

佛光大學

103學年度

(自 103年 8月 1日 至 104年 7月 31日 止)

預 算 書

佛光大學
收支餘絀預計表
103學年度

全11頁 第3頁

單位：新臺幣元

編號：302

101年度 決算數	科目	103年度 預算數 (1)	估計 102年 度決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*10
	各項收入				
197,251,089	學雜費收入	238,286,160	198,484,943	39,801,217	20.05%
14,177,542	推廣教育收入	17,726,200	11,300,000	6,426,200	56.87%
28,748,548	產學合作收入	33,119,885	31,947,397	1,172,488	3.67%
459,012,958	補助及捐贈收入	384,021,436	372,580,302	11,441,134	3.07%
2,916,100	財務收入	3,172,300	3,237,404	-65,104	-2.01%
34,224,548	其他收入	48,106,166	42,224,768	5,881,398	13.93%
736,330,785	收入合計	724,432,147	659,774,814	64,657,333	9.80%
	各項支出				
1,446,902	董事會支出	1,812,291	466,063	1,346,228	288.85%
177,578,498	行政管理支出	209,135,085	187,951,775	21,183,310	11.27%
337,213,468	教學研究及訓輔支出	436,014,456	360,594,974	74,910,781	20.77%
28,494,166	獎助學金支出	56,414,277	27,499,253	28,915,024	105.15%
12,932,692	推廣教育支出	17,311,106	8,271,406	9,039,700	109.29%
28,795,796	產學合作支出	33,119,885	30,243,441	2,876,444	9.51%
3,055,735	其他支出	11,894,618	5,673,727	6,721,592	118.47%
589,517,257	支出合計	765,701,718	620,700,639	144,993,079	23.36%
146,813,528	本期餘絀	-41,269,571	39,074,175	-80,335,746	-205.60%

*103學年本期餘絀（41,269,571）係因包含折舊與攤銷約9500萬及財產交易短絀（報廢）約1000萬。

佛光大學
 預計固定資產及無形資產變動表
 103學年度

全11頁 第4頁

編號：303B

單位：新臺幣元

科目名稱	估計本年初 結存金額	預計本年度 增加金額	預計本年度 減少金額	預計本年度 止結存金額	說明
固定資產	4,674,728,071	122,367,420	71,131,815	4,725,963,676	
土地	1,035,995,696	0	0	1,035,995,696	
土地改良物	157,508,335	61,560,000	0	219,068,335	
房屋及建築	2,491,834,891	0	0	2,491,834,891	
機械儀器及設備	221,972,865	34,847,420	24,951,016	231,869,269	
圖書及博物	265,772,538	10,455,000	508,701	275,718,837	
其他設備	480,847,638	505,000	24,875,990	456,476,648	
預付土地、工程及設備款	20,796,108	15,000,000	20,796,108	15,000,000	
累計折舊	65,363,825	88,175,474	39,822,775	113,716,524	
土地改良物	6,724,380	8,189,909	0	14,914,289	
房屋及建築	40,728,186	44,027,292	0	84,755,478	
機械儀器及設備	8,476,202	23,417,267	18,963,566	12,929,903	
其他設備	9,435,057	12,541,006	20,859,209	1,116,854	
固定資產淨值	4,609,364,246	34,191,946	31,309,040	4,612,247,152	
無形資產	42,441,627	16,326,580	10,280,141	48,488,066	
電腦軟體	42,441,627	16,326,580	10,280,141	48,488,066	
累計攤銷	2,153,227	6,586,698	10,280,141	-1,540,216	
電腦軟體	2,153,227	6,586,698	10,280,141	-1,540,216	
無形資產淨值	40,288,400	9,739,882	0	50,028,282	
固定資產及無形資產淨額合計	4,649,652,646	43,931,828	31,309,040	4,662,275,434	

佛光大學
預計增置重要固定資產及無形資產明細表
103學年度

全11頁 第5頁
單位：新臺幣元

編號：304

科目、重要固定資產及 無形資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
1321 土地改良物				61,560,000	
慈心橋橋台引道擋土牆	總務處	1	17,000,000	17,000,000	
地錨邊坡補強工程第一階段	總務處	1	10,210,000	10,210,000	
地錨邊坡補強工程-第二階段	總務處	1	34,350,000	34,350,000	
1341 機械儀器及設備				34,847,420	
教育部未獲教卓補助計畫配合款(資本門)	教學資源中心	1	1,200,000	1,200,000	
本校自辦教學卓越計畫	教學資源中心	1	4,323,420	4,323,420	
教學卓越計畫補助款(資本門)	教學資源中心	1	1,785,000	1,785,000	
資訊化教室建置(新增2間)	圖書暨資訊處	2	170,000	340,000	
提供教師研究之電腦汰換與新增	圖書暨資訊處	43	22,000	946,000	
教學用周邊設備	圖書暨資訊處	1	100,000	100,000	
行政之電腦汰換與新增	圖書暨資訊處	22	22,000	484,000	
單位電腦暨周邊設備	圖書暨資訊處	1	180,000	180,000	
網路設備添購與更新	圖書暨資訊處	1	270,000	270,000	
數位教材製作週邊設備	圖書暨資訊處	1	30,000	30,000	
佛研中心設備費	佛教研究中心	1	270,000	270,000	
充實社團設備	學生事務處	1	360,000	360,000	
教學空間冷氣設備	總務處	1	260,000	260,000	
海淨樓熱水系統雲端管理(配合)	總務處	1	900,000	900,000	
海淨樓熱水系統雲端管理(補助)	總務處	1	600,000	600,000	
全校獎補助款資本門	圖資處、人文學院、社科院、創科院、樂活學院等教學單位	1	13,814,620	13,814,620	
通訊軟體案設備費(補助款)	資訊應用學系	1	200,000	200,000	
通訊軟體案設備費(配合款)	資訊應用學系	1	200,000	200,000	
中西烘焙餐飲教室設備	健康與創意素食產業學系	1	8,185,380	8,185,380	
補助款-磨課師課程推動計畫設備費	樂活產業學院	1	399,000	399,000	
1351 圖書及博物				4,850,000	
中文圖書	圖書暨資訊處	1	1,300,000	1,300,000	
西文圖書	圖書暨資訊處	1	3,550,000	3,550,000	
1352 期刊				5,455,000	
中文期刊	圖書暨資訊處	1	260,000	260,000	

佛光大學
預計增置重要固定資產及無形資產明細表
103學年度

全11頁 第6頁
單位：新臺幣元

編號：304

科目、重要固定資產及 無形資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
西文期刊	圖書暨資訊處	1	5,055,000	5,055,000	
其他期刊(日文、香港、大陸期刊)	圖書暨資訊處	1	140,000	140,000	
1353 視聽資料				150,000	
視聽資料	圖書暨資訊處	1	150,000	150,000	
1361 其他設備				505,000	
行政單位主管沙發	總務處	2	30,000	60,000	
雲慧樓學生餐廳電視	總務處	1	25,000	25,000	
購置園藝用小貨車及農機工具維護更新	總務處	1	300,000	300,000	
公務機車2台	總務處	2	60,000	120,000	
1373 未完工程				15,000,000	
建置景觀平台及休閒空間	總務處	1	15,000,000	15,000,000	
1421 電腦軟體				16,326,580	
本校自辦教學卓越計畫	教學資源中心	1	3,476,580	3,476,580	
教學卓越計畫補助款(資本門)-配合款	教學資源中心	1	1,500,000	1,500,000	
全校獎補助款資本門	圖資處、人文學院、社科院、創科院、樂活學院等教學單位	1	5,000,000	5,000,000	
人會總系統	人事室、會計室、總務處	1	3,650,000	3,650,000	
社團管理系統	學務處	1	600,000	600,000	
考績系統及人事、會計、總務及學務各系統補強	人事室、會計室、總務處、學務處	1	2,000,000	2,000,000	
校務用電腦軟體	圖書暨資訊處	1	100,000	100,000	
合計				138,694,000	

佛光大學
預計借入款變動表
103學年度

全11頁 第7頁

編號：305

單位：新臺幣元

借款用途	預估借款期間	估計期初 金額	預計本年度 借入金額	預計本年度 償還金額	預計期末 金額	備註
百萬人興學紀念館	102.2.1~107.1.31	8,000,000	0	2,000,000	6,000,000	
合計		8,000,000	0	2,000,000	6,000,000	

備註：

- 1、依教育部監督學校財團法人及所設私立學校融資作業要點第六條，因舉債指數等於零，無需報部核定及備查。
- 2、依據借款契約書。
- 3、無息借款。

佛光大學
收入預算明細表
103學年度

全11頁 第8頁

編號：306

單位：新臺幣元

(前)年度 決算數	科目		(本)年度 預算數	估計(上) 年度決算數	(本)年度預算與 估計(上)年度 決算比較		說明
	編號	名稱			差異	%	
197,251,089	411	學雜費收入	238,286,160	198,484,943	39,801,217	20.05%	註一
156,138,719	4111	學雜費-學費收入	187,786,864	156,573,984	31,212,880	19.93%	註二
35,494,535	4112	學雜費-雜費收入	43,887,296	35,769,889	8,117,407	22.69%	註三
5,617,835	4113	學雜費-實習實驗 費收入	6,612,000	6,141,070	470,930	7.67%	
14,177,542	412	推廣教育收入	17,726,200	11,300,000	6,426,200	56.87%	註四
14,177,542	4121	推廣-推廣教育收 入	17,726,200	11,300,000	6,426,200	56.87%	
28,748,548	413	產學合作收入	33,119,885	31,947,397	1,172,488	3.67%	
28,748,548	4131	產學-產學合作收 入	33,119,885	31,947,397	1,172,488	3.67%	註五
459,012,958	415	補助及捐贈收入	384,021,436	372,580,302	11,441,134	3.07%	
109,125,220	4151	補助收入	123,141,436	85,954,705	37,186,731	43.26%	註六
349,887,738	4152	捐贈收入	260,880,000	286,625,597	-25,745,597	-8.98%	註七
2,916,100	417	財務收入	3,172,300	3,237,404	-65,104	-2.01%	
468,194	4171	財務-利息收入	772,300	913,009	-140,709	-15.41%	
2,447,906	4173	財務-基金收益收 入	2,400,000	2,324,395	75,605	3.25%	
34,224,548	419	其他收入	48,106,166	42,224,768	5,881,398	13.93%	
150,000	4191	其他收入-財產交 易賸餘	20,000	18,770	1,230	6.55%	
1,904,963	4192	其他收入-試務費 收入	1,890,700	2,120,921	-230,221	-10.85%	
16,119,028	4193	其他收入-住宿費 收入	24,095,152	19,863,623	4,231,529	21.30%	註八
16,050,557	4199	其他收入-雜項收 入	22,100,314	20,221,454	1,878,860	9.29%	
736,330,785	合 計：		724,432,147	659,774,814	64,657,333	9.80%	

註一：依103學年度學雜費收費標準，預計繳全額學雜費學生數約 3,306人。

註二：學費收入增加：103學年學士班一年級採私校收費標準。

註三：雜費收入增加：103學年學士班一年級採私校收費標準。

註四：推廣收入增加：103學年積極招收陸生研修生。

註五：產學合作收入：公民營產學案採保守估算。

註六：補助收入增加：增加教學卓越計畫補助款、創新人力補助款及積極爭取專案補助。

註七：捐贈收入減少：工程建設幾乎已完工。

註八：其他收入住宿費增加：新增學生宿舍致收入相對增加。

佛光大學
支出預算明細表
103學年度

全11頁 第9頁

編號：307

單位：新臺幣元

(前)年度 決算數	科目		(本)年度 預算數	估計(上) 年度決算數	(本)年度預算與 估計(上)年度 決算比較		說明
	編號	名稱			差異	%	
1,446,902	511	董事會支出	1,812,291	466,063	1,346,228	288.85%	
993,035	5111	董事會-人事費	1,162,653	212,292	950,361	447.67%	註一
363,263	5112	董事會-業務費	439,600	148,699	290,901	195.63%	註二
44,500	5114	董事會-退休撫卹費	44,467	3,818	40,649	1,064.67%	註三
20,000	5115	董事會-出席及交通費	110,000	40,000	70,000	175.00%	註四
26,104	5116	董事會-折舊及攤銷	55,571	61,254	-5,683	-9.28%	
177,578,498	512	行政管理支出	209,135,085	187,951,775	21,183,310	11.27%	
66,166,167	5121	行政-人事費	82,330,855	71,967,330	10,363,525	14.40%	註五
44,317,003	5122	行政-業務費	54,664,868	50,181,767	4,483,101	8.93%	
24,881,677	5123	行政-維護費	21,870,672	20,080,660	1,790,012	8.91%	註六
2,764,890	5124	行政-退休撫卹費	4,331,104	3,115,880	1,215,224	39.00%	註七
39,448,761	5125	行政-折舊及攤銷	45,937,586	42,606,138	3,331,448	7.82%	
337,213,468	513	教學研究及訓輔支出	436,014,456	360,594,974	74,910,781	20.77%	
225,636,417	5131	教學-人事費	265,195,356	235,450,055	29,745,301	12.63%	註八
60,125,033	5132	教學-業務費	109,445,649	72,267,993	37,177,656	51.44%	註九
2,387,411	5133	教學-維護費	3,556,030	2,229,943	1,326,087	59.47%	註十
7,170,240	5134	教學-退休撫卹費	8,568,067	7,386,259	1,181,808	16.00%	
41,894,367	5135	教學-折舊及攤銷	49,249,354	43,260,724	5,479,929	12.67%	
28,494,166	514	獎助學金支出	56,414,277	27,499,253	28,915,024	105.15%	
21,446,378	5141	獎學金支出	23,795,000	20,372,584	3,422,416	16.80%	註十一
7,047,788	5142	助學金支出	32,619,277	7,126,669	25,492,608	357.71%	註十二
12,932,692	515	推廣教育支出	17,311,106	8,271,406	9,039,700	109.29%	註十三
4,721,417	5151	推廣-人事費	6,276,860	4,706,031	1,570,829	33.38%	
8,169,767	5152	推廣-業務費	11,005,884	3,526,493	7,479,391	212.09%	
10,100	5153	推廣-維護費	0	4,700	-4,700	-100.00%	
31,408	5155	推廣-折舊及攤銷	28,362	34,182	-5,820	-17.03%	
28,795,796	516	產學合作支出	33,119,885	30,243,441	2,876,444	9.51%	
14,582,676	5161	產學-人事費	17,381,623	15,364,950	2,016,673	13.13%	
14,213,120	5162	產學-業務費	15,738,262	14,878,491	859,771	5.78%	
3,055,735	51A	其他支出	11,894,618	5,673,727	6,721,592	118.47%	
1,493,618	51A1	其他支出-試務費支出	1,440,387	1,436,526	3,861	0.27%	

佛光大學
支出預算明細表
103學年度

全11頁 第10頁

編號：307

單位：新臺幣元

(前)年度 決算數	科目		(本)年度 預算數	估計(上) 年度決算數	(本)年度預算與 估計(上)年度 決算比較		說明
	編號	名稱			差異	%	
897,862	51A2	其他支出-財產交 易短絀	10,004,231	3,558,597	6,946,335	195.20%	註十四
664,255	51A9	其他支出-雜項支 出	450,000	678,604	-228,604	-33.69%	註十五
589,517,257	合 計：		765,701,718	620,700,639	144,993,079	23.36%	

註一：董事會人事費增加：係因增加員額。

註二：董事會業務費增加：預計加強募款活動之進行。

註三：董事會退休撫卹增加：因員額增加，退撫支出提繳相對增加。

註四：董事會出席費增加：預計董事會開會次數增加。

註五：行政人事費增加：因行政單位員額增加、自然晉級、專業加給政策改變、約聘人員轉正式人員等所致。

註六：行政維護費增加：單位各項儀器設備維護增加。

註七：行政退休撫卹增加：員額增加，退撫支出及勞工退休準備金提繳增加。

註八：教學人事費增加：教師員額增加、自然晉級、教師擔任二級主管及佛研中心專案人事費。

註九：教學業務費增加：補助案增加支出相對增加，全校臨時性交辦支出增加。

註十：教學維護費增加：各項教學儀器設備及維護增加。

註十一：獎學金增加：運動績優獎學金新增圍棋項目獎學金。全校獎學金由學校自行籌措約2200萬。

註十二：助學金增加：103學年修正助學金辦法，學士班一年級採私校收費標準，並給予助學金約2500萬。全校助學金由學校自行籌措約2880萬。

註十三：推廣收入增加，致支出相對增加。

註十四：財產交易短絀增加：預估提報廢財產增加。

註十五：預估雜項支出減少。

編號：308

佛光大學
預計重大工程及增置土地明細表
103學年度

全11頁第11頁
單位：新臺幣元

土地及工程名稱	土地或工程 總經費及資金			全部計畫各學年度經費		本學年度經費		說明
	總經費	資金來源及金額		學年度	金額	資金來源	金額	
		自有資金	借款					
本學年無總經費五千萬元以上之重大工程	0						0	
合 計	0						0	