

中原大學

九十四學年度收、支預算編製說明

單位:會計室

日期:94年7月04日

一、重要校務發展十二項重點計畫：

- 1、建立國際知名全人教育典範大學計畫
- 2、深植創意創新創業的教育發展計畫
- 3、鏈結產學研之專題實作平台建構計畫
- 4、建構以行動學習為導向的資訊環境計畫
- 5、以教育全人為核心的終身教育計畫
- 6、建置國際化學習環境及學術平台計畫
- 7、全面提昇學術競爭力的標竿計畫
- 8、發展與經營微型科學園區計畫
- 9、整合跨領域的生命關懷的學術發展計畫
- 10、發展以關懷牧養為導向的大學城計畫
- 11、營造永續的校園文化與整體景觀計畫
- 12、建立學習型行政管理與組織再造計畫

二、計畫預算編製說明：

- 1、為配合校務發展十二項重點計畫目標，落實學年度工作計畫與預算結合。
- 2、依據工作計畫之實際需要及採零基預算之精神，編列學年度預算。
- 3、考量學校發展目標與年度可支用之經費，評估工作計畫之重要性與迫切性及預算編擬之合理性與正確性
為審議年度工作計畫與預算之依據。

三、收入預算說明：本（94）學年度收入預估 2,241,321,502 元。

(一) 學雜費收入：	1,513,397,940	元。	(扣除電腦、語言實習費及住宿費之和	51,840,000	元，	學雜費收入為	1,461,557,940	元。)
	(學費	1,121,692,860	元。	雜費	339,865,080	元。		
住宿費	34,020,000	元。	語言實習	3,660,000	元	電腦實習	14,160,000	元。

- 1.本校基於考量當前教育部調整學雜費經費方案，尚未核定，故本校九十四學年度學雜費各項收費標準暫定不予調整，
俟教育部核定調整方案確定後，請准校方屆時俟情況斟酌是否調整學雜費相關事宜。

2.計算及說明請參照：學雜費收入預估統計表。

(二)推廣教育收入： 85,000,000 元。

1.推廣中心開設研究所學分班、大學部學分班、師資類學分班、非學分班、政府及機構委訓、企業委訓、藝能班等各班(期)收入與推廣教育預計支出與結餘方式編列。

2.各項收入預估約 85,000,000 元，各項支出約： 76,500,000 元(含人事費、業務維護費等各項支出)。
本年度預估結餘 8,500,000 元。

3.計算及說明請參照：推廣教育收支預算表。

(三)建教合作收入： 248,000,000 元。

1.估計國科會專案研究計畫收入： 150,000,000 元。
估計政府機構及民間企業等單位研究計畫收入： 98,000,000 元。

(四)補助捐贈收入： 299,674,964元。

1.補助收入： 269,674,964元。
(含教育部獎補助款及卓越計畫款： 180,000,000 元及教育部其他各項補助款： 89,674,964 元。)
2.捐贈收入： 30,000,000 元，主要係對校友及外界募款之收入。

(五)作業收益： 713,258 元，估計本(94)學年度附設幼稚園收益。

(六)財務收入： 20,000,000 元，為本校定期存款及活期存款利息收入。

(七)其他收入： 74,535,340 元。

1.退撫基金收入： 21,817,840 元。(請參照：退撫基金收入預估統計表)
2.試務收入： 17,000,000 元，採預計收入、支出與結餘方式編列。估計於94學年度辦理95學年度各項招生考試
各項收入約 17,000,000 元，各項支出約： 13,600,000 元(含招生軟硬體、行銷、經常業務費等各項支出)。
本年度預估結餘 3,400,000 元。
3.雜項收入： 15,000,000 元，為一般各項事務收入。
4.暑修收入： 7,717,500 元。
5.管理費收入： 13,000,000 元(估計非國科會收入 3,000,000 元，國科會收入 10,000,000 元。)

(八)動支以前年度累積剩餘： 305,077,942 元。

四、支出預算說明：

(一) 總支出：	2,546,399,444	元。			
(含經常門支出：	1,996,605,499	元，	資本門支出：	549,793,945	元及償還銀行借款：0元)
(二) 經常門支出：	1,996,605,499	元，	主要項目：(含人事費、業務費、維護及報廢、退休撫卹費)。		
1.董事會支出	2,400,000	元。			
2.行政管理支出	360,489,945	元。			
3.教學研究訓輔支出	1,147,782,064	元。			
4.獎助學金支出	127,433,490	元。			
(1) 教育部補助各項獎助學金：	33,843,405	元。			
(2) 依教育部彈性學雜費收費之規定，若本校調漲學雜費收費標準，則需提撥學雜費收入之5%，作為學生就學各項獎補助款；若未調漲學雜費收費標準，則僅需提撥學雜費收入之3%，作為學生就學各項獎補助款。					
(3) 本校在調整學雜費收費標準情況下，另編列	93,590,085	元，	作為學生就學各項獎補助款，占學雜費收入6.40%。(
(已扣除電腦、語言及住宿費合計	93,590,085	元 /	1,461,557,940元)		
(已扣除電腦、語言及住宿費合計	51,840,000元)				
5.推廣教育支出	75,900,000	元。			
推廣中心開設各類班(期)之各項支出、工作計畫、人員薪資與管理費支出等不含行政設備款60萬元。					
6.建教合作支出	248,000,000	元。(管理費)	13,000,000	元。	
7.財務支出		0元。	主要原因係於九十四學年度無銀行建築貸款所致(92年1月2日已償還全部貸款)。		
8.其他支出	34,600,000	元。			
(含：試務費支出：	13,600,000	元，	募款其他支出：	11,000,000	元
及管理費支出：	5,000,000	元。	預備金：	5,000,000	元。
(三) 資本門支出：	549,793,945元。				
1.機械儀器及設備	115,465,725元。				
2.圖書及博物	55,196,500元。				
3.其他設備	31,971,720元。				
4.預付土地工程設備款	347,160,000元。	(預付土地	22,500,000元，	預付工程	324,660,000元)
(四) 償還銀行借款：	0元。				

* 另補充人事費支出分析比率：

(1) 人事費支出 976,912,280 元：比93學年度 924,261,586 元，增加： 52,650,694 元。
 主要原因係：薪級自然晉級、調薪3%與增聘教師所致。
 (已扣除軍訓教官教育部補助款 33,515,841 元收支並列)。

(2) 人事費支出 976,912,280 元：佔學費收入 87.09% (976,912,280 元 / 1,121,692,860 元)。
 佔學雜費(不含電腦、語言實習費及住宿費) 收入66.84% (976,912,280 元 / 1,461,557,940元)。
 含行政-人事費 278,884,954 元 教學-人事費 698,027,326 元(已扣除軍訓教官教育部補助 33,515,841 元)。

五、重要固定資產增置計畫說明：為提高教學、研究及生活空間，於本(94)學年度編列興建校舍工程款合計324,660,000元。

- (一) 生物科技大樓新建工程(土木)，本學年度編列 140,000,000 元。
- (二) 生物科技與工程大樓新建工程(設計)，本學年度編列 3,500,000 元。
- (三) 新中北校地規劃暨學生(男)宿舍新建工程(土木)，本學年度編列 170,000,000 元。
- (四) 新中北校地規劃暨學生(男)宿舍新建工程(設計)，本學年度編列 11,160,000 元。

六、預算補充說明事項：

- (一) 學雜各項費款收費標準按教育部規定報部核備。(90.91.92.93學年度之學雜各項收費標準均未予調整)
- (二) 各單位應依核定之工作計畫與預算確實執行。
- (三) 會計室亦配合新年度預算之執行，除審慎審查各項支出外，並強化會計總帳決算系統、預算內控管理系統及經費查詢系統，以期正確並迅速提供會計資訊，供管理者做為分析、管考與決策之依據。