

# 佛 光 大 學

100學年度

(100年8月1日至101年7月31日止)

## 預 算 書

# 佛 光 大 學

## 預 算 說 明 書

中華民國 100 學年度

編號：301

全 1 頁第 1 頁

### 一、學校組織及職掌：

- 1、教務處：綜理全校教務事項，辦理學生學籍、成績、註冊、課務、試務、推展終身學習等事項。
- 2、學生事務處：綜理全校學生事務事項，辦理學生生活事務、指導學生課外活動、衛生保健、心理諮商輔導等事項。
- 3、總務處：綜理全校總務事項，辦理文件收發、物品採購、現金出納、校產保管登記、工程營建、校區安全警衛及其他一般事務之處理。
- 4、研究發展處：掌理學術研究及校務發展相關事項及推動本校各項研究發展等業務。
- 5、秘書室：綜理法規、研擬整體校務發展、組織發展、工作流程規劃、文稿、議事、文宣、公關、機要事項之處理。
- 6、人事室：綜理全校人事制度、任免遷調、教育訓練、管理考核、敘薪獎懲、保險福利等事項之處理。
- 7、會計室：綜理全校歲計、會計、審計、統計等事項。
- 8、圖書暨資訊處：辦理圖書典藏、編目、採購、閱覽、館務發展、提供全校師生之計算機使用、教育訓練、校園及行政電腦化自動化之推動等事項。

### 二、重要校務計劃：

新生招生計畫：大學部 729 人，研究所 481 人。

### 三、收入預算說明：

- 1、本校學生學雜費係依據教育部所定學雜費彈性收費標準訂定，100 學年度不調漲學雜費。
- 2、推廣教育收入及建教合作收入係以客觀保守估計。
- 3、補助及捐贈收入主要係教育部獎補助款、董事會捐贈收入及募款收入。

### 四、支出預算說明：

- 1、人事之聘用以兼顧基本需求及發展為原則。
- 2、教學及行政支出以兼顧教學品質及撙節支用為原則。
- 3、圖儀設備以提供教學研究及辦公之需要。

### 五、重要固定資產增置計畫說明：

- 1、100 學年度興建百萬人興學紀念館，總工程款預估 32,000 萬元、100 學年度編列 26,000 萬元。
- 2、100 學年度興建百萬人興學功德碑牆 1,800 萬及環境影響評估監測、邊坡維護工程 620 萬。
- 3、本年度預計支付工程款 28,420 萬元。

### 六、其他必要說明事項：

本學年度預算業經 100.4.27 預算委員會審議通過；100.6.9 校務會議審議通過；100.7.15 董事會議通過。

佛 光 大 學  
收支餘絀預計表  
中華民國100學年度

| 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      |             |             |                 |            |
| 200,595,592 | 學雜費收入     | 207,073,880 | 204,821,772 | 2,252,108       | 1.10       |
| 6,413,083   | 推廣教育收入    | 6,001,400   | 6,800,000   | (798,600)       | (11.74)    |
| 33,290,956  | 建教合作收入    | 37,065,800  | 44,950,000  | (7,884,200)     | (17.54)    |
|             | 其他教學活動收入  | 100,000     |             | 100,000         |            |
| 313,004,719 | 補助及捐贈收入   | 567,323,726 | 243,067,564 | 324,256,162     | 133.40     |
| 2,552,782   | 財務收入      | 1,909,474   | 2,313,000   | (403,526)       | (17.45)    |
| 22,843,763  | 其他收入      | 31,018,667  | 27,695,000  | 3,323,667       | 12.00      |
| 578,700,895 | 合 計       | 850,492,947 | 529,647,336 | 320,845,611     | 60.58      |
|             | 各項支出      |             |             |                 |            |
| 1,816,431   | 董事會支出     | 2,116,540   | 1,957,564   | 158,976         | 8.12       |
| 151,597,604 | 行政管理支出    | 169,449,633 | 158,165,887 | 11,283,746      | 7.13       |
| 277,169,860 | 教學研究及訓輔支出 | 346,435,218 | 301,843,444 | 44,591,774      | 14.77      |
| 26,834,261  | 獎助學金支出    | 31,483,160  | 27,000,000  | 4,483,160       | 16.60      |
| 6,106,589   | 推廣教育支出    | 5,703,754   | 5,500,000   | 203,754         | 3.70       |
| 33,500,962  | 建教合作支出    | 37,065,800  | 39,000,000  | (1,934,200)     | (4.96)     |
|             | 其他教學活動支出  | 100,000     |             | 100,000         |            |
| 2,045,332   | 其他支出      | 1,920,000   | 1,900,000   | 20,000          | 1.05       |
| 499,071,039 | 合 計       | 594,274,105 | 535,366,895 | 58,907,210      | 11.00      |
|             |           |             |             |                 |            |
| 79,629,856  | 本年度純餘（絀）  | 256,218,842 | (5,719,559) | 261,938,401     | (4,579.70) |

## 佛光大學

預計固定資產及無形資產變動表  
100學年度

單位：元

| 科目名稱               | 估計本學年初<br>結存金額       | 本學年度<br>預計增加金額     | 本學年度<br>預計減少金額    | 截至本學年度止預計結存<br>金額    | 說明 |
|--------------------|----------------------|--------------------|-------------------|----------------------|----|
| <b>固定資產</b>        | 4,154,909,971        | 383,465,866        | 55,780,000        | 4,482,595,837        |    |
| 土地                 | 1,035,990,696        |                    |                   | 1,035,990,696        |    |
| 土地改良物              | 69,020,002           | 52,000,000         |                   | 121,020,002          |    |
| 房屋及建築              | 2,115,731,158        |                    |                   | 2,115,731,158        |    |
| 機械儀器及設備            | 142,000,000          | 28,407,466         | 3,250,000         | 167,157,466          |    |
| 圖書及博物              | 219,770,115          | 18,374,000         | 30,000            | 238,114,115          |    |
| 其他設備               | 486,300,000          | 484,400            | 500,000           | 486,284,400          |    |
| 預付土地、工程及設備款        | 86,098,000           | 284,200,000        | 52,000,000        | 318,298,000          |    |
| 租賃資產               |                      |                    |                   |                      |    |
| 租賃權益改良物            |                      |                    |                   |                      |    |
| 累計折舊               | 361,289,508          | 74,471,769         | 3,136,904         | 432,624,373          |    |
| 土地改良物              | 18,865,661           | 3,621,445          |                   | 22,487,106           |    |
| 房屋及建築              | 158,325,847          | 37,729,163         |                   | 196,055,010          |    |
| 機械儀器及設備            | 69,920,000           | 18,263,445         | 2,708,333         | 85,475,112           |    |
| 其他設備               | 114,178,000          | 14,857,716         | 428,571           | 128,607,145          |    |
| 租賃資產               |                      |                    |                   | 0                    |    |
| 租賃權益改良物            |                      |                    |                   | 0                    |    |
| 固定資產淨額             | 3,793,620,463        | 308,994,097        | 52,643,096        | 4,049,971,464        |    |
| <b>無形資產</b>        | 23,450,000           | 696,136            |                   | 24,146,136           |    |
| 專利權                |                      |                    |                   |                      |    |
| 電腦軟體               | 23,450,000           | 696,136            |                   | 24,146,136           |    |
| 租賃權益               |                      |                    |                   |                      |    |
| 其他無形資產             |                      |                    |                   |                      |    |
| 累計攤銷               | 22,096,293           | 1,771,391          |                   | 23,867,684           |    |
| 專利權                |                      |                    |                   |                      |    |
| 電腦軟體               | 22,096,293           | 1,771,391          |                   | 23,867,684           |    |
| 租賃權益               |                      |                    |                   |                      |    |
| 其他無形資產             |                      |                    |                   |                      |    |
| 無形資產淨額             | 1,353,707            | (1,075,255)        |                   | 278,452              |    |
| <b>固定資產及無形資產合計</b> | <b>3,794,974,170</b> | <b>307,918,842</b> | <b>52,643,096</b> | <b>4,050,249,916</b> |    |

編號:304

## 佛 光 大 學

增置重要固定資產預計表

單位:元

中華民國100學年度

| 會計科目    | 重要固定資產名稱            | 提出單位 | 數量 | 單價         | 預算金額       | 備 註 |
|---------|---------------------|------|----|------------|------------|-----|
| 土地改良物   | 教職員宿舍邊坡修復工程         | 總務處  | 1  | 52,000,000 | 52,000,000 |     |
| 機械儀器及設備 | 現代公民核心能力課程設設備       | 教務處  | 1  | 720,000    | 720,000    |     |
| 機械儀器及設備 | 添購運動器材              | 學務處  | 1  | 140,000    | 140,000    |     |
| 機械儀器及設備 | 添購社團設備              | 學務處  | 1  | 560,000    | 560,000    |     |
| 機械儀器及設備 | 自來水水管檢測器            | 總務處  | 1  | 80,000     | 80,000     |     |
| 機械儀器及設備 | 充實教學設備              | 總務處  | 1  | 757,500    | 757,500    |     |
| 機械儀器及設備 | 單槍投影機               | 總務處  | 1  | 75,000     | 75,000     |     |
| 機械儀器及設備 | 圖書館自動化系統及伺服器        | 圖資處  | 1  | 1,830,000  | 1,830,000  |     |
| 機械儀器及設備 | 資訊化教室建置             | 圖資處  | 1  | 1,907,500  | 1,907,500  |     |
| 機械儀器及設備 | 校務行政自動化系統           | 圖資處  | 1  | 30,000     | 30,000     |     |
| 機械儀器及設備 | 電腦週邊設備              | 圖資處  | 1  | 220,000    | 220,000    |     |
| 機械儀器及設備 | 光纖網路建置及網路設備         | 圖資處  | 1  | 1,050,000  | 1,050,000  |     |
| 機械儀器及設備 | 多媒體教學周邊設備           | 圖資處  | 1  | 20,000     | 20,000     |     |
| 機械儀器及設備 | 充實行政電腦化環境           | 圖資處  | 1  | 173,500    | 173,500    |     |
| 機械儀器及設備 | 個人電腦                | 人文學院 | 16 | 22,448     | 359,168    |     |
| 機械儀器及設備 | 投影機                 | 人文學院 | 1  | 85,628     | 85,628     |     |
| 機械儀器及設備 | 實物投影機               | 文學系  | 1  | 70,000     | 70,000     |     |
| 機械儀器及設備 | 歷史顯影典藏與製作設備         | 歷史學系 | 1  | 100,000    | 100,000    |     |
| 機械儀器及設備 | 個人電腦                | 樂活系  | 1  | 28,000     | 28,000     |     |
| 機械儀器及設備 | 攝影棚設備               | 傳播學系 | 1  | 522,000    | 522,000    |     |
| 機械儀器及設備 | 管理學系教學設備            | 管理學系 | 1  | 87,000     | 87,000     |     |
| 機械儀器及設備 | 99-100年度資訊軟體人才培育設備  | 資應系  | 1  | 398,880    | 398,880    |     |
| 機械儀器及設備 | 100-101年度資訊軟體人才培育設備 | 資應系  | 1  | 400,000    | 400,000    |     |
| 機械儀器及設備 | 智慧生活基礎課程設備          | 資應系  | 1  | 200,000    | 200,000    |     |
| 機械儀器及設備 | 心理學系充實教學及研究設備       | 心理學系 | 1  | 600,000    | 600,000    |     |

| 會計科目    | 重要固定資產名稱          | 提出單位  | 數量 | 單價          | 預算金額        | 備 註 |
|---------|-------------------|-------|----|-------------|-------------|-----|
| 機械儀器及設備 | 教室電腦升級設備          | 產媒系   | 1  | 233,490     | 233,490     |     |
| 機械儀器及設備 | 攝影工作室設備           | 產媒系   | 1  | 382,400     | 382,400     |     |
| 機械儀器及設備 | 設計工作室建置           | 產媒系   | 1  | 1,993,000   | 1,993,000   |     |
| 機械儀器及設備 | 個人電腦              | 學數系   | 20 | 19,500      | 390,000     |     |
| 機械儀器及設備 | 短焦投影機             | 學數系   | 1  | 32,000      | 32,000      |     |
| 機械儀器及設備 | 充實教學資源卓越計畫設備      | 教卓辦公室 | 1  | 14,962,400  | 14,962,400  |     |
| 圖書及博物   | 通識課程圖書            | 教務處   | 1  | 10,000      | 10,000      |     |
| 圖書及博物   | 公民素養核心能力課程相關影音與圖書 | 教務處   | 1  | 60,000      | 60,000      |     |
| 圖書及博物   | 中、西文圖書、視聽資料       | 圖資處   | 1  | 18,304,000  | 18,304,000  |     |
| 其他設備    | 購置辦公設備            | 董事會   | 1  | 17,400      | 17,400      |     |
| 其他設備    | 學生交誼廳屏風           | 總務處   | 1  | 40,000      | 40,000      |     |
| 其他設備    | 大樓行政辦公設備          | 總務處   | 1  | 127,000     | 127,000     |     |
| 其他設備    | 校園綠化與美化設備         | 總務處   | 1  | 300,000     | 300,000     |     |
| 未完工程    | 百萬人興學紀念館          | 總務處   | 1  | 284,200,000 | 284,200,000 |     |
| 電腦軟體    | 教學用軟體             | 圖資處   | 1  | 500,000     | 500,000     |     |
| 電腦軟體    | 開發軟體              | 圖資處   | 1  | 57,000      | 57,000      |     |
| 電腦軟體    | 腦波訊號處理軟體          | 樂活系   | 1  | 70,000      | 70,000      |     |
| 電腦軟體    | Stata 11 SE版統計軟體  | 社科院   | 1  | 44,000      | 44,000      |     |
| 電腦軟體    | 還原軟體              | 心理學系  | 1  | 25,136      | 25,136      |     |
|         | 合計                |       |    |             | 384,162,002 |     |

編號:305

佛 光 大 學  
借入款預計表  
中華民國100學年度

全1頁1頁  
單位:元

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

| 前年度<br>決算數  | 科 目  |          | 本年度<br>預算數  | 上年度估計<br>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              | %       |                         |
| 200,595,592 | 4110 | 學雜費收入    | 207,073,880 | 204,821,772  | 2,252,108       | 1.10    | 預估延畢生減少                 |
| 158,138,561 | 4111 | 學費收入     | 162,333,144 | 160,665,875  | 1,667,269       | 1.04    |                         |
| 35,886,507  | 4112 | 雜費收入     | 37,544,736  | 36,864,745   | 679,991         | 1.84    |                         |
| 4,368,344   | 4113 | 電腦實習費收入  | 5,396,000   | 4,890,972    | 505,028         | 10.33   |                         |
| 2,202,180   | 4114 | 學分費及雜費收入 | 1,800,000   | 2,400,180    | (600,180)       | (25.01) |                         |
| 6,413,083   | 4120 | 推廣教育收入   | 6,001,400   | 6,800,000    | (798,600)       | (11.74) |                         |
| 33,290,956  | 4130 | 建教合作收入   | 37,065,800  | 44,950,000   | (7,884,200)     | (17.54) |                         |
|             | 4140 | 其他教學活動收入 | 100,000     |              |                 |         | 獲教學卓越計畫補助<br>董事會捐贈及募款增加 |
| 313,004,719 | 4150 | 補助及捐贈收入  | 567,323,726 | 243,067,564  | 324,256,162     | 133.40  |                         |
| 98,031,792  | 4151 | 補助收入     | 116,123,726 | 85,467,564   | 30,656,162      | 35.87   |                         |
| 214,972,927 | 4152 | 捐贈收入     | 451,200,000 | 157,600,000  | 293,600,000     | 186.29  |                         |
| 2,552,782   | 4170 | 財務收入     | 1,909,474   | 2,313,000    | (403,526)       | (17.45) |                         |
| 543,238     | 4171 | 利息收入     | 198,874     | 528,000      | (329,126)       | (62.33) |                         |
| 2,009,544   | 4173 | 基金收益     | 1,710,600   | 1,785,000    | (74,400)        | (4.17)  |                         |
| 22,843,763  | 4190 | 其他收入     | 31,018,667  | 27,695,000   | 3,323,667       | 12.00   | 預計招生收入增加                |
| 1,699,124   | 4192 | 試務費收入    | 2,190,000   | 1,550,000    | 640,000         | 41.29   |                         |
| 10,375,021  | 4193 | 住宿費收入    | 15,957,700  | 15,145,000   | 812,700         | 5.37    |                         |
| 10,769,618  | 4199 | 雜項收入     | 12,870,967  | 11,000,000   | 1,870,967       | 17.01   |                         |
| 578,700,895 |      | 合 計      | 850,492,947 | 529,647,336  | 320,845,611     | 60.58   |                         |

編號:307

佛 光 大 學  
支出預算明細表  
中華民國100學年度

全1頁第1頁  
單位:元

| 前年度<br>決算數  | 科 目  |           | 本年度<br>預算數  | 上年度估計<br>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              | %       |                            |
| 1,816,431   | 5110 | 董事會支出     | 2,116,540   | 1,957,564    | 158,976         | 8.12    | 董事會開會次數預計增加                |
| 1,466,906   | 5111 | 人事費       | 1,550,653   | 1,490,592    | 60,061          | 4.03    |                            |
| 151,667     | 5112 | 業務費       | 345,000     | 300,000      | 45,000          | 15.00   |                            |
| -           | 5113 | 維護及報廢     | 4,350       | 4,000        | 350             | 8.75    |                            |
| 57,149      | 5114 | 退休撫卹費     | 64,063      | 58,000       | 6,063           | 10.45   |                            |
| 125,000     | 5115 | 交通費       | 130,500     | 85,000       | 45,500          | 53.53   |                            |
| 15,709      | 5116 | 折舊及攤銷     | 21,974      | 19,972       | 2,002           | 10.02   |                            |
| 151,597,604 | 5120 | 行政管理支出    | 169,449,633 | 158,165,887  | 11,283,746      | 7.13    |                            |
| 63,467,605  | 5121 | 人事費       | 60,688,998  | 57,700,000   | 2,988,998       | 5.18    |                            |
| 36,953,677  | 5122 | 業務費       | 54,947,484  | 48,000,000   | 6,947,484       | 14.47   |                            |
| 11,841,286  | 5123 | 維護及報廢     | 14,821,550  | 13,000,000   | 1,821,550       | 14.01   | 補助案預計增加<br>各項教學儀器設備及維護增加   |
| 1,821,316   | 5124 | 退休撫卹費     | 2,476,931   | 2,400,000    | 76,931          | 3.21    |                            |
| 37,513,720  | 5125 | 折舊及攤銷     | 36,514,670  | 37,065,887   | (551,217)       | (1.49)  |                            |
| 277,169,860 | 5130 | 教學研究及訓輔支出 | 346,435,218 | 301,843,444  | 44,591,774      | 14.77   |                            |
| 202,714,913 | 5131 | 人事費       | 228,005,344 | 213,500,000  | 14,505,344      | 6.79    |                            |
| 39,985,211  | 5132 | 業務費       | 67,573,721  | 42,000,000   | 25,573,721      | 60.89   |                            |
| 1,683,160   | 5133 | 維護及報廢     | 3,823,547   | 3,000,000    | 823,547         | 27.45   |                            |
| 5,112,242   | 5134 | 退休撫卹費     | 7,626,090   | 6,900,000    | 726,090         | 10.52   |                            |
| 27,674,334  | 5135 | 折舊及攤銷     | 39,406,516  | 36,443,444   | 2,963,072       | 8.13    |                            |
| 26,834,261  | 5140 | 獎助學金支出    | 31,483,160  | 27,000,000   | 4,483,160       | 16.60   | 國科會業務費轉列人事費<br>國科會人事費轉列業務費 |
| 6,106,589   | 5150 | 推廣教育支出    | 5,703,754   | 5,500,000    | 203,754         | 3.70    |                            |
| 3,087,199   | 5151 | 人事費       | 3,356,760   | 3,500,000    | (143,240)       | (4.09)  |                            |
| 3,019,390   | 5152 | 業務費       | 2,346,994   | 2,000,000    | 346,994         | 17.35   |                            |
| 33,500,962  | 5160 | 建教合作支出    | 37,065,800  | 39,000,000   | (1,934,200)     | (4.96)  |                            |
| 7,391,068   | 5161 | 人事費       | 12,617,726  | 5,800,000    | 6,817,726       | 117.55  |                            |
| 26,109,894  | 5162 | 業務費       | 24,448,074  | 33,200,000   | (8,751,926)     | (26.36) |                            |
| 0           | 5170 | 其他教學活動支出  | 100,000     |              | 100,000         |         |                            |
| 2,045,332   | 51A0 | 其他支出      | 1,920,000   | 1,900,000    | 20,000          | 1.05    |                            |
| 1,103,485   | 51A1 | 試務費支出     | 1,420,000   | 1,200,000    | 220,000         | 18.33   | 招生收入增加致招生支出相對增加<br>支出撙節使用  |
| 941,847     | 51A9 | 雜項支出      | 500,000     | 700,000      | (200,000)       | (28.57) |                            |
| 499,071,039 |      | 合 計       | 594,274,105 | 535,366,895  | 58,907,210      | 11.00   |                            |

主辦會計

會計主任 楊朝祥

校長

校長 楊朝祥