

佛 光 大 學

99學年度

(99年8月1日至100年7月31日止)

預 算 書

佛 光 大 學

預 算 說 明 書

編號：301

中華民國九十九學年度

全一頁第一頁

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：

- 1、招生計畫：大學部 775 人，研究所 501 人。
- 2、本學年度管理學系與財務金融學系合併為管理學系，資訊系更名為資訊應用學系。

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，九十九學年度不調漲學雜費，另九十九學年度入學大一新生以國立大學收費。
- 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、預計於 99 學年度完成百萬人興學功德碑。
- 2、預計 100 學年度完成百萬人興學紀念館，總工程款預估 32,000 萬元、99 及 100 學年度各編列 16,000 萬元。
- 3、本年度預計支付工程款 20,310 萬元。

六、其他必要說明事項：

本學年度預算業經 99.5.12.預算委員會審議通過；99.6.2 校務會議審議通過；99.6.26 董事會議通過。

編號:302

佛 光 大 學
收支餘絀預計表
中華民國99學年度

全1頁1頁
單位: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				
191,451,694	學雜費收入	217,496,200	200,612,000	16,884,200	8.42
6,275,724	推廣教育收入	6,379,200	6,600,000	(220,800)	(3.35)
16,135,720	建教合作收入	29,880,000	35,800,000	(5,920,000)	(16.54)
561,875,012	補助及捐贈收入	415,808,812	291,000,000	124,808,812	42.89
5,081,559	財務收入	3,648,575	3,145,000	503,575	16.01
21,006,873	其他收入	28,906,143	22,330,000	6,576,143	29.45
801,826,582	合 計	702,118,930	559,487,000	142,631,930	25.49
	各項支出				
1,735,181	董事會支出	2,104,096	1,750,179	353,917	20.22
157,871,936	行政管理支出	163,221,898	160,112,016	3,109,882	1.94
252,126,285	教學研究及訓輔支出	302,795,147	279,281,053	23,514,094	8.42
23,202,027	獎助學金支出	27,835,960	26,950,000	885,960	3.29
5,050,327	推廣教育及其他教學支出	6,196,800	4,700,000	1,496,800	31.85
16,193,745	建教合作支出	29,880,000	31,900,000	(2,020,000)	(6.33)
2,070,760	其他支出	1,670,000	1,450,000	220,000	15.17
458,250,261	合 計	533,703,901	506,143,248	27,560,653	5.45
343,576,321	本年度純餘（絀）	168,415,029	53,343,752	115,071,277	215.72

佛光大學

預計固定資產及無形資產變動表

99學年度

單位：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	3,033,761,660	291,849,494	53,220,000	3,272,391,154	
土地				0	
土地改良物	69,015,002	50,000,000		119,015,002	
房屋及建築	2,115,731,158			2,115,731,158	
機械儀器及設備	127,960,000	14,920,594	2,500,000	140,380,594	
圖書及博物	199,745,500	21,662,400	20,000	221,387,900	
其他設備	475,000,000	2,166,500	700,000	476,466,500	
預付土地、工程及設備款	46,310,000	203,100,000	50,000,000	199,410,000	
租賃資產					
租賃權益改良物					
累計折舊	290,716,126	73,264,165	2,705,000	361,275,291	
土地改良物	15,244,217	4,313,438		19,557,655	
房屋及建築	121,014,607	37,311,240		158,325,847	
機械儀器及設備	53,472,088	17,702,940	2,083,000	69,092,028	
其他設備	100,985,214	13,936,547	622,000	114,299,761	
租賃資產				0	
租賃權益改良物				0	
固定資產淨額	2,743,045,534	218,585,329	50,515,000	2,911,115,863	
無形資產	23,450,000	1,719,500		25,169,500	
專利權					
電腦軟體	23,450,000	1,719,500		25,169,500	
租賃權益					
其他無形資產					
累計攤銷	19,992,029	1,889,800		21,881,829	
專利權					
電腦軟體	19,992,029	1,889,800		21,881,829	
租賃權益					
其他無形資產					
無形資產淨額	3,457,971	(170,300)		3,287,671	
固定資產及無形資產合計	2,746,503,505	218,415,029	50,515,000	2,914,403,534	

佛 光 大 學
增置重要固定資產預計表
中華民國99學年度

全2頁第1頁
單位：元

單位	計畫編號	計畫名稱	科目代號	會計科目	預算金額	備 註
董事會	100004	辦公室設備	1360	其他設備	20,000	
教務處	130008	通識教育改進計畫	1350	圖書及博物	70,000	
教務處	130012	北區區域資源中心計畫	1340	機械儀器設備	1,337,360	
學務處	140006	充實社團器材設備	1340	機械儀器設備	515,000	
學務處	140007	添購運動、衛生保健等相關器材	1340	機械儀器設備	120,000	
學務處	140008	學生住宿服務	1360	其他設備	35,500	
總務處	150003	充實教學儀器設備	1340	機械儀器設備	663,000	
總務處	150004	大樓行政辦公設備	1360	其他設備	298,000	
總務處	150005	公務車維護費	1360	其他設備	1,500,000	
總務處	150010	教學儀器設備維修	1340	機械儀器設備	50,000	
總務處	150015	校園綠化與美化	1360	其他設備	100,000	
總務處	150020	校舍建築工程	1373	未完工程	203,100,000	
總務處	150021	林美寮宿舍支出	1360	其他設備	150,000	
圖書暨資訊處	220002	圖書館藏資源建置	1350	圖書與博物	21,592,400	
圖書暨資訊處	220003	典藏閱覽與讀者服務	1360	其他設備	63,000	
圖書暨資訊處	220006	圖書館設備及館舍工程建置	1340	機械儀器設備	205,000	
圖書暨資訊處	220008	改善電腦教學環境	1340	機械儀器設備	1,530,000	
圖書暨資訊處	220008	改善電腦教學環境	1421	電腦軟體	850,000	
圖書暨資訊處	220009	行政支援服務暨教育訓練	1340	機械儀器設備	220,000	
圖書暨資訊處	220010	推動校務行政自動化	1340	機械儀器設備	30,000	
圖書暨資訊處	220010	推動校務行政自動化	1421	電腦軟體	55,000	
圖書暨資訊處	220011	建置與管理校園網路	1340	機械儀器設備	2,360,000	
圖書暨資訊處	220012	充實多媒體教學與數位化教材環境	1340	機械儀器設備	340,000	
圖書暨資訊處	220013	充實行政電腦化環境	1340	機械儀器設備	280,000	
生命與宗教學系	320002	落實生物能量健康信息實驗室基本運作	1340	機械儀器設備	115,000	

佛 光 大 學
增置重要固定資產預計表
中華民國99學年度

全2頁第2頁

單位	計畫編號	計劃名稱	科目代號	會計科目	預算金額	備 註
生命與宗教學系	320002	落實生物能量健康信息實驗室基本運作	1421	電腦軟體	80,000	
社科院	400002	擴充電腦教室設備	1421	電腦軟體	300,000	
傳播學系	416003	充實教學及研究設備	1341	機械儀器設備	2,800,000	
管理學系	417002	充實教學及儀器支出	1341	機械儀器設備	250,000	
資訊學系	511003	充實教學及研究設備	1341	機械儀器設備	720,234	
資訊學系	511003	充實教學及研究設備	1421	電腦軟體	290,000	
心理學系	512004	充實教學及研究設備	1340	機械儀器設備	825,000	
產媒系	513003	充實教學及研究設備	1340	機械儀器設備	2,500,000	
學數系	514002	充實教學及實驗設備	1340	機械儀器設備	60,000	
學數系	514002	充實教學及實驗設備	1421	電腦軟體	144,500	
					243,568,994	

編號:305

佛 光 大 學

借入款預計表

中華民國98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 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	- -	-	-	-	-	

編號:306

佛 光 大 學
收入預算明細表
中華民國99學年度

全1頁1頁
單位: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	%	
191,451,694	4110	學雜費收入	217,496,200	200,612,000	16,884,200	8.42	依99學年度學雜費收費標準 預計註冊學生數 2,612人
151,768,229	4111	學費收入	171,588,200	158,140,000	13,448,200	8.50	
34,081,415	4112	雜費收入	39,384,000	35,900,000	3,484,000	9.70	
4,196,330	4113	電腦實習費收入	5,224,000	4,370,000	854,000	19.54	
1,405,720	4114	學分費及雜費收入	1,300,000	2,202,000	(902,000)	(40.96)	
6,275,724	4120	推廣教育收入	6,379,200	6,600,000	(220,800)	(3.35)	預估延畢生減少
16,135,720	4130	建教合作收入	29,880,000	35,800,000	(5,920,000)	(16.54)	依據前三年實績及預算估計
561,875,012	4150	補助及捐贈收入	415,808,812	291,000,000	124,808,812	42.89	依據前三年實績及已簽訂合約估計
114,355,129	4151	補助收入	84,790,145	91,000,000	(6,209,855)	(6.82)	
447,519,883	4152	捐贈收入	331,018,667	200,000,000	131,018,667	65.51	
5,081,559	4170	財務收入	3,648,575	3,145,000	503,575	16.01	
959,587	4171	利息收入	628,625	545,000	83,625	15.34	
4,121,972	4173	基金收益	3,019,950	2,600,000	419,950	16.15	係董事會捐贈(工程建設增加)及募款收入
21,006,873	4190	其他收入	28,906,143	22,330,000	6,576,143	29.45	
2,033,472	4192	試務費收入	2,190,000	1,750,000	440,000	25.14	
9,989,139	4193	住宿費收入	16,020,840	10,380,000	5,640,840	54.34	
8,984,262	4199	雜項收入	10,695,303	10,200,000	495,303	4.86	
801,826,582		合 計	702,118,930	559,487,000	142,631,930	25.49	

編號:307

佛 光 大 學
支出預算明細表
中華民國99學年度

全1頁1頁
單位: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	%	
1,735,181	5110	董事會支出	2,104,096	1,750,179	353,917	20.22	加強募款活動之進行 設備維護增加 預計董事會開會次數增加
1,455,513	5111	人事費	1,488,088	1,465,000	23,088	1.58	
131,880	5112	業務費	326,000	150,000	176,000	117.33	
-	5113	維護及報廢	5,000	2,000	3,000	150.00	
52,737	5114	退休撫卹費	65,080	58,000	7,080	12.21	
30,000	5115	交通費	200,000	60,000	140,000	233.33	
65,051	5116	折舊及攤銷	19,928	15,179	4,749	31.29	水電費支出及文宣品製作等費用增加
157,871,936	5120	行政管理支出	163,221,898	160,112,016	3,109,882	1.94	
57,474,824	5121	人事費	59,379,207	62,550,000	(3,170,793)	(5.07)	
36,417,696	5122	業務費	50,688,640	40,000,000	10,688,640	26.72	
15,223,723	5123	維護及報廢	12,866,444	17,000,000	(4,133,556)	(24.32)	
1,587,802	5124	退休撫卹費	2,390,543	2,000,000	390,543	19.53	
47,167,891	5125	折舊及攤銷	37,897,064	38,562,016	(664,952)	(1.72)	各項教學儀器設備及維護增加 退撫支出及勞工退休準備金提繳增加
252,126,285	5130	教學研究及訓輔支出	302,795,147	279,281,053	23,514,094	8.42	
203,662,842	5131	人事費	205,481,067	202,500,000	2,981,067	1.47	
37,444,642	5132	業務費	48,175,364	41,700,000	6,475,364	15.53	
2,853,038	5133	維護及報廢	4,641,360	2,000,000	2,641,360	132.07	
3,557,010	5134	退休撫卹費	7,260,383	5,600,000	1,660,383	29.65	
4,608,753	5135	折舊及攤銷	37,236,973	27,481,053	9,755,920	35.50	隨開班數編列必要成本、講師鐘點費編入人事費 隨開班數編列必要成本 因建教合作收入編列必要成本
23,202,027	5140	獎助學金支出	27,835,960	26,950,000	885,960	3.29	
5,050,327	5150	推廣教育支出	6,196,800	4,700,000	1,496,800	31.85	
2,897,831	5151	人事費	3,722,760	3,100,000	622,760	20.09	
2,152,496	5152	業務費	2,474,040	1,600,000	874,040	54.63	
16,193,745	5160	建教合作支出	29,880,000	31,900,000	(2,020,000)	(6.33)	
8,799,709	5161	人事費	2,644,000	18,100,000	(15,456,000)	(85.39)	招生收入增加相對招生支出增加
7,394,036	5162	業務費	27,236,000	13,800,000	13,436,000	97.36	
2,070,760	51A0	其他支出	1,670,000	1,450,000	220,000	15.17	
1,223,166	51A1	試務費支出	1,420,000	1,150,000	270,000	23.48	
847,594	51A9	雜項支出	250,000	300,000	(50,000)	(16.67)	
458,250,261		合 計	533,703,901	506,143,248	27,560,653	5.45	

主辦會計

會計劉麗雲

校長

校長翁政義