

佛 光 大 學

九十八學年度

(自九十八年八月一日至九十九年七月三十一日)

預 算 書

佛 光 大 學

預 算 說 明 書

中華民國九十八學年度

編號：301

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、圖書館：辦理圖書典藏、編目、採購、閱覽、館務發展等事項。
- 7、資訊與網路中心：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。
- 8、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。
- 9、會計室：綜理全校歲計、會計、審計、統計等事項。

二、重要校務計劃：

- 1、招生計畫：大學部 805 人，研究所 501 人。
- 2、本學年度宗教學系與生命學研究所併為生命與宗教學系。

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，九十八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、預計於 98 學年度完成佛教學院男眾部及百萬人興學功德碑。
- 2、本年度預計支付工程款 11,000 萬元。

六、其他必要說明事項：

本學年度預算經 98.5.12.預算委員會審議通過；98.6.17 校務會議審議通過；98.6.28 董事會議通過。

編號:302

佛 光 大 學

收支餘絀預計表

中華民國98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				
171,008,679	學雜費收入	227,767,560	191,588,000	36,179,560	18.88
6,648,009	推廣教育收入	5,616,600	6,400,000	(783,400)	(12.24)
12,366,842	建教合作收入	19,800,000	19,500,000	300,000	1.54
520,961,701	補助及捐贈收入	350,291,987	565,000,000	(214,708,013)	(38.00)
6,185,340	財務收入	3,648,575	5,150,000	(1,501,425)	(29.15)
18,545,408	其他收入	19,458,027	18,800,000	658,027	3.50
735,715,979	合 計	626,582,749	806,438,000	(179,855,251)	(22.30)
	各項支出				
1,653,567	董事會支出	2,210,239	1,703,072	507,167	29.78
103,690,666	行政管理支出	229,964,350	185,603,782	44,360,568	23.90
205,388,881	教學研究及訓輔支出	279,096,004	254,480,906	24,615,098	9.67
17,881,566	獎助學金支出	29,009,840	23,250,000	5,759,840	24.77
5,428,363	推廣教育及其他教學支出	5,434,200	4,200,000	1,234,200	29.39
12,368,751	建教合作支出	19,800,000	15,000,000	4,800,000	32.00
1,658,842	其他支出	1,780,000	1,700,000	80,000	4.71
348,070,636	合 計	567,294,633	485,937,760	81,356,873	16.74
387,645,343	本年度純餘（絀）	59,288,116	320,500,240	(261,212,124)	(81.50)

佛光大學

預計固定資產及無形資產變動表

98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	4,043,006,797	599,850,849	441,786,462	4,201,071,184	
土地	1,035,990,696			1,035,990,696	
土地改良物	49,927,310	74,000,000		123,927,310	
房屋及建築	1,767,622,146	365,000,000		2,132,622,146	
機械儀器及設備	162,898,939	22,133,024	2,435,000	182,596,963	
圖書及博物	180,299,440	27,080,000		207,379,440	
其他設備	489,404,524	1,637,825	351,462	490,690,887	
預付土地、工程及設備款	356,863,742	110,000,000	439,000,000	27,863,742	
租賃資產					
租賃權益改良物					
累計折舊	426,544,617	101,804,077		528,348,694	
土地改良物	12,901,728	6,967,388		19,869,116	
房屋及建築	88,889,194	31,271,784		120,160,978	
機械儀器及設備	61,107,936	15,974,585		77,082,521	
其他設備	263,645,759	47,590,320		311,236,079	
租賃資產				0	
租賃權益改良物				0	
固定資產淨額	3,616,462,180	498,046,772	441,786,462	3,672,722,490	
無形資產	22,009,594	2,470,000		24,479,594	
專利權					
電腦軟體	22,009,594	2,470,000		24,479,594	
租賃權益					
其他無形資產					
累計攤銷	15,308,291	2,228,656		17,536,947	
專利權					
電腦軟體	15,308,291	2,228,656		17,536,947	
租賃權益					
其他無形資產					
無形資產淨額	6,701,303	241,344		6,942,647	
固定資產及無形資產合計	3,623,163,483	498,288,116	441,786,462	3,679,665,137	

編號:304

佛 光 大 學
增置重要固定資產預計表
中華民國98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	1000003	辦公室設備	1360	其他設備	20,000	
教務處	1300009	通識教育改進計畫	1340	機械儀器設備	575,000	
教務處	1300009	通識教育改進計畫	1350	圖書及博物	70,000	
教務處	1300012	優質通識教育課程計畫	1350	圖書及博物	10,000	
教務處	1300012	優質通識教育課程計畫	1340	機械儀器設備	10,000	
教務處	1300016	北區區域資源中心計畫	1340	機械儀器設備	1,247,000	
學務處	1400006	充實社團器材設備	1360	其他設備	735,000	
學務處	1400007	添購運動、衛生保健等相關器材	1360	其他設備	150,000	
總務處	1500003	充實教學儀器設備	1340	機械儀器設備	798,024	
總務處	1500003	充實教學儀器設備	1340	機械儀器設備	900,000	
總務處	1500004	大樓教學辦公設備	1360	其他設備	462,825	
總務處	1500009	餐廳設備購置	1360	其他設備	150,000	
總務處	1500016	校園綠化與美化	1360	其他設備	100,000	
總務處	1500021	校舍建築工程	1370	未完工程	110,000,000	
研發處	1600007	提升全校產學合作計畫	1340	機械儀器設備	100,000	
圖書館	1800002	圖書館藏資源建置	1350	圖書與博物	27,000,000	
圖書館	1800003	典藏閱覽與讀者服務	1360	其他設備	20,000	
圖書館	1800005	圖書館自動化	1340	機械儀器設備	300,000	
資網中心	1900002	改善電腦教學環境	1421	電腦軟體	950,000	
資網中心	1900002	改善電腦教學環境	1340	機械儀器設備	2,480,000	
資網中心	1900003	行政支援服務暨教育訓練	1340	機械儀器設備	725,000	
資網中心	1900003	行政支援服務暨教育訓練	1340	機械儀器設備	180,000	
資網中心	1900004	推動校務行政自動化	1340	機械儀器設備	390,000	
資網中心	1900004	推動校務行政自動化	1421	電腦軟體	150,000	
資網中心	1900005	建置與管理校園網路	1340	機械儀器設備	2,967,000	

編號:304

佛 光 大 學
增置重要固定資產預計表
中華民國98學年度

全2頁第2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
資網中心	1900006	充實多媒體教學與數位化教材環境	1340	機械儀器設備	526,000	
資網中心	1900007	充實行政電腦化環境	1340	機械儀器設備	504,000	
文資系	3190002	充實專業實習教室軟硬體設備計畫	1340	機械儀器設備	500,000	
社科院	4000002	擴充電腦教室設備	1340	機械儀器設備	600,000	
傳播學系	4160003	充實教學及研究設備	1341	機械儀器設備	4,000,000	
資訊學系	5110003	充實教學及研究設備	1341	機械儀器設備	1,740,000	
資訊學系	5110003	充實教學及研究設備	1421	電腦軟體	260,000	
心理學系	5120004	充實生理心理實驗室	1340	機械儀器設備	1,000,000	
產媒系	5130003	充實教學及研究設備	1340	機械儀器設備	2,760,000	
產媒系	5130003	充實教學及研究設備	1421	電腦軟體	240,000	
學數系	5140002	充實教學及實驗設備	1340	機械儀器設備	403,000	
學數系	5140002	充實教學及實驗設備	1421	電腦軟體	270,000	
學數系	5140004	科技與社會跨領域教學計畫	1340	機械儀器設備	28,000	
					163,320,849	

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98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	%	
171,008,679	4110	學雜費收入	227,767,560	191,588,000	36,179,560	18.88	依98學年度學雜費收費標準 預計註冊學生數 2,494人
137,530,375	4111	學費收入	180,391,800	151,850,000	28,541,800	18.80	
29,714,969	4112	雜費收入	40,919,760	34,200,000	6,719,760	19.65	
3,763,335	4113	電腦實習費收入	4,988,000	4,200,000	788,000	18.76	
0	4114	學分費及雜費收入	1,468,000	1,338,000	130,000	9.72	
6,648,009	4120	推廣教育收入	5,616,600	6,400,000	(783,400)	(12.24)	依據前三年實績及預算估計
12,366,842	4130	建教合作收入	19,800,000	19,500,000	300,000	1.54	依據前三年實績及已簽訂合約估計
520,961,701	4150	補助及捐贈收入	350,291,987	565,000,000	(214,708,013)	(38.00)	係董事會捐贈(工程建設減少)及募款收入 存款減少 設校基金2億元定預估存利率下降
92,863,075	4151	補助收入	112,332,550	105,000,000	7,332,550	6.98	
428,098,626	4152	捐贈收入	237,959,437	460,000,000	(222,040,563)	(48.27)	
6,185,340	4170	財務收入	3,648,575	5,150,000	(1,501,425)	(29.15)	
1,681,045	4171	利息收入	628,625	1,000,000	(371,375)	(37.14)	
4,504,295	4173	基金收益	3,019,950	4,150,000	(1,130,050)	(27.23)	
18,545,408	4190	其他收入	19,458,027	18,800,000	658,027	3.50	
1,972,812	4192	試務費收入	2,750,000	2,100,000	650,000	30.95	
9,436,268	4193	住宿費收入	8,751,820	9,300,000	(548,180)	(5.89)	
7,136,328	4199	雜項收入	7,956,207	7,400,000	556,207	7.52	
735,715,979		合 計	626,582,749	806,438,000	(179,855,251)	(22.30)	

編號:307

佛 光 大 學
支出預算明細表
中華民國98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	%	
1,653,567	5110	董事會支出	2,210,239	1,703,072	507,167	29.78	加強募款活動之進行
1,428,736	5111	人事費	1,472,282	1,450,319	21,963	1.51	
135,769	5112	業務費	350,000	165,000	185,000	112.12	
4,800.00	5113	維護及報廢	10,000	2,000	8,000	400.00	
29,262	5114	退休撫卹費	56,160	55,753	407	0.73	
55,000	5115	交通費	255,000	30,000	225,000	750.00	
-	5116	折舊及攤銷	66,797	65,051	1,746	2.68	97學年度部份會議董事未支領交通費
103,690,666	5120	行政管理支出	229,964,350	185,603,782	44,360,568	23.90	增加專任職員 及薪級調整 水電支出及文宣品製作等費用增加 各項建築設施之改善增加
53,290,561	5121	人事費	67,550,259	57,250,000	10,300,259	17.99	
30,937,722	5122	業務費	47,834,594	36,000,000	11,834,594	32.87	
18,276,725	5123	維護及報廢	17,932,400	17,270,000	662,400	3.84	
1,185,658	5124	退休撫卹費	1,735,820	1,589,000	146,820	9.24	
-	5125	折舊及攤銷	94,911,277	73,494,782	21,416,495	29.14	
205,388,881	5130	教學研究及訓輔支出	279,096,004	254,480,906	24,615,098	9.67	增聘教師 及薪級調整 校外補助經費及研究發展經費增加 各項教學儀器設備及維護增加 學費收入增加致退撫支出增加
171,306,799	5131	人事費	210,471,116	203,500,000	6,971,116	3.43	
29,120,417	5132	業務費	52,132,067	37,500,000	14,632,067	39.02	
2,000,048	5133	維護及報廢	3,053,100	3,050,000	3,100	0.10	
2,961,617	5134	退休撫卹費	4,385,062	3,558,000	827,062	23.25	
-	5135	折舊及攤銷	9,054,659	6,872,906	2,181,753	31.74	
17,881,566	5140	獎助學金支出	29,009,840	23,250,000	5,759,840	24.77	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
5,428,363	5150	推廣教育支出	5,434,200	4,200,000	1,234,200	29.39	
2,915,266	5151	人事費	3,427,560	3,000,000	427,560	14.25	
2,513,097	5152	業務費	2,006,640	1,200,000	806,640	67.22	
12,368,751	5160	建教合作支出	19,800,000	15,000,000	4,800,000	32.00	
6,897,607	5161	人事費	2,964,000	-	2,964,000		
5,471,144	5162	業務費	16,836,000	15,000,000	1,836,000	12.24	因建教合作收入編列必要成本
1,658,842	51A0	其他支出	1,780,000	1,700,000	80,000	4.71	
1,395,833	51A1	試務費支出	1,600,000	1,500,000	100,000	6.67	
263,009	51A9	雜項支出	180,000	200,000	(20,000)	(10.00)	
348,070,636		合 計	567,294,633	485,937,760	81,356,873	16.74	

主辦會計

會計主任 劉麗雲

校長

校長 翁政義