

佛光大學
收支餘絀預計表
104學年度

全9頁 第2頁
單位：新臺幣元

編號：302

102年度 決算數	科目	104年度 預算數 (1)	估計 103年 度決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
661,478,345	各項收入	715,438,600	711,490,940	3,947,660	0.55%
198,591,729	學雜費收入	274,069,960	235,067,058	39,002,902	16.59%
9,836,707	推廣教育收入	19,916,000	16,107,170	3,808,830	23.65%
29,255,215	產學合作收入	40,180,000	33,203,510	6,976,490	21.01%
375,272,452	補助及受贈收入	323,361,890	378,848,827	-55,486,937	-14.65%
3,296,079	財務收入	3,230,300	3,199,211	31,089	0.97%
45,226,163	其他收入	54,680,450	45,065,164	9,615,286	21.34%
619,405,870	各項支出	834,935,958	720,211,186	114,724,772	15.93%
468,173	董事會支出	1,403,517	419,238	984,279	234.78%
187,863,208	行政管理支出	221,491,975	200,559,678	20,932,297	10.44%
358,415,455	教學研究及訓輔支出	455,155,617	407,830,976	47,324,641	11.60%
27,918,606	獎助學金支出	86,733,986	54,618,396	32,115,590	58.80%
9,242,889	推廣教育支出	19,441,314	15,979,194	3,462,120	21.67%
29,643,285	產學合作支出	40,180,000	32,531,725	7,648,275	23.51%
5,854,254	其他支出	10,529,549	8,271,979	2,257,570	27.29%
42,072,475	本期餘絀	-119,497,358	-8,720,246	-110,777,112	1,270.34%

*104學年本期餘絀（119,497,358）係因包含折舊攤銷金額約9,708萬及財產交易短絀（報廢）約858萬。若未含折舊攤銷及報廢，短絀金額為（13,841,464）。

佛光大學
 預計固定資產及無形資產變動表
 104學年度

全9頁 第3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 底結存金額	說明
固定資產	4,688,780,924	42,306,537	53,727,534	4,677,359,927	
土地	1,035,990,696	0	0	1,035,990,696	
土地改良物	201,165,346	0	0	201,165,346	
房屋及建築	2,491,834,891	0	0	2,491,834,891	
機械儀器及設備	226,517,327	34,156,537	39,069,504	221,604,360	
圖書及博物	275,403,525	8,100,000	300,000	283,203,525	
其他設備	457,869,139	50,000	14,358,030	443,561,109	
累計折舊	616,514,587	89,544,539	44,849,925	661,209,201	
土地改良物	44,183,272	10,039,070	0	54,222,342	
房屋及建築	317,389,320	44,027,377	0	361,416,697	
機械儀器及設備	114,374,841	24,079,797	32,150,403	106,304,235	
其他設備	140,567,154	11,398,295	12,699,522	139,265,927	
固定資產淨值	4,072,266,337	-47,238,002	8,877,609	4,016,150,726	
無形資產	41,212,603	3,762,100	6,460,424	38,514,279	
電腦軟體	41,212,603	3,762,100	6,460,424	38,514,279	
累計攤銷	19,437,267	7,233,746	6,460,424	20,210,589	
電腦軟體	19,437,267	7,233,746	6,460,424	20,210,589	
無形資產淨值	21,775,336	-3,471,646	0	18,303,690	
固定資產及無形資產淨額合計	4,094,041,673	-50,709,648	8,877,609	4,034,454,416	

佛光大學
預計增置重要固定資產及無形資產明細表
104學年度

全9頁 第4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
1341 機械儀器及設備				34,156,537	
備援主機	秘書室	1 式	300,000	300,000	
虛擬化主機安全防護系統	秘書室	1 式	140,000	140,000	
原住民族學生資源中心電腦設備	學生事務處	1 式	101,157	101,157	
行政人員電腦汰換與新增	圖書暨資訊處	20 台	18,500	370,000	
佛研中心伺服器	佛教研究中心	1 批	200,000	200,000	
微型投影機	董事會	1 台	16,000	16,000	
決策支援開發工具	秘書室	1 式	150,000	150,000	
教學卓越計畫補助款(資本門)	教學資源中心	1 式	4,000,000	4,000,000	
隧道式血壓計	學生事務處	1 台	68,000	68,000	
雲來集學生餐廳冷氣	總務處	1 式	388,000	388,000	
校內自來水管線檢測井設置	總務處	1 式	1,270,480	1,270,480	
節能減碳設備設置	總務處	1 式	400,000	400,000	
增購大客車	總務處	1 台	6,100,000	6,100,000	
各行政單位辦公室冷氣汰換	總務處	1 式	100,000	100,000	
教學空間冷氣設備	總務處	1 台	100,000	100,000	
全校獎補助款資本門	會計室	1 式	20,137,900	20,137,900	
多功能密碼鎖置物櫃	圖書暨資訊處	1 組	35,000	35,000	
資通訊軟體創新人才推升計畫-設備費(補助款)	資訊應用學系	1 式	150,000	150,000	
資通訊軟體創新人才推升計畫-設備費(補助款)	資訊應用學系	1 式	130,000	130,000	
1351 圖書				3,002,856	
中西文圖書	會計室	1 式	3,002,856	3,002,856	
1352 期刊				5,097,144	
中西文期刊	會計室	1 式	5,097,144	5,097,144	
1361 其他設備				50,000	
購置園藝農機工具更新	總務處	1 式	50,000	50,000	
1421 電腦軟體				3,762,100	
教學卓越計畫補助款(資本門)	教學資源中心	1 式	2,000,000	2,000,000	
全校獎補助款電腦軟體	會計室	1 式	1,762,100	1,762,100	
合計				46,068,637	

佛光大學
預計借入款變動表
104學年度

全9頁 第5頁
單位：新臺幣元

編號：305

借款用途	預計借款期間	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	6,000,000	0	2,000,000	4,000,000	
合計		6,000,000	0	2,000,000	4,000,000	

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
104學年度

全9頁 第6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	%	
198,591,729	4110	學雜費收入	274,069,960	235,067,058	39,002,902	16.59%	註一
156,680,770	4111	學費收入	216,105,112	185,188,124	30,916,988	16.69%	註二
35,769,889	4112	雜費收入	51,044,848	43,380,450	7,664,398	17.67%	註三
6,141,070	4113	實習實驗費收入	6,920,000	6,498,484	421,516	6.49%	
9,836,707	4120	推廣教育收入	19,916,000	16,107,170	3,808,830	23.65%	
9,836,707	4121	推廣教育收入	19,916,000	16,107,170	3,808,830	23.65%	註四
29,255,215	4130	產學合作收入	40,180,000	33,203,510	6,976,490	21.01%	註五
29,255,215	4131	產學合作收入	40,180,000	33,203,510	6,976,490	21.01%	
375,272,452	4150	補助及受贈收入	323,361,890	378,848,827	-55,486,937	-14.65%	
78,839,464	4151	補助收入	120,281,890	100,262,954	20,018,936	19.97%	註六
296,432,988	4152	受贈收入	203,080,000	278,585,873	-75,505,873	-27.10%	註七
3,296,079	4170	財務收入	3,230,300	3,199,211	31,089	0.97%	
924,149	4171	利息收入	930,300	928,017	2,283	0.25%	
2,371,930	4173	基金收益收入	2,300,000	2,271,194	28,806	1.27%	
45,226,163	4190	其他收入	54,680,450	45,065,164	9,615,286	21.34%	
18,770	4191	財產交易賸餘	12,000	12,150	-150	-1.23%	
2,117,621	4192	試務費收入	1,954,500	1,782,380	172,120	9.66%	
19,863,623	4193	住宿費收入	28,031,000	23,746,654	4,284,346	18.04%	註八
23,226,149	4199	雜項收入	24,682,950	19,523,980	5,158,970	26.42%	註九
661,478,345	合 計：		715,438,600	711,490,940	3,947,660	0.55%	

註一：依104學年度學雜費收費標準，預計繳全額學雜費學生數約3,460人。

註二：學費收入增加：103學年度起學士班採私校收費標準，104學年度增加一年級採私校收費。

註三：雜費收入增加：103學年度起學士班採私校收費標準，104學年度增加一年級採私校收費。

註四：推廣收入增加：積極招收研修生及各類推廣班。

註五：產學收入增加：積極承接校外產學案。

註六：補助收入增加：增加教學卓越補助經費。

註七：受贈收入減少：本年度無重大工程建設。

註八：其他收入住宿費收入增加：學生住宿費微調。

註九：其他收入雜項收入增加：佛大會館住宿費增加。

佛光大學
支出預算明細表
104學年度

全9頁 第7頁
單位：新臺幣元

編號：307

(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	%	
468,173	5110	董事會支出	1,403,517	419,238	984,279	234.78%	
212,300	5111	人事費	711,930	174,360	537,570	308.31%	註一
150,801	5112	業務費	408,000	148,311	259,689	175.10%	註二
0	5113	維護費	40,000	0	40,000	0.00%	註三
3,818	5114	退休撫卹費	54,015	23,732	30,283	127.60%	註四
40,000	5115	出席及交通費	130,000	15,000	115,000	766.67%	註五
61,254	5116	折舊及攤銷	59,572	57,835	1,737	3.00%	
187,863,208	5120	行政管理支出	221,491,975	200,559,678	20,932,297	10.44%	
73,466,299	5121	人事費	82,969,564	76,964,823	6,004,741	7.80%	註六
48,659,774	5122	業務費	62,705,313	52,085,542	10,619,771	20.39%	註七
19,777,582	5123	維護費	24,236,572	22,060,681	2,175,891	9.86%	
3,352,592	5124	退休撫卹費	3,969,090	3,589,836	379,254	10.56%	
42,606,961	5125	折舊及攤銷	47,611,436	45,858,796	1,752,640	3.82%	
358,415,455	5130	教學研究及訓輔支出	455,155,617	407,830,976	47,324,641	11.60%	
238,571,494	5131	人事費	277,369,351	253,966,120	23,403,231	9.22%	註八
66,503,806	5132	業務費	112,638,677	97,063,604	15,575,073	16.05%	註九
2,036,451	5133	維護費	5,516,030	2,110,683	3,405,347	161.34%	註十
8,009,487	5134	退休撫卹費	10,245,156	7,770,699	2,474,457	31.84%	註十一
43,294,217	5135	折舊及攤銷	49,386,403	46,919,870	2,466,533	5.26%	
27,918,606	5140	獎助學金支出	86,733,986	54,618,396	32,115,590	58.80%	
20,246,800	5141	獎學金支出	25,310,000	20,942,402	4,367,598	20.86%	註十二
7,671,806	5142	助學金支出	61,423,986	33,675,994	27,747,992	82.40%	註十三
9,242,889	5150	推廣教育支出	19,441,314	15,979,194	3,462,120	21.67%	
4,416,801	5151	人事費	7,795,560	6,167,750	1,627,810	26.39%	註十四
4,787,206	5152	業務費	11,624,880	9,782,088	1,842,792	18.84%	註十五
4,700	5153	維護費	0	0	0	0.00%	
34,182	5155	折舊及攤銷	20,874	29,356	-8,482	-28.89%	註十六
29,643,285	5160	產學合作支出	40,180,000	32,531,725	7,648,275	23.51%	
16,010,427	5161	人事費	19,674,000	16,004,889	3,669,111	22.92%	註十七
13,632,858	5162	業務費	20,506,000	16,526,836	3,979,164	24.08%	註十八
5,854,254	51A0	其他支出	10,529,549	8,271,979	2,257,570	27.29%	
1,533,475	51A1	試務費支出	1,550,000	1,396,149	153,851	11.02%	
3,558,597	51A2	財產交易短絀	8,577,609	6,671,503	1,906,106	28.57%	註十九
0	51A3	超額年金給付	221,940	39,768	182,172	458.09%	註二十

佛光大學
支出預算明細表
104學年度

全9頁 第8頁
單位：新臺幣元

編號：307

(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	%	
762,182	51A9	雜項支出	180,000	164,559	15,441	9.38%	
619,405,870	合 計：		834,935,958	720,211,186	114,724,772	15.93%	

- 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：董事會維護費增加：增加設備故維護金額增加。
- 註四：董事會退休撫卹增加：因員額增加，退撫支出提繳相對增加。
- 註五：董事會出席費增加：預計董事會開會次數增加。
- 註六：行政人事費增加：自然晉級。
- 註七：行政業務費增加：水電費支出增加，城區部宿舍相關費用增加，全校臨時性交辦支出增加。
- 註八：教學人事費增加：教師員額增加約14人，自然晉級。
- 註九：教學業務費增加：招生經費增加，專案申請配合款增加。
- 註十：教學維護費增加：體育館維護支出增加，各項教學儀器設備維護費增加。
- 註十一：教學退休撫卹費增加：教師員額增加，退撫支出提繳相對增加。
- 註十二：獎學金支出增加：增加赴大陸高校交換生獎學金，2+2program獎學金增加一個年級。全校獎學金由學校自行籌措約2,386萬。
- 註十三：助學金支出增加：103學修正助學金辦法，學士班一、二年級採私校收費標準，並給予助學金，增加一個年級約2,725萬。全校助學金由學校自行籌措約5,828萬。
- 註十四：推廣人事費增加：推廣收入增加，支出對增加。
- 註十五：推廣業務費增加：推廣收入增加，支出對增加。
- 註十六：推廣折舊及攤銷減少：設備已達年限報廢。
- 註十七：產學人事費增加：產學收入增加，支出相對增加。
- 註十八：產學業務費增加：產學收入增加，支出相對增加。
- 註十九：財產交易短絀增加：預計報廢財產增加。
- 註二十：超額年金給付增加：預計104學年度增加4人。