

中華大學

九十七學年度

(自九十七年八月一日起至九十八年七月三十一日止)

預 算 書

預 算 說 明 書

中 華 民 國 九 十 七 學 年 度

編號:301

全 3 頁 第 1 頁

一、現行法定職掌：

(一)法令依據：本校於七十九年三月二十一日奉教育部台(79)高字第 12012 號函辦理。

(二)本校主要職掌：

本校設校宗旨及興學目的在於響應政府鼓勵私人捐資興學之既定政策，配合國家經建與地區產業發展需之人力資源，培育符合國際產業發展潮流以及社會各領域所需求之專業人才。

(三)內部分層業務：

1. 教務處：綜理各系所之教學與研究方針，以及工程、資訊、管理等人才之訓練，並從事註冊、課務、出版等事項。
2. 學務處：綜理學生生活輔導、課外活動、體育衛生、獎助學金、軍訓教育等事項。
3. 總務處：綜理本校內部管理、文書、事務、出納、財管、維護、營繕及警衛安全等事項。
4. 人事室：掌理任免、考核、保險福利等事項。
5. 會計室：掌理歲計、會計、統計及內部審核等事項。

(四)組織系統：

本校設董事會：現有董事十五人，推選董事長一人，審核學校規劃發展，審查學校預決算及其他重要事宜。置校長一人綜理全校校務，並置副校長二人，襄助校長推動校務。下設教務、學務、總務、研發、推廣教育、國際交流合作、永續發展七處，人事、會計、秘書、軍訓、環境安全衛生等五室，以及電子計算機中心、圖書館、綜合研究中心、教學發展中心及各委員會。教學單位有工學院、管理學院、建築與規劃學院、人文社會學院、資訊學院、觀光學院、電機工程學系、通訊工程學系、資訊工程學系、工業工程與系統管理學系、土木與工程資訊學系、建築與都市計劃學系、機械工程學系、景觀建築學系、應用數學系、資訊管理學系、企業管理學系、財務管理學系、外國語文學系、運輸科技與物流管理學系、國際企業學系、建設與專案管理學系、行政管理學系、餐旅管理學系、科技管理學系、生物資訊學系、休閒遊憩規劃與管理學系、微電子工程學系、光機電與材料學士學位學程、觀光與會議展覽學士學位學程、資訊學士學程、電機研究所、工程科學研究所、行政管理學系研究所、運輸科技與物流管理研究所、土木研究所、機械與航太工程研究所、科技管理研究所、建築與都市計劃研究所、資訊工程研

預 算 說 明 書

中 華 民 國 九 十 七 學 年 度

編號:301

全 3 頁 第 2 頁

究所、經營管理研究所、應用數學研究所、營建管理研究所、資訊管理研究所、環境資源與能源科技研究所、景觀建築研究所、工業工程與系統管理研究所、生物資訊研究所及電機、財管、工管、資管、企管、科管、行管、外文、餐旅管理二年制技術系在職專班，共六個學院、十七個研究所、二十二個學系、三個學位學程及九個二年制技術學系。

(五)八十六學年度起改名大學一案經教育部八十六年七月二十三日台(86)高(三)字第 86087690 號函核定。

二、本年度施政計畫重點

(一)本年度工作方針：

就本校所設之二十二個學系、九個二年制技術學系、三個學位學程及十七個研究所，延攬海外學人回國任教充實師資陣容，提高教學研究品質，有效執行科技發展方案培養科技人才。

1. 充實課程內容更新教材，修正傳統基本科學教學課程及實驗內容，以增進學生對各項專業領域的興趣。
2. 設計完整的電腦教學課程及建立先進的電腦網路系統，鼓勵學生實習應用，促進國內資訊工業之加速發展。
3. 妥善運用專案教學設備經費，採購儀器設備提高教學品質。
4. 建立與新竹科學園區高科技公司間的建教合作。
5. 加強內部行政管理適才適所，人盡其才，有效運用經費，節約能源消耗。
6. 實施分層負責逐級授權建立制度，提高工作效率。

(二)本年度工作計畫：

1. 一般行政：配合校務順利推行及行政管理工作，依照各單位職掌有效執行各項工作，包括文書處理、事務、採購、工程營建、財物保管、現金出納、人事管理、會計事務處理等業務。
2. 圖書典藏及閱覽：依教學研究之需要、策劃各種圖書、期刊之選購、編目、典藏，充實設備便利閱覽等業務。
3. 學生事務：輔導學生生活及課外活動、衛生保健、心理輔導、就業輔導等業務。
4. 體育組：辦理各項體育活動，增進學生健康，鍛鍊優良體魄等。
5. 軍訓室：辦理軍訓及護理課程之教學並協助學生事務處辦理學生生活輔導等業務。

預 算 說 明 書
中 華 民 國 九 十 七 學 年 度

編號:301

全 3 頁 第 3 頁

中 華 大 學
預 算 說 明 書
中 華 民 國 九 十 七 學 年 度

編號:301

全3頁第3頁

三、收入預算說明：	
收入預算合計	<u>1,287,376,559</u> 元
1.學雜費收入	862,709,348 元
2.推廣教育收入	88,862,000 元
3.建教合作收入	111,721,681 元
4.補助及捐贈收入	139,091,580 元
5.財務收入	8,182,500 元
6.其他收入	76,809,450 元
四、支出預算說明：	
支出預算合計	<u>1,239,948,027</u> 元
1.董事會支出	6,527,000 元
2.行政管理支出	121,142,206 元
3.教學及訓輔支出	859,453,164 元
4.獎助學金支出	66,306,114 元
5.推廣教育及其他教學支出	63,674,300 元
6.建教合作支出	109,942,243 元
7.利息支出	5,823,500 元
8.其他支出	7,079,500 元
五、重要固定資產增置計畫說明	
增置固定資產合計	<u>199,942,489</u> 元
1.機械儀器及設備	64,013,689 元
2.圖書及博物	32,564,000 元
3.其他設備	3,364,800 元
4.預付土地、工程及設備款	100,000,000 元
六、無形資產	<u>1,878,700</u> 元
電腦軟體	1,878,700 元
七、應付到期長期負債	<u>10,386,346</u> 元
八、預計長期借款	<u>100,000,000</u> 元
支付購置土地款	100,000,000 元

中 華 大 學
收 支 餘 絀 預 計 表
中 華 民 國 九 十 七 學 年 度

全1頁第1頁
單位：元

編號：302

前年度 決算數	科目	本年度 預算數	上年度估計 決算數	本年度預算數與上年度估計決算比較	
				差異	%
	各項收入				
887,645,741	學雜費收入	862,709,348	864,324,390	-1,615,042	-0.19%
69,534,059	推廣教育收入	88,862,000	77,906,772	10,955,228	14.06%
99,727,073	建教合作收入	111,721,681	97,197,862	14,523,819	14.94%
142,684,468	補助及捐贈收入	139,091,580	128,490,289	10,601,291	8.25%
5,646,443	財務收入	8,182,500	7,879,556	302,944	3.84%
67,452,889	其他收入	76,809,450	65,497,904	11,311,546	17.27%
1,272,690,673	收入合計	1,287,376,559	1,241,296,773	46,079,786	3.71%
	各項支出				
3,815,777	董事會支出	6,527,000	5,019,597	1,507,403	30.03%
96,352,151	行政管理支出	121,142,206	84,572,339	36,569,867	43.24%
700,878,823	教學研究及訓輔支出	859,453,164	735,597,362	123,855,802	16.84%
69,655,371	獎助學金支出	66,306,114	79,340,898	-13,034,784	-16.43%
53,835,356	推廣教育支出	63,674,300	46,203,488	17,470,812	37.81%
87,276,574	建教合作支出	109,942,243	95,650,350	14,291,893	14.94%
1,240,350	財務支出	5,823,500	5,639,106	184,394	3.27%
6,969,102	其他支出	7,079,500	5,960,939	1,118,561	18.76%
1,020,023,504	支出合計	1,239,948,027	1,057,984,079	181,963,948	17.20%
252,667,169	本年度純餘(絀)	47,428,532	183,312,694	-135,884,162	-74.13%

中 華 大 學
 預 計 固 定 資 產 及 無 形 資 產 變 動 表
 中 華 民 國 九 十 七 學 年 度

全1頁第1頁
 單位：元

編號：303

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	4,423,072,189	383,271,603	208,301,848	4,598,041,944	
土地	818,026,311	0	0	818,026,311	
土地改良物	25,167,293	0	0	25,167,293	
房屋及建築	1,914,058,340	183,329,114	0	2,097,387,454	第四學生宿舍預計97學年度取得建築物權狀轉入房屋及建築科目
機械儀器及設備	535,696,058	64,013,689	19,200,894	580,508,853	教學研究用途並配合中程校務發展計畫
圖書及博物	237,851,090	32,564,000	0	270,415,090	中西文圖書、學術期刊及線上資料庫等並配合中程校務發展計畫
其他設備	166,773,122	3,364,800	5,771,840	164,366,082	教學用途及處理行政業務之相關設備
預付土地、工程及設備款	725,499,975	100,000,000	183,329,114	642,170,861	
預付土地款	241,945,301	100,000,000	0	341,945,301	四筆土地過戶(地號339、560、598、603)已報教育部同意(台(86)高(三)字第86119760號)
未完工程	483,554,674	0	183,329,114	300,225,560	第四學生宿舍預計97學年度取得建築物權狀轉入房屋及建築科目
累計折舊	980,714,586	95,350,224	24,972,734	1,051,092,076	
土地改良物	25,167,293	0	0	25,167,293	
房屋及建築	416,426,789	33,232,958	0	449,659,747	
機械儀器及設備	414,540,246	46,642,834	19,200,894	441,982,186	
其他設備	118,917,963	15,474,432	5,771,840	128,620,555	
租賃資產	0	0	0	0	
租賃權益改良	5,662,295	0	0	5,662,295	
固定資產淨額	3,442,357,603	287,921,379	183,329,114	3,546,949,868	
無形資產	121,285,775	1,878,700	2,650,323	120,514,152	
專利權	0	0	0	0	
電腦軟體	121,285,775	1,878,700	2,650,323	120,514,152	
租賃權益	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	
累計攤銷	87,800,823	6,663,262	2,650,323	91,813,762	
專利權	0	0		0	
電腦軟體	87,800,823	6,663,262	2,650,323	91,813,762	
租賃權益	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	
無形資產淨額	33,484,952	-4,784,562	0	28,700,390	
固定資產與無形資產合計	3,475,842,555	283,136,817	183,329,114	3,575,650,258	

中 華 大 學
增 設 重 要 固 定 資 產 預 計 表
中 華 民 國 九 十 七 學 年 度

全1頁第1頁

單位：元

編號：304

科目及重要固定資產名稱	提出單位	總額	備註
機械儀器及設備	圖書館	250,000	24小時智慧型主題圖書館、圖書推薦E化資料庫系統、電子資源整合與本校出版品E化系統等相關設備
機械儀器及設備	電算中心	14,903,706	教學軟體、汰換電腦教室PC、多媒體教材E化等相關設備以配合中程校務發展計畫
機械儀器及設備	各行政與教學單位	48,859,983	教學研究用途並配合中程校務發展計畫之硬體設備
圖書及博物	圖書館	32,564,000	中西文圖書、學術期刊及線上資料庫等並配合中程校務發展計畫
交通運輸設備	全校	498,000	教學用途及處理行政業務之相關設備
雜項設備	全校	2,866,800	教學用途及處理行政業務之相關設備
預付土地款	總務處	100,000,000	該四筆土地已報教育部同意(台(86)高(三)字第86119760號)
電腦軟體	教學單位	1,878,700	教學研究用途並配合中程校務發展計畫之軟體系統
合計		201,821,189	

中 華 大 學
借 入 款 預 計 表
中 華 民 國 九 十 七 學 年 度

全1頁第1頁
單位：元

編號：305

借款用途	預計借款期間	期初估計 決算金額	本期預計 借入金額	本期預計 償還金額	期末預計 金額	備 註
學生宿舍(彰化 銀行貸款)	85.02 ~ 100.01	21,875,000	-	6,250,000	15,625,000	81.1.15台(81)高第02745 號函
綜合一館(第一 銀行貸款)	84.09 ~ 99.09	14,477,208	-	4,136,346	10,340,862	84.6.24台(84)高第 029164號函
學生第四宿 舍興建工程 (台灣中小企業銀行)	96.07~100.10	100,000,000	-	-	100,000,000	台高(四)字第 0960077149號函
購入四筆土 地尾款貸款	—	-	100,000,000	-	100,000,000	經董事會第7屆第6次常 會會議通過。
合計		136,352,208	100,000,000	10,386,346	225,965,862	

中 華 大 學
收 入 預 算 明 細 表
中 華 民 國 九 十 七 學 年 度

全1頁 第1頁
單位：元

編號：306

前年度 決算數	科目		本年度 預算數	上年度估計 決算數	本年度預算數與上年 度估計決算比較		說明
	編號	名稱			差異	%	
887,645,741	4110	學雜費收入	862,709,348	864,324,390	-1,615,042	-0.19%	見附表P10~16
692,826,591	41104111	學費收入	675,332,434	672,365,185	2,967,249	0.44%	
194,819,150	41104112	雜費收入	187,376,914	191,959,205	-4,582,291	-2.39%	
69,534,059	4120	推廣教育收入	88,862,000	77,906,772	10,955,228	14.06%	見附表P17
99,727,073	4130	建教合作收入	111,721,681	97,197,862	14,523,819	14.94%	
142,684,468	4150	補助及捐贈收入	139,091,580	128,490,289	10,601,291	8.25%	
135,702,968	41504151	補助收入	138,091,580	126,733,043	11,358,537	8.96%	
6,981,500	41504152	捐贈收入	1,000,000	1,757,246	-757,246	-43.09%	96學年獲董事長捐贈
5,646,443	4170	財務收入	8,182,500	7,879,556	302,944	3.84%	見附表P18
67,452,889	4190	其他收入	76,809,450	65,497,904	11,311,546	17.27%	說明如下列：
0	41904191	退休撫卹基金收入	0	0	0	0.00%	自97學年度起本收入併入學費收入科目
7,049,635	41904192	試務費收入	6,280,900	5,709,370	571,530	10.01%	
36,484,800	41904193	住宿費收入	51,924,000	39,988,364	11,935,636	29.85%	1.本會計科目原屬學雜費收入之子科目，自97學年度起改列其他收入之子科目 2.第四學生宿舍自96學年第二學期起啟用收費
23,918,454	41904199	雜項收入	18,604,550	19,800,170	-1,195,620	-6.04%	
1,272,690,673		合計	1,287,376,559	1,241,296,773	46,079,786	3.71%	

中華大學
支出預算明細表
中華民國九十七學年度

全1頁第1頁

單位：元

編號：307

前年度 決算數	科目		本年度 預算數	上年度估計 決算數	本年度預算數與上年度 估計決算比較		說明
	編號	名稱			差異	%	
3,815,777	5110	董事會支出	6,527,000	5,019,597	1,507,403	30.03%	
1,350,839	51105111	董事-人事費	1,484,000	1,358,530	125,470	9.24%	見附表P20、24、29
1,502,618	51105112	董事-業務費	3,865,000	2,569,113	1,295,887	50.44%	依「教育部審查私立學校董事會支出作業要點」處理，含國外考查差旅費200萬元。
6,195	51105113	董事-維護及報廢	15,000	0	15,000	100.00%	設備使用多年，耗損率提昇。
62,125	51105114	董事-退休撫卹費	63,000	59,954	3,046	5.08%	
894,000	51105115	董事-交通費	1,100,000	1,032,000	68,000	6.59%	預計出席人次×每次出席費8000元×12個月預估
96,352,151	5120	行政管理支出	121,142,206	84,572,339	36,569,867	43.24%	說明如下列：
53,479,569	51205121	行政-人事費	35,136,000	36,778,008	-1,642,008	-4.46%	1.人員薪資科目屬性調整 2.見附表P20、25、30、34-35
29,399,484	51205122	行政-業務費	35,636,940	17,209,545	18,427,395	107.08%	1.經費之科目屬性調整。 2.原物料、水電費等上漲使相關支出成本增加。
10,907,709	51205123	行政-維護及報廢	31,831,000	29,224,315	2,606,685	8.92%	
2,565,389	51205124	行政-退休撫卹費	1,400,000	1,360,471	39,529	2.91%	
0	51205125	行政-折舊及攤銷	17,138,266	0	17,138,266	100.00%	97學年起固定資產折舊方法由報廢法改成直線法。
700,878,823	5130	教學研究及訓輔支出	859,453,164	735,597,362	123,855,802	16.84%	
531,218,610	51305131	教學-人事費	568,886,205	565,415,485	3,470,720	0.61%	見附表P21、23、26、31
90,964,301	51305132	教學-業務費	156,622,441	85,312,678	71,309,763	83.59%	1.經費之科目屬性調整。 2.增編與教學研究相關之計畫經費。 3.原物料、水電費等上漲使相關支出成本增加。
61,727,306	51305133	教學-維護及報廢	31,169,298	67,267,542	-36,098,244	-53.66%	97學年起固定資產折舊方法由報廢法改成直線法之相關帳務調整
16,968,606	51305134	教學-退休撫卹費	17,900,000	17,601,657	298,343	1.69%	
0	51305135	教學-折舊與攤銷	84,875,220	0	84,875,220	100.00%	97學年起固定資產折舊方法由報廢法改成直線法
69,655,371	5140	獎助學金支出	66,306,114	79,340,898	-13,034,784	-16.43%	
53,835,356	5150	推廣教育支出	63,674,300	46,203,488	17,470,812	37.81%	
36,640,117	51505151	推廣-人事費	42,414,260	33,372,966	9,041,294	27.09%	1.97學年推廣收入預估增加，有關支出亦增加。 2.見附表P22、27、32
16,442,009	51505152	推廣-業務費	20,846,040	12,322,046	8,523,994	69.18%	97學年推廣收入預估增加，有關支出亦增加。
340,250	51505153	推廣-維護及報廢	240,000	142,815	97,185	68.05%	97學年推廣收入預估增加，有關支出亦增加。
412,980	51505154	推廣-退休撫卹費	174,000	365,661	-191,661	-52.41%	人員之退休撫卹費科目屬性調整。
0	51505155	推廣-折舊及攤銷	0	0	0	0.00%	
87,276,574	5160	建教合作支出	109,942,243	95,650,350	14,291,893	14.94%	
54,965,432	51605161	建教支出-人事費	63,430,731	55,184,735	8,245,996	14.94%	
32,311,142	51605162	建教支出-業務費	46,511,512	40,465,615	6,045,897	14.94%	
0	51605163	建教支出-維護及報廢	0	0	0	0.00%	
1,240,350	5190	財務支出	5,823,500	5,639,106	184,394	3.27%	見附表P19
6,969,102	51A0	其他支出	7,079,500	5,960,939	1,118,561	18.76%	1.見附表P23、28、33 2.試務支出4,970萬元
1,020,023,504		合計	1,239,948,027	1,057,984,079	181,963,948	17.20%	