

# 樹德科技大學

## 預算說明書

101學年度

全3頁第1頁

### 一、學校組織及職掌：

1. 本校現行組織 [如本預算-第4頁]

#### 2. 現行主要職掌

<1>教務處:掌理全校註冊、課務、出版、招生及其他教務事項。

<2>總務處:掌理全校文書、事務、採購、出納、營繕、保管、環安及其他總務事項。

<3>學生事務處:掌理全校學生生活輔導、課外活動指導、衛生保健、學生心理輔導、僑生及外籍學生輔導、學生住宿服務與輔導、學生實習、就業輔導、校友聯絡及其他學生活動服務與輔導事

<4>圖書館:負責全校圖書管理、蒐集教學研究資料、提供圖書資訊服務及其他圖書資源推廣服務事項。

<5>進修部:掌理全校在職進修班、夜間進修班有關教務事項。

<6>電子計算機中心:負責提供教學、研究、行政等所需電腦設備、網路管理、系統開發、電子化服務及其他服務事項。

<7>秘書室:掌理全校機要、法規、議事等事務。

<8>人事室:掌理全校教職員人力資源規劃與人事服務等事項。

<9>會計室:掌理全校會計、統計及財務管理等事項。

<10>研究發展處:掌理全校產學合作、技術研發、國際合作等事項。

<11>推廣教育中心:統籌規劃辦理全校推廣教育事務。

<12>軍訓室:掌理全校軍訓、護理課程規劃與教學事務,以及學生安全維護。

<13>公共事務室:掌理對外公共關係、新聞聯絡及招生宣導等事項。

<14>師資培育中心、創新育成中心、文化創意數位內容技術研發中心及非營利組織研究發展中心:因應教學、研究、實驗及實習等需要設置與運作。

<15>藝文暨休閒運動發展處:掌理藝文展演、體育活動與休閒相關之活動,以及場地設備規劃管理等事項。

<16>教學與學習資源中心:掌理規劃課程教材、教師成長、教學環境、學生職涯發展、教學評鑑等事項。

<17>產學營運總中心:整合各系所教師跨領域之技術及研究能力,達成教學研究、產學合作等事項。

<18>兩岸合作交流處:掌理本校兩岸藝文活動、體育活動、教學與課程之開發及綜合業務等合作交流事宜。

<19>國際事務處:綜理國際事務之各項業務。

<20>稽核室:全校稽核工作之執行。

# 樹德科技大學

## 預算說明書

101學年度

全3頁第2頁

### 二、重要校務計畫：

1. 配合校區擴充建築及設備，以因應學校多元化發展。
2. 配合各系所院辦理靜態、動態教學成果展活動。
3. 因應技能教學之需要，加強各系所院教學設備之增添重置規劃。
4. 提升學生人文素養，支援社團及社區活動。
5. 加強校舍維護，以利美化校園。

### 三、收入預算說明：

#### [一]經常門收入1,199,693,909元

- <1>學雜費收入942,675,470元，依照100學年度收費標準估算。
- <2>推廣教育收入21,610,000元，依推廣教育中心課程規劃計算。
- <3>產學合作收入20,163,000元，概估研究計畫數與育成中心營運計畫核算。
- <4>補助及捐贈收入124,986,549元，預計教育部補助款及社會人士捐贈。
- <5>財務收入5,660,580元，銀行活期儲蓄存款利息約1,280,000元，建校基金利息約810,000元、就學貸款利息1,950,000元及退休基金專戶利息1,620,580元。
- <6>其他收入84,598,310元，包含各項試務費收入5,090,000元、住宿費收入46,296,000元及其他雜項收入33,212,310元。

# 樹德科技大學

## 預算說明書

101學年度

全3頁第3頁

### 四、支出預算說明：

#### [一]經常門支出1,199,758,043元

預計董事會支出14,549,360元、行政管理支出295,434,889元、教學研究及訓輔支出723,074,191元，獎助學金支出109,305,522元，推廣教育支出14,446,081元，產學合作支出20,163,000元 與其他支出22,785,000元。

#### [二]資本門支出606,502,161元

購買土地9,000,000元、機械儀器及設備2,291,562元、圖書及博物12,118,786元、其他設備56,611,331元、電腦軟體3,680,482元、預付土地款110,620,000元及預付工程款412,180,000元。

[三]支出項目中折舊與攤銷金額計141,410,000元與財產交易短絀(資產報廢)金額計18,000,000元，不影響現金資金流出，故經常門支出的現金資金需求為1,040,348,043元，加上資本門支出資金需求共計1,646,850,204元，高於本學年度收入預算，故動用以前年度剩餘資金447,156,295元。

### 五、重要固定資產增置計畫說明：

1. 加強各系所教學所需，增購教學設備乙批。
2. 加強各系所之教學及研究，增購圖書及博物、教學用電腦設備、網路工程、課桌椅、實驗室設備及教學用設備。
3. 土地交換之手續費、代書費與各項稅捐(土地交換經94年3月22日台技(三)字第0940034234號函核准)。
4. 預付土地款為籌設金門分部，擬購置金門縣金湖鎮尚義段共10筆國有土地(於100年12月29日德科大兩字第1000002586號函檢陳「籌設金門分部購置不動產計畫書」，並經教育部於101年1月13日臺技(二)字第1010002431號函復)及改良基地不良土質工程款。
5. 預付工程款為新建第五學生宿舍工程。

樹 德 科 技 大 學  
收 支 餘 絀 預 計 表  
101學年度

全1頁第1頁

單位:新臺幣元

(前)年度決算數	科目	(本)年度預算數(1)	估計(上)年度決算數(2)	比較增減	
				金額(3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
1,365,264,378	各項收入	1,199,693,909	1,308,233,744	-108,539,835	-8.30%
993,885,250	學雜費收入	942,675,470	988,240,858	-45,565,388	-4.61%
28,520,028	推廣教育收入	21,610,000	18,200,000	3,410,000	18.74%
30,131,491	產學合作收入	20,163,000	22,240,567	-2,077,567	-9.34%
1,867,745	其他教學活動收入	-	-	0	-
157,165,807	補助及捐贈收入	124,986,549	153,822,319	-28,835,770	-18.75%
6,219,723	財務收入	5,660,580	5,544,000	116,580	2.10%
147,474,334	其他收入	84,598,310	120,186,000	-35,587,690	-29.61%
1,196,464,983	各項支出	1,199,758,043	1,152,654,843	47,103,200	4.09%
6,286,933	董事會支出	14,549,360	6,163,235	8,386,125	136.07%
245,543,685	行政管理支出	295,434,889	247,227,000	48,207,889	19.50%
816,787,557	教學研究及訓輔支出	723,074,191	758,800,000	-35,725,809	-4.71%
58,788,600	獎助學金支出	109,305,522	81,000,000	28,305,522	34.95%
24,454,331	推廣教育支出	14,446,081	17,682,880	-3,236,799	-18.30%
29,807,967	產學合作支出	20,163,000	22,060,830	-1,897,830	-8.60%
10,884	財務支出	-	10,898	-10,898	-100.00%
14,785,026	其他支出	22,785,000	19,710,000	3,075,000	15.60%
168,799,395	本期餘絀	-64,134	155,578,901	-155,643,035	-100.04%

※101學年度起適用「學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定」，新增設會計科目「財產交易短絀」，歸於「其他支出」項下，(前)年度及估計(上)年度決算數項目經重分類，俾配合101學年度之表達。

**樹德科技大學**  
**預計固定資產及無形資產變動表**  
101學年度

單位：新臺幣元

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
<b>固定資產</b>	<b>4,222,619,678</b>	<b>602,821,679</b>	<b>128,750,000</b>	<b>4,696,691,357</b>	
土地	499,380,218	9,000,000		508,380,218	1. 新增土地為土地交換之手續費、代書費、各項稅捐等支出(土地交換經94年3月22日台技(三)字第0940034234號函核准)
土地改良物	260,915,024			260,915,024	
房屋及建築	2,195,485,013			2,195,485,013	
機械儀器及設備	12,601,688	2,291,562		14,893,250	
圖書及博物	237,885,144	12,118,786		250,003,930	
其他設備	1,014,090,382	56,611,331	128,750,000	941,951,713	
預付土地、工程及設備款	2,262,209	522,800,000		525,062,209	
租賃資產					2. 預付土地款為預計購置籌設金門分部土地。(本校為籌設金門分部，擬購置金門縣金湖鎮尚義段共10筆國有土地，於100年12月29日德科大兩字第1000002586號函檢陳「籌設金門分部購置不動產計畫書」，並經教育部於101年1月13日臺技(二)字第1010002431號函復，將另案核復。
租賃權益改良物					
<b>累計折舊</b>	<b>1,249,529,019</b>	<b>129,050,000</b>	<b>110,750,000</b>	<b>1,267,829,019</b>	3. 本項預算待教育部函復核准購置後始動支。
土地改良物	161,445,394	10,011,000		171,456,394	
房屋及建築	393,890,041	39,190,000		433,080,041	
機械儀器及設備	10,304,909	189,000		10,493,909	
其他設備	683,888,675	79,660,000	110,750,000	652,798,675	
租賃資產					
租賃權益改良物					
<b>固定資產淨額</b>	<b>2,973,090,659</b>	<b>473,771,679</b>	<b>18,000,000</b>	<b>3,428,862,338</b>	
<b>無形資產</b>	<b>146,507,022</b>	<b>3,680,482</b>		<b>150,187,504</b>	
專利權					
電腦軟體	129,391,989	3,680,482		133,072,471	
租賃權益	17,115,033			17,115,033	
其他無形資產					
<b>累計攤銷</b>	<b>111,467,083</b>	<b>12,360,000</b>		<b>123,827,083</b>	
專利權					
電腦軟體	105,951,806	11,505,553		117,457,359	
租賃權益	5,515,277	854,447		6,369,724	
其他無形資產					
<b>無形資產淨額</b>	<b>35,039,939</b>	<b>(8,679,518)</b>		<b>26,360,421</b>	
<b>固定資產及無形資產淨額合計</b>	<b>3,008,130,598</b>	<b>465,092,161</b>	<b>18,000,000</b>	<b>3,455,222,759</b>	

樹 德 科 技 大 學  
收 入 預 算 明 細 表  
101學年度

單位：新臺幣元

(前)年度決算數	科 目 名 稱		(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	%	
993,885,250	4110	學雜費收入	942,675,470	988,240,858	- 45,565,388	-4.61%	
657,130,378	4111	學費收入	627,779,256	657,886,207	- 30,106,951	-4.58%	計算詳第27頁
188,199,784	4112	雜費收入	179,900,574	187,159,691	- 7,259,117	-3.88%	計算詳第27頁
5,188,328	4113	實習實驗費收入	4,682,000	5,307,664	- 625,664	-11.79%	含電腦實習費收入，新生人數預計2,341人*1,000元*2學期，計算詳第27頁
143,366,760	4114	學分學雜費收入	130,313,640	137,887,296	- 7,573,656	-5.49%	計算詳第27頁
28,520,028	4120	推廣教育收入	21,610,000	18,200,000	3,410,000	18.74%	推廣中心預估101學年度學分班收入9,610,000元，及非學分班收入12,000,000元，計算詳第28頁
30,131,491	4131	產學合作收入	20,163,000	22,240,567	- 2,077,567	-9.34%	
24,334,149	413101	產學合作收入-國科會	20,163,000	20,100,000	63,000	0.31%	參照100學年度收入規模，43個計畫案，計畫總經費為20,163,000元，計算詳第29頁
5,797,342	413102	產學合作收入-育成中心	-	2,140,567	- 2,140,567	-100.00%	101年度創新育成中心未獲經濟部補助
1,867,745	4141	其他教學活動收入	-	-	-	0.00%	
157,165,807	4150	補助及捐贈收入	124,986,549	153,822,319	- 28,835,770	-18.75%	
155,355,305	4151	補助收入	123,486,549	151,200,000	- 27,713,451	-18.33%	101年度整體補助款金額53,233,479元，其餘訓輔工作補助約為2,253,070元、教學卓越計畫補助估計約為38,000,000元、其他計畫補助約為30,000,000元，故補助收入估計約為123,486,549元

樹 德 科 技 大 學  
收 入 預 算 明 細 表  
101學年度

單位：新臺幣元

(前)年度決算數	科 目 名 稱		(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	%	
1,810,502	4152	捐贈收入	1,500,000	2,622,319	- 1,122,319	-42.80%	參考歷年收入及100學年度實際收入估計約為1,500,000元
6,219,723	4170	財務收入	5,660,580	5,544,000	116,580	2.10%	
3,854,294	4171	利息收入	4,040,000	4,509,000	- 469,000	-10.40%	活儲利息以平均餘額4億元*0.32%計算,就學貸款利息以一年1,950,000元估列,創校基金餘額6仟萬元以年利率1.35%估列
2,365,429	4173	基金收益	1,620,580	1,035,000	585,580	56.58%	以退休基金餘額(定存約118,999,999元*年利率1.35%+活儲約4,400,000*年利率0.32%)
147,474,334	4190	其他收入	84,598,310	120,186,000	- 35,587,690	-29.61%	
4,484,533	4192	試務費收入	5,090,000	4,350,000	740,000	17.01%	試務費收入,比照100學年度估列,計算詳第32頁
46,486,006	4193	住宿費收入	46,296,000	46,100,000	196,000	0.43%	一二宿預計人數1,283人(一二宿可提供住宿人數1,428人*90%住宿率)及三四宿預計人數938人(三四宿可提供住宿人數1,104*85%住宿率)乘以98學年度收費標準而得,計算詳第27頁
96,503,795	4199	雜項收入	33,212,310	69,736,000	- 36,523,690	-52.37%	包含清潔維護費收入、基地台收入及汽機車停放費等收入,比照100學年度估列,計算詳第32頁
1,365,264,378		合 計	1,199,693,909	1,308,233,744	- 108,539,835	-8.30%	

## 樹 德 科 技 大 學

## 支出預算明細表

## 101學年度

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	%	
6,286,933	5110	董事會支出	14,549,360	6,163,235	8,386,125	136.07%	
4,258,680	5111	人事費	9,999,360	4,210,530	5,788,830	137.48%	計算詳第33頁
431,533	5112	業務費	1,050,000	592,705	457,295	77.15%	計算詳第33頁
1,500,000	5115	出席及交通費	3,500,000	1,360,000	2,140,000	157.35%	計算詳第33頁
96,720	5116	折舊及攤銷	-	-	-	-	
245,543,685	5120	行政管理支出	295,434,889	247,227,000	48,207,889	19.50%	
84,973,679	5121	人事費	107,527,788	90,888,000	16,639,788	18.31%	職員人數以141位估列,包含薪資、福利金、保險費、福利金及獎金等,計算詳第34頁
64,814,669	5122	業務費	81,986,410	51,289,000	30,697,410	59.85%	計算詳第34頁(含性別平等教育工作預算計362,000元)
28,265,293	5123	維護費	37,097,340	28,150,000	8,947,340	31.78%	計算詳第34頁(含性別平等教育工作預算計100,000元)
9,792,409	5124	退休撫卹費	10,930,097	9,900,000	1,030,097	10.41%	計算詳第34頁
57,697,635	5125	折舊及攤銷	57,893,254	67,000,000	- 9,106,746	-13.59%	97學年度起折舊方法由報廢法改為直線法
816,787,557	5130	教學研究及訓輔支出	723,074,191	758,800,000	- 35,725,809	-4.71%	
426,324,669	5131	人事費	471,701,388	439,890,000	31,811,388	7.23%	教師人數以284位、職員以34位計算,含薪資、福利金、保險費、獎金、超鐘點及導師費等,計算詳第35頁(含性別平等教育工作預算計1,267,920元)
259,513,602	5132	業務費	115,030,168	190,330,000	- 75,299,832	-39.56%	計算詳第35頁(含性別平等教育工作預算計80,000元)
31,995,434	5133	維護費	36,779,485	35,200,000	1,579,485	4.49%	計算詳第35頁
15,779,745	5134	退休撫卹費	16,258,519	14,480,000	1,778,519	12.28%	計算詳第35頁

## 樹 德 科 技 大 學

## 支出預算明細表

## 101學年度

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	%	
83,174,107	5135	折舊及攤銷	83,304,631	78,900,000	4,404,631	5.58%	97學年度起折舊方法由報廢法改為直線法
58,788,600	5140	獎助學金支出	109,305,522	81,000,000	28,305,522	34.95%	至少提撥學雜費收入的3%,計算詳第36頁
30,272,852	5141	獎學金支出	19,680,881	15,800,000	3,880,881	24.56%	入學獎助學金增加
28,515,748	5142	助學金支出	89,624,641	65,200,000	24,424,641	37.46%	工讀時數及時薪增加
24,454,331	5150	推廣教育支出	14,446,081	17,682,880	- 3,236,799	-18.30%	
8,911,122	5151	人事費	7,500,000	5,800,000	1,700,000	29.31%	計算詳第37頁
14,986,170	5152	業務費	5,286,680	11,249,880	- 5,963,200	-53.01%	計算詳第37頁
220,770	5153	維護費	1,310,660	285,000	1,025,660	359.88%	計算詳第37頁
122,405	5154	退休撫恤費	136,626	135,000	1,626	1.20%	計算詳第37頁
213,864	5155	折舊及攤銷	212,115	213,000	- 885	-0.42%	97學年度起折舊方法由報廢法改為直線法
29,807,967	5160	產學合作支出	20,163,000	22,060,830	- 1,897,830	-8.60%	
19,454,986	5161	人事費	13,105,950	19,311,000	- 6,205,050	-32.13%	參照100學年度收入規模,43個計畫案,每案經費為
8,848,319	5162	業務費	4,637,490	2,749,830	1,887,660	68.65%	468,907元,計算詳第
1,504,662	5166	其他	2,419,560	-	2,419,560	-	38頁
10,884	5190	財務支出	-	10,898	- 10,898	-100.00%	
10,884	5191	利息費用	-	10,898	- 10,898	-100.00%	銀行貸款已於97年9月全數清償完畢,故無財務支出
14,785,026	51A0	其他支出	22,785,000	19,710,000	3,075,000	15.60%	
3,971,641	51A1	試務費支出	4,785,000	4,650,000	135,000	2.90%	計算詳第39頁
10,813,385	51A2	財產交易短絀	18,000,000	15,060,000	2,940,000	19.52%	101學年度起新增設會計科目,(前)年度及估計(上)年度決算數項目經重分類,俾配合101學年度之表達。計算詳第39頁
1,196,464,983		合計	1,199,758,043	1,152,654,843	47,103,200	4.09%	

※101學年度起適用「學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定」,新增設會計科目「董事會支出-出席及交通費」與「財產交易短絀」,(前)年度及估計(上)年度決算數項目經重分類,俾配合101學年度之表達。