

中華大學

103 學年度

(自 103 年 8 月 1 日起至 104 年 7 月 31 日止)

預

算

書

中 華 大 學  
預 算 說 明 書  
103 學 年 度

編號:301

全 4 頁第 1 頁

一、學校組織及職掌：

(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 號函核定成立。

(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所需之人力資源，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、採購、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，審視學校各項發展規劃，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、國際暨兩岸事務、招生、公共事務等八處，人事、會計、秘書、軍訓等四室，以及電子計算機中心、圖書館及各種委員會。教學單位有工學院、管理學院、建築與設計學院、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、機械工程學系、電子工程學系、資訊工程學系、資訊管理學系、生物資訊學系、土木工程學系、建築與都市計畫學系、景觀建築學系、營建管理學系、工業產品設計學系、工業管理學系、科技管理學系、企業管理學系、財務管理學系、國際企業學系、運輸科技與物流管理學系、應用統計學系、外國語文學系、應用日語學系、行政管理

中 華 大 學  
預 算 說 明 書  
103 學 年 度

編號:301

全 4 頁第 2 頁

學系、餐旅管理學系、休閒遊憩規劃與管理學系、觀光與會展學系、光機電與材料學士學位學程、資訊學士學程、國際金融管理學士學位學程、創新設計與管理學士學位學程、觀光與會議展覽學士學位學程、工程科學博士學位學程、科技管理博士學位學程、國際經營管理碩士學位學程、電機工程學系研究所、機械工程學系研究所、資訊工程學系研究所、資訊管理學系研究所、生物資訊學系研究所、運輸科技與物流管理學系研究所、工業管理學系研究所、科技管理學系研究所、企業管理學系研究所、應用統計學系研究所、建築與都市計畫學系研究所、營建管理學系研究所、景觀建築學系研究所、土木工程學系研究所、行政管理學系研究所，以及工管、企管、科管二年制技術系在職專班，另有資訊管理學系、管理學院、建築與設計學院進修學士班，共六個學院、十六個研究所、二十五個學系、八個學位學程、三個二年制技術學系在職專班及三個進修學士班。

(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、重要校務計畫：

(一)本年度工作方針：

就本校所設之二十五個學系、三個二年制技術學系在職專班、八個學位學程、十六個研究所及三個進修學士班，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。

中 華 大 學  
預 算 說 明 書  
103 學 年 度

編號:301

全 4 頁第 3 頁

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. 以「520 工程」計畫為主軸，致力於教育品質、職場競爭、產學合作、務實研究及永續發展五發展方向之全面成效提升。
2. 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。
3. 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。
4. 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。
5. 體育室：辦理各項體育活動，增進學生健康，鍛鍊優良體魄等。
6. 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。

三、收入預算說明：

(一)學雜費收入：

依本校教務處提供之 103 學年度預估註冊人數為估計學雜(分)費等收入之基礎資料。。

(二)推廣教育收入：

由推廣教育處提供 103 學年度之各分處及境外教學等收入預計開班數及收費標準預估。

(三)產學合作收入：

依據研發處提供 103 學年度國科會、教育部及建教合作計畫資料進行預估。

(四)其他教學活動收入：估計 103 學年度各教學單位辦理相關學術活動進行預估。

(五)補助及捐贈收入：

1. 補助收入：本校各執行單位提供之 103 學年度各項補助收入預

中 華 大 學  
預 算 說 明 書  
103 學 年 度

編號:301

全 4 頁第 4 頁

估資料進行估列。

2. 捐贈收入：依據 102 學年實際數以及預估募款收入進行估列。

(六)財務收入：由會計室參考 102 學年度定存利率及未來趨勢預估。

(七)其他收入：

1. 試務費收入由教務處預估 1023 學年度各項招生情形編列收入。

2. 由各執行單位提供預估 103 學年度各項收入(含學生餐廳、販賣機及進駐廠商等雜項收入)估列。

3. 學生宿舍之住宿費由學務處預估 103 學年度可能獲得之收入編列。

四、支出預算說明：

102 學年度支出預算依據本校經費預算小組審查各行政及教學單位所提供之概算，並參考收入估數後編列。

五、重要固定資產增置計畫說明：

102 學年度固定資產係以提升及改善教學設備為優先考量，由各單位依教學研究需求編製概算，經本校經費預算小組審議後估列。

六、其他必要說明事項：

(一)無形資產：購置促進教學品質之相關軟體與系統，依各單位需求編列。

(二)應付到期長期負債：本校興建學生宿舍所貸款項，依合約每年須支付 625 萬元。

(三)預計長期借款：本校建物土地四筆正辦理地目變更中，如完成變更，需支付土地購價尾款 1 億元。

中 華 大 學  
收 支 餘 絀 預 計 表  
103 學 年 度

單位：新臺幣元

| (前)年度<br>決算數  | 科目        | (本)年度<br>預算數<br>(1) | 估計(上)年度<br>決算數<br>(2) | 比較增減              |                      |
|---------------|-----------|---------------------|-----------------------|-------------------|----------------------|
|               |           |                     |                       | 金額<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |
| 1,163,129,293 | 各項收入      | 1,183,912,256       | 1,179,676,437         | 4,235,819         | 0.36%                |
| 751,217,876   | 學雜費收入     | 754,602,160         | 757,277,746           | -2,675,586        | -0.35%               |
| 94,640,540    | 推廣教育收入    | 123,679,860         | 109,084,494           | 14,595,366        | 13.38%               |
| 114,157,643   | 產學合作收入    | 115,326,495         | 106,804,976           | 8,521,519         | 7.98%                |
| 102,200       | 其他教學活動收入  | 600,000             | 623,521               | -23,521           | -3.77%               |
| 122,268,347   | 補助及捐贈收入   | 110,678,240         | 125,989,052           | -15,310,812       | -12.15%              |
| 6,261,969     | 財務收入      | 6,050,000           | 6,800,000             | -750,000          | -11.03%              |
| 74,480,718    | 其他收入      | 72,975,501          | 73,096,648            | -121,147          | -0.17%               |
| 1,135,524,033 | 各項支出      | 1,183,898,717       | 1,176,232,591         | 7,666,126         | 0.65%                |
| 4,374,661     | 董事會支出     | 6,040,000           | 5,979,896             | 60,104            | 1.01%                |
| 71,554,027    | 行政管理支出    | 91,453,942          | 78,462,737            | 12,991,205        | 16.56%               |
| 809,383,813   | 教學研究及訓輔支出 | 815,845,787         | 828,303,528           | -12,457,741       | -1.50%               |
| 73,771,416    | 獎助學金支出    | 62,654,446          | 70,036,155            | -7,381,709        | -10.54%              |
| 65,244,064    | 推廣教育支出    | 88,233,434          | 74,340,467            | 13,892,967        | 18.69%               |
| 103,962,436   | 產學合作支出    | 109,942,108         | 103,631,085           | 6,311,023         | 6.09%                |
| 1,667,231     | 財務支出      | 3,520,000           | 1,822,399             | 1,697,601         | 93.15%               |
| 5,566,385     | 其他支出      | 6,209,000           | 13,656,324            | -7,447,324        | -54.53%              |
| 27,605,260    | 本期餘絀      | 13,539              | 3,443,846             | -3,430,307        | -99.61%              |

中 華 大 學  
預 計 固 定 資 產 及 無 形 資 產 變 動 表  
103 學 年 度

單位：新臺幣元

| 科目名稱               | 估計本年初<br>結存金額        | 預計本年度<br>增加金額      | 預計本年度<br>減少金額     | 預計本年度底<br>結存金額       | 說明                                                               |
|--------------------|----------------------|--------------------|-------------------|----------------------|------------------------------------------------------------------|
| <b>固定資產</b>        | <b>4,697,295,923</b> | <b>189,870,683</b> | <b>32,487,653</b> | <b>4,854,678,953</b> |                                                                  |
| 土地                 | 818,026,311          | 0                  | 0                 | 818,026,311          |                                                                  |
| 土地改良物              | 26,667,293           | 5,071,966          | 0                 | 31,739,259           |                                                                  |
| 房屋及建築              | 2,401,748,540        | 0                  | 0                 | 2,401,748,540        |                                                                  |
| 機械儀器及設備            | 627,177,258          | 33,189,468         | 26,125,107        | 634,241,619          | 教學研究用途並配合中程校務發展計畫。                                               |
| 圖書及博物              | 387,668,888          | 21,103,352         | 0                 | 408,772,240          | 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               | 185,124,637          | 30,505,897         | 6,362,546         | 209,267,988          | 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        | 241,945,031          | 100,000,000        | 0                 | 341,945,031          | 該四筆土地(地號:339、560、598、603)已報教育部同意(台(86)高(三)字第86119760號)，本預算為尾款部份。 |
| 租賃權益改良             | 8,937,965            | 0                  | 0                 | 8,937,965            |                                                                  |
| 累計折舊               | 1,391,355,095        | 77,056,844         | 32,487,653        | 1,435,924,286        |                                                                  |
| 土地改良物              | 25,167,293           | 0                  | 0                 | 25,167,293           |                                                                  |
| 房屋及建築              | 719,557,996          | 47,037,874         | 0                 | 766,595,870          |                                                                  |
| 機械儀器及設備            | 497,800,168          | 22,821,905         | 26,125,107        | 494,496,966          |                                                                  |
| 其他設備               | 142,530,406          | 6,105,173          | 6,362,546         | 142,273,033          |                                                                  |
| 租賃資產               | 0                    | 0                  | 0                 | 0                    |                                                                  |
| 租賃權益改良             | 6,299,232            | 1,091,892          | 0                 | 7,391,124            |                                                                  |
| 固定資產淨額             | 3,305,940,828        | 112,813,839        | 0                 | 3,418,754,667        |                                                                  |
| <b>無形資產</b>        | <b>114,394,923</b>   | <b>901,090</b>     | <b>2,339,931</b>  | <b>112,956,082</b>   |                                                                  |
| 專利權                | 0                    | 0                  | 0                 | 0                    |                                                                  |
| 電腦軟體               | 114,394,923          | 901,090            | 2,339,931         | 112,956,082          |                                                                  |
| 租賃權益               | 0                    | 0                  | 0                 | 0                    |                                                                  |
| 其他無形資產             | 0                    | 0                  | 0                 | 0                    |                                                                  |
| 累計攤銷               | 101,575,455          | 3,266,160          | 2,339,931         | 102,501,684          |                                                                  |
| 專利權                | 0                    | 0                  | 0                 | 0                    |                                                                  |
| 電腦軟體               | 101,575,455          | 3,266,160          | 2,339,931         | 102,501,684          |                                                                  |
| 租賃權益               | 0                    | 0                  | 0                 | 0                    |                                                                  |
| 其他無形資產             | 0                    | 0                  | 0                 | 0                    |                                                                  |
| 無形資產淨額             | 12,819,468           | -2,365,070         | 0                 | 10,454,398           |                                                                  |
| <b>固定資產與無形資產合計</b> | <b>3,318,760,296</b> | <b>110,448,769</b> | <b>0</b>          | <b>3,429,209,065</b> |                                                                  |

編號：304

中 華 大 學  
預計增置重要固定資產及無形資產明細表  
103 學 年 度

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

| 科目、重要固定資產及無形資產名稱 |                                                                                                                    | 提出單位     | 數量  | 單價          | 總價          | 備註                                                               |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----|-------------|-------------|------------------------------------------------------------------|
| 土地改良物            | 運動場跑道整修                                                                                                            | 體育室      | 1   | 5,071,966   | 5,071,966   | 提供本校師生課餘健身運動及校隊體能訓練之安全運動場地，減少因場地不良因素所造成的意外。                      |
| 機械儀器及設備          | 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                                                                              | 圖書館      | 1   | 868,000     | 868,000     | 配合中程校務發展計畫。                                                      |
| 機械儀器及設備          | 教學軟體、多媒體教材E化...等設備                                                                                                 | 電算中心     | 1   | 3,015,000   | 3,015,000   | 配合中程校務發展計畫。                                                      |
| 機械儀器及設備          | 汰換電腦教室電腦                                                                                                           | 電算中心     | 125 | 29,736      | 3,717,000   | 配合中程校務發展計畫。                                                      |
| 機械儀器及設備          | 行政及教學研究用途之電腦、伺服器、各學院特色實驗室建置相關設備、非破壞檢測試驗設備、機器人與智慧電子實驗室設備、無線通訊系統測試平台、恆電位/電流儀設備、示波器、具感測能力與遙控之行動實驗平台、APP程式開發專業教學設備...等 | 各行政與教學單位 | 1   | 25,589,468  | 25,589,468  | 配合中程校務發展計畫。                                                      |
| 圖書及博物            | 中西文圖書、學術期刊及線上資料庫                                                                                                   | 圖書館      | 1   | 21,103,352  | 21,103,352  | 配合中程校務發展計畫。                                                      |
| 交通運輸設備           | 教學用途及處理行政業務之單槍投影機、多功能事務機...等設備                                                                                     | 全校       | 1   | 1,580,000   | 1,580,000   | 配合中程校務發展計畫。                                                      |
| 雜項設備             | 教學用途及處理行政業務之相關設備                                                                                                   | 全校       | 1   | 28,925,897  | 28,925,897  | 配合中程校務發展計畫。                                                      |
| 預付土地款            | 四筆土地之尾款                                                                                                            | 總務處      | 1   | 100,000,000 | 100,000,000 | 該四筆土地(地號:339、560、598、603)已報教育部同意(台(86)高(三)字第86119760號)，本預算為尾款部份。 |
| 電腦軟體             | M-Trends、Techgloey、Nvivo 9.0質性分析軟體、圖控式擴增實境編輯展示軟體、QFDDesigner V. 5、GIS電子地圖圖資...等教學研究用途之軟體系統                         | 教學單位     | 1   | 901,090     | 901,090     | 配合中程校務發展計畫                                                       |
| 合 計              |                                                                                                                    |          |     |             | 190,771,773 |                                                                  |



編號：305

中 華 大 學  
預 計 借 入 款 變 動 表  
103 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<br>金額 | 預計本年度<br>借入金額 | 預計本年度<br>償還金額 | 預計期末<br>金額  | 備 註                     |
|--------------------------------------------|--------------|------------|---------------|---------------|-------------|-------------------------|
| 學生第四宿舍<br>興建工程(台灣中<br>小企業銀行)               | 96.07~116.07 | 81,250,000 | 0             | 6,250,000     | 75,000,000  | 台高(四)字第<br>0960077149號函 |
| 購入四筆土地<br>(地號:339、560、<br>598、603)尾款貸<br>款 | —            | 0          | 100,000,000   | 0             | 100,000,000 | 經董事會第9屆第4次常<br>會會議通過。   |
| 合計                                         |              | 81,250,000 | 100,000,000   | 6,250,000     | 175,000,000 |                         |

中 華 大 學  
收 入 預 算 明 細 表  
103 學 年 度

全1頁 第1頁  
單位：新臺幣元

| (前)年度<br>決算數  | 科目       |          | (本)年度<br>預算數  | 估計(上)年度<br>決算數 | (本)年度預算與估計<br>(上)年度決算比較 |         | 說明                 |
|---------------|----------|----------|---------------|----------------|-------------------------|---------|--------------------|
|               | 編號       | 名稱       |               |                | 差異                      | %       |                    |
| 745,497,237   | 4110     | 學雜費收入    | 754,602,160   | 757,277,746    | -2,675,586              | -0.35%  | 見附表P13~19。         |
| 581,271,861   | 41104111 | 學費收入     | 583,221,250   | 583,656,266    | -435,016                | -0.07%  |                    |
| 164,225,376   | 41104112 | 雜費收入     | 171,380,910   | 173,621,480    | -2,240,570              | -1.29%  |                    |
| 94,640,540    | 4120     | 推廣教育收入   | 123,679,860   | 109,084,494    | 14,595,366              | 13.38%  | 見附表P20。            |
| 114,157,643   | 4130     | 產學合作收入   | 115,326,495   | 106,804,976    | 8,521,519               | 7.98%   |                    |
| 102,200       | 4140     | 其他教學活動收入 | 600,000       | 623,521        | -23,521                 | -3.77%  |                    |
| 122,268,347   | 4150     | 補助及捐贈收入  | 110,678,240   | 125,989,052    | -15,310,812             | -12.15% | 參考102學年度相關收入以保守估計。 |
| 119,277,187   | 41504151 | 補助收入     | 108,798,240   | 123,115,472    | -14,317,232             | -11.63% |                    |
| 2,991,160     | 41504152 | 捐贈收入     | 1,880,000     | 2,873,580      | -993,580                | -34.58% | 參考102學年度相關收入以保守估計。 |
| 6,261,969     | 4170     | 財務收入     | 6,050,000     | 6,800,000      | -750,000                | -11.03% | 見附表P21。            |
| 6,261,969     | 41704171 | 利息收入     | 6,050,000     | 6,800,000      | -750,000                | -11.03% |                    |
| 74,480,718    | 4190     | 其他收入     | 72,975,501    | 73,096,648     | -121,147                | -0.17%  |                    |
| 3,478,925     | 41904192 | 試務費收入    | 3,483,610     | 3,525,750      | -42,140                 | -1.20%  |                    |
| 48,526,613    | 41904193 | 住宿費收入    | 51,624,000    | 49,801,868     | 1,822,132               | 3.66%   | 見附表P19。            |
| 22,475,180    | 41904199 | 雜項收入     | 17,867,891    | 19,769,030     | -1,901,139              | -9.62%  |                    |
| 1,157,408,654 |          | 合計       | 1,183,912,256 | 1,179,676,437  | 4,235,819               | 0.36%   |                    |

編號：307

中 華 大 學  
支 出 預 算 明 細 表  
103 學 年 度

全1頁 第1頁  
單位：新臺幣元

| (前)年度<br>決算數  | 科目       |            | (本)年度<br>預算數  | 估計(上)年度<br>決算數 | (本)年度預算與估計<br>(上)年度決算比較 |          | 說明                                                                   |
|---------------|----------|------------|---------------|----------------|-------------------------|----------|----------------------------------------------------------------------|
|               | 編號       | 名稱         |               |                | 差異                      | %        |                                                                      |
| 4,374,661     | 5110     | 董事會支出      | 6,040,000     | 5,979,896      | 60,104                  | 1.01%    |                                                                      |
| 932,334       | 51105111 | 董事-人事費     | 995,000       | 945,096        | 49,904                  | 5.28%    | 見附表P21。                                                              |
| 471,517       | 51105112 | 董事-業務費     | 1,490,000     | 1,482,800      | 7,200                   | 0.49%    |                                                                      |
| 2,500         | 51105113 | 董事-維護費     | 5,000         | 2,000          | 3,000                   | 150.00%  | 102學年度設備實際損壞率較低。                                                     |
| 42,310        | 51105114 | 董事-退休撫卹費   | 50,000        | 50,000         | 0                       | 0.00%    |                                                                      |
| 2,926,000     | 51105115 | 董事-出席及交通費  | 3,500,000     | 3,500,000      | 0                       | 0.00%    |                                                                      |
| 71,554,027    | 5120     | 行政管理支出     | 91,444,042    | 78,462,737     | 12,981,305              | 16.54%   |                                                                      |
| 37,891,275    | 51205121 | 行政-人事費     | 36,872,000    | 38,047,854     | -1,175,854              | -3.09%   | 見附表P23。                                                              |
| 17,587,650    | 51205122 | 行政-業務費     | 33,469,749    | 22,557,811     | 10,911,938              | 48.37%   | 推動各項空間整建工程。                                                          |
| 11,497,518    | 51205123 | 行政-維護費     | 15,909,841    | 13,032,855     | 2,876,986               | 22.07%   | 1.設備使用多年，耗損率與報廢增加。<br>2.推動各項節能及校園空間改善規劃。                             |
| 1,641,349     | 51205124 | 行政-退休撫卹費   | 2,071,000     | 1,662,200      | 408,800                 | 24.59%   | 1.公職再任教職員之政府負擔私校退撫金轉嫁由學校負擔。<br>2.約聘人員103年8月起適用勞基法。<br>3.退休人員之公保超額年金。 |
| 2,936,235     | 51205125 | 行政-折舊及攤銷   | 3,121,452     | 3,162,017      | -40,565                 | -1.28%   |                                                                      |
| 809,383,813   | 5130     | 教學研究及訓輔支出  | 815,855,687   | 828,303,528    | -12,447,841             | -1.50%   |                                                                      |
| 539,474,216   | 51305131 | 教學-人事費     | 555,250,513   | 533,644,826    | 21,605,687              | 4.05%    | 見附表P24~25。                                                           |
| 142,082,526   | 51305132 | 教學-業務費     | 144,286,728   | 173,336,722    | -29,049,994             | -16.76%  |                                                                      |
| 30,388,893    | 51305133 | 教學-維護費     | 15,103,786    | 23,931,507     | -8,827,721              | -36.89%  | 設備逐年汰舊換新，耗損率降低。                                                      |
| 19,794,746    | 51305134 | 教學-退休撫卹費   | 25,105,000    | 20,316,660     | 4,788,340               | 23.57%   | 1.公職再任教職員之政府負擔私校退撫金轉嫁由學校負擔。<br>2.約聘人員103年8月起適用勞基法。<br>3.退休人員之公保超額年金。 |
| 77,643,432    | 51305135 | 教學-折舊與攤銷   | 76,109,660    | 77,073,813     | -964,153                | -1.25%   |                                                                      |
| 73,771,416    | 5140     | 獎助學金支出     | 62,654,446    | 70,036,155     | -7,381,709              | -10.54%  |                                                                      |
| 20,043,207    | 51405141 | 獎學金支出      | 11,382,468    | 16,576,905     | -5,194,437              | -31.34%  | 1.相關辦法修訂。<br>2.學校預算經費為9,318,468元；佔獎學金支出81.87%。                       |
| 53,728,209    | 51405142 | 助學金支出      | 51,271,978    | 53,459,250     | -2,187,272              | -4.09%   | 學校預算經費為32,334,478元；佔助學金支出63.06%。                                     |
| 65,244,064    | 5150     | 推廣教育支出     | 88,233,434    | 74,340,467     | 13,892,967              | 18.69%   |                                                                      |
| 46,966,430    | 51505151 | 推廣-人事費     | 59,236,626    | 53,001,028     | 6,235,598               | 11.77%   | 見附表P26。                                                              |
| 17,804,613    | 51505152 | 推廣-業務費     | 27,278,916    | 19,875,386     | 7,403,530               | 37.25%   | 103學年推廣收入預估增加，有關支出亦增加。                                               |
| 100,005       | 51505153 | 推廣-維護費     | 210,000       | 387,221        | -177,221                | -45.77%  | 設備逐年汰舊換新，耗損率降低。                                                      |
| 373,016       | 51505154 | 推廣-退休撫卹費   | 416,000       | 348,904        | 67,096                  | 19.23%   |                                                                      |
| 0             | 51505155 | 推廣-折舊及攤銷   | 1,091,892     | 727,928        | 363,964                 | 50.00%   |                                                                      |
| 103,962,436   | 5160     | 產學合作支出     | 109,942,108   | 103,631,085    | 6,311,023               | 6.09%    |                                                                      |
| 60,059,898    | 51605161 | 產學合作支出-人事費 | 63,807,000    | 59,069,719     | 4,737,281               | 8.02%    |                                                                      |
| 43,902,538    | 51605162 | 產學合作支出-業務費 | 46,135,108    | 44,561,366     | 1,573,742               | 3.53%    |                                                                      |
| 1,667,231     | 5190     | 財務支出       | 3,520,000     | 1,822,399      | 1,697,601               | 93.15%   | 1.見附表P22。<br>2.103學年度含預計長期銀行借款1億元之利息估算。                              |
| 1,667,231     | 51905191 | 利息費用       | 3,520,000     | 1,551,914      | 1,968,086               | 126.82%  |                                                                      |
| 0             | 51905195 | 其他財務支出     | 0             | 270,485        | -270,485                | -100.00% |                                                                      |
| 5,566,385     | 51A0     | 其他支出       | 6,209,000     | 13,656,324     | -7,447,324              | -54.53%  |                                                                      |
| 5,240,103     | 51A051A1 | 試務費支出      | 6,209,000     | 5,392,895      | 816,105                 | 15.13%   | 1.含人事費共254.2萬元，見附表P26。<br>2.含業務費及退撫共366.7萬元。                         |
| 326,282       | 51A051A2 | 財產交易短絀     | 0             | 8,263,429      |                         |          |                                                                      |
| 1,135,524,033 |          | 合計         | 1,183,898,717 | 1,176,232,591  | 7,666,126               | 0.65%    |                                                                      |

## 中華大學

預計重大工程及增置土地明細表  
103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<br>總經費及資金 |             |             | 全部計畫各學年度<br>經費 |             | 本學年度經費 |             | 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          |                |             |        |             |                                                                           |
| 新竹市東香段地<br>號:339、560、<br>598、603等四筆<br>土地 | 429,623,417     | 329,623,417 | 100,000,000 | 86~93          | 329,623,417 | 自有資金   | 329,623,417 | 左列土地已報教育部同意(台(86)高(三)字第86119760號函)，因須待內政部核可地目變更通過後方可過戶付款，故尾款至自93學年至今尚未付款。 |
|                                           |                 |             |             | 103            | 100,000,000 | 銀行借款   | 100,000,000 | 本預算為上述土地尾款部份。                                                             |
| 合 計                                       | 429,623,417     | 329,623,417 | 100,000,000 |                | 429,623,417 |        | 429,623,417 |                                                                           |

說明：1. 預計重大工程之總經費在新臺幣五千萬元以上及增置土地，應填列本表。

2. 增置土地及各項工程應分別依各辦理年度填列所需經費及其資金來源。

3. 增置土地及工程如屬同一計畫者，應分別列示其經費及資金來源。

4. 土地及各項工程之用途與規劃細目應在說明欄中敘明。

5. 本表填列金額原則為預算數，已過期間之預算數如有修正（如已過期間預算數配合實際發生數調整者），請於本表下方備註明。

備註：

**中華大學**  
**最近5年現金收支表**  
**99學年度至103學年度**

單位：新臺幣千元

| 項目                                 | 99學年度<br>決算數 | 100學年度<br>決算數 | 101學年度<br>決算數 | 102學年度<br>預估決算數 | 本(103)<br>學年度<br>預算數 | 備註 |
|------------------------------------|--------------|---------------|---------------|-----------------|----------------------|----|
| <b>經常門現金收入(A)</b>                  | 1,178,061.72 | 1,148,491.10  | 1,164,180.03  | 1,177,610.84    | 1,181,154.11         |    |
| 學雜費收入                              | 772,960.31   | 751,011.26    | 751,217.88    | 757,277.75      | 754,602.16           |    |
| 推廣教育收入                             | 79,103.31    | 84,342.12     | 94,640.54     | 109,084.49      | 123,679.86           |    |
| 產學合作收入                             | 124,339.29   | 103,361.18    | 114,157.64    | 106,804.98      | 115,326.50           |    |
| 其他教學活動收入                           | 391.82       | 2,970.03      | 102.20        | 623.52          | 600.00               |    |
| 補助及捐贈收入                            | 124,044.87   | 130,634.73    | 122,268.35    | 125,989.05      | 110,678.24           |    |
| 附屬機構收益                             | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00            | 0.00                 |    |
| 財務收入                               | 6,116.57     | 7,463.45      | 6,261.97      | 6,800.00        | 6,050.00             |    |
| 其他收入                               | 79,108.63    | 74,507.48     | 74,480.72     | 73,096.65       | 72,975.50            |    |
| 減：不產生現金流入之收入                       | (2,456.06)   | (24.42)       | (375.53)      | (156.62)        | (307.03)             |    |
| 應收預收項目調整增(減)數                      | (5,547.02)   | (5,774.73)    | 1,426.26      | (1,908.98)      | (2,451.12)           |    |
| <b>經常門現金支出(B)</b>                  | 1,043,930.22 | 1,035,541.01  | 1,049,661.42  | 1,035,902.60    | 1,101,542.60         |    |
| 董事會支出                              | 4,353.41     | 4,135.92      | 4,374.66      | 5,979.90        | 6,040.00             |    |
| 行政管理支出                             | 68,697.37    | 69,102.42     | 71,554.03     | 78,462.74       | 91,453.94            |    |
| 教學研究及訓輔支出                          | 812,641.81   | 848,308.00    | 809,383.81    | 828,303.53      | 815,845.79           |    |
| 獎助學金支出                             | 72,176.32    | 69,668.49     | 73,771.42     | 70,036.16       | 62,654.45            |    |
| 推廣教育支出                             | 63,843.81    | 63,047.52     | 65,244.06     | 74,340.47       | 88,233.43            |    |
| 產學合作支出                             | 112,789.24   | 91,215.48     | 103,962.44    | 103,631.09      | 109,942.11           |    |
| 其他教學活動支出                           | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00            | 0.00                 |    |
| 附屬機構損失                             | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00            | 0.00                 |    |
| 財務支出                               | 1,685.83     | 1,783.93      | 1,667.23      | 1,822.40        | 3,520.00             |    |
| 其他支出                               | 18,902.75    | 5,133.74      | 5,566.39      | 13,656.32       | 6,209.00             |    |
| 減：不產生現金流出之支出                       | (119,255.34) | (114,952.61)  | (80,905.95)   | (130,961.06)    | (80,323.00)          |    |
| 應付預付項目調整增(減)數                      | 8,095.02     | (1,901.88)    | (4,956.67)    | (9,368.95)      | (2,033.12)           |    |
| <b>經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)</b>       | 134,131.50   | 112,950.09    | 114,518.61    | 141,708.24      | 79,611.51            |    |
| <b>出售資產現金收入(D)</b>                 | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00            | 0.00                 |    |
| <b>購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)</b>       | 61,467.33    | 95,242.80     | 81,111.81     | 82,347.30       | 85,699.81            |    |
| 機械儀器及設備                            | 25,026.53    | 34,948.43     | 33,648.44     | 39,063.96       | 33,189.47            |    |
| 圖書及博物                              | 22,482.13    | 41,921.21     | 34,361.33     | 20,109.00       | 21,103.35            |    |
| 其他設備                               | 8,343.61     | 12,744.87     | 8,290.18      | 13,900.35       | 30,505.90            |    |
| 應付租賃款減少數                           | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00            | 0.00                 |    |
| 預付設備款                              | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 2,486.03        | 0.00                 |    |
| 專利權                                | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00            | 0.00                 |    |
| 電腦軟體                               | 5,615.06     | 5,628.29      | 4,811.86      | 3,512.29        | 901.09               |    |
| 租賃權益                               | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00            | 0.00                 |    |
| 租賃權益改良物                            | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 3,275.67        | 0.00                 |    |
| 其他無形資產                             | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00            | 0.00                 |    |
| 其他資產                               | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00            | 0.00                 |    |
| <b>扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)</b> | 72,664.17    | 17,707.29     | 33,406.80     | 59,360.94       | (6,088.30)           |    |
| <b>購置不動產現金支出(G)</b>                | 0.00         | 0.00          | 1,700.00      | 1,500.00        | 105,071.97           |    |
| 土地                                 | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00            | 0.00                 |    |
| 土地改良物                              | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 1,500.00        | 5,071.97             |    |
| 房屋及建築                              | 0.00         | 0.00          | 1,700.00      | 0.00            | 0.00                 |    |
| 土地權利金                              | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00            | 0.00                 |    |
| 預付土地款                              | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00            | 100,000.00           |    |
| <b>舉債現金收入(H)</b>                   | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00            | 100,000.00           |    |
| 短期借款現金收入                           | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00            | 0.00                 |    |
| 長期借款現金收入                           | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00            | 100,000.00           |    |
| <b>償債現金支出(I)</b>                   | 5,193.17     | 6,250.00      | 6,250.00      | 6,250.00        | 6,250.00             |    |
| 償還短期借款支出                           | 0.00         | 0.00          | 0.00          | 0.00            | 0.00                 |    |
| 償還長期借款支出                           | 5,193.17     | 6,250.00      | 6,250.00      | 6,250.00        | 6,250.00             |    |
| <b>影響本期現金收支調整數(J)</b>              | (37,431.90)  | (23,612.28)   | (15,391.48)   | (25,478.55)     | (20,478.55)          |    |
| <b>本期現金收支餘(絀)(K)=F-G+H-I+J</b>     | 30,039.10    | (12,154.99)   | 10,065.32     | 26,132.39       | (37,888.82)          |    |
| <b>期初現金餘額(L)</b>                   | 443,670.46   | 473,709.58    | 461,554.60    | 471,619.92      | 497,752.33           |    |
| <b>期末現金餘額(M)=K+L</b>               | 473,709.56   | 461,554.59    | 471,619.92    | 497,752.31      | 459,863.51           |    |

說明：

1. 本表資料期間為5學年度，本學年度係指所送預算書之年度；其中前4學年度數據為決算數及預估決算數，本學年度為預算數。
2. 「本期現金收支餘(絀)」決算數須與當年度「現金流量表」之「本期現金及銀行存款淨流入(出)數」相符。
3. 影響本期現金收支調整數(J)，係指除不產生現金流入(出)之收入(支出)及應收預收應付預付項目調整增減數，動產、不動產、無形資產及其他資產之出售或購置，及長短期借款收支項目以外之其他投融資活動項目合計。
4. 本學年度預算數與上學年度預估決算數比較，具重大差異部分請於備註欄說明，若已於預算書表內敘明者，則請註明其頁次。
5. 本表請於每年7月底前併同預算書函報本部。

製表主辦會計

製 表：王麗芳



主辦會計：劉立玲



校 長：劉維琪



董 事 長：黃細玉

