

義 守 大 學

108 學年度

(自 108 年 8 月 1 日至 109 年 7 月 31 日止)

預 算 書

目 錄

一·預算說明書	----- 01-05
二·收支餘絀預計表	----- 06
三·預計長期營運資產變動表	----- 07
四·預計增置重要長期營運資產明細表	----- 08-09
五·預計借款變動表	----- 10
六·收入預算明細表	----- 11
七·成本與費用預算明細表	----- 12
八·預計購建土地及重大工程明細表	----- 13
九·收入、成本與費用預算分析表	----- 14-15
十·人事費預算分析表	----- 16-18
十一·業務費預算明細表	----- 19-20
十二·最近5年現金概況表	----- 21

義 守 大 學

預 算 說 明 書

編號：301

108 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1人、副校長數人綜理全校校務，轄設組織現況如附表。
- 2、本校共設8個學院、41個學系、4個原住民專班、1個學士後醫學系外國學生專班、2個英語學士學位學程、19個碩士班、6個博士班及共同學科，108學年新增1個醫學系(公費生)，進修推廣部設2個二年制在職專班及9個研究所碩士在職專班及17個進修學士班，其中電機資訊學院進修學士班、管理學院進修學士班、語文學院進修學士班、觀光餐旅進修學士班以學院來招生；另加管理博士班、管理碩士班、管理碩士在職專班等3班以學院來招生。

三、職掌：

- 1、教務處：掌理教務事項。置教務長1人，下設註冊、課務、招生3組。各組置組長1人。
- 2、學生事務處：掌理學生事務。置學生事務長1人，下設生活輔導、課外活動指導、衛生保健、諮商輔導及服務教育5組及體育、軍訓等室。各組置組長1人，體育、軍訓室各置主任1人。
- 3、總務處：掌理總務事項。置總務長1人，下設文書、出納、營繕、事務、保管5組，各組置組長1人。
- 4、研究發展處：掌理學術研究發展等事項。置研發長1人，下設績效評量、評鑑企劃、學術發展3組及永續發展研究中心，各組置組長、中心置主任1人。
- 5、國際及兩岸事務處：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1人，下設合作交流、學生事務2組及華語文中心，各組置組長、中心置主任1人。
- 6、進修部：置主任1人，辦理進修部事宜，下設教務、學生事務、總務3

組，各組置組長 1 人。

- 7、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 1 人，下設圖書資源、閱覽諮詢、資訊應用、資訊網路及校務資訊等 5 組。各組置組長 1 人。
- 8、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 1 人。
- 9、推廣教育中心：負責推廣教育業務。置中心主任 1 人，下設課程推廣企劃、行政服務暨財會 2 組，各組置組長 1 人。
- 10、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 1 人，下設資料管理、分析研究、校務計畫與策略規劃 3 組，各組置組長 1 人。
- 11、職涯發展中心：負責統籌規劃並執行本校學生職涯、就業輔導暨校友聯系及服務等事項。置中心主任 1 人，下設職涯與就業輔導及校友服務 2 組，各組置組長 1 人。
- 12、原住民族發展中心：負責有關原住民族學生各種教育、文化及產業經營管理能力之培養等事項。置中心主任 1 人。
- 13、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 1 人，下設綜合業務、法制及公共事務 3 組，各組置組長 1 人。
- 14、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 1 人，下設人力發展及職能考核 2 組，各組置組長 1 人。
- 15、會計處：掌理歲計、會計及統計等事項。置處長 1 人，下設歲計、審計、會計 3 組，各組置組長 1 人。
- 16、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 1 人，下設安全、衛生 2 組，各組置組長 1 人。
- 17、稽核室：負責本校內部控制及稽核作業規範等事項。置主任 1 人。
- 18、各學院：置院長 1 人，綜理院務。
- 19、教學實習總中心：綜理總中心各項業務。置中心主任 1 人，下設「多媒體實習中心」、「觀光餐旅營運實習中心」、「經營管理實習中心」、「醫學教學實習中心」、「娛樂事業管理教學實習中心」、「工程領域教學暨研究實習中心」及「外語文實習中心」7 個中心，各中心置主任 1 人。

20、產學智財營運總中心：綜理總中心各項業務。置中心主任1人，下設「產學合作組」、「智權技轉組」、「創新育成中心」、「金屬材料發展中心」、「生物科技與生醫工程中心」及「貴重儀器中心」等單位，各組置組長、中心置主任1人。

貳、重要校務計畫：

一、營運計畫：

- 1、面對高教政策改變，各校資源緊縮，國內外社會變遷迅速，新興產業興起，人才培育的類型與需求轉變，國內生育率下降趨勢，少子化、國際化及數位化等各種挑戰，高等教育尤其是私立大學正處於亟思求新、求變、求好的關鍵時刻。教育創新應在既有基礎下循序漸進地改革，義守大學除了傳遞知識外，將更需致力於知識價值的開發，讓創意和知識能夠自由地流動於大學內外，帶動義守大學的演化，讓校園更加多樣性及包容性。
- 2、107-111 年度校務發展計畫之規劃，以『ISU IDEA』為計畫理念，勾繪出本校邁向下一階段的目標與各項行動方案。在空間及財務經費等資源有限的條件下，將運用本校優勢特色，從「學生、教職員、社區、世界」四類互動關係人面向規劃中程校務發展計畫，落實大學社會責任，並經由 107-111 年度中程校務發展計畫實現「學習創新、研究落實、社會引擎、世界參與」四項承諾，也是作為未來五年的努力方向。

二、重要長期營運資產增置計畫：購置土地-姑婆寮段（科技大樓旁）

13,990,625 元，107 學年已支付 13,200,000 元預計 108 學年支付尾款 790,625 元、宿舍 A 棟整修 40,000,000 元。

三、長期債務之舉借及償還：已於 106 學年償清所有銀行借款。

參、本學年度預算概要：

一、收入預算說明：

- 1、學雜費收入：今年不調整，博、碩士班學雜費比照日間部學雜費為計算標準，108 學年度編列 1,483,300,000 元佔總經常收入 58.43%，因少子化因素較 107 學年度預算減少 36,700,000 元。
 - A. 學費收入：1,159,386,179 元佔總經常收入 45.67%。
 - B. 雜費收入：309,113,821 元佔總經常收入 12.18%。
 - C. 實習實驗費收入：14,800,000 元佔總經常收入 0.58%。
- 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，108學年度編列 61,000,000 元佔總經常收入 2.40%，在外在競爭者增加下不斷努力耕耘與 107 學年預算相同。

- 3、產學合作收入：含國科會計畫案及校外合作委辦案等，108 學年度編列 250,000,000 元，佔總經常收入 9.85%，參考外在因素及申請產學合作計畫數較 107 學年預算減少 21,500,000 元
- 4、補助及受贈收入：比照上年度額度估列，108 學年度編列 356,000,000 元佔總經常收入 14.02%，因校務發展計畫、高教深耕計畫及積極爭取補助計畫等較 107 學年預算增加 29,000,000 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，108 學年度編列 2,100,000 元佔總經常收入 0.08%，較 107 學年預算增加 100,000 元
- 6、其他收入：108 學年度編列 386,000,000 元佔總經常收入 15.21%，因整修宿舍強化宿舍生活等因素增加住宿費收入，總額較 107 學年預算增加 15,300,000 元。

二、成本與費用預算說明：

- 1、總經常支出 2,421,680,000 元佔總經常收入 95.40%，其中折舊及攤銷金額為 211,000,000 元(含圖書報廢 500,000 元)及財產交易短絀 9,650,000 元。
- 2、人事費用共 1,177,000,000 元佔總經常收入 46.37%，佔總經常支出 48.60%。
 - 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 219,500,000 元佔總經常支出 9.06%。
 - C. 教學研究及訓輔支出 865,000,000 元佔總經常支出 35.72%。
 - D. 推廣教育支出 20,000,000 元佔總經常支出 0.83%。
 - F. 產學合作支出 72,500,000 元佔總經常支出 3.00%。
- 3、董事會支出：108 學年度編列 1,200,000 元佔總經常支出 0.05%，較 107 學年度減少 150,000 元。
- 4、行政管理支出：108 學年度編列 332,700,000 元佔總經常支出 13.74%，因福利費增加等因素較 107 學年度增加 1,000,000 元。
- 5、教學研究及訓輔支出：108 學年度編列 1,719,230,000 元佔總經常支出 70.99%，因計畫人員及教學活動增加等因素較 107 學年度增加

75,065,000 元。

- 6、獎助學金支出：含教育部獎助學金補助款，108 學年度編列預定共 144,000,000 元佔總經常支出 5.95%，由政府補助 24,000,000 元及學校自行籌措 120,000,000 元，與 107 學年度相同。
- 7、推廣教育支出：108 學年度編列 41,000,000 元佔總經常支出 1.69%，配合 108 學年度編列預算收入較 107 學年度增加 2,435,000 元。
- 8、產學合作支出：108 學年度編列 152,500,000 元佔總經常支出 6.30%，配合 108 學年度編列預算收入較 107 學年度減少 17,000,000 元。
- 9、財務費用：106 學年度已償清所有銀行借款，108 學年無此費用。
- 10、其他支出：108 學年度編列 31,050,000 元佔總經常支出 1.28%，因超額年金給付增加 550,000 元，總額較 107 學年增加 200,000 元。

三、長期營運資產增置計畫預算說明：本期支付不動產、房屋及設備總額 224,040,625 元及無形資產 5,000,000 元。

- 1、購置土地-姑婆寮段(科技大樓旁)13,990,625 元 107 學年已支付 13,200,000 元預計 108 學年支付尾款 790,625 元、宿舍 A 棟整修 40,000,000 元、各棟大樓、實驗室整修裝潢 5,000,000 元、圖書館 3F 改造案-基礎建設 5,500,000 元、宿舍生活改造計畫裝修工程 4,000,000 元及醫學系共同實驗室建置裝潢 1,500,000 元共 56,790,625 元。
- 2、全校購置機械儀器及設備、圖書及博物、雜項設備及租賃權益改良物 167,250,000 元。
- 3、預計專利權 1,000,000 元及電腦軟體 4,000,000 元共 5,000,000 元。

肆、其他必要說明事項：

一、本學年度預算編制依據：

- 1、教育部頒定事項辦理。
- 2、董事會指示事項辦理。
- 3、校長指示各處、室、組發展之重點及方針。

二、本學年度收支除殷盼獲教育部補助、107 學年度結餘及董事會支持等外，餘以歲出、歲入達合理均衡為原則。

義守大學
收支餘絀預計表
108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
2,665,782,686	各項收入	2,538,400,000	2,551,000,000	(12,600,000)	(0.49)
1,555,146,720	學雜費收入	1,483,300,000	1,500,000,000	(16,700,000)	(1.11)
79,873,630	推廣教育收入	61,000,000	62,500,000	(1,500,000)	(2.40)
299,620,299	產學合作收入	250,000,000	262,000,000	(12,000,000)	(4.58)
348,697,306	補助及受贈收入	356,000,000	352,000,000	4,000,000	1.14
2,935,017	財務收入	2,100,000	2,600,000	(500,000)	(19.23)
379,509,714	其他收入	386,000,000	371,900,000	14,100,000	3.79
2,389,213,890	各項成本與費用	2,421,680,000	2,397,783,000	23,897,000	1.00
283,276	董事會支出	1,200,000	163,000	1,037,000	636.20
324,190,332	行政管理支出	332,700,000	327,370,000	5,330,000	1.63
1,664,797,835	教學研究及訓輔支出	1,719,230,000	1,698,600,000	20,630,000	1.21
127,796,984	獎助學金支出	144,000,000	139,000,000	5,000,000	3.60
53,195,092	推廣教育支出	41,000,000	41,500,000	(500,000)	(1.20)
181,382,278	產學合作支出	152,500,000	160,000,000	(7,500,000)	(4.69)
1,301,944	財務費用	0	0	0	-
36,266,149	其他支出	31,050,000	31,150,000	(100,000)	(0.32)
276,568,796	本期餘絀	116,720,000	153,217,000	(36,497,000)	(23.82)

《註：有關106學年度決算數值，無須依107年07月19日修正「學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定」辦理重分類。》



義守大學
預計長期營運資產變動表
108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	9,418,088,418	224,040,625	54,500,000	0	9,587,629,043	
土地	414,577,362	0	0	0	414,577,362	
土地改良物	13,117,780	0	0	0	13,117,780	
房屋及建築	5,886,587,223	0	0	0	5,886,587,223	
機械儀器及設備	1,864,375,000	130,000,000	50,000,000	0	1,944,375,000	
圖書及博物	880,596,960	19,250,000	500,000	0	899,346,960	
其他設備	314,320,738	7,000,000	4,000,000	0	317,320,738	
購建中營運資產	41,569,710	56,790,625	0	0	98,360,335	
租賃權益改良物	2,943,645	11,000,000	0	0	13,943,645	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	3,172,314,740	204,500,000	44,350,000	0	3,332,464,740	
土地改良物	12,295,172	0	0	0	12,295,172	
房屋及建築	1,583,793,535	110,000,000	0	0	1,693,793,535	
機械儀器及設備	1,330,321,336	85,000,000	41,000,000	0	1,374,321,336	
其他設備	242,961,052	9,500,000	3,350,000	0	249,111,052	
租賃權益改良物	2,943,645	0	0	0	2,943,645	
不動產、房屋及設備淨額	6,245,773,678	19,540,625	10,150,000	0	6,255,164,303	
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	69,270,859	5,000,000	0	0	74,270,859	
專利權	31,067,264	1,000,000	0	0	32,067,264	
電腦軟體	38,203,595	4,000,000	0	0	42,203,595	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計攤銷	30,514,099	6,000,000	0	0	36,514,099	
專利權	9,645,950	1,500,000	0	0	11,145,950	
電腦軟體	20,868,149	4,500,000	0	0	25,368,149	
無形資產淨額	38,756,760	(1,000,000)	0	0	37,756,760	
合計	6,284,530,438	18,540,625	10,150,000	0	6,292,921,063	



義守大學
 預計增置重要長期營運資產明細表
 108 學 年 度

全 2 頁第 1 頁
 單位：新臺幣元

編號：304

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單 價	總 價	備 註
購建中營運資產	總務處	1式	790,625	790,625	姑婆寮段982-71地號，詳如備註說明
購建中營運資產	總務處	1式	40,000,000	40,000,000	宿舍A棟整修工程
購建中營運資產	總務處	1式	5,000,000	5,000,000	各棟大樓、實驗室整修裝潢
購建中營運資產	圖資處	1式	5,500,000	5,500,000	圖書館3F改造案-基礎建設
購建中營運資產	學務處	1式	4,000,000	4,000,000	宿舍生活改造計畫裝修工程
購建中營運資產	醫學院	1式	1,500,000	1,500,000	醫學系共同實驗室建置裝潢
圖書及博物	圖資處	3333冊	300	1,000,000	中文紙本圖書
圖書及博物	圖資處	110種	16,364	1,700,000	中外文紙本期刊
圖書及博物	圖資處	350冊	2,000	700,000	西文紙本圖書
圖書及博物	圖資處	5單元	20,000	100,000	多國語言學習系統
圖書及博物	圖資處	10種	1,571,000	15,000,000	電子資料庫
圖書及博物	圖資處	150種	5,000	750,000	視聽媒體(含一般性媒體、VOD、CD-ROM 語言教學等版權)
機械儀器及設備	圖資處	1批	1,800,000	1,800,000	醫學院區Media Commons建置
機械儀器及設備	圖資處	1式	2,350,000	2,350,000	教學資源平台Moodle增能擴充案
機械儀器及設備	圖資處	1批	2,370,000	2,370,000	圖書館3F改造案-智慧教室設備
機械儀器及設備	圖資處	1式	2,000,000	2,000,000	校園網路骨幹核心路由器建置
機械儀器及設備	圖資處	1批	9,250,000	9,250,000	建置3間跨域教學實踐場域特色電腦教室
機械儀器及設備	圖資處	1式	1,500,000	1,500,000	虛擬平台主機更新暨磁碟陣列擴增
機械儀器及設備	圖資處	1式	1,500,000	1,500,000	電子郵件負載平衡系統備援建置
機械儀器及設備	圖資處	1批	6,000,000	6,000,000	更新兩間電腦教室
機械儀器及設備	電資學院	1批	4,700,000	4,700,000	AI和大數據整合規劃計畫
機械儀器及設備	電資學院	1批	1,600,000	1,600,000	多功能智慧資訊教室計畫
機械儀器及設備	傳設學院	1批	4,400,000	4,400,000	專業美學繪圖設計工作室設備
機械儀器及設備	傳設學院	1批	5,800,000	5,800,000	數位匯流多媒體教室軟硬體更新計畫
機械儀器及設備	傳設學院	1批	2,200,000	2,200,000	4K高畫質數位攝影系統更新汰舊
機械儀器及設備	管理學院	1批	1,000,000	1,000,000	建置設備-運用區塊鏈於通識教育知行學院微學分認定
機械儀器及設備	醫學系	1批	3,400,000	3,500,000	醫學系發展計畫共同實驗室-P2病毒實驗室設備
機械儀器及設備	醫學系	1批	16,000,000	16,000,000	醫學系發展計畫共同實驗室-生物醫學、影像實驗室設備
機械儀器及設備	醫學系	1批	900,000	1,000,000	醫學系發展計畫共同實驗室-基礎醫學核心實驗室設備
機械儀器及設備	醫學系	1批	1,500,000	1,500,000	醫學院教學精進計畫-教學用設備汰換
機械儀器及設備	原民學院	1批	500,000	500,000	廚藝及咖啡烘焙教室設備
機械儀器及設備	總務處	1式	5,380,000	5,380,000	宿舍B棟熱水節能改善案
機械儀器及設備	總務處	422台	23,350	9,853,700	第二宿寢室分離式冷氣汰換更新工程
機械儀器及設備	金屬材料發展中	1批	5,000,000	5,000,000	金屬材料發展中心設備能量擴建
機械儀器及設備	創夢園區	1批	350,000	350,000	義大創客-皮雕工坊設備
機械儀器及設備	創夢園區	1批	2,800,000	2,800,000	義大創客-3D列印設計中心設備
機械儀器及設備	創夢園區	1批	1,000,000	1,000,000	義大創客-電子資訊創客中心設備
機械儀器及設備	創夢園區	1批	1,000,000	1,000,000	義大創客-木工坊設備
機械儀器及設備	創夢園區	1批	250,000	250,000	義大創客-創業孵化區電腦及週邊設備
機械儀器及設備	創夢園區	1批	500,000	500,000	義大創客-原鄉咖啡區設備
機械儀器及設備	創夢園區	1批	1,800,000	1,800,000	義大創客-客製化禮品中心設備
機械儀器及設備	教務處	45台	25,000	1,125,000	學年度教師電腦配發及汰換
機械儀器及設備	課務組	15台	60,000	900,000	資訊講桌及電腦更新
機械儀器及設備	全校	1批	10,000,000	10,000,000	全校各系所增添設備
機械儀器及設備	全校	1式	1,000,000	1,000,000	全校各單位增添設備
機械儀器及設備	全校	1批	17,071,300	17,071,300	科技部計劃、校外專案用設備
機械儀器及設備	研發處	1式	3,000,000	3,000,000	重點特色計畫及科技部學配設備
小 計				206,040,625	

備註：1.姑婆寮段982-71地號，教育部已於106年7月18日臺教高(三)字第1060094412號同意購置，目前進行

委辦土地變更編定計畫案以利辦理地目編定變更。

2.另以設定抵押權及預告登記方式預先行支付土地價金13,200,000元，待完成地目編定變更及過戶後再支付尾款。

3.函報教育部107年11月2日義大總字第1070014529號，教育部復函107年12月19日臺教高(三)字第1070196766號

義 守 大 學

預計增置重要長期營運資產明細表 108 學 年 度

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

編號：304

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單 價	總 價	備 註
其他設備	課指組	1批	500,000	500,000	訓輔相關設備
其他設備	各系所	1批	500,000	500,000	系所實驗室相關實驗設備、抽氣櫃、水槽
其他設備	醫學院	1批	4,500,000	4,500,000	醫學系發展計畫共同實驗室-安全櫃、水槽、實驗邊桌
其他設備	全校	1批	800,000	800,000	全校各單位增添設備
其他設備	體育室	1批	700,000	700,000	運動健身器材
租賃設備改良物	創夢園區	1式	11,000,000	11,000,000	義大創客-園區租賃裝潢水電工程費
專利權	全校	1批	1,000,000	1,000,000	專利權
電腦軟體	圖資處	1批	3,000,000	3,000,000	後端軟體或全校授權之教學/行政應用軟體
電腦軟體	全校	1批	1,000,000	1,000,000	國科會計劃、校外專案用軟體
小 計				23,000,000	
合 計				229,040,625	

義 守 大 學
預 計 借 款 變 動 表
 108 學 年 度

全 1 頁 第 1 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 學 年 度 舉 債 金 額	預 計 本 學 年 度 償 還 金 額	預 計 期 末 金 額	備 註
無		0	0	0	0	

備註：已於106學年償清所有銀行借款

義 守 大 學

收 入 預 算 明 細 表

108 學 年 度

全 1 頁 第 1 頁

單 位：新 臺 幣 元

編號：306

(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	%	
1,555,146,720	學雜費收入	1,483,300,000	1,500,000,000	(16,700,000)	(1.11)	
1,219,875,720	學費收入	1,159,386,179	1,174,000,000	(14,613,821)	(1.24)	
316,006,122	雜費收入	309,113,821	311,200,000	(2,086,179)	(0.67)	
19,264,878	實習實驗費收入	14,800,000	14,800,000	0	0.00	
79,873,630	推廣教育收入	61,000,000	62,500,000	(1,500,000)	(2.40)	
299,620,299	產學合作收入	250,000,000	262,000,000	(12,000,000)	(4.58)	
348,697,306	補助及受贈收入	356,000,000	352,000,000	4,000,000	1.14	
345,087,795	補助收入	350,000,000	345,000,000	5,000,000	1.45	
3,609,511	受贈收入	6,000,000	7,000,000	(1,000,000)	(14.29)	
2,935,017	財務收入	2,100,000	2,600,000	(500,000)	(19.23)	
2,697,017	利息收入	1,884,000	2,384,000	(500,000)	(20.97)	
216,000	基金收益	216,000	216,000	0	0.00	
22,000	投資收益	0	0	0	0.00	
379,509,714	其他收入	386,000,000	371,900,000	14,100,000	3.79	
9,567,867	試務費收入	9,900,000	9,900,000	0	0.00	
212,799,514	住宿費收入	226,000,000	212,000,000	14,000,000	6.60	
157,142,333	雜項收入	150,100,000	150,000,000	100,000	0.07	
2,665,782,686	收入合計	2,538,400,000	2,551,000,000	(12,600,000)	(0.49)	

備註：上表收入之計算明細請參考第14、15頁

義 守 大 學
成本與費用預算明細表
108 學年度

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

編號：307

(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	%	
283,276	董事會支出	1,200,000	163,000	1,037,000	636.20	
72,000	人事費	0	31,548	(31,548)	(100.00)	
52,276	業務費	1,000,000	50,452	949,548	1,882.08	
159,000	出席及交通費	200,000	81,000	119,000	146.91	
324,190,332	行政管理支出	332,700,000	327,370,000	5,330,000	1.63	
213,758,777	人事費	219,500,000	216,000,000	3,500,000	1.62	
54,361,798	業務費	56,000,000	55,000,000	1,000,000	1.82	
2,754,274	維護費	3,500,000	3,000,000	500,000	16.67	
13,787,456	退休撫卹費	14,200,000	14,000,000	200,000	1.43	
39,528,027	折舊及攤銷	39,500,000	39,370,000	130,000	0.33	
1,664,797,835	教學研究及訓輔支出	1,719,230,000	1,698,600,000	20,630,000	1.21	
847,582,902	人事費	865,000,000	863,000,000	2,000,000	0.23	
559,650,216	業務費	610,000,000	585,000,000	25,000,000	4.27	
36,712,151	維護費	35,000,000	35,000,000	0	0.00	
35,754,529	退休撫卹費	37,800,000	37,000,000	800,000	2.16	
185,098,037	折舊及攤銷	171,430,000	178,600,000	(7,170,000)	(4.01)	
127,796,984	獎助學金支出	144,000,000	139,000,000	5,000,000	3.60	
34,156,524	獎學金支出	40,000,000	36,000,000	4,000,000	11.11	
93,640,460	助學金支出	104,000,000	103,000,000	1,000,000	0.97	
53,195,092	推廣教育支出	41,000,000	41,500,000	(500,000)	(1.20)	
25,421,234	人事費	20,000,000	20,200,000	(200,000)	(0.99)	
26,727,333	業務費	20,530,000	20,844,000	(314,000)	(1.51)	
272,994	維護費	100,000	60,000	40,000	66.67	
662,053	退休撫卹費	300,000	300,000	0	0.00	
111,478	折舊及攤銷	70,000	96,000	(26,000)	(27.08)	
181,382,278	產學合作支出	152,500,000	160,000,000	(7,500,000)	(4.69)	
88,333,327	人事費	72,500,000	76,000,000	(3,500,000)	(4.61)	
90,333,493	業務費	77,500,000	81,200,000	(3,700,000)	(4.56)	
1,366,074	維護費	1,500,000	1,800,000	(300,000)	(16.67)	
1,349,384	退休撫卹費	1,000,000	1,000,000	0	0.00	
1,301,944	財務費用	0	0	0	0.00	
1,262,225	利息費用	0	0	0	0.00	
39,719	投資損失	0	0	0	0.00	
36,266,149	其他支出	31,050,000	31,150,000	(745,000)	(2.39)	
6,938,995	試務費支出	7,650,000	7,600,000	50,000	0.66	
17,146,855	財產交易短絀	9,650,000	10,445,000	(795,000)	(7.61)	
912,918	超額年金給付	1,750,000	1,105,000	645,000	58.37	
11,267,381	雜項支出	12,000,000	12,000,000	0	0.00	
2,389,213,890	支出合計	2,421,680,000	2,397,783,000	23,897,000	1.00	

- 備註: 1.上表人事費包含薪資及保險費，人事費計算明細請參考第 16-18 頁
2.上表業務費計算明細請參考第 19-20 頁
3.上表退休撫卹費編列基礎以收取學費及學分費百分比部份估列加上新制退撫估算
4.財務費用108學年為0，因銀行貸款本金已於106學年全數償還。
5.雜項支出為國科費管理費支出12,000,000元
6.全年折舊及攤銷211,000,000元(含圖書報廢500,000元)
7.108學年資產報廢所發生之短絀列入「51A2財產交易短絀」預計9,650,000元
8.獎助學金支出144,000,000元，政府補助24,000,000元及學校自行籌措120,000,000元

義守大學
預計購建土地及重大工程明細表
108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					
土地(姑婆寮段)	13,990,625	13,990,625	0	107 108	13,200,000 790,625	自有資金(學校)	790,625	註1
合計	13,990,625	13,990,625	0		13,990,625		790,625	

註1：1.姑婆寮段982-71地號，教育部已於106年7月18日臺教高(三)字第1060094412號同意購置，目前進行委辦土地變更編定計畫案以利辦理地目編定變更。2.另以設定抵押權及預告登記方式預先行支付土地價金13,200,000元，待完成地目編定變更及過戶後再支付尾款。3.函報教育部107年11月2日義大總字第1070014529號，教育部復函107年12月19日臺教高(三)字第1070196766號。



義 守 大 學

收 入 預 算 分 析 表

108 學 年 度

全 1 頁 第 1 頁

單位：新台幣元

一、學雜費收入：			
學生人數		學雜費收費標準	預估學雜費收入
日間部		博碩學士及二技部	學費(博士班)
博士所		工學院	學費(碩士班)
工學院	60	學費	41,299
管學院	23	雜費	14,074
		進修部學分費	1,587
碩士班		管學院	管學院
工學院	132	學費	39,331
管學院	93	雜費	8,663
醫學其他	46	進修部學分費	1,479
		理學院	理學院
大學部		學費	40,789
工學院	3,851	雜費	13,443
管學院	4,251	進修部學分費	1,587
理學院	135	醫學其他	醫學其他
醫學其他	2,397	學費	39,351
學士後中醫系	238	雜費	16,144
國際學院	722	進修部學分費	1,587
學士後醫學系	152	醫學院	醫學院
醫學系(公費生)	27	學費	51,410
		雜費	21,090
進修部		學分費	3,500
碩士專班(在職)		國際學院	國際學院
工學院	30	學費	59,450
管學院	335	雜費	13,050
		學分費	3,500
大學部		碩士(在職夜)	碩士(在職夜)
工學院	306	工學院	工學院
管學院	1,307	學雜費基數	12,668
		在職碩學分費	5,806
二年制專班(在職)		管學院	管學院
醫學其他	195	學雜費基數	15,866
合 計	14,300	在職碩學分費	6,131
		學士後醫學系(國外生)	學士後醫學系(國外生)
		學費	65,600
		雜費	14,400
備註：			
		語言實習費每人 \$ 530	
		電腦實習費每人 \$ 830	
		學雜基數(在職夜)及學分學雜費分攤比例	
		75.68%為學費	8,620,179
		24.32%為雜費	2,770,121
		小計	11,390,300
二、推廣教育收入			
政府委辦訓練	61,000,000		
自辦班別	25,064,394		
國防部管理班	2,272,500		
其他標案	7,000,000		
場租	6,063,106		
華語推廣及其他	1,600,000		
	19,000,000		

義 守 大 學
收入成本與費用預算分析表
 108 學 年 度

全 1 頁第 1 頁
 單位：新臺幣元

一·其他收入：	386,000,000
1·教職員住宿費	4,600,000
2·電信業者管理費	2,000,000
3·學生成績證明及補發學生證	750,000
4·汽、機車清潔費	7,000,000
5·場地水電清潔使用費	32,548,800
6·宿舍電費及清潔費	10,000,000
7·國科會及計畫案之學校管理費	13,000,000
8·實習餐廳及旅館	72,000,000
9·試務費收入	9,900,000
10·住宿費	226,000,000
11·其他	8,201,200
二·產學合作收入：	250,000,000
1·科技部收入	99,100,000
2·校外合作委辦案	150,900,000
三·財務收入：	2,100,000
1·基金90,000,000元利率0.24%	216,000
2·押金孳息收入	180,000
3·活存息及票券利息收入	1,104,000
4·就貸利息	600,000
四·獎助學金支出：	144,000,000
1·弱勢、低收入戶、清寒、原住民學生獎助學金	36,179,000
2·博愛急難慰問金、慈惠助學金	1,000,000
3·優秀新生入學獎學金	16,000,000
4·海外學習獎助學金	2,000,000
5·工讀及研究生助學金	24,150,000
6·研究生、大學部獎學金	12,000,000
7·外國學生獎助學金	33,500,000
8·其他獎助學金	19,171,000
五·其他支出：	31,050,000
1·試務費支出	7,650,000
2·財產交易短絀	9,650,000
3·超額年金給付	1,750,000
4·雜項支出	12,000,000

備註：1.寄宿費每學期每人 \$ 10,900(學一舍四人房)
 2.學校轉承租(學二舍二人房)每月每人\$4,290元收11個月
 3.學校轉承租(學三舍三人房)每月每人\$3,800元收11個月
 4.燕巢分部宿舍(三人房)每學期每人 \$ 17,500
 5.學校轉承租(國際會館1二人房)每月每人\$7,000元收11個月
 6.獎助學金支出144,000,000元，政府補助24,000,000元及學校自行籌措120,000,000元

義 守 大 學
人 事 費 預 算 分 析 表
 108 學 年 度

全 1 頁 第 1 頁

單 位：新 臺 幣 元

明 細 項 目	董 事 會 支 出	行 政 管 理 支 出	教 學 研 究 及 訓 輔 支 出	推 廣 教 育 支 出	產 學 合 作 支 出	合 計
薪 資	0	125,130,504	287,266,620	4,450,000	0	416,847,124
專 業 加 給	0	21,513,516	0	726,600	0	22,240,116
學 術 研 究 費	0	0	281,103,216	0	0	281,103,216
年 終 獎 金	0	28,999,460	83,365,844	850,000	0	113,215,304
主 管 加 給	0	10,202,280	18,353,040	435,000	0	28,990,320
全 勤	0	3,164,400	0	75,600	0	3,240,000
專(兼)任鐘點費	0	0	69,457,120	0	0	69,457,120
計 劃 專 案 薪 資 及 鐘 點 費	0	0	0	12,762,800	70,500,000	83,262,800
軍 訓 教 官 薪 資 (含 年 獎)	0	0	8,623,000	0	0	8,623,000
其 他	0	13,489,840	47,831,160	0	0	61,321,000
教 部 補 助 案 及 其 他 計 畫 案 人 事 費	0	0	30,000,000	0	0	30,000,000
保 險 費	0	17,000,000	39,000,000	700,000	2,000,000	58,700,000
合 計	0	219,500,000	865,000,000	20,000,000	72,500,000	1,177,000,000

義 守 大 學
人事預算彙總表
108 學 年 度

全 1 頁 第 1 頁
單位：新臺幣元

科目名稱：行政管理支出													
類 別	人 數	人 事 費 預 算 數									全 年 度		
		每 月 數							金 額		月 數	金 額	
		本 俸	主管加給	專業加給	其他津貼	其他加給	年終獎金	全勤獎金	小 計				
預 算 名 額													
校長	1		37,350							37,350	13.5	504,225	
副校長	3		30,860							92,580	13.5	1,249,830	
主任秘書	1		27,480							27,480	13.5	370,980	
教務長(副校長並兼)	0		0							0	13.5	0	
副教務長	2		17,680							35,360	13.5	477,360	
學生事務長	1		26,980							26,980	13.5	364,230	
副學生事務長	1		17,680							17,680	13.5	238,680	
研發長	1		27,480							27,480	13.5	370,980	
副研發長	0		0							0	13.5	0	
國際及兩岸事務處處長	1		26,480							26,480	13.5	357,480	
副國際處處長	1		17,680							17,680	13.5	238,680	
進修部主任	1		27,480							27,480	13.5	370,980	
校務研究處處長	1		27,480							27,480	13.5	370,980	
圖資處處長(副校長並兼)	0		0							0	13.5	0	
圖資處副處長	1		17,680							17,680	13.5	238,680	
原民中心主任	1		27,280							27,280	13.5	368,280	
產學智財營運中心主任	1		27,480							27,480	13.5	370,980	
產學智財營運副中心主	1		17,680							17,680	13.5	238,680	
勞工安全衛生室主任	1		16,680							16,680	13.5	225,180	
職涯發展中心主任	1		27,280							27,280	13.5	368,280	
通識中心主任	1		27,280							27,280	13.5	368,280	
長(教師兼任)	21		13,000							273,000	13.5	3,685,500	
總務長	1	56,930	27,980	31,540						116,450	12.0	1,397,400	
							116,450			116,450	2.0	232,900	
人資處處長	1	56,930	27,280	33,165						117,375	13.0	1,525,875	
							117,375			117,375	2.0	234,750	
稽核室主任	1	53,305	17,680	31,615	4,575					107,175	12.0	1,286,100	
							107,175			107,175	2.0	214,350	
會計處處長	1	30,325	27,280	26,125						83,730	12.0	1,004,760	
							83,730			83,730	2.0	167,460	
專門委員/組長/副主任	14	599,475	126,610	126,536	67,386	16,500				948,207	12.0	11,378,484	
							936,507		11,700	936,507	2.0	1,873,014	
秘書	1	48,505		22,380	460					72,245	12.0	866,940	
							71,345			71,345	1.5	107,018	
副組長(代副組長)	21	788,085	164,370	128,080	57,785	25,500				1,182,720	12.0	14,192,640	
							1,163,820			1,163,820	2.0	2,327,640	
專員/組員/護士	198	5,049,300		746,392	105,217	178,300				6,257,409	12.0	75,067,733	
							6,079,209		178,200	6,079,209	1.8	10,942,576	
事務員/辦事員/管理員/	22	506,625		202,360	22,141	17,000				767,926	12.0	9,215,112	
							748,126		19,800	748,126	1.8	1,346,627	
護理師/勞工安全衛生管	2	65,795		6,325		3,000				76,920	12.0	923,040	
							75,120			75,120	1.8	135,216	
技正/技士/技佐	20	628,190		224,628	107,272	29,000				1,007,090	12.0	12,085,085	
							989,090			989,090	1.8	1,780,363	
工友	16	261,360		213,646	14,920					504,326	12.0	6,051,917	
							489,926		14,400	489,926	1.6	783,882	
約用人員	93	2,282,717								2,324,717	12.0	27,896,609	
							2,324,717			2,324,717	1.5	3,487,076	
職員加班費/值班費/未休畢金										4,483,000		4,483,000	
教職員工住宿津貼										714,168		714,168	
小 計	433	10,427,542	850,190	1,792,793	379,756	311,300	13,302,591	263,700		32,864,441		202,500,000	

義守大學
人事預算彙總表
108 學年度

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

科目名稱：教學研究及訓輔支出													
類 別	人 數										全 年 度		
		本 俸	學術研究費	主管加給	導師費	工作補助費	其他津貼	其他加給	年終獎金	小 計	月數	金 額	
預 算 名 額	專任教授(講座教授)	131	6,732,115	7,474,896				188,550	200,000		14,595,561	12.0	175,146,734
	專任副教授	168	8,115,043	7,455,974				70,335	20,000	14,207,011	15,661,353	12.0	187,936,231
	專任助理教授	187	7,542,492	7,186,831					0	15,571,018	14,729,323	12.0	176,793,100
	專任講師	43	1,549,235	1,307,567						14,729,323	2,859,802	12.0	34,317,624
	教師導師費									2,856,802		1.5	4,285,203
	教師績效評鑑獎金									10,403,040			10,403,040
	專案教師(國際學院)	18								1,300,000			1,300,000
	軍訓室主任									30,127,100		0.0	30,127,100
	軍訓教官	7			10,500						0	12.0	0
	軍訓教官(教育部補助)						18,200				28,700	12.0	344,400
	院、系、所、科主管(請)	61			1,518,920						8,623,000		8,623,000
	專任教師鐘點費及兼任 教師鐘點費										1,518,920	13.5	20,505,420
	教部補助案及 其他計畫案人事費										69,457,120		69,457,120
新設學系教職員人事費(保留款)										30,000,000		30,000,000	
小 計		23,938,885	23,425,268	1,529,420	10,403,040	18,200	258,885	223,000	47,364,154	209,303,919		826,000,000	

一、保險費

1.公保費(編制內教職員)	16,300,000
2.健保費(教職員工及約用人)	24,000,000
3.補充保費(公保人員)	2,700,000
補充保費(勞保人員)	965,000
4.勞保費(約用人)	10,002,000
5.軍訓教官軍保及健保	733,000
6.教部補助案及其他計畫費	1,300,000
合計	56,000,000

二、私校退撫儲金及勞退金等

1.私校退撫儲金	43,500,000
2.勞退金(約用人)	4,585,096
3.外籍教師離職儲金	1,310,904
4.工友退休提撥金	960,000
5.軍訓教官退撫	644,000
6.教部補助案及其他計畫	1,000,000
合計	52,000,000

三、公保養老年金(超額年金)

公保養老年金(超額年金)	1,750,000
--------------	-----------

義 守 大 學

業 務 費 明 細 表

108 學 年 度

全 1 頁 第 1 頁

單 位：新 臺 幣 元

董事會支出	金 額	行政管理費支出	金 額	教學研究及訓輔支出	金 額
差旅費	200,000	水費(本部及分部)	1,400,000	水費(本部及分部)	5,400,000
推廣業務及公關費	600,000	電費(本部及分部)	14,000,000	電費(本部及分部宿舍)	101,000,000
文具印刷雜支...等	200,000	電話費	2,300,000	電話費	3,000,000
		差旅費	1,300,000	差旅費	2,500,000
		郵資費	400,000	郵資費	1,000,000
		文具印刷紙張費	450,000	文具印刷紙張費	5,000,000
		電腦耗材	400,000	電腦耗材	4,500,000
		公關費	2,300,000	油資	400,000
		油資	800,000	教材費	20,000,000
		教育訓練、耗材	550,000	租金	149,000,000
		租金(台糖)	3,000,000	清潔美化環境費	16,500,000
		稅捐	700,000	廣告招生宣傳費	7,000,000
		福利費	23,500,000	學生實習費	8,000,000
		產物保險等	700,000	演講費	1,000,000
		稅簽證費	400,000	學輔活動費	7,000,000
		垃圾清運	3,800,000	論文口試費	6,000,000
				警衛費	15,500,000
				產物保險費	11,580,000
				校內專題	8,000,000
				論文期刊獎勵	4,000,000
				學術、教學及體育活動	12,000,000
				研發處其他教學獎勵	10,000,000
				客運車費	13,000,000
				畢業典禮、校慶運動會	1,200,000
				實習中心費用	50,000,000
				博物(資料庫等使用費)	13,000,000
				審查出席費	1,000,000
				學生宿舍管理員	5,000,000
				醫藥衛生費	1,500,000
				一般水電、設備及電信維修用料	15,000,000
				公共設備及校園安全用料及申報	14,000,000
				教部及其他補助款業務費	60,000,000
				其他雜項支出..等	37,920,000
合 計	1,000,000	合 計	56,000,000	合 計	610,000,000


義守大學
最近5年現金概況表
104學年度至108學年度

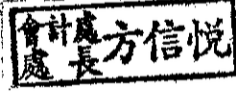
全1頁第1頁
單位：新臺幣元

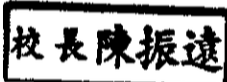
項目	108學年度 預算數	107學年度 預估決算數	106學年度 決算數	105學年度 決算數	104學年度 決算數	備註
經常門現金收入	2,538,400,000	2,473,248,185	2,627,789,723	2,675,534,260	2,628,839,700	
學雜費收入	1,483,300,000	1,500,000,000	1,555,146,720	1,581,417,929	1,591,696,943	
推廣教育收入	61,000,000	62,500,000	79,873,630	96,966,492	73,465,023	
產學合作收入	250,000,000	262,000,000	299,620,299	273,008,311	284,137,952	
補助及受贈收入	356,000,000	352,000,000	348,697,306	286,381,336	282,352,536	
財務收入	2,100,000	2,600,000	2,935,017	4,134,425	4,477,169	
其他收入	386,000,000	371,900,000	379,509,714	379,878,704	388,325,261	
應收預收項目調整增(減)數	0	(77,751,815)	(37,992,963)	53,747,063	4,384,816	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出	2,193,583,923	2,167,577,899	2,129,611,992	2,112,847,881	2,105,200,110	
董事會支出	1,200,000	163,000	283,276	249,738	167,752	
行政管理支出	332,700,000	327,370,000	324,190,332	316,921,967	316,027,526	
教學研究及訓輔支出	1,719,230,000	1,698,600,000	1,664,797,835	1,631,820,039	1,624,785,712	
獎助學金支出	144,000,000	139,000,000	127,796,984	136,102,460	146,356,582	
推廣教育支出	41,000,000	41,500,000	53,195,092	71,823,826	46,817,205	
產學合作支出	152,500,000	160,000,000	181,382,278	165,226,504	178,235,543	
財務費用	0	0	1,301,944	7,160,998	12,411,300	
其他支出	31,050,000	31,150,000	36,266,149	31,060,427	29,483,843	
減：不產生現金流出之成本與費用	(225,026,657)	(233,357,991)	(252,361,863)	(245,941,043)	(250,310,626)	
應付預付項目調整增(減)數	(3,069,420)	3,152,890	(7,240,035)	(1,577,035)	1,225,273	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數	344,816,077	305,670,286	498,177,731	562,686,379	523,639,590	
出售資產現金收入	0	0	9,524	5,714	54,933	
購置動產、無形資產及其他資產 現金支出	159,319,420	138,393,000	147,796,936	125,600,122	152,135,082	
機械儀器及設備	125,000,000	95,100,000	89,337,627	90,865,170	86,984,710	
圖書及博物	19,250,000	18,350,000	27,899,306	13,371,226	21,051,648	
其他設備	7,000,000	6,670,000	4,562,207	3,049,158	28,203,254	
預付設備款	3,069,420	10,500,000	15,135,770	10,677,950	2,629,351	
專利權	1,000,000	1,050,000	3,519,301	4,729,914	4,709,963	
電腦軟體	4,000,000	6,723,000	7,342,725	2,906,704	8,556,156	
扣減不動產支出前現金餘絀	185,496,657	167,277,286	350,390,319	437,091,971	371,559,441	
購置不動產現金支出	62,790,625	25,400,000	22,411,237	40,021,370	33,061,318	
預付土地款	790,625	13,200,000	0	0	0	
預付工程款及未完工程	51,000,000	12,200,000	22,411,237	40,021,370	33,061,318	
租賃權益改良物	11,000,000	0	0	0	0	
舉債現金收入	0	0	0	0	100,000,000	
短期借款現金收入	0	0	0	0	100,000,000	
償債現金支出	0	0	181,250,000	273,866,076	343,827,380	
償還短期借款支出	0	0	0	0	100,000,000	
償還長期借款支出	0	0	181,250,000	273,866,076	243,827,380	
影響本期現金收支調整數	0	28,578,084	3,343,856	835,194	(1,244,432)	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	122,706,032	170,455,370	150,072,938	124,039,719	93,426,311	
期初現金及銀行存款餘額	1,014,380,148	843,924,778	693,851,840	569,812,121	476,385,810	
期末現金及銀行存款餘額	1,137,086,180	1,014,380,148	843,924,778	693,851,840	569,812,121	

【註：有關104至106學年度決算數值，無須依107年07月19日修正「學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定」辦理重分類。】



製 表 : 

主辦會計 : 

校 長 : 

董 事 長 : 