

義 守 大 學

115 學年度

(自 115 年 8 月 1 日至 116 年 7 月 31 日止)

預 算 書

目 錄

一・預算說明書	1-7
二・收支餘絀預計表	8
三・預計長期營運資產變動表	9
四・預計增置重要長期營運資產明細表	10-11
五・預計借款變動表	12
六・收入預算明細表	13
七・成本與費用預算明細表	14
八・預計購建土地及重大工程明細表	15
九・最近5年現金概況表	16-20
十・附表一、學雜費收入預計明細表	21
十一、附表二、各項收入預計明細表	22
十二・附表三、人事費預計表	23
十三・附表四、業務費預計明細表	24-25
十四、附表五、獎助學金預計明細表	26

義 守 大 學

預 算 說 明 書

編號：301

115 學 年 度

壹、學校組織及職掌

一、依據：奉教育部臺(79)高字第 2166 號函同意立案招生辦理。

二、組織：

- 1、本校董事會下設校長一人、副校長數人綜理全校校務，轄設組織現況如下。
- 2、本校共設 8 個學院、45 個學系(含外國學生專班)、3 個原住民專班、6 個學士學位學程、18 個碩士班、7 個博士班、6 個進修學士班、2 個二年制在職專班及 4 個碩士在職專班。

三、職掌：

- 1、教務處：掌理教務事項。置教務長一人，下設註冊組、課務組、招生組及教學發展中心、進修教育中心。各組置組長一人、中心置主任一人。
- 2、學生事務處：掌理學生事務。置學生事務長一人，下設生活輔導組、課外活動指導組、衛生保健組、諮商輔導與特教資源組、住宿組、職涯發展中心、原住民族學生資源中心、體育室及軍訓室。各組置組長一人、中心置主任一人，室置主任一人。
- 3、總務處：掌理總務事項。置總務長一人，下設文書組、出納組、營繕組、事務組、保管組，各組置組長一人。
- 4、研究發展處：掌理學術研究發展等事項。置研發長一人，下設績效評量組、評鑑企劃組、學術發展組及永續發展研究中心，各組置組長、中心置主任一人。
- 5、國際事務處：掌理國際及全校性兩岸事務、推動本校與國外及兩岸之學術交流合作及學生事務。置處長一人，下設合作交流組、學生事務組、華語文中心及國際專修部。各組置組長、中心置主任、部置主任

一人。

- 6、圖書與資訊處：負責提供圖書資訊資源，並支援教學、研究與資訊傳播、網路規劃與管理等事宜。置處長一人，下設圖書資源與閱覽諮詢組、資訊應用組、資訊網路組及校務資訊組。各組置組長一人。
- 7、通識教育中心：負責規劃、審議本校通識教育課程。置中心主任一人，下設外語文中心，置主任一人。
- 8、推廣教育中心：負責推廣教育業務。置中心主任一人，下設課程推廣企劃組、行政服務及財會組，各組置組長一人。
- 9、校務研究處：負責本校校務研究分析、校內資源整合、校務計畫及策略規劃。置處長一人，下設校務分析組及校務規劃組。
- 10、產學營運處：掌理產學研究發展等事項。置處長一人，下設產學合作與專利技轉中心、創新育成中心及貴重儀器中心等單位，各單位置主任一人。
- 11、秘書處：掌理校務發展、議事規則、行政管考、法制、公共關係及全校性單位協調事宜。置主任秘書一人，下設綜合業務組、法制組及公共事務室。各組置組長、室置主任一人。
- 12、人力資源處：掌理教職員人力資源發展、職能規劃與考核等事項。置處長一人，下設人力發展組及職能考核組，各組置組長一人。
- 13、會計處：掌理歲計、會計及統計等事項。置處長一人，下設歲計組、及會計組，各組置組長一人。
- 14、勞工安全衛生室：負責本校實驗(習)室、實習工廠、試驗室暨其他依政府法令規定等工作場所作業之安全與衛生等事項。置主任一人，下設安全組、衛生組，各組置組長一人。
- 15、稽核室：負責本校內部控制及稽核作業規範等事項。置主任一人。
- 16、各學院：置院長一人，綜理院務。

貳、重要校務計畫：

一、營運計畫：

115-117 年中程校務發展計畫(如圖 1)持續以『跨域創新 競逐全球』為總目標，並以「打造以主動學習為核心、跨域整合為導向，兼具人文關

懷、永續發展思維與社會責任之國際化校園」為本期特色，從「教學、產研、國際、服務、永續」五大主軸整合規劃，推展教學與校務策略及行動方案，整合校內外資源，結合高教深耕計畫四大目標，共同推動校務發展，確保各項目標有效達成。



圖 1、115-117 年中程校務發展計畫架構

為達成本期特色目標，規劃串聯五大主軸發展特色。首先，跨域自主與數位賦能引導學生從新生啟導、模組化課程、Capstone 專題與挑戰者計畫中，培養跨域整合、創新實踐及 AI 前瞻力，並透過人文課群與社會服務，強化倫理與社會關懷。其次，前瞻產研與知識創新結合校內專長與產官鏈結，推動智慧科技、低碳永續與健康福祉專案，加速研究成果落地，形成可複製的產學共育生態。第三，全球視野與國際接軌透過全英沉浸教育、海外交換與國際實習，培養跨文化能力與全球行動力。第四，優質服務與職涯發展以全哩輔導、引路人制度、職涯諮詢及產業鏈結，支持學生學習適應與就業拓展。最後，精實管理與永續校園強化行政效能、透明治理、低碳節能與智慧安全，為師生與校園發展提供穩健支撐。五大主軸循序互補，形塑具前瞻性、韌性與社會責任的全人國際化育才模式。中程校務發展計畫發展主軸目標及其對應分項策略說明如下：

■ 主軸一：跨域自主 數位賦能(SDGs 4)

學生為教育體系之核心主體，大學存在的目的為培育符合國家永續發展需求之關鍵人才，並為未來十年之社會與產業變遷預作準備。因此本校教學面向主軸以「培育具跨域創新與 AI 前瞻力之關鍵人才」為目標，深化學生跨域自主學習、解決問題、資訊科技協作、人文關懷素養、國際

橋接以及社會參與核心能力的培育，規劃分項 1-1「跨域啟思 自主創能」透過新生啟導、模組化跨域課程、Capstone 專題及挑戰者計畫，學生得以循序建立跨域整合、創新實踐與 AI 前瞻力；分項 1-2「數位驅動 教學轉型」結合 X+AI2.0 課群、智慧科技、永續工程及健康福祉等微學程，落實實務操作與產業鏈結；分項 1-3「博雅涵養 共感思辨」透過專業人文課群與社會服務實踐，培養倫理責任、社會關懷與領導力。搭配引路人輔助，學生可自主規劃學習路徑、累積能力證據，兼具跨域專業與社會素養，形成可複製且具前瞻性的關鍵人才培育模式，對接未來產業與社會需求。

■ 主軸二：前瞻產研 知識衍新(SDGs 9、11、12)

以「前瞻產研、跨域創新、永續落地」為核心，整合校內專長與產官鏈結，本校研究與產學合作及推廣教育面向主軸以「培育具產學創新與永續發展力之關鍵人才」為目標，規劃分項 2-1「雁行傳承 深耕特色」持續推動跨院系合作以及主題式專題研究計畫，以教師為本，優化產研獎補助機制，增強產研能量與資源傳承，激勵並擴大研發人才動能；分項 2-2「前瞻佈局 活絡發展」透過智慧科技、文化科技及高齡健康跨域平台，推動 AI 應用、數位轉型、低碳永續與精準醫療專案，培育即戰力跨域人才；分項 2-3「創新轉型 加速引擎」結合創新創業孵化、技轉與產業鏈合作，加速研究成果落地並促進產業升級，以及長青學苑與終身學習課程進一步活化在地產業，形成永續、創新且可複製的產學共育永續生態。

■ 主軸三：全球視野 國際接軌(SDGs 4、17)

「國際化」一直為本校校務發展計畫主軸與辦學特色之一，積極與國際高等教育機構合作與交流，共同人才培育與產研發展，建構國際教育樞紐。因此本校國際化面向主軸以「塑造具全球思維與永續拓展力之關鍵人才」為目標，規劃分項 3-1「沉浸教育 國際照護」透過完整全英教育體系、全英語課程、國際專修部與海外專班等多元國際育才管道，結合在地文化交流與沉浸式學習場域，強化學生語言與跨文化能力，建構完整國際育才鏈條；分項 3-2「胸懷世界 競逐全球」推動海外交換、實習與國際獎學金計畫，提供實務經驗與全球行動力，同時整合校友網絡、姊妹校合作及跨國研究社群，推動學術合著與產研國際鏈結，將教育成果延伸至全球舞台。

■ 主軸四：優質服務 成就職涯(SDGs 1、3、5、10)

學生是大學校園最重要的核心力量，整合校內外跨單位資源，構建從學生入學到畢業的全哩輔導與就業支持。因此本校學生輔導及就業情形面向主軸以「塑造具學習適應與就業拓展力之優質人才」為目標，規劃分項 4-1「全哩輔導 安心就學」透過 WBC 及多層次引路人制度，提供系統化學習、生活、心理與健康輔導，保障學生順利適應校園生活和培養自主學習能力，落實公平、多元、包容的校園願景；分項 4-2「產業鏈結 適性發展」結合 UCAN 職涯測評、專業職涯諮詢、實習及校園徵才活動，強化學生職能探索與就業競爭力，並透過校友網絡、產業鏈結與循跡機制，支持學生升學、留臺或國際職涯發展。

■ 主軸五：精實管理 永續發展(SDGs 8、12、13)

強化學校整體治理效能與校園韌性，並形塑具永續管理能力之校務運作體系，本校以「精實管理、永續發展」為核心，「發展具精實治理與永續發展力之韌性校園」為目標，規劃分項 5-1「行政精實 實證決策」透過師資適性培育、終身學習及跨域能力提升強化教學與研究動能，並結合數據實證與透明治理，精準支援決策並促進學生共治；分項 5-2「優質韌性 永續校園」以碳盤查、節能減碳、綠色採購及智慧安全防護構建低碳、安全、韌性校園，形成行政效能、環境永續與師生發展互為支撐系統，全面提升校園治理力與社會責任。

校務發展計畫執行績效與經費進度管控機制遵循 PDCA，原則每季召開乙次管考會議，由校長擔任主任委員，成員為執行各分項計畫之主責單位一級主管，審議各單位經費及考核執行績效，並依據會議檢討與修正計畫及高教深耕計畫執行方向，並建立永續發展機制與配套措施。

二、重要長期營運資產增置計畫：無。

三、長期債務之舉借及償還：無。

參、本學年度預算概要：

一、收入預算說明：

1、學雜費收入：今年學雜費不調整，博、碩士班學雜費比照日間部學雜費計算標準，115 學年度編列 1,029,891,000 元佔總經常收入

48.60%，115 學年較 114 學年度預估決算增加 2,496,553 元。

A.學費收入：777,585,536 元佔總經常收入 36.69%。

B.雜費收入：242,524,464 元佔總經常收入 11.45%。

C.實習實驗費收入：9,781,000 元佔總經常收入 0.46%。

2、推廣教育收入：推廣教育中心開發社區教源，並承接公、民營機關及企業在職訓練等，115 學年度編列 44,000,000 元佔總經常收入 2.08%，較 114 學年預估決算減少 4,000,000 元。

3、產學合作收入：含國科會計畫案、政府機構及民間企業等研究計畫，115 學年度編列 268,000,000 元，佔總經常收入 12.65%，較 114 學年預估決算減少 11,000,000 元。

4、補助及受贈收入：按上年度額度估列，115 學年度編列 485,800,000 元佔總經常收入 22.92%，較 114 學年預估決算減少 20,000,000 元。

5、財務收入：為定期、活期存款利息、押金孳息、票券利息及就學貸款利息，115 學年度編列 24,000,000 元佔總經常收入 1.13%，與 114 學年預估決算持平。

6、其他收入：115 學年度編列 267,400,000 元佔總經常收入 12.62%，因實習中心結束營運，總額較 114 學年預估決算減少 17,100,000 元。

二、成本與費用預算說明：

1、總經常支出 2,091,071,340 元，其中折舊及攤銷金額為 195,423,340 元(含圖書報廢 1,000,000 元)及財產交易短絀 23,900,000 元。

2、人事費用共 1,013,480,000 元，佔總經常支出 48.47%。

A.董事會支出 0 元因未聘用專任辦事人員佔總經常支出 0.00%。

B.行政管理支出 172,580,000 元佔總經常支出 8.25%。

C.教學研究及訓輔支出 759,000,000 元佔總經常支出 36.30%。

D.推廣教育支出 20,500,000 元佔總經常支出 0.98%。

F.產學合作支出 61,400,000 元佔總經常支出 2.94%。

3、董事會支出：115 學年度編列 300,000 元佔總經常支出 0.01%，較 114

學年度預估決算增加 190,000 元。

4、行政管理支出：115 學年度編列 266,694,840 元佔總經常支出 12.75%，因撙節支出等因素較 114 學年度預估決算減少 8,087,000 元。

5、教學研究及訓輔支出：考量整體營運狀況及招生等因素 115 學年度編列 1,492,675,500 元佔總經常支出 71.38%，較 114 學年度預估決算減少 18,077,460 元。

6、獎助學金支出：含教育部獎助學金補助款，115 學年度編列預算共 117,000,000 元佔總經常支出 5.60%，由政府補助 42,000,000 元及學校自行籌措 75,000,000 元，較 114 學年度預估決算減少 2,000,000 元。

7、推廣教育支出：115 學年度編列 37,051,000 元佔總經常支出 1.77%，較 114 學年度預估決算減少 2,514,440 元。

8、產學合作支出：115 學年度編列 136,250,000 元佔總經常支出 6.52%，較 114 學年度預估決算減少 4,250,000 元。

9、財務費用：無。

10、其他支出：115 學年度編列 41,100,000 元佔總經常支出 1.97%，試務費支出減少 290,000 元，財產交易短絀減少 1,435,530 元、超額年金給付增加 1,036,000 元及管理費等雜項支出減少 180,000 元，總額較 114 學年預估決算減少 869,530 元。

三、長期營運資產增置計畫預算說明：本期支付不動產、房屋及設備總 126,458,000 元及無形資產 5,500,000 元。

1、見學步道建置計 5,446,000 元、智慧科技基礎實驗教學場域建置等計 9,823,000 元。

2、全校購置機械儀器及設備、圖書及博物、其他設備、未完工程計 111,189,000 元。

3、預計專利權 500,000 元及電腦軟體 5,000,000 元共 5,500,000 元。

肆、其他必要說明事項：無。

義守大學
收支餘絀預計表
115學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

(前)學年度 決算數	項目	(本)學年度 預算數 (1)	估計(上)學年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
2,251,313,981	各項收入	2,119,091,000	2,168,694,447	(49,603,447)	(2.29)
1,092,423,250	學雜費收入	1,029,891,000	1,027,394,447	2,496,553	0.24
47,161,928	推廣教育收入	44,000,000	48,000,000	(4,000,000)	(8.33)
283,141,108	產學合作收入	268,000,000	279,000,000	(11,000,000)	(3.94)
501,291,592	補助及受贈收入	485,800,000	505,800,000	(20,000,000)	(3.95)
20,631,173	財務收入	24,000,000	24,000,000	0	-
306,664,930	其他收入	267,400,000	284,500,000	(17,100,000)	(6.01)
2,213,453,416	各項成本與費用	2,091,071,340	2,126,679,770	(35,608,430)	(1.67)
135,702	董事會支出	300,000	110,000	190,000	172.73
279,070,177	行政管理支出	266,694,840	274,781,840	(8,087,000)	(2.94)
1,563,171,505	教學研究及訓輔支出	1,492,675,500	1,510,752,960	(18,077,460)	(1.20)
123,541,082	獎助學金支出	117,000,000	119,000,000	(2,000,000)	(1.68)
40,201,389	推廣教育支出	37,051,000	39,565,440	(2,514,440)	(6.36)
149,247,585	產學合作支出	136,250,000	140,500,000	(4,250,000)	(3.02)
58,085,976	其他支出	41,100,000	41,969,530	(869,530)	(2.07)
37,860,565	本期餘絀	28,019,660	42,014,677	(13,995,017)	(33.31)

附表：

(前)學年度 決算數	項目	(本)學年度 預算數 (1)	估計(上)學年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
(53,282)	本期其他綜合餘絀	0	0	0	-
(53,282)	不重分類至餘絀之項目	0	0	0	-
(53,282)	透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之 權益工具投資未實現評價餘絀	0	0	0	-
37,807,283	本期綜合餘絀總額	28,019,660	42,014,677	(13,995,017)	(33.31)



義守大學
預計長期營運資產變動表
115學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項目名稱	估計本學年初 結存金額	預計本學年度 增加金額	預計本學年度 減少金額	預計本學年度 重分類金額	預計本學年度 底結存金額	說明
不動產、房屋及設備	9,409,983,709	126,458,000	128,500,000	0	9,407,941,709	
土地	428,567,987	0	0	0	428,567,987	
土地改良物	13,203,780	5,446,000	0	0	18,649,780	
房屋及建築	6,317,722,156	9,823,000	0	0	6,327,545,156	
機械儀器及設備	1,469,213,563	100,000,000	117,500,000	0	1,451,713,563	
圖書及博物	923,167,638	6,967,400	1,000,000	0	929,135,038	
其他設備	255,003,955	4,221,600	10,000,000	0	249,225,555	
購建中營運資產	3,104,630	0	0	0	3,104,630	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	3,689,930,962	188,739,920	104,000,000	0	3,774,670,882	
土地改良物	12,303,260	5,400	0	0	12,308,660	
房屋及建築	2,400,485,896	125,169,000	0	0	2,525,654,896	
機械儀器及設備	1,083,861,095	54,862,700	95,000,000	0	1,043,723,795	
其他設備	193,280,711	8,702,820	9,000,000	0	192,983,531	
不動產、房屋及設備 淨額	5,720,052,747	(62,281,920)	24,500,000	0	5,633,270,827	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	0	0	0	0	0	
投資性不動產淨額	0	0	0	0	0	
無形資產	105,081,102	5,500,000	2,000,000	0	108,581,102	
專利權	38,313,357	500,000	0	0	38,813,357	
電腦軟體	66,767,745	5,000,000	2,000,000	0	69,767,745	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計攤銷	73,197,121	5,088,580	1,600,000	0	76,685,701	
專利權	24,158,737	2,054,630	0	0	26,213,367	
電腦軟體	49,038,384	3,033,950	1,600,000	0	50,472,334	
無形資產淨額	31,883,981	411,420	400,000	0	31,895,401	
合計	5,751,936,728	(61,870,500)	24,900,000	0	5,665,166,228	

備註：

其它補充事項：

※預計本學年度累計折舊及累計攤銷之增加金額合計數加計圖書及博物預計本學年度減少數不等於成本與費用預算明細表折舊及攤銷合計數之原因：遞延費用攤銷594,840元



義守大學
預計增置重要長期營運資產明細表
115學年度

全2頁第1頁
單位：新臺幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
土地				-	
土地改良物				5,446,000	
見學步道階梯	營繕組	1	5,446,000	5,446,000	
房屋及建築				9,823,000	
智慧科技基礎實驗教學場域建置	智慧科技學院	1	4,908,000	4,908,000	
50201多功能教室建置	總務處	1	2,065,000	2,065,000	
管理學院特色教室(1919&1920)建置	管理學院	1	1,650,000	1,650,000	
國際共學與AI影像交流中心建置	國際學院	1	1,200,000	1,200,000	
機械儀器及設備				100,000,000	
行政大樓及科技大樓無障礙電梯	營繕組	1	2,221,000	2,221,000	
宿舍B、C棟電梯	營繕組	1	2,600,000	2,600,000	
行政大樓電梯汰舊更新（A梯）	營繕組	1	1,140,000	1,140,000	
能源監控系統設備擴充	營繕組	1	1,300,000	1,300,000	
智慧電表加裝	營繕組	1	4,460,000	4,460,000	
綜合行政科技電梯汰舊換新工程	營繕組	1	5,680,000	5,680,000	
體育館電梯設備汰換更新	營繕組	1	1,857,000	1,857,000	
行政大樓、理工大樓空調主機汰舊更新	營繕組	1	10,998,000	10,998,000	
單身宿舍冷氣安裝工程	營繕組	1	504,000	504,000	
育成大樓空調主機汰舊更新	營繕組	1	6,500,000	6,500,000	
50201多功能教室顯示器及投影設備	總務處	1	1,676,800	1,676,800	
50201多功能教室影音控制系統設備	總務處	1	1,227,400	1,227,400	
校園對外出口入侵偵測防護系統	圖資處	1	2,250,000	2,250,000	
第五教室更新案	圖資處	1	5,999,000	5,999,000	
雲端運算與物聯網教室(03717)更新案	圖資處	1	4,264,300	4,264,300	
國際鏈結與數位應用教室(01509)更新案	圖資處	1	6,700,000	6,700,000	
人工智慧與機器學習教室(03117)更新案	圖資處	1	4,910,200	4,910,200	
圖書閱覽專區桌椅	圖資處	1	109,700	109,700	
虛擬平台儲存空間擴充	圖資處	1	700,000	700,000	
教學資源平台資料備份	圖資處	1	100,000	100,000	
校園網站及教學資源平台流量異常分析器	圖資處	1	450,000	450,000	
虛擬平台防火牆	圖資處	1	2,200,000	2,200,000	
教務暨校務系統資料庫並引進 AI 應用	圖資處	1	500,000	500,000	
電子資訊看版	課外活動組	2	56,200	112,400	
教室獨立空調與周邊裝置	後中醫系	1	934,000	934,000	
雙靶磁控濺鍍機	電子系	1	3,900,000	3,900,000	
手動探針台升級	電子系	1	1,013,000	1,013,000	
單筒光學顯微鏡	電子系	1	41,500	41,500	
Sagevision 4K Camera	電子系	1	108,000	108,000	
探針座(含附屬探針)	電子系	2	70,000	140,000	
射頻電源產生器整組含匹配器	電子系	1	651,000	651,000	
實驗桌含儀器架	電機系	62	50,000	3,100,000	
準備室置物櫃	電機系	2	480,000	960,000	
示波器	電機系	27	25,000	675,000	
函數訊號產生器	電機系	7	12,000	84,000	
函數訊號產生器	電機系	33	13,000	429,000	
桌上型數位電錶	電機系	33	13,000	429,000	
3815教師電腦	電機系	1	50,800	50,800	
3815擴大器及麥克風組	電機系	1	53,500	53,500	



義守大學
預計增置重要長期營運資產明細表
115學年度

全2頁第2頁
 單位：新臺幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
3815投影機	電機系	1	25,000	25,000	
大電視	電機系	4	26,200	104,800	
冷氣機	電機系	5	100,000	500,000	
自動追蹤攝影機陣列式麥克風及擴音設備	國際學院	1	120,000	120,000	
桌上型電腦	大傳系	6	46,500	279,000	
可攜式觸控螢幕	大傳系	2	29,000	58,000	
網路儲存伺服器	大傳系	1	50,000	50,000	
雙光束紫外光可見光光譜儀	化工系	1	775,000	775,000	
螢光光譜儀	化工系	1	825,000	825,000	
多功能冷凍細胞離心機	醫學科學與 生物科學 系	1	380,000	380,000	
96孔平盤離心機	醫學科學與 生物科學 系	1	98,000	98,000	
管理學院特色教室(1919&1920)影音設備	管理學院	1	499,500	499,500	
生理學實驗教學筆電及軟體更新	醫學院	1	398,000	398,000	
全校各單位增添設備	全校	1	2,000,000	2,000,000	
政府及公民營機構補助及委辦計畫	全校	1	12,859,100	12,859,100	
圖書及博物				6,967,400	
中文紙本圖書	圖資處	1	750,000	750,000	
西文紙本圖書	圖資處	1	370,000	370,000	
中外文紙本期刊	圖資處	1	250,000	250,000	
視聽資源	圖資處	1	190,000	190,000	
電子資源及連線費	圖資處	1	5,180,000	5,180,000	
經濟新報資料庫	管理學院	1	227,400	227,400	
其他設備				4,221,600	
訂製型訊號分析儀器用機櫃	電子系	1	59,800	59,800	
設置五米樣品收納吊櫃	電子系	1	84,700	84,700	
設置三米六樣品收納吊櫃	電子系	1	68,300	68,300	
35W多媒體展示投射燈組	電子系	2	19,400	38,800	
訓輔相關設備	學務處	1	700,000	700,000	
添購護理器材	學務處	1	270,000	270,000	
全校各單位增添設備	全校	1	3,000,000	3,000,000	
購建中營運資產				-	
租賃資產				-	
租賃權益改良物				-	
投資性不動產				-	
購建中之投資性不動產				-	
專利權				500,000	
專利權	全校	1	500,000	500,000	
電腦軟體				5,000,000	
後端軟體或全校授權之教學/行政應用軟體	圖資處	1	4,000,000	4,000,000	
產學合作計畫、校外專案用軟體	全校	1	1,000,000	1,000,000	
租賃權益				-	
發展中之無形資產				-	
其他無形資產				-	



義守大學
預計借款變動表
115學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

借款用途	預計借款 期間	估計期初 金額	預計本學年度 舉借金額	預計本學年度 償還金額	預計期末金額	備註
合計		0	0	0	0	

註：本學年度無預計借款規劃。



義守大學
收入預算明細表
115學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

(前)學年度 決算數	項目名稱	(本)學年度 預算數	估計(上)學年 度決算數	(本)學年度預算與估計 (上)學年度決算比較		說明
				差異	%	
1,092,423,250	學雜費收入	1,029,891,000	1,027,394,447	2,496,553	0.24	
835,548,988	學費收入	777,585,536	781,628,756	(4,043,220)	(0.52)	
247,338,042	雜費收入	242,524,464	235,608,755	6,915,709	2.94	
9,536,220	實習實驗費收入	9,781,000	10,156,936	(375,936)	(3.70)	
47,161,928	推廣教育收入	44,000,000	48,000,000	(4,000,000)	(8.33)	
283,141,108	產學合作收入	268,000,000	279,000,000	(11,000,000)	(3.94)	
501,291,592	補助及受贈收入	485,800,000	505,800,000	(20,000,000)	(3.95)	
494,449,375	補助收入	480,000,000	500,000,000	(20,000,000)	(4.00)	
6,842,217	受贈收入	5,800,000	5,800,000	0	0.00	
20,631,173	財務收入	24,000,000	24,000,000	0	0.00	
19,662,408	利息收入	22,798,500	22,828,126	(29,626)	(0.13)	
968,765	基金收益	1,201,500	1,171,874	29,626	2.53	
306,664,930	其他收入	267,400,000	284,500,000	(17,100,000)	(6.01)	
7,475	財產交易賸餘	0	0	0	-	
10,087,753	試務費收入	9,400,000	9,500,000	(100,000)	(1.05)	
187,751,727	住宿費收入	181,000,000	182,000,000	(1,000,000)	(0.55)	
108,817,975	雜項收入	77,000,000	93,000,000	(16,000,000)	(17.20)	
2,251,313,981	合計	2,119,091,000	2,168,694,447	(49,603,447)	(2.29)	



義守大學
成本與費用預算明細表
115學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

(前)學年度 決算數	項目名稱	(本)學年度 預算數	估計(上)學年度 決算數	(本)學年度預算與估計 (上)學年度決算比較		說明
				差異	%	
135,702	董事會支出	300,000	110,000	190,000	172.73	照往例預估
33,702	業務費	100,000	32,000	68,000	212.50	照往例預估
102,000	出席及交通費	200,000	78,000	122,000	156.41	照往例預估
279,070,177	行政管理支出	266,694,840	274,781,840	(8,087,000)	(2.94)	
175,798,219	人事費	172,580,000	174,900,000	(2,320,000)	(1.33)	
44,197,910	業務費	40,000,000	43,800,000	(3,800,000)	(8.68)	
1,809,830	維護費	1,600,000	1,600,000	0	0.00	
11,574,949	退休撫卹費	10,920,000	11,100,000	(180,000)	(1.62)	
45,689,269	折舊及攤銷	41,594,840	43,381,840	(1,787,000)	(4.12)	
1,563,171,505	教學研究及訓輔支出	1,492,675,500	1,510,752,960	(18,077,460)	(1.20)	
789,168,115	人事費	759,000,000	768,000,000	(9,000,000)	(1.17)	
542,749,491	業務費	520,000,000	512,000,000	8,000,000	1.56	
33,517,316	維護費	30,000,000	32,000,000	(2,000,000)	(6.25)	
31,951,188	退休撫卹費	29,900,000	30,800,000	(900,000)	(2.92)	
165,785,395	折舊及攤銷	153,775,500	167,952,960	(14,177,460)	(8.44)	
123,541,082	獎助學金支出	117,000,000	119,000,000	(2,000,000)	(1.68)	
32,237,271	獎學金支出	31,000,000	32,000,000	(1,000,000)	(3.13)	
91,303,811	助學金支出	86,000,000	87,000,000	(1,000,000)	(1.15)	
40,201,389	推廣教育支出	37,051,000	39,565,440	(2,514,440)	(6.36)	
21,564,647	人事費	20,500,000	21,010,000	(510,000)	(2.43)	
18,126,354	業務費	16,000,000	18,000,000	(2,000,000)	(11.11)	
52,968	維護費	70,000	80,000	(10,000)	(12.50)	
390,786	退休撫卹費	428,000	420,000	8,000	1.90	
66,634	折舊及攤銷	53,000	55,440	(2,440)	(4.40)	
149,247,585	產學合作支出	136,250,000	140,500,000	(4,250,000)	(3.02)	
69,388,883	人事費	61,400,000	63,600,000	(2,200,000)	(3.46)	
77,831,423	業務費	73,000,000	75,000,000	(2,000,000)	(2.67)	
902,568	維護費	850,000	850,000	0	0.00	
1,124,711	退休撫卹費	1,000,000	1,050,000	(50,000)	(4.76)	
58,085,976	其他支出	41,100,000	41,969,530	(869,530)	(2.07)	
4,355,799	試務費支出	3,800,000	4,090,000	(290,000)	(7.09)	
40,866,896	財產交易短絀	23,900,000	25,335,530	(1,435,530)	(5.67)	
5,682,535	超額年金給付	7,600,000	6,564,000	1,036,000	15.78	
7,180,746	雜項支出	5,800,000	5,980,000	(180,000)	(3.01)	
2,213,453,416	合計	2,091,071,340	2,126,679,770	(35,608,430)	(1.67)	



義守大學
預計購建土地及重大工程明細表
115學年度

全1頁第1頁
 單位：新臺幣元

土地及工程名稱	土地或工程 總預算及資金來源			全部計畫 各學年度預算		本學年度預算		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					
合計	0	0	0		0		0	

註：本學年度無購建土地及重大工程規劃。



義守大學
最近5年現金概況表
113學年度至117學年度

全5頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備註
經常門現金收入	1,989,629,000	2,061,042,000	2,089,803,418	1,984,992,311	2,072,062,393	
學雜費收入	972,829,000	1,011,242,000	1,029,891,000	1,027,394,447	1,092,423,250	註1
推廣教育收入	42,000,000	42,000,000	44,000,000	48,000,000	47,161,928	註2
產學合作收入	260,000,000	260,000,000	268,000,000	279,000,000	283,141,108	
補助及受贈收入	445,500,000	468,500,000	485,800,000	505,800,000	501,291,592	註3
財務收入	19,300,000	22,000,000	24,000,000	24,000,000	20,631,173	註4
其他收入	250,000,000	257,300,000	267,400,000	284,500,000	306,664,930	註5
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	(1,989,430)	(1,445,011)	註6
資產負債項目調整增(減)數	0	0	(29,287,582)	(181,712,706)	(177,806,577)	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出	1,771,408,000	1,844,648,000	1,881,975,564	1,894,427,631	2,012,151,499	註7
董事會支出	300,000	300,000	300,000	110,000	135,702	註8
行政管理支出	252,394,840	259,479,840	266,694,840	274,781,840	279,070,177	
教學研究及訓輔支出	1,407,333,000	1,464,100,000	1,492,675,500	1,510,752,960	1,563,171,505	
獎助學金支出	114,000,000	117,000,000	117,000,000	119,000,000	123,541,082	
推廣教育支出	35,528,000	35,530,000	37,051,000	39,565,440	40,201,389	註9
產學合作支出	132,630,000	133,690,000	136,250,000	140,500,000	149,247,585	註10
其他支出	35,200,000	36,200,000	41,100,000	41,969,530	58,085,976	註11
減：不產生現金流出之成本與費用	(205,477,840)	(211,151,840)	(219,323,340)	(236,858,790)	(253,716,735)	註12
資產負債項目調整增(減)數	(500,000)	9,500,000	10,227,564	4,606,651	52,414,818	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數	218,221,000	216,394,000	207,827,854	90,564,680	59,910,894	
出售資產現金收入	0	0	0	310,741	280,350	註13
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	84,000,000	95,000,000	116,689,000	70,832,366	90,691,268	
機械儀器及設備	70,000,000	80,000,000	100,000,000	56,711,746	63,978,014	註14
圖書及博物	5,500,000	5,500,000	6,967,400	1,987,909	4,838,989	註15
其他設備	5,000,000	5,000,000	4,221,600	5,756,840	11,121,670	註16
預付設備款	0	0	0	509,871	9,250,965	註17
專利權	500,000	500,000	500,000	500,000	308,110	註18
電腦軟體	3,000,000	4,000,000	5,000,000	5,366,000	1,193,520	註19
扣減不動產支出前現金餘絀	134,221,000	121,394,000	91,138,854	20,043,055	(30,500,024)	
購置不動產現金支出	0	0	15,269,000	14,054,238	14,753,232	
土地改良物	0	0	5,446,000	0	86,000	註20
房屋及建築	0	0	9,823,000	3,312,400	72,000	註21
預付工程款及未完工程	0	0	0	10,741,838	14,595,232	註22
舉債現金收入	0	0	0	0	0	無
償債現金支出	0	0	0	0	0	無
影響本期現金收支調整數	0	0	0	3,369,513	7,065,051	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	134,221,000	121,394,000	75,869,854	9,358,330	(38,188,205)	
期初現金及銀行存款餘額	1,994,720,320	1,873,326,320	1,797,456,466	1,788,098,136	1,826,286,341	
期末現金及銀行存款餘額	2,128,941,320	1,994,720,320	1,873,326,320	1,797,456,466	1,788,098,136	



義守大學
最近5年現金概況表
113學年度至117學年度

全5頁第2頁
單位：新臺幣元

附表：

項目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備註
期末現金及銀行存款餘額	2,128,941,320	1,994,720,320	1,873,326,320	1,797,456,466	1,788,098,136	
加：短期可變現資產	212,516,500	212,516,500	212,516,500	212,516,500	122,415,425	
應收款項	127,226,500	127,226,500	127,226,500	127,226,500	36,685,425	
存出保證金	85,290,000	85,290,000	85,290,000	85,290,000	85,730,000	
減：短期須償還負債	271,559,892	271,559,892	281,559,892	292,287,456	283,068,613	
流動負債	402,052,149	402,052,149	412,052,149	452,067,295	533,663,268	註23
減：預收款項	162,602,934	162,602,934	162,602,934	191,890,516	283,062,147	
存入保證金	32,110,677	32,110,677	32,110,677	32,110,677	32,467,492	
應付退休及離職金	0	0	0	0	0	註24
可用現金存量推估數	2,069,897,928	1,935,676,928	1,804,282,928	1,717,685,510	1,627,444,948	

備註-經常門現金收入-資產負債項目調整增(減)數計算式：

項目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	112學年度 決算數
應收款項	127,226,500	127,226,500	127,226,500	127,226,500	36,685,425	26,133,743
(前學年—本學年)差異數	0	0	0	(90,541,075)	(10,551,682)	
預收款項	162,602,934	162,602,934	162,602,934	191,890,516	283,062,147	450,317,042
(本學年—前學年)差異數	0	0	(29,287,582)	(91,171,631)	(167,254,895)	
資產負債項目調整增(減)數	0	0	(29,287,582)	(181,712,706)	(177,806,577)	

備註-經常門現金支出-資產負債項目調整增(減)數計算式：

項目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	112學年度 決算數
應付款項	203,496,990	203,496,990	213,496,990	224,224,554	217,935,224	282,228,229
應付款項-機械儀器及設備	12,997,364	12,997,364	12,997,364	12,997,364	9,452,480	0
小計	216,494,354	216,494,354	226,494,354	237,221,918	227,387,704	282,228,229
(前學年—本學年)差異數	0	10,000,000	10,727,564	(9,834,214)	54,840,525	
預付款項	36,857,054	37,357,054	37,857,054	38,357,054	23,916,189	26,341,896
(本學年—前學年)差異數	(500,000)	(500,000)	(500,000)	14,440,865	(2,425,707)	
資產負債項目調整增(減)數	(500,000)	9,500,000	10,227,564	4,606,651	52,414,818	

備註-影響本期現金收支調整數計算式：

項目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數
收回存出保證金收現數	0	0	0	480,000	3,569,400
增加代收款項收現數	0	0	0	217,850,037	356,202,640
收取存入保證金收現數	0	0	0	8,631,280	11,783,370
加項小計	0	0	0	226,961,317	371,555,410
支付存出保證金付現數	0	0	0	40,000	640,000
減少代收款項付現數	0	0	0	214,563,709	354,204,918
退回存入保證金付現數	0	0	0	8,988,095	9,645,441
減項小計	0	0	0	(223,591,804)	(364,490,359)
影響本期現金收支調整數	0	0	0	3,369,513	7,065,051



義守大學
最近5年現金概況表
113學年度至117學年度

全5頁第3頁
單位：新臺幣元

備註-其他會計項目：

項目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	112學年度 決算數
特種基金	96,173,699	95,213,699	94,253,699	93,293,699	93,668,050	92,686,388
代收款項	35,952,225	35,952,225	35,952,225	35,952,225	32,665,897	30,668,175

備註：

註1：學雜費收入：

- 1.因少子化等因素預估各學年學生人數下降。
2.113學年度全校學生人數：上學期10,932人，下學期10,540人。
114學年度全校學生人數：上學期10,278人，下學期9,764人。
115學年度預估全校學生人數：上學期10,322人，下學期9,806人。
116學年度預估全校學生人數：上學期10,305人，下學期9,790人。
117學年度預估全校學生人數：上學期10,238人，下學期9,726人。

註2：每學年度因政府計畫、公協會、企業委託之教育訓練或專案而有所變化，保守估算。

- 113學年度決算數推廣教育收入47,161,928元。
114學年度差異金額：838,072元，較113學年度決算數推廣教育收入增加1.78%。
115學年度差異金額：3,161,928元，較113學年度決算數推廣教育收入減少6.70%。
116學年度差異金額：5,161,928元，較113學年度決算數推廣教育收入減少10.95%。
117學年度差異金額：5,161,928元，較113學年度決算數推廣教育收入減少10.95%。

註3：受贈收入

1.受贈收入增(減)比率：

- 114學年度： $(5,800,000-6,842,217)/6,842,217 \times 100\% = -15.23\%$ 。
115學年度： $(5,800,000-6,842,217)/6,842,217 \times 100\% = -15.23\%$ 。
116學年度： $(5,500,000-6,842,217)/6,842,217 \times 100\% = -19.62\%$ 。
117學年度： $(5,500,000-6,842,217)/6,842,217 \times 100\% = -19.62\%$ 。

2.請分敘各學年度受贈收入：

- 113學年度決算數受贈收入6,842,217元。
114學年度預估決算數受贈收入5,800,000元，較113學年度決算數受贈收入減15.23%，減少原因：預估各界贊助及活動募款減少。(□是,■否)取得捐資證明。
115學年度預估數受贈收入5,800,000元，較113學年度決算數受贈收入減15.23%，減少原因：參考歷年決算、預估各界贊助及活動募款減少。(□是,■否)取得捐資承諾證明。
116學年度預估數受贈收入5,500,000元，較113學年度決算數受贈收入減19.62%，減少原因：參考歷年決算、預估各界贊助及活動募款減少。(□是,■否)取得捐資承諾證明。
117學年度預估數受贈收入5,500,000元，較113學年度決算數受贈收入減19.62%，減少原因：參考歷年決算、預估各界贊助及活動募款減少。(□是,■否)取得捐資承諾證明。"

註4：財務收入：

- 113學年度決算數財務收入20,631,173元。
114學年度差異金額：3,368,827元，較113學年度決算數財務收入增加16.33%，增加原因：銀行調高利率及積極資金定存。
115學年度差異金額：3,368,827元，較113學年度決算數財務收入增加16.33%，增加原因：以114學年度預估決算數推估。
116學年度差異金額：1,368,827元，較113學年度決算數財務收入增加6.63%，增加原因：以115學年度預算數推估，但受各項收入影響微降財務收入。
117學年度差異金額：1,331,173元，較113學年度決算數財務收入減少6.45%，減少原因：以116學年度預算數推估，但受各項收入影響微降財務收入。

註5：其他收入：

- 113學年度決算數財務收入306,664,930元。
114學年度差異金額：22,164,930元，較113學年度決算數減少7.23%，減少原因：學校實習餐廳結束營業收入減少。



義守大學
最近5年現金概況表
113學年度至117學年度

全5頁第4頁
單位：新臺幣元

備註：

115學年度差異金額：39,264,930元，較113學年度決算數減少12.8%，減少原因：以114學年度預估決算數推估，但受各項收入影響微降。 116學年度差異金額：49,364,930元，較113學年度決算數減少16.1%，減少原因：以115學年度預算數推估，但受各項收入影響微降。

117學年度差異金額：56,664,930元，較113學年度決算數減少18.48%，減少原因：以116學年度預算數推估，但受各項收入影響微降。

註6：不產生現金流入之收入：

113學年度：固定資產處份利益7,475元+外界捐贈之收入1,437,536元=1,445,011元。

114學年度：外界捐贈之收入1,989,430元

註7：教職員工人數：

113學年度教職員工人數：797人。

114學年度教職員工人數：759人。

115學年度預估教職員工人數：717人。

116學年度預估教職員工人數：675人。

117學年度預估教職員工人數：638人。

113學年度人事費用：1,055,919,864元。

114學年度預估人事費用：1,027,510,000元。

115學年度預估人事費用：1,013,480,000元。

116學年度預估人事費用：993,630,000元。

117學年度預估人事費用：977,600,000元。

註8：董事會支出：

113學年度決算數董事會支出135,702元。

114學年度差異金額：25,702元；較113學年度決算數董事會支出減少18.94%，減少原因：依目前經費執行狀況預估決算數，董事會精省相關支出。

115-117學年度差異金額：164,298元；較113學年度決算數董事會支出增加121.07%，增加原因：每學年度均預估編列30萬。"

註9：推廣教育支出：

各學年度減少原因：因預估推廣教育收入減少，相對支出減少。

113學年度決算數推廣教育支出40,201,389元。

114學年度差異金額：635,949元，較113學年度決算數推廣教育支出減少1.58%。

115學年度差異金額：3,150,389元，較113學年度決算數推廣教育支出減少7.84%。

116學年度差異金額：4,671,389元，較113學年度決算數推廣教育支出減少11.62%。

117學年度差異金額：4,673,389元，較113學年度決算數推廣教育支出減少11.62%。"

註10：產學支出：

各學年度減少原因：因預估產學收入減少，相對支出減少。

113學年度決算數推廣教育支出149,247,585元。

114學年度差異金額：8,747,585元，較113學年度決算數產學支出減少5.86%。

115學年度差異金額：12,997,585元，較113學年度決算數產學支出減少8.71%。

116學年度差異金額：15,557,585元，較113學年度決算數產學支出減少10.42%。

117學年度差異金額：16,617,585元，較113學年度決算數產學支出減少11.13%。"

註11：其他支出：

113學年度決算數其他支出58,085,976元。

114學年度差異金額：16,116,446元，較113學年度決算數減少27.75%，減少原因：113學年學校進行財產盤點將不堪使用之財產進行報廢。

115學年度差異金額：16,985,976元，較113學年度決算數減少29.24%，減少原因：113學年度財產盤點完畢，預計報廢財產交易短絀減少。

116學年度差異金額：21,885,976元，較113學年度決算數減少37.68%，減少原因：113學年度財產盤點完畢，預計報廢財產交易短絀減少。

117學年度差異金額：22,885,976元，較113學年度決算數減少39.40%，減少原因：113學年度財產盤點完畢，預計報廢財產交易短絀減少。

註12：不產生現金流出之成本與費用：



義守大學
最近5年現金概況表
113學年度至117學年度

全5頁第5頁
單位：新臺幣元

備註：

113學年度折舊攤銷費用211,541,298元、財產交易短絀40,866,896元、受贈-機械儀器及設備691,371元、預付設備款轉費用22,330元...等。
114學年度折舊攤銷費用210,795,400元+遞延費用攤銷(帳列租金支出)594,840元+財產交易短絀25,335,530元+受贈-教學-耗材費10,630元+預付設備款轉費用122,390元=236,858,790元。
115學年度折舊攤銷費用194,828,500元+遞延費用攤銷(帳列租金支出)594,840元+財產交易短絀23,900,000元=219,323,340元。
116學年度折舊攤銷費用191,557,000元+遞延費用攤銷(帳列租金支出)594,840元+財產交易短絀19,000,000元=211,151,840元。
117學年度折舊攤銷費用186,883,000元+遞延費用攤銷(帳列租金支出)594,840元+財產交易短絀18,000,000元=205,477,840元。

註13：非常態性現金收入，金額小不估列

113學年度：280,350元。

114學年度：310,741元。

註14：114學年度依預算執行狀況估列，115-117學年度依各單位需求估列預算數。

註15：114學年度依預算執行狀況估列，115-117學年度依各單位需求估列預算數。

註16：114學年度依預算執行狀況估列，115-117學年度依各單位需求估列預算數。

註17：114學年度依預算執行狀況估列，115-117學年度暫不預估。

註18：114學年度依預算執行狀況估列，115-117學年度依各單位需求估列預算數。

註19：114學年度依預算執行狀況估列，115-117學年度依各單位需求估列預算數。

註20：114學年度依預算執行狀況估列，115-117學年度依各單位需求估列預算數。

註21：114學年度依預算執行狀況估列，115-117學年度依各單位需求估列預算數。

註22：114學年度依預算執行狀況估列，115-117學年度暫不預估。

註23：各學年度無特定資金來源

註24：各學年度無特定資金來源



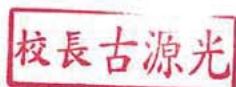
製 表 :



主辦會計 :



校 長 :



董 事 長 :

