

佛 光 大 學

101學年度

(自101年8月1日至102年7月31日止)

預 算 書

佛 光 大 學

編號:302

收支餘絀預計表
101學年度

單位:新臺幣元

前年度決算數	科目	本年度預算	上年度估計決算數	本年度預算與上年度估計決算比較	
				差異	%
	各項收入				
204,821,772	學雜費收入	204,905,360	200,829,205	4,076,155	2.03
6,141,825	推廣教育收入	11,520,080	10,823,614	696,466	6.43
41,812,153	產學合作收入	34,565,000	33,809,709	755,291	2.23
249,030,179	補助及捐贈收入	409,263,836	479,388,933	(70,125,097)	(14.63)
2,321,449	財務收入	2,652,300	2,573,722	78,578	3.05
27,436,223	其他收入	31,310,276	28,992,045	2,318,231	8.00
531,563,601	小 計	694,216,852	756,417,228	(62,200,376)	(8.22)
	各項支出				
1,918,251	董事會支出	2,236,989	1,795,125	441,864	24.61
159,039,901	行政管理支出	186,133,085	164,955,876	21,177,209	12.84
303,436,185	教學研究及訓輔支出	351,839,881	322,890,084	28,949,797	8.97
26,942,160	獎助學金支出	31,861,440	27,100,000	4,761,440	17.57
5,796,516	推廣教育支出	8,759,940	7,001,718	1,758,222	25.11
41,718,285	產學合作支出	34,595,000	31,360,085	3,234,915	10.32
1,862,172	其他支出	2,500,000	1,536,698	963,302	62.69
540,713,470	小 計	617,926,335	556,639,586	61,286,749	11.01
(9,149,869)	本期餘絀	76,290,517	199,777,642	(123,487,125)	(61.81)

佛 光 大 學

預計固定資產及無形資產變動表

101學年度

編號303B

單位：新臺幣元

科目名稱	估計本學年初 結存金額	本學年度 預計增加金額	本學年度 預計減少金額	截至本學年度 止預計結存金 額	說明
固定資產	4,359,471,382	161,593,005	(10,550,000)	4,510,514,387	
土地	1,035,990,696			1,035,990,696	
土地改良物	125,791,627	4,550,000		130,341,627	
房屋及建築	2,122,334,812			2,122,334,812	
機械儀器及設備	159,000,000	25,693,005	(2,000,000)	182,693,005	
圖書及博物	237,000,000	19,260,000		256,260,000	
其他設備	487,200,000	90,000	(4,000,000)	483,290,000	
預付土地、工程及設備款	192,154,247	112,000,000	(4,550,000)	299,604,247	
租賃資產					
租賃權益改良物					
累計折舊	432,523,012	77,250,222	(5,050,000)	504,723,234	
土地改良物	23,501,664	6,684,922		30,186,586	
房屋及建築	195,754,557	37,429,080		233,183,637	
機械儀器及設備	84,469,308	18,984,747	(1,550,000)	101,904,055	
其他設備	128,797,483	14,151,473	(3,500,000)	139,448,956	
租賃資產				0	
租賃權益改良物				0	
固定資產淨額	3,926,948,370	84,342,783	(5,500,000)	4,005,791,153	
無形資產	28,750,000	4,412,500	(2,000,000)	31,162,500	
專利權					
電腦軟體	28,750,000	4,412,500	(2,000,000)	31,162,500	
租賃權益					
其他無形資產					
累計攤銷	24,033,822	2,519,200	(2,000,000)	28,553,022	
專利權					
電腦軟體	24,033,822	2,519,200	(2,000,000)	24,553,022	
租賃權益					
其他無形資產					
無形資產淨額	4,716,178	1,893,300	0	6,609,478	
固定資產及無形資產合計	3,931,664,548	86,236,083	(5,500,000)	4,012,400,631	

佛 光 大 學

預計增置重要固定資產及無形資產明細表

編號:304

101學年度

單位:新臺幣元

會計科目	重要固定資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
土地改良物	污水處理廠邊坡搶修工程	總務處	1	4,550,000	4,550,000	
未完工程	百萬人興學紀念館	總務處	1	112,000,000	112,000,000	
機械儀器及設	學生設備	董事會	1	300,000	300,000	
機械儀器及設	健康中心病歷檔案櫃	學務處	1	50,000	50,000	
機械儀器及設	添購社團設備	學務處	1	120,000	120,000	
機械儀器及設	廚餘機	總務處	1	600,000	600,000	
機械儀器及設	監視系統	總務處	2	80,000	160,000	
機械儀器及設	液晶投影機	總務處	1	75,000	75,000	
機械儀器及設	大型巴士	總務處	3	2,333,333	7,000,000	
機械儀器及設	大教室白板	總務處	4	13,000	52,000	
機械儀器及設	PP層板式藥品櫃	總務處	1	72,500	72,500	
機械儀器及設	校園綠化設備	總務處	1	150,000	150,000	
機械儀器及設	學生餐廳裝潢整修工程	總務處	1	1,678,110	1,678,110	
機械儀器及設	監視系統設備更新	圖資處	1	150,000	150,000	
機械儀器及設	資訊化教室5間改善	圖資處	5	50,000	250,000	
機械儀器及設	電腦汰換	圖資處	55	22,000	1,210,000	
機械儀器及設	教學用周邊設備	圖資處	1	100,000	100,000	
機械儀器及設	資訊化教室4間新建	圖資處	4	170,000	680,000	
機械儀器及設	推動校務行政自動化相關周邊設備	圖資處	1	30,000	30,000	
機械儀器及設	校務行政自動化伺服器	圖資處	1	180,000	180,000	
機械儀器及設	圖資處電腦暨周邊設備	圖資處	1	180,000	180,000	
機械儀器及設	網路儲存設備	圖資處	1	300,000	300,000	
機械儀器及設	網路設備添購與更新	圖資處	1	212,000	212,000	
機械儀器及設	多媒體教學周邊設備	圖資處	1	20,000	20,000	
機械儀器及設	筆記型電腦	未來與樂活學	1	30,000	30,000	
機械儀器及設	良導絡穴位檢測儀	未來與樂活學	1	86,100	86,100	
機械儀器及設	刺激信號實驗用品: 全罩式耳機	未來與樂活學	1	15,000	15,000	
機械儀器及設	腦神經解剖模型	未來與樂活學	1	20,800	20,800	
機械儀器及設	充實攝影棚相關設備	傳播系	1	1,542,695	1,542,695	
機械儀器及設	數位攝錄影機	管理系	1	29,900	29,900	
機械儀器及設	Scratch硬體擴充套件	資訊應用學系	1	35,500	35,500	
機械儀器及設	資訊軟體人才計畫設備	資訊應用學系	1	300,000	300,000	
機械儀器及設	文創觀光學程補助計畫設備	資訊應用學系	1	900,000	900,000	
機械儀器及設	互動多媒體學程補助計畫	資訊應用學系	1	1,200,000	1,200,000	
機械儀器及設	教育部智慧生活基礎課程推廣計畫	資訊應用學系	1	320,000	320,000	
機械儀器及設	文創觀光學程補助計畫設備	資訊應用學系	1	210,000	210,000	
機械儀器及設	實驗用下巴固定架	心理系	2	32,000	64,000	
機械儀器及設	實驗用儀器支撐器	心理系	1	15,000	15,000	
機械儀器及設	實驗用底板 (Breadboard)	心理系	1	50,000	50,000	
機械儀器及設	實驗用雙眼分視儀器	心理系	1	10,000	10,000	
機械儀器及設	文創商品設計工作室	產媒系	1	533,700	533,700	
機械儀器及設	充實教學資源卓越計畫設備	教卓辦公室	1	6,760,700	6,760,700	

佛 光 大 學

預計增置重要固定資產及無形資產明細表

編號:304

101學年度

單位:新臺幣元

會計科目	重要固定資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
圖書及博物	中、西文圖書、視聽資料	圖資處	1	19,260,000	19,260,000	
其他設備	購置辦公設備	董事會	1	20,000	20,000	
其他設備	倉庫置物鐵架7座	總務處	7	10,000	70,000	
電腦軟體	教學用軟體	圖資處	1	500,000	500,000	
電腦軟體	校務行政開發軟體	圖資處	1	55,000	55,000	
電腦軟體	網站軟體	圖資處	1	600,000	600,000	
電腦軟體	運算式智慧實驗室購置軟體	資訊應用學系	1	194,400	194,400	
電腦軟體	Matlab軟體	心理系	1	150,000	150,000	
電腦軟體	充實教學資源卓越計畫設備	教卓辦公室	1	2,913,100	2,913,100	
	合計				166,005,505	

佛 光 大 學

借入款預計表

101學年度

編號:305

單位:新臺幣元

借 款 用 途	預計借款期間	期初估計 決算金額	本期預計 借入金額	本期預計 償還金額	期 末 預計金額	備 註
本學年度無借入款	-				-	
合 計	-	-	-	-	-	

佛 光 大 學

收入預算明細表

101學年度

單位:新臺幣元

前年度 決算數	科 目		本年度 預算數	上年度估計 決算數	本年度預算與上年度估計決算比較		說明
	編號	名 稱			差異	%	
204,821,772	4110	學雜費收入	204,905,360	200,829,205	4,076,155	2.03	註一
160,665,875	4111	學費收入	159,304,792	156,461,201	2,843,591	1.82	
36,864,745	4112	雜費收入	37,292,568	36,158,051	1,134,517	3.14	
2,400,180	4113	電腦實習費收入	5,826,000	5,237,440	588,560	11.24	
4,890,972	4114	學分費及雜費收入	2,482,000	2,972,513	(490,513)	(16.50)	註二
6,141,825	4120	推廣教育收入	11,520,080	10,823,614	696,466	6.43	註三
41,812,153	4130	產學合作收入	34,565,000	33,809,709	755,291	2.23	
249,030,179	4150	補助及捐贈收入	409,263,836	479,388,933	(70,125,097)	(14.63)	
91,196,436	4151	補助收入	111,167,726	108,089,554	3,078,172	2.85	註四
157,833,743	4152	捐贈收入	298,096,110	371,299,379	(73,203,269)	(19.72)	註五
2,321,449	4170	財務收入	2,652,300	2,573,722	78,578	3.05	註六
525,198	4171	利息收入	252,300	223,722	28,578	12.77	
1,796,251	4173	基金收益	2,400,000	2,350,000	50,000	2.13	
27,436,223	4190	其他收入	31,310,276	28,992,045	2,318,231	8.00	
1,602,044	4192	試務費收入	2,130,000	1,812,124	317,876	17.54	註七
15,157,776	4193	住宿費收入	16,526,180	16,359,921	166,259	1.02	註八
10,676,403	4199	雜項收入	12,654,096	10,820,000	1,834,096	16.95	註九
531,563,601		合 計	694,216,852	756,417,228	(62,200,376)	(8.22)	

註一：依101學年度學雜費收費標準，預計繳全額學雜費學生數約 2,913人。

註二：預估延畢生減少。

註三：碩士學分班、非學分班、政府委辦學分班、華語班等。

註四：估計教育部校務發展計畫獎補助款、教學卓越計畫、研究生獎助學金、學輔經費等。

註五：係董事會捐贈（含工程建置）及校外人士捐款等，101學年董事會捐贈，係因工程接近完工，故工程捐助款減少。

註六：設校基金及定存等利息。

註七：含研究所、大學部、轉學生及申請入學等招生收入。

註八：2人房每學期6,600元，3人房及4人房每學期5,500元。

註九：成績單、場地清潔護、影印費、資源回收及專案管理費等收入。

佛 光 大 學

支出預算明細表

101學年度

編號:307

單位:新臺幣元

前年度 決算數	科 目		本年度 預算數	上年度估計 決算數	本年度預算與上年度估計決算比較		說 明
	編號	名 稱			差異	%	
1,918,251	5110	董事會支出	2,236,989	1,795,125	441,864	24.61	註一 註二 註三
1,496,646	5111	人事費	1,608,270	1,566,557	41,713	2.66	
266,495	5112	業務費	404,800	87,756	317,044	361.28	
-	5113	維護及報廢	5,000	831	4,169	501.68	
70,509	5114	退休撫卹費	68,495	58,583	9,912	16.92	
65,000	5115	交通費	130,000	60,000	70,000	116.67	
19,601	5116	折舊及攤銷	20,424	21,398	(974)	(4.55)	
159,039,901	5120	行政管理支出	186,133,085	164,955,876	21,177,209	12.84	註四 註五 註六
60,040,500	5121	人事費	67,407,684	61,482,335	5,925,349	9.64	
47,234,434	5122	業務費	51,850,646	49,200,000	2,650,646	5.39	
12,195,389	5123	維護費	26,058,025	14,500,000	11,558,025	79.71	
2,572,826	5124	退休撫卹費	2,867,373	2,320,000	547,373	23.59	
36,996,752	5125	折舊及攤銷	37,949,357	37,453,541	495,816	1.32	
303,436,185	5130	教學研究及訓輔支出	351,839,881	322,890,084	28,949,797	8.97	註七 註八 註九 註十 註十一
213,672,575	5131	人事費	232,361,337	219,000,000	13,361,337	6.10	
42,751,158	5132	業務費	65,077,203	55,000,000	10,077,203	18.32	
3,094,833	5133	維護費	4,779,350	3,380,000	1,399,350	41.40	
7,283,968	5134	退休撫卹費	7,879,122	6,650,000	1,229,122	18.48	
36,633,651	5135	折舊及攤銷	41,742,869	38,860,084	2,882,785	7.42	
26,942,160	5140	獎助學金支出	31,861,440	27,100,000	4,761,440	17.57	
18,759,080	5141	獎學金支出	23,109,200	19,225,000	3,884,200	20.20	註十二 註十三 註十四 註十五 註十六
8,183,080	5142	助學金支出	8,752,240	7,875,000	877,240	11.14	
5,796,516	5150	推廣教育支出	8,759,940	7,001,718	1,758,222	25.11	
3,380,411	5151	人事費	4,087,360	4,698,462	(611,102)	(13.01)	
2,416,105	5152	業務費	4,645,808	2,289,000	2,356,808	102.96	
-	5155	折舊及攤銷	26,772	14,256	12,516	87.79	
41,718,285	5160	產學合作支出	34,595,000	31,360,085	3,234,915	10.32	
5,544,666	5161	人事費	22,484,000	17,500,000	4,984,000	28.48	
36,173,619	5162	業務費	12,081,000	13,860,085	(1,779,085)	(12.84)	
-	5165	折舊及攤銷	30,000	-	30,000		
1,862,172	51A0	其他支出	2,500,000	1,536,698	963,302	62.69	
1,185,183	51A1	試務費支出	1,500,000	1,400,000	100,000	7.14	
676,989	51A9	雜項支出	1,000,000	136,698	863,302	631.54	
540,713,470		合 計	617,926,335	556,639,586	61,286,749	11.01	

註一：辦理臨時性活動。

註二：設備維護增加

註三：預計董事會開會次數增加。

註四：行政單位員額增加。

註五：增加地錨檢驗520萬、校區清潔及校車維護約500萬。

註六：退撫支出及勞工退休準備金提繳增加。

註七：教學單位員額及專案人事費增加。

註八：專案配合款增加。

註九：各項教學儀器設備及維護增加。

註十：退撫支出及勞工退休準備金提繳增加。

註十一：100學年度符合支領資格人數減少。

註十二：推廣收入增加，支出相對增加。

註十三：推廣設備提列折舊。

註十四：產學收入增加，支出相對增加。

註十五：產學設備提列折舊。

註十六：增加報廢財產。