

中華大學

九十八學年度

(自九十八年八月一日起至九十九年七月三十一日止)

預 算 書

預 算 說 明 書

中 華 民 國 九 十 八 學 年 度

編號:301

全 4 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、衛生保健、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。
6. 體育室：體育教學及各類體育競賽等事項。

(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

預 算 說 明 書

中 華 民 國 九 十 八 學 年 度

編號:301

全 4 頁 第 2 頁

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、國際金額管理學士學位學程、應用日語學系、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、土木與工程資訊學系研究所、機械工程學系研究所、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、景觀建築研究所、工業工程與系統管理研究所、生物資訊研究所及財管、工工、資管、企管、科管、外文、餐旅管理二年制技術系在職專班，另有管理學院與資管系進修學士班，共六個學院、十七個研究所、二十三個學系、四個學位學程、七個二年制技術學系在職專班及兩個進修學士班。

(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：

就本校所設之二十三個學系、七個二年制技術學系在職專班、四個學位學程、十七個研究所、及兩個進修學士班，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、

預 算 說 明 書

中 華 民 國 九 十 八 學 年 度

編號:301

全 4 頁 第 3 頁

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. 體育室：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。

中 華 大 學
預 算 說 明 書
中 華 民 國 九 十 八 學 年 度

編號:301

全4頁第4頁

三、收入預算說明：	
收入預算合計	<u>1,266,945,487</u> 元
1.學雜費收入	823,349,930 元
2.推廣教育收入	84,230,000 元
3.建教合作收入	122,632,276 元
4.其他教學活動收入	800,000 元
5.補助及捐贈收入	155,987,011 元
6.財務收入	2,093,334 元
7.其他收入	77,852,936 元
四、支出預算說明：	
支出預算合計	<u>1,223,651,813</u> 元
1.董事會支出	6,546,000 元
2.行政管理支出	117,749,193 元
3.教學及訓輔支出	868,626,169 元
4.獎助學金支出	60,045,488 元
5.推廣教育及其他教學支出	54,028,320 元
6.建教合作支出	103,464,882 元
7.利息支出	3,988,020 元
8.其他支出	9,203,741 元
五、重要固定資產增置計畫說明	
增置固定資產合計	<u>181,593,340</u> 元
1.機械儀器及設備	42,988,920 元
2.圖書及博物	33,540,920 元
3.其他設備	5,063,500 元
4.預付土地、工程及設備款	100,000,000 元
六、無形資產	<u>3,815,850</u> 元
電腦軟體	3,815,850 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 八 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				
891,720,638	學雜費收入	823,349,930	832,310,968	-8,961,038	-1.08%
68,626,690	推廣教育收入	84,230,000	70,206,373	14,023,627	19.97%
110,199,427	建教合作收入	122,632,276	106,147,946	16,484,330	15.53%
759,750	其他教學活動收入	800,000	4,370,638	-3,570,638	-81.70%
144,672,998	補助及捐贈收入	155,987,011	133,000,644	22,986,367	17.28%
9,039,236	財務收入	2,093,334	6,905,684	-4,812,350	-69.69%
42,106,054	其他收入	77,852,936	71,750,004	6,102,932	8.51%
1,267,124,793	收入合計	1,266,945,487	1,224,692,257	42,253,230	3.45%
	各項支出				
5,293,821	董事會支出	6,546,000	6,203,195	342,805	5.53%
85,156,194	行政管理支出	117,749,193	91,793,262	25,955,931	28.28%
751,782,377	教學研究及訓輔支出	868,626,169	865,237,027	3,389,142	0.39%
80,256,113	獎助學金支出	60,045,488	82,415,938	-22,370,450	-27.14%
50,926,793	推廣教育支出	54,028,320	49,600,531	4,427,789	8.93%
96,817,084	建教合作支出	103,464,882	103,834,343	-369,461	-0.36%
3,666,315	財務支出	3,988,020	2,702,695	1,285,325	47.56%
6,091,441	其他支出	9,203,741	7,065,808	2,137,933	30.26%
1,079,990,138	支出合計	1,223,651,813	1,208,852,799	14,799,014	1.22%
187,134,655	本年度純餘(絀)	43,293,674	15,839,458	27,454,216	173.33%

中 華 大 學
 預 計 固 定 資 產 及 無 形 資 產 變 動 表
 中 華 民 國 九 十 八 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	4,505,461,444	181,593,340	20,048,205	4,667,006,579	
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	2,098,254,980	0	0	2,098,254,980	
機械儀器及設備	589,180,746	42,988,920	17,640,367	614,529,299	教學研究用途並配合中程校務發展計畫
圖書及博物	257,666,733	33,540,920	0	291,207,653	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	174,994,790	5,063,500	2,407,838	177,650,452	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	542,170,591	100,000,000	0	642,170,591	
預付土地款	241,945,031	100,000,000	0	341,945,031	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	300,225,560	0	0	300,225,560	
累計折舊	1,063,117,873	93,818,963	20,048,205	1,136,888,631	
土地改良物	25,167,293	0	0	25,167,293	
房屋及建築	457,969,121	38,669,574	0	496,638,695	
機械儀器及設備	443,343,332	41,631,065	17,640,367	467,334,030	
其他設備	130,975,832	13,518,324	2,407,838	142,086,318	
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	3,442,343,571	87,774,377	0	3,530,117,948	
無形資產	102,957,045	3,815,850	1,168,163	105,604,732	
專利權	0	0	0	0	
電腦軟體	102,957,045	3,815,850	1,168,163	105,604,732	
租賃權益	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	
累計攤銷	91,355,909	6,172,022	1,168,163	96,359,768	
專利權	0	0	0	0	
電腦軟體	91,355,909	6,172,022	1,168,163	96,359,768	
租賃權益	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	
無形資產淨額	11,601,136	-2,356,172	0	9,244,964	
固定資產與無形資產合計	3,453,944,707	85,418,205	0	3,539,362,912	

中 華 大 學
增 設 重 要 固 定 資 產 預 計 表
中 華 民 國 九 十 八 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	120,000	圖書推薦e化資料庫系統與相關設備、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	9,162,063	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	33,706,857	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	33,540,920	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	630,000	教學用途及處理行政業務之相關設備
雜項設備	全校	4,433,500	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	3,815,850	教學研究用途並配合中程校務發展計畫之軟體系統
合計		185,409,190	

中 華 大 學
借 入 款 預 計 表
中 華 民 國 九 十 八 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	9,375,000	-	6,250,000	3,125,000	81.1.15台(81)高第02745 號函
綜合一館(第一 銀行貸款)	84.09 ~ 99.09	6,204,516	-	4,136,346	2,068,170	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9次常 會會議通過。
合計		115,579,516	100,000,000	10,386,346	205,193,170	

中 華 大 學
收 入 預 算 明 細 表
中 華 民 國 九 十 八 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	%	
864,226,760	4110	學雜費收入	823,349,930	832,310,968	-8,961,038	-1.08%	見附表P10~16
672,452,756	41104111	學費收入	637,106,262	638,498,732	-1,392,470	-0.22%	
191,774,004	41104112	雜費收入	186,243,668	193,812,236	-7,568,568	-3.91%	
68,626,690	4120	推廣教育收入	84,230,000	70,206,373	14,023,627	19.97%	見附表P17
110,199,427	4130	建教合作收入	122,632,276	106,147,946	16,484,330	15.53%	
759,750	4140	其他教學活動收入	800,000	4,370,638	-3,570,638	-81.70%	98學年度研討會相關收入保守估計
144,672,998	4150	補助及捐贈收入	155,987,011	133,000,644	22,986,367	17.28%	
142,835,752	41504151	補助收入	154,987,011	132,048,444	22,938,567	17.37%	
1,837,246	41504152	捐贈收入	1,000,000	952,200	47,800	5.02%	
9,039,236	4170	財務收入	2,093,334	6,905,684	-4,812,350	-69.69%	1.見附表P18 2.98年度票券附買回停作；預估利率趨勢下滑
69,599,932	4190	其他收入	77,852,936	71,750,004	6,102,932	8.51%	
5,609,370	41904192	試務費收入	5,592,570	4,192,250	1,400,320	33.40%	97學年度實際招生報名費收入減少
39,982,264	41904193	住宿費收入	52,004,400	47,048,000	4,956,400	10.53%	
24,008,298	41904199	雜項收入	20,255,966	20,509,754	-253,788	-1.24%	
1,267,124,793		合計	1,266,945,487	1,224,692,257	42,253,230	3.45%	

中華大學
支出預算明細表
中華民國九十八學年度

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	%	
5,293,821	5110	董事會支出	6,546,000	6,203,195	342,805	5.53%	
1,360,907	51105111	董事-人事費	1,489,000	1,428,164	60,836	4.26%	見附表P20、24、29
2,712,960	51105112	董事-業務費	3,185,000	3,517,196	-332,196	-9.44%	依「教育部審查私立學校董事會支出作業要點」辦理，含出席費169.5萬元，其餘業務費為149萬元。
0	51105113	董事-維護及報廢	10,000	0	10,000	100.00%	設備使用多年，耗損率提昇。
59,954	51105114	董事-退休撫卹費	62,000	57,835	4,165	7.20%	
1,160,000	51105115	董事-交通費	1,800,000	1,200,000	600,000	50.00%	預計出席人次×每次出席費×12個月預估
85,156,194	5120	行政管理支出	117,749,193	91,793,262	25,955,931	28.28%	說明如下列：
36,947,861	51205121	行政-人事費	36,806,000	33,083,827	3,722,173	11.25%	見附表P20、25、30、34-35
17,001,512	51205122	行政-業務費	40,666,390	17,916,980	22,749,410	126.97%	原物料、水電費等上漲使相關支出成本增加。
29,846,350	51205123	行政-維護及報廢	35,210,200	36,181,998	-971,798	-2.69%	
1,360,471	51205124	行政-退休撫卹費	1,410,000	1,286,028	123,972	9.64%	
0	51205125	行政-折舊及攤銷	3,656,603	3,324,429	332,174	9.99%	
751,782,377	5130	教學研究及訓輔支出	868,626,169	865,237,027	3,389,142	0.39%	
566,272,120	51305131	教學-人事費	551,556,659	550,385,312	1,171,347	0.21%	見附表P21、22、26、31
98,445,176	51305132	教學-業務費	173,941,235	151,777,303	22,163,932	14.60%	
69,463,424	51305133	教學-維護及報廢	31,789,634	54,837,844	-23,048,210	-42.03%	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
17,601,657	51305134	教學-退休撫卹費	17,150,000	17,059,255	90,745	0.53%	
0	51305135	教學-折舊與攤銷	94,188,641	91,177,313	3,011,328	3.30%	
80,256,113	5140	獎助學金支出	60,045,488	82,415,938	-22,370,450	-27.14%	98學年度學雜費收入減少與其他固定支出產生排擠效應
50,926,793	5150	推廣教育支出	54,028,320	49,600,531	4,427,789	8.93%	
35,156,855	51505151	推廣-人事費	38,896,000	35,346,558	3,549,442	10.04%	見附表P23、27、32
15,263,877	51505152	推廣-業務費	14,653,000	13,862,917	790,083	5.70%	
140,400	51505153	推廣-維護及報廢	90,000	58,280	31,720	54.43%	設備使用多年，耗損率提昇。
365,661	51505154	推廣-退休撫卹費	389,320	332,776	56,544	16.99%	
96,817,084	5160	建教合作支出	103,464,882	103,834,343	-369,461	-0.36%	
55,782,229	51605161	建教支出-人事費	58,069,373	58,587,577	-518,204	-0.88%	
41,034,855	51605162	建教支出-業務費	45,395,509	45,246,766	148,743	0.33%	
3,666,315	5190	財務支出	3,988,020	2,702,695	1,285,325	47.56%	見附表P19
6,091,441	51A0	其他支出	9,203,741	7,065,808	2,137,933	30.26%	
6,091,441	51A051A1	試務費支出	7,058,000	5,003,839	2,054,161	41.05%	1.見附表P23、28、33 2.試務支出479.2萬元 3.97學年度實際招生報名費收入減少故相關支出亦減少
0	51A051A5	其他支出-折舊及攤銷	2,145,741	2,061,969	83,772	4.06%	
1,079,990,138		合計	1,223,651,813	1,208,852,799	14,799,014	1.22%	