淡江大學學校財團法人淡江大學

115 學年度

（自115年8月1日至116年7月31日止）

預　　算　　書

115學年度預算書目錄

項　目	編 號	頁 次
預算書總說明	301	1~4
收支餘絀預計表	302	5
預計長期營運資產變動表	303B	6
預計增置重要長期營運資產明細表	304	7~8
預計借款變動表	305	9
收入預算明細表	306	10~11
成本與費用預算明細表	307	12~14
預計購建土地及重大工程明細表	308	15
最近5年現金概況表	309	16~21
附表1：收入預算明細表		22
附表2：成本與費用預算說明		23
附表3：「B101 - 資產負債項目調整增(減)數」明細表		24
附表4：「1140 - 應收款項」明細表		25
附表5：「2130 - 預收款項」明細表		26
附表6：「5140 - 獎助學金支出」明細表		27
附表7：「A103 - 不產生現金流出之成本與費用」明細表		28
附表8：「B201 - 資產負債項目調整增(減)數」明細表		29
附表9：「2120 - 應付款項」明細表		30
附表10：「1170 - 預付款項」明細表		31
附表11：「BICA - 影響本期現金收支調整數」明細表		32
附表12：「2100 - 流動負債」明細表		33

淡江大學學校財團法人淡江大學

預　算　說　明　書

壹、學校組織及職掌：

一、本校置校長1人，綜理全校校務；副校長3人，襄助校長處理學術、行政及國際事務。

二、本校設文學院、理學院、工學院、商管學院、外國語文學院、國際事務學院、教育學院、AI創智學院、精準健康學院等9學院，綜理院務行政、課程設計、教學評量等教學業務。

三、本校因教學、研究、輔導、服務及發展之需要，設下列各單位：

1. 秘書處--襄助校長處理行政事務及負責議事、管考、協調、公關等事項。
2. 文錙藝術中心--負責舉辦展覽、音樂會、研討會及增加館藏。
3. 品質保證稽核處--負責教育評鑑、內部稽核等事項。
4. 校務研究中心--負責校務相關議題研究及校內、外校務研究專案業務。
5. 永續發展與社會創新中心--負責與SDGs有關之教學、研究、行政、服務等相關業務進展與管考。
6. 全英語教學推動中心--負責落實教育部「大專校院學生雙語化學習計畫」暨推動本校全英語教學與學習。
7. 三全教育中心--負責推動「全英語教學、全大三出國、全住宿學園」之三全特色教育相關業務。
8. 研究發展處--掌理研究發展行政支援事項並推動研究發展計畫相關業務。
9. 體育事務處--掌理體育教學、研究、體育活動、運動場館等體育相關業務。
10. 軍訓室--掌理學生軍訓教學、生活輔導、校園安全及其他軍訓相關事項。
11. 教務處--掌理學籍、成績、課務、試務、招生及其他教務事項。
12. 學生事務處--掌理學生事務及學生輔導相關事宜。
13. 總務處--綜理一切有關總務事項。
14. 人力資源處--綜理一切有關人事事項。
15. 財務處--掌理會計、預算等業務。
16. 覺生紀念圖書館--掌理圖書、期刊、非書資料及數位資源徵集、組織、典藏及服務等。
17. 資訊處--負責校園網路及安全、校務行政資訊系統、支援教學及其他資訊作業相關事項。
18. 推廣教育處--負責學分班、非學分班、日語班團、華語班團、英語班團及職業訓練業務之企劃、推廣等事項。
19. 校友服務暨資源發展處--綜理校友服務工作及推動募款業務事項。
20. 國際暨兩岸事務處--負責規劃及執行國際及兩岸學術交流合作計畫相關事宜。
21. 蘭陽行政處--綜理蘭陽校園行政業務。

22.環境保護及安全衛生中心--配合相關法令之執行，督導、協助校內各單位執行環境保護與安全衛生工作。

貳、重要校務計畫：

本校自 1950 年歷經四個波段不同時期的發展及變革後，發軔「淡江第五波」智慧翻轉，形塑優化四個校園，以「超越」為校務新里程，在中長程校務發展願景「共創大淡水、智慧大未來」下，以「AI + SDGs = ∞」為112至 116學年度校務發展計畫總目標，「打造淡江大學成為『在地國際、智慧雲端、永續未來』韌性大學城」，運用雙軌轉型、數位轉型、永續發展、韌性治理為策略工具，落實在地連結、區域合作、國際鏈結及創新實踐，並規劃「三環五育」之多元課程，希冀造就知識創新、德智兼修、中西融貫、樸實剛毅的棟樑之材。

本校112 至116學年度校務發展計畫以 OKR(Objectives and Key Results)方式制訂計畫目標和關鍵成果，114學年度起結合AI工具及價值評估機制，逐步導入社會投資報酬（Social Return on Investment, SROI）概念，提升校務治理效能與發展韌性。為持續達到本校中長程之目標，每學年度編列預算，將財務資源與校務發展計畫緊密結合。112至116學年度校務發展之總目標，以「卓越心靈培育，關鍵人才養成」、「產研亮點精琢，聲譽排名躍升」、「國際鏈結擴展，在地共榮昇華」、「多元學習培力，資源輔導整合」、「雲端智慧服務，校園永續發展」等五項關鍵結果，作為達成總目標的努力方向和檢視重點。計畫內容包括「課程與教學」、「研究」、「國際化」、「資訊化」、「未來化」、「 學輔 」、「產學」及 「行政」等8個主軸。

本校校務發展計畫架構如下：

1.課程與教學　主軸目標(01) --以攸關國家競爭力及產業發展之高等教育人才培育(incubation)為核心精神，透過學教翻轉與深耕下的品質保證，有效縮短學用落差，強化學用合一與跨領域學習，達到全人養成教育及教師教學創新與突破之精神，確保學生學習及教師教學品質，並將產業需求導入課堂所學，提升學生就業競爭力，激盪培育人才的亮光。

2.研究　主軸目標(02) --以做為一個知識分子(intellect)為核心精神，統整內外部資源，善盡彙整知識、創造知識、傳播知識的使命，精進師生研究質量，提升整體學術競爭力。

3.國際化　主軸目標(03) --以深植國際化(internationalization)為核心精神，著重優化動能的國際化建制，以全面提升校、院、系所的國際學術及社會學習，同時全力拓展學生國際移動能力，以增進學生之國際視野與多元文化認知。積極招收境

外學位生，促進與本地生的交流學習，營造國際化的學習環境。

4. 資訊化　主軸目標(04) --以智慧 (intelligence)為核心精神，運用行動、雲端、大數據、物聯網、人機工程、服務設計等前瞻技術與服務概念，打造智慧校園、形塑感動服務，讓校園資訊化層次由自動化提升到智慧化，更有效地支援教學、行政與研究之運作。
5. 未來化　主軸目標(05) --強調洞察力(insight)之發展，因應全球政經趨勢及教育學習文化的迅速變遷，以科際整合未來化觀點，持續提出形塑與落實未來化教育理念發展之灼見，深化未來化課程基礎，提升教師授課知能，培育學生洞悉未來之基本素養及未來競爭力，使本校成為全球未來研究高等教育重鎮。
6. 學輔　主軸目標(06) --以啟發 (illumination)為精神核心，依據學生不同特質給予適性及前瞻性的學習及生活輔助，並藉由各項學習系統、經濟扶助、心理諮商與職涯輔導的整合，讓學生愛學習、樂服務、勤實踐，在 i 校園氛圍中與既有基礎下持續扎根與延展，透過更創新的方案與制度面的設計，形塑更具淡江特色，企業最愛之優質人力培育，並確保畢業生在職場上的回饋機制更為落實。
7. 產學　主軸目標(07) --以合作創新 (invention)、結合校友資源、師生創業課程Ｔ型人培育、創業挑戰營、產業聯絡會員制度、健全產學專責組織、產學合作推動平台等，以及新產學合作之特色為指引，研擬具本校特色之產學合作推動策略與行動計畫。
8. 行政　主軸目標(08) --以強化精進(improvement)為核心精神，善用時代科技新知，俾使行政服務能創造更高的附加價值，支援學術發展並讓學生能在創新、有趣且充滿關懷的校園環境中「愛」上學習。

在「AI+SDGs=∞」校務發展願景引領下，本校不斷突破高等教育數位化的上限，持續協助學生進行更寬廣且有效的學習。自110學年起攜手台灣微軟打造全國首創全雲端智慧校園。113學年更與遠傳電信強強聯手，完成雲端交換機，邁向5G全雲端智慧校園2.0。114學年度擘畫「Y2025全雲端智慧校園3.0」，不僅展現過往數位淨零轉型的卓越成果，更將深入發展應用AI技術，為永續校園注入創新的轉型動能，持續引領高等教育的數位轉型及永續發展，更為台灣的智慧永續教育發展貢獻力量。

「Y2025全雲端智慧校園3.0 」的重點規劃，包括「AI雲端校務治理」(Cloud-enabled AI Governance)、「AI引領教學創新」(AI-led Teaching Innovation)、「數位孿生能源管理」(Digital Twins EMS)及「智慧永續產學合作」(Smart SDGs Industry Cooperation)，除積極提升校務治理效率、優化教學品質，堅定「以學生學習為中心」的理念，為培育學生具備「AI+SDGs」跨領域通才能力，奠定堅實的教學場域外，更持續結合學術研究能量與產業實務經驗，透過與校友企

業、遠傳電信及台灣微軟的緊密合作，推動企業加速加值實踐SDGs。

參、本學年度預算概要：

一、收入預算說明：

收入預算合計 4,057,580,000元

1.學雜費收入	2,001,600,000元
2.推廣教育收入	240,000,000元
3.產學合作收入	337,421,000元
4.補助及受贈收入	1,231,987,000元
5.財務收入	29,000,000元
6.其他收入	217,572,000元

二、成本與費用預算說明：

支出預算合計 4,144,001,788元

1.董事會支出	2,684,000元
2.行政管理支出	558,663,800元
3.教學研究及訓輔支出	2,804,627,906元
4.獎助學金支出	218,865,782元
5.推廣教育支出	161,164,500元
6.產學合作支出	331,223,800元
7.其他支出	66,772,000元

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

增置重要固定資產合計 181,834,864元

1.機械儀器及設備	133,359,264元
2.圖書及博物	46,900,000元
3.電腦軟體	1,575,600元

編號：302

淡江大學學校財團法人淡江大學

收支餘絀預計表

115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
4,265,560,326	**各項收入**	**4,057,580,000**	**4,257,645,000**	**(200,065,000)**	**(4.70)**
2,087,047,018	學雜費收入	2,001,600,000	2,037,600,000	(36,000,000)	(1.77)
236,333,130	推廣教育收入	240,000,000	245,000,000	(5,000,000)	(2.04)
342,106,537	產學合作收入	337,421,000	336,000,000	1,421,000	0.42
1,334,825,153	補助及受贈收入	1,231,987,000	1,364,900,000	(132,913,000)	(9.74)
47,505,390	財務收入	29,000,000	60,245,000	(31,245,000)	(51.86)
217,743,098	其他收入	217,572,000	213,900,000	3,672,000	1.72
4,191,398,487	**各項成本與費用**	**4,144,001,788**	**4,273,985,170**	**(129,983,382)**	**(3.04)**
2,701,107	董事會支出	2,684,000	2,529,498	154,502	6.11
483,370,806	行政管理支出	558,663,800	491,764,772	66,899,028	13.60
2,904,234,914	教學研究及訓輔支出	2,804,627,906	2,948,163,502	(143,535,596)	(4.87)
280,518,078	獎助學金支出	218,865,782	300,404,710	(81,538,928)	(27.14)
150,419,310	推廣教育支出	161,164,500	155,594,202	5,570,298	3.58
310,809,325	產學合作支出	331,223,800	306,013,037	25,210,763	8.24
1,176,804	財務費用	0	0	0	-
58,168,143	其他支出	66,772,000	69,515,449	(2,743,449)	(3.95)
74,161,839	**本期餘絀**	**(86,421,788)**	**(16,340,170)**	**(70,081,618)**	**428.89**

編號：303B

淡江大學學校財團法人淡江大學
預計長期營運資產變動表
115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	**17,872,985,003**	**180,259,264**	**130,000,000**	**0**	**17,923,244,267**	
土地	4,964,387,830	0	0	0	4,964,387,830	
土地改良物	73,165,461	0	0	0	73,165,461	
房屋及建築	7,379,945,828	0	0	0	7,379,945,828	
機械儀器及設備	3,026,356,258	133,359,264	129,000,000	0	3,030,715,522	
圖書及博物	2,398,739,587	46,900,000	1,000,000	0	2,444,639,587	
購建中營運資產	4,514,840	0	0	0	4,514,840	
租賃權益改良物	25,875,199	0	0	0	25,875,199	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	5,377,796,963	238,861,000	106,000,000	0	5,510,657,963	
土地改良物	32,753,585	3,285,000	0	0	36,038,585	
房屋及建築	3,188,206,764	130,302,000	0	0	3,318,508,764	
機械儀器及設備	2,138,508,506	103,657,000	106,000,000	0	2,136,165,506	
租賃權益改良物	18,328,108	1,617,000	0	0	19,945,108	
不動產、房屋及設備淨額	**12,495,188,040**	**(58,601,736)**	**24,000,000**	**0**	**12,412,586,304**	
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	**133,642,296**	**1,575,600**	**10,000,000**	**0**	**125,217,896**	
電腦軟體	133,642,296	1,575,600	10,000,000	0	125,217,896	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計攤銷	88,322,821	5,301,000	7,000,000	0	86,623,821	
電腦軟體	88,322,821	5,301,000	7,000,000	0	86,623,821	
無形資產淨額	**45,319,475**	**(3,725,400)**	**3,000,000**	**0**	**38,594,075**	
合計	**12,540,507,515**	**(62,327,136)**	**27,000,000**	**0**	**12,451,180,379**	

編號：304

淡江大學學校財團法人淡江大學
預計增置重要長期營運資產明細表
115學年度

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
土地				-	
土地改良物				-	
房屋及建築				-	
機械儀器及設備				**133,359,264**	
整合教學廣播系統、3D列印機、智慧型聯網螢幕、彩色印表機、單眼相機、平板電腦、聚光燈、無線麥克風、鏡頭、非線性剪輯系統、RCS Zetta播出系統、攜帶型錄音機個人電腦(含液晶螢幕)、擴大機	文學院	1	2,053,800	2,053,800	依校務發展計畫編列。
個人電腦(含液晶螢幕)、互動觸控顯示器、聲光效應實驗系統、核磁共振儀、高斯計、智慧計時器、機架式伺服器、酸鹼度/氧化還原電位/溫度測定器、流變溫控載物台、連續流教學平臺、伺服器與雲端管理平台	理學院	1	8,726,570	8,726,570	依校務發展計畫編列。
個人電腦(含液晶螢幕)、筆記型電腦、高效能人工智慧運算伺服器系統、感應耦合電漿光學放射光譜儀(ICP-OES)自動進樣系統、大型工作平檯、塑膠擠出成型機構、平板、AI工作站(NVIDIA DGX Spark)、抽風機、搖篩機、全站儀(測距經緯儀)、藥品櫃、實驗桌、傅立葉轉換紅外線光譜儀、電子顯微鏡-光圈組及電子發射源、飛行模擬與分析系統	工學院	1	12,312,679	12,312,679	依校務發展計畫編列。
高效能電腦、筆記型電腦、平板、相機、投影機、雲端網路儲存設備、高效深度學習運算模組伺服器、穿戴式動態攝影器、DGX桌上型運算平台、眼動儀、人工智慧互動式顯示器	商管學院	1	6,111,172	6,111,172	依校務發展計畫編列。
個人電腦(含液晶螢幕)、筆記型電腦、平板、大型互動觸控式顯示器、資訊講桌、投影機	外語學院	1	1,216,000	1,216,000	依校務發展計畫編列。
個人電腦(含液晶螢幕)、筆記型電腦、平板、無線簡報系統、大型互動觸控式顯示器、POS機	國際學院	1	1,186,900	1,186,900	依校務發展計畫編列。
個人電腦(含液晶螢幕)、筆記型電腦、多媒體播放顯示器、大型互動觸控顯示器、多角度切斷器、攝錄影機	教育學院	1	1,980,000	1,980,000	依校務發展計畫編列。
高效能運算電腦、AI小型邊緣運算裝置、邊緣智慧應用開發平台、智慧運算教學系統	AI創智學院	1	1,639,000	1,639,000	依校務發展計畫編列。
各項AI照護教學與研究設備	精準健康學院	1	552,543	552,543	依校務發展計畫編列。
專業用電腦跑步機、移動式導流風機、麥克風	體育處	1	400,000	400,000	依校務發展計畫編列。
教學與研究設備(汰舊換新基本費用)	各學院	1	1,188,000	1,188,000	依校務發展計畫編列。
資訊網路設備	資訊處	1	6,096,100	6,096,100	依校務發展計畫及業務需要編列。
實習室電腦設備(統籌款)	資訊處	1	12,624,000	12,624,000	依校務發展計畫及業務需要編列。
學生宿舍管理事務設備	學務處	1	140,000	140,000	依校務發展計畫及業務需要編列。
體育館專用中央空調	總務處	1	28,000,000	28,000,000	補助案設備配合款。
冷氣空調、停車管理及其他事務設備	總務處	1	9,065,000	9,065,000	依校務發展計畫及業務需要編列。
能源管理系統	總務處	1	7,000,000	7,000,000	依校務發展計畫及業務需要編列。
圖書館館務營運管理所需教學與學習設備	圖書館	1	66,500	66,500	依校務發展計畫及業務需要編列。
冷氣空調、多媒體教室投影機、其他事務設備	蘭陽行政處	1	769,000	769,000	依校務發展計畫及業務需要編列。

編號：304

淡江大學學校財團法人淡江大學
預計增置重要長期營運資產明細表
115學年度

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
各項教學與研究設備(統籌款)	校長室	1	2,000,000	2,000,000	統籌編列研究計畫案設備配合款。
各項教學與研究設備(統籌款)	行政副校長室	1	4,200,000	4,200,000	統籌編列教學設備費。
冷氣空調及其他事務設備(統籌款)	行政副校長室	1	3,000,000	3,000,000	統籌編列一般事務設備費。
各項教學設備(統籌款)	深耕辦公室	1	9,000,000	9,000,000	統籌編列高教深耕及USR計畫所需。
各項教學設備(配合款統籌)	深耕辦公室	1	1,000,000	1,000,000	統籌編列高教深耕及USR計畫設備配合款。
各項研究設備(統籌款)	研發處	1	11,721,000	11,721,000	補助款(含科技部)轉列機儀設備。
各項教學設備(統籌款)	教務處	1	1,131,000	1,131,000	補助款轉列機儀設備。
各項教學設備	推廣教育處	1	180,000	180,000	依計畫及業務需要編列。
圖書及博物				**46,900,000**	
圖書、期刊及資料庫等	圖書館	1	46,500,000	46,500,000	統籌編列全校圖書及期刊等經費。
圖書	深耕辦公室	1	400,000	400,000	統籌編列高教深耕及USR計畫所需。
其他設備				-	
購建中營運資產				-	
租賃資產				-	
租賃權益改良物				-	
投資性不動產				-	
購建中之投資性不動產				-	
專利權				-	
電腦軟體				**1,575,600**	
實習室電腦軟體(統籌款)	資訊處	1	106,600	106,600	依校務發展計畫及教學研究需要編列。
教學用電腦軟體(統籌款)	深耕辦公室	1	1,469,000	1,469,000	統籌編列高教深耕及USR計畫所需。
租賃權益				-	
發展中之無形資產				-	
其他無形資產				-	

編號：305

淡江大學學校財團法人淡江大學
預計借款變動表
115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
合計		0	0	0	0	

註：本學年度無預計借款規劃。

編號：306

淡江大學學校財團法人淡江大學

收入預算明細表

115學年度

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	%	
2,087,047,018	**學雜費收入**	**2,001,600,000**	**2,037,600,000**	**(36,000,000)**	**(1.77)**	
1,658,609,955	學費收入	1,588,180,000	1,616,750,000	(28,570,000)	(1.77)	
428,437,063	雜費收入	413,420,000	420,850,000	(7,430,000)	(1.77)	
236,333,130	**推廣教育收入**	**240,000,000**	**245,000,000**	**(5,000,000)**	**(2.04)**	
342,106,537	**產學合作收入**	**337,421,000**	**336,000,000**	**1,421,000**	**0.42**	
1,334,825,153	**補助及受贈收入**	**1,231,987,000**	**1,364,900,000**	**(132,913,000)**	**(9.74)**	註1
1,211,353,184	補助收入	1,096,987,000	1,234,900,000	(137,913,000)	(11.17)	註2
123,471,969	受贈收入	135,000,000	130,000,000	5,000,000	3.85	
47,505,390	**財務收入**	**29,000,000**	**60,245,000**	**(31,245,000)**	**(51.86)**	註3
45,680,316	利息收入	29,000,000	36,000,000	(7,000,000)	(19.44)	註4
1,825,074	投資收益	0	24,245,000	(24,245,000)	(100.00)	註5
217,743,098	**其他收入**	**217,572,000**	**213,900,000**	**3,672,000**	**1.72**	
14,390,081	試務費收入	14,572,000	13,900,000	672,000	4.83	
87,957,795	住宿費收入	88,000,000	88,000,000	0	0.00	
115,395,222	雜項收入	115,000,000	112,000,000	3,000,000	2.68	
4,265,560,326	**合計**	**4,057,580,000**	**4,257,645,000**	**(200,065,000)**	**(4.70)**	

淡江大學學校財團法人淡江大學
收入預算明細表
115學年度

單位：新臺幣元

備註：

註1：補助及受贈收入(4150)說明--
(1)補助收入：114學年度因接受114、115年度教育部[拉近公私立學校學雜費差距及配套措施方案]、[教育部補助私立大專校院因應軍公教調薪後增加之人事費用差額經費]補助影響，116年度尚未公布補助金額，故
114學年度補助收入預估決算數較115學年度預算數高。
(2)受贈收入：115學年度少子化影響學雜費收入，擬積極尋求其他收入挹注，增加舉辦校友募款活動，以爭取大額捐資承諾，故115學年度受增收入預算數較114學年度預估決算數增加5,000,000元。

註2：補助收入(4151)說明--
1.114學年度因接受教育部[拉近公私立學校學雜費差距及配套措施方案]、[教育部補助私立大專校院因應軍公教調薪後增加之人事費用差額經費]補助影響，114學年度補助收入預估決算數較115學年度預算數高。
2.115學年度暫未估列116年[教育部補助私立大專校院因應軍公教調薪後增加之人事費用差額經費]補助收入，故115學年度預算數較114學年度預估決算數減少。

註3：財務收入 (4170) 說明--
1.預估學雜費收入新臺幣定存利率及熊貓基金美元定存利率下降，致115學年度較114學年度利息收入減少，影響財務收入減少。
2.保守估計115學年度流動金融資產投資獲利入帳為0元，故較114學年度預估決算數24,245,000元減少，影響財務收入減少。

註4：利息收入 (4171) 說明--
預估學雜費收入新臺幣定存利率及熊貓基金美元定存利率下降，致115學年度利息收入預算數較114學年度預估決算數減少約7,000,000元。

註5：投資收益 (4172) --
114學年度預計流動金融資產投資獲利入帳，投資收益為24,245,000元。115學年度保守估計投資收益為0元，故差異較大。

其它補充事項：
115學年度收入預算明細表，請詳附表1。

編號：307

淡江大學學校財團法人淡江大學
成本與費用預算明細表
115學年度

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	%	
2,701,107	**董事會支出**	**2,684,000**	**2,529,498**	**154,502**	**6.11**	
1,993,330	人事費	1,998,000	1,995,480	2,520	0.13	註1
307,446	業務費	430,000	397,758	32,242	8.11	註2
3,000	維護費	5,000	5,000	0	0.00	
80,000	出席及交通費	200,000	80,000	120,000	150.00	註3
317,331	折舊及攤銷	51,000	51,260	(260)	(0.51)	
483,370,806	**行政管理支出**	**558,663,800**	**491,764,772**	**66,899,028**	**13.60**	註4
198,478,880	人事費	246,339,650	196,713,229	49,626,421	25.23	註5
149,064,474	業務費	172,337,050	152,340,188	19,996,862	13.13	
83,960,915	維護費	86,202,100	90,820,909	(4,618,809)	(5.09)	
12,255,723	退休撫卹費	11,860,000	10,941,535	918,465	8.39	
39,610,814	折舊及攤銷	41,925,000	40,948,911	976,089	2.38	
2,904,234,914	**教學研究及訓輔支出**	**2,804,627,906**	**2,948,163,502**	**(143,535,596)**	**(4.87)**	
1,622,479,410	人事費	1,685,832,622	1,636,803,897	49,028,725	3.00	
983,188,377	業務費	820,939,784	999,931,555	(178,991,771)	(17.90)	
24,438,284	維護費	13,680,500	44,051,783	(30,371,283)	(68.94)	註6
70,188,450	退休撫卹費	84,500,000	68,661,466	15,838,534	23.07	註7
203,940,393	折舊及攤銷	199,675,000	198,714,801	960,199	0.48	
280,518,078	**獎助學金支出**	**218,865,782**	**300,404,710**	**(81,538,928)**	**(27.14)**	註8
151,511,734	獎學金支出	99,320,200	162,435,280	(63,115,080)	(38.86)	註9
129,006,344	助學金支出	119,545,582	137,969,430	(18,423,848)	(13.35)	
150,419,310	**推廣教育支出**	**161,164,500**	**155,594,202**	**5,570,298**	**3.58**	
100,490,769	人事費	119,586,000	100,147,234	19,438,766	19.41	
48,833,481	業務費	40,030,500	54,202,087	(14,171,587)	(26.15)	註10
55,000	維護費	425,000	211,960	213,040	100.51	註11
320,421	退休撫卹費	420,000	320,421	99,579	31.08	註12
719,639	折舊及攤銷	703,000	712,500	(9,500)	(1.33)	
310,809,325	**產學合作支出**	**331,223,800**	**306,013,037**	**25,210,763**	**8.24**	
131,669,832	人事費	143,461,000	136,739,554	6,721,446	4.92	
175,324,752	業務費	184,354,800	165,679,035	18,675,765	11.27	
381,092	退休撫卹費	600,000	381,092	218,908	57.44	註13
3,433,649	折舊及攤銷	2,808,000	3,213,356	(405,356)	(12.61)	
1,176,804	**財務費用**	**0**	**0**	**0**	**-**	
1,176,804	投資損失	0	0	0	-	
58,168,143	**其他支出**	**66,772,000**	**69,515,449**	**(2,743,449)**	**(3.95)**	
11,832,121	試務費支出	13,772,000	12,336,698	1,435,302	11.63	
23,578,186	財產交易短絀	26,000,000	33,489,492	(7,489,492)	(22.36)	註14
22,757,836	超額年金給付	27,000,000	23,689,259	3,310,741	13.98	
4,191,398,487	**合計**	**4,144,001,788**	**4,273,985,170**	**(129,983,382)**	**(3.04)**	

淡江大學學校財團法人淡江大學
成本與費用預算明細表
115學年度

單位：新臺幣元

備註：

註1：人事費 (5111) 說明--
符合專任董事長、董事、監察人全體全年度得支領之總報酬未超過學校法人及其所設所有私立學校該學年度總收入之1%，且不得超過200萬元之規定。
一、董監事薪資 (5111A) --
(1)依教育部110年11月8日臺教技(二)字第1100147359D號令辦理。
(2)含董事長薪資、勞保費及健保費等。
(3)預算編列199萬8,000元符合未超過總收入1%，且不超過200萬元之規定。
全學年度得支領總額(A)：1,998,000元
全學年度學校法人及其所設所有私立學校總收入數(B)：4,057,580,000元
A/B(%)=1,998,000 / 4,057,580,000 = 0.0492%
二、職員薪資 (5111B) --
董事會職員業務由本校秘書處同仁協助辦理，未獨立聘任職員，故無編列相關職員薪資。
董監事薪資編列1,998,000元及職員薪資編列0元。

註2：業務費 (5112) 說明--
(1)115學年度為協助校務加強國際教研合作事宜，安排出國訪問姊妹校及校友會，預估業務費將增加。
(2)符合董事會及監察人支出項下業務費之總金額，未超過所設私立學校總收入0.3%，且不超過150萬元之規定。
業務費總金額(A)：430,000元
全學年度所設私立學校總收入數(B)：4,057,580,000元
A/B(%)= 430,000/4,057,580,000 = 0.0106%

註3：出席及交通費 (5115) 說明--
(1)為因應蘭陽校園轉型，預計增加會議次數，故增編出席及交通費。
(2)符合無給職董事長、董事、監察人全體全年度得支領出席費及交通費總額，未超過學校法人及其所設之所有私立學校該學年度總收入之0.7%，且不超過350萬元之規定。
全學年度得支領出席費及交通費總額(A) ：200,000元
全學年度學校法人及其所設之所有私立學校總收入數(B)：4,057,580,000元
A/B(%)= 200,000 / 4,057,580,000 = 0.0049%

註4：行政管理支出 (5120) 說明--
115學年度預算數較114學年度大幅增加原因如下:
(1)因年資累計晉薪及配合政府調薪方案，預估本校自116年1月1日起調薪，故115學年度人事費預算數較114學年度預估決算數大幅增加。
(2)因應各項物價大幅上漲，故115學年度業務費預算數較114學年度預估決算數高。
(3)少子女化影響學雜費收入減少，為撙節開支，以維護項目之重要性評估辦理，故115學年度維護費預算數較114學年度預估決算數略減。
(4)配合政府調薪方案，故115學年度退休撫卹費預算數較114學年度預估決算數增加。
(5)持續提列折舊及攤銷費用，115學年度折舊及攤銷預算數較114學年度預估決算數增加。

註5：人事費 (5121) 說明--
因年資累計晉薪及配合政府調薪方案，預估本校自116年1月1日起調薪，故115學年度人事費預算數較114學年度預估決算數大幅增加。

註6：維護費 (5133) 說明--
114學年度因配合75週年校慶活動，大力檢修校園教學、研究場域及完善整體校園設備，故114學年度維護費預估決算數較115學年度預算數高。

註7：退休撫卹費 (5134) 說明--
預估本校薪資116年1日1日起調升，調高退休撫卹費，故115學年度退休撫卹費預算數較114學年預估決算數增加。

註8：獎助學金支出 (5140) --
(1)115學年度已編列學生獎助學金218,865,782元，學校自籌學生獎助學金編列109,351,500元。
(2)符合足額編列學雜費收入的3%以上為學生獎助學金，請詳附表6。
學生獎助學金(A) ：218,865,782元
全學年度學雜費收入數(B)：2,001,600,000元
A/B(%)= 218,865,782 /2,001,600,000 = 10.93%

註9：獎學金支出 (5141) 說明--
115學年度保守估列民間捐贈獎學金支出，故115學年度獎學金支出預算數99,320,200元較114學年度預估決算數162,435,280元減少。

淡江大學學校財團法人淡江大學
成本與費用預算明細表
115學年度

單位：新臺幣元

備註：

註10：業務費 (5152) 說明--
114學年度代訓國際專修部華語課程大幅增班，115學年度預估回復平穩，故115學年度業務費預算數較114學年度預估決算數減少。

註11：維護費 (5153) 說明--
為提升教學環境品質，進行各項設備檢修及環境更新，故115學年度維護費預算數較114學年度預估決算數大幅增加。

註12：退休撫卹費 (5154) 說明--
預估本校薪資116年1日1日起調升，增加退休撫卹費，故115學年度退休撫卹費預算數較114學年預估決算數增加。

註13：退休撫卹費 (5164) 說明--
預估本校薪資116年1日1日起調升，增加退休撫卹費，故115學年度退休撫卹費預算數較114學年預估決算數增加。

註14：財產交易短絀 (51X2) 說明--
因114學年度使用年限過期之老舊機械儀器及設備大量報廢，另因微軟更新資安防護等級設定，需報廢老舊無法配合升級之電腦設備，故114學年度預估決算數較115學年度預算數高。

編號：308

淡江大學學校財團法人淡江大學
預計購建土地及重大工程明細表
115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					
合計	0	0	0		0		0	

註：本學年度無購建土地及重大工程規劃。

編號：309

淡江大學學校財團法人淡江大學
最近5年現金概況表
113學年度至117學年度

單位：新臺幣元

項目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備註
經常門現金收入	**4,019,807,751**	**4,060,297,498**	**4,061,077,004**	**4,151,433,524**	**4,100,178,536**	
學雜費收入	1,937,600,000	1,983,500,000	2,001,600,000	2,037,600,000	2,087,047,018	註1
推廣教育收入	240,000,000	240,000,000	240,000,000	245,000,000	236,333,130	
產學合作收入	337,421,000	337,421,000	337,421,000	336,000,000	342,106,537	
補助及受贈收入	1,230,000,000	1,230,000,000	1,231,987,000	1,364,900,000	1,334,825,153	註2
財務收入	28,000,000	28,000,000	29,000,000	60,245,000	47,505,390	註3
其他收入	217,000,000	217,000,000	217,572,000	213,900,000	217,743,098	
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	0	(1,825,074)	註4
資產負債項目調整增(減)數	29,786,751	24,376,498	3,497,004	(106,211,476)	(163,556,716)	註5
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出	**3,738,682,300**	**3,781,682,300**	**3,873,239,788**	**3,942,453,637**	**3,985,937,296**	註6
董事會支出	2,684,000	2,684,000	2,684,000	2,529,498	2,701,107	
行政管理支出	500,000,000	500,000,000	558,663,800	491,764,772	483,370,806	註7
教學研究及訓輔支出	2,733,000,000	2,776,000,000	2,804,627,906	2,948,163,502	2,904,234,914	
獎助學金支出	215,000,000	215,000,000	218,865,782	300,404,710	280,518,078	註8
推廣教育支出	161,164,500	161,164,500	161,164,500	155,594,202	150,419,310	
產學合作支出	331,223,800	331,223,800	331,223,800	306,013,037	310,809,325	
財務費用	0	0	0	0	1,176,804	
其他支出	66,772,000	66,772,000	66,772,000	69,515,449	58,168,143	註9
減：不產生現金流出之成本與費用	(271,162,000)	(271,162,000)	(271,162,000)	(277,130,320)	(272,041,390)	註10
資產負債項目調整增(減)數	0	0	400,000	(54,401,213)	66,580,199	註11
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數	**281,125,451**	**278,615,198**	**187,837,216**	**208,979,887**	**114,241,240**	
出售資產現金收入	**0**	**0**	**0**	**0**	**16,390**	註12
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	**168,000,000**	**168,900,000**	**181,834,864**	**200,228,242**	**169,697,591**	
機械儀器及設備	120,000,000	120,000,000	133,359,264	142,484,434	118,349,208	註13
圖書及博物	46,000,000	46,900,000	46,900,000	48,400,000	44,992,705	
應付租賃款減少數	0	0	0	0	84,000	
預付設備款	0	0	0	0	159,600	
電腦軟體	2,000,000	2,000,000	1,575,600	9,343,808	6,112,078	註14
扣減不動產支出前現金餘絀	**113,125,451**	**109,715,198**	**6,002,352**	**8,751,645**	**(55,439,961)**	
購置不動產現金支出	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
舉債現金收入	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	註15
償債現金支出	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	註16
影響本期現金收支調整數	**(15,000,000)**	**(20,000,000)**	**(7,320,236)**	**(35,179,395)**	**(101,949,598)**	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	**98,125,451**	**89,715,198**	**(1,317,884)**	**(26,427,750)**	**(157,389,559)**	
期初現金及銀行存款餘額	**2,207,552,119**	**2,117,836,921**	**2,119,154,805**	**2,145,582,555**	**2,302,972,114**	
期末現金及銀行存款餘額	**2,305,677,570**	**2,207,552,119**	**2,117,836,921**	**2,119,154,805**	**2,145,582,555**	

編號：309

淡江大學學校財團法人淡江大學
最近5年現金概況表
113學年度至117學年度

單位：新臺幣元

附表：

項目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備註
期末現金及銀行存款餘額	**2,305,677,570**	**2,207,552,119**	**2,117,836,921**	**2,119,154,805**	**2,145,582,555**	
加：短期可變現資產	**215,742,880**	**215,879,631**	**215,606,129**	**216,153,133**	**220,085,771**	
流動金融資產	200,000,000	200,000,000	200,000,000	200,000,000	201,089,648	註17
應收款項	12,712,080	12,848,831	12,575,329	13,122,333	15,965,323	
存出保證金	3,030,800	3,030,800	3,030,800	3,030,800	3,030,800	
減：短期須償還負債	**758,008,619**	**763,208,619**	**762,808,619**	**758,559,192**	**739,823,501**	
流動負債	1,029,700,000	1,034,700,000	1,039,700,000	1,061,350,573	1,184,068,477	註18
減：預收款項	535,700,000	535,700,000	540,700,000	567,400,000	706,104,466	
存入保證金	30,308,619	30,308,619	30,308,619	30,308,619	29,234,007	
應付退休及離職金	233,700,000	233,900,000	233,500,000	234,300,000	232,625,483	註19
可用現金存量推估數	**1,763,411,831**	**1,660,223,131**	**1,570,634,431**	**1,576,748,746**	**1,625,844,825**	

備註-經常門現金收入-資產負債項目調整增(減)數計算式：

項目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	112學年度 決算數
應收款項	12,712,080	12,848,831	12,575,329	13,122,333	15,965,323	23,332,721
(前學年—本學年)差異數	**136,751**	**(273,502)**	**547,004**	**2,842,990**	**7,367,398**	
預收款項	535,700,000	535,700,000	540,700,000	567,400,000	706,104,466	906,678,580
(本學年—前學年)差異數	**0**	**(5,000,000)**	**(26,700,000)**	**(138,704,466)**	**(200,574,114)**	
匯率變動對現金及銀行存款之影響	29,650,000	29,650,000	29,650,000	29,650,000	29,650,000	
資產負債項目調整增(減)數	**29,786,751**	**24,376,498**	**3,497,004**	**(106,211,476)**	**(163,556,716)**	

備註-經常門現金支出-資產負債項目調整增(減)數計算式：

項目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	112學年度 決算數
應付款項	299,000,000	299,000,000	299,000,000	300,000,000	275,599,763	338,786,943
(前學年—本學年)差異數	**0**	**0**	**1,000,000**	**(24,400,237)**	**63,187,180**	
預付款項	23,000,000	23,000,000	23,000,000	23,600,000	48,976,381	51,393,563
(本學年—前學年)差異數	**0**	**0**	**(600,000)**	**(25,376,381)**	**(2,417,182)**	
應付設備工程及圖書款前後差異	0	0	0	(4,624,595)	5,810,201	
資產負債項目調整增(減)數	**0**	**0**	**400,000**	**(54,401,213)**	**66,580,199**	

備註-影響本期現金收支調整數計算式：

項目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數
減少特種基金收現數	180,473	180,473	183,001	181,308	222,333
增加代收款項收現數	1,495,000,000	1,500,000,000	1,506,049,427	1,491,586,325	1,489,158,326
收取存入保證金收現數	17,000,000	17,000,000	17,000,000	17,074,612	18,422,283
加項小計	**1,512,180,473**	**1,517,180,473**	**1,523,232,428**	**1,508,842,245**	**1,507,802,942**
增加流動金融資產及投資付現數	0	0	0	0	55,264,574
增撥特種基金付現數	10,180,473	20,180,473	13,552,664	28,021,640	11,507,368
減少代收款項付現數	1,500,000,000	1,500,000,000	1,500,000,000	1,500,000,000	1,523,800,363
退回存入保證金付現數	17,000,000	17,000,000	17,000,000	16,000,000	19,180,235
減項小計	**(1,527,180,473)**	**(1,537,180,473)**	**(1,530,552,664)**	**(1,544,021,640)**	**(1,609,752,540)**
影響本期現金收支調整數	**(15,000,000)**	**(20,000,000)**	**(7,320,236)**	**(35,179,395)**	**(101,949,598)**

淡江大學學校財團法人淡江大學
最近5年現金概況表
113學年度至117學年度

單位：新臺幣元

備註-其他會計項目：

項目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	112學年度 決算數
特種基金	670,000,000	680,000,000	700,000,000	713,369,663	609,945,807	631,538,903
代收款項	195,000,000	200,000,000	200,000,000	193,950,573	202,364,248	237,006,285

備註：

註1：「4110 - 學雜費收入--各學年度全校上、下學期學生人數（113、114學年度之「學生人數」係以實際註冊人數填列）：
113學年度全校學生人數：上學期22,276人，下學期21,542人。
114學年度全校學生人數：上學期21,882人，下學期21,046人。
115學年度預估全校學生人數：上學期21,900人，下學期21,100人。
116學年度預估全校學生人數：上學期21,700人，下學期20,880人。
117學年度預估全校學生人數：上學期21,200人，下學期20,400人。

註2：「4150 - 補助及受贈收入」-- 各學年度受贈收入：
113學年度決算數受贈收入123,471,969元，詳113學年度決算書收入明細表(P15)。
114學年度預估決算數受贈收入130,000,000元，較113學年度決算數受贈收入增加5.29%，增減原因--適逢本校75週年校慶，增加舉辦校友募款活動，爭取大額捐資承諾，故受贈收入預計增加。(■是, □否)取得捐資證明。
115學年度預估數受贈收入135,000,000元，較113學年度決算數受贈收入增加9.34%，增加原因--少子化影響學雜費收入，積極尋求其他收入挹注，增加舉辦校友募款活動，以爭取大額捐資承諾，故受贈收入預計增加。(□是, ■否)取得捐資承諾證明。
116學年度預估數受贈收入135,000,000元，較113學年度決算數受贈收入增加9.34%，增加原因--少子化影響學雜費收入，積極尋求其他收入挹注，增加舉辦校友募款活動，以爭取大額捐資承諾，故受贈收入預計增加。(□是, ■否)取得捐資承諾證明。
117學年度預估數受贈收入135,000,000元，較113學年度決算數受贈收入增加9.34%，增加原因--少子化影響學雜費收入，積極尋求其他收入挹注，增加舉辦校友募款活動，以爭取大額捐資承諾，故受贈收入預計增加。(□是, ■否)取得捐資承諾證明。

註3：「4170 - 財務收入」--
113學年度決算數財務收入47,505,390元，詳113學年度決算書收入明細表(P15)。
114學年度預估決算數財務收入60,245,000元，較113學年度決算數財務收入增加26.82%，增加原因--預估投資收益挹注24,245,000元，致財務收入大幅增加。
115學年度預算數財務收入29,000,000元，較113學年度決算數財務收入減少38.95%，減少原因--少子化之故，預期學費收入減少，故可用資金將遞減，預估新臺幣及美元定存利率下降致利息收入減少，且保守預估投資收益挹注為0元，故財務收入減少。
116學年度預算數財務收入28,000,000元，較113學年度決算數財務收入減少41.06%，增減原因--少子化之故，預期學費收入減少，故可用資金將減少，預估新臺幣及美元定存利率下降致利息收入減少，且保守預估投資收益挹注為0元，故財務收入減少。
117學年度預算數財務收入28,000,000元，較113學年度決算數財務收入減少41.06%，增減原因--少子化之故，預期學費收入減少，故可用資金將減少，預估新臺幣及美元定存利率下降致利息收入減少，且保守預估投資收益挹注為0元，故財務收入減少。

註4：「A104 - 不產生現金流入之收入」--
113學年度不產生現金流入之收入1,825,074元為累積賸餘款投資期末評價利益-評價收益，
17,631,209-15,806,135=1,825,074，詳113學年度決算書現金流量表(P9)、現金收支概況表(P10)。
114學年度預估決算數及115、116、117學年度預算數不產生現金流入之收入暫以0元編列。

註5：「B101 - 資產負債項目調整增(減)數」--
1.詳備註表列及附表3~附表5。
2.114~117學年度匯率變動對現金及銀行存款影響數暫以113決算數估列。

註6：「B200 – 經常門現金支出」--
(1)教職員工人數：
113學年度教職員工人數：1,975人。(以教1.+職1.報部人數填列)
114學年度教職員工人數：1,947人。(以教1.+職1.報部人數填列)
115學年度預估教職員工人數：1,921人。
116學年度預估教職員工人數：1,826人。
117學年度預估教職員工人數：1,735人。

淡江大學學校財團法人淡江大學
最近5年現金概況表
113學年度至117學年度

單位：新臺幣元

備註：

(2)人事費用：
113學年度人事費用：2,055,112,221元，詳113學年度決算書成本與費用明細表(P17)。
114學年度預估人事費用：2,072,399,394元。
115學年度預估人事費用：2,197,217,272元。
116學年度預估人事費用：2,172,100,000元。
117學年度預估人事費用：2,063,850,000元。

註7：「行政管理支出 (5120) 」--
115學年度預算數較113學年度決算數大幅增加主要原因如下:
1.配合政府調薪方案，預估本校自116年1月1日起調薪增加3%，故115學年度人事費預算數246,339,650元較113學年度決算數198,478,880元大幅增加約24.11%。
2.配合多項校務發展計畫執行，以及物價上漲影響，故115學年度業務費預算數172,337,050元較113學年度決算數149,064,474元增加約15.61%。

註8：獎學金支出 (5141) 說明，請詳附表6--
1.115學年度暫以保守估列民間捐贈獎學金支出，故115學年度獎學金支出預算數較113學年度決算數減少。
2.116學年度暫以保守估列民間捐贈獎學金支出，故115學年度獎學金支出預算數較113學年度決算數減少。
3.117學年度暫以保守估列民間捐贈獎學金支出，故115學年度獎學金支出預算數較113學年度決算數減少。

註9：「51X0 - 其他支出」--
差異影響因素如下：
一、財產交易短絀：
1.114學年度使用年限過期之老舊機械儀器及設備報廢，以及配合微軟更新資安防護等級設定，需報廢老舊無法配合升級之電腦設備，故114學年度預估決算數財產交易短絀33,489,492元較113學年決算數23,578,186元高。
2.115學年度持續配合微軟更新資安防護等級設定，報廢老舊無法配合升級之電腦設備，115學年度預算數財產交易短絀26,000,000元較113學年決算數23,578,186元高。
3.116學年度暫比照115學年度預算數預估，故116學年度預算數財產交易短絀26,000,000元較113學年決算數23,578,186元高。
4.117學年度暫比照115學年度預算數預估，故117學年度預算數財產交易短絀26,000,000元較113學年決算數23,578,186元高。
二、超額年金給付：依公教人員保險法第20條規定編列被保險人公保超額年金。
1.114學年度配合調薪及薪級調整，故114學年度預估決算數超額年金給付23,689,259元較113學年決算數22,757,836元高。
2.115學年度預估調薪影響，故115學年度預算數超額年金給付27,000,000元較113學年決算數22,757,836元高。
3.116學年度暫比照115學年度預算數預估，故116學年度預算數超額年金給付27,000,000元較113學年決算數22,757,836元高。
4.117學年度暫比照115學年度預算數預估，故117學年度預算數超額年金給付27,000,000元較113學年決算數22,757,836元高。
三、試務費支出：
1.114學年度配合報考人數及報名費收費標準調整，故114學年度預估決算數試務費支出12,336,698元較113學年決算數11,832,121元高。
2.115學年度預計配合報考人數及報名費收費標準調整，故115學年度預算數試務費支出13,772,000元較113學年決算數11,832,121元高。
3.116學年度暫比照115學年度預算數預估，故116學年度預算數試務費支出13,772,000元較113學年決算數11,832,121元高。
4.117學年度暫比照115學年度預算數預估，故117學年度預算數試務費支出13,772,000元較113學年決算數11,832,121元高。

註10：「A103 - 不產生現金流出之成本與費用」=折舊費用+攤銷費用+財產交易短絀。
各項目分年金額如下(詳附表7)：
(1)各年度折舊費用--
113學年度決算數：242,275,579元
114學年度預估決算數：237,939,828元
115學年度預算數：239,861,000元
116學年度預算數：239,861,000元
117學年度預算數：239,861,000元
(2)各年度攤銷費用--
113學年度決算數：5,746,247元

淡江大學學校財團法人淡江大學
最近5年現金概況表
113學年度至117學年度

單位：新臺幣元

備註：

114學年度預估決算數：5,701,000元
115學年度預算數：5,301,000元
116學年度預算數：5,301,000元
117學年度預算數：5,301,000元
(3)各年度財產交易短絀--
113學年度決算數：23,578,186元
114學年度預估決算數：33,489,492元
115學年度預算數：26,000,000元
116學年度預算數：26,000,000元
117學年度預算數：26,000,000元
(4)出售賸餘款投資-評價損失--
113學年度決算數：441,378元
114學年度預估決算數：0元
115學年度預算數：0元
116學年度預算數：0元
117學年度預算數：0元

註11：「B201 - 資產負債項目調整增(減)數」--
113學年度應付、預付項目，詳113學年度決算書平衡表(P6、P7)及現金收支概況表(P10)。
114學年度至117學年度預計應付款項、預付款項等項目及前、後學年度差額，請詳附表8~10。

註12：「B400 - 出售資產現金收入」--
113學年度報廢品處理共計16,390元。
114學年度至117學年度無預計資產處分計畫，故出售資產現金收入以0元估列。

註13：「B501 - 機械儀器及設備」--
1.114學年度增購各項教學、研究設備(含計劃案)及汰換體育館空調設備，故114學年度預估決算數142,484,434元較113學年度決算數118,349,208元大幅增加。
2.115學年度預計汰換各項教學、研究設備及體育館空調設備(2,800萬)，故115學年度預算數133,359,264元較113學年度決算數118,349,208元增加。
3.116及117學年度無大額教學、研究設備購置計畫，暫以120,000,000元估列。

註14：「B510 - 電腦軟體」--
1.114學年度購置教學研究用軟體調整價格及增購資安防護軟體，故114學年度電腦軟體資本門預估決算數9,343,808元較113學年度決算數6,112,078元增加。
2.115學年度配合廠商改以分年租用軟體經營模式，故電腦軟體資本門預算數1,575,600元較113學年度決算數6,112,078元大幅減少。
3.116學年度配合廠商改以分年租用軟體經營模式，故電腦軟體資本門預算數2,000,000元較113學年度決算數6,112,078元大幅減少。
4.117學年度比照116學年度配合廠商改以分年租用軟體經營模式，故電腦軟體資本門預算數2,000,000元較113學年度決算數6,112,078元大幅減少。

註15：「BR00 - 舉債現金收入」--
113學年度至117學年度無借款計畫，故無編列舉債現金收入。

註16：「BE00 - 償債現金支出」--
113學年度至117學年度無借款計畫，故無編列償債現金支出。

註17：「1130 - 流動金融資產」--
113學年度流動金融資產決算數201,089,648元，詳113學年度決算書平衡表(P6~P7)。
114學年度持續進行累積賸餘款投資計畫，並機動進行持有項目調整，故流動金融資產預估決算數為200,000,000元。
115學年度至117學年度預計持續進行累積賸餘款投資計畫，維持短期投資，故流動金融資產維持預算數估列200,000,000元。

註18：「2100 - 流動負債」--
113學年度「流動負債」決算數1,184,068,477元含應付款項、預收款項及代收款項等項目，詳113學年度決算書平衡表(P6~P7)。
114學年度至117學年度「流動負債」估列數，詳附表12。

淡江大學學校財團法人淡江大學
最近5年現金概況表
113學年度至117學年度

單位：新臺幣元

備註：

註19：「2320 - 應付退休及離職金」--
依「 淡江大學退休福利儲金制度實施辦法 」提撥給予在職教職員工，由本校按其本俸 3.5%相對提撥公提儲金並存於退休福利儲金專戶之期末餘額估列，因有特定經費來源，故不影響本期現金收支。
113學年度-應付退休及離職金(在職教職員工提撥之公提儲金)232,625,483元。
114學年度-預估應付退休及離職金(在職教職員工提撥之公提儲金)234,300,000元。
115學年度-預估應付退休及離職金(在職教職員工提撥之公提儲金)233,500,000元。
116學年度-預估應付退休及離職金(在職教職員工提撥之公提儲金)233,900,000元。
117學年度-預估應付退休及離職金(在職教職員工提撥之公提儲金)233,700,000元。

115學年度收入預算明細表

單位:新臺幣元

項目	預算編列數	
學雜費收入合計		2,001,600,000
學費收入-大學日學費	1,428,230,000	
學費收入-進學班學雜費	22,880,000	
學費收入-研究所學費	92,200,000	
學費收入-研究所專班	39,100,000	
學費收入-學分費	5,770,000	
學費收入小計		1,588,180,000
雜費收入-大學日雜費	375,350,000	
雜費收入-研究所雜費	30,490,000	
雜費收入-研究所專班	7,580,000	
雜費收入小計		413,420,000
推廣及產學收入合計		577,421,000
推廣教育收入		240,000,000
產學合作收入		337,421,000
補助及受贈收入合計		1,231,987,000
補助收入-校務發展	283,958,000	
補助收入-學輔經費	4,072,000	
教育部-生活助學金	58,500,000	
教育部-研究生獎助學金	4,814,000	
教育部-軍護待遇	11,354,000	
教育部-高教深耕	104,296,000	
補助收入-其他教育部補助	550,000,000	
補助收入-其他政府補助	79,993,000	
補助收入合計		1,096,987,000
受贈收入		135,000,000
財務收入		29,000,000
其他收入合計		217,572,000
雜項收入	115,000,000	
試務費收入	14,572,000	
住宿費收入	88,000,000	
總計		4,057,580,000

115學年度成本與費用預算用途別重點說明

依據112-116學年度中長程校務發展計畫之八項主軸及子計畫，115學年度支出預算計畫摘要重點如下(**不含折舊、攤銷及報廢**)：

一、115學年度支出預算計畫重要項目摘要：

(一)基本業務經費計16億4,111萬9,000元(含教職員工薪津、經核定之基本預算)。

(二)發展性業務經費計19億1,277萬7,352元[115學年度校務發展計畫之八項主軸計畫經費(含深耕計畫主冊、附錄、專章及附冊)]。

(三)推廣及產學業務經費計5億77萬8,300元。

二、經費支出重點項目摘要如下:

(一)全校人事薪津16億3,900萬元、員工保險費1億3,260萬元、退撫7,000萬元、勞退148萬元、福儲1,590萬元、福利支出586萬4,000元

(二)重點研究獎(補)助700萬元、獎勵支出842萬9,000元、高教深耕計畫1億1,879萬9,183元(含主冊、附錄、附冊、專章及校內配合款)。

(三)提撥校內(含民間捐助)獎助學金1億935萬1,500元、政府補助獎助學金1億951萬4,282元。

(四)採購圖書及期刊經費4,690萬元、資訊檢索電子資源等服務1,109萬5,000元。

(五)購置各院系所教學軟硬體設備、軟體租金及物品等經費5,279萬3,312元。

(六)資訊處電腦實習室維護經費(含高教深耕計畫)596萬9,000元、完善教學環境經費626萬1,850元、校園授權軟體租金1,286萬元及雲端資訊服務費（含高教深耕計畫)1,046萬3,000元。

(七)全校性專案工程維修及環安衛生經費1億2,745萬1,200元。

(八)統籌編列軟體租金150萬元、計畫案配合款1,000萬元、全雲端智慧校園3.0計畫400萬元、軟硬體設備費720萬元、修繕維持費300萬元、物品費40萬元。

三、發展性業務經費預算依校務發展計畫主軸統計如下:

115學年度發展性業務預算分析—依校務發展主軸　　單位：新臺幣元

校務發展主軸	金額	百分比(%)
課程與教學 主軸目標 (O1) -- incubation	171,390,175	8.96
研究 主軸目標 (O2) -- intellect	71,887,258	3.76
國際化 主軸目標 (O3) -- internationalization	44,535,700	2.33
資訊化 主軸目標 (O4) -- intelligence	24,940,600	1.30
未來化 主軸目標 (O5) -- insight	2,581,900	0.13
學輔 主軸目標 (O6) -- illumination	283,994,747	14.85
產學 主軸目標 (O7) -- invention	12,277,222	0.64
行政 主軸目標 (O8) -- improvement	1,301,169,750	68.03
合計	1,912,777,352	100.00

113~117學年度 「B101 - 資產負債項目調整增(減)數」 明細表

單位:新臺幣元

項目	117學年度 預算數	116學年度 預算數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數
應收款項前、後年差異數	136,751	-273,502	547,004	2,842,990	7,367,398
預收款項前、後年差異數	0	-5,000,000	-26,700,000	-138,704,466	-200,574,114
減: 匯率影響估計數*	29,650,000	29,650,000	29,650,000	29,650,000	29,650,000
合計	29,786,751	24,376,498	3,497,004	-106,211,476	-163,556,716

*114~117學年度匯率影響估計數以113學年度決算數估列。

附表4

113~117學年度 「1140 － 應收款項」 明細表

單位:新臺幣元

項目	117學年度 預算數	116學年度 預算數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數
應收利息	6,600,000	6,600,000	6,600,000	6,600,000	6,664,887
應收教育部補助案經費	3,584,009	3,720,889	3,447,129	3,994,650	2,899,609
應收場地維護費	300,000	300,000	300,000	300,000	305,863
應收勞保等各項保費	2,228,070	2,227,941	2,228,199	2,227,684	2,228,715
其他應收款	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	3,866,249
合計	12,712,080	12,848,831	12,575,329	13,122,333	15,965,323

*116、117學年度預算數以之前2年平均數估列。

113~117學年度 「2130 - 預收款項」 明細表

單位:新臺幣元

項目	117學年度 預算數	116學年度 預算數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數
預收款-各類補助款結轉下期	60,000,000	60,000,000	65,000,000	70,000,000	68,080,765
預收款-推廣教育收入結轉下期	120,000,000	120,000,000	120,000,000	140,000,000	142,968,694
預收款-高等教育深耕計畫結轉下期	7,300,000	7,300,000	7,300,000	9,000,000	9,369,218
預收款-教育部學輔經費結轉下期	1,400,000	1,400,000	1,400,000	1,400,000	0
預收款-教育部獎補助款結轉下期	50,000,000	50,000,000	50,000,000	50,000,000	164,813,014
預收款-轉學生等試務報名費收入結轉下期	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,163,035
預收款-其他	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	3,040,087
暫收款-學雜費等	12,000,000	12,000,000	12,000,000	12,000,000	12,346,176
暫收款-其他	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	4,123,477
預收受贈收入	280,000,000	280,000,000	280,000,000	280,000,000	299,200,000
合計	535,700,000	535,700,000	540,700,000	567,400,000	706,104,466

113~117學年度 「5140 － 獎助學金支出」 明細表

單位:新臺幣元

項目	117學年度 預算數	116學年度 預算數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數
學生獎助學金	215,000,000	215,000,000	218,865,782	300,404,710	280,518,078
學校自籌學生獎助學金	108,000,000	108,000,000	109,351,500	145,000,000	144,288,302
學雜費收入數	1,937,600,000	1,983,500,000	2,001,600,000	2,037,600,000	2,087,047,018
總收入	3,990,021,000	4,035,921,000	4,057,580,000	4,257,645,000	4,265,560,326
學生獎助學金/學雜費收入數	11.10%	10.84%	10.93%	14.74%	13.44%
學校自籌學生獎助學金/學雜費收入數(3%以上)	5.57%	5.44%	5.46%	7.12%	6.91%
學生獎助學金/總收入(2%以上)	5.39%	5.33%	5.39%	7.06%	6.58%

113~117學年度 「A103 - 不產生現金流出之成本與費用」 明細表

單位:新臺幣元

項目	117學年度 預算數	116學年度 預算數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數
折舊費用	239,861,000	239,861,000	239,861,000	237,939,828	242,275,579
攤銷費用	5,301,000	5,301,000	5,301,000	5,701,000	5,746,247
財產交易短絀	26,000,000	26,000,000	26,000,000	33,489,492	23,578,186
出售賸餘款投資-評價損失	0	0	0	0	441,378
合計	271,162,000	271,162,000	271,162,000	277,130,320	272,041,390

*116、117學年度預算數以115學年度預算數估列。

113~117學年度 「B201 - 資產負債項目調整增(減)數」 明細表

單位:新臺幣元

項目	117學年度 預算數	116學年度 預算數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數
應付款項前、後年差異數	0	0	1,000,000	-24,400,237	63,187,180
預付款項前、後年差異數	0	0	-600,000	-25,376,381	-2,417,182
減:應付設備工程及圖書款增(減)數	0	0	0	-4,624,595	5,810,201
合計--資產負債項目調整增(減)數	0	0	400,000	-54,401,213	66,580,199

113~117學年度 「2130 - 應付款項」 明細表

單位:新臺幣元

項目	117學年度 預算數	116學年度 預算數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數
應付票據	500,000	500,000	500,000	500,000	19,104,557
應付費用-計畫等案補助支出	14,000,000	14,000,000	14,000,000	14,000,000	14,282,673
應付費用-委託軍護案支出	50,000,000	50,000,000	50,000,000	50,000,000	7,947,473
應付費用-各單位經常性業務費	73,000,000	73,000,000	73,000,000	74,000,000	45,121,739
應付費用-推廣教育案支出	0	0	0	0	5,237,342
應付費用-對學生之獎助金					4,467,079
應付費用-人事費	4,500,000	4,500,000	4,500,000	4,500,000	4,448,366
其他應付款-勞健保等費自付額期末調整數	14,000,000	14,000,000	14,000,000	14,000,000	13,062,416
其他應付款-水電費期末調整數	9,000,000	9,000,000	9,000,000	9,000,000	9,050,455
其他應付款-年終、考勤、退撫	103,000,000	103,000,000	103,000,000	103,000,000	108,815,471
其他應付款-電話費、事務費	20,000,000	20,000,000	20,000,000	20,000,000	28,437,597
*應付設備款	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	11,052,012
*應付工程款	500,000	500,000	500,000	500,000	504,000
*應付圖書款	500,000	500,000	500,000	500,000	4,068,583
*應付租賃款	0	0	0	0	0
*小計	11,000,000	11,000,000	11,000,000	11,000,000	15,624,595
合計	299,000,000	299,000,000	299,000,000	300,000,000	275,599,763
與前一年差異數	0	0	1,000,000	-24,400,237	63,187,180
*應付設備工程及圖書款與前一年差異數	0	0	0	4,624,595	-5,810,201

113~117學年度 「1170 - 預付款項」 明細表

單位:新臺幣元

項目	117學年度 預算數	116學年度 預算數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數
用品盤存(贈品)	60,000	60,000	60,000	60,000	0
預付費用-推廣教育各案班經常費等	7,000,000	7,000,000	7,000,000	7,000,000	14,772,618
預付費用-台灣獎學金	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	3,124,000
預付費用-計畫補助案經費等	400,000	400,000	400,000	400,000	975,098
暫付款-113學年度轉學生招生考試費用	600,000	600,000	600,000	600,000	500,000
暫付款-各單位經常業務費	4,000,000	4,000,000	4,000,000	4,600,000	3,171,626
暫付款-暑期營隊活動	8,000,000	8,000,000	8,000,000	8,000,000	7,000,000
暫付款-宿舍整建及公共空間改善工程經常費	0	0	0	0	14,777,786
暫付款-113年度軍護案費用	0	0	0	0	1,269,000
暫付款-退休福利儲金、健保等費	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	0
暫付款-計畫補助案經費等	0	0	0	0	3,386,253
合計	23,000,000	23,000,000	23,000,000	23,600,000	48,976,381
與前一年差異數	0	0	-600,000	-25,376,381	-2,417,182

113~117學年度「BICA - 影響本期現金收支調整數」明細表

單位:新臺幣元

項目	117學年度 預算數	116學年度 預算數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數
加項：					
減少流動金融資產及投資收現數	0	0	0		0
減少附屬機構投資收現數(無)	0	0	0	0	0
減少特種基金收現數	180,473	180,473	183,001	181,308	222,333
減少投資基金收現數	0	0	0	0	0
收回存出保證金收現數	0	0	0	0	0
減少或處分其他投資活動收現數	0	0	0	0	0
增加代收款項收現數	1,495,000,000	1,500,000,000	1,506,049,427	1,491,586,325	1,489,158,326
收取存入保證金收現數	17,000,000	17,000,000	17,000,000	17,074,612	18,422,283
其他籌資活動收現數					0
加項小計	1,512,180,473	1,517,180,473	1,523,232,428	1,508,842,245	1,507,802,942
減項：					
增加流動金融資產及投資付現數	0	0	0	0	55,264,574
增撥附屬機構投資付現數	0	0	0	0	0
增撥特種基金付現數	10,180,473	20,180,473	13,552,664	28,021,640	11,507,368
增撥投資基金付現數	0	0	0	0	0
支付存出保證金付現數	0	0	0	0	0
其他投資活動付現數	0	0	0	0	0
減少代收款項付現數	1,500,000,000	1,500,000,000	1,500,000,000	1,500,000,000	1,523,800,363
退回存入保證金付現數	17,000,000	17,000,000	17,000,000	16,000,000	19,180,235
其他籌資活動付現數	0	0	0	0	0
減項小計	1,527,180,473	1,537,180,473	1,530,552,664	1,544,021,640	1,609,752,540
「BICA - 影響本期現金收支調整數」合計	**-15,000,000**	**-20,000,000**	**-7,320,236**	**-35,179,395**	**-101,949,598**

附表12

113~117學年度 「2100 - 流動負債」 明細表

單位:新臺幣元

項目	117學年度 預算數	116學年度 預算數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數
應付款項	299,000,000	299,000,000	299,000,000	300,000,000	275,599,763
預收款項	535,700,000	535,700,000	540,700,000	567,400,000	706,104,466
代收款項	195,000,000	200,000,000	200,000,000	193,950,573	202,364,248
合計	1,029,700,000	1,034,700,000	1,039,700,000	1,061,350,573	1,184,068,477

製　　表

主辦會計

校　　長

董 事 長