

國立中山大學
半導體及重點科技研究學院校務基金

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金

預算目次

中華民國112年度

一、業務計畫及預算說明.....	II 1~ II 12
二、預算表	
(一) 主要表	
1.收支餘絀預計表及說明.....	II 13~ II 14
2.餘絀撥補預計表.....	II 15
3.現金流量預計表及補充說明.....	II 16~ II 17
(二) 明細表	
1.教學收入明細表.....	II 19
2.其他業務收入明細表.....	II 20
3.教學成本明細表及說明.....	II 22~ II 28
4.其他業務成本明細表及說明.....	II 29~ II 30
5.管理及總務費用明細表及說明.....	II 31~ II 32
6.其他業務費用明細表及說明.....	II 33~ II 34
7.固定資產建設改良擴充明細表.....	II 36~ II 37
8.固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	II 38~ II 39
9.固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	II 40~ II 41
10.資產折舊明細表.....	II 42~ II 43
11.基金數額增減明細表.....	II 44
(三) 參考表	
1.預計平衡表及說明.....	II 45~ II 46
2.5年來主要營運項目分析表.....	II 47
3.員工人數彙計表.....	II 48
4.用人費用彙計表.....	II 50~ II 51
5.各項費用彙計表.....	II 52~ II 53
6.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	II 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.....	II 55

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金

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：

有鑑於國家重點領域發展的產業人才需求有其時效性及急迫性，在各項產業人力缺口的填補上，必須要能夠迅速銜接大學的人才培育機制與研發量能，落實學用合一。而作為協助大高雄地區產業升級發展之學界領頭羊，為積極參與國家政策及善盡大學社會責任協助重點產業發展所需人才，結合大高雄地區半導體封測、電子零組件(被動元件、零組件及設備)等半導體產業供應鏈標竿企業，共同擬訂創新產業人才培育機制，以有效解決我國重點產業人才缺口與學用落差問題，協助產業提升國際競爭力及永續領先地位。

本校依「國家重點領域產學合作及人才培育創新條例」申請設立半導體及重點科技研究學院，並經教育部於 111 年 1 月 10 日臺教高字第 1112200039 號函核定通過。自 112 年度起於國立中山大學校務基金下設立國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金，編列附屬單位預算之分預算，俾完整呈現個別預算編列資訊。

二、組織概況：

本院置院長 1 人，綜理學院院務；置副院長、院務推動顧問數人，襄助院長處理學院院務。學院採一院多所模式，下設「先進半導體封測研究所」及「精密電子零組件研究所」二所。

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：

本院係依據創新條例及在地重點產業與國家政策人才需求，規劃適當的人才培育規模，由產業及大學共組師資團隊，共同研擬符合產業發展所需的專業課程地圖(含實習)及專題技術研究主題，並由合作培育企業挹注資金、

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

提供企業實習場域(包括先進製程設備與儀器)。透過以上之創新產業人才培育機制，使得學生的專業能力培育得以充分對接重點產業發展的需求，補足半導體封測與電子零組件產業的人才缺口及永續其國際領先地位。同時，亦可強化與在地大型企業產學合作的廣度與深度，進而提升技術研究發展成果效益，創造國家、產業、大學及學生共贏的局面。

一、營運計畫

(一) 聚焦培育大高雄地區重點領域產業科技人才：

初期將聚焦在大高雄地區具全球領先地位的「半導體封裝測試」及「電子零組件」等半導體下游相關產業，並設立相關研究所。未來10年將與合作企業共同培育960位(共8屆，每屆120人)碩士人才，學生在學期間(1年大學修課、2年企業實習與研究)將能兼顧學理知識及產業實務的養成，並可申請獲得近100萬元的企業獎助學金，大幅減低學生的經濟壓力，且學生畢業後將協助媒合進入相關產業服務(畢業即就業)。致力於培育高雄及臺灣半導體產業發展所需人才，期能吸引更多年輕人南漂高雄發展，並投入臺灣半導體及重點科技產業國家隊。

(二) 引進業界專家轉任大學師資參與課程地圖規劃及企業實習授課、企業提供實習場域所需精密設備/儀器、先進產業技術/Know-how：

本院建構跨領域學習平台、引進重點產業師資、提供企業實習場域、結合理論與實務之產學共育機制，針對學用落差問題進行密集研商與討論。另考量國際級領先地位之大型企業其設備或技術大部分已非大學端可超越或比擬，故決議由各合作企業提供較先進且昂貴的實驗場域(含設備儀器)以及業界最新技術/Know-how，大學端教授負責基礎理論課程及與業界師資共同指導學生進行企業實務專題研究技術報告。

(三) 建立同領域不同企業聯合招生、提供具吸引力之獎助學金、學生可依其意願提前選擇就業進路等創新機制以提高招生率、就業留才率及降低產業人才缺口：

本院為了達成政府推動研究學院的目標，與7家合作企業密集討論數十次，順利將同領域不同企業的不同意見進行整合，且維持開設學院的嚴謹原則，於招生、培育及就業面向訂定相關作法，為使學生有多重志願的選擇、各企業得以多元取才及提高招生率，協議7家合作企業採取聯合招生，並依學生選填志願(最多可選2所)分發。實習課程

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

將由合作企業提供昂貴設備儀器與先進業界製程技術知識，於實習課程實施前函知合作企業學生已完成企業實習保密協定，使合作培育企業得以讓學生進入企業場域進行實習。碩一升碩二前之暑假期間，再進行「碩二進階企業實習、碩三高階企業實習/專題技術報告，畢業後就業進路」之選擇，將依學生意向進行適性發展審議並以契約明訂雙方權利與義務，以加速學生融合學校授課理論與企業實務，強化學生實務經驗及學用合一能力。本院分成先進半導體封測研究所(由日月光、華泰、穎崴等3家企業出資)與精密電子零組件研究所(由國巨、雷科、穎崴、台虹、興勤等5家企業出資)，經整合後兩研究所合作企業皆同意提供碩一生每年16萬元之獎助學金，及碩二、碩三生每年約48萬元的獎助學金。

(四)依據企業需求訂定專題研究主題，擴大產學合作績效：

本院於學生碩一至碩三期間規劃27學分的企業實習課程，包括碩一的初階實習、碩二的進階實習及碩三的高階實習，旨在大幅降低學用落差及善用業界所提供之先進昂貴設備與儀器，並進而在碩三期間運用其碩一、碩二所學知識與技術，完成其指導教授(本研究所專任教師)及共同指導教授(業界轉任之專/兼任教師或專業技術人員)所訂定契合企業發展的相關研究主題，並通過學位考試；而本院的設計將可有效透過產、學共同指導學生的過程，促使大學教授有機會接觸企業最新技術與 Know-how，對於長期任教於學術界的教授而言，有正面提升其本職學能與研究量能的價值，對於產學合作績效的長期提升及合作企業的研發精進，皆有實質的助益，應可謂是另一多贏的局面。

(五)建立跨領域(科技、管理與人文社會)知識學習平台：

本校近10年來秉持科技與人文並重之校務推動方針，將大學亮麗的研究成果轉化為協助區域產業發展的動能及地方創生，本校始終相信科技發展來自於人性需求，追求高科技的研發及人才培育同時重視學生人文素養、生命價值及美學品味等人文教育。因此申請設立一所可以兼顧跨領域特色及人文社會教育的國家重點領域研究學院，除了授予學生先進半導體封測與電子零組件專業科技以外，將輔以本校優質社科、管理學院之社會科學、企管/資管/財管/行銷相關知識，並連結既有人文講座及地方創生相關社會教育資源，建立「跨領域(科技、管理、人文社會)多元學習平台」，以激發跨域火花與強化多元學習成

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

效。未來本院將規劃每學年開設12堂大師講座(每學期6堂)，包括重點科技領域、管理領域及人文社會/管理/科技跨領域講座，本院的碩一生必須至少參加其中8堂(每學期4堂)以上的大師演講，且非原專長領域的講座需達4堂(每學期2堂)以上，雖不納入畢業學分數，但將納入畢業條件之一。

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 2,100 萬元，均係一次性項目，由營運資金支應 300 萬元及其他支應 1,800 萬元，編列項目如次：

1. 機械及設備 270 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 10 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 220 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 1,600 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：

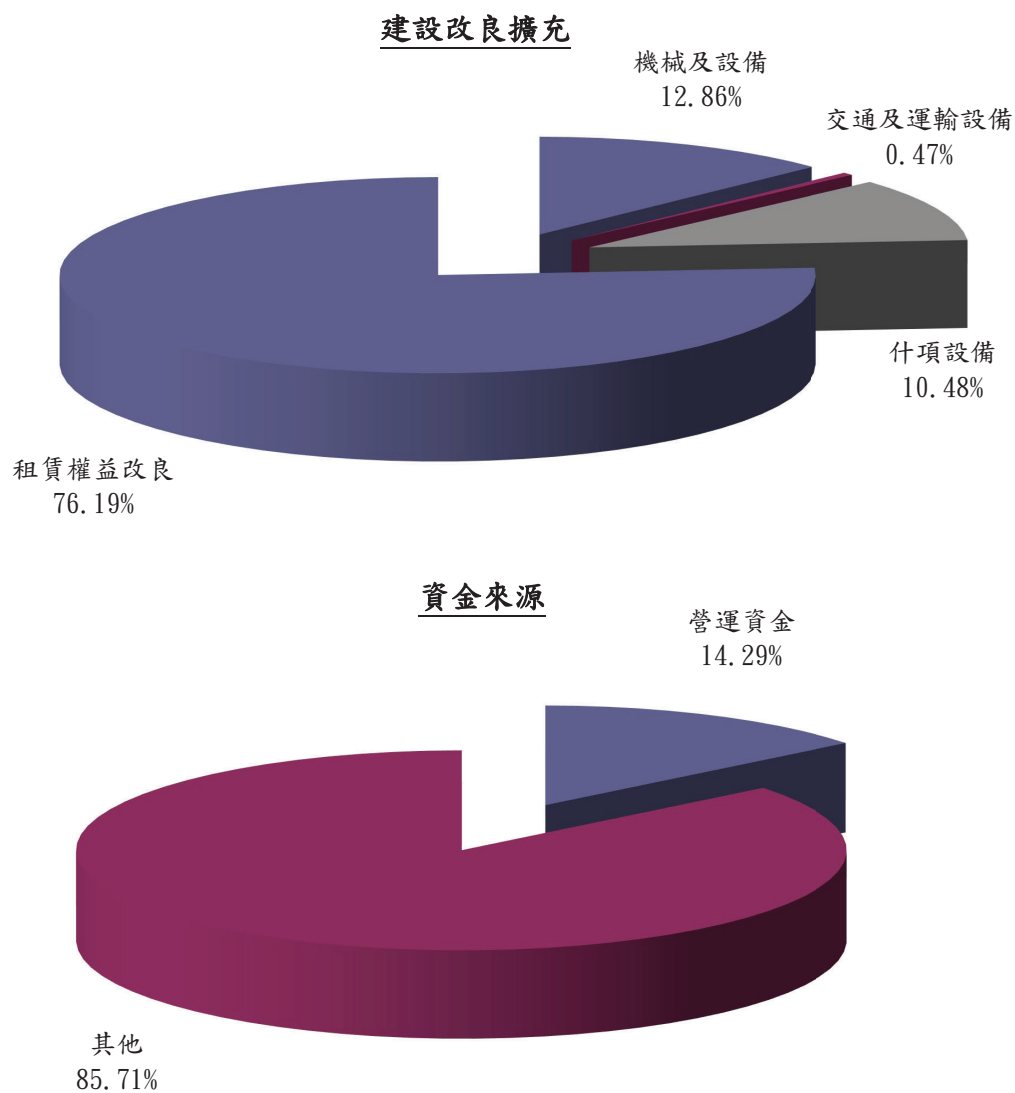
國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

圖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	21,000	營運資金	3,000
機械及設備	2,700	其他	18,000
交通及運輸設備	100		
什項設備	2,200		
租賃權益改良	16,000		
合 計	21,000	合 計	21,000

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金

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 4,030 萬元，主要係教學收入及其他業務收入。
- (二)業務成本與費用 1 億 3,530 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 500 萬元，主要係依實際業務需求撙節支出所致。
- (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。

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

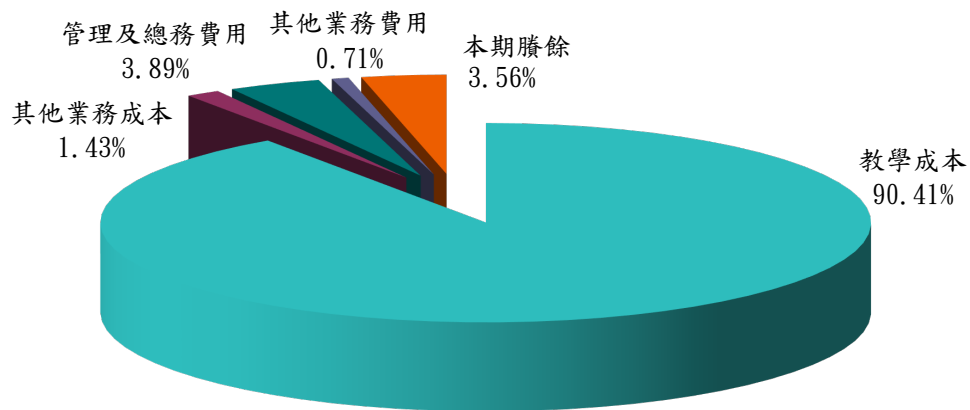
圖2

112年度收入、成本與費用及餘絀

收入及短絀



成本與費用及賸餘



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	140,300	業務成本與費用	135,300
教學收入	84,300	教學成本	126,850
其他業務收入	56,000	其他業務成本	2,000
		管理及總務費用	5,450
		其他業務費用	1,000
		本期賸餘	5,000
收入總額	140,300	成本、費用及賸餘總額	140,300

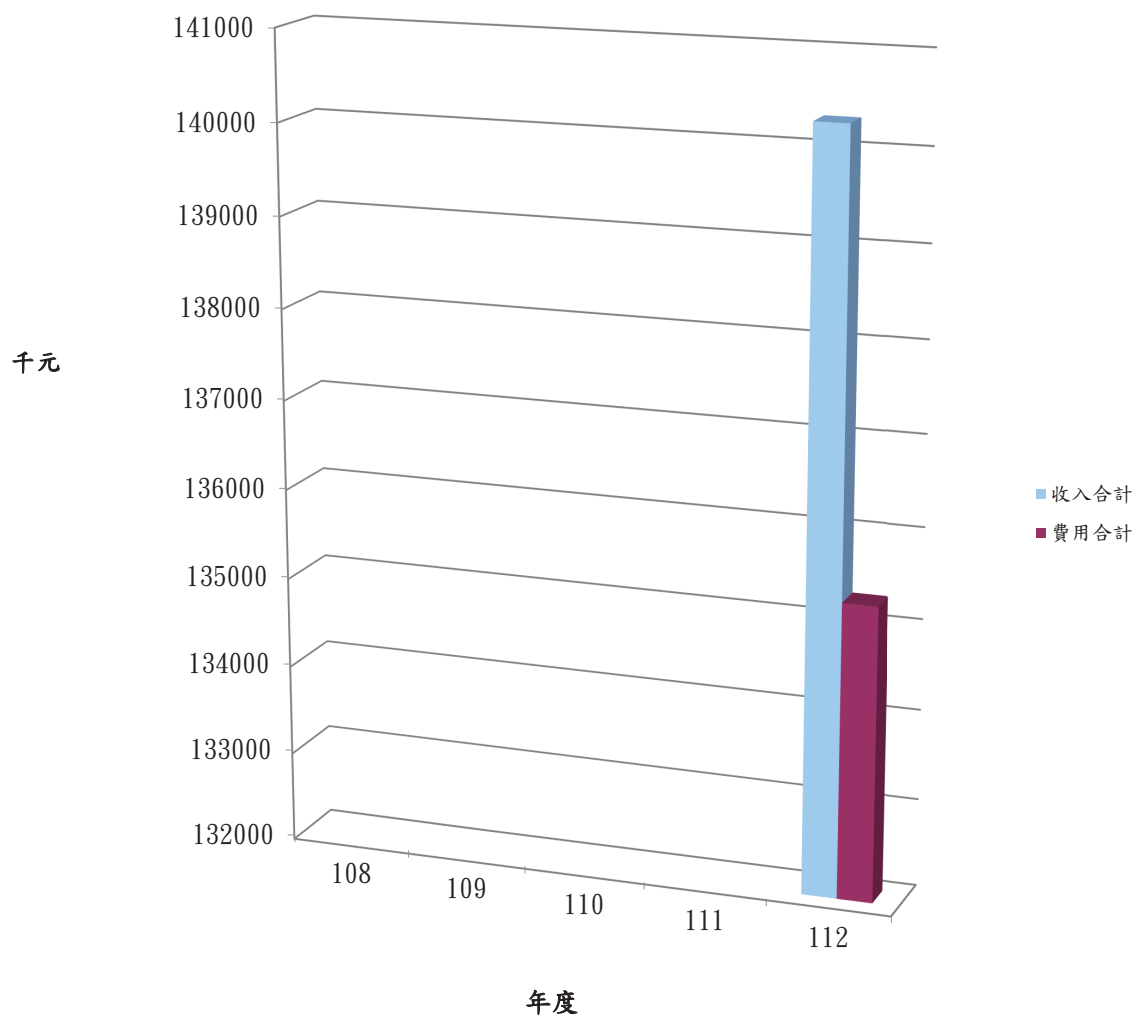
國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

圖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						140,300
費用						
業務成本與費用						135,300
本期餘絀						5,000

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金

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 500 萬元。
- (二)本年度預計賸餘撥充基金 150 萬元。
- (三)經以上撥充基金後，未分配賸餘為 350 萬元。
- (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。

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金

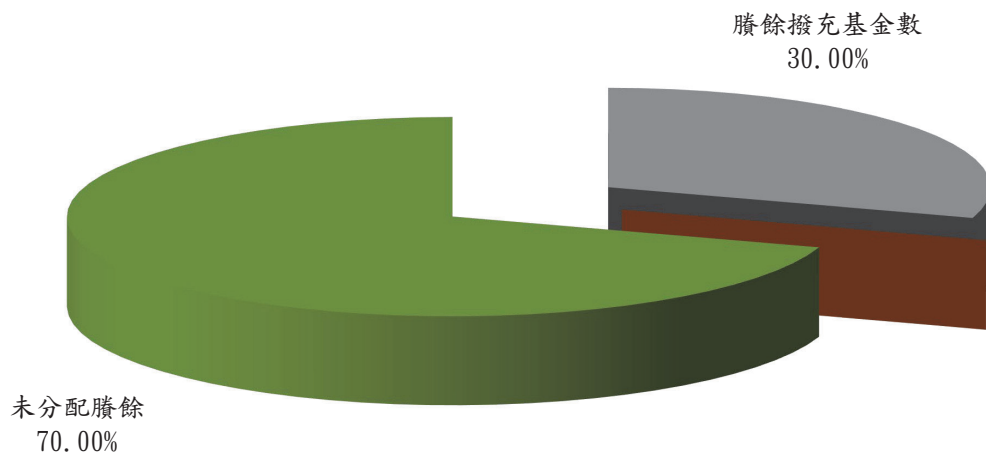
業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

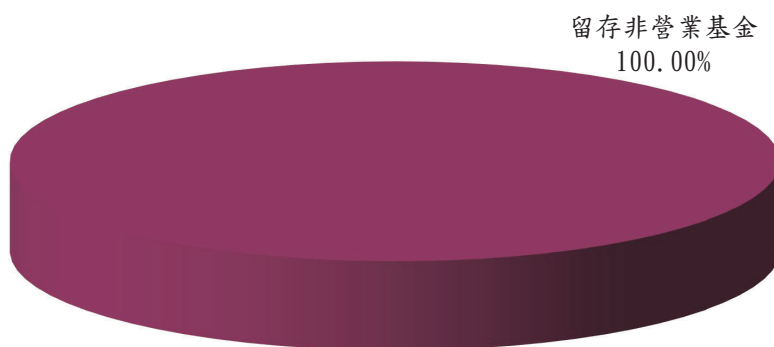
圖 4

112年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分



單位:新臺幣千元

按分配程序分	112年度預算	按所得對象分	112年度預算
填補累積短絀		中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	5,000
賸餘撥充基金數	1,500		
解繳公庫淨額			
其他依法分配數			
未分配賸餘	3,500		
合計	5,000	合計	5,000

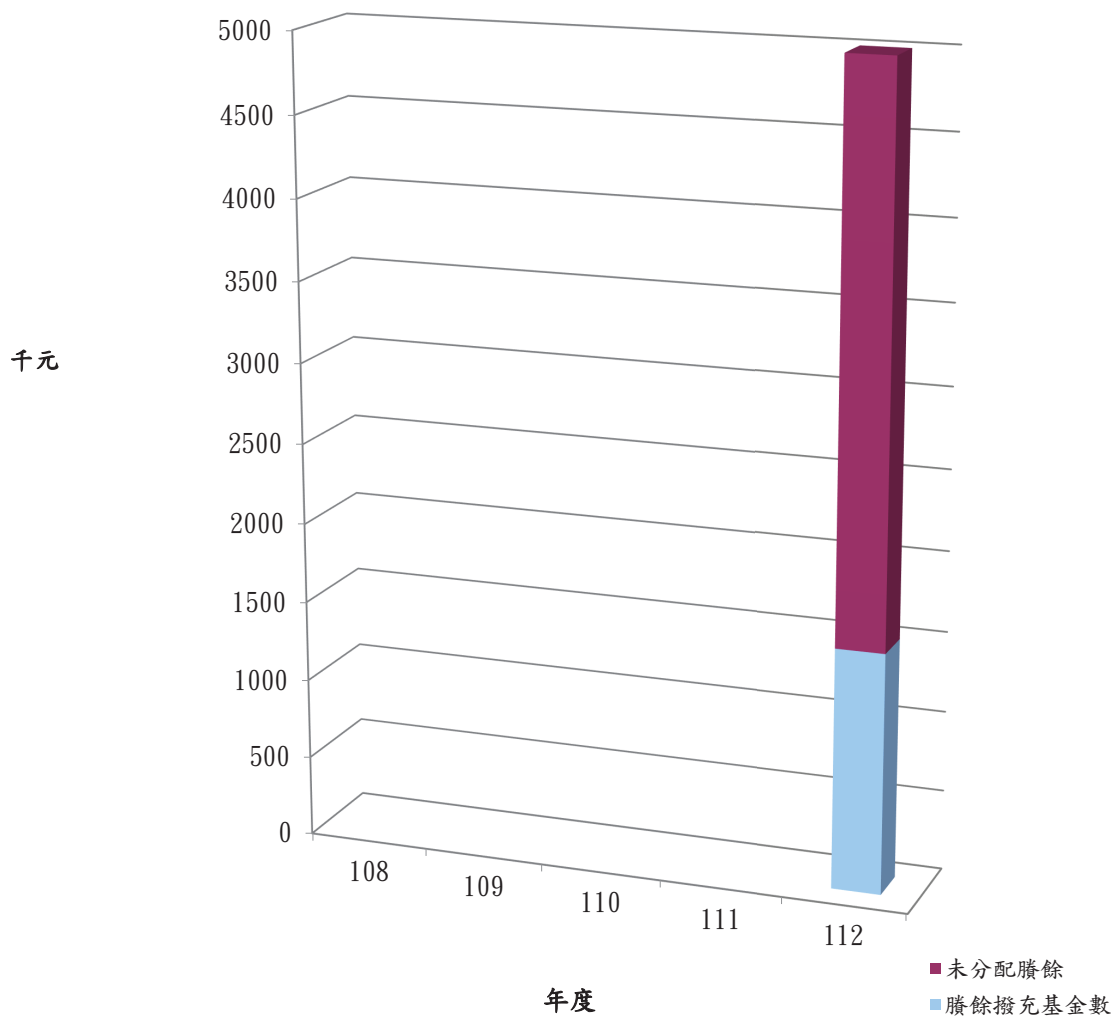
國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 112 年度

圖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						1,500
賸餘撥充基金數						1,500
未分配賸餘						3,500
合 計						5,000

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金

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 560 萬元，包括：

1.本期賸餘 500 萬元。

2.調整項目 60 萬元，係折舊、減損及折耗 260 萬元及遞延收入隨折舊費用之提列轉列其他補助收入 200 萬元。

(二)預計投資活動之現金流出 2,100 萬元，係增加不動產、廠房及設備 2,100 萬元(含行政院國家發展基金補助款 1,800 萬元及營運資金 300 萬元)。

(三)預計籌資活動之現金流入 1,800 萬元，係增加其他負債 1,800 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 260 萬元。

(五)預計期末現金及約當現金 260 萬元。

(一) 主 要 表

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金

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	55,000	85,300	140,300	100.00	0	140,300	
0	教學收入	0	84,300	84,300	60.09	0	84,300	
0	學雜費收入	0	8,700	8,700	6.20	0	8,700	
0	學雜費減免	0	-600	-600	-0.43	0	-600	
0	建教合作收入	0	76,200	76,200	54.31	0	76,200	
0	其他業務收入	55,000	1,000	56,000	39.91	0	56,000	
0	其他補助收入	55,000	0	55,000	39.20	0	55,000	
0	雜項業務收入	0	1,000	1,000	0.71	0	1,000	
0	業務成本與費用	53,500	81,800	135,300	96.44	0	135,300	
0	教學成本	50,000	76,850	126,850	90.41	0	126,850	
0	教學研究及訓輔 成本	50,000	15,000	65,000	46.33	0	65,000	
0	建教合作成本	0	61,850	61,850	44.08	0	61,850	
0	其他業務成本	2,000	0	2,000	1.43	0	2,000	
0	學生公費及獎勵 金	2,000	0	2,000	1.43	0	2,000	
0	管理及總務費用	1,500	3,950	5,450	3.88	0	5,450	
0	管理費用及總務 費用	1,500	3,950	5,450	3.88	0	5,450	
0	其他業務費用	0	1,000	1,000	0.71	0	1,000	
0	雜項業務費用	0	1,000	1,000	0.71	0	1,000	
0	業務賸餘（短絀）	1,500	3,500	5,000	3.56	0	5,000	
0	本期賸餘（短絀）	1,500	3,500	5,000	3.56	0	5,000	

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。

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金
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1億4,030萬元，包括教學收入8,430萬元、其他業務收入5,600萬元。
- 2.業務成本與費用1億3,530萬元，包括教學成本1億2,685萬元、其他業務成本200萬元、管理及總務費用545萬元及其他業務費用100萬元。
- 3.兩者比較，業務賸餘500萬元。

(二)、預計本期賸餘500萬元。

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金

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	5,000	100.00	
		本期賸餘	5,000	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	1,500	30.00	
		填補累積短絀			
		提存公積			
		賸餘撥充基金數	1,500	30.00	
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
		未分配賸餘	3,500	70.00	
		短絀之部			
		本期短絀			
		前期待填補之短絀			
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
		填補之部			
		撥用賸餘			
		撥用公積			
		折減基金			
		公庫撥款			
		待填補之短絀			

附註：「本年度預算數」為全部版。

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金 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	5,600	
本期賸餘（短絀）	5,000	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	5,000	
調整項目	600	1.提列折舊260萬元。 2.遞延收入隨折舊提列轉列其他補助收入200萬元。
未計利息股利之現金流入（流出）	5,600	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	5,600	
▼投資活動之現金流量	-21,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-21,000	增加不動產、廠房及設備2,100萬元(行政院國家發展基金1,800萬元，營運資金300萬元)。
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-21,000	
▼籌資活動之現金流量	18,000	
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	18,000	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）	18,000	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	2,600	
▼期末現金及約當現金	2,600	
▼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	2,000	撥入機械及設備200萬元。
盈餘分配與虧損填補之金額	1,500	賸餘補充基金。

附註：本表數據為全部版。

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金
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200萬元，為撥入機械及設備200萬元。
- 二、賸餘撥充基金150萬元。

本 頁 空 白

(二) 明 細 表

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金
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				84,300	
學雜費收入	人	220	39,545.45	8,700	研究所學雜費收入，以220人計，預計收入870萬元。
日間部	人	220	39,545.45	8,700	
研究所	人	220	39,545.45	8,700	
學雜費減免				-600	身心障礙人士子女、中低收入戶學生、原住民等減免。
建教合作收入				76,200	
產學合作收入				75,000	為外界提供訓練、研究及設計等服務所獲得之收入。
政府科研補助收入				1,200	為政府提供科學技術研究相關服務所獲得之收入。

附註：本表數據為全部版。

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金
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	56,000	
其他補助收入	55,000	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200萬元。
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

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金

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		50,000	76,850			126,850
教學研究及訓輔成本	人	50,000	15,000	220.00	295,454.55	65,000
用人費用		10,650	8,200			18,850
正式員額薪資		7,600	5,000			12,600
聘僱及兼職人員薪資			3,000			3,000
獎金		900				900
退休及卹償金		650				650
福利費		1,500	200			1,700
服務費用		23,150	4,400			27,550
水電費		2,000	1,100			3,100
郵電費		200	100			300
旅運費		1,150	600			1,750
印刷裝訂及公告費		500	300			800
修理保養及保固費		2,700	900			3,600
保險費		860	200			1,060
一般服務費		8,040				8,040
專業服務費		6,700	1,200			7,900
推展費		1,000				1,000
材料及用品費		9,900	1,300			11,200
使用材料費		3,300				3,300
用品消耗		6,600	1,300			7,900
租金與利息		4,200	1,100			5,300
房租		2,500	1,100			3,600
機器租金		1,000				1,000
什項設備租金		700				700
折舊、折耗及攤銷		2,000				2,000
不動產、廠房及設備折舊		2,000				2,000
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費		100				100
會費		100				100
建教合作成本			61,850			61,850
用人費用			5,160			5,160
正式員額薪資			3,500			3,500
聘僱及兼職人員薪資			1,500			1,500
福利費			160			160
服務費用			9,490			9,490
水電費			300			300
郵電費			100			100
旅運費			1,100			1,100
印刷裝訂及公告費			300			300

單位：新臺幣千元

[illegible]

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金

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
修理保養及保固費			700			700
保險費			90			90
一般服務費			4,210			4,210
專業服務費			2,690			2,690
材料及用品費			3,000			3,000
使用材料費			300			300
用品消耗			2,700			2,700
租金與利息			300			300
機器租金			200			200
交通及運輸設備租金			100			100
折舊、折耗及攤銷			600			600
不動產、廠房及設備折舊			600			600
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			43,300			43,300
會費			100			100
捐助、補助與獎助			43,200			43,200

附註：「本年度預算數」為全部版。

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金

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2研究所(先進半導體封測研究所及精密電子零組件研究所)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	教師退撫基金及離職金。
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、健康檢查補助、婚喪生育及子女教育補助費等。
510301-2000 服務費用	
510301-2100 水電費	工作場所水電費等。
510301-2200 郵電費	各單位教學所需郵費及電話費。
510301-2300 旅運費	係執行業務所需之國內、外地區旅費及貨物運費等費用。國外旅費編列35萬元。 1.出國考察、訪問國外旅費編列20萬元。 2.參加國際會議、談判國外旅費編列15萬元。
510301-2400 印刷裝訂及公告費	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	學生團體保險及各項活動等保險費用。
510301-2700 一般服務費	教學及訓輔工作所需之外包費、計時與計件人員酬金及員工體育、文康活動等費用。其中： 一、外包費編列100萬元，係編列勞力外包公司之勞務承攬2人，辦理辦公室、教室清潔勤務、環境整理維護及一般廢棄物清運。 二、計時與計件人員酬金編列700萬元，包含進用專任助理6人及客座教授1人之薪資、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500萬元)、電腦軟體服務費等費用。
510301-2B00 推展費	因應教學業務所需，舉辦活動或發放宣傳品等之推展費用，編列100萬元。
510301-3000 材料及用品費	
510301-3100 使用材料費	教學研究所需設備零件等費用。
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。
510301-4000 租金與利息	
510301-4200	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。

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金

教學成本說明

中華民國112年度

科 目	說 明
房租	
510301-4300 機器租金	教學及訓輔工作所需之機械及設備租金。
510301-4500 什項設備租金	教學所需之什項設備租金費用。
510301-5000 折舊、折耗及攤銷	
510301-5100 不動產、廠房及設備折舊	依使用年限採直線法計提機械設備、交通運輸設備及什項設備之折舊費用。
510301-7000 會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	
510301-7100 會費	參加學術團體之常年會費及臨時費編列10萬元。
510303 建教合作成本	執行各項產學合作計畫成本。
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」之工作酬金。
510303-1200 聘僱及兼職人員薪資	研究計畫主持人、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費、電話費。
510303-2300 旅運費	辦理建教合作計畫所需國內、外旅費等費用。國外旅費編列50萬元。 1.出國考察、訪問國外旅費編列20萬元。 2.參加國際會議、談判國外旅費編列30萬元。
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	執行建教合作計畫所需之人員及其他保險費。
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及體活動費等費用。其中計時與計件人員酬金編列420萬元，係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專任助理5人、兼任助理20人之薪資、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、稿費、出席審查及查詢費編列59萬元、委託其他機構辦理調查研究等所需之委託調查研究費編列60萬元)。
510303-3000 材料及用品費	
510303-3100 使用材料費	辦理建教合作計畫所需設備零件等費用。

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金

教學成本說明

中華民國112年度

科 目	說 明
510303-3200 用品消耗	辦理建教合作計畫所需辦公、實驗等用品及食品等費用。
510303-4000 租金與利息	
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等交通及運輸設備租金。
510303-5000 折舊、折耗及攤銷	
510303-5100 不動產、廠房及設備折舊	機械設備及什項設備折舊。折舊之計算方法係採直線法，圖書期刊採報廢法計提折舊。
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10萬。
510303-7200 捐助、補助與獎助	辦理建教合作計畫所需給與學員生之各項公費及獎助學金等。

**國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金
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	2,000		2,000
		學生公費及獎勵金	2,000		2,000
		會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費	2,000		2,000
		捐助、補助與獎助	2,000		2,000

附註：「本年度預算數」為全部版。

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金 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	學生各項公費、獎助學金及工讀金等。
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	研究生獎助學金、各項公費及工讀金等

**國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金
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	1,500	3,950	5,450
		管理費用及總務費用	1,500	3,950	5,450
		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	1,000	1,050	2,050
		郵電費	150		150
		旅運費	100	50	150
		印刷裝訂及公告費	350		350
		修理保養及保固費	100		100
		專業服務費	300	500	800
		公關慰勞費		500	500
		材料及用品費	500		500
		用品消耗	500		500
		會費、捐助、補助、 分攤、救助（濟）與交流活 動費		500	500
		捐助、補助與獎助		500	500

附註：「本年度預算數」為全部版。

**國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金
管理及總務費用說明**

中華民國112年度

科 目	說 明
515000 管理及總務費用	
515001 管理費用及總務費用	
515001-1000 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	行政單位用郵費及電話費等。
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、裝訂費等。
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	行政單位所需之電腦軟體及系統維護等費用。
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。本學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20萬元，員工慰勞費30萬元，係由院長室專責管控。
515001-3000 材料及用品費	
515001-3200 用品消耗	行政單位所需之辦公用品等。

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金 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。

**國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金
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	碩士班招生考試費用。

本 頁 空 白

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金
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	2,700	100	2,200
一次性項目	0	0	0	2,700	100	2,200
政府補助收入支應	0	0	0	700	100	1,200
自籌收入支應	0	0	0	2,000	0	1,000
合 計	0	0	0	2,700	100	2,200

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	16,000	0	0	21,000	0	21,000	
0	16,000	0	0	21,000	0	21,000	
0	16,000	0	0	18,000	0	18,000	1.購置行政、教學及研究等所需設備，以提高行政效率及教學品質。 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	0	0	0	3,000	0	3,000	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。
0	16,000	0	0	21,000	0	21,000	

**國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金
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	3,000	0	0	18,000
一次性項目	3,000	0	0	18,000
合 計	3,000	0	0	18,000

附註：『自有資金』、『外借資金』及『合計』為全部版。

自有資金「其他」欄內列1,800萬元，係行政院國家發展基金之撥款。

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	%
21,000	100.00	0	0	0	0.00	21,000	100.00
21,000	100.00	0	0	0	0.00	21,000	100.00
21,000	100.00	0	0	0	0.00	21,000	100.00

**國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金
固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表**

中華民國112年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 資 總 額	自 有 資 金				外借資金
		營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他	
一般建築及設備計畫	21,000	3,000	0	0	18,000	0
一次性項目	21,000	3,000	0	0	18,000	0
合 計	21,000	3,000	0	0	18,000	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%
					21,000	100.00	21,000	100.00
	112.01 112.12				21,000	100.00	21,000	100.00
					21,000	100.00	21,000	100.00

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金
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	4,700	100	2,200
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	4,700	100	2,200
本年度應提折舊額	0	0	540	20	440
教學成本	0	0	540	20	440

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	16,000	0	0	0	23,000
0	0	0	0	0	0
0	16,000	0	0	0	23,000
0	1,600	0	0	0	2,600
0	1,600	0	0	0	2,600

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金 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	1,500	賸餘撥充基金。
以國有財產撥充		
國庫增撥數		
其他	2,000	其他機關撥入機械及設備。
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他		
期末基金數額	3,500	

附註：本表數據為全部版。

(三) 参 考 表

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金

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	23,000	0	23,000
0	流動資產	2,600	0	2,600
0	現金	2,600	0	2,600
0	不動產、廠房及設備	20,400	0	20,400
0	機械及設備	4,160	0	4,160
0	交通及運輸設備	80	0	80
0	什項設備	1,760	0	1,760
0	租賃權益改良	14,400	0	14,400
0	合 計	23,000	0	23,000
0	負債	16,000	0	16,000
0	其他負債	16,000	0	16,000
0	遞延負債	16,000	0	16,000
0	淨值	7,000	0	7,000
0	基金	3,500	0	3,500
0	基金	3,500	0	3,500
0	累積餘絀	3,500	0	3,500
0	累積賸餘	3,500	0	3,500
0	合 計	23,000	0	23,000

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金
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

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金 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	295,454.55	65,000	
大專院校	人	220	295,454.55	65,000	本年度學生人數220人，預算數65,000千元。
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。

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金 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		0	5	5	
教師		0	5	5	
	教授	0	5	5	
總 計		0	5	5	

1. 年終獎金：係依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項規定發放，編列5人，計90萬元。

2. 計時與計件人員酬金：編列1,120萬元，包括專任助理11人、兼任助理20人及客座教授1人之薪資、勞健保等費用。

3. 外包費編列勞力外包公司之「勞務承攬」2人100萬元，為辦理教學研究、建教合作等業務，執行清潔勤務、環境整理維護、一般廢棄物清運等業務。

本 頁 空 白

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金 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
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金	其 他
業務支出部分	16,100	0	0	0	900	0	0	0	0	650	
教學成本	16,100	0	0	0	900	0	0	0	0	650	
正式人員	16,100	0	0	0	900	0	0	0	0	650	
教員	16,100	0	0	0	900	0	0	0	0	650	
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
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	16,100	0	0	0	900	0	0	0	0	650	
總 計	16,100	0	0	0	900	0	0	0	0	650	

附註：『本年度預算數』為全部版。

1. 年終獎金：係依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項規定發放，編列5人，計90萬元。

2. 計時與計件人員酬金：編列1,120萬元，包括專任助理11人、兼任助理20人及客座教授1人之薪資、勞健保等費用。

3. 外包費編列勞力外包公司之「勞務承攬」2人100萬元，為辦理教學研究、建教合作等業務，執行清潔勤務、環境整理維護、一般廢棄物清運等業務。

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	1,060	0	0	800	0	19,510	6,900	26,410
0	0	1,060	0	0	800	0	19,510	4,500	24,010
0	0	1,060	0	0	800	0	19,510	0	19,510
0	0	1,060	0	0	800	0	19,510	0	19,510
0	0	0	0	0	0	0	0	4,500	4,500
0	0	0	0	0	0	0	0	4,500	4,500
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	1,060	0	0	800	0	19,510	6,900	26,410
0	0	1,060	0	0	800	0	19,510	6,900	26,410

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金 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	10,650	15,760	26,410
		正式員額薪資	7,600	8,500	16,100
		聘僱及兼職人員薪資		6,900	6,900
		獎金	900		900
		退休及卹償金	650		650
		福利費	1,500	360	1,860
		服務費用	24,150	15,940	40,090
		水電費	2,000	1,400	3,400
		郵電費	350	200	550
		旅運費	1,250	1,750	3,000
		印刷裝訂及公告費	850	600	1,450
		修理保養及保固費	2,800	1,600	4,400
		保險費	860	290	1,150
		一般服務費	8,040	4,210	12,250
		專業服務費	7,000	5,390	12,390
		公關慰勞費		500	500
		推展費	1,000		1,000
		材料及用品費	10,400	4,300	14,700
		使用材料費	3,300	300	3,600
		用品消耗	7,100	4,000	11,100
		租金與利息	4,200	1,400	5,600
		房租	2,500	1,100	3,600
		機器租金	1,000	200	1,200
		交通及運輸設備租金		100	100
		什項設備租金	700		700
		折舊、折耗及攤銷	2,000	600	2,600
		不動產、廠房及設備折舊	2,000	600	2,600
		會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	2,100	43,800	45,900
		會費	100	100	200
		捐助、補助與獎助	2,000	43,700	45,700
		總 計	53,500	81,800	135,300

備註：「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			
24,010		2,400				
16,100						
4,500		2,400				
900						
650						
1,860						
37,040		2,050	1,000			
3,400						
400		150				
2,850		150				
1,100		350				
4,300		100				
1,150						
12,250						
10,590		800	1,000			
		500				
1,000						
14,200		500				
3,600						
10,600		500				
5,600						
3,600						
1,200						
100						
700						
2,600						
2,600						
43,400	2,000	500				
200						
43,200	2,000	500				
126,850	2,000	5,450	1,000			

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金
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

國立中山大學半導體及重點科技研究學院校務基金
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