

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
固定資產	4,222,619,678	602,821,679	128,750,000	4,696,691,357	
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					
累計折舊	1,249,529,019	129,050,000	110,750,000	1,267,829,019	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					
固定資產淨額	2,973,090,659	473,771,679	18,000,000	3,428,862,338	
無形資產	146,507,022	3,680,482		150,187,504	
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					
累計攤銷	111,467,083	12,360,000		123,827,083	
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					
無形資產淨額	35,039,939	(8,679,518)		26,360,421	
固定資產及無形資產淨額合計	3,008,130,598	465,092,161	18,000,000	3,455,222,759	

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。