

# 佛 光 大 學

九十七學年度

(自九十七年八月一日至九十八年七月三十一日)

## 預 算 書

# 佛 光 大 學

## 預 算 說 明 書

中華民國九十七學年度

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 705 人，研究所 501 人。
- 2、增設系所：本學年度增設文化資產與創意研究所，大學部增設文化資產與創意學系、財務金融學系、產品與媒體設計學系。

### 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，九十七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 97 學年度完成理工學院、佛教研修學院。
- 2、佛教學院男眾部興建。
- 3、本年度預計支付工程款 35,000 萬元。

### 六、其他必要說明事項：

本學年度預算經 97.5.14.預算委員會審議通過；97.5.28.校務會議審議通過；97.07.05 董事會議通過。

編號:302

佛 光 大 學  
收支餘絀預計表  
中華民國97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      |             |             |                 |         |
| 158,524,204 | 學雜費收入     | 207,806,080 | 171,460,237 | 36,345,843      | 21.20   |
| 7,747,749   | 推廣教育收入    | 10,113,900  | 7,500,000   | 2,613,900       | 34.85   |
| 9,443,790   | 建教合作收入    | 11,526,000  | 13,500,000  | (1,974,000)     | (14.62) |
| 408,030,669 | 補助及捐贈收入   | 585,239,424 | 555,600,000 | 29,639,424      | 5.33    |
| 4,705,831   | 財務收入      | 6,297,230   | 6,188,000   | 109,230         | 1.77    |
| 11,828,811  | 其他收入      | 18,985,138  | 20,217,370  | (1,232,232)     | (6.09)  |
| 600,281,054 | 合 計       | 839,967,772 | 774,465,607 | 65,502,165      | 8.46    |
|             | 各項支出      |             |             |                 |         |
| 1,252,157   | 董事會支出     | 2,176,875   | 1,650,145   | 526,730         | 31.92   |
| 92,932,441  | 行政管理支出    | 199,894,537 | 102,548,908 | 97,345,629      | 94.93   |
| 167,636,224 | 教學研究及訓輔支出 | 257,193,311 | 204,289,359 | 52,903,952      | 25.90   |
| 17,536,787  | 獎助學金支出    | 29,575,333  | 17,545,171  | 12,030,162      | 68.57   |
| 6,175,417   | 推廣教育支出    | 9,565,230   | 5,000,000   | 4,565,230       | 91.30   |
| 10,740,158  | 建教合作支出    | 11,526,000  | 11,500,000  | 26,000          | 0.23    |
| 445,576     | 其他支出      | 2,932,000   | 1,600,000   | 1,332,000       | 83.25   |
| 296,718,760 | 合 計       | 512,863,286 | 344,133,583 | 168,729,703     | 49.03   |
|             |           |             |             |                 |         |
| 303,562,294 | 本年度純餘（絀）  | 327,104,486 | 430,332,024 | (103,227,538)   | (23.99) |

## 佛光大學

## 預計固定資產及無形資產變動表

97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<br>結存金額 | 說明 |
|-------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|----|
| 固定資產        | 3,674,800,152  | 1,162,547,987  | 749,459,296    | 4,087,888,843     |    |
| 土地          | 1,035,990,696  |                |                | 1,035,990,696     |    |
| 土地改良物       | 49,927,310     |                |                | 49,927,310        |    |
| 房屋及建築       | 1,023,622,146  | 744,000,000    |                | 1,767,622,146     |    |
| 機械儀器及設備     | 118,470,000    | 35,986,087     | 5,328,396      | 149,127,691       |    |
| 圖書及博物       | 152,590,000    | 28,600,000     |                | 181,190,000       |    |
| 其他設備        | 485,200,000    | 3,961,900      | 130,900        | 489,031,000       |    |
| 預付土地、工程及設備款 | 809,000,000    | 350,000,000    | 744,000,000    | 415,000,000       |    |
| 租賃資產        |                |                |                |                   |    |
| 租賃權益改良物     |                |                |                |                   |    |
| 累計折舊        | 350,932,195    | 92,535,501     | 4,371,800      | 439,095,896       |    |
| 土地改良物       | 10,559,340     | 2,342,388      |                | 12,901,728        |    |
| 房屋及建築       | 70,837,399     | 24,922,085     |                | 95,759,484        |    |
| 機械儀器及設備     | 52,884,600     | 20,086,547     | 4,262,717      | 68,708,430        |    |
| 其他設備        | 216,650,856    | 45,184,481     | 109,083        | 261,726,254       |    |
| 租賃資產        |                |                |                | 0                 |    |
| 租賃權益改良物     |                |                |                | 0                 |    |
| 固定資產淨額      | 3,323,867,957  | 1,070,012,486  | 745,087,496    | 3,648,792,947     |    |
| 無形資產        | 22,030,000     | 1,365,000      |                | 23,395,000        |    |
| 專利權         |                |                |                |                   |    |
| 電腦軟體        | 22,030,000     | 1,365,000      |                | 23,395,000        |    |
| 租賃權益        |                |                |                |                   |    |
| 其他無形資產      |                |                |                |                   |    |
| 累計攤銷        | 9,833,797      | 273,000        |                | 10,106,797        |    |
| 專利權         |                |                |                |                   |    |
| 電腦軟體        | 9,833,797      | 273,000        |                | 10,106,797        |    |
| 租賃權益        |                |                |                |                   |    |
| 其他無形資產      |                |                |                |                   |    |
| 無形資產淨額      | 12,196,203     | 1,092,000      |                | 13,288,203        |    |
| 固定資產及無形資產合計 | 3,336,064,160  | 1,071,104,486  | 745,087,496    | 3,662,081,150     |    |

| 單位      | 計畫編號       | 計劃名稱            | 科目代號 | 會計科目   | 預算金額        | 備註 |
|---------|------------|-----------------|------|--------|-------------|----|
| 董事會     | Y097000110 | 辦公室設備           | 1360 | 其他設備   | 20,000      |    |
| 教務處     | Y097000232 | 通識教育改進計畫        | 1340 | 機械儀器設備 | 2,475,000   |    |
| 教務處     | Y097000232 | 通識教育改進計畫        | 1350 | 圖書與博物  | 500,000     |    |
| 教務處     | Y097000237 | 以通識為核心之全校課程革新計畫 | 1360 | 其他設備   | 285,000     |    |
| 學生事務處   | Y097000148 | 充實社團器材設備        | 1360 | 其他設備   | 735,000     |    |
| 學生事務處   | Y097000149 | 添購運動、衛生保健等相關器材  | 1360 | 其他設備   | 230,000     |    |
| 學生事務處   | Y097000154 | 女子籃球隊暨懷恩館相關設施   | 1360 | 其他設備   | 400,000     |    |
| 總務處     | Y097000260 | 充實教學儀器設備        | 1340 | 機械儀器設備 | 6,218,000   |    |
| 總務處     | Y097000180 | 校園綠化與美化         | 1360 | 其他設備   | 200,000     |    |
| 總務處     | Y097000213 | 學生宿舍設備購置        | 1360 | 其他設備   | 260,000     |    |
| 總務處     | Y097000261 | 大樓行政辦公設備        | 1360 | 其他設備   | 1,666,900   |    |
| 總務處     | Y097000037 | 校舍建築工程          | 1373 | 未完工程   | 350,000,000 |    |
| 研究發展處   | Y097000266 | 支援教師教學研究設備計畫    | 1341 | 機械儀器設備 | 500,000     |    |
| 研究發展處   | Y097000266 | 支援教師教學研究設備計畫    | 1350 | 圖書與博物  | 1,500,000   |    |
| 秘書室     | Y097000141 | 校史整理            | 1361 | 其他設備   | 75,000      |    |
| 圖書館     | Y097000011 | 圖書館自動化          | 1341 | 機械儀器設備 | 370,000     |    |
| 圖書館     | Y097000008 | 圖書館藏資源建置        | 1351 | 圖書與博物  | 26,600,000  |    |
| 圖書館     | Y097000009 | 典藏閱覽與讀者服務       | 1361 | 其他設備   | 90,000      |    |
| 資訊與網路中心 | Y097000051 | 改善電腦教學環境        | 1341 | 機械儀器設備 | 6,349,000   |    |
| 資訊與網路中心 | Y097000052 | 行政支援服務暨教育訓練     | 1341 | 機械儀器設備 | 2,080,000   |    |
| 資訊與網路中心 | Y097000054 | 推動校務行政自動化       | 1341 | 機械儀器設備 | 865,000     |    |
| 資訊與網路中心 | Y097000069 | 建置與管理校園網路       | 1341 | 機械儀器設備 | 4,920,000   |    |
| 資訊與網路中心 | Y097000051 | 改善電腦教學環境        | 1421 | 電腦軟體   | 830,000     |    |
| 資訊與網路中心 | Y097000052 | 行政支援服務暨教育訓練     | 1421 | 電腦軟體   | 100,000     |    |
| 資訊與網路中心 | Y097000054 | 推動校務行政自動化       | 1421 | 電腦軟體   | 150,000     |    |

編號:304

佛 光 大 學  
增置重要固定資產預計表  
中華民國97學年度

全2頁 第2頁  
單位：元

|          |            |              |      |        |             |  |
|----------|------------|--------------|------|--------|-------------|--|
| 資訊與網路中心  | Y097000069 | 建置與管理校園網路    | 1421 | 電腦軟體   | 250,000     |  |
| 人文學院     | Y097000242 | 電腦教室規劃預算     | 1341 | 機械儀器設備 | 1,044,087   |  |
| 傳播學系     | Y097000048 | 充實教學及研究設備    | 1341 | 機械儀器設備 | 4,000,000   |  |
| 資訊學系     | Y097000245 | 充實教學及研究設備    | 1341 | 機械儀器設備 | 2,000,000   |  |
| 心理學系     | Y097000028 | 充實生理心理實驗室    | 1341 | 機械儀器設備 | 827,000     |  |
| 心理學系     | Y097000053 | 充實教學及研究設備    | 1341 | 機械儀器設備 | 638,000     |  |
| 心理學系     | Y097000053 | 充實教學及研究設備    | 1421 | 電腦軟體   | 35,000      |  |
| 產品與媒體設計學 | Y097000229 | 充實教學及研究設備    | 1341 | 機械儀器設備 | 2,500,000   |  |
| 學習與數位科技學 | Y097000065 | 充實數位科技教室教材製作 | 1341 | 機械儀器設備 | 892,031     |  |
| 學習與數位科技學 | Y097000078 | 多媒體教室搬遷與建置   | 1341 | 機械儀器設備 | 307,969     |  |
|          |            |              |      |        | 419,912,987 |  |

編號:305

佛 光 大 學  
借入款預計表  
中華民國97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      | - -    | -            | -            | -            | -           |     |

編號:306

佛 光 大 學  
收入預算明細表  
中華民國97學年度

全1頁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              | %       |                                 |
| 151,964,943 | 4110 | 學雜費收入    | 207,806,080 | 174,159,607  | 33,646,473      | 19.32   | 依97學年度學雜費收費標準<br>預計註冊學生數 2,275人 |
| 121,398,739 | 4111 | 學費收入     | 164,500,296 | 138,702,609  | 25,797,687      | 18.60   |                                 |
| 26,460,725  | 4112 | 雜費收入     | 37,287,784  | 30,276,463   | 7,011,321       | 23.16   |                                 |
| 753,150     | 4113 | 學分費及雜費收入 | 1,468,000   | 1,347,200    | 120,800         | 8.97    |                                 |
| 3,352,329   | 4114 | 電腦實習費收入  | 4,550,000   | 3,833,335    | 716,665         | 18.70   |                                 |
| 7,747,749   | 4120 | 推廣教育收入   | 10,113,900  | 7,500,000    | 2,613,900       | 34.85   | 依據前三年實績及預算估計                    |
| 9,443,790   | 4130 | 建教合作收入   | 11,526,000  | 13,500,000   | (1,974,000)     | (14.62) | 依據前三年實績及已簽訂合約估計                 |
| 408,030,669 | 4150 | 補助及捐贈收入  | 585,239,424 | 555,600,000  | 29,639,424      | 5.33    | 係董事會捐贈及募款收入                     |
| 90,089,817  | 4151 | 補助收入     | 105,189,112 | 78,000,000   | 27,189,112      | 34.86   |                                 |
| 317,940,852 | 4152 | 捐贈收入     | 480,050,312 | 477,600,000  | 2,450,312       | 0.51    |                                 |
| 4,705,831   | 4170 | 財務收入     | 6,297,230   | 6,188,000    | 109,230         | 1.77    | 存款減少<br>設校基金2億元定存利率已攀升          |
| 973,285     | 4171 | 利息收入     | 1,567,130   | 1,688,000    | (120,870)       | (7.16)  |                                 |
| 3,732,546   | 4173 | 基金收益     | 4,730,100   | 4,500,000    | 230,100         | 5.11    |                                 |
| 18,388,072  | 4190 | 其他收入     | 18,985,138  | 17,500,000   | 1,485,138       | 8.49    |                                 |
| 2,063,810   | 4192 | 試務費收入    | 2,805,000   | 1,972,000    | 833,000         | 42.24   |                                 |
| 8,938,851   | 4193 | 住宿費收入    | 8,751,820   | 9,436,000    | (684,180)       | (7.25)  |                                 |
| 7,385,411   | 4194 | 雜項收入     | 7,428,318   | 6,092,000    | 1,336,318       | 21.94   |                                 |
| 600,281,054 |      | 合 計      | 839,967,772 | 774,447,607  | 65,520,165      | 8.46    |                                 |

編號:307

佛 光 大 學  
支出預算明細表  
中華民國97學年度

全1頁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              | %        |                                                                 |
| 1,252,157   | 5110 | 董事會支出     | 2,176,875   | 1,650,145    | 526,730         | 31.92    | 薪級調整<br>加強募款活動之進行<br><br>學費收入增加致退撫支出增加<br>96學年度部份會議董事未支領交通費     |
| 1,121,838   | 5111 | 人事費       | 1,444,822   | 1,428,736    | 16,086          | 1.13     |                                                                 |
| 78,197      | 5112 | 業務費       | 350,000     | 134,525      | 215,475         | 160.17   |                                                                 |
| -           | 5113 | 維護及報廢     | 10,000      | 4,800        | 5,200           | 108.33   |                                                                 |
| 22,122      | 5114 | 退休撫卹費     | 54,705      | 27,084       | 27,621          | 101.98   |                                                                 |
| 30,000      | 5115 | 交通費       | 255,000     | 55,000       | 200,000         | 363.64   |                                                                 |
| -           | 5116 | 折舊及攤銷     | 62,348      | -            | 62,348          |          |                                                                 |
| 92,932,441  | 5120 | 行政管理支出    | 199,894,537 | 102,548,908  | 97,345,629      | 94.93    | 增加專任職員 及薪級調整<br>水電支出及文宣品製作等費用增加<br>各項建築設施之改善增加<br>學費收入增加致退撫支出增加 |
| 50,061,456  | 5121 | 人事費       | 59,079,534  | 53,300,000   | 5,779,534       | 10.84    |                                                                 |
| 29,415,081  | 5122 | 業務費       | 39,917,515  | 31,000,000   | 8,917,515       | 28.77    |                                                                 |
| 12,345,829  | 5123 | 維護及報廢     | 18,891,420  | 17,100,000   | 1,791,420       | 10.48    |                                                                 |
| 1,110,075   | 5124 | 退休撫卹費     | 1,688,687   | 1,148,908    | 539,779         | 46.98    |                                                                 |
| -           | 5125 | 折舊及攤銷     | 80,317,381  | -            | 80,317,381      |          |                                                                 |
| 165,914,020 | 5130 | 教學研究及訓輔支出 | 257,193,311 | 204,289,359  | 52,903,952      | 25.90    | 增聘教師 及薪級調整<br>教學經費及研究發展經費增加<br>各項教學儀器設備及維護增加<br>學費收入增加致退撫支出增加   |
| 142,003,039 | 5131 | 人事費       | 190,050,978 | 171,500,000  | 18,550,978      | 10.82    |                                                                 |
| 20,158,192  | 5132 | 業務費       | 46,752,980  | 27,500,000   | 19,252,980      | 70.01    |                                                                 |
| 1,165,608   | 5133 | 維護及報廢     | 4,131,238   | 2,340,000    | 1,791,238       | 76.55    |                                                                 |
| 2,587,181   | 5134 | 退休撫卹費     | 3,829,343   | 2,949,359    | 879,984         | 29.84    |                                                                 |
| -           | 5135 | 折舊及攤銷     | 12,428,772  | -            | 12,428,772      |          |                                                                 |
| 17,536,787  | 5140 | 獎助學金支出    | 29,575,333  | 17,545,171   | 12,030,162      | 68.57    | 隨開班數編列必要成本、講師鐘點費編入人事費<br>隨開班數編列必要成本<br><br>因建教合作收入編列必要成本        |
| 6,175,417   | 5150 | 推廣教育支出    | 9,565,230   | 5,000,000    | 4,565,230       | 91.30    |                                                                 |
| 76,140      | 5151 | 人事費       | 4,463,450   | 3,100,000    | 1,363,450       | 43.98    |                                                                 |
| 6,099,277   | 5152 | 業務費       | 5,101,780   | 1,900,000    | 3,201,780       | 168.51   |                                                                 |
| 10,740,158  | 5160 | 建教合作支出    | 11,526,000  | 11,500,000   | 26,000          | 0.23     |                                                                 |
| 4,719,562   | 5161 | 人事費       | -           | 7,000,000    | (7,000,000)     | (100.00) |                                                                 |
| 6,020,596   | 5162 | 業務費       | 11,526,000  | 4,500,000    | 7,026,000       | 156.13   |                                                                 |
| 2,167,780   | 51A0 | 其他支出      | 2,932,000   | 1,600,000    | 1,332,000       | 83.25    |                                                                 |
| 1,722,204   | 51A1 | 試務費支出     | 2,682,000   | 1,390,000    | 1,292,000       | 92.95    |                                                                 |
| 445,576     | 51A9 | 雜項支出      | 250,000     | 210,000      | 40,000          | 19.05    |                                                                 |
| 296,718,760 |      | 合 計       | 512,863,286 | 344,133,583  | 168,729,703     | 49.03    |                                                                 |

主辦會計

會計劉麗雲

校長

校長翁政義