

僑光科技大學
收支餘絀預計表

104學年度

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

編號：302

102年度 決算數	科 目	104年度預算數 (1)	估計103年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
	各項收入				
805,751,409	學雜費收入	822,709,231	820,157,744	2,551,487	0.31%
17,349,021	推廣教育收入	14,400,000	17,472,806	(3,072,806)	(17.59%)
28,753,045	產學合作收入	33,568,000	32,162,359	1,405,641	4.37%
1,330,673	其他教學活動收入	1,624,000	1,588,502	35,498	2.23%
100,524,769	補助及受贈收入	116,184,268	105,419,650	10,764,618	10.21%
10,413,767	財務收入	9,500,000	9,735,157	(235,157)	(2.42%)
26,937,784	其他收入	27,328,650	26,900,175	428,475	1.59%
991,060,468	合 計	1,025,314,149	1,013,436,393	11,877,756	1.17%
	各項支出				
8,475,510	董事會支出	10,027,500	9,074,333	953,167	10.50%
101,770,841	行政管理支出	110,129,519	98,609,266	11,520,253	11.68%
650,731,715	教學研究及訓輔支出	725,311,358	676,999,551	48,311,807	7.14%
43,644,047	獎助學金支出	47,028,815	41,424,927	5,603,888	13.53%
10,853,737	推廣教育支出	9,320,000	10,842,376	(1,522,376)	(14.04%)
27,550,698	產學合作支出	33,201,300	29,650,607	3,550,693	11.98%
604,604	其他教學活動支出	1,611,271	993,394	617,877	62.20%
3,846,155	其他支出	6,365,000	4,887,720	1,477,280	30.22%
847,477,307	合 計	942,994,763	872,482,174	70,512,589	8.08%
143,583,161	本期餘絀	82,319,386	140,954,219	(58,634,833)	(41.60%)

僑光科技大學
預計固定資產及無形資產變動表

編號：303B

104學年度

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	估計本年初 結存金額	預計本年度 增加金額	預計本年度 減少金額	預計本年底止 結存金額	說 明
固定資產	3,451,507,836	124,865,431	22,000,000	3,554,373,267	
土地	176,252,340	40,000,000	0	216,252,340	
土地改良物	20,145,460	0	0	20,145,460	
房屋及建築	2,581,934,204	0	0	2,581,934,204	
機械儀器及設備	372,542,639	67,568,244	16,000,000	424,110,883	
圖書及博物	137,256,943	9,790,417	1,000,000	146,047,360	
其他設備	163,376,250	7,506,770	5,000,000	165,883,020	
累計折舊	889,835,221	84,158,279	21,000,000	952,993,500	
土地改良物	20,145,460	0	0	20,145,460	
房屋及建築	458,670,634	46,105,967	0	504,776,601	
機械儀器及設備	283,992,225	28,062,145	16,000,000	296,054,370	
其他設備	127,026,902	9,990,167	5,000,000	132,017,069	
固定資產淨額	2,561,672,615	40,707,152	1,000,000	2,601,379,767	
無形資產	107,024,616	13,127,408	3,000,000	117,152,024	
電腦軟體	107,024,616	13,127,408	3,000,000	117,152,024	
累計攤銷	99,930,503	4,994,149	3,000,000	101,924,652	
電腦軟體	99,930,503	4,994,149	3,000,000	101,924,652	
無形資產淨額	7,094,113	8,133,259	0	15,227,372	
固定資產及無形資產淨額合計	2,568,766,728	48,840,411	1,000,000	2,616,607,139	

僑光科技大學
收入預算明細表

編號：306

104學年度

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

102 年 度 決 算 數	科 目		104 年 度 預 算 數	估 計 103 年 度 決 算 數	104 年 度 預 算 與 估 計 103 年 度 決 算 比 較		說 明
	編 號	名 稱			差 異	%	
805,751,409	4110	學雜費收入	822,709,231	820,157,744	2,551,487	0.31%	
471,282,574	4111	學費收入	473,141,914	477,477,280	(4,335,366)	(0.91%)	
133,684,706	4112	雜費收入	138,216,428	137,269,196	947,232	0.69%	
17,551,496	4113	實習實驗費收入	16,959,030	17,599,582	(640,552)	(3.64%)	
125,341,456	4114	學分費收入-進	134,776,066	129,272,665	5,503,401	4.26%	
40,172,956	4115	雜費收入-進	43,115,793	41,456,412	1,659,381	4.00%	
17,718,221	4117	暑(延)修學分費收入	16,500,000	17,082,609	(582,609)	(3.41%)	
17,349,021	4120	推廣教育收入	14,400,000	17,472,806	(3,072,806)	(17.59%)	
17,349,021	4121	推廣教育收入	14,400,000	17,472,806	(3,072,806)	(17.59%)	
28,753,045	4130	產學合作收入	33,568,000	32,162,359	1,405,641	4.37%	
28,753,045	4131	產學合作收入	33,568,000	32,162,359	1,405,641	4.37%	
1,330,673	4140	其他教學活動收入	1,624,000	1,588,502	35,498	2.23%	
100,524,769	4150	補助及受贈收入	116,184,268	105,419,650	10,764,618	10.21%	
88,609,338	4151	補助收入	113,184,268	102,615,980	10,568,288	10.30%	
11,915,431	4152	受贈收入	3,000,000	2,803,670	196,330	7.00%	
10,413,767	4170	財務收入	9,500,000	9,735,157	(235,157)	(2.42%)	
10,413,767	4171	利息收入	9,500,000	9,735,157	(235,157)	(2.42%)	
26,937,784	4190	其他收入	27,328,650	26,900,175	428,475	1.59%	
0	4191	財產交易賸餘	150,000	402,005	(252,005)	(62.69%)	
3,926,250	4192	試務費收入	3,520,000	3,733,870	(213,870)	(5.73%)	
11,533,737	4193	住宿費收入	11,747,000	11,650,000	97,000	0.83%	
11,477,797	4199	雜項收入	11,911,650	11,114,300	797,350	7.17%	
991,060,468		合 計	1,025,314,149	1,013,436,393	11,877,756	1.17%	

僑光科技大學

支出預算明細表

104學年度

編號：307

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

102 年度 決算數	科 目		104 年度 預 算 數	估計103年度 決 算 數	104年度預算與 估計103年度決算比較		說 明
	編號	名 稱			差 異	%	
8,475,510	5110	董事會支出	10,027,500	9,074,333	953,167	10.50%	
5,618,333	5111	人事費	5,647,500	5,616,833	30,667	0.55%	
547,177	5112	業務費	1,500,000	577,500	922,500	159.74%	
2,310,000	5115	出席及交通費	2,880,000	2,880,000	0	0.00%	
101,770,841	5120	行政管理支出	110,129,519	98,609,266	11,520,253	11.68%	
74,476,648	5121	人事費	84,259,000	74,245,100	10,013,900	13.49%	
12,570,540	5122	業務費	15,198,090	13,212,867	1,985,223	15.02%	
376,776	5123	維護費	1,621,400	894,000	727,400	81.36%	
3,820,494	5124	退休撫卹費	4,657,000	4,033,159	623,841	15.47%	
10,526,383	5125	折舊及攤銷	4,394,029	6,224,140	(1,830,111)	(29.40%)	
650,731,715	5130	教學研究及訓輔支出	725,311,358	676,999,551	48,311,807	7.14%	
358,831,974	5131	人事費	401,515,286	360,809,534	40,705,752	11.28%	
72,105,573	5132	業務費	125,519,873	91,793,307	33,726,566	36.74%	
111,554,883	5133	維護費	81,891,800	101,894,935	(20,003,135)	(19.63%)	
19,281,975	5134	退休撫卹費	30,626,000	35,375,935	(4,749,935)	(13.43%)	
88,957,310	5135	折舊及攤銷	85,758,399	87,125,840	(1,367,441)	(1.57%)	
43,644,047	5140	獎助學金支出	47,028,815	41,424,927	5,603,888	13.53%	
5,538,600	5141	獎學金支出	7,947,000	6,131,900	1,815,100	29.60%	
38,105,447	5142	助學金支出	39,081,815	35,293,027	3,788,788	10.74%	
10,853,737	5150	推廣教育支出	9,320,000	10,842,376	(1,522,376)	(14.04%)	
7,111,925	5151	人事費	4,300,000	7,555,142	(3,255,142)	(43.09%)	
3,741,812	5152	業務費	5,020,000	3,287,234	1,732,766	52.71%	
27,550,698	5160	產學合作支出	33,201,300	29,650,607	3,550,693	11.98%	
14,216,120	5161	人事費	15,183,800	14,092,661	1,091,139	7.74%	
13,334,578	5162	業務費	18,017,500	15,557,946	2,459,554	15.81%	
604,604	5170	其他教學活動支出	1,611,271	993,394	617,877	62.20%	
338,126	5171	人事費	536,071	475,381	60,690	12.77%	
266,478	5172	業務費	1,075,200	518,013	557,187	107.56%	
3,846,155	51A0	其他支出	6,365,000	4,887,720	1,477,280	30.22%	
1,948,093	51A1	試務費支出	1,550,000	1,938,308	(388,308)	(20.03%)	
0	51A3	起額年金給付	2,820,000	1,260,000	1,560,000	123.81%	
1,898,062	51A9	雜項支出	1,995,000	1,689,412	305,588	18.09%	

僑光科技大學
支出預算明細表
104學年度

編號：307

全 2 頁第 2 頁
單位：新臺幣元

102 年 度 決 算 數	科 目		104 年 度 預 算 數	估計103年度 決 算 數	104年度預算與 估計103年度決算比較		說 明
	編號	名 稱			差 異	%	
847,477,307		合 計	942,994,763	872,482,174	70,512,589	8.08%	

附件 (一):

本學年度學雜費收入之收費標準,係依據本校一〇三學年度學雜費徵收標準予以預估。各收入明細科目估算之基本公式如下:

編號	科目名稱	估計基礎及計算式說明
4110	學雜費收入	
4111	學費收入	五專@\$52,836×5年級147名) + 商@\$72,480×(四技2,893名 + 研究所-企管38名 + 研究所-財金45名) + 工@\$75,826×(四技2,158名) + 其他@\$74,154×四技985名 + 雙軌{(@\$52,836×二專54名) + (@\$72,480×二技21) + (@\$72,480×四技119)}
4112	雜費收入	五專@\$15,080×5年級147名)+ 商@\$17,560×(四技2,893名 + 研究所-企管38名 + 研究所-財金45名) + 工@\$27,480×(四技2,158名) + 其他{(@\$18,016×四技170名) + (@\$20,268×四技111名) + (@\$22,520×四技704名) } + 雙軌{(@\$15,080×二專54名) + (@\$17,560×二技21) + (@\$17,560×四技119)}
4113	實習實驗費收入	@\$890×(日間部8,911名 + 夜間部4,366名) + @\$250×(日間部12,920名 + 夜間部7,650名)
4114	學分費收入-進	商{四技(@\$16,762×54名 + @\$17,748×25名 + @\$23,664×106名 + @\$27,608×146名 + @\$30,566×41名 + @\$31,552×94名 + @\$32,538×185名 + @\$33,524×272名 + @\$34,510×202名+ @\$35,496×58名 + @\$36,482×57名 + @\$37,468×57名 + @\$39,440×56名+ @\$46,342×54名) + 二技(@\$32,538×70名 + @\$38,454×38名) + 碩專(@\$73,440×16名 + @\$110,160×14名 + @\$146,880×27名) + 二專(@\$35,454×15名 + @\$37,320×100名) + 職二專(@\$31,722×38名 + @\$39,186×10名)} 工{四技(@\$27,612×44名 + @\$33,984×103名 + @\$35,046×95名 + @\$36,108×379名 + @\$37,170×47名 + @\$38,232×225名 + @\$39,294×48名 + @\$40,356×190名) + 職四技(@\$23,664×57名 + @\$29,580×49名 + @\$31,552×57名) + 其他{四技(@\$28,672×113名 + @\$30,720×65名 + @\$34,816×470名 + @\$36,864×127名 + 產攜四技(@\$37,170×21名)}
4115	雜費收入-進	商{四技(@\$5,491×54名 + @\$5,814×25名 + @\$7,752×106名 + @\$9,044×146名 + @\$10,013×41名 + @\$10,336×94名 + @\$10,659×185名 + @\$10,982×272名 + @\$11,305×202名 + @\$11,628×58名 + @\$11,951×57名 + @\$12,274×57名 + @\$12,920×56名 + @\$15,181×54名) + 二技(@\$10,659×70名 + @\$12,597×38名) + 碩專(@\$20,000×57名) + 二專(@\$11,590×15名 + @\$12,200×100名 + 職二專(@10,370×38名 + 12,810×10名)} 工{四技(@\$9,048×44名 + @\$11,136×103名 + @\$11,484×95名 + @\$11,832×379名 + @\$12,180×47名 + @\$12,528×225名 + @\$12,876×48名 + @\$13,224×190名) + 職四技(@\$7,752×57名 + @\$9,690×49名 + @\$10,336×57名) + 其他{四技(@\$9,408×113名 + @\$10,080×65名 + @\$11,424×470名 + @\$12,096×127名 + 產攜四技(@\$12,180×21名)}
4117	暑(延)修學分費收入	依上年度估計決算數予以預估
4120	推廣教育收入	臺中市勞工大學(120,000元×20班次) + 雙軌訓練旗艦計劃輔導活動費(200,000元×2期) + 學分班 (125,000元×40班次) + 非學分班訓練(150,000元×44班次)
4130	產學合作收入	國科會補助計畫、其他機構補助計畫等收入

4140	其他教學活動收入	預估從事其他教學活動向學員收取之收入
4150	補助及受贈收入	
4151	補助收入	含教育部獎補助經費、教育部學輔經費補助款、教育部委辦或補助各類計畫案、教官薪資、學生工讀助學金等收入
4152	受贈收入	依上年度估計決算數予以預估
4170	財務收入	
4171	利息收入	依上年度估計決算數予以預估
4190	其他收入	
4191	財產交易賸餘	預估設備報廢出售所發生之賸餘
4192	試務費收入	各項聯合甄選、申請入學、轉學考、運動績優、在職專班甄試等收入
4193	住宿費收入	{@\$11,000×10名+ @\$8,600×357名 + @\$6,600×1,298名}
4199	雜項收入	依上年度估計決算數予以預估

各支出明細科目估算之基本公式如下：

編號	科目名稱	估計基礎及計算式說明
5110	董事會支出	
5111	人事費	①祕書 1 人，每月薪資約 85,000×13.5 個月=1,147,500 ②董事長每月薪資 120,000×1 人×12 個月+專任董事 3 人，每人每月薪資 85,000×3 人×12 個月=4,500,000
5112	業務費	辦公費40,000×12+會議費30,000×8 + 差旅費540,000+公關費20,000×12=1,500,000
5155	出席及交通費	每學年開會 8 次，每次 45,000×8 人×8 次=2,880,000
5120	行政管理支出	
5121	人事費	預估職工薪津\$65,737,000元+預估職工晉級\$1,485,000元+特支費(日夜)\$2,329,000元+員工工作津貼及加班費\$1,829,000元+公保費\$897,000元+健保費(12)\$2,422,000元+健保費(11)\$1,920,000元+勞保費\$2,736,000元+二代健保補充保費(11)\$207,000元+二代健保補充保費(12)\$1,172,000元+三節福利金(中秋1500元，端午1500元，春節3000元)；每人6,000元*125人=\$750,000元+工友、行政助理雇主提撥勞工退休金6%；預估每月170,000元*12月=\$2,040,000元+校慶頒獎：績優20,000元*10人=\$200,000元；資深服務40年(50,000元)30年(30,000元)20年(20,000元)10年(10,000元)約\$490,000元+春節慰問金每人1,000元*14人=\$14,000元+接收進修部新生使用1000元×15人×2天+500元×2人×1天=\$31,000
5122	業務費	含事務費\$8,785,290+慶典費\$1,629,800+特別費\$4,247,000+油脂\$360,000+其他\$176,000
5123	維護費	含修繕費\$1,451,400+保險費 \$ 170,000 (含小客車保險費，校園公共意外險、僑光館火險)
5124	退休撫卹費	退休撫卹費\$4,657,000
5125	折舊及攤銷	設備軟體之折舊及攤銷\$4,394,029
5130	教學研究及訓輔支出	
5131	人事費	預估教師薪津\$305,802,000元+教師晉級\$3,375,000元+教師行政津貼300,000元*12月=\$3,600,000元+公保費\$3,588,000元+健保費(11)\$7,681,000元+二代健保補充保費(11)\$827,000元+三節福利金(中秋1500元，端午1500元，春節3000元)；每人6,000元*260人=\$1,560,000元+日(雙軌)鐘點費\$14,420,000元+夜(在職)鐘點費\$27,080,000元+其他(代課、畢專)\$4,000,000元+日導師費3000元*135人*9月=\$3,645,000元+夜導師費2000元*85人*9月=\$1,530,000元+校慶頒獎：績優20,000元*25人=\$500,000元；資深服務40年(50,000元)30年(30,000元)20年(20,000元)10年(10,000元)約\$500,000元+提撥1人*1,000元*12個月=\$12,000元+獎勵金\$100,000+學務創新人力薪資\$5,891,301+值勤費\$96,000+教官薪津\$6,489,000+其他專案薪津\$10,818,985
5132	業務費	含事務費\$40,672,708+學生實習費\$3,945,459+輔導教學費\$8,783,414+訓導活動費\$8,538,185+課業活動費\$58,412,007+招生費\$5,018,100+油脂\$80,000+其他\$70,000
5133	維護費	含修繕費\$75,776,800+保險費\$1,100,000 (大校車，校園公共意外險)+環境清潔及美化費\$5,015,000
5134	退休撫卹費	退休撫卹費\$30,626,000
5135	折舊及攤銷	設備軟體之折舊及攤銷\$84,758,399+圖書報廢\$1,000,000
5140	獎助學金支出	
5141	獎學金支出	獎學金7,947,000
5142	助學金支出	助學金13,086,145+弱勢學生助學金23,500,000+部撥學生工讀助學金\$2,495,670
5150	推廣教育支出	
5151	人事費	人事費\$4,300,000
5152	業務費	業務費\$5,020,000
5160	產學合作支出	
5161	人事費	國科會補助、大學及技專校院辦理就業學程及其他機構產學合作
5162	業務費	國科會補助、大學及技專校院辦理就業學程及其他機構產學合作

5170	其他教學活動支出	
5171	人事費	預估從事其他教學活動之人員薪資、加班費、獎金等支出
5172	業務費	預估從事其他教學活動所需一般事務費用等支出
51A0	其他支出	
51A1	試務費支出	各項聯合甄選、推薦甄選、申請入學、轉學考、在職專班、產學攜手等支出
51A3	超額年金給付	預估學校依公教人保險法給付教職員之超額年金支出
51A9	雜項支出	依上年度估計決算數予以預估