

義 守 大 學

109 學年度

(自 109 年 8 月 1 日至 110 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	----- 11-12
七·成本與費用預算明細表	----- 13-14
八·預計購建土地及重大工程明細表	----- 15-16
九·收入、成本與費用預算分析表	----- 17-18
十·人事費預算分析表	----- 19-21
十一·業務費預算明細表	----- 22-23
十二·最近5年現金概況表	----- 24

義 守 大 學

預 算 說 明 書

編號：301

109 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、42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、15個碩士班、6個博士班及共同學科，進修推廣部設2個二年制在職專班及6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、觀光餐旅進修學士班以學院來招生；另加管理博士班、管理碩士在職專班、文創傳播與設計碩士班等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）1,399 萬 625 元，107 學年已支付 1,320 萬元預計 109 學年支付尾款 79 萬 625 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，109 學年度編列 14 億 5,000 萬元佔總經常收入 58.31%，108 學年因疫情及未來少子化影響 109 學年較 108 學年度預估決算增加 1,000 萬元。
 - A. 學費收入：11 億 2,776 萬 5,196 元佔總經常收入 45.35%。
 - B. 雜費收入：3 億 813 萬 4,804 元佔總經常收入 12.39%。
 - C. 實習實驗費收入：1,410 萬元佔總經常收入 0.57%。
- 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，109 學年度編列 7,000 萬元佔總經常收入 2.82%，109 學年增加中藥從業服務人員培訓班約 3,100 萬元較 108 學年度預

估決算增加 1,650 萬元。

- 3、產學合作收入：含國科會計劃案及校外合作委辦案等，109 學年度編列 2 億 5,000 萬元，佔總經常收入 10.05%，參考外在因素及申請產學合作計畫數較 108 學年預估決算減少 500 萬元
- 4、補助及受贈收入：比照上年度額度估列，109 學年度編列 3 億 5,000 萬元佔總經常收入 14.08%，因國合會補助減少及積極爭取補助計畫等較 108 學年預估決算減少 350 萬元。
- 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，109 學年度編列 300 萬元佔總經常收入 0.12%，較 108 學年預估決算減少 53 萬元。
- 6、其他收入：109 學年度編列 3 億 6,350 萬元佔總經常收入 14.62%，因整修宿舍強化宿舍生活等因素增加住宿費收入，總額較 108 學年預估決算增加 1,700 萬元。

二、成本與費用預算說明：

- 1、總經常支出 24 億 6,288 萬元佔總經常收入 99.05%，其中折舊及攤銷金額為 2 億 510 萬元(含圖書報廢 10 萬元)及財產交易短絀 2,165 萬元。
- 2、人事費用共 12 億 1,057 萬 2,000 元佔總經常收入 48.69%，佔總經常支出 49.15%。
 - A. 董事會支出 7 萬 2,000 元因未聘用專任辦事人員由學校職員兼任佔總經常支出 0.00%。
 - B. 行政管理支出 2 億 1,500 萬元佔總經常支出 8.73%。
 - C. 教學研究及訓輔支出 8 億 9,800 萬元佔總經常支出 36.46%。
 - D. 推廣教育支出 2,500 萬元佔總經常支出 1.02%。
 - F. 產學合作支出 7,250 萬元佔總經常支出 2.94%。
- 3、董事會支出：109 學年度編列 120 萬元佔總經常支出 0.05%，較 108 學年度預估決算增加 108 萬元。
- 4、行政管理支出：109 學年度編列 3 億 2,650 萬元佔總經常支出 13.26%，與 108 學年度預估決算相同。
- 5、教學研究及訓輔支出：109 學年度編列 17 億 4,803 萬元佔總經常支出 70.98%，因計畫人員及教學活動增加等因素較 108 學年度預估決算

增加 5,063 萬元。

- 6、獎助學金支出：含教育部獎助學金補助款，109 學年度編列預定共 1 億 4,000 萬元佔總經常支出 5.68%，由政府補助 3,000 萬元及學校自行籌措 1 億 1,000 萬元，較 108 學年度預估決算增加 300 萬元。
- 7、推廣教育支出：109 學年度編列 5,250 萬元佔總經常支出 2.13%，配合 109 學年度編列預算收入較 108 學年度預估決算增加 1,070 萬元。
- 8、產學合作支出：109 學年度編列 1 億 5,400 萬元佔總經常支出 6.25%，配合 109 學年度編列預算收入較 108 學年度預估決算減少 600 萬元。
- 9、財務費用：106 學年度已償清所有銀行借款，109 學年無此費用。
- 10、其他支出：109 學年度編列 4,065 萬元佔總經常支出 1.65%，因超額年金給付增加 63 萬元及財產交易短絀減少 1,225 萬元，總額較 108 學年預估決算減少 1,162 萬元。

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 1 億 5,809 萬 625 元及無形資產 460 萬元。

- 1、購置土地-姑婆寮段(科技大樓旁) 1,399 萬 625 元，107 學年已支付 1,320 萬元預計 109 學年支付尾款 79 萬 625 元、宿舍 B 棟整修規劃 100 萬、各棟大樓、實驗室整修及圖書館規劃設計等 400 萬元及國際分館改建案 500 萬元共 1,079 萬 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 1 億 4,730 萬元。
- 3、預計專利權 60 萬元及電腦軟體 400 萬元共 460 萬元。

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、108 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
109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
2,595,756,419	各項收入	2,486,500,000	2,452,030,000	34,470,000	1.41
1,497,780,296	學雜費收入	1,450,000,000	1,440,000,000	10,000,000	0.69
64,458,534	推廣教育收入	70,000,000	53,500,000	16,500,000	30.84
275,657,861	產學合作收入	250,000,000	255,000,000	(5,000,000)	(1.96)
375,617,945	補助及受贈收入	350,000,000	353,500,000	(3,500,000)	(0.99)
3,036,498	財務收入	3,000,000	3,530,000	(530,000)	(15.01)
379,205,285	其他收入	363,500,000	346,500,000	17,000,000	4.91
2,397,360,422	各項成本與費用	2,462,880,000	2,415,090,000	47,790,000	1.98
122,876	董事會支出	1,200,000	120,000	1,080,000	900.00
321,174,213	行政管理支出	326,500,000	326,500,000	0	-
1,685,577,855	教學研究及訓輔支出	1,748,030,000	1,697,400,000	50,630,000	2.98
144,504,755	獎助學金支出	140,000,000	137,000,000	3,000,000	2.19
48,686,869	推廣教育支出	52,500,000	41,800,000	10,700,000	25.60
155,307,708	產學合作支出	154,000,000	160,000,000	(6,000,000)	(3.75)
41,986,146	其他支出	40,650,000	52,270,000	(11,620,000)	(22.23)
198,395,997	本期餘絀	23,620,000	36,940,000	(13,320,000)	(36.06)

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
(5,998)	本期其他綜合餘絀	0	0	0	-
(5,998)	備供出售金融資產未實現餘絀	0	0	0	-
198,389,999	本期綜合餘絀總額	23,620,000	36,940,000	(13,320,000)	(36.06)



義守大學
預計長期營運資產變動表
109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	9,434,928,933	158,090,625	90,100,000	0	9,502,919,558	
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	5,901,364,683	0	0	0	5,901,364,683	
機械儀器及設備	1,810,019,879	120,000,000	86,000,000	0	1,844,019,879	
圖書及博物	895,787,580	18,000,000	100,000	0	913,687,580	
其他設備	320,786,694	8,500,000	4,000,000	0	325,286,694	
購建中營運資產	76,331,310	10,790,625	0	0	87,121,935	
租賃權益改良物	2,943,645	800,000	0	0	3,743,645	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	3,242,202,638	199,000,000	68,350,000	0	3,372,852,638	
土地改良物	12,295,172	0	0	0	12,295,172	
房屋及建築	1,693,484,376	110,000,000	0	0	1,803,484,376	
機械儀器及設備	1,287,968,640	79,500,000	65,000,000	0	1,302,468,640	
其他設備	245,510,805	9,500,000	3,350,000	0	251,660,805	
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	6,192,726,295	(40,909,375)	21,750,000	0	6,130,066,920	
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	74,047,459	4,600,000	0	0	78,647,459	
專利權	31,613,646	600,000	0	0	32,213,646	
電腦軟體	42,433,813	4,000,000	0	0	46,433,813	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計攤銷	36,945,204	6,000,000	0	0	42,945,204	
專利權	11,481,153	1,500,000	0	0	12,981,153	
電腦軟體	25,464,051	4,500,000	0	0	29,964,051	
無形資產淨額	37,102,255	(1,400,000)	0	0	35,702,255	
合計	6,229,828,550	(42,309,375)	21,750,000	0	6,165,769,175	



義 守 大 學
 預計增置重要長期營運資產明細表
 109 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	1,000,000	1,000,000	宿舍B棟整修規劃工程
購建中營運資產	總務處	1式	4,000,000	4,000,000	各棟大樓、實驗室整修及圖書館規劃設計等
購建中營運資產	圖資處	1式	5,000,000	5,000,000	國際分館改建案
圖書及博物	圖資處	4666冊	300	1,400,000	中文紙本圖書
圖書及博物	圖資處	224種	5,938	1,320,000	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	80,000	多國語言學習系統
圖書及博物	圖資處	10種	1,390,000	13,900,000	電子資料庫
圖書及博物	圖資處	120種	5,000	600,000	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式	700,000	700,000	校園認證系統LDAP容錯與備援建立
機械儀器及設備	圖資處	1台	400,000	400,000	E化教學教室融合式投影機
機械儀器及設備	圖資處	130台	38,500	5,000,000	校本部第一及第三電腦教室設備
機械儀器及設備	圖資處	1式	1,500,000	1,500,000	人臉辨識入館及借書系統
機械儀器及設備	圖資處	1批	2,100,000	2,100,000	虛擬化主機更新建置
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資安防護升級
機械儀器及設備	圖資處	1式	1,900,000	1,900,000	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	2,800,000	2,800,000	校園骨幹頻寬管理系統容錯與備援建立
機械儀器及設備	圖資處	1式	2,000,000	2,000,000	AI精靈建置
機械儀器及設備	圖資處	1式	985,000	985,000	校本部國際會議廳擴充視訊與直播設備
機械儀器及設備	電資學院	1批	10,000,000	10,000,000	建置AI高效能運算實驗室計畫
機械儀器及設備	理工學院	1批	160,000	160,000	手動式拋光研磨機
機械儀器及設備	理工學院	1批	1,000,000	1,000,000	卓越教學設備更新計畫
機械儀器及設備	國際學院	1批	300,000	300,000	媒體娛樂製作應用實習教室強化計畫
機械儀器及設備	傳設學院	1批	2,500,000	2,500,000	4K高畫質數位攝影系統更新
機械儀器及設備	傳設學院	1批	3,900,000	3,900,000	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	900,000	900,000	深碗課程「ISU小廚房」網紅食譜-網紅攝影套組
機械儀器及設備	觀餐學院	1批	300,000	300,000	觀餐學院教學設備提升計畫
機械儀器及設備	管理學院	1批	550,000	550,000	1910商業創新與金融科技PBL實驗室設備與系統添置
機械儀器及設備	管理學院	1批	200,000	200,000	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	醫學院	1批	3,350,000	3,350,000	高效能智慧教室-虛擬診療系統平台與雲端伺服器建置
機械儀器及設備	醫學院	1批	450,000	450,000	桌上型生物反應器
機械儀器及設備	醫學系	1批	10,000,000	10,000,000	醫學系發展計畫共同實驗室建置
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	465,000	465,000	教育部公文電子交換系統管理維護備份伺服器組
機械儀器及設備	總務處	1式	220,000	220,000	醫學院區-A棟11樓NEC7000流明WXGA投影機(含長鏡頭)
機械儀器及設備	教務處	40台	25,000	1,000,000	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	全校校務系統建置
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	2,000,000	2,000,000	全校各單位增添設備
機械儀器及設備	全校	1批	42,240,000	42,240,000	科技部計劃、校外專案用設備
機械儀器及設備	研發處	1式	180,000	180,000	教師研究啟動設備費
小 計				148,790,625	

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 109 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	2,500,000	2,500,000	醫學系發展計畫實驗室-安全櫃、水槽、實驗邊桌
其他設備	圖資處	1批	1,000,000	1,000,000	國際分館改建案
其他設備	全校	1批	1,000,000	1,000,000	全校各單位增添設備
其他設備	體育室	1批	3,000,000	3,000,000	運動健身器材
租賃設備改良物	創夢園區	1式	800,000	800,000	義大創客-園區租賃裝潢工程費
專利權	全校	1批	600,000	600,000	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				13,900,000	
合 計				162,690,625	

義守大學
預計借款變動表
109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	



義守大學
收入預算明細表
109學年度

全2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	%	
1,497,780,296	學雜費收入	1,450,000,000	1,440,000,000	10,000,000	0.69	
1,171,757,115	學費收入	1,127,765,196	1,120,000,000	7,765,196	0.69	
311,252,718	雜費收入	308,134,804	305,500,000	2,634,804	0.86	
14,770,463	實習實驗費收入	14,100,000	14,500,000	(400,000)	(2.76)	
64,458,534	推廣教育收入	70,000,000	53,500,000	16,500,000	30.84	註1
275,657,861	產學合作收入	250,000,000	255,000,000	(5,000,000)	(1.96)	
375,617,945	補助及受贈收入	350,000,000	353,500,000	(3,500,000)	(0.99)	
369,157,786	補助收入	345,000,000	350,000,000	(5,000,000)	(1.43)	
6,460,159	受贈收入	5,000,000	3,500,000	1,500,000	42.86	註2
3,036,498	財務收入	3,000,000	3,530,000	(530,000)	(15.01)	
2,820,498	利息收入	2,784,000	3,314,000	(530,000)	(15.99)	
216,000	基金收益	216,000	216,000	0	0.00	
379,205,285	其他收入	363,500,000	346,500,000	17,000,000	4.91	
10,148,736	試務費收入	9,500,000	9,500,000	0	0.00	
216,576,046	住宿費收入	210,000,000	200,000,000	10,000,000	5.00	
152,480,503	雜項收入	144,000,000	137,000,000	7,000,000	5.11	
2,595,756,419	合計	2,486,500,000	2,452,030,000	34,470,000	1.41	



義守大學
收入預算明細表
109學年度

備註：

註1：108學年因新冠肺炎(COVID-19)疫情影響，開班參與人數減少，109學年新接中藥從業服務人員培訓班預計收入3,100萬元。

註2：108學年因新冠肺炎(COVID-19)疫情影響，部分活動未舉辦故收入減少。



義守大學
成本與費用預算明細表
109學年度

全2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	%	
122,876	董事會支出	1,200,000	120,000	1,080,000	900.00	因董事會精省相關費用支出。
31,548	人事費	72,000	0	72,000	-	註1
19,328	業務費	928,000	50,000	878,000	1,756.00	因董事會精省相關費用支出。
72,000	出席及交通費	200,000	70,000	130,000	185.71	因董事會精省相關費用支出。
321,174,213	行政管理支出	326,500,000	326,500,000	0	0.00	
213,588,791	人事費	215,000,000	212,000,000	3,000,000	1.42	
52,519,566	業務費	55,000,000	54,000,000	1,000,000	1.85	
2,391,317	維護費	3,000,000	3,000,000	0	0.00	
13,310,025	退休撫卹費	13,500,000	16,500,000	(3,000,000)	(18.18)	
39,364,514	折舊及攤銷	40,000,000	41,000,000	(1,000,000)	(2.44)	
1,685,577,855	教學研究及訓輔支出	1,748,030,000	1,697,400,000	50,630,000	2.98	
860,416,615	人事費	898,000,000	878,000,000	20,000,000	2.28	
581,301,573	業務費	610,000,000	585,000,000	25,000,000	4.27	
31,013,239	維護費	35,000,000	35,000,000	0	0.00	
35,283,285	退休撫卹費	40,000,000	37,000,000	3,000,000	8.11	
177,563,143	折舊及攤銷	165,030,000	162,400,000	2,630,000	1.62	
144,504,755	獎助學金支出	140,000,000	137,000,000	3,000,000	2.19	
34,467,652	獎學金支出	35,000,000	34,000,000	1,000,000	2.94	
110,037,103	助學金支出	105,000,000	103,000,000	2,000,000	1.94	
48,686,869	推廣教育支出	52,500,000	41,800,000	10,700,000	25.60	註2
23,459,094	人事費	25,000,000	22,800,000	2,200,000	9.65	
24,803,355	業務費	26,880,000	18,500,000	8,380,000	45.30	註3
60,573	維護費	100,000	69,713	30,287	43.45	註4
267,407	退休撫卹費	450,000	366,922	83,078	22.64	註5
96,440	折舊及攤銷	70,000	63,365	6,635	10.47	
155,307,708	產學合作支出	154,000,000	160,000,000	(6,000,000)	(3.75)	
71,266,026	人事費	72,500,000	74,000,000	(1,500,000)	(2.03)	
81,604,430	業務費	79,000,000	83,400,000	(4,400,000)	(5.28)	
1,436,059	維護費	1,500,000	1,500,000	0	0.00	
1,001,193	退休撫卹費	1,000,000	1,100,000	(100,000)	(9.09)	
41,986,146	其他支出	40,650,000	52,270,000	(11,620,000)	(22.23)	註6
6,988,375	試務費支出	7,000,000	7,000,000	0	0.00	
24,917,065	財產交易短絀	21,650,000	33,900,000	(12,250,000)	(36.14)	註7
1,213,944	超額年金給付	2,000,000	1,370,000	630,000	45.99	因退休人員逐年累計增加。
8,866,762	雜項支出	10,000,000	10,000,000	0	0.00	
2,397,360,422	合計	2,462,880,000	2,415,090,000	47,790,000	1.98	



義守大學
成本與費用預算明細表
109學年度

備註：

- 註1：因未聘用專任辦事人員，預計109學年由學校之職員兼任薪資。
- 註2：1.108學年因新冠肺炎(COVID-19)疫情影響，開班參與人數減少。
2.109學年新接中藥從業服務人員培訓班預計收入3,100萬元，相對支出亦增加。
- 註3：1.108學年因新冠肺炎(COVID-19)疫情影響，開班參與人數減少。
2.109學年新接中藥從業服務人員培訓班預計收入3,100萬元，相對支出亦增加。
- 註4：1.108學年因新冠肺炎(COVID-19)疫情影響，開班參與人數減少。
2.109學年新接中藥從業服務人員培訓班預計收入3,100萬元，相對支出亦增加。
- 註5：1.108學年因新冠肺炎(COVID-19)疫情影響，開班參與人數減少。
2.109學年新接中藥從業服務人員培訓班預計收入3,100萬元，相對支出亦增加。
- 註6：108學年因報廢財產增加故財產交易短絀增加及109學年因退休人員逐年累計增加。
- 註7：財產折舊採N+1年，108學年因報廢財產增加，故財產交易短絀增加。



義守大學
 預計購建土地及重大工程明細表
 109學年度

全2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	13,200,000			
				109	790,625	自有資金(學校)	790,625	
合計	13,990,625	13,990,625	0		13,990,625		790,625	



義守大學
預計購建土地及重大工程明細表
109學年度

備註：

其它補充事項：

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
109 學 年 度

全 1 頁第 1 頁

單位：新台幣元

一· 學雜費收入：				1,450,000,000
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	54	學費	41,299	學費(大學部)
管學院	21	雜費	14,074	雜費(博士班)
		進修部學分費	1,587	雜費(碩士班)
碩士班		管學院		雜費(大學部)
工學院	132	學費	39,331	學雜基數(在職碩)
管學院(含IMBA)	94	雜費	8,663	學分費(在職碩)
醫學其他	60	進修部學分費	1,479	學分費(二年制)
		理學院		學分費(夜間部)
大學部		學費	40,789	學分費(寒暑延修)
工學院	3,800	雜費	13,443	電腦實習費
管學院	4,190	進修部學分費	1,587	語言實習費
理學院	140	醫學其他		
醫學其他	2,450	學費	39,351	
學士後中醫系	241	雜費	16,144	備註：
國際學院	700	進修部學分費	1,587	語言實習費每人 \$ 530
學士後醫學系	100	醫學院		電腦實習費每人 \$ 830
醫學系(公費生)	48	學費	51,410	學雜基數(在職夜)及學分學雜費分攤比例
		雜費	21,090	75.68%為學費
進修部		學分費	3,500	24.32%為雜費
碩士專班(在職)		國際學院		小計
工學院	22	學費	59,450	12,298,232
管學院	370	雜費	13,050	
		學分費	3,500	
大學部		碩士(在職夜)		
工學院	270	工學院		
管學院	920	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		
醫學其他	148	學雜費基數	15,866	
合 計	13,760	在職碩學分費	6,131	
		學士後醫學系(國外生)		
		學費	65,600	
		雜費	14,400	
二· 推廣教育收入				70,000,000
政府委辦訓練	20,000,000			
自辦班別	5,500,000			
國防部管理班	7,000,000			
中藥從業服務人員培訓班	31,000,000			
其他標案及場租	3,500,000			
華語推廣及其他	3,000,000			

義 守 大 學
收入成本與費用預算分析表
109 學 年 度

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

一·其他收入：	363,500,000
1·教職員住宿費	4,000,000
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	6,500,000
5·場地水電清潔使用費	30,848,800
6·宿舍電費及清潔費	10,000,000
7·國科會及計劃案之學校管理費	12,000,000
8·實習餐廳及旅館	70,000,000
9·試務費收入	9,500,000
10·住宿費	210,000,000
11·其他	7,901,200
二·產學合作收入：	250,000,000
1·科技部收入	110,000,000
2·校外合作委辦案	140,000,000
三·財務收入：	3,000,000
1·基金90,000,000元利率0.24%	216,000
2·押金孳息收入	170,000
3·活存息及票券利息收入	2,064,000
4·就貸利息	550,000
四·獎助學金支出：	140,000,000
1·弱勢、低收入戶、清寒、原住民學生獎助學金	32,500,000
2·博愛急難慰問金、慈恩助學金	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	14,000,000
6·研究生、大學部獎學金	12,000,000
7·外國學生獎助學金	39,000,000
8·其他獎助學金	23,500,000
五·其他支出：	40,650,000
1·試務費支出	7,000,000
2·財產交易短絀	21,650,000
3·超額年金給付	2,000,000
4·雜項支出	10,000,000

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140,000,000元，政府補助30,000,000元及學校自行籌措110,000,000元

義 守 大 學
人 事 費 預 算 分 析 表
109 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	72,000	123,994,644	312,519,360	4,824,000	0	441,410,004
專 業 加 給	0	21,388,260	0	730,500	0	22,118,760
學 術 研 究 費	0	0	282,010,848	0	0	282,010,848
年 終 獎 金	0	24,567,136	78,024,010	850,000	0	103,441,146
主 管 加 給	0	13,926,120	19,543,200	435,000	0	33,904,320
全 勤	0	3,186,000	0	75,600	0	3,261,600
專(兼)任鐘點費	0	0	66,339,680	0	0	66,339,680
計 劃 專 案 薪 資 及 鐘 點 費	0	0	0	17,484,900	70,300,000	87,784,900
軍 訓 教 官 薪 資 (含 年 獎)	0	0	8,623,000	0	0	8,623,000
其 他	0	12,937,840	25,260,302	0	0	38,198,142
教 部 補 助 案 及 其 他 計 畫 案 人 事 費	0	0	40,000,000	0	0	40,000,000
專 案 教 師	0	0	22,679,600	0	0	22,679,600
保 險 費	0	15,000,000	43,000,000	600,000	2,200,000	60,800,000
合 計	72,000	215,000,000	898,000,000	25,000,000	72,500,000	1,210,572,000

義 守 大 學
人事預算彙總表
109 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								小 計	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				
預 算 名 額												
校長	1		37,350							37,350	13.5	504,225
副校長	2		30,860							61,720	13.5	833,220
主任秘書	1		27,480							27,480	13.5	370,980
教務長	1		27,980							27,980	13.5	377,730
副教務長	1		17,680							17,680	13.5	238,680
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	1		27,480							27,480	13.5	370,980
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
產學智財營運副主任	1		17,680							17,680	13.5	238,680
勞工安全衛生室主任	1		17,680							17,680	13.5	238,680
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
二級中心(室)主任*組長(教師兼任)	18		13,000							234,000	13.5	3,159,000
總務長	1	56,930	27,980	31,100			116,010			116,010	12.0	1,392,120
人資處處長	1	56,930	27,280	33,165			117,375			117,375	12.0	1,408,500
稽核室主任	1	53,990	17,680	31,560	4,575		107,805			107,805	12.0	1,293,660
會計處處長	1	31,355	27,280	27,095			85,730			85,730	12.0	1,028,760
專門委員/組長/副主任	13	573,965	120,640	143,935	63,699	17,000	919,239	11,700		930,939	12.0	11,171,268
秘書	1	48,505		22,880	460		71,845	900		72,745	12.0	872,940
副組長(代副組長)	20	778,680	156,400	103,412	60,207	21,500	1,120,199	18,000		1,138,199	12.0	13,658,388
專員/組員/護士	201	5,201,720		741,980	105,177	158,780	6,207,657	180,900		6,388,557	12.0	76,662,684
事務員/辦事員/管理員/書記	24	562,700		214,544	22,141	17,000	816,385	21,600		837,985	12.0	10,055,820
護理師/勞工安全衛生管理師	2	65,795		3,830		3,500	73,125	1,800		74,925	12.0	899,100
技正/技士/技佐	19	546,929	15,940	185,009	65,560	31,000	844,438	17,100		861,538	12.0	10,338,457
工友	15	247,205		243,845	42,207		533,257	13,500		546,757	12.0	6,561,084
約用人員	86	2,108,183				47,500	2,155,683			2,155,683	1.6	853,211
職員加班費/值班費/未休畢金							2,155,683			2,155,683	1.5	3,233,524
教職員工住宿津貼										714,168		714,168
小 計		10,332,887	908,650	1,782,355	364,026	296,280	13,168,748	265,500		32,384,474		200,000,000

義守大學
人事預算彙總表
109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)	163	8,881,010	8,981,854				199,550	200,000		18,262,414	12.0	219,148,970
	專任副教授	162	8,206,385	6,965,012				60,835	3,000	17,862,864	15,235,232	12.0	182,818,216
		專任助理教授	172	7,444,315	6,359,850				0	15,171,397	13,804,165	12.0	165,649,976
		專任講師	41	1,511,570	1,194,188					13,804,165	2,739,749	12.0	32,876,992
	教師導師費				9,104,590					2,705,758		1.5	4,058,638
	教師績效評鑑獎金									9,104,590			9,104,590
	專案教師(國際學院)	15								1,300,000			1,300,000
	軍訓室主任										22,679,600	0.0	22,679,600
	軍訓教官	6			20,400		15,600			0	36,000	12.0	432,000
	軍訓教官(教育部補助)									8,623,000			8,623,000
	院、系、所、科主管(副主)	66			1,608,200						1,608,200	13.5	21,710,700
	專任教師鐘點費及 兼任教師鐘點費										66,339,680		66,339,680
	教部補助案及 其他計畫案人事費										40,000,000		40,000,000
	新設學系教職員人事費(保留款)										10,000,000		10,000,000
	小 計		26,043,280	23,500,904	1,628,600	9,104,590	15,600	260,385	236,991	49,544,184	209,732,630		855,000,000

一、保險費

1.公保費(編制內教職員)	17,500,000
2.健保費(教職員工及約用)	24,000,000
3.補充保費(公保人員)	2,000,000
補充保費(勞保人員)	767,000
4.勞保費(約用人員)	10,000,000
5.軍訓教官軍保及健保	733,000
6.教部補助案及其他計畫案	3,000,000
合計	58,000,000

二、私校退撫儲金及勞退金等

1.私校退撫儲金	44,500,000
2.勞退金(約用人員)	4,396,000
3.外籍教師離職儲金	1,000,000
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	2,000,000
合計	53,500,000

三、公保養老年金(超額年金)

公保養老年金	2,000,000
--------	-----------

義 守 大 學

業 務 費 明 細 表

109 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	550,000	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	178,000	電話費	2,000,000	電話費	3,000,000
		差旅費	1,100,000	差旅費	2,500,000
		郵資費	200,000	郵資費	1,000,000
		文具印刷紙張費	400,000	文具印刷紙張費	5,000,000
		電腦耗材	350,000	電腦耗材	4,500,000
		公關費	2,300,000	油資	400,000
		油資	600,000	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	15,000,000
				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	35,920,000
合 計	928,000	合 計	55,000,000	合 計	610,000,000

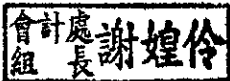
義守大學
最近5年現金概況表
105學年度至109學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

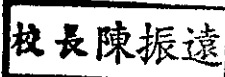
項目	109學年度 預算數	108學年度 預估決算數	107學年度 決算數	106學年度 決算數	105學年度 決算數	備註
經常門現金收入	2,486,500,000	2,285,647,968	2,607,794,530	2,627,789,723	2,675,534,260	
學雜費收入	1,450,000,000	1,440,000,000	1,497,780,296	1,555,146,720	1,581,417,929	
推廣教育收入	70,000,000	53,500,000	64,458,534	79,873,630	96,966,492	
產學合作收入	250,000,000	255,000,000	275,657,861	299,620,299	273,008,311	
補助及受贈收入	350,000,000	353,500,000	375,617,945	348,697,306	286,381,336	
財務收入	3,000,000	3,530,000	3,036,498	2,935,017	4,134,425	
其他收入	363,500,000	346,500,000	379,205,285	379,509,714	379,878,704	
減：不產生現金流入之收入	0	(18,654)	0	0	0	
應收預收項目調整增(減)數	0	(166,363,378)	12,038,111	(37,992,963)	53,747,063	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出	2,231,210,086	2,194,896,205	2,150,022,053	2,129,611,992	2,112,847,881	
董事會支出	1,200,000	120,000	122,876	283,276	249,738	
行政管理支出	326,500,000	326,500,000	321,174,213	324,190,332	316,921,967	
教學研究及訓輔支出	1,748,030,000	1,697,400,000	1,685,577,855	1,664,797,835	1,631,820,039	
獎助學金支出	140,000,000	137,000,000	144,504,755	127,796,984	136,102,460	
推廣教育支出	52,500,000	41,800,000	48,686,869	53,195,092	71,823,826	
產學合作支出	154,000,000	160,000,000	155,307,708	181,382,278	165,226,504	
財務費用	0	0	0	1,301,944	7,160,998	
其他支出	40,650,000	52,270,000	41,986,146	36,266,149	31,060,427	
減：不產生現金流出之成本與費用	(231,069,914)	(241,784,376)	(246,788,153)	(252,361,863)	(245,941,043)	
應付預付項目調整增(減)數	(600,000)	21,590,581	(550,216)	(7,240,035)	(1,577,035)	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數	255,289,914	90,751,763	457,772,477	498,177,731	562,686,379	
出售資產現金收入	0	1,000	0	9,524	5,714	
購置動產、無形資產及其他資產 現金支出	141,100,000	143,651,084	129,485,126	147,796,936	125,600,122	
機械儀器及設備	110,000,000	102,243,124	86,425,078	89,337,627	90,865,170	
圖書及博物	18,000,000	15,000,000	18,444,636	27,899,306	13,371,226	
其他設備	8,500,000	11,600,000	8,145,001	4,562,207	3,049,158	
預付設備款	0	10,365,000	8,692,210	15,135,770	10,677,950	
專利權	600,000	550,000	1,046,382	3,519,301	4,729,914	
電腦軟體	4,000,000	3,892,960	6,731,819	7,342,725	2,906,704	
扣減不動產支出前現金餘絀	114,189,914	(52,898,321)	328,287,351	350,390,319	437,091,971	
購置不動產現金支出	11,590,625	52,178,610	25,137,032	22,411,237	40,021,370	
預付土地款	790,625	0	13,200,000	0	0	
預付工程款及未完工程	10,000,000	52,178,610	11,937,032	22,411,237	40,021,370	
租賃權益改良物	800,000	0	0	0	0	
舉債現金收入	0	0	0	0	0	
償債現金支出	0	0	0	181,250,000	273,866,076	
償還長期借款支出	0	0	0	181,250,000	273,866,076	
影響本期現金收支調整數	0	(397,400)	3,421,863	3,343,856	835,194	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	102,599,289	(105,474,331)	306,572,182	150,072,938	124,039,719	
期初現金及銀行存款餘額	1,045,022,629	1,150,496,960	843,924,778	693,851,840	569,812,121	
期末現金及銀行存款餘額	1,147,621,918	1,045,022,629	1,150,496,960	843,924,778	693,851,840	

《註：有關105至107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 : 