

樹德科技大學

預算說明書

102學年度

全3頁第1頁

一、學校組織及職掌：

1. 本校現行組織 [如本預算書-第4頁組織架構圖]

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、校園安全維護、課外活動指導、健康促進、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、學生發展及其他學生生活活動服務與輔導事項。

<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、校務發展、議事及法規等事務。

<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：掌理全校綜合企劃、產學合作、智財創價、研究計畫等事項。

<11>推廣教育中心：統籌規劃辦理全校推廣教育事務。

<12>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。

<13>國際及兩岸事務處：掌理本校國際及兩岸之各項業務。

<14>體育室：綜理體育課程之各項業務。

<15>稽核室：全校稽核工作之執行。

<16>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。

<17>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。

<18>產學營運總中心：整合各系所院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。

<19>語文中心：為提升校內教職員生之語文能力，提供校外人士語文進修及檢測之管道等事項。

樹德科技大學

預算說明書

102學年度

全3頁第2頁

二、重要校務計畫：

1. 營造優質的教學環境，精進教學品質，培養學生生涯發展的能力，開拓國際視野與充實多元文化的涵養。
2. 建構完善學習資源，結合最新數位科技，提供嶄新的教學設備，營造親和友善的學習園地。
3. 創造友善校園，設計合理的學習過程，從價值及觀念的薰陶，導向積極的學習態度，激發學生主動學習的意願。
4. 規劃妥善的行政系統，追求組織及制度的改造，強化教學品保機制。學校是教學機構，也是推動教育行政的組織，學校的一切措施需有優質的行政支援才能達成教學的目的，是以行政支援教學，教學配合行政。是二者互動關係良好的基礎。配合學校重點學科發展凝聚全校師生共識，共同貫徹執行。進行組織再造及建立制度，行政單位負責計畫之執行、督導、考核及支援教學；教學單位則落實教學活動，由課程設計、教學環境之妥善規劃，設備資源的有效管理與運用，熱心教學乃至關懷學生共創教學卓越績效。

三、收入預算說明：

[一]經常門收入1,240,869,658元

- <1>學雜費收入963,190,210元，依照101學年度收費標準估算。
- <2>推廣教育收入28,385,000元，依推廣教育中心課程規劃計算。
- <3>產學合作收入22,834,778元，概估國科會研究計畫數與育成中心營運計畫核算。
- <4>補助及捐贈收入135,314,160元，預計教育部補助款及社會人士捐贈。
- <5>財務收入8,139,440元，銀行活期儲蓄存款利息約960,000元，定期存款利息約3,300,000元、創校基金利息約792,000元、就學貸款利息1,500,000元及退休基金專戶利息1,587,440元。
- <6>其他收入83,006,070元，包含各項試務費收入3,956,000元、住宿費收入46,296,000元及其他雜項收入32,754,070元。

樹德科技大學

預算說明書

102學年度

全3頁第3頁

四、支出預算說明：

[一]經常門支出1,240,293,975元

預計董事會支出14,927,352元、行政管理支出305,064,631元、教學研究及訓輔支出728,693,959元，獎助學金支出127,069,058元，推廣教育支出18,567,197元，產學合作支出22,834,778元 與其他支出23,137,000元。

[二]資本門支出604,043,817元

購買土地9,000,000元、土地改良物1,500,000元、圖書及博物11,548,781元、其他設備57,289,751元、電腦軟體3,550,285元、預付土地款110,620,000元及預付工程款410,535,000元。

[三]支出項目中折舊與攤銷金額計136,096,720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1,086,197,255元，加上資本門支出資金需求共計1,690,241,072元，高於本學年度收入預算，故動用以前年度剩餘資金449,371,414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、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)以及改良基地不良土質工程款。
5. 上述為籌設金門分部購置土地案，已於102年6月7日德科大董字第1020000017號函申請改以承租土地方式辦理，並已獲教育部102年6月18日臺教技(二)字第1020090029號函覆，惟現時102學年度預算已經本校校務會議及董事會議審議通過，故於年度預算暫不調更，待本校依臺教技(二)字第1020090029號函辦理補正資料報部後，再依教育部函覆意見，變更修改相關支出預算。
6. 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
102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
1,413,774,368	各項收入	1,240,869,658	1,284,341,529	-43,471,871	-3.38%
1,010,653,510	學雜費收入	963,190,210	969,385,729	-6,195,519	-0.64%
33,149,985	推廣教育收入	28,385,000	19,509,000	8,876,000	45.50%
24,480,918	產學合作收入	22,834,778	22,580,000	254,778	1.13%
441,504	其他教學活動收入	-	-	0	-
166,230,203	補助及捐贈收入	135,314,160	134,161,000	1,153,160	0.86%
8,766,547	財務收入	8,139,440	7,480,000	659,440	8.82%
170,051,701	其他收入	83,006,070	131,225,800	-48,219,730	-36.75%
1,257,559,002	各項支出	1,240,293,975	1,195,395,017	44,898,958	3.76%
9,963,923	董事會支出	14,927,352	12,584,080	2,343,272	18.62%
251,815,270	行政管理支出	305,064,631	273,820,000	31,244,631	11.41%
852,565,873	教學研究及訓輔支出	728,693,959	771,074,220	-42,380,261	-5.50%
69,302,881	獎助學金支出	127,069,058	81,000,000	46,069,058	56.88%
20,762,291	推廣教育支出	18,567,197	14,323,646	4,243,551	29.63%
25,120,129	產學合作支出	22,834,778	19,154,850	3,679,928	19.21%
8,665	財務支出	-	5,600	-5,600	-100.00%
28,019,970	其他支出	23,137,000	23,432,621	-295,621	-1.26%
156,215,366	本期餘絀	575,683	88,946,512	-88,370,829	-99.35%

※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)年度決算數科目經重分類，俾配合102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
102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	4,237,110,051	600,493,532	73,700,000	4,763,903,583	
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) 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。 3. 另本項購置土地案，已於102年6月7日德科大董字第1020000017號函申請改以承租土地方式辦理，並已獲教育部102年6月18日臺教技(二)字第1020090029號函覆，惟現時102學年度預算已經本校校務會議及董事會議審議通過，故於年度預算暫不調更，待本校依臺教技(二)字第1020090029號函辦理補正資料報部後，再依教育部函覆意見，變更修改相關支出預算。
土地改良物	256,184,427	1,500,000		257,684,427	
房屋及建築	2,194,234,894		1,200,000	2,193,034,894	
機械儀器及設備	12,541,338			12,541,338	
圖書及博物	250,375,460	11,548,781	4,500,000	257,424,241	
其他設備	1,022,131,505	57,289,751	68,000,000	1,011,421,256	
預付土地、工程及設備款	2,262,209	521,155,000		523,417,209	
租賃資產					
租賃權益改良物					
累計折舊	1,293,906,781	124,528,646	55,700,000	1,362,735,427	
土地改良物	171,338,738	9,991,258		181,329,996	
房屋及建築	429,689,936	35,824,793	1,091,000	464,423,729	
機械儀器及設備	10,560,538	307,698		10,868,236	
其他設備	682,317,569	78,404,897	54,609,000	706,113,466	
租賃資產					
租賃權益改良物					
固定資產淨額	2,943,203,270	475,964,886	18,000,000	3,401,168,156	
無形資產	146,374,033	3,550,285		149,924,318	
專利權					
電腦軟體	129,259,000	3,550,285		132,809,285	
租賃權益	17,115,033			17,115,033	
其他無形資產					
累計攤銷	112,162,510	11,568,074		123,730,584	
專利權					
電腦軟體	104,417,519	10,713,627		115,131,146	
租賃權益	7,744,991	854,447		8,599,438	
其他無形資產					
無形資產淨額	34,211,523	-8,017,789		26,193,734	
固定資產及無形資產淨額合計	2,977,414,793	467,947,097	18,000,000	3,427,361,890	

樹 德 科 技 大 學
收 入 預 算 明 細 表
102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	%	
1,010,653,510	4110	學雜費收入	963,190,210	969,385,729	-6,195,519	-0.64%	
662,081,224	4111	學費收入	636,199,808	639,669,008	-3,469,200	-0.54%	計算詳第28頁
190,109,956	4112	雜費收入	181,754,266	182,157,017	-402,751	-0.22%	計算詳第28頁
5,397,666	4113	實習實驗費收入	4,926,000	5,045,133	-119,133	-2.36%	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28頁
153,064,664	4114	學分學雜費收入	140,310,136	142,514,571	-2,204,435	-1.55%	計算詳第28頁
33,149,985	4120	推廣教育收入	28,385,000	19,509,000	8,876,000	45.50%	推廣中心預估102學年度學分班收入11,135,000元，及非學分班收入17,250,000元，計算詳第29頁
24,480,918	4131	產學合作收入	22,834,778	22,580,000	254,778	1.13%	
22,748,343	413101	產學合作收入-國科會	21,396,600	21,380,000	16,600	0.08%	參照101學年度收入規模，36個計畫案*594,350元，計算詳第30頁
1,732,575	413102	產學合作收入-育成中心	1,438,178	1,200,000	238,178	19.85%	依102年度創新育中心工作計畫編列，計算詳第30頁
441,504	4141	其他教學活動收入	-	-	0	0.00%	
166,230,203	4150	補助及捐贈收入	135,314,160	134,161,000	1,153,160	0.86%	
162,990,194	4151	補助收入	133,814,160	129,461,000	4,353,160	3.36%	102年度整體補助款金額51,558,295元，其餘訓輔工作補助約為2,255,865元、教學卓越計畫補助估計約為30,000,000元、其他計畫補助約為50,000,000元，故補助收入估計約為133,814,160元

樹 德 科 技 大 學
收 入 預 算 明 細 表
102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	%	
3,240,009	4152	捐贈收入	1,500,000	4,700,000	-3,200,000	-68.09%	參考歷年收入估計約為1,500,000元，101學年度捐贈收入較高，係因承辦全國電算中心主任會議，廠商捐款大幅增加所致。
8,766,547	4170	財務收入	8,139,440	7,480,000	659,440	8.82%	
6,757,457	4171	利息收入	6,552,000	5,990,000	562,000	9.38%	活儲利息以平均餘額3億元*0.32%計算，定期存款餘額2億5仟萬元以年利率1.32%估列，就學貸款利息以一年1,500,000元估列，創校基金餘額6仟萬元以年利率1.32%估列
2,009,090	4173	基金收益	1,587,440	1,490,000	97,440	6.54%	以退休基金餘額(定存約118,999,999元*年利率1.32%+活儲約5,200,000*年利率0.32%)
170,051,701	4190	其他收入	83,006,070	131,225,800	-48,219,730	-36.75%	
4,278,461	4192	試務費收入	3,956,000	4,100,000	-144,000	-3.51%	試務費收入，比照101學年度估列，計算詳第33頁
46,735,925	4193	住宿費收入	46,296,000	44,625,800	1,670,200	3.74%	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101學年度收費標準而得，計算詳第28頁
119,037,315	4199	雜項收入	32,754,070	82,500,000	-49,745,930	-60.30%	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101學年度估列，計算詳第33頁
1,413,774,368		合 計	1,240,869,658	1,284,341,529	-43,471,871	-3.38%	

支出預算明細表

102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	%	
9,963,923	5110	董事會支出	14,927,352	12,584,080	2,343,272	18.62%	
7,090,530	5111	人事費	9,997,632	9,999,360	-1,728	-0.02%	計算詳第34頁
456,673	5112	業務費	1,333,000	530,000	803,000	151.51%	計算詳第34頁
2,320,000	5115	出席及交通費	3,500,000	1,958,000	1,542,000	78.75%	計算詳第34頁
96,720	5116	折舊及攤銷	96,720	96,720	0	-	計算詳第34頁
251,815,270	5120	行政管理支出	305,064,631	273,820,000	31,244,631	11.41%	
94,206,692	5121	人事費	109,715,142	98,156,000	11,559,142	11.78%	職員人數以145位估列,包含薪資、福利金、保險費、福利金及獎金等,計算詳第35頁
64,720,770	5122	業務費	94,991,150	78,787,000	16,204,150	20.57%	計算詳第35頁(含性別平等教育工作預算計200,000元)
28,739,072	5123	維護費	33,647,836	29,677,000	3,970,836	13.38%	計算詳第35頁
9,824,182	5124	退休撫卹費	12,082,791	10,200,000	1,882,791	18.46%	計算詳第35頁
54,324,554	5125	折舊及攤銷	54,627,712	57,000,000	-2,372,288	-4.16%	97學年度起折舊方法由報廢法改為直線法
852,565,873	5130	教學研究及訓輔支出	728,693,959	771,074,220	-42,380,261	-5.50%	
428,703,267	5131	人事費	462,917,926	429,898,000	33,019,926	7.68%	教師人數以283位、職員以36位計算,含薪資、福利金、保險費、獎金、超鐘點費及導師費等,計算詳第36頁
293,703,893	5132	業務費	119,169,248	213,900,000	-94,730,752	-44.29%	計算詳第36頁(含性別平等教育工作預算計1,062,156元)
36,360,421	5133	維護費	37,644,904	33,250,000	4,394,904	13.22%	計算詳第36頁
13,091,445	5134	退休撫卹費	27,804,650	15,126,220	12,678,430	83.82%	計算詳第36頁

支出預算明細表

102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	%	
80,706,847	5135	折舊及攤銷	81,157,231	78,900,000	2,257,231	2.86%	97學年度起折舊方法由報廢法改為直線法
69,302,881	5140	獎助學金支出	127,069,058	81,000,000	46,069,058	56.88%	至少提撥學雜費收入的3%,計算詳第37頁
15,083,588	5141	獎學金支出	17,003,349	14,756,000	2,247,349	15.23%	入學獎助學金增加
54,219,293	5142	助學金支出	110,065,709	83,650,000	26,415,709	31.58%	工讀時數及時薪增加
20,762,291	5150	推廣教育支出	18,567,197	14,323,646	4,243,551	29.63%	
6,372,800	5151	人事費	9,800,000	6,750,000	3,050,000	45.19%	計算詳第38頁
13,802,414	5152	業務費	7,936,130	6,800,000	1,136,130	16.71%	計算詳第38頁
250,412	5153	維護費	484,660	432,800	51,860	11.98%	計算詳第38頁
122,801	5154	退休撫恤費	131,350	126,982	4,368	3.44%	計算詳第38頁
213,864	5155	折舊及攤銷	215,057	213,864	1,193	0.56%	97學年度起折舊方法由報廢法改為直線法
25,120,129	5160	產學合作支出	22,834,778	19,154,850	3,679,928	19.21%	
16,220,131	5161	人事費	14,419,206	11,492,910	2,926,296	25.46%	計算詳第39頁
7,346,556	5162	業務費	7,131,776	7,661,940	-530,164	-6.92%	計算詳第39頁
1,553,442	5166	其他	1,283,796	-	1,283,796	-	計算詳第39頁
8,665	5190	財務支出	-	5,600	-5,600	-100.00%	
8,665	5191	利息費用	-	5,600	-5,600	-100.00%	銀行貸款已於97年9月全數清償完畢，故無利息費用預算
28,019,970	51A0	其他支出	23,137,000	23,432,621	-295,621	-1.26%	
3,977,516	51A1	試務費支出	5,137,000	4,351,922	785,078	18.04%	計算詳第40頁
24,042,454	51A2	財產交易短絀	18,000,000	19,080,699	-1,080,699	-5.66%	101學年度起新增設會計科目，(前)年度決算數項目經重分類，俾配合102學年度之表達。計算詳第40頁
1,257,559,002		合計	1,240,293,975	1,195,395,017	44,898,958	3.76%	

※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)年度決算數科目經重分類，俾配合102學年度之表達。