

輔仁大學學校財團法人輔仁大學

111 學年度

(自 111 年 8 月 1 日起至 112 年 7 月 31 日止)

預 算 書



# 目 錄

	頁 次
一、預算說明書.....	1
二、收支餘絀預計表.....	5
三、預計長期營運資產變動表.....	6
四、預計增置重要長期營運資產明細表.....	7
五、預計借款變動表.....	8
六、收入預算明細表.....	9
七、成本與費用預算明細表.....	11
八、預計購建土地及重大工程明細表.....	13
九、最近5年現金概況表.....	14
十、收入預算補充說明.....	16
十一、支出預算補充說明.....	18

# 輔仁大學學校財團法人輔仁大學

## 預算說明書

### 111 學年度

#### 壹、學校組織及職掌：

學校組織：依據天主教輔仁大學組織規程辦理。

本校於民國 49 年由教育部核准在台設校，目前發展為 12 個學院、進修部及擁有附設醫院之綜合型大學。

#### 貳、重要校務計畫：

##### 一、營運計畫：

##### (一) 未來發展願景

本校為天主教大學，兼具「大學」與「天主教」雙重身分，融合中西方文化而成特有的使命與特色，發展願景：以基督博愛精神，成為具有社會影響力的大學。

##### (二) 輔仁永續

設置「輔仁大學永續發展與社會責任委員會」，研議校園永續發展各項政策，並訂出「永續育才」、「教職共好」、「環境共存」，及「社會共榮」4 大永續推展方向，及其所對應之 SDGs 目標。

##### (三) 111-114 中程校務發展

全球化、少子化、資訊化及疫情等外部大環境的變化，未來 4 年學校會面臨的挑戰，學校的建設跟發展必需要新風貌，需要具有共識的策略跟團隊合作面對挑戰。本校依宗旨、目標、永續 4 大面向，及校長 H.O.P.E 治校理念基礎下，自 109 年 4 月起，啟動 111-114 學年度中程校務發展之規劃，首先盤點內外部各項資料、獎補助及各類評鑑委員對輔仁的建議等，擬定 111-114 學年度中程校務發展階段總目標--「專業發展與人文關懷並重的國際化天主教大學」，並依據目標進行 SWOT 資源分析，形成 4 項奠基校務前瞻基礎建設策略及 10 項發展中程校務亮點特色策略。

H1 優化校園學習環境	P1 發展優質新創育才
H2 充實學術圖書資源	P2 精進教師卓越躍升
H3 建造溫馨學生宿舍	P3 實踐跨域創新教學
H4 精進資訊基礎建設	P4 培力特色就業專長
O1 善盡大學社會責任	E1 研發超前防疫科技
O2 智慧醫療靈性照護	E2 建構永續校園生活
O3 關懷全人體現神聖	E3 營造雙語國際校園

輔仁大學學校財團法人輔仁大學  
預算說明書  
111 學年度

二、重要長期營運資產增置計畫：

- (一) 校園基礎建設改善工程及運動場整修工程：總金額約 3,235 萬元。
- (二) 理工教學實驗大樓：主體工程 4.5 億元，預計執行期間 108 學年度至 111 學年度；另編列內裝工程約 7,440 萬元。
- (三) 織品學院、格物宿舍電力改善工程：總金額約 1,730 萬元。
- (四) 文德文舍宿舍整建工程：預計執行期間 111 學年度至 112 學年度，111 學年度編列預算 1 億 2,283 萬 3,000 元。
- (五) 全校建物及結構安全改善工程：總金額約 1,261 萬元。
- (六) 廁所及屋頂防水改善工程：總金額 1,550 萬元。
- (七) 淨心堂及學校大樓室內裝修改善工程：總金額約 2,014 萬元。
- (八) 積健樓運動館整建工程：總金額 9,000 萬元。

三、長期債務之舉借及償還：

- (一) 理工教學實驗大樓至 111 學年度截止預計動撥貸款 2.5 億元。
- (二) 111 學年度預計償還宿舍興建貸款 300 萬元。

四、其他重要計畫：無

參、本學年度預算概要：

一、收入預算說明：

- (一) 本學年度學雜費收入 23 億 9,000 萬元，較上學年度預算數 23 億 8,000 萬元，增加 1 千萬元，本校一方面受陸生暫緩來台政策及少子化衝擊影響收入，另方面積極擬定招生策略及宣傳，戮力招收境外學生，學生人數微幅成長，故預估收入得以增加。
- (二) 本學年度推廣教育收入 4,500 萬元，較上學年度預算數 6,000 萬元，減少 1,500 萬元，約 25%，主要係受疫情影響，111 學年度依預計開設推廣課程編列預算。
- (三) 本學年度產學合作收入 4 億 5,000 萬元，較上學年度預算數 5 億元，減少 5,000 萬元，約 10%，111 學年度依預計所接計畫之收入核實編列預算。
- (四) 本學年度補助及受贈收入 7 億 5,000 萬元，與上學年度預算數 7 億 5,000 萬元編列相同，本校積極爭取政府部門各項補助計畫及持續推動各項募款計畫。
- (五) 本學年度附屬機構收益 1 億 6,979 萬 1,658 元，較上學年度預算數 1 億 4,434 萬 6,239 元，增加 2,544 萬 5,419 元，約 17.63%，主要係醫院營運日趨穩定，

# 輔仁大學學校財團法人輔仁大學

## 預算說明書

### 111 學年度

開床數及其他營運收入持續增加，盈餘逐年成長。

(六) 本學年度財務收入 5,500 萬元，較上學年度預算數 4,530 萬元，增加 970 萬元，約 21.41%，主要係銀行存款利率調升，利息收入增加所致。

(七) 本學年度其他收入 2 億 3,363 萬 4,000 元，較上學年度預算數 2 億 6,770 萬 8,000 元，減少 3,407 萬 4,000 元，約 12.73%，主要係因宿舍整修預計宿舍費收入減少所致。

#### 二、成本與費用預算說明：

(一) 本學年度行政管理支出 6 億 5,818 萬 5,545 元，較上學年度預算數 6 億 8,581 萬 3,391 元，減少 2,762 萬 7,846 元，約 4.03%，主要係上學年度部分專案計畫已完成，故 111 學年度減少預算編列。

(二) 本學年度教學研究訓輔支出 24 億 1,180 萬 4,185 元，較上學年度預算數 23 億 5,330 萬 9,020 元，增加 5,849 萬 5,165 元，約 2.49%，主要係薪資調升及專案計畫預算增加所致。

(三) 本學年度獎助學金支出 3 億 1,000 萬元，較上學年度預算數 3 億 317 萬 2,000 元，增加 682 萬 8,000 元，約 2.25%，主要係助學金編列增加所致。

(四) 本學年度推廣教育支出 3,207 萬 380 元，較上學年度預算數 4,210 萬 7,893 元，減少 1,003 萬 7,513 元，約 23.84%，主要係依預計所開推廣課程編列預算。

(五) 本學年度產學合作支出 4 億 4,340 萬元，較上學年度預算數 4 億 9,564 萬 5,000 元，減少 5,224 萬 5,000 元，約 10.54%，主要係依預計執行產學合作計畫編列預算。

(六) 本學年度財務費用支出 900 萬元，較上學年度預算數 1,661 萬元，減少 761 萬元，約 45.82%。主要係投資基金原採收益及損失並列方式預估列帳，111 學年度改採淨額方式認列投資損益。

(七) 本學年度其他支出 7,450 萬 4,804 元，較上學年度預算數 6,973 萬 1,642 元，增加 477 萬 3,162 元，約 6.85%。主要係預估財產交易短絀增加所致。

#### 三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

(一) 本學年度土地改良物增置 3,235 萬 1,000 元，較上學年度預算數 2,820 萬元，增加 415 萬 1,000 元，約 14.72%，主要係執行校園基礎建設改善工程。

(二) 本學年度房屋及建築增置 6 億 7,996 萬 3,825 元(含重分類 2 億 8,524 萬 4,383 元)，較上學年度預算數 6 億 1,988 萬 9,189 元(含重分類 1 億 2,515 萬 7,984 元)，增加 6,007 萬 4,636 元，約 9.7%，主要係 111 學年度理工實驗大樓工

輔仁大學學校財團法人輔仁大學  
預算說明書  
111 學年度

程完工認列 4 億 5,000 萬元及其內裝工程 7,440 萬元，另有積健樓運動館整建工程、織品學院電力改善工程及全校建物結構改善工程、耕莘樓、淨心堂、全校廁所及屋頂防水等環境改善工程所致。

- (三) 本學年度機械儀器及設備增置 2 億 20 萬 6,300 元，較上學年度預算數 1 億 9,263 萬 5,000 元，增加 757 萬 1,300 元，約 3.93%，主要係購置教學及研究相關設備所致。
- (四) 本學年度圖書及博物增置 4,900 萬 6,000 元，較上學年度預算數 5,004 萬 1,000 元，減少 103 萬 5,000 元，約 2.07%。
- (五) 本學年度其他設備增置 1,877 萬 9,000 元，較上學年度預算數 1,916 萬 8,000 元，減少 38 萬 9,000 元，約 2.03%，主要係執行教室優化工程設備及宜聖宿舍設備等。
- (六) 本學年度電腦軟體增置 966 萬 4,000 元，較上學年度預算數 2,023 萬 4,000 元，減少 1,057 萬元，約 52.24%，主要係 111 學年度全校教學行政軟體之需求較少所致。
- (七) 本學年度購建中營運資產增置 1 億 2,283 萬 3,000 元，較上學年度預算數 0 元，增加 1 億 2,283 萬 3,000 元，主要係執行文德文舍整建工程。

肆、其他必要說明事項：無

**輔仁大學學校財團法人輔仁大學**  
**收支餘絀預計表**  
**111學年度**

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

(前)學年度 決算數	項目	(本)學年度 預算數 (1)	估計(上)學年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
3,812,431,359	各項收入	4,093,425,658	4,130,927,448	(37,501,790)	(0.91)
2,384,690,049	學雜費收入	2,390,000,000	2,400,180,000	(10,180,000)	(0.42)
28,784,888	推廣教育收入	45,000,000	30,000,000	15,000,000	50.00
385,007,525	產學合作收入	450,000,000	430,000,000	20,000,000	4.65
722,567,206	補助及受贈收入	750,000,000	910,000,000	(160,000,000)	(17.58)
0	附屬機構收益	169,791,658	73,747,448	96,044,210	130.23
58,871,112	財務收入	55,000,000	30,000,000	25,000,000	83.33
232,510,579	其他收入	233,634,000	257,000,000	(23,366,000)	(9.09)
3,811,288,114	各項成本與費用	3,938,964,914	3,796,071,000	142,893,914	3.76
605,953,465	行政管理支出	658,185,545	642,100,000	16,085,545	2.51
2,234,640,981	教學研究及訓輔支出	2,411,804,185	2,314,700,000	97,104,185	4.20
319,133,328	獎助學金支出	310,000,000	315,000,000	(5,000,000)	(1.59)
21,536,952	推廣教育支出	32,070,380	22,911,000	9,159,380	39.98
374,038,420	產學合作支出	443,400,000	413,300,000	30,100,000	7.28
188,126,213	附屬機構損失	0	0	0	-
4,249,617	財務費用	9,000,000	30,060,000	(21,060,000)	(70.06)
63,609,138	其他支出	74,504,804	58,000,000	16,504,804	28.46
1,143,245	本期餘絀	154,460,744	334,856,448	(180,395,704)	(53.87)

附表：

(前)學年度 決算數	項目	(本)學年度 預算數 (1)	估計(上)學年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
(767,412)	本期其他綜合餘絀	0	0	0	-
(767,412)	備供出售金融資產未實現餘絀	0	0	0	-
375,833	本期綜合餘絀總額	154,460,744	334,856,448	(180,395,704)	(53.87)



**輔仁大學學校財團法人輔仁大學**  
**預計長期營運資產變動表**  
**111學年度**

全1頁第1頁  
 單位：新臺幣元

項目名稱	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 重分類金額	預計本學年度 底結存金額	說明
不動產、房屋及設備	11,211,913,899	817,894,742	249,642,632	0	11,780,166,009	
土地	56,813,899	0	0	0	56,813,899	
土地改良物	165,100,000	32,351,000	39,296,851	0	158,154,149	
房屋及建築	5,335,000,000	394,719,442	49,863,655	285,244,383	5,965,100,170	
機械儀器及設備	2,790,000,000	200,206,300	126,553,279	0	2,863,653,021	
圖書及博物	1,810,000,000	49,006,000	2,109,000	0	1,856,897,000	
其他設備	592,000,000	18,779,000	31,819,847	0	578,959,153	
購建中營運資產	463,000,000	122,833,000	0	(285,244,383)	300,588,617	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	4,572,800,000	328,700,958	216,311,376	0	4,685,189,582	
土地改良物	90,300,000	8,676,682	33,575,461	0	65,401,221	
房屋及建築	2,145,000,000	133,416,366	48,244,863	0	2,230,171,503	
機械儀器及設備	1,883,400,000	160,402,785	106,512,168	0	1,937,290,617	
其他設備	454,100,000	26,205,125	27,978,884	0	452,326,241	
不動產、房屋及設備淨額	6,639,113,899	489,193,784	33,331,256	0	7,094,976,427	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	0	0	0	0	0	
投資性不動產淨額	0	0	0	0	0	
無形資產	178,000,000	9,664,000	19,610,204	0	168,053,796	
電腦軟體	178,000,000	9,664,000	19,610,204	0	168,053,796	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計攤銷	120,640,000	8,151,847	15,070,656	0	113,721,191	
電腦軟體	120,640,000	8,151,847	15,070,656	0	113,721,191	
無形資產淨額	57,360,000	1,512,153	4,539,548	0	54,332,605	
合計	6,696,473,899	490,705,937	37,870,804	0	7,149,309,032	





**輔仁大學學校財團法人輔仁大學**  
**預計增置重要長期營運資產明細表**  
**111學年度**

全1頁第1頁  
 單位：新臺幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
<b>土地</b>					
<b>土地改良物</b>				<b>32,351,000</b>	
校園基礎建設改善工程	總務處	1	31,000,000	31,000,000	
運動場整修	體育室	1	1,351,000	1,351,000	
<b>房屋及建築</b>				<b>679,963,825</b>	
理工實驗大樓	理工學院	1	450,000,000	450,000,000	111學年度完工認列支 付164,755,617元， 285,244,383元為前期未 完工程轉列。
理工實驗大樓內裝工程	理工學院	1	74,405,825	74,405,825	
織品學院、格物宿舍等電力工程	織品學院、總 務處	1	17,304,000	17,304,000	
全校建物及結構安全改善工程	總務處	1	12,612,000	12,612,000	
廁所及屋頂防水改善工程	總務處	1	15,500,000	15,500,000	
校史室改館工程	校史室	1	2,250,000	2,250,000	
耕莘樓改善工程	國教處	1	8,000,000	8,000,000	
淨心堂整建工程	宗輔中心	1	9,892,000	9,892,000	
積健樓運動館整建工程	體育室	1	90,000,000	90,000,000	
<b>機械儀器及設備</b>				<b>200,206,300</b>	
資訊系統雲端基礎架構設備、智慧型流量管理系統、校 園頻寬管理器、雲端資料儲存設備、網路交換器、無線 網路認證系統及分流設備等	資訊中心	1	55,312,500	55,312,500	
冰水主機	圖書館	1	4,932,000	4,932,000	
全校電腦、印表機、攝影機、投影機、數位相機及電子 講桌等設備	全校各單位	1	33,831,200	33,831,200	
不斷電系統、監視系統、電子看板、伺服器、電熱水爐 等	全校各單位	1	20,425,000	20,425,000	
冷氣設備	全校各單位	1	13,955,600	13,955,600	
高教深耕計畫設備	教發中心	1	10,498,000	10,498,000	
教學單位實驗室儀器設備、高算力GPU雲端運算平台、 織品自動橫編針織機、氣相層析串聯質譜儀、快速即時 聚合酶鏈反應儀等儀器	全校教學單位	1	53,252,000	53,252,000	
濟時樓中央空調主機、國壘樓能源監控系統	全校教學單位	1	8,000,000	8,000,000	
<b>圖書及博物</b>				<b>49,006,000</b>	
圖書、媒體、期刊、資料庫	圖書館	1	49,006,000	49,006,000	
<b>其他設備</b>				<b>18,779,000</b>	
宜聖宿舍設備一批	宿舍服務中心	1	2,945,000	2,945,000	
教室優化工程設備一批	教發中心	1	6,338,000	6,338,000	
教室課桌椅及黑板、教學設備、OA辦公家具等	全校各單位	1	9,496,000	9,496,000	
<b>購建中營運資產</b>				<b>122,833,000</b>	
文德文舍整建工程	宿舍服務中心	1	122,833,000	122,833,000	
<b>租賃資產</b>				-	
<b>租賃權益改良物</b>				-	
<b>投資性不動產</b>				-	
<b>購建中之投資性不動產</b>				-	
<b>專利權</b>				-	
<b>電腦軟體</b>				<b>9,664,000</b>	
教學行政軟體	資訊中心等全 校單位	1	9,664,000	9,664,000	
<b>租賃權益</b>				-	
<b>發展中之無形資產</b>				-	
<b>其他無形資產</b>				-	



**輔仁大學學校財團法人輔仁大學**  
**預計借款變動表**  
**111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	估計期初金額	預計本學年度舉借金額	預計本學年度償還金額	預計期末金額	備註
附設醫院興建工程	104年7月至 136年3月	2,200,000,000	0	0	2,200,000,000	註1-1 註1-2
附設醫院興建工程	106年4月至 136年4月	2,000,000,000	0	0	2,000,000,000	註2-1 註2-2
興建校舍-宜聖宿舍	108年4月至 128年4月	550,000,000	0	3,000,000	547,000,000	註3-1 註3-2
興建校舍-理工教學實驗大樓	110年3月至 130年3月	89,000,000	161,000,000	0	250,000,000	註4-1 註4-2
合計		4,839,000,000	161,000,000	3,000,000	4,997,000,000	

備註：

註1-1：一、學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，應於借款前，專案報本部核定後始得辦理：私立學校擴建分校、分部或附屬機構及相關事業增置擴建，應於借款前，專案報教育部核定後辦理  
 註1-2：1.教育部99.1.13台教高(四)字第0990005192號函。  
 2.教育部102.12.13台教高(三)字第1020180949號函。  
 3.教育部104.10.13台教高(三)字第1040126649號函。

註2-1：一、學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，應於借款前，專案報本部核定後始得辦理：私立學校擴建分校、分部或附屬機構及相關事業增置擴建，應於借款前，專案報教育部核定後辦理  
 註2-2：1.教育部99.1.13台教高(四)字第0990005192號函。  
 2.教育部102.12.13台教高(三)字第1020180949號函。  
 3.教育部104.10.13台教高(三)字第1040126649號函。

註3-1：二、學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，應於借款後一個月內，專案報本部備查：舉債指數大於零且小於或等於五(詳舉債指數計算表)，應於借款後一個月內，專案報教育部備查  
 註3-2：1.教育部102.12.13台教高(三)字第1020180949號函。  
 2.教育部108.4.2台教高(三)字第1080039707號函。  
 3.教育部109.1.13台教高(三)字第1080171234號函。

註4-1：一、學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，應於借款前，專案報本部核定後始得辦理：舉債指數大於五(詳舉債指數計算表)或扣減不動產支出前之餘額為負數，應於借款前，專案報教育部核定後辦理  
 註4-2：1.教育部110.1.21台教高(三)字第1090172995號函。



**輔仁大學學校財團法人輔仁大學**  
**收入預算明細表**  
**111學年度**

全2頁第1頁  
 單位：新臺幣元

(前)學年度 決算數	項目名稱	(本)學年度 預算數	估計(上)學年 度決算數	(本)學年度預算與估計 (上)學年度決算比較		說明
				差異	%	
2,384,690,049	學雜費收入	2,390,000,000	2,400,180,000	(10,180,000)	(0.42)	
1,860,716,584	學費收入	1,866,214,000	1,868,680,000	(2,466,000)	(0.13)	
477,558,472	雜費收入	477,669,000	486,500,000	(8,831,000)	(1.82)	
46,414,993	實習實驗費收入	46,117,000	45,000,000	1,117,000	2.48	
28,784,888	推廣教育收入	45,000,000	30,000,000	15,000,000	50.00	註1
385,007,525	產學合作收入	450,000,000	430,000,000	20,000,000	4.65	
722,567,206	補助及受贈收入	750,000,000	910,000,000	(160,000,000)	(17.58)	
592,382,692	補助收入	600,000,000	545,000,000	55,000,000	10.09	
130,184,514	受贈收入	150,000,000	365,000,000	(215,000,000)	(58.90)	註2
0	附屬機構收益	169,791,658	73,747,448	96,044,210	130.23	註3
58,871,112	財務收入	55,000,000	30,000,000	25,000,000	83.33	註4
26,613,558	利息收入	30,000,000	30,000,000	0	0.00	
899,288	投資收益	0	0	0	-	
31,358,266	投資基金收益	25,000,000	0	25,000,000	-	
232,510,579	其他收入	233,634,000	257,000,000	(23,366,000)	(9.09)	
22,779,057	試務費收入	22,982,000	21,000,000	1,982,000	9.44	
109,498,911	住宿費收入	100,652,000	116,000,000	(15,348,000)	(13.23)	
100,232,611	雜項收入	110,000,000	120,000,000	(10,000,000)	(8.33)	
3,812,431,359	合計	4,093,425,658	4,130,927,448	(37,501,790)	(0.91)	



輔仁大學學校財團法人輔仁大學  
收入預算明細表  
111學年度

全2頁第2頁  
單位：新臺幣元

備註：

註1：111學年度預算數較110學年度估計決算數增加，係因110學年度受新冠肺炎疫情影響，故推廣課程開課狀況不如預期；111學年度推廣教育中心積極開設各項推廣班課程及營隊等，預期收入增加。

註2：111學年度預算數較110學年度估計決算數減少，係因110學年度理工實驗大樓國外募款匯回約1億元，及積健樓運動館整修募得9千萬元，而111學年度受贈收入參考歷年決算數編列。

註3：111學年度預算數較110學年度估計決算數增加，係因附設醫院營運已趨穩定，預計111學年度經常收支為盈餘，學校認列附屬機構收益。

註4：111學年度預算數較110學年度估計決算數增加，係110學年度受通膨、升息等影響，預估投資基金為損失，而111學年度以估計投資基金收益編列。



**輔仁大學學校財團法人輔仁大學**  
**成本與費用預算明細表**  
**111學年度**

全2頁第1頁  
 單位：新臺幣元

(前)學年度 決算數	項目名稱	(本)學年度 預算數	估計(上)學年度 決算數	(本)學年度預算與估計 (上)學年度決算比較		說明
				差異	%	
605,953,465	行政管理支出	658,185,545	642,100,000	16,085,545	2.51	
175,828,689	人事費	196,508,000	186,000,000	10,508,000	5.65	
210,062,845	業務費	239,978,900	220,000,000	19,978,900	9.08	
111,324,058	維護費	117,106,000	120,000,000	(2,894,000)	(2.41)	
33,476,977	退休撫卹費	17,984,000	22,000,000	(4,016,000)	(18.25)	
75,260,896	折舊及攤銷	86,608,645	94,100,000	(7,491,355)	(7.96)	
2,234,640,981	教學研究及訓輔支出	2,411,804,185	2,314,700,000	97,104,185	4.20	
1,566,108,919	人事費	1,680,397,684	1,630,000,000	50,397,684	3.09	
344,850,269	業務費	381,119,200	350,000,000	31,119,200	8.89	
41,502,663	維護費	33,540,000	30,000,000	3,540,000	11.80	
48,098,030	退休撫卹費	73,541,000	70,000,000	3,541,000	5.06	
234,081,100	折舊及攤銷	243,206,301	234,700,000	8,506,301	3.62	
319,133,328	獎助學金支出	310,000,000	315,000,000	(5,000,000)	(1.59)	
56,480,827	獎學金支出	52,983,000	65,000,000	(12,017,000)	(18.49)	
262,652,501	助學金支出	257,017,000	250,000,000	7,017,000	2.81	
21,536,952	推廣教育支出	32,070,380	22,911,000	9,159,380	39.98	註1
12,264,323	人事費	18,360,000	12,000,000	6,360,000	53.00	
7,776,049	業務費	11,884,400	9,600,000	2,284,400	23.80	
383,500	維護費	781,000	400,000	381,000	95.25	
0	退休撫卹費	160,000	111,000	49,000	44.14	
1,113,080	折舊及攤銷	884,980	800,000	84,980	10.62	
374,038,420	產學合作支出	443,400,000	413,300,000	30,100,000	7.28	
178,588,001	人事費	213,217,679	220,000,000	(6,782,321)	(3.08)	
187,064,704	業務費	221,920,442	185,000,000	36,920,442	19.96	
8,385,715	折舊及攤銷	8,261,879	8,300,000	(38,121)	(0.46)	
188,126,213	附屬機構損失	0	0	0	-	
4,249,617	財務費用	9,000,000	30,060,000	(21,060,000)	(70.06)	註2
4,249,617	利息費用	9,000,000	5,060,000	3,940,000	77.87	註3
0	投資基金損失	0	25,000,000	(25,000,000)	(100.00)	註4
63,609,138	其他支出	74,504,804	58,000,000	16,504,804	28.46	註5
11,071,433	試務費支出	15,662,000	12,000,000	3,662,000	30.52	註6
25,441,197	財產交易短絀	35,761,804	26,000,000	9,761,804	37.55	註7
10,311,240	超額年金給付	13,000,000	12,000,000	1,000,000	8.33	
16,785,268	雜項支出	10,081,000	8,000,000	2,081,000	26.01	註8
3,811,288,114	合計	3,938,964,914	3,796,071,000	142,893,914	3.76	



輔仁大學學校財團法人輔仁大學  
成本與費用預算明細表  
111學年度

全2頁第2頁  
單位：新臺幣元

備註：

- 註1：111學年度預算數較110學年度估計決算數增加，係因111學年度積極開設各項推廣班課程及營隊等，故支出相對增加。
- 註2：111學年度預算數較110學年度估計決算數減少，主要係110學年度依實際投資狀況估列投資基金損失，預計損失約2,500萬元，而111學年度以投資基金淨收益編列。
- 註3：111學年度預算數較110學年度估計決算數增加，係因銀行貸款利率調升故利息費用增加，及理工實驗大樓完工，貸款利息毋需資本化，轉列利息費用。
- 註4：110學年度依實際投資狀況估列，預計損失約2,500萬元，而111學年度以投資基金淨收益編列。
- 註5：111學年度預算數較110學年度估計決算數增加，詳見各項目差異說明。
- 註6：每學年均依招生活動所需編列預算，110學年度因受疫情影響，部分改採線上進行招生活動及擲節各項支用，故110學年度估計決算數較111學年度預算數少。
- 註7：111學年度預算數較110學年度估計決算數增加，係111學年度預計報廢之資產較110學年度增加所致。
- 註8：111學年度預算數較110學年度估計決算數增加，係因110學年度法人預算擲節使用，預計分攤數減少。



**輔仁大學學校財團法人輔仁大學**  
**預計購建土地及重大工程明細表**  
**111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 總預算及資金來源			全部計畫 各學年度預算		本學年度預算		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							
理工教學實驗大樓	450,000,000	200,000,000	250,000,000	105	580,000			註1		
				106	125,663					
				107	4,834,896					
				108	24,828,701					
				109	66,609,130					
				110	188,265,993					
				111	161,000,000				銀行借款	161,000,000
				111	3,755,617				自有資金(受贈)	3,755,617
理工教學實驗大樓內裝工程	74,405,825	74,405,825	0	111	74,405,825	自有資金(受贈)	74,405,825			
積健樓運動館整修案	90,000,000	90,000,000	0	111	90,000,000	自有資金(受贈)	90,000,000			
文德文舍整建工程	322,000,000	322,000,000	0	111	69,833,000	自有資金(補助款)	69,833,000	註2		
				111	53,000,000	自有資金(學校)	53,000,000			
				112	182,000,000					
				112	17,167,000					
合計	936,405,825	686,405,825	250,000,000		936,405,825		451,994,442			

註1：依教育部110.1.21台教高(三)字第1090172995號函辦理。理工教學實驗大樓於108學年度發包，預計111學年度完工。

註2：依教育部111.3.8台教高(三)字第1110002274號函辦理。文德文舍整建工程預計於111學年度發包，112學年度完工。



**輔仁大學學校財團法人輔仁大學**  
**最近5年現金概況表**  
**107學年度至111學年度**

全2頁第1頁  
單位：新臺幣元

項目	111學年度 預算數	110學年度 預估決算數	109學年度 決算數	108學年度 決算數	107學年度 決算數	備註
<b>經常門現金收入</b>	3,923,634,000	4,057,180,000	3,620,921,408	3,713,027,899	3,880,967,040	
學雜費收入	2,390,000,000	2,400,180,000	2,384,690,049	2,388,366,393	2,427,142,722	
推廣教育收入	45,000,000	30,000,000	28,784,888	34,904,414	36,680,232	
產學合作收入	450,000,000	430,000,000	385,007,525	399,325,842	370,724,770	
補助及受贈收入	750,000,000	910,000,000	722,567,206	671,653,694	726,173,301	
附屬機構收益	169,791,658	73,747,448	0	0	0	
財務收入	55,000,000	30,000,000	58,871,112	62,027,868	51,972,698	
其他收入	233,634,000	257,000,000	232,510,579	255,406,712	252,622,252	
減：不產生現金流入之收入	(169,791,658)	(73,747,448)	(43,150,308)	(41,662,049)	(9,312,914)	
資產負債項目調整增(減)數	0	0	(148,359,643)	(56,994,975)	24,963,979	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
<b>經常門現金支出</b>	3,564,241,305	3,432,171,000	3,227,478,161	3,322,230,637	3,259,759,884	
行政管理支出	658,185,545	642,100,000	605,953,465	578,378,672	601,587,033	
教學研究及訓輔支出	2,411,804,185	2,314,700,000	2,234,640,981	2,193,676,599	2,273,065,803	
獎助學金支出	310,000,000	315,000,000	319,133,328	314,293,288	315,684,539	
推廣教育支出	32,070,380	22,911,000	21,536,952	24,205,973	27,336,616	
產學合作支出	443,400,000	413,300,000	374,038,420	408,147,434	365,518,487	
附屬機構損失	0	0	188,126,213	252,111,891	423,473,788	
財務費用	9,000,000	30,060,000	4,249,617	11,668,015	30,831,079	
其他支出	74,504,804	58,000,000	63,609,138	72,207,177	58,220,751	
減：不產生現金流出之成本與費用	(374,723,609)	(363,900,000)	(551,180,663)	(604,821,181)	(779,360,390)	
資產負債項目調整增(減)數	0	0	(32,629,290)	72,362,769	(56,597,822)	
利息調整數	0	0	0	0	0	
<b>經常門現金餘(絀)數</b>	359,392,695	625,009,000	393,443,247	390,797,262	621,207,156	
出售資產現金收入	0	0	0	0	0	
購置動產、無形資產及其他資產 現金支出	277,655,300	230,000,000	353,102,124	254,570,599	267,379,386	
機械儀器及設備	200,206,300	150,000,000	258,034,156	158,872,937	196,394,439	
圖書及博物	49,006,000	50,000,000	51,431,256	51,417,426	52,182,265	
其他設備	18,779,000	15,000,000	27,276,751	32,128,974	7,663,667	
電腦軟體	9,664,000	15,000,000	16,359,961	12,151,262	11,139,015	
扣減不動產支出前現金餘絀	81,737,395	395,009,000	40,341,123	136,226,663	353,827,770	
購置不動產現金支出	549,903,442	328,000,000	123,618,688	292,251,977	457,658,735	
土地	0	0	0	0	1,422,992	
土地改良物	32,351,000	28,000,000	0	10,576,000	22,178,659	
房屋及建築	394,719,442	50,000,000	123,618,688	281,675,977	434,057,084	
預付工程款及未完工程	122,833,000	250,000,000	0	0	0	
舉債現金收入	161,000,000	0	157,900,000	366,090,000	634,420,000	
長期借款現金收入	161,000,000	0	157,900,000	366,090,000	634,420,000	
償債現金支出	3,000,000	0	0	0	0	
償還長期借款支出	3,000,000	0	0	0	0	
影響本期現金收支調整數	7,374,745	0	34,627,589	(128,006,413)	(534,862,467)	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	(302,791,302)	67,009,000	109,250,024	82,058,273	(4,273,432)	
期初現金及銀行存款餘額	3,932,703,447	3,865,694,447	3,756,444,423	3,674,386,150	3,678,659,582	
期末現金及銀行存款餘額	3,629,912,145	3,932,703,447	3,865,694,447	3,756,444,423	3,674,386,150	





輔仁大學學校財團法人輔仁大學  
最近5年現金概況表  
107學年度至111學年度

全2頁第2頁  
單位：新臺幣元

備註：

其它補充事項：

- 一、111學年度不產生現金流入之收入為附設醫院附屬機構收益169,791,658元。
- 二、111學年度不產生現金流出之成本與費用為折舊及攤銷338,961,805元及財產交易短絀35,761,804元，共計374,723,609元。



## 輔仁大學學校財團法人輔仁大學111學年度收入預算補充說明

一、學雜費收入：凡學校依規定收費標準向學生收取之學雜費屬之。

1. 收費標準：依110學年度學雜費收費標準編列。

2. 人數：各系所依現在大學部一二三年級實際學生、研究所、研究所在職專班及博士班一年級實際學生與預估新生人數及延修生人數計算。

3. 扣除休退學學生學雜費。

4. 收費項目：

學費：1,866,214,000元(含學費、學分費、進修部學分學雜費)。

雜費：477,669,000。

實習實驗費：46,117,000元。

合計 2,390,000,000 元

二、推廣教育收入：凡學校依規定設置推廣教育班，向學員所收取之費用屬之。

合計45,000,000元

三、產學合作收入：凡學校為外界提供服務如代為訓練、研究、設計等所收取之費用屬之。包括科技部、農委會、衛生福利部及勞動部等款項。

合計450,000,000元

四、補助及受贈收入：凡學校接受政府機關之補助及國內外機關團體與個人之捐贈，得由學校運用者皆屬之。

補助收入包含教育部校務獎補助款、高教深耕計畫、研究生獎助學金、學生就學優待減免、學生生活助學金及其他等補助款依實際狀況編列，補助收入總計600,000,000元。

捐贈收入以募款目標與計畫先行估列。各院系所單位募款收入150,000,000元。

合計750,000,000元

五、附屬機構收益：依附設醫院預計收支餘絀表之本期餘絀169,791,658元編列。

六、財務收入：凡學校運用資金所獲取之收益皆屬之。包括利息收入、基金收益等。

計算如下：

利息收入：依前一學年度預估定存金額 ×估計利率 ×期間計算。

30 億元\*1%=30,000,000 元。

投資基金收益：預計 111 學年度投資收益為 25,000,000 元。

合計 55,000,000 元

七、其他收入：凡不屬於以上各科目之收入皆屬之。

1. 試務費收入由教務處及國際教育處預估編列計22,982,000元。

2. 住宿費收入由宿舍服務中心預估編列計100,652,000元。

3. 其他販賣機租金收入、餐廳租金收入、場地租金、游泳池收入計110,000,000元。

合計233,634,000元

收入總計 4,093,425,658 元

# 輔仁大學學校財團法人輔仁大學 111 學年度成本與費用預算補充說明

## 一、 經常門各項支出

### (一)編列基準

#### 1、 人事費：

(1) 員額：各單位專任教職員員額依 110 學年度現有人員及經簽呈核准得聘用員額編列；專兼任教師鐘點費依各系所通過之學時數編列，並由人事室與教務處會同審定。

(2) 薪資標準依 110 學年度調薪後待遇標準編列。

2、 業務費及維護費：各學院及進修部一般預算由院、部統籌編列，各單位得視發展重點作為編列預算之依據，預算額度以 110 學年度原預算額度為編列標準。

#### 3、 退休撫卹支出：

(1) 輔仁退休費由人事室依實際屆齡退休人員預估退休金各項差額。

(2) 私校退撫儲金、工友退休準備金、勞工退休金則依各項政府規定費率辦理。

4、 折舊及攤銷：資本支出之折舊與攤銷由資產組以學校資產採折舊法估算編列。

#### 5、 獎助學金支出：

(1) 助學金：以每小時 168 元及相關所需保費編列。

(2) 輔仁書卷獎獎學金及清寒獎學金由學務處統一編列。

(3) 研究生獎助學金由教務處統一編列。

(4) 學生就學優待減免由學務處統一編列。

#### 6、 推廣教育及其他教學支出：

凡學校依規定設有推廣教育班或從事其他教學活動所支付之各項費用皆屬之。

#### 7、 產學合作支出：

各業務單位預估下一學年將為外界提供代為訓練、研究、設計等服務所支付之費用。

8、 財務費用：貸款利息及預估投資損失。

#### 9、 其他支出：

試務費支出由教務處預估下學年度各項招生情形編列預算，外籍生申請入學由國際教育處編列。

財產交易短絀由總務處提供每年達報廢年限設備予各單位編列。

超額年金給付由人事室依退休人員預估編列。

**(二)經常門編列經費如下：**

- 1、 行政管理支出 658,185,545 元。
- 2、 教學研究及訓輔支出 2,411,804,185 元。
- 3、 獎助學金支出 310,000,000 元。
- 4、 推廣教育支出 32,070,380 元。
- 5、 產學合作支出 443,400,000 元。
- 6、 財務費用：9,000,000 元。
- 7、 其他支出 74,504,804 元。

**經常門支出總計 3,938,964,914 元**

**二、 資本門各項支出**

**(一)編列基準：**用於購置耐用年限二年以上且金額 10,000 元（含）以上之儀器、設備之支出，各單位編列預算時需將用途、規格、新購或汰換等列示清楚，執行時依輔仁大學採購作業辦法辦理。資本支出之預算由資產組提供各單位年度已達折舊且不堪使用之報廢設備金額，以利單位編列汰舊換新資本設備基本需求，且以 110 學年度原預算額度為編列上限；特別計畫資本支出設備預算為配合校務中長程發展計畫編列。

**(二)資本門編列經費如下：**

- 1、 土地改良物 32,351,000 元。
- 2、 房屋及建築 679,963,825 元。(包含理工教學實驗大樓前期未完工程 285,244,383 元轉列房屋及建築)
- 3、 機械儀器及設備 200,206,300 元。
- 4、 圖書及博物 49,006,000 元。
- 5、 其他設備 18,779,000 元。
- 6、 電腦軟體 9,664,000 元。
- 7、 購建中營運資產 122,833,000 元。

**資本門支出總計 1,112,803,125 元**

製 表：楊美菁



主辦會計：邱淑芬



校 長：江漢聲



董 事 長：劉振忠

