

台灣首府學校財團法人  
台灣首府大學

102 學年度

(自 102 年 8 月 1 日至 103 年 7 月 31 日止)

預 算 書

# 目 錄

<u>項 目</u>	<u>頁 次</u>
一、 預算說明書.....	第 2-4 頁
二、 收支餘絀預計表.....	第 5 頁
三、 預計固定資產及無形資產變動表.....	第 6 頁
四、 預計增置重要固定資產及無形資產明細表.....	第 7 頁
五、 預計借入款變動表.....	第 8 頁
六、 收入預算明細表.....	第 9 頁
七、 支出預算明細表.....	第 10 頁
八、 102 學年度預算書附件.....	第 11 頁
(一)102 學年度預估註冊學生人數表.....	第 12-13 頁
(二)102 學年度學雜費收費標準表.....	第 14 頁

# 台灣首府學校財團法人台灣首府大學

## 預算說明書

### 102 學年度

#### 一、學校組織及職掌

學校主要單位職掌如下：

校長室：綜理校務。

副校長室：襄助校長推動校務。

秘書室：協調校內相關行政業務、辦理校務會議、行政會議相關會務及記錄、貴賓及團體蒞校參訪資料及協助接待、本校法規之彙整及法制作業之推動…等。

教務處：負責註冊、課務、教學發展等相關事宜。

學務處：負責生活輔導、課外活動、衛生保健與醫療服務、心理諮商輔導、國際暨陸生輔導等相關事宜。

總務處：負責文書、事務、採購、出納、營繕及保管等相關事宜。

研究發展處：辦理校務發展計畫、系所及校務評鑑、學術研究活動及學術交流合作、產學合作、就業輔導等相關事宜。

人事室：辦理編制、任免、遷調、敘薪、考核、獎懲、差假勤惰、訓練進修、待遇、福利、保險、退休、撫卹、人事資料管理等相關事宜。

會計室：辦理學年度之預決算之編製、會計帳務處理等相關事宜。

公關室：全校的新聞發佈與媒體公關事務、各項活動之宣傳。

國際及兩岸事務處：辦理國際暨兩岸教育合作、文化交流、學術交流及外籍學生相關事務…等相關事宜。

圖書館：辦理圖書、期刊、資料庫、視聽教材之採購、借閱流通、典藏、編目、視聽教室之借用等相關事宜。

電子計算機中心：負責校內有關資訊設備、系統支援及管理相關事宜。

推廣教育中心：辦理各公、民營機構委託進行委訓、代訓課程，與企業培訓合作、在職進修教育等相關事宜。

體育室：負責全校體育教學、辦理校內外各項體育活動、體育場（館）及器材管理等相關事宜。

環境安全與衛生中心：推動校園安全衛生、污染防治及推行環境教育等相關事宜。

教師專業發展中心：教師評鑑、教師教學與專業成長、教師授課與專長審查等。

招生中心：辦理大學甄審、申請入學、轉學生、碩士班入學等相關業務。

軍訓室：住校值勤、全民國防教育等相關事宜。

通識教育中心：辦理通識教育課程規劃等相關事宜。

教育實習中心：協助實習教師（生）至教育實習機構實習等相關事宜。

華語中心：服務國際生學習華語，強化台灣在華語教學之地位廣等相關事宜。

人文教育學院：教育研究所、幼兒教育學系(所)、應用外語學系。

休閒產業學院：休閒管理學系(所)、餐旅管理學系、健康與美容事業管理學系、觀光事業管理學系、企業管理學系、休閒資訊管理學系、旅館管理學位學程。

設計學院：商品開發與設計學系、數位娛樂與遊戲設計學系、資訊與多媒體設計學系、工業管理研究所。

## 二、重要校務計畫

1. 在本校教育目標、辦學理念、願景、學校特色等之引導下，發展總目標「建立勤毅宏遠的休閒產業特色大學」，據以擬定中程校務發展計畫之十個發展策略：深化休閒產業特色、落實全人教育、持續推動卓越教學品質、提升學生的就業力、強化師資專業能量、擴大學生的優異表現、擴大國際化的程度、積極增加學生來源的國家別、建立服務效能導向的行政文化及建立持續改善品質保證機制。
2. 積極建置優良的學習環境，發揮教學、研究、推廣服務等教育功能。
3. 以「勤毅宏遠」的人本精神，培育做事殫智竭慮、堅毅果決；做人忠信誠懇、雍容大度之人才。

## 三、收入預算說明

102學年度收入總數：547,460,076元，各項金額如下：

1. 學雜費收入：397,387,482元。(依概估之學生人數(附件一)及不調整學雜費標準(附件二)之情況下預估)
2. 推廣教育收入：1,548,900元。
3. 產學合作收入：10,176,000元。
4. 其他教學活動收入：2,915,000元。
5. 補助及捐贈收入：52,353,785元。(補助收入主要來源包含教育部獎勵私立大專院校校務發展計畫經費、學輔專款、工讀助學金、研究生助學金、專案計畫補助、捐贈收入等)
6. 附屬機構收益：47,629,249元。(依附屬機構所提之預算書編列)
7. 財務收入：1,610,650元。(包含就學貸款代墊補償利息、基金存款利息及學校一般存款利息收入)
8. 其他收入：33,839,010元。

## 四、支出預算說明

102學年度支出總數：560,993,937元，包括經常門支出：510,580,437元及資本門支出：50,413,500元。

(一) 經常門支出總數：510,580,437元，各項金額如下：

1. 董事會支出：2,770,240元。(依需求編列)
2. 行政管理支出：210,269,076元。
3. 教學研究及訓輔支出：235,323,221元。

行政管理支出、教學研究及訓輔支出：

(1)人事費，採員額預算編列原則，隨學生人數增減，費用亦有所浮動。

(2)業務費，以教學研究及訓輔支出為主，以實際需求估計，盡量擷節使用。

(3)維護費，包含教學設備保養、電梯維護、環境清潔美化等。

(4)退休撫恤費，依據預估之學費收入乘3%計算。

4.獎助學金支出：46,978,000元。(除依據教育部規定提撥學費、雜費、學分學雜費收入總額3%作為學生就學獎補助外(獎學金、急難救助金、工讀金等)，並包括教育部研究生獎學金，工讀助學金等)

5.推廣教育支出：1,548,900元。(包含學分班及證照班，主要用於支付教師授課鐘點費、場地費、電腦使用費、業務費、廣告費等)

6.產學合作支出：10,026,000元。(包含國科會專題計畫、地方政府或其他機關委託辦理教學及其他產學合作計畫之業務費支出)

7.其他教學活動支出：2,915,000元。

8.財務支出：700,000元。(利息費用)

9.其他支出：50,000元。

(二)資本門支出總數：50,413,500元，各項金額如下：

1.土地改良物：22,500,000元。

2.機械儀器及設備：18,964,500元。

3.圖書及博物：5,000,000元。

4.其他設備：3,012,500元。

5.電腦軟體：936,500元。

## 五、重要固定資產增置計畫說明

- 1.土地改良物：為提供學生更多休閒活動教學設施及實習旅館，故新增校地…等約需2,250萬元。
- 2.機械儀器及設備(含電腦軟體等)：為提昇教學品質、充足教學設備，故大量添購電腦、實習、教學設備，經費約需2,291萬，以利教學及提升學生學習環境。
- 3.圖書及博物：為供全校師生有充足的圖書、設備環境，大量採購圖書及電子資料庫等，以供閱讀、資料查詢，經費約需500萬元。

## 六、其它必要說明事項

無。

台灣首府學校財團法人台灣首府大學

收支餘絀預計表

102學年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科目	本年度預算數 (1)	估計上年度決算 數(2)	比較增減	
				金額(3)=(1)-(2)	%(4)=(3)/(2)*100
	各項收入				
354,881,725	學雜費收入	397,387,482	377,333,421	20,054,061	5.31%
15,369,915	推廣教育收入	1,548,900	4,230,064	(2,681,164)	-63.38%
15,139,820	產學合作收入	10,176,000	13,199,800	(3,023,800)	-22.91%
3,225,847	其他教學活動收入	2,915,000	1,103,717	1,811,283	164.11%
78,328,007	補助及捐贈收入	52,353,785	57,166,849	(4,813,064)	-8.42%
36,996,091	附屬機構收益	47,629,249	43,442,299	4,186,950	9.64%
1,220,027	財務收入	1,610,650	1,707,259	(96,609)	-5.66%
35,657,111	其他收入	33,839,010	30,857,217	2,981,793	9.66%
540,818,543	收入小計	547,460,076	529,040,626	18,419,450	3.48%
	各項支出				
1,582,061	董事會支出	2,770,240	2,877,817	(107,577)	-3.74%
170,577,345	行政管理支出	210,269,076	174,137,640	36,131,436	20.75%
244,129,359	教學研究及訓輔支出	235,323,221	250,958,521	(15,635,300)	-6.23%
53,573,042	獎助學金支出	46,978,000	54,922,736	(7,944,736)	-14.47%
11,518,969	推廣教育支出	1,548,900	2,344,597	(795,697)	-33.94%
14,189,427	產學合作支出	10,026,000	11,549,340	(1,523,340)	-13.19%
2,126,250	其他教學活動支出	2,915,000	1,429,709	1,485,291	103.89%
696,975	財務支出	700,000	999,666	(299,666)	-29.98%
3,116,750	其他支出	50,000	200,351	(150,351)	-75.04%
501,510,178	支出小計	510,580,437	499,420,377	11,160,060	2.23%
39,308,365	本期餘(絀)：	36,879,639	29,620,249	7,259,390	24.51%

台灣首府學校財團法人台灣首府大學

預計固定資產及無形資產變動表

102學年度

單位：新臺幣元

科目名稱	估計本學年初結 存金額	預計本學年度 增加金額	預計本學年度 減少金額	預計本學年度底結 存金額	說 明
固定資產	2,328,017,390	49,477,000	7,000,000	2,370,494,390	
土地	0	0	0	0	
土地改良物	17,286,124	22,500,000	0	39,786,124	
房屋及建築	1,572,408,095	0	0	1,572,408,095	
機械儀器及設備	329,038,890	18,964,500	5,000,000	343,003,390	
圖書及博物	318,331,736	5,000,000	0	323,331,736	
其他設備	90,952,545	3,012,500	2,000,000	91,965,045	
累計折舊	589,215,708	55,522,268	7,000,000	637,737,976	
累計折舊-土地改良物	16,388,615	554,808	0	16,943,423	
累計折舊-房屋及建築	220,868,644	29,851,416	0	250,720,060	
累計折舊-機械儀器設備	262,906,419	24,026,792	5,000,000	281,933,211	
累計折舊-其他設備	89,052,030	1,089,252	2,000,000	88,141,282	
固定資產淨額	1,738,801,682	(6,045,268)	0	1,732,756,414	
無形資產	16,827,834	936,500	0	17,764,334	
專利權	0	0	0	0	
電腦軟體	16,827,834	936,500	0	17,764,334	
累計攤銷	10,712,206	3,291,732	0	14,003,938	
累計攤銷-專利權	0	0	0	0	
累計攤銷-電腦軟體	10,712,206	3,291,732	0	14,003,938	
無形資產淨額	6,115,628	(2,355,232)	0	3,760,396	
固定資產及無形資產淨額合計	1,744,917,310	(8,400,500)	0	1,736,516,810	

台灣首府學校財團法人台灣首府大學  
預計增置重要固定資產及無形資產明細表

102學年度

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
132 土地改良物/校地增租	總務處	1式	22,500,000	22,500,000	
134 實習設備/烘焙教室	餐旅系	1式	6,000,000	6,000,000	
134 電腦設備/電腦教室更新	電算中心	1式	3,500,000	3,500,000	
134 機械儀器及設備/社團設備	學務處	1式	286,000	286,000	
134 實習設備/實習旅館	總務處	1式	5,000,000	5,000,000	
134 實習設備/國際會議廳	總務處	1式	2,750,000	2,750,000	
134 機械儀器及設備/集塵器、真空煉土機	商設系	1式	258,500	258,500	
134 機械儀器及設備/3D感官體能架構	數遊系	1式	370,000	370,000	
134 機械儀器及設備/打擊樂器、CPR急救娃娃、沐浴娃娃	幼教系	1式	300,000	300,000	
134 機械儀器及設備/數位講桌	事務組	1式	500,000	500,000	
136 機械儀器及設備/室碎紙機	副校長室	1式	12,500	12,500	
136 交通設備/中型巴士	事務組	1式	3,000,000	3,000,000	
135 各系所圖書博物/圖書	圖書館	1式	5,000,000	5,000,000	
142 電腦軟體/教學軟體、動作擷取系統、錄音室、冷光燈	電算中心、華語中心、多媒體系	1式	936,500	936,500	
固定資產及無形資產合計				50,413,500	



台灣首府學校財團法人台灣首府大學

預計借入款變動表

102學年度

單位：新臺幣元

貸 款 機 構	借 款 用 途	預計借款 期 間	估計期初 金 額	預計本年度 借入金額	預計本年度 償還金額	預計期末 金 額	利 率	保證情形 償還方式	備註
元大銀行	附屬機構-蓮潭文教會館整擴建之工程款	97.6.20-104.6.20	27,605,792	0	14,280,424	13,325,368	1.8%	前二年支付利息，後五年本利平均攤還	報部文號：96年12月25日致遠會計字第0960008432號
	致遠樓增建工程	99.11.8-102.11.8	12,499,999	0	12,499,999	-	1.8%	每年三月、九月本利攤還	教育部臺高(四)字第1000012978號函備查
	合 計		40,105,791	0	26,780,423	13,325,368			

台灣首府學校財團法人台灣首府大學

收入預算明細表

102學年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科目		本年度預算數	估計上年度決算數	本年度預算與估計上年度決算比較		說明
	編號	名稱			差異	%	
354,881,725	4110	學雜費收入	397,387,482	377,333,421	20,054,061	5.31%	
294,793,806	4111	學費收入	321,370,666	305,152,774	16,217,892	5.31%	
58,209,753	4112	雜費收入	74,434,616	70,542,681	3,891,935	5.52%	
1,878,166	4113	實習實驗費收入	1,582,200	1,637,966	(55,766)	-3.40%	
15,369,915	4120	推廣教育收入	1,548,900	4,230,064	(2,681,164)	-63.38%	推廣收入減少
15,139,820	4130	產學合作收入	10,176,000	13,199,800	(3,023,800)	-22.91%	產學合作減少
3,225,847	4140	其他教學活動收入	2,915,000	1,103,717	1,811,283	164.11%	教學活動增加
78,328,007	4150	補助及捐贈收入	52,353,785	57,166,849	(4,813,064)	-8.42%	
76,571,291	4151	補助收入	50,853,785	55,734,525	(4,880,740)	-8.76%	
1,756,716	4152	捐贈收入	1,500,000	1,432,324	67,676	4.72%	
36,996,091	4160	附屬機構收益	47,629,249	43,442,299	4,186,950	9.64%	
1,220,027	4170	財務收入	1,610,650	1,707,259	(96,609)	-5.66%	
1,220,027	4171	利息收入	1,610,650	1,707,259	(96,609)	-5.66%	
35,657,111	4190	其他收入	33,839,010	30,857,217	2,981,793	9.66%	
189,850	4192	試務費收入	195,600	224,600	(29,000)	-12.91%	
30,075,740	4193	住宿費收入	30,760,000	25,572,992	5,187,008	20.28%	住宿人數增加
5,391,521	4199	雜項收入	2,883,410	5,059,625	(2,176,215)	-43.01%	雜項收入減少
540,818,543		合計	547,460,076	529,040,626	18,419,450	3.48%	

台灣首府學校財團法人台灣首府大學

支出預算明細表

中華民國102學年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科目		本年度預算數	估計上年度決算數	本年度預算與估計上年度決算比較		說明
	編號	名稱			差異	%	
1,582,061	5110	董事會支出	2,770,240	2,877,817	(107,577)	-3.74%	
265,000	5111	人事費	1,586,240	1,712,336	(126,096)	-7.36%	
1,281,562	5112	業務費	719,000	727,907	(8,907)	-1.22%	
8,958	5113	維護費	11,000	6,330	4,670	73.78%	維護費用增加
-	5114	退休撫卹費	-	28,788	(28,788)	-100.00%	會計科目變動
-	5115	出席及交通費	440,000	393,481	46,519	11.82%	
26,541	5116	折舊及攤銷費	14,000	8,975	5,025	55.99%	預計財產調撥異動
170,577,345	5120	行政管理支出	210,269,076	174,137,640	36,131,436	20.75%	
72,449,951	5121	人事費	70,575,639	71,575,728	(1,000,089)	-1.40%	
35,411,477	5122	業務費	77,208,437	52,066,837	25,141,600	48.29%	全校性業務費用增加
12,105,688	5123	維護費	11,955,000	8,985,484	2,969,516	33.05%	維護費用預計增加
2,346,937	5124	退休撫卹費	2,530,000	2,848,025	(318,025)	-11.17%	
48,263,292	5125	折舊及攤銷	48,000,000	38,661,566	9,338,434	24.15%	預計財產調撥異動
244,129,359	5130	教學研究及訓輔支出	235,323,221	250,958,521	(15,635,300)	-6.23%	
194,926,017	5131	人事費	169,037,387	182,686,316	(13,648,929)	-7.47%	
28,554,428	5132	業務費	48,457,334	50,425,602	(1,968,268)	-3.90%	
1,237,535	5133	維護費	758,500	724,349	34,151	4.71%	
6,428,664	5134	退休撫卹費	6,270,000	7,141,581	(871,581)	-12.20%	
12,982,715	5135	折舊及攤銷	10,800,000	9,980,673	819,327	8.21%	
53,573,042	5140	獎助學金支出	46,978,000	54,922,736	(7,944,736)	-14.47%	
21,868,129	5141	獎學金支出	6,626,000	6,129,347	496,653	8.10%	學校自籌\$38,930,000
31,704,913	5142	助學金支出	40,352,000	48,793,389	(8,441,389)	-17.30%	
11,518,969	5150	推廣教育支出	1,548,900	2,344,597	(795,697)	-33.94%	
8,589,031	5151	人事費	774,450	1,868,822	(1,094,372)	-58.56%	推廣教育減少
2,929,938	5152	業務費	774,450	475,775	298,675	62.78%	
14,189,427	5160	產學合作支出	10,026,000	11,549,340	(1,523,340)	-13.19%	
9,429,373	5161	人事費	5,013,000	7,072,535	(2,059,535)	-29.12%	摺節使用
4,760,054	5162	業務費	5,013,000	4,476,805	536,195	11.98%	
-	5163	維護費	-	-	-	-	
2,126,250	5170	其他教學活動支出	2,915,000	1,429,709	1,485,291	103.89%	
816,961	5171	人事費	874,500	615,510	258,990	42.08%	預估活動增加，故費用相對增加
1,309,289	5172	業務費	2,040,500	814,199	1,226,301	150.61%	
696,975	5190	財務支出	700,000	999,666	(299,666)	-29.98%	負債金額減少，故利息費用減少
696,975	5191	利息費用	700,000	999,666	(299,666)	-29.98%	
3,116,750	51A0	其它支出	50,000	200,351	(150,351)	-75.04%	
48,700	51A1	試務費支出	50,000	28,500	21,500	75.44%	單獨招生費用增加
-	51A2	財產交易短絀	-	138,591	(138,591)	-100.00%	預計報廢無短絀
3,068,050	51A9	雜項支出	-	33,260	(33,260)	-100.00%	費用減少
501,510,178		合計	510,580,437	499,420,377	11,160,060	2.23%	

## 102 學年度預算書附件

(一) 102 學年度預估註冊學生人數表

(二) 102 學年度學雜費收費標準表

(一)102 學年度預估註冊學生人數表

102學年度研究所預估註冊人數

學系	研究所		
	一年級	二年級	合計
教育研究所	15	15	30
幼兒教育研究所	5	5	10
工業管理研究所	3	3	6
休閒管理研究所	11	11	22
合計	34	34	68

102學年度大學部預估註冊人數

學系	大學部				
	一年級	二年級	三年級	四年級	合計
幼兒教育學系	61	61	36	73	231
應用外語學系	60	60	55	53	228
企業管理學系	30	52	30	16	128
休閒管理學系	100	150	104	50	404
休閒資訊管理學系	60	79	61	31	231
商品開發與設計學系	70	79	39	27	215
健康與美容事業管理學系	44	44	24	20	132
餐旅管理學系	281	281	243	191	996
觀光事業管理學系	153	153	132	53	491
資訊與多媒體設計學系	39	82	39	29	189
數位娛樂與遊戲設計學系	59	79	59	68	265
旅館管理學位學程	79	79	27	31	216
文化創意產業學位學程	0	0	0	0	0
合計	1,036	1,199	849	642	3,726

### 102學年度進修學士班預估註冊人數

學系	進修學士班				
	一年級	二年級	三年級	四年級	合計
幼兒教育學系	25	24	0	0	49
應用外語學系	0	0	0	0	0
企業管理學系	36	36	32	31	135
休閒管理學系	28	28	45	68	169
休閒資訊管理學系	28	28	47	0	103
工業管理學系	0	0	0	0	0
商品開發與設計學系	0	0	0	0	0
健康與美容事業管理學系	10	10	12	16	48
餐旅管理學系	72	72	55	102	301
觀光事業管理學系	33	33	36	58	160
資訊與多媒體設計學系	0	0	0	0	0
數位娛樂與遊戲設計學系	0	0	0	0	0
合 計	232	231	227	275	965

### 102學年度二技進修部預估註冊人數

學系	二技進修部		
	一年級	二年級	合計
企業管理學系	50	67	117
休閒管理學系	25	29	54
健康與美容事業管理學系	0	0	0
觀光事業管理學系	0	0	0
合 計	75	96	171

(二)102 學年度學雜費收費標準表

台灣首府大學102學年度學雜費標準表

一、研究所

	教育研究所	幼兒教育所	工業管理所	休閒管理所
學 費	35,700	35,700	37,026	38,740
雜 費	8,310	8,310	8,150	13,130
總 計	44,010	44,010	45,176	51,870
每學分	4,000	4,000	4,000	4,000

二、大學部

	企業管理學系 觀光事業管理學系 餐旅管理學系 旅館管理學位學程 休閒管理學系	幼兒教育學系 應用外語學系-日語組 應用外語學系-英語組	休閒資訊管理學系 工業管理學系 數位娛樂與遊戲設計學系 資訊與多媒體設計學系 商品開發與設計學系 健康與美容事業管理學系
學 費	35,700	35,189	36,195
雜 費	8,310	6,910	10,843
總 計	44,010	42,099	47,038
學分學雜費 (每學分)	1,250	1,212	1,331

三、備註：

1. 研究所與大學部學雜費比照101學年度，未予調整。
2. 進修部各學院系以學分費、修習學分數核計學雜費。
3. 除學雜費外，另收明細如下：
  - a. 學生平安保險費上、下學期各435元。
  - b. 語言教學實習費：
    - 日間部大學應用外語系(英語組、日語組)每學期學生必繳 900元。
    - 進修部大學應用外語系(英語組、日語組)每學期學生必繳 400元。
  - c. 電腦使用費收取標準如下：

	一年級	二年級
研究所	900元(但休閒管理所1,100元)	
日間大學部	900元(但休閒資訊管理學系、數位娛樂與遊戲設計學系、資訊與多媒體設計學系為1,100元)	900元(但休閒資訊管理學系、數位娛樂與遊戲設計學系、資訊與多媒體設計學系為1,100元)
進修部(二技)	500元	
進修部(大學)	900元(但休閒資訊管理學系、數位娛樂與遊戲設計學系、資訊與多媒體設計學系為1,100元)	900元(但休閒資訊管理學系、數位娛樂與遊戲設計學系、資訊與多媒體設計學系為1,100元)

d. 餐飲教學實習費：

- 日間部大學二、三年級必繳900元
- 進修部學士班二、三年級必繳900元

- e. 學生會費300元(進修部150元)。
- f. 住宿費26,500元(上學期14,750、下學期10,750、住宿設備保證金1,000元)。
- g. 軍訓費2,500元(大學進修部一年級必繳)。
- h. 體育費2,500元(大學進修部一年級必繳)。
- i. 新生體檢費390元(新生上學期必繳)。

製 表 : 

主辦會計 : 

校 長 : 

董 事 長 : 



