		
解繳公庫淨額			
其他依法分配數			
未分配賸餘	31,575		
合計	33,575	合計	33,575

圖5

最近五年賸餘分配



單位:新臺幣千元

項目	年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
賸餘分配						
分配之部						2,000
賸餘撥充基金數						2,000
未分配賸餘						31,575
合 計						33,575

國立中山大學國際金融研究學院校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 3,832 萬 5 千元，包括：

1.本期賸餘 3,357 萬 5 千元。

2.調整項目 475 萬元，係折舊、減損及折耗 862 萬 5 千元及遞延收入隨折舊費用之提列轉列其他補助收入 387 萬 5 千元。

(二)預計投資活動之現金流出 6,000 萬元，係增加不動產、廠房及設備 6,000 萬元(含行政院國家發展基金補助款 2,500 萬元及營運資金 3,500 萬元)。

(三)預計籌資活動之現金流入 2,500 萬元，係增加其他負債 2,500 萬元(行政院國家發展基金補助款)。

(四)預計本期現金及約當現金淨增 332 萬 5 千元。

(五)預計期末現金及約當現金 332 萬 5 千元。

本 頁 空 白

(一) 主 要 表

國立中山大學國際金融研究學院校務基金 收支餘絀預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	科 目	本年度預算數				上年度 預算數	比較增減(-)	
		政府補助 收 入	自籌收入	合 計				
金 額		金 額	金 額	金 額	%	金 額	金 額	%
0	業務收入	68,375	99,870	168,245	100.00	0	168,245	
0	教學收入	0	98,870	98,870	58.77	0	98,870	
0	學雜費收入	0	82,500	82,500	49.04	0	82,500	
0	學雜費減免	0	-74,130	-74,130	-44.06	0	-74,130	
0	建教合作收入	0	90,500	90,500	53.79	0	90,500	
0	其他業務收入	68,375	1,000	69,375	41.23	0	69,375	
0	其他補助收入	68,375	0	68,375	40.64	0	68,375	
0	雜項業務收入	0	1,000	1,000	0.59	0	1,000	
0	業務成本與費用	65,550	69,120	134,670	80.04	0	134,670	
0	教學成本	59,425	65,020	124,445	73.97	0	124,445	
0	教學研究及訓輔 成本	59,425	8,370	67,795	40.30	0	67,795	
0	建教合作成本	0	56,650	56,650	33.67	0	56,650	
0	其他業務成本	4,000	0	4,000	2.38	0	4,000	
0	學生公費及獎勵 金	4,000	0	4,000	2.38	0	4,000	
0	管理及總務費用	2,125	3,100	5,225	3.11	0	5,225	
0	管理費用及總務 費用	2,125	3,100	5,225	3.11	0	5,225	
0	其他業務費用	0	1,000	1,000	0.59	0	1,000	
0	雜項業務費用	0	1,000	1,000	0.59	0	1,000	
0	業務賸餘（短絀）	2,825	30,750	33,575	19.96	0	33,575	
0	本期賸餘（短絀）	2,825	30,750	33,575	19.96	0	33,575	

附註：

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

國立中山大學國際金融研究學院校務基金
收支餘絀預計表說明

中華民國112年度

一、本期收支項目之說明：

(一)、業務收支：

1. 業務收入1億6,824萬5千元，包括教學收入9,887萬元、其他業務收入6,937萬5千元。
2. 業務成本與費用1億3,467萬元，包括教學成本1億2,444萬5千元、其他業務成本400萬元、管理及總務費用522萬5千元及其他業務費用100萬元。
3. 兩者比較，業務賸餘3,357萬5千元。

(二)、預計本期賸餘3,357萬5千元。

國立中山大學國際金融研究學院校務基金
餘絀撥補預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
		賸餘之部	33,575	100.00	
		本期賸餘	33,575	100.00	
		前期未分配賸餘			
		追溯適用及追溯重編 之影響數			
		公積轉列數			
		其他轉入數			
		分配之部	2,000	5.96	
		填補累積短絀			
		提存公積			
		賸餘撥充基金數	2,000	5.96	
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
		未分配賸餘	31,575	94.04	
		短絀之部			
		本期短絀			
		前期待填補之短絀			
		追溯適用及追溯重編 之影響數			
		其他轉入數			
		填補之部			
		撥用賸餘			
		撥用公積			
		折減基金			
		公庫撥款			
		待填補之短絀			

附註：『本年預算數』為全部版。

國立中山大學國際金融研究學院校務基金 現金流量預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼業務活動之現金流量	38,325	
本期賸餘（短絀）	33,575	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	33,575	
調整項目	4,750	1.提列折舊862萬5千元。 2.遞延收入隨折舊之提列轉列收入387萬5千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	38,325	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	38,325	
▼投資活動之現金流量	-60,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-60,000	增加不動產、廠房及設備6,000萬元(行政院國家發展基金撥款2,500萬元及營運資金3,500萬元)。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-60,000	
▼籌資活動之現金流量	25,000	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	25,000	行政院國家發展基金資本門補助款。
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	25,000	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	3,325	
▼期末現金及約當現金	3,325	
▼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	1,000	撥入機械及設備100萬元。
盈餘分配與虧損填補之金額	2,000	賸餘補充基金。

附註：本表數據為全部版。

國立中山大學國際金融研究學院校務基金 現金流量預計表補充說明

中華民國112年度

不影響現金流量之投資與籌資活動：

- 一、不動產、廠房及設備與基金同額增加金額100萬元，為撥入機械及設備100萬元。
- 二、賸餘撥充基金200萬元。

本 頁 空 白

(二) 明 細 表

國立中山大學國際金融研究學院校務基金

教學收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價(元)	金 額	
教學收入				98,870	
學雜費收入	人	220	375,000.00	82,500	研究所碩士班預計人數220人、學雜費收入8,250萬元。
日間部				82,500	
研究所	人	220	375,000.00	82,500	
學雜費減免	人			-74,130	各種身分類別之學雜費減免。
建教合作收入				90,500	
產學合作收入				90,500	與事業機關、民間團體、學術研究機關等合作辦理之計畫收入。

附註：本表數據為全部版。

國立中山大學國際金融研究學院校務基金
其他業務收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	69,375	
其他補助收入	68,375	行政院國家發展基金補助款，隨折舊費用之提列，轉列其他補助收入387萬5千元。
雜項業務收入	1,000	招生考試收入。

附註：本表數據為全部版。

本 頁 空 白

國立中山大學國際金融研究學院校務基金

教學成本明細表

中華民國112年度

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數				
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計		
				數 量	平均單位 成本(元)	金 額
教學成本		59,425	65,020		124,445	
教學研究及訓輔成本	人	59,425	8,370	220.00	308,159.09	67,795
用人費用		8,480	5,210			13,690
正式員額薪資		6,050	3,100			9,150
聘僱及兼職人員薪資			2,000			2,000
獎金		900				900
退休及卹償金		600				600
福利費		930	110			1,040
服務費用		33,750	1,060			34,810
水電費		2,200				2,200
郵電費		220				220
旅運費		1,600				1,600
印刷裝訂及公告費		600	50			650
修理保養及保固費		7,320	150			7,470
保險費		50	100			150
一般服務費		7,170				7,170
專業服務費		13,090	760			13,850
推展費		1,500				1,500
材料及用品費		4,320	100			4,420
使用材料費		400				400
用品消耗		3,920	100			4,020
租金與利息		8,500	2,000			10,500
房租		6,000	2,000			8,000
機器租金		2,000				2,000
什項設備租金		500				500
折舊、折耗及攤銷		3,875				3,875
不動產、廠房及設備折舊		3,875				3,875
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費		500				500
會費		500				500
建教合作成本			56,650			56,650
用人費用			8,230			8,230
正式員額薪資			6,000			6,000
聘僱及兼職人員薪資			2,000			2,000
福利費			230			230
服務費用			29,130			29,130
水電費			4,000			4,000
郵電費			110			110
旅運費			6,700			6,700

國立中山大學國際金融研究學院校務基金
教學成本明細表
中華民國112年度

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數			
		政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	
				數 量	平均單位 成本(元)
印刷裝訂及公告費			2,400		2,400
修理保養及保固費			600		600
保險費			200		200
一般服務費			12,400		12,400
專業服務費			2,720		2,720
材料及用品費			5,370		5,370
使用材料費			200		200
用品消耗			5,170		5,170
租金與利息			6,670		6,670
房租			5,620		5,620
機器租金			300		300
交通及運輸設備租金			300		300
什項設備租金			450		450
折舊、折耗及攤銷			4,750		4,750
不動產、廠房及設備折舊			4,750		4,750
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			2,500		2,500
會費			500		500
捐助、補助與獎助			2,000		2,000

附註：『本年度預算數』為全部版。

單位:新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
合 計			合 計		
數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額

國立中山大學國際金融研究學院校務基金

教學成本說明

中華民國112年度

科 目	說 明
510300 教學成本	
510301 教學研究及訓輔成本	依本院設置1研究所(國際資產管理研究所)及2學位學程(數位金融學位學程及永續金融學位學程)編列。
510301-1000 用人費用	
510301-1100 正式員額薪資	教師之薪餉、專業加給、超支鐘點費、導師費及彈性薪資等。
510301-1200 聘僱及兼職人員薪資	兼職酬勞費及兼任教師鐘點費等。
510301-1500 獎金	教師年終獎金。
510301-1600 退休及卹償金	教師退撫金及離職金。
510301-1800 福利費	教師參加公保、健保機關應負擔經費、補充保險費、體檢費、安全衛生等補助費、婚、喪、生育、子女教育補助等各項經費及休假補助費。
510301-2000 服務費用	
510301-2100 水電費	工作場所水電費。
510301-2200 郵電費	各單位教學所需郵資、電話費。
510301-2300 旅運費	教學研究相關之國內旅費、貨物運費及其他旅運費等。其中： 一、國內旅費編列25萬元。 二、貨物運費編列100萬元。 三、其他旅運費編列35萬元。
510301-2400 印刷裝訂及公告費	各單位教學所需表報、文件之印製、裝訂等費用。
510301-2500 修理保養及保固費	為維持教學資產正常使用或防止其損壞而修繕、換置等費用。
510301-2600 保險費	教學研究所需保險費。
510301-2700 一般服務費	教學及訓輔工作所需之外包費、計時計件人員酬金及體育、文康活動等費用，其中： 一、外包費編列200萬元，為勞力外包公司之「勞務承攬」4人，辦理辦公室及教室清潔勤務、環境整理維護及一般廢棄物清運等。 二、計時與計件人員酬金編列512萬元，進用約用人員6人及臨時工之薪資、公提勞健保等費用。
510301-2800 專業服務費	教學及訓輔工作所需辦理講習、訓練聘請講師演講或授課之鐘點費(編列670萬元)、委託考選訓練費、電腦軟體服務費等費用。
510301-2B00 推展費	教學及訓輔工作所需之推展費150萬元。
510301-3000 材料及用品費	
510301-3100 使用材料費	教學研究所需之設備零件。
510301-3200 用品消耗	教學及訓輔工作所需之辦公、園藝、實驗等用品及報章什誌、食品、環境美化等費用。

國立中山大學國際金融研究學院校務基金
教學成本說明
中華民國112年度

科 目	說 明
510301-4000 租金與利息	
510301-4200 房租	教學及訓輔工作所需之一般房屋及室內活動場地之租金等。
510301-4300 機器租金	教學及訓輔工作所需之機借及設備、電腦租金及使用費。
510301-4500 什項設備租金	教學所需之什項設備租金。
510301-5000 折舊、折耗及攤銷	依使用年限採直線法提列設備之折舊費用，另圖書係採報廢法辦理。
510301-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
510301-7100 會費	參加學術團體之常年會費及臨時費編列50萬元。
510303 建教合作成本	執行各項建教合作計畫成本。
510303-1000 用人費用	
510303-1100 正式員額薪資	依「教學人員法定給與外工作酬金支給要點」之工作酬勞。
510303-1200 聘僱及兼職人員薪資	研究計畫主持人費、協助研究、行政支援等酬勞費。
510303-1800 福利費	建教合作計畫所需補充保險費。
510303-2000 服務費用	
510303-2100 水電費	建教合作計畫所需水電費。
510303-2200 郵電費	建教合作計畫所需郵資、電話費。
510303-2300 旅運費	辦理建教合作計畫所需國內、外旅費及其他旅運費。其中： 一、國外旅費編列350萬元，全數由自籌收入支應。 1. 出國考察、訪問國外旅費編列200萬元。 2. 參加國際會議、談判國外旅費編列150萬元。 二、其他旅運費編列220萬元，全數由自籌收入支應，係延攬國外學者專家來台工作所需旅費。
510303-2400 印刷裝訂及公告費	辦理建教合作計畫所需文件、表報印製、裝訂等費用。
510303-2500 修理保養及保固費	為維持資產正常使用或防止其損壞而修繕、換置等建教合作計畫所需費用。
510303-2600 保險費	辦理建教合作計畫之責任保險費、其他保險費。
510303-2700 一般服務費	辦理建教合作計畫所需計時與計件人員酬金。其中計時與計件人員酬金編列1,240萬元，進用研究助理5人、兼任助理10人、約聘外籍教師10人之薪資、公提勞健保等費用。
510303-2800 專業服務費	辦理建教合作計畫所需委聘專業機構或人員提供之服務費用(其中講課鐘點費、稿費、出席審查及查詢費編列62萬元、委託調查研究費編列60萬元。)
510303-3000	

國立中山大學國際金融研究學院校務基金
教學成本說明
中華民國112年度

科 目	說 明
材料及用品費	
510303-3100 使用材料費	辦理建教合作計畫之設備零件。
510303-3200 用品消耗	辦理建教合作計畫所需辦公、園藝、及報章什誌、食品及環境美化等費用。
510303-4000 租金與利息	
510303-4200 房租	辦理建教合作計畫所需一般房屋及宿舍租金。
510303-4300 機器租金	辦理建教合作計畫所需電腦租金及使用費。
510303-4400 交通及運輸設備租金	辦理建教合作計畫所需車輛租金。
510303-4500 什項設備租金	辦理建教合作計畫所需什項設備租金。
510303-5000 折舊、折耗及攤銷	依使用年限採直線法提列設備之折舊費用，另圖書係採報廢法辦理。
510303-5100 不動產、廠房及設備折舊	不動產、廠房及設備折舊。
510303-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
510303-7100 會費	辦理建教合作計畫所需參加學術團體之常年會費及臨時費編列50萬元。
510303-7200 捐助、補助與獎助	辦理建教合作計畫所需給予學員生之各項公費及獎助學金等。

國立中山大學國際金融研究學院校務基金
其他業務成本明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
		其他業務成本	4,000		4,000
		學生公費及獎勵金	4,000		4,000
		會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費	4,000		4,000
		捐助、補助與獎助	4,000		4,000

附註：『本年度預算數』為全部版。

國立中山大學國際金融研究學院校務基金

其他業務成本說明

中華民國112年度

科 目	說 明
513000 其他業務成本 513001 學生公費及獎勵金 513001-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費 513001-7200 捐助、補助與獎助	學生各項公費、獎助金及工讀金等。 研究生獎助學金、各項公費及工讀金等。

**國立中山大學國際金融研究學院校務基金
管理及總務費用明細表**

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
		管理及總務費用	2,125	3,100	5,225
		管理費用及總務費用	2,125	3,100	5,225
		用人費用		2,400	2,400
		聘僱及兼職人員薪 資		2,400	2,400
		服務費用	1,525	700	2,225
		郵電費	220		220
		旅運費	150	50	200
		印刷裝訂及公告費	225		225
		修理保養及保固費	130		130
		專業服務費	800	150	950
		公關慰勞費		500	500
		材料及用品費	600		600
		用品消耗	600		600

附註：『本年度預算數』為全部版。

**國立中山大學國際金融研究學院校務基金
管理及總務費用說明**
中華民國112年度

科 目	說 明
515000 管理及總務費用	
515001 管理費用及總務費用	各項管理及總務費用。
515001-1000 用人費用	
515001-1200 聘僱及兼職人員薪資	行政人員兼辦工作酬勞費。
515001-2000 服務費用	
515001-2200 郵電費	行政單位用郵費、電話費。
515001-2300 旅運費	行政業務所需因公出差之國內旅費。
515001-2400 印刷裝訂及公告費	行政單位各種表報印刷、裝訂費。
515001-2500 修理保養及保固費	為維持資產正常使用或防止其損壞而修繕、換置之行政單位所需費用。
515001-2800 專業服務費	行政單位所需之軟體服務費。
515001-2900 公關慰勞費	凡為應學院院務發展，有宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等相關支出均屬之。本院並未規範各支用者各別支用上限，本年度預算編列50萬元，其中公共關係費35萬元，員工慰勞費15萬元，由院長室專責控管。
515001-3000 材料及用品費	
515001-3200 用品消耗	行政單位辦公事務用品費用。

**國立中山大學國際金融研究學院校務基金
其他業務費用明細表**

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計
		其他業務費用		1,000	1,000
		雜項業務費用		1,000	1,000
		服務費用		1,000	1,000
		專業服務費		1,000	1,000

附註：『本年度預算數』為全部版。

國立中山大學國際金融研究學院校務基金
其他業務費用說明
中華民國112年度

科 目	說 明
519800 其他業務費用	
519898 雜項業務費用	招生考試費用。
519898-2000 服務費用	試務甄選費。
519898-2800 專業服務費	招生試務所支付之一切費用。

本 頁 空 白

國立中山大學國際金融研究學院校務基金
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國112年度

項 目	不 動 產 、					
	土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
一般建築及設備計畫	0	0	0	5,000	3,000	7,000
一次性項目	0	0	0	5,000	3,000	7,000
政府補助收入支應	0	0	0	3,000	2,000	5,000
自籌收入支應	0	0	0	2,000	1,000	2,000
合 計	0	0	0	5,000	3,000	7,000

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	45,000	0	0	60,000	0	60,000	
0	45,000	0	0	60,000	0	60,000	
0	15,000	0	0	25,000	0	25,000	1.購置教學研究、院務行政等所需設備，以提高行政效率及教品質。 2.租賃場域空間之規劃、設計、建築及裝置之改良成本，以提供良好教學研究環境。
0	30,000	0	0	35,000	0	35,000	1.配合建教合作各項研究計畫、購置研究業務所需設備，以達研究計畫之目標。 2.租賃場域空間之規劃、設計、建築及裝置之改良成本，以提供良好教學研究環境。
0	45,000	0	0	60,000	0	60,000	

**國立中山大學國際金融研究學院校務基金
固定資產建設改良擴充資金來源明細表**

中華民國112年度

項 目	自 有 資			
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他
一般建築及設備計畫	35,000	0	0	25,000
一次性項目	35,000	0	0	25,000
合 計	35,000	0	0	25,000

附註：『自有資金』、『外借資金』及『合計』為全部版。
其他：國發基金撥款。

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小	計	國內借款	國外借款	小	計	金 額	%
金 額	%			金 額	%		
60,000	100.00	0	0	0	0.00	60,000	100.00
60,000	100.00	0	0	0	0.00	60,000	100.00
60,000	100.00	0	0	0	0.00	60,000	100.00

**國立中山大學國際金融研究學院校務基金
固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表**

中華民國112年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 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	60,000	35,000	0	0	25,000	0
一次性項目	60,000	35,000	0	0	25,000	0
合 計	60,000	35,000	0	0	25,000	0

附註：『全部計畫』及『預算數』為全部版。

單位:新臺幣千元

畫					預 算 數			
目標 能量	進度 起訖 年月	資金 成本 率%	現值 報酬 率%	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	佔全部 計畫%	金 額	佔全部 計畫%
					60,000	100.00	60,000	100.00
	112.01 112.12				60,000	100.00	60,000	100.00
					60,000	100.00	60,000	100.00

國立中山大學國際金融研究學院校務基金
資產折舊明細表
 中華民國112年度

項 目	不 動 產 、				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
前年度決算資產原值	0	0	0	0	0
上年度預計增減資產原值	0	0	0	0	0
本年度預計增減資產原值	0	0	6,000	3,000	7,000
資產重估增值額	0	0	0	0	0
本年度(12月底)止資產總額	0	0	6,000	3,000	7,000
本年度應提折舊額	0	0	1,000	600	1,400
教學成本	0	0	1,000	600	1,400

附註：本表數據為全部版。

單位：新臺幣千元

廠房及設備			投資性 不動產	其 他	合 計
租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物			
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	45,000	0	0	0	61,000
0	0	0	0	0	0
0	45,000	0	0	0	61,000
0	5,625	0	0	0	8,625
0	5,625	0	0	0	8,625

國立中山大學國際金融研究學院校務基金
基金數額增減明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額		
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充	2,000	
以國有財產撥充		
國庫增撥數		
其他	1,000	撥入機械及設備
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他		
期末基金數額	3,000	

附註：本表數據為全部版。

(三) 参 考 表

國立中山大學國際金融研究學院校務基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
0	資產	55,700	0	55,700
0	流動資產	3,325	0	3,325
0	現金	3,325	0	3,325
0	不動產、廠房及設備	52,375	0	52,375
0	機械及設備	5,000	0	5,000
0	交通及運輸設備	2,400	0	2,400
0	什項設備	5,600	0	5,600
0	租賃權益改良	39,375	0	39,375
0	合計	55,700	0	55,700
0	負債	21,125	0	21,125
0	其他負債	21,125	0	21,125
0	遞延負債	21,125	0	21,125
0	淨值	34,575	0	34,575
0	基金	3,000	0	3,000
0	基金	3,000	0	3,000
0	累積餘絀	31,575	0	31,575
0	累積賸餘	31,575	0	31,575
0	合計	55,700	0	55,700

國立中山大學國際金融研究學院校務基金
預計平衡表說明

中華民國112年度

※『110年12月31日實際數』、『112年12月31日預計數』及『111年12月31日預計數』為全部版。

1.科目:

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

2.科目:

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

國立中山大學國際金融研究學院校務基金
5年來主要營運項目分析表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
教學訓輔	人	220	308,159.09	67,795	
大專院校	人	220	308,159.09	67,795	預計研究生人數220人。
上年度預算數					
前年度決算數					
109年度決算數					
108年度決算數					

附註：『本年度預算數』為全部版。

**國立中山大學國際金融研究學院校務基金
員工人數彙計表**

中華民國112年度

單位：人

科 目	職 別	上年度最高 可進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部分：					
教師人員					
教師					
	教授	2	0	2	
	副教授	2	0	2	
	助理教授	1	0	1	
總 計		5	0	5	

1. 年終獎金：編列90萬元，係依軍公教人員年終工作獎金及慰問金發給注意事項，編列5人年終獎金。
2. 計時與計件人員酬金：編列1,752萬元，包括專任助理6人、研究助理5人、兼任助理10人、約聘教師10人及臨時工之薪資、勞健保等費用。
3. 外包費編列勞力外包公司之「勞務承攬」4人200萬元，辦理辦公室及教室清潔勤務、環境整理維護及一般廢棄物清運等。

本 頁 空 白

國立中山大學國際金融研究學院校務基金

用人費用彙計表

中華民國112年度

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金					退 休 退休金	
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎		效 金
業務支出部分	15,150	0	0	0	900	0	0	0	0	0	600
教學成本	15,150	0	0	0	900	0	0	0	0	0	600
正式人員	15,150	0	0	0	900	0	0	0	0	0	600
教員	15,150	0	0	0	900	0	0	0	0	0	600
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合 計	15,150	0	0	0	900	0	0	0	0	0	600
總 計	15,150	0	0	0	900	0	0	0	0	0	600

附註：『本年度預算數』為全部版。

1. 年終獎金：編列90萬元，係依軍公教人員年終工作獎金及慰問金發給注意事項，編列5人年終獎金。
2. 計時與計件人員酬金：編列1,752萬元，包括專任助理6人、研究助理5人、兼任助理10人、約聘教師10人及臨時工之薪資、勞健保等費用。
3. 外包費編列勞力外包公司之「勞務承攬」4人200萬元，辦理辦公室及教室清潔勤務、環境整理維護及一般廢棄物清運等。

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	960	0	0	310	0	17,920	6,400	24,320
0	0	960	0	0	310	0	17,920	4,000	21,920
0	0	960	0	0	310	0	17,920	0	17,920
0	0	960	0	0	310	0	17,920	0	17,920
0	0	0	0	0	0	0	0	4,000	4,000
0	0	0	0	0	0	0	0	4,000	4,000
0	0	0	0	0	0	0	0	2,400	2,400
0	0	0	0	0	0	0	0	2,400	2,400
0	0	0	0	0	0	0	0	2,400	2,400
0	0	960	0	0	310	0	17,920	6,400	24,320
0	0	960	0	0	310	0	17,920	6,400	24,320

國立中山大學國際金融研究學院校務基金

各項費用彙計表

中華民國112年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		合計
			政府補助 收入支應	自籌收入 支應	
		用人費用	8,480	15,840	24,320
		正式員額薪資	6,050	9,100	15,150
		聘僱及兼職人員薪資		6,400	6,400
		獎金	900		900
		退休及卹償金	600		600
		福利費	930	340	1,270
		服務費用	35,275	31,890	67,165
		水電費	2,200	4,000	6,200
		郵電費	440	110	550
		旅運費	1,750	6,750	8,500
		印刷裝訂及公告費	825	2,450	3,275
		修理保養及保固費	7,450	750	8,200
		保險費	50	300	350
		一般服務費	7,170	12,400	19,570
		專業服務費	13,890	4,630	18,520
		公關慰勞費		500	500
		推展費	1,500		1,500
		材料及用品費	4,920	5,470	10,390
		使用材料費	400	200	600
		用品消耗	4,520	5,270	9,790
		租金與利息	8,500	8,670	17,170
		房租	6,000	7,620	13,620
		機器租金	2,000	300	2,300
		交通及運輸設備租金		300	300
		什項設備租金	500	450	950
		折舊、折耗及攤銷	3,875	4,750	8,625
		不動產、廠房及設備折舊	3,875	4,750	8,625
		會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	4,500	2,500	7,000
		會費	500	500	1,000
		捐助、補助與獎助	4,000	2,000	6,000
		總計	65,550	69,120	134,670

附註：『本年度預算數-按支出科目分列』為全部版。

單位:新臺幣千元

度 預 算 數						
按 支 出 科 目 分 列						
教學成本	其他業務成 本	管理及總務 費用	其他業務費 用			
21,920		2,400				
15,150						
4,000		2,400				
900						
600						
1,270						
63,940		2,225	1,000			
6,200						
330		220				
8,300		200				
3,050		225				
8,070		130				
350						
19,570						
16,570		950	1,000			
		500				
1,500						
9,790		600				
600						
9,190		600				
17,170						
13,620						
2,300						
300						
950						
8,625						
8,625						
3,000	4,000					
1,000						
2,000	4,000					
124,445	4,000	5,225	1,000			

**國立中山大學國際金融研究學院校務基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表**

中華民國112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	
								本年度預算無任何增購或汰換公務車輛預算數。

附註：『增購部分』及『汰舊換新部分』為全部版。

(四) 附 錄

國立中山大學國際金融研究學院校務基金
 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表
 中華民國 111 年度

決議及附帶決議		辦 理 情 形
項次	內 容	
無	決 議 事 項	。

本 頁 空 白