中華學校財團法人中華科技大學

114學年度

（自114年8月1日至115年7月31日止）

預　　算　　書

中華學校財團法人中華科技大學114學年度預算書目錄

編號	名　　稱	頁碼
301	預算說明書	1-2
302	收支餘絀預計表	3
303B	預計長期營運資產變動表	4
304	預計增置重要長期營運資產明細表	5-6
305	預計借款變動表	7
306	收入預算明細表	8
307	成本與費用預算明細表	9-10
308	預計購建土地及重大工程明細表	11
309	最近5年現金概況表	12-16

中華學校財團法人中華科技大學

預　算　說　明　書

114學年度

編號:301　　全二頁第一頁

壹、學校組織及職掌

一、學校組織依據：

本校於民國57年奉 教育部(57)專字第17859號令核准立案招生。並於民國88年奉 教育部台(88)技字第88030032號函核定自88年8月1日起改制為「中華技術學院」並附設進修學院、進修專校。並於民國98年7月9日奉 教育部台技(一)字第0980114692-A號函核定，自98年8月1日起改名為「中華科技大學」；並於100年7月22日奉 教育部台總(三)字第1000127106-A號函核定，自100年7月15日起更名為「中華學校財團法人中華科技大學」。

二、現行組織：

本校置校長、副校長，設教務處、學生事務處、總務處、研究發展處、進修推廣部、圖書暨資訊中心、秘書室、人事室、會計室、招生中心、國際合作中心、環境安全中心、 航空維修教育中心、校務發展中心、新竹校區及雲林校區；設工程學院、健康科技暨管理學院、航空學院等；設電機與資訊工程系碩士班、機械工程系機電光碩士班、建築系碩士班、建築系土木防災與管理碩士班、企業資訊與管理系經營管理碩士班、航空機械系飛機系統工程碩士班、 航空服務管理系航空運輸碩士班、生物科技系健康科技碩士班等，以及電機與資訊工程系、機械系、建築系、土木系、遊戲系、企業資訊與管理系、行銷系、文創系、生科系、食科系、餐旅系、航機系、航電系、航管系等系所。

現行會計作業程序，校長、會計主任均遵照　教育部頒布「學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定」， 協調各處、室、中心、系辦理之。

貳、重要校務計畫：

一、營運計畫：配合中程校務發展計畫，落實以下努力：

(1)強化型塑校、院、系特色，成為一所優質教學與產學合作具特色之科技大學 (2)調整生源、建立多元化招生機制(3)落實技職再造，推動學生校內外實習課程(4)推動技專校院校際合作聯盟、高中職校際合作聯盟及業界合作聯盟(5)落實全人教育，強化校、院通識教育課程，推動終身教育及第二專長教育(6)營造溫馨友善校園環境，並強化校區安全措施(7)推動國際合作，提升學生外語能力，獎勵學生海外遊學菁英計畫，以提升國際競爭力(8)發展推動雲林產學合作園區，結合地方產業需求，(9)雲林產學合作園區翠華會館已於104年1月30日由教育部核准(臺教技(二)字第1040012797號函)設立附屬機構；(10)培育優質航空產業人才及航空複材之應用及發展。

二、重要長期營運資產增置計畫 ：考量少子化及學校財務運作目前沒有增置完成期限超過一學年度之長期營運資產之計畫。

三、長短期債務之舉借及償還：無

四、其他重要計畫：無

中華學校財團法人中華科技大學

預　算　說　明　書

114學年度

編號:301　　全二頁第一頁

參、本學年度預算概要

一、收入預算說明：

(一)(1)依據教育部89.4.26(89)技(二)字第89044211號函自定之學雜費收費標準計以學生數而得之，學雜費收入含：學費收入、雜費收入、實習實驗費收入(2)推廣教育收入(3)產學合作收入(4)其他教學活動收入(5)補助及受贈收入(6)附屬機構收益(7)財務收入(8)銷貨收入(9)其他收入。

(二)本學年度各項收入合計預算46,202萬元，較上學年度估計決算數37,273萬元，增加約8,929萬元，約23.96%，主要係疫情趨緩，預期推廣教育開班數、其他教學活動收入及其他收入大幅提升；詳如收入預算明細表。

二、成本與費用預算說明：

(一)各項成本與費用：(1)董事會支出(2)行政管理支出(3)教學研究及訓輔支出(4)獎助學金支出 (5)推廣教育支出(6)產學合作支出(7)其他教學活動支出(8)附屬機構損失(9)財務費用(10)銷貨成本(11)其他支出。

(二)本學年度各項成本與費用合計預算46,180萬元，較上學年度估計決算數48,923萬8千元，減少2,743萬8千元，約5.61%，主要係教學研究支出因教師申請退休及自辭，導致支出大幅下降；詳如成本與費用預算明細表。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

(1)改善教學及研究環境，增購教學儀器設備一批。

(2)校園節能減碳設備改善(節能冷氣機、節能燈具)。

(3)全校老舊建築物改善工程。

(4)改善校園e化工程。

(5)改善環保暨安全衛生設備。

(6)以上重要長期營運資產增置計畫預算，詳如預計增置重要長期營運資產明細表。

肆、其他必要說明事項：

(1)撙節支出妥籌預算財源(2)精簡人事、員工待遇完全比照公教人員標準，並於107年度配合政府軍公教調薪3%、111年度配合政府軍公教調薪4%、113年度配合政府軍公教調薪4%及114年度配合政府軍公教調薪3%，安定員工生活。(3)本校113學年度起工程學院增設五專部，且114學年度電機與資訊工程系及生物科技系榮獲成立新南向專班，預期在少子化衝擊下，學雜費收入能逆勢成長。

伍、114學年度預算案於114年7月22日業經董事會第十七屆董事第23次常會會議通過。

編號：302

中華學校財團法人中華科技大學

收支餘絀預計表

114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
497,345,508	**各項收入**	**462,020,000**	**372,730,000**	**89,290,000**	**23.96**
228,068,147	學雜費收入	196,220,000	195,960,000	260,000	0.13
8,634,407	推廣教育收入	22,000,000	9,200,000	12,800,000	139.13
34,614,315	產學合作收入	35,800,000	36,000,000	(200,000)	(0.56)
18,041,890	其他教學活動收入	27,000,000	15,000,000	12,000,000	80.00
190,270,704	補助及受贈收入	100,000,000	97,600,000	2,400,000	2.46
620,604	財務收入	1,000,000	850,000	150,000	17.65
17,095,441	其他收入	80,000,000	18,120,000	61,880,000	341.50
535,963,027	**各項成本與費用**	**461,800,000**	**489,238,000**	**(27,438,000)**	**(5.61)**
429,791	董事會支出	670,000	560,000	110,000	19.64
143,735,746	行政管理支出	138,430,000	136,040,000	2,390,000	1.76
314,620,143	教學研究及訓輔支出	243,040,000	281,770,000	(38,730,000)	(13.75)
25,514,816	獎助學金支出	22,620,000	20,000,000	2,620,000	13.10
4,611,074	推廣教育支出	11,730,000	4,360,000	7,370,000	169.04
28,723,834	產學合作支出	24,500,000	34,200,000	(9,700,000)	(28.36)
8,578,447	其他教學活動支出	14,970,000	6,000,000	8,970,000	149.50
2,780,833	附屬機構損失	0	370,000	(370,000)	(100.00)
27,848	財務費用	0	0	0	-
6,940,495	其他支出	5,840,000	5,938,000	(98,000)	(1.65)
(38,617,519)	**本期餘絀**	**220,000**	**(116,508,000)**	**116,728,000**	**(100.19)**

編號：303B

中華學校財團法人中華科技大學
預計長期營運資產變動表
114學年度

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	**3,146,237,565**	**17,750,000**	**63,000,000**	**0**	**3,100,987,565**	
土地	176,205,993	0	0	0	176,205,993	
土地改良物	181,253,000	0	0	0	181,253,000	
房屋及建築	1,632,928,572	0	0	0	1,632,928,572	
機械儀器及設備	906,000,000	13,000,000	53,000,000	0	866,000,000	教學設備添購及報廢。
圖書及博物	108,230,000	250,000	0	0	108,480,000	圖書及博物添購。
其他設備	141,620,000	4,500,000	10,000,000	0	136,120,000	其他雜項設備添購及報廢。
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	1,699,700,000	65,580,000	62,990,000	0	1,702,290,000	
土地改良物	108,770,000	6,780,000	0	0	115,550,000	提列折舊。
房屋及建築	619,260,000	27,400,000	0	0	646,660,000	提列折舊。
機械儀器及設備	845,710,000	26,300,000	53,000,000	0	819,010,000	提列折舊及報廢。
其他設備	125,960,000	5,100,000	9,990,000	0	121,070,000	提列折舊及報廢。
不動產、房屋及設備淨額	**1,446,537,565**	**(47,830,000)**	**10,000**	**0**	**1,398,697,565**	
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	**35,929,343**	**0**	**0**	**0**	**35,929,343**	
電腦軟體	5,513,800	0	0	0	5,513,800	
租賃權益	30,415,543	0	0	0	30,415,543	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計攤銷	33,520,000	1,624,000	0	0	35,144,000	
電腦軟體	5,460,000	74,000	0	0	5,534,000	提列攤銷。
租賃權益	28,060,000	1,550,000	0	0	29,610,000	提列攤銷。
無形資產淨額	**2,409,343**	**(1,624,000)**	**0**	**0**	**785,343**	
合計	**1,448,946,908**	**(49,454,000)**	**10,000**	**0**	**1,399,482,908**	

編號：304

中華學校財團法人中華科技大學
預計增置重要長期營運資產明細表
114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				**13,000,000**	
個人電腦主機	企資系	21	49,500	1,039,500	
個人電腦主機	行銷系	10	49,500	495,000	
個人電腦主機	航管系	10	49,500	495,000	
分離式冷氣	機械系	3	50,000	150,000	
分離式冷氣	機械系	2	80,000	160,000	
分離式冷氣	機械系	2	80,000	160,000	
分離式冷氣	電資系	2	50,000	100,000	
分離式冷氣	建築系	2	80,000	160,000	
分離式冷氣	生技系	2	50,000	100,000	
雷射投影機	電資系	1	58,500	58,500	
單槍投影機	機械系	2	38,000	76,000	
雷射投影機	建築系	1	61,700	61,700	
E化講桌	行銷系	1	135,000	135,000	
E化講桌	食科系	1	135,000	135,000	
E化講桌	餐旅系	1	135,000	135,000	
電子講桌教學系統	生技系	1	135,000	135,000	
白板與螢幕設備	企資系	2	105,000	210,000	
液晶顯示器	企資系	3	20,000	60,000	
白板與螢幕設備	建築系	4	140,000	560,000	
白板與螢幕控制設備	生技系	4	139,900	559,600	
白板與螢幕控制設備組	餐旅系	2	175,040	350,080	
白板與螢幕控制設備組	餐旅系	1	120,700	120,700	
白板與螢幕設備組	電資系	4	115,000	460,000	
多人多點顯示器教學設備	行銷系	2	119,800	239,600	
多人多點顯示器教學設備	行銷系	2	70,000	140,000	
互動式影投影教學白板	建築系	2	23,500	47,000	
嵌入式電腦控制器	機械系	3	20,000	60,000	
物聯網可程式邏輯控制器	機械系	2	14,000	28,000	
控制區域網路模擬器	機械系	2	20,000	40,000	
維氏顯微硬度機	機械系	1	200,000	200,000	
無人機教學實驗系統	電資系	4	50,000	200,000	
教學擴音系統	電資系	4	65,000	260,000	
液晶顯示器	建築系	2	31,300	62,600	
可見光分光光譜儀	生技系	2	65,000	130,000	
桌上型數位離心機	生技系	3	31,500	94,500	
外校式精密電子天平	生技系	2	28,000	56,000	
外校式精密電子分析天平	生技系	2	42,000	84,000	
四門風冷式冷凍冰箱	餐旅系	1	78,750	78,750	
真空包裝機	餐旅系	2	39,350	78,700	
電烤箱	餐旅系	2	86,500	173,000	
情境示範教室	餐旅系	1	69,080	69,080	
擴音設備	餐旅系	1	66,040	66,040	
製冰機	餐旅系	2	157,500	315,000	
空中巴士A320艙門調校模組	航機系	1	400,000	400,000	
3D列印機	機械系	1	270,000	270,000	
工程用繪圖機	機械系	1	199,000	199,000	
攪拌機	餐旅系	3	49,800	149,400	
除濕機	餐旅系	3	35,000	105,000	
臥式工作台冰箱	餐旅系	1	68,250	68,250	
電烤箱	食科系	1	86,500	86,500	
義式咖啡磨豆機	餐旅系	2	15,750	31,500	

編號：304

中華學校財團法人中華科技大學
預計增置重要長期營運資產明細表
114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
大數據分析教學平台	企資系	1	300,000	300,000	
電子天平	生技系	3	38,000	114,000	
六角鉗工工作桌	航機系	12	150,000	1,800,000	
白鐵鉚釘工具組	航機系	12	22,500	270,000	
機件保險組	航機系	12	12,000	144,000	
飛機液壓管路工具組	航機系	12	15,000	180,000	
模擬器用投影機	航管系	2	272,000	544,000	
圖書及博物				**250,000**	
電子書	圖資中心資圖組	1	100,000	100,000	
線上教室課程公播版	圖資中心資圖組	1	120,000	120,000	
視聽媒體資料	圖資中心資圖組	1	30,000	30,000	
其他設備				**4,500,000**	
個人電腦主機	語言訓練中心	1	26,000	26,000	
分離式冷氣	圖資中心網路組	1	80,000	80,000	
筆記型電腦	教學資源中心	1	100,000	100,000	
雷射投影機	綜合業務組	1	44,460	44,460	
常春藤線上平台課程	語言訓練中心	1	59,040	59,040	
交換器	圖資中心網路組	1	610,000	610,000	
伺服器	圖資中心網路組	1	152,000	152,000	
儲存設備	圖資中心網路組	1	60,000	60,000	
影音傳輸器	教學資源中心	1	100,500	100,500	
窗型冷氣機	生輔組	2	25,000	50,000	
廣告機	課指組	1	36,000	36,000	
桌上型電腦	課指組	1	50,000	50,000	
無線監聽系統IEM	課指組	1	25,000	25,000	
非洲鼓	課指組	1	14,000	14,000	
雙頻無線擴音機	課指組	1	23,500	23,500	
監視系統	總務處	1	1,019,500	1,019,500	
校園緊急求救系統	總務處	1	1,000,000	1,000,000	
高效率變頻熱泵主機	總務處	1	580,000	580,000	
消防設備改善	總務處	1	470,000	470,000	
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				-	
租賃權益				-	
發展中之無形資產				-	
其他無形資產				-	

編號：305

中華學校財團法人中華科技大學

預計借款變動表

114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

中華學校財團法人中華科技大學

收入預算明細表

114學年度

全1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	%	
228,068,147	**學雜費收入**	**196,220,000**	**195,960,000**	**260,000**	**0.13**	
167,868,157	學費收入	142,760,000	142,800,000	(40,000)	(0.03)	
57,912,166	雜費收入	51,390,000	51,360,000	30,000	0.06	
2,287,824	實習實驗費收入	2,070,000	1,800,000	270,000	15.00	開設使用電腦及網路通訊課程增加。
8,634,407	**推廣教育收入**	**22,000,000**	**9,200,000**	**12,800,000**	**139.13**	疫情趨緩，預期推廣教育開班數將大幅提升。
34,614,315	**產學合作收入**	**35,800,000**	**36,000,000**	**(200,000)**	**(0.56)**	
18,041,890	**其他教學活動收入**	**27,000,000**	**15,000,000**	**12,000,000**	**80.00**	註1
190,270,704	**補助及受贈收入**	**100,000,000**	**97,600,000**	**2,400,000**	**2.46**	
90,235,704	補助收入	97,000,000	95,000,000	2,000,000	2.11	
100,035,000	受贈收入	3,000,000	2,600,000	400,000	15.38	圓夢計畫外部捐贈增加。
620,604	**財務收入**	**1,000,000**	**850,000**	**150,000**	**17.65**	
620,604	利息收入	1,000,000	850,000	150,000	17.65	
17,095,441	**其他收入**	**80,000,000**	**18,120,000**	**61,880,000**	**341.50**	註2
69,710	試務費收入	100,000	120,000	(20,000)	(16.67)	
9,575,658	住宿費收入	11,000,000	10,000,000	1,000,000	10.00	
7,450,073	雜項收入	68,900,000	8,000,000	60,900,000	761.25	註3
497,345,508	**合計**	**462,020,000**	**372,730,000**	**89,290,000**	**23.96**	

備註：

註1：疫情趨緩，預期海外學生到台就讀華語文機會大幅提升。

註2：盤點閒置校舍，預期將校舍出租，以致收入增加。

註3：盤點閒置校舍，預期將校舍出租，以致收入增加。

編號：307

中華學校財團法人中華科技大學
成本與費用預算明細表
114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	%	
429,791	**董事會支出**	**670,000**	**560,000**	**110,000**	**19.64**	
40,914	人事費	120,000	0	120,000	-	註1
58,877	業務費	250,000	260,000	(10,000)	(3.85)	
330,000	出席及交通費	300,000	300,000	0	0.00	
143,735,746	**行政管理支出**	**138,430,000**	**136,040,000**	**2,390,000**	**1.76**	
67,039,744	人事費	63,450,000	67,590,000	(4,140,000)	(6.13)	
44,204,463	業務費	37,470,000	38,310,000	(840,000)	(2.19)	
10,754,110	維護費	17,180,000	9,830,000	7,350,000	74.77	針對現有宿舍進行修繕。
2,651,168	退休撫卹費	2,300,000	2,100,000	200,000	9.52	
19,086,261	折舊及攤銷	18,030,000	18,210,000	(180,000)	(0.99)	
314,620,143	**教學研究及訓輔支出**	**243,040,000**	**281,770,000**	**(38,730,000)**	**(13.75)**	
176,055,570	人事費	131,060,000	165,800,000	(34,740,000)	(20.95)	預期退休教師增加。
74,336,005	業務費	55,000,000	59,680,000	(4,680,000)	(7.84)	
126,765	維護費	1,706,000	690,000	1,016,000	147.25	教學修繕增加。
7,434,642	退休撫卹費	6,100,000	6,300,000	(200,000)	(3.17)	
56,667,161	折舊及攤銷	49,174,000	49,300,000	(126,000)	(0.26)	
25,514,816	**獎助學金支出**	**22,620,000**	**20,000,000**	**2,620,000**	**13.10**	
919,000	獎學金支出	1,220,000	1,100,000	120,000	10.91	
24,595,816	助學金支出	21,400,000	18,900,000	2,500,000	13.23	
4,611,074	**推廣教育支出**	**11,730,000**	**4,360,000**	**7,370,000**	**169.04**	註2
1,709,060	人事費	7,038,000	2,616,000	4,422,000	169.04	註3
2,902,014	業務費	4,692,000	1,744,000	2,948,000	169.04	註4
28,723,834	**產學合作支出**	**24,500,000**	**34,200,000**	**(9,700,000)**	**(28.36)**	註5
6,311,643	人事費	2,450,000	7,000,000	(4,550,000)	(65.00)	註6
22,412,191	業務費	22,050,000	27,200,000	(5,150,000)	(18.93)	
8,578,447	**其他教學活動支出**	**14,970,000**	**6,000,000**	**8,970,000**	**149.50**	註7
3,502,130	人事費	1,497,000	2,310,000	(813,000)	(35.19)	註8
5,076,317	業務費	13,473,000	3,690,000	9,783,000	265.12	註9
2,780,833	**附屬機構損失**	**0**	**370,000**	**(370,000)**	**(100.00)**	113學年度附屬機構認列損失。
27,848	**財務費用**	**0**	**0**	**0**	**-**	
27,848	利息費用	0	0	0	-	
6,940,495	**其他支出**	**5,840,000**	**5,938,000**	**(98,000)**	**(1.65)**	
3,300	試務費支出	7,000	7,300	(300)	(4.11)	
8,654	財產交易短絀	10,000	33,000	(23,000)	(69.70)	註10
4,388,219	超額年金給付	5,223,000	4,590,000	633,000	13.79	
2,540,322	雜項支出	600,000	1,307,700	(707,700)	(54.12)	預期繳回教育部計畫案餘款減少。
535,963,027	**合計**	**461,800,000**	**489,238,000**	**(27,438,000)**	**(5.61)**	

編號：307

中華學校財團法人中華科技大學
成本與費用預算明細表
114學年度

單位：新臺幣元

備註：

註1：114學年度聘專任董事。
董監事薪資編列120,000元及職員薪資編列0元。

註2：預期推廣教育開班數大幅增加，以致支出相對提升。

註3：預期推廣教育開班數大幅增加，以致支出相對提升。

註4：預期推廣教育開班數大幅增加，以致支出相對提升。

註5：預計114學年度起辦理育成中心計畫，以降低產學合作總支出。

註6：預計114學年度起辦理育成中心計畫，以降低產學合作總支出。

註7：預期海外學生到台就讀華語文機會大幅提升，支出相對提升。

註8：校內專任教師授課比例大幅提升，以致其他教學活動人事費下降。

註9：預期海外學生到台就讀華語文機會大幅提升，業務費支出相對提升。

註10：維修未達耐用年限且可繼續使用之設備，以減少短絀。

編號：308

中華學校財團法人中華科技大學
預計購建土地及重大工程明細表
114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

中華學校財團法人中華科技大學
最近5年現金概況表
112學年度至116學年度

單位：新臺幣元

項目	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112學年度 決算數	備註
經常門現金收入	**408,040,000**	**423,940,000**	**462,020,000**	**426,983,221**	**558,788,558**	
學雜費收入	172,240,000	183,140,000	196,220,000	195,960,000	228,068,147	註1
推廣教育收入	22,000,000	22,000,000	22,000,000	9,200,000	8,634,407	註2
產學合作收入	35,800,000	35,800,000	35,800,000	36,000,000	34,614,315	
其他教學活動收入	27,000,000	27,000,000	27,000,000	15,000,000	18,041,890	註3
補助及受贈收入	100,000,000	100,000,000	100,000,000	97,600,000	190,270,704	註4
財務收入	1,000,000	1,000,000	1,000,000	850,000	620,604	註5
其他收入	50,000,000	50,000,000	80,000,000	18,120,000	17,095,441	註6
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	0	0	註7
資產負債項目調整增(減)數	0	5,000,000	0	54,253,221	61,443,050	註8
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出	**313,930,000**	**334,930,000**	**394,586,000**	**421,331,474**	**446,628,273**	註9
董事會支出	1,200,000	1,200,000	670,000	560,000	429,791	註10
行政管理支出	121,000,000	127,000,000	138,430,000	136,040,000	143,735,746	註11
教學研究及訓輔支出	190,000,000	203,000,000	243,040,000	281,770,000	314,620,143	註12
獎助學金支出	18,000,000	20,000,000	22,620,000	20,000,000	25,514,816	註13
推廣教育支出	11,730,000	11,730,000	11,730,000	4,360,000	4,611,074	註14
產學合作支出	20,000,000	20,000,000	24,500,000	34,200,000	28,723,834	註15
其他教學活動支出	14,000,000	14,000,000	14,970,000	6,000,000	8,578,447	註16
附屬機構損失	0	0	0	370,000	2,780,833	註17
財務費用	0	0	0	0	27,848	
其他支出	5,000,000	5,000,000	5,840,000	5,938,000	6,940,495	註18
減：不產生現金流出之成本與費用	(67,000,000)	(67,000,000)	(67,214,000)	(67,913,000)	(78,542,909)	註19
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	6,474	(10,791,845)	註20
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數	**94,110,000**	**89,010,000**	**67,434,000**	**5,651,747**	**112,160,285**	
出售資產現金收入	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	未出售資產。
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	**16,740,000**	**17,240,000**	**17,750,000**	**20,990,000**	**22,476,838**	
機械儀器及設備	13,000,000	13,000,000	13,000,000	16,300,000	16,703,780	註21
圖書及博物	240,000	240,000	250,000	380,000	359,063	註22
其他設備	3,500,000	4,000,000	4,500,000	4,310,000	5,413,995	註23
扣減不動產支出前現金餘絀	**77,370,000**	**71,770,000**	**49,684,000**	**(15,338,253)**	**89,683,447**	
購置不動產現金支出	**0**	**0**	**0**	**0**	**6,072,000**	
房屋及建築	0	0	0	0	6,072,000	
舉債現金收入	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	註24
償債現金支出	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	註25
影響本期現金收支調整數	**0**	**0**	**0**	**1,196,970**	**(3,017,576)**	註26
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	**77,370,000**	**71,770,000**	**49,684,000**	**(14,141,283)**	**80,593,871**	
期初現金及銀行存款餘額	**265,471,198**	**193,701,198**	**144,017,198**	**158,158,481**	**77,564,610**	
期末現金及銀行存款餘額	**342,841,198**	**265,471,198**	**193,701,198**	**144,017,198**	**158,158,481**	

編號：309

中華學校財團法人中華科技大學
最近5年現金概況表
112學年度至116學年度

單位：新臺幣元

附表：

項目	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112學年度 決算數	備註
期末現金及銀行存款餘額	**342,841,198**	**265,471,198**	**193,701,198**	**144,017,198**	**158,158,481**	
加：短期可變現資產	**10,120,000**	**10,120,000**	**15,120,000**	**15,120,000**	**6,082,542**	
應收款項	10,000,000	10,000,000	15,000,000	15,000,000	5,711,157	
存出保證金	120,000	120,000	120,000	120,000	371,385	
減：短期須償還負債	**13,700,000**	**13,700,000**	**13,700,000**	**13,700,000**	**14,162,458**	
流動負債	181,200,000	181,200,000	181,200,000	181,200,000	118,604,794	註27
減：預收款項	168,700,000	168,700,000	168,700,000	168,700,000	105,157,936	
存入保證金	1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000	715,600	
應付退休及離職金	0	0	0	0	0	註28
可用現金存量推估數	**339,261,198**	**261,891,198**	**195,121,198**	**145,437,198**	**150,078,565**	

備註：

註1：113學年度預估決算數較112學年度決算數少$32,108,147元，因少子女化影響，預期報到人數下滑。
114學年度預算數較112學年度決算數少$31,848,147元，因少子女化影響，預期報到人數下滑。
115學年度預估數較112學年度決算數少$44,928,147元，因少子女化影響，預期報到人數下滑。
116學年度預估數較112學年度決算數少$55,828,147元，因少子女化影響，預期報到人數下滑。

112學年度全校學生人數：上學期3,205人，下學期2,917人。
113學年度全校學生人數：上學期2,866人，下學期2,689人。
114學年度預估全校學生人數：上學期2,700人，下學期2,560人。(上下學期流失率5%)
115學年度預估全校學生人數：上學期2,520人，下學期2,390人。(前一學年度流失率1成+五專新生80人+新南向新生80人+1成外加外籍生60人，上下學期流失率5%)
116學年度預估全校學生人數：上學期2,370人，下學期2,250人。(前一學年度流失率1成+五專新生80人+新南向新生80人+1成外加外籍生60人，上下學期流失率5%)

註2：113學年度預估決算數較112學年度決算數多$565,593元，疫情趨緩，預期願意進修之同學增加，推廣教育開班數將大幅提升。
114、115及116學年度預估決算數較112學年度決算數多$13,365,593元，皆因疫情趨緩，預期願意進修之同學增加，推廣教育開班數將大幅提升。

註3：113學年度預估決算數較112學年度決算數少$3,041,890元，進修航訓專班之學生及開班數皆不如預期。
114、115及116學年度預算數較112學年度決算數多$8,958,110元，皆因疫情趨緩，預期海外學生到台就讀華語文機會大幅提升。

註4：113學年度預估決算數較112學年度決算數少$92,670,704元，因113學年度無大額受贈收入。
114、115及116學年度預算數較112學年度決算數少$90,270,704元，皆預期無大額受贈收入。

112學年度決算數受贈收入$100,035,000元。
113學年度預估決算數受贈收入$2,600,000元，較112學年度決算數受贈收入減97.40%，因112學年度祥○○康國際股份有限公司、智○○學科技股份有限公司、林○弘先生及黃○舜先生，於112年11月15日捐贈本校$100,000,000元。
114、115及116學年度預估數受贈收入$3,000,000元，較112學年度決算數受贈收入減97.00%，皆預期無大額受贈收入。未取得捐資承諾證明。

註5：113學年度預估決算數較112學年度決算數多$229,396元，將捐資定存，以致利息收入增加。
114、115及116學年度預算數較112學年度決算數多$379,396元，將捐資定存，以致利息收入增加。

註6：114學年度預算數較112學年度決算數多$62,904,559元，學校盤點閒置校舍並出租，以致收入增加。
115及116學年度預算數較112學年度決算數多$32,904,559元，學校盤點閒置校舍並出租，以致收入增加。

註7：各學年度皆無不產生現金流入之收入。

註8：112學年度決算數：
應收款項5,711,157-45,631,977=-39,920,820
預收款項105,157,936-83,635,706=21,522,230

中華學校財團法人中華科技大學
最近5年現金概況表
112學年度至116學年度

單位：新臺幣元

備註：

-(-39,920,820)+21,522,230=61,443,050

113學年度預估決算數：
預估應收款項15,000,000-5,711,157=9,288,843
預估預收款項168,700,000-105,157,936=63,542,064
-9,288,843+63,635,706=54,253,221

114學年度預算數：
預估應收款項15,000,000-15,000,000=0
預估預收款項168,700,000-168,700,000=0
0+0=0

115學年度預估數：
預估應收款項10,000,000-15,000,000=-5,000,000
預估預收款項168,700,000-168,700,000=0
-(-5,000,000)+0=5,000,000

116學年度預估數：
預估應收款項10,000,000-10,000,000=0
預估預收款項168,700,000-168,700,000=0
0+0=0

註9：112學年度教職員工人數：235人。
113學年度教職員工人數：220人。
114學年度預估教職員工人數：194人。
115學年度預估教職員工人數：180人。
116學年度預估教職員工人數：165人。
112學年度人事費用：254,659,061元。
113學年度人事費用：245,316,000 元。
114學年度預估人事費用：205,615,000元。
115學年度預估人事費用：181,000,000元。
116學年度預估人事費用：168,500,000元。

註10：113學年度預估決算數較112學年度決算數多$130,209元，董事會宴請教職員工及校友餐敘，以致董事會支出增加。
114學年度預算數較112學年度決算數多$240,209元，預計115年年中起聘任專任董事一名，以致董事會支出增加。
115及116學年度預算數較112學年度決算數多$770,209元，延續聘任一學年專任董事一名，以致董事會支出增加。

註11：115學年度預算數較112學年度決算數少$16,735,746元，係因行政人員申請退休。
116學年度預算數較112學年度決算數少$22,735,746元，係因行政人員申請退休。

註12：113學年度預估決算數較112學年度決算數少$32,850,143元，係因教師申請退休及自辭。
114學年度預算數較112學年度決算數少$71,580,143元，係因教師申請退休及自辭
115學年度預算數較112學年度決算數少$111,620,143元，係因教師申請退休及自辭。
116學年度預算數較112學年度決算數少$124,620,143元，係因教師申請退休及自辭。

註13：113學年度預估決算數較112學年度決算數少$5,514,816元，因少子女化影響，學生人數下降，故獎助學金支出相對減少。
114學年度預算數較112學年度決算數少$2,894,816元，因少子女化影響，學生人數下降，故獎助學金支出相對減少。
115學年度預算數較112學年度決算數少$5,514,816元，因少子女化影響，學生人數下降，故獎助學金支出相對減少。
116學年度預算數較112學年度決算數少$7,514,816元，因少子女化影響，學生人數下降，故獎助學金支出相對減少。

註14：114、115及116學年度預算數較112學年度決算數多$7,118,926元，因疫情趨緩，預期推廣教育開班數大幅增加，支出相對提升。

註15：113學年度預估決算數較112學年度決算數多$5,476,166元，112學年度較多跨學年度之產學合作計畫，支出於113學年度認列。

中華學校財團法人中華科技大學
最近5年現金概況表
112學年度至116學年度

單位：新臺幣元

備註：

114學年度預估決算數較112學年度決算數少$4,223,834元，114學年度起育成中心計畫增加，該計畫支出比例較少，以致產學合作支出相對下降。
115及116學年度預算數較112學年度決算數少$8,723,834元，114學年度起育成中心計畫增加，該計畫支出比例較少，以致產學合作支出相對下降。

註16：113學年度預估決算數較112學年度決算數少$2,578,447元，進修航訓班學生數及開班數皆不如預期，故其他教學活動支出相對減少。
114學年度預算數較112學年度決算數多$6,391,553元，因疫情趨緩，預期航訓班開班數及海外學生到台就讀華語文機會大幅提升，故其他教學活動支出相對提升。
115及116學年度預算數較112學年度決算數多$5,421,553元，因疫情趨緩，預期航訓班開班數及海外學生到台就讀華語文機會大幅提升，故其他教學活動支出相對提升。

註17：113學年度預估決算數較112學年度決算數少$2,410,833元，附屬機構持續轉虧為盈。

註18：113學年度預估決算數較112學年度決算數少$1,002,495元，預期113學年度起退回計畫案之結餘款較以前學年度逐年減少。
114學年度預估決算數較112學年度決算數少$1,100,495元，預期114學年度起退回計畫案之結餘款較以前學年度逐年減少。

115及116學年度預算數較112學年度決算數少$1,940,495元，預期115及116學年度起退回計畫案之結餘款較以前學年度逐年減少。

註19：113學年度預估決算數：折舊及報廢$67,510,000元，財產交易短絀$33,000元，附屬機構損失$370,000元。
114學年度預算數：折舊及報廢$67,204,000元，財產交易短絀$10,000元。
115及116學年度預算數：折舊及報廢$66,990,000元，財產交易短絀$10,000元。

註20：112學年度決算數：
(應付款項11,908,043-應付設備款1,002,652)-(111學年度應付款項1,906,735-應付設備款1,109,748)=10,108,404
預付款項698,917-1,382,358=-683,441
-10,108,04+(-683,441)=-10,791,845

113學年度預估決算數：
預估應付款項10,500,000- (112學年度應付款項11,908,043-應付設備款1,002,652)=-405,391
預估預付款項300,000-698,917=-398,917
-(-405,391)+(-398,917)=6,474

114學年度預算數：
預估應付款項10,500,000-10,500,000=0
預估預付款項300,000-300,000=0
0+0=0

115學年度預估數：
預估應付款項10,500,000-10,500,000=0
預估預付款項300,000-300,000=0
0+0=0

116學年度預估數：
預估應付款項10,500,000-10,500,000=0
預估預付款項300,000-300,000=0
0+0=0

註21：114、115及116學年度預算數較112學年度決算數少$3,703,780元，因少子女化影響，學生人數下降，故投入機械儀器及設備經費相對減少。

註22：114學年預算數較112學年度決算數少$109,063元，因少子女化影響，學生人數下降，故圖書及博物購買相對減少。
115及116學年預算數較112學年度決算數少$119,063元，皆因少子女化影響，學生人數下降，故圖書及博物購買相對減少。

中華學校財團法人中華科技大學
最近5年現金概況表
112學年度至116學年度

單位：新臺幣元

備註：

註23：113學年度預估決算數較112學年度決算數少$1,103,995元，因少子女化影響，學生人數下降，故投入其他設備經費相對減少。
114學年度預估決算數較112學年度決算數少$913,995元，因少子女化影響，學生人數下降，故投入其他設備經費相對減少。
115學年度預估決算數較112學年度決算數少$1,413,995元，因少子女化影響，學生人數下降，故投入其他設備經費相對減少。
116學年度預估決算數較112學年度決算數少$1,913,995元，因少子女化影響，學生人數下降，故投入其他設備經費相對減少。

註24：各學年度皆無舉債現金收入。

註25：各學年度皆無償債現金支出。

註26：112學年度決算數：
代收款項1,538,815-4,093,740=-2,554,925
存入保證金715,600-1,163,100=-447,500
存出保證金371,385-356,234=15,151
(-2,554,925)+(-447,500)-15,151=-3,017,576

113學年度預估決算數：
代收款項2,000,000-1,538,815=461,185
存入保證金1,200,000-715,600=484,400
存出保證金120,000-371,385=-251,385
461,185+484,400-(-251,385)=1,196,970

114學年度預算數：
代收款項2,000,000-2,000,000=0
存入保證金1,200,000-1,200,000=0
存出保證金120,000-120,000=0
0+0-0=0

115學年度預估數：
代收款項2,000,000-2,000,000=0
存入保證金1,200,000-1,200,000=0
存出保證金120,000-120,000=0
0+0-0=0

116學年度預估數：
代收款項2,000,000-2,000,000=0
存入保證金1,200,000-1,200,000=0
存出保證金120,000-120,000=0
0+0-0=0

註27：各學年度皆無特定資金來源。
112學年度決算數：
預收款項105,157,936+應付款項11,908,043+代收款項1,538,815=118,604,794
113學年度預估決算數：
預估預收款項168,700,000+預估應付款項10,500,000+預估代收款項2,000,000=181,200,000
114學年度預算數：
預估預收款項168,700,000+預估應付款項10,500,000+預估代收款項2,000,000=181,200,000
115及116學年度預估數：
預估預收款項168,700,000+預估應付款項10,500,000+預估代收款項2,000,000=181,200,000

註28：各學年度無特定資金來源。

製　　表：

主辦會計：

校　　長：

董 事 長：