文藻學校財團法人文藻外語大學

115 學年度

(自 115 年 8 月 1 日至 116 年 7 月 31 日止)

預算書

目　　錄

預算說明書 1

收支餘絀預計表 9

預計長期營運資產變動表 10

預計增置重要長期營運資產明細表 11

預計借款變動表 12

收入預算明細表 13

收入預算明細表說明 15

成本與費用預算明細表 21

成本與費用預算明細表說明 23

預計購建土地及重大工程明細表 28

最近 5 年現金概況表 29

預估推廣教育收入明細表 33

附屬作業組織-思源翻譯社收支餘絀預計表 34

附屬作業組織-思源翻譯社預計長期營運資產變動表 35

文藻學校財團法人文藻外語大學

預算說明書

115 學年度

壹、學校組織及職掌

一、本校原為五年制外國語文專科學校，於民國 55 年 7 月成立，奉教育部台(55)高字第 11842 號令核准。88 年 3 月 24 日奉教育部台(88)技(二)字第 88030046 號函核定本校自 88 年 8 月 1 日起改制為文藻外語學院並附設專科部。102 年 6 月 29 日經教育部公告，依「102 年度專科以上學校設立變更及停辦審議會第 2 次會議」決議，通過本校自 102 年 8 月 1 日起改名文藻學校財團法人文藻外語大學。

二、本校組織請詳見附表一及附表二之行政及學術組織架構圖 (頁 7~8)。

貳、重要校務計畫

一、營運計畫

本校本於「敬天愛人」的校訓及「全人教育」的理念，培育具有專業知能、人文素養及健全人格之外語實用人才，中程校務發展計畫訂定六大校級策略及分項計畫如下：

校級策略一：彰顯天主教吳甦樂教育價值：分項計畫包括-1.深耕文藻吳甦樂教育系統。2.建構文藻吳甦樂教學典範。3.厚植文藻 3L 校核心素養。

校級策略二：發展跨域加值人才創新學府：分項計畫包括-1.精進職涯導向的創新教學。2.提升跨域創新教學。3.強化跨域創新學習。

校級策略三：融合人文與科技的永續大學：分項計畫包括-1.落實透明效能的校務治理。2. 建構綠色大學深化永續發展。3.提升數據化即時分析能力。

校級策略四：創造全球移動力的國際平台：分項計畫包括-1.推廣多元國際鏈結與實質交流。2.提升教師跨國學術量能與強化國際化課程質量。3. 優化友善的國際化校園。

校級策略五：打造華外語師資的領導品牌：分項計畫包括-1.強化師資培訓與認證系統。2.開發或深化優質教材。3.佈局全球與華外語國際市場開發。

校級策略六：發揮社會影響力的外語大學：分項計畫包括-1.開展特色研究與知識創新。2.強化產業鏈結與務實致用。3.實踐社會責任與在地關懷。

配合各系所中心發展特色，整合各經費來源，含本校自有經費、整體發展獎勵補助經費、高教深耕計畫以及教育部各項計畫型專案，以支應各項重要校務計畫。

115 學年度各學制系所科暨學位學程班級數如下表：

系　　別	日間部班級數			進修部班級數		研究所班級數	班級數小計
	五專	二技	四技	四技	二技		
英國語文系(所)	21	2	8	4	2	2	39
法國語文系	5		4			2	11
德國語文系	5		4				9
西班牙語文系	5		4				9
日本語文系	10	2	8	6			26
應用華語文系(所)			4			2	6
外語教學系(所)			4			2	6
翻譯系(所)			4			2	6
國際事務系(所)			4			2	6
國際企業管理系(所)			4			2	6
數位內容應用與管理系			4				4
傳播藝術系(所)			5			2	7
東南亞學系(所)			4			2	6
合　　計	46	4	61	10	2	18	141

以下茲就各項收入與各項成本與費用之主要項目進行說明：

(一) 各項收入

115 學年度預計收入預算約 10 億 5,413 萬元，較 114 學年度預估決算數 10 億 3,249 萬元，增加 2,164 萬元。主係學雜費收入減少 684 萬元，推廣教育收入減少 93 萬元、補助及受贈收入增加 2,973 萬元、財務收入增加 70 萬元、其他收入減少 98 萬元等。各項收入詳如下表：

收入項目	115 學年度		114 學年度		預算與估計決算比較	
	預算數	佔總收入(%)	估計決算數	佔總收入(%)	差異數	%
學雜費收入	520,800,000	49.41	527,640,000	51.11	(6,840,000)	(1.30)
學雜費收入	513,030,000	48.67	520,020,000	50.37	(6,990,000)	(1.34)
實習實驗費收入	7,770,000	0.74	7,620,000	0.74	150,000	1.97
推廣教育收入	51,050,000	4.84	51,980,000	5.04	(930,000)	(1.79)
產學合作收入	55,000,000	5.22	55,180,000	5.34	(180,000)	(0.33)
其他教學活動收入	7,750,000	0.74	7,660,000	0.74	90,000	1.17
補助及受贈收入	342,730,000	32.51	313,000,000	30.32	29,730,000	9.50
附屬機構收益	500,000	0.05	450,000	0.04	50,000	11.11
財務收入	38,000,000	3.60	37,300,000	3.61	700,000	1.88
其他收入	38,300,000	3.63	39,280,000	3.80	(980,000)	(2.49)
試務費收入	1,300,000	0.12	1,350,000	0.13	(50,000)	(3.70)
住宿費收入	20,000,000	1.90	19,430,000	1.88	570,000	2.93
雜項收入	17,000,000	1.61	18,500,000	1.79	(1,500,000)	(8.11)
合計	1,054,130,000	100.00	1,032,490,000	100.00	21,640,000	2.10

(二) 各項成本與費用

本校各項成本與費用依會計科目及類別主要分為董事會支出、行政管理支出、教學研究及訓輔支出、獎助學金支出、推廣教育支出、產學合作支出及其他支出。115 學年度估列支出預算約 10 億 9,419 萬元，較 114 學年度預估決算數 10 億 1,055 萬元增加 8,364 萬元。主係人事費增加 2,733 萬元、業務費增加 3,360 萬元、獎助學金增加 1,799 萬元。各項支出詳如下表：

支出項目		115 學年度		114 學年度		預算與估計決算比較	
		預算數	佔總收入(%)	估計決算數	佔總收入(%)	差異數	%
董事會、行政管理、教學研究及訓輔支出	人事費	585,240,000	55.52	557,910,000	54.03	27,330,000	4.90
	業務費	183,380,000	17.40	149,780,000	14.51	33,600,000	22.43
	維護費	24,440,000	2.32	22,950,000	2.22	1,490,000	6.49
	退休撫卹費	22,600,000	2.14	22,790,000	2.21	(190,000)	(0.83)
	折舊及攤銷	80,500,000	7.64	80,230,000	7.77	270,000	0.34
獎助學金支出		88,580,000	8.40	70,590,000	6.84	17,990,000	25.49
推廣教育支出		41,900,000	3.97	40,040,000	3.88	1,860,000	4.65
產學合作支出		49,650,000	4.71	47,600,000	4.61	2,050,000	4.31
其他教學活動支出		3,250,000	0.31	3,000,000	0.29	250,000	8.33
財務費用		0	0.00	10,000	0.00	(10,000)	(100)
其他支出		14,650,000	1.39	15,650,000	1.52	(1,000,000)	(6.39)
合計		1,094,190,000	103.80	1,010,550,000	97.88	83,640,000	8.28

二、重要長期營運資產增置計畫：

115 學年度重要長期營運資產支出預計投入約 7,112 萬元。經費來源及各項目金額分列如下表：

項目/ 經費來源	校內經費	獎補助款	合計
土地及土地改良物	0	0	0
房屋及建築	300,000	0	300,000
機械儀器及設備	770,000	62,870,000	63,640,000
圖書及博物	0	4,770,000	4,770,000
其他設備	320,000	0	320,000
租賃權益改良物	0	0	0
電腦軟體	90,000	2,000,000	2,090,000
合計	1,480,000	69,640,000	71,120,000

三、其他重要計畫：

(一)現金概況：115 學年度經常門現金餘絀預估約為 4,758 萬元，扣減資本門支出後預估本期現金淨流出為 2,354 萬元。

(二)本校 111 年 1 月 20 日第 17 屆董事會第 15 次會議通過賸餘款投資上限 4 億元。(以自 88 學年度資產總額減負債總額加計 89 學年度至 108 學年度各學年度現金餘絀計算累積賸餘款共 10,510,030,112 元)，教育部 111 年 2 月 11 日臺教技(二)字第 1110011937 號函同意提撥累積賸餘款 4 億元作為投資基金備查。115 學年度將持續依照本校投資基金相關作業程序進行投資。

參、本學年度預算概要

一、收入預算說明

(一)學雜費收入：含學費、雜費、實習實驗費等，115 學年度預算數 5 億 2,080 萬元，較 114 學年度預估決算數減少 684 萬元，主係少子化影響註冊人數。

(二)推廣教育收入：含推廣教育中心(校本部、建國分部、台南分部)、華語中心、線上華語教學中心等，收入預算計 5,105 萬元，較 114 學年度預估決算數減少 93 萬元，主係華語中心 115 學年度短期遊學團及師資培訓班收入預估減少。

(三)補助及受贈收入：係教育部、其他政府機關獎補助收入及對外募捐教育基金等。補助收入預估 3 億 1,773 萬元，受贈收入預估 2,500 萬元，合計 3 億 4,273 萬元，較 114 學年度預估決算數增加 2,973 萬元，主係預估 115 學年度補助收入增加。

(四)產學合作收入：參考 114 學年度預估決算數估列。

(五)財務收入：包含銀行存款孳息、股票配息及出售股票之投資收益，115 學年度預估收入 3,800 萬元，較 114 學年度預估決算數增加 70 萬元，主係股票擬獲利出

售，預估投資收益增加。

(六)其他收入：包含辦理各項甄選試務費、教職員生住宿費及其他雜項收入等，較114學年度預估決算數減少98萬元，主係廠商退租預估場地費收入減少。

二、各項成本與費用預算說明

(一)人事費：預算數較114學年度預估決算數增加2,733萬元，主係專案人事費預估增加2,267萬元，其餘則為晉級影響數及教師屆齡退休等增減數。

(二)業務費：主要包含水電費、國際合作交流支出、實習費、招生宣傳費及各單位之行政教學支出、獎補助專案支出等。預算數較114學年度預估決算數增加3,360萬元，主係專案業務費預估增加2,551萬元，其餘則為電費、60周年校慶活動費、相關性平霸凌等委員會運作費用增加等。

(三)維護費：主要含(1)本校相關建築物、設備維修及保養支出。(2)電腦、視聽教室、相關教學及行政用電腦及網路設備之維修保養支出。(3)校園美化清潔、消毒等支出。預算數較114學年度預估決算數增加149萬元，主係物價上漲維護費增加以及專案維護費預估增加等。

(四)退休撫卹費：係依照退撫新制估算退休撫卹費及約聘人員與專案助理之勞工退休金，115學年度因屆齡退休人數增加，致預算數較114學年度預估決算數減少20萬元。

(五)折舊及攤銷：包含固定資產(土地改良、房屋建築、機器儀器設備、其他設備、租賃權益改良物)、無形資產(電腦軟體)之折舊攤銷金額及圖書博物之報廢金額。

(六)獎助學金支出：預算數較114學年度預估決算數增加1,799萬元，主係依目前教育部專案獎助學金核定數預估115學年度預算數增加1,156萬元；校內獎助學金預算增加643萬元，主要為外籍生助學金增加。校內獎助學金提撥數約占學雜費收入9.7%。

(七)推廣教育支出：包含人事、招生廣告、書籍、業務、與維護等費用。預算數較114學年度預估決算數增加約186萬元，主係人事費用依開班規劃估列增加。

(八)產學合作支出：主係配合產學合作收入估算支出。

(九)其他教學活動支出：主要含其他教學活動如暑修、替代課程等相關之鐘點費。預算數參考115學年度其他教學活動收入預算數及其他教學活動支出114學年度預估決算數編列。

(十)其他支出：包含試務費、財產報廢、超額年金給付及雜項等支出。預算數較114學年度預估決算數減少100萬元，主係114學年度已陸續採購60周年校慶紀念品，以及繳納原民就業代金金額較高所致。

三、重要長期營運資產增置計畫說明

(一)房屋及建築：計 1 項約 30 萬元，為育美館鋁窗滲水改善。

(二)圖書及機械儀器設備：主係以教育部各項獎勵補助款及本校自有經費支應，合計約 6,841 萬元。其中教育部獎補助經費支應購置各項教學儀器設備及圖書等共 6,764 萬元，其餘校內經費支應約 77 萬元，主要項目包含華語中心汰換教室 9 台 65 吋液晶顯示器及 3 台電腦主機，餘為行政單位汰換老舊電腦、硬碟、不斷電系統等。

(三)其他設備：主要為事務組編列冰箱/床墊/吸塵器/微波爐/電熱水瓶等備品預算約 18 萬元，其餘為學生宿舍雙門直立冷藏櫃老舊汰換、校車用行車紀錄器等，以上合計約 32 萬元。

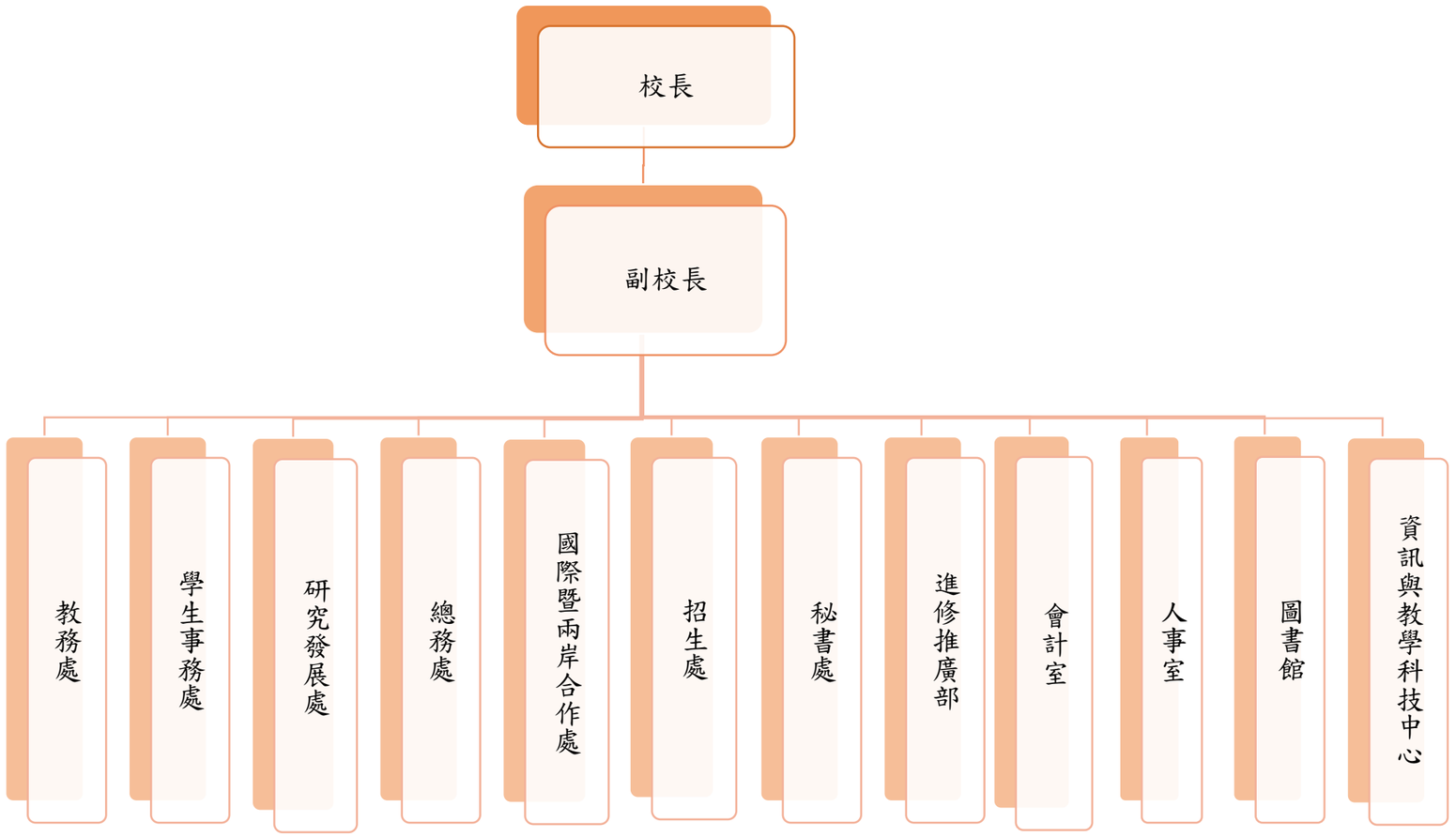
(四)電腦軟體：主要為購置各單位教學軟體，合計約 209 萬元。

(五)其餘細項請詳後附長期營運資產明細表。

肆、其他必要說明事項

現金與銀行存款餘額：截至 114 學年度本校現金與銀行存款(不含指定用途存款)預估餘額約 12.2 億元。預計 115 學年度收入項目扣除各項成本與費用後，預估現金與銀行存款餘額為 12 億元。

文藻外語大學 115 學年度行政單位組織架構圖



文藻外語大學 115 學年度 學術單位組織架構圖

- 校長
  - 副校長
    - 國際文教暨涉外事務學院
      - 師資培育中心
      - 國際觀光與會展學士學位學程
      - 國際商務英語學士學位學程
      - 英語教學中心
      - 國際事務系(碩士班)
      - 外語教學系(外語文教事業發展碩專班)
      - 翻譯系(碩士班)
      - 英國語文系(碩士班)
    - 歐亞語文學院
      - 東南亞學系(碩士班)
      - 歐盟觀光文化經貿園區
      - 日本語文系
      - 西班牙語文系
      - 德國語文系
      - 法國語文系(歐洲研究研士班)
    - 新媒體暨管理學院
      - 新媒體國際行銷學士學位學程
      - 數位內容應用與管理系
      - 傳播藝術系(創意藝術產業碩專班)
      - 國際企業管理系(碩士班)
    - 吳甦樂人文學院
      - 體育教學中心
      - 吳甦樂教育中心
      - 通識教育中心
    - 華語學院
      - 應用華語文系(華語文教學碩士班)
      - 華語中心
      - 線上華語教學中心

編號：302

文藻學校財團法人文藻外語大學

收支餘絀預計表

115學年度

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
1,120,722,292	**各項收入**	**1,054,130,000**	**1,032,490,000**	**21,640,000**	**2.10**
543,652,600	學雜費收入	520,800,000	527,640,000	(6,840,000)	(1.30)
52,124,491	推廣教育收入	51,050,000	51,980,000	(930,000)	(1.79)
57,689,906	產學合作收入	55,000,000	55,180,000	(180,000)	(0.33)
7,821,244	其他教學活動收入	7,750,000	7,660,000	90,000	1.17
385,847,926	補助及受贈收入	342,730,000	313,000,000	29,730,000	9.50
624,669	附屬機構收益	500,000	450,000	50,000	11.11
34,769,925	財務收入	38,000,000	37,300,000	700,000	1.88
38,191,531	其他收入	38,300,000	39,280,000	(980,000)	(2.49)
1,072,713,007	**各項成本與費用**	**1,094,190,000**	**1,010,550,000**	**83,640,000**	**8.28**
1,917,253	董事會支出	2,690,000	1,860,000	830,000	44.62
166,488,888	行政管理支出	163,470,000	155,050,000	8,420,000	5.43
701,293,926	教學研究及訓輔支出	730,000,000	676,750,000	53,250,000	7.87
73,142,319	獎助學金支出	88,580,000	70,590,000	17,990,000	25.49
42,722,596	推廣教育支出	41,900,000	40,040,000	1,860,000	4.65
52,752,448	產學合作支出	49,650,000	47,600,000	2,050,000	4.31
3,198,775	其他教學活動支出	3,250,000	3,000,000	250,000	8.33
6,473,216	財務費用	0	10,000	(10,000)	(100.00)
24,723,586	其他支出	14,650,000	15,650,000	(1,000,000)	(6.39)
48,009,285	**本期餘絀**	**(40,060,000)**	**21,940,000**	**(62,000,000)**	**(282.59)**

編號：303B

文藻學校財團法人文藻外語大學

預計長期營運資產變動表

115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	**2,935,768,000**	**69,030,000**	**34,800,000**	**0**	**2,969,998,000**	
土地	117,300,000	0	0	0	117,300,000	
土地改良物	18,270,000	0	0	0	18,270,000	
房屋及建築	1,731,460,000	300,000	4,800,000	0	1,726,960,000	
機械儀器及設備	685,430,000	63,640,000	27,500,000	0	721,570,000	
圖書及博物	350,340,000	4,770,000	1,500,000	0	353,610,000	
其他設備	32,280,000	320,000	1,000,000	0	31,600,000	
購建中營運資產	440,000	0	0	0	440,000	
租賃權益改良物	248,000	0	0	0	248,000	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	1,342,610,000	71,400,000	25,800,000	0	1,388,210,000	
土地改良物	15,820,000	400,000	0	0	16,220,000	
房屋及建築	814,340,000	35,000,000	1,500,000	0	847,840,000	
機械儀器及設備	487,210,000	34,500,000	23,500,000	0	498,210,000	
其他設備	25,140,000	1,300,000	800,000	0	25,640,000	
租賃權益改良物	100,000	200,000	0	0	300,000	
不動產、房屋及設備淨額	**1,593,158,000**	**(2,370,000)**	**9,000,000**	**0**	**1,581,788,000**	
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	**97,560,000**	**2,090,000**	**8,000,000**	**0**	**91,650,000**	
電腦軟體	97,560,000	2,090,000	8,000,000	0	91,650,000	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計攤銷	86,620,000	8,500,000	8,000,000	0	87,120,000	
電腦軟體	86,620,000	8,500,000	8,000,000	0	87,120,000	
無形資產淨額	**10,940,000**	**(6,410,000)**	**0**	**0**	**4,530,000**	
合計	**1,604,098,000**	**(8,780,000)**	**9,000,000**	**0**	**1,586,318,000**	

編號：304

文藻學校財團法人文藻外語大學
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				**300,000**	
育美館鋁窗滲水改善	營繕組	1	300,000	300,000	
機械儀器及設備				**63,640,000**	
桌上型電腦	華語中心*1/技術服務組*1/系統管理組*1/校發組*1/系統資訊組*3	7	45,000	315,000	
65吋液晶顯示器	華語中心	9	26,000	234,000	汰換教室100年購置設備。
桌上型電腦主機	華語中心	3	45,000	135,000	汰換教室104年購置電腦設備。
NAS硬碟	吳甦樂教育中心	1	47,000	47,000	
迷您電腦(校園傷病服務系統使用)	衛生保健組	1	25,000	25,000	
飛碟FT-UPS不斷電系統 1KVA在線互動式	人事室	1	10,000	10,000	
藍光燒錄機	系統管理組	1	4,000	4,000	
各專案補助購置教學用視聽資訊設備	各教學單位	1	62,870,000	62,870,000	
圖書及博物				**4,770,000**	
圖書期刊視材及電子資料庫	圖書館及各教學單位	1	4,770,000	4,770,000	
其他設備				**320,000**	
至善樓及露德樓教研室更換用冰箱(備品)	事務組	4	25,000	100,000	
學生宿舍雙門直立式冷藏櫃(備品)	軍訓室	2	48,000	96,000	
校車用行車紀錄器	事務組	2	15,000	30,000	
聚賢館客房及教職員宿舍老舊更換用(獨立筒式)床墊(備品)	事務組	3	9,000	27,000	
吸塵器(備品，用於會議室及特殊教室)	事務組	1	25,000	25,000	
客房使用電熱水瓶汰換(備品)	事務組	5	3,000	15,000	
教職員料理室用微波爐(備品)	事務組	5	3,000	15,000	
學生宿舍家電用品(備品)/微波爐、烤箱等	軍訓室	4	3,000	12,000	
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				**2,090,000**	
教學及教材製作軟體	各教學單位	1	2,000,000	2,000,000	整體發展經費
windows server作業系統版權	系統管理組	5	12,000	60,000	
SQL SERVER資料庫	系統管理組	2	15,000	30,000	
租賃權益				-	
發展中之無形資產				-	
其他無形資產				-	

編號：305

文藻學校財團法人文藻外語大學

預計借款變動表

115學年度

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

文藻學校財團法人文藻外語大學

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	%	
543,652,600	**學雜費收入**	**520,800,000**	**527,640,000**	**(6,840,000)**	**(1.30)**	
407,413,089	學費收入	390,100,000	389,520,000	580,000	0.15	
128,621,812	雜費收入	122,930,000	130,500,000	(7,570,000)	(5.80)	
7,617,699	實習實驗費收入	7,770,000	7,620,000	150,000	1.97	
52,124,491	**推廣教育收入**	**51,050,000**	**51,980,000**	**(930,000)**	**(1.79)**	
57,689,906	**產學合作收入**	**55,000,000**	**55,180,000**	**(180,000)**	**(0.33)**	
7,821,244	**其他教學活動收入**	**7,750,000**	**7,660,000**	**90,000**	**1.17**	
385,847,926	**補助及受贈收入**	**342,730,000**	**313,000,000**	**29,730,000**	**9.50**	
286,820,756	補助收入	317,730,000	293,000,000	24,730,000	8.44	
99,027,170	受贈收入	25,000,000	20,000,000	5,000,000	25.00	註1
624,669	**附屬機構收益**	**500,000**	**450,000**	**50,000**	**11.11**	
34,769,925	**財務收入**	**38,000,000**	**37,300,000**	**700,000**	**1.88**	
19,023,701	利息收入	19,640,000	18,940,000	700,000	3.70	
15,646,896	投資收益	18,000,000	18,000,000	0	0.00	
0	基金收益	160,000	160,000	0	0.00	
99,328	投資基金收益	200,000	200,000	0	0.00	
38,191,531	**其他收入**	**38,300,000**	**39,280,000**	**(980,000)**	**(2.49)**	
83,344	財產交易賸餘	0	0	0	-	
1,371,410	試務費收入	1,300,000	1,350,000	(50,000)	(3.70)	
18,488,209	住宿費收入	20,000,000	19,430,000	570,000	2.93	
18,248,568	雜項收入	17,000,000	18,500,000	(1,500,000)	(8.11)	
1,120,722,292	**合計**	**1,054,130,000**	**1,032,490,000**	**21,640,000**	**2.10**	

編號：306

文藻學校財團法人文藻外語大學

收入預算明細表

115學年度

單位：新臺幣元

備註：

註1：115學年度60周年校慶活動，預估受贈收入增加。

文藻學校財團法人文藻外語大學

收入預算明細表說明

115 學年度

一、 本校營運主要資金來源為學雜費收入、教育部之各項獎補助款、推廣教育收入、教育基金捐款等。

二、 學雜費收入含學費、雜費、實習實驗費等。

(一)學費、雜費收入：115 學年度學生總人數上下學期平均預估 6,024 人，預計學費與雜費收入約為 5 億 1,303 萬元。學費與雜費收入預估如下：

學制年級別		班級數	預估人數	學雜費/人 (單位：元)				學雜費/學期 (單位：元)		
				學費	雜費	學分數	學分費	學費	雜費	小計
日五專 一年級		10	500	24,462	7,707			12,231,000	3,853,500	16,084,500
二年級		10	504	24,462	7,707			12,328,848	3,884,328	16,213,176
三年級		9	489	24,462	7,707			11,961,918	3,768,723	15,730,641
四年級		9	397	30,774	9,696			12,217,278	3,849,312	16,066,590
五年級		8	331	30,774	9,696			10,186,194	3,209,376	13,395,570
日二技 三年級		2	75	39,956	12,588			2,996,700	944,100	3,940,800
四年級		2	70	39,956	12,588			2,796,920	881,160	3,678,080
日四技 一年級		15	710	39,956	12,588			28,368,760	8,937,480	37,306,240
二年級		15	705	39,956	12,588			28,168,980	8,874,540	37,043,520
三年級		15	703	39,956	12,588			28,089,068	8,849,364	36,938,432
四年級		16	680	39,956	12,588			27,170,080	8,559,840	35,729,920
進二技 三年級		1	45			18	1,544	950,130	300,510	1,250,640
四年級		1	39			18	1,544	823,446	260,442	1,083,888
進四技 一年級		2	110			16	1,544	2,064,480	652,960	2,717,440
二年級		2	101			16	1,544	1,895,568	599,536	2,495,104
三年級		3	85			16	1,544	1,595,280	504,560	2,099,840
四年級		3	76			16	1,544	1,426,368	451,136	1,877,504
研究所 在職專班		4	27	39,956	12,588			1,078,812	339,876	1,418,688
普通班		14	137	39,956	12,588			5,473,972	1,724,556	7,198,528
延修生	(日)大學全額		44	39,956	12,588			1,758,064	553,872	2,311,936
	(日)大學延修		38			420	1,544	492,660	155,820	648,480
	(日)碩士班延修		73			200	1,544	234,600	74,200	308,800
	進修部		84			600	1,544	703,800	222,600	926,400
	碩士班全額		1	39,956	12,588			39,956	12,588	52,544
一學期合計								195,052,882	61,464,379	256,517,261
學年總計		141	6,024					390,105,764	122,928,758	513,034,522

(115 預算數以 5 億 1,303 萬元編列)

(二)實習實驗費收入：依標準收取定額電腦及網路通訊使用費。實習實驗費收入預估如下：

(單位：千元)

學制	年級	班級數	預估人數	實習實驗費(元)	合計
日五專	一年級	10	500	1,000	500.0
	二~四年級	28	1,390	1,000	1,390.0
	五年級	8	331	300	99.3
日二技	三~四年級	4	145	300	43.5
日四技	一年級	15	710	1,000	710.0
日四技	二~四年級	39	1,788	300	536.4
日四技(數位系/傳藝系)	二~四年級	7	300	1,000	300.0
進二技	三~四年級	2	84	300	25.2
進四技	一年級	2	110	1,000	110.0
	二~四年級	8	262	300	78.6
研究所	在職專班	4	15	1,000	15.0
	普通班	14	75	1,000	75.0
小計(一學期)		141	5,710		3,883.0
					*2 學期
					7,766.0

(115 預算數以 777 萬元編列)

實習實驗費收入變動表如下：

(單位：千元)

115 學年實習實驗費收入預算	115 學年支出預算		115學年實習實驗費預計結餘
	資本門	經常門	
7,770	0	6,590	1,180

三、 推廣教育收入：含推廣教育中心(校本部、建國、台南分部)、華語中心及華語學院(線上華語教師培訓認證班)等，收入預算約 5,105 萬元。相關收入明細請詳後附預估推廣教育收入明細表(頁 29)， 各分部預估收支預算如下：

預估推廣教育收支出預算表 (單位：千元)

單位	收入	人事費			業務費				維護費	折舊攤銷	支出小計	經常門淨額
		行政	教學	小計	廣告費	書籍費	業務費	小計				
推廣校本部	16,140	2,399	6,944	9,393	102	810	2,044	2,956	30	600	12,979	3,161
推廣建國	5,770	917	2,470	3,387	20	72	1,309	1,401	272		5,060	710
推廣台南	6,410	1,291	3,094	4,385	10	330	1,358	1,698	40		6,123	287
華語中心	19,390	1,449	8,810	10,259	130		4,956	5,086	0	300	15,645	3,745
線上華語師資班	3,340	784	1,260	2,044			49	49	0		2,093	1,247
合計	51,050	23,304	23,304	29,468	262	1,212	9,716	11,190	342	900	41,900	9,150

四、 產學合作收支：主係國科會專案及企業或政府之產官學合作案等收支。

(單位：千元)

項　目	產學合作收入	產學合作支出
系科產學	40,000	36,000
國科會	11,500	10,500
推廣產學	3,500	3,150
合計	55,000	49,650

五、 其他教學活動收入：主係教育學程學分費收入及暑修學分費，收入預估 775 萬元。

(單位：千元)

項　目	說　　明	115 預算數
暑修	依 113 學年度估算	3,430
教育學程學分費	師資生學分費 75 名*10 學分*$1,544*2 學期	2,300
替代課程	參考 112~114 學年度估算	1,350
專班跨校選	依 113 學年度執行數估算	500
教育學程實習輔導學分費	師資生實習學分費 28 名*4 學分*$1,544*1 學期	170
合計		7,750

六、 補助及受贈收入係教育部及其他政府機關獎補助款收入及對外募捐教育基金等。補助收入預估 3 億 1,773 萬元，受贈收入預估 2,500 萬元。補助收入及預估支出項目明細詳如下表：

(單位：千元)

專案名稱	獎補款	配合款	小計	圖儀設備/無形資產	人事費	業務費	獎助金	維護費	合計
整體發展獎勵補助經費	84,000	9,000	93,000	48,000	20,892	22,958		1,150	93,000
高等教育深耕計畫(含附冊附錄)	68,127	8,012	76,139	9,050	25,664	41,425			76,139
教育部補助調薪	33,790		33,790		33,790				33,790
臺灣優華語計畫	13,535	757	14,292		4,242	7,110	2,940		14,292
大專校院精進校務經營計畫	13,300		13,300	2,660	4,798	3,182	2,660		13,300
遞補學輔創新工作專業人力	7,700	2,136	9,836		9,834	2			9,836
雙語化學習計畫(重點培育學院)	7,200	720	7,920	960	1,121	5,839			7,920
實作場域設備精進計畫	6,500	975	7,475	2,690	1,445	3,340			7,475
改善節能措施成效	3,000	3,000	6,000	6,000					6,000
教育部華語文獎學金	5,908		5,908				5,908		5,908
選送華師外赴越南任教計畫	4,644	1,161	5,805		2,595	3,210			5,805
招收及輔導身心障礙生計畫	4,380	413	4,793	55	3,505	1,233			4,793
外國學生華語文能力精進計畫	4,500		4,500	225	1,350	2,925			4,500
學海築夢獎學金	3,500	700	4,200				4,200		4,200
學生事務與輔導工作經費	1,787	1,787	3,574			3,574			3,574
學海飛颺獎學金	2,880	576	3,456				3,456		3,456
軍訓教官人事費	3,389		3,389		3,389				3,389

專案名稱	獎補款	配合款	小計	圖儀設備/無形資產	人事費	業務費	獎助金	維護費	合計
清寒優秀學生勵學獎學金	3,168		3,168				3,168		3,168
教學實踐研究計畫	3,112		3,112		1,322	1,790			3,112
國際生留臺就業輔導專業化試辦計畫	3,000	9	3,009		1,200	1,809			3,009
教育部台灣獎學金	2,700	226	2,926				2,926		2,926
教學人員赴越南任教生活費補助	2,504		2,504			2,504			2,504
弱勢學生助學計畫	2,230		2,230				2,230		2,230
聘用專兼任專業輔導人員	1,600	550	2,150			2,150			2,150
教育部補助兼任教師鐘點費調升	2,029		2,029		2,029				2,029
產業新尖兵計畫	1,995		1,995			1,995			1,995
校安儲備人員培訓計畫	1,896		1,896			1,896			1,896
外交部台灣獎學金	1,728		1,728				1,728		1,728
生活助學金	1,550		1,550				1,550		1,550
精進師資素質及特色發展計畫	1,260	140	1,400			1,400			1,400
設立選才專案辦公室計畫	1,200	120	1,320		652	668			1,320
台歐連接獎學金	1,300		1,300			260	1,040		1,300
雙語教學研究中心	1,091		1,091		310	781			1,091
人才培育補助計畫(進出口貿易人才)	960	107	1,067		280	787			1,067
校園心理健康促進計畫	980	52	1,032			1,032			1,032
教育實習獎助學金	1,000		1,000				1,000		1,000
推動身心障礙學生職涯輔導計畫	760	176	936		792	144			936
泰國學生華語研習團	912		912				912		912
補助大專校院辦理就業學程	800	89	889		40	776	73		889
原住民生獎助學金	822		822				822		822
新南向學海築夢	680	136	816				816		816
台法外語實習生交流計畫	810		810			810			810
學海惜珠獎學金	600	190	790				790		790
華語教師 OPI 概要與評量實務工作坊	517	129	646			646			646
補助辦理教學助理納保	615		615			615			615
學產低收入戶助學金	604		604				604		604
補助未具本職兼任教師勞工退休金	570		570			570			570
生命教育教學社群與課程發展實施計畫	475	25	500			500			500
中小學雙語教學在職教師增能學分班	500		500			500			500
其他專案	5,622	104	5,726			4,889	837		5,726
合計	317,730	31,290	349,020	69,640	119,250	121,320	37,660	1,150	349,020

七、 附屬機構收益：主係思源翻譯社之收益，相關收支預估如下：

(單位：千元)

項　目	預算金額
譯費收入	2,700
財務收入	13
收入小計	2,713
譯費支出	(1,330)
人事費	(680)
業務費	(203)
支出小計	(2,213)
預估本期淨利	500

八、 財務收入：含利息收入、投資收益(股息、出售利得)，估列預算約 3,800 萬元，明細如下。

(1) 暫以 11503 月定存餘額$727,711,519*年利率 1.7%估列利息收入約 12,371 千元
(2) 11503 月綜存/乙存餘額$341,127,923，115 學年度暫以$320,000,000*年利率 0.7%估列利息收入約 2,200 千元。
(3) 暫以 11503 月外幣綜存餘額$4,759,987*年利率 1.15%估列利息收入約 55 千元。
(4) 暫以 11503 月外幣定存餘額$119,292,848*年利率 3.95%估列利息收入約 4,712 千元。
(5) 114 學年學生就貸補貼息$291,877。115 學年暫以 300 千元估列。
(6) 暫以 114(1)學期投資帳戶利息$102,375*2 次估列投資基金收益約 200 千元。
(7) 李校長專案帳戶 11503 月定存餘額$9,600,000*1.7%估列基金收益 160 千元
(8) 113 學年股息收入合計$15,646,896。114 學年截至 11402 月股息收入合計$4,289,108。115 學年暫以 17,500 千元估列股息收入。
(9) 115 學年暫估股票出售利得約 500 千元。

以上合計暫以 3,800 萬元估列。

九、 其他收入：含試務費收入、住宿費收入及雜項收入等，收入預估約 3,830 萬元。各項其他收入明細列示如下：

（一）　　（單位：千元）

項　目	金　額
試務費收入	1,300

（二）

住宿費收入	床位數	預估人數	收費標準	預估全學年收入
學生住宿費	868	780*2 學期	12,000 元/每學期	18,700
教職員住宿費	暫以 11503 月 11 萬元*12 月估列		每月 6,000~18,000 元不等	1,300
住宿費收入小計				20,000

（三）

雜項收入項目	金　額
場地費收入	7,000
冷氣卡收入	1,850
租借場地水電費收入	1,500
停車費收入	1,500
代售紀念品收入	1,300
其他檢定活動費收入	1,150
外賓住宿費收入	1,000
申請各類證明文件收入	500
運動卡收入	400
其他雜項收入	800
小計	17,000

編號：307

文藻學校財團法人文藻外語大學
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	%	
1,917,253	**董事會支出**	**2,690,000**	**1,860,000**	**830,000**	**44.62**	註1
1,075,656	人事費	1,130,000	1,110,000	20,000	1.80	註2
161,746	業務費	700,000	200,000	500,000	250.00	註3
44,392	退休撫卹費	50,000	40,000	10,000	25.00	註4
628,295	出席及交通費	800,000	500,000	300,000	60.00	註5
7,164	折舊及攤銷	10,000	10,000	0	0.00	
166,488,888	**行政管理支出**	**163,470,000**	**155,050,000**	**8,420,000**	**5.43**	
136,919,466	人事費	133,330,000	130,420,000	2,910,000	2.23	
16,944,481	業務費	17,620,000	13,000,000	4,620,000	35.54	主係水電費依預估漲幅編列。
5,753,110	維護費	5,240,000	4,500,000	740,000	16.44	
6,395,559	退休撫卹費	6,790,000	6,650,000	140,000	2.11	
476,272	折舊及攤銷	490,000	480,000	10,000	2.08	
701,293,926	**教學研究及訓輔支出**	**730,000,000**	**676,750,000**	**53,250,000**	**7.87**	
439,872,780	人事費	450,780,000	426,380,000	24,400,000	5.72	
147,324,364	業務費	164,260,000	136,080,000	28,180,000	20.71	註6
23,201,811	維護費	19,200,000	18,450,000	750,000	4.07	
16,166,962	退休撫卹費	15,760,000	16,100,000	(340,000)	(2.11)	
74,728,009	折舊及攤銷	80,000,000	79,740,000	260,000	0.33	
73,142,319	**獎助學金支出**	**88,580,000**	**70,590,000**	**17,990,000**	**25.49**	註7
19,317,504	獎學金支出	31,510,000	22,040,000	9,470,000	42.97	主係預估專案補助獎學金增加。
53,824,815	助學金支出	57,070,000	48,550,000	8,520,000	17.55	
42,722,596	**推廣教育支出**	**41,900,000**	**40,040,000**	**1,860,000**	**4.65**	
25,185,745	人事費	29,470,000	26,500,000	2,970,000	11.21	
14,225,518	業務費	11,190,000	11,860,000	(670,000)	(5.65)	
1,808,685	維護費	340,000	800,000	(460,000)	(57.50)	註8
1,502,648	折舊及攤銷	900,000	880,000	20,000	2.27	
52,752,448	**產學合作支出**	**49,650,000**	**47,600,000**	**2,050,000**	**4.31**	
5,577,770	人事費	6,000,000	6,000,000	0	0.00	
47,174,678	業務費	43,650,000	41,600,000	2,050,000	4.93	
3,198,775	**其他教學活動支出**	**3,250,000**	**3,000,000**	**250,000**	**8.33**	
1,935,837	人事費	1,950,000	1,850,000	100,000	5.41	
1,262,938	業務費	1,300,000	1,150,000	150,000	13.04	
6,473,216	**財務費用**	**0**	**10,000**	**(10,000)**	**(100.00)**	註9
6,473,216	投資損失	0	10,000	(10,000)	(100.00)	同上說明。
24,723,586	**其他支出**	**14,650,000**	**15,650,000**	**(1,000,000)**	**(6.39)**	
1,976,425	試務費支出	1,500,000	1,500,000	0	0.00	
5,120,647	財產交易短絀	7,500,000	7,500,000	0	0.00	
3,092,870	超額年金給付	3,600,000	3,450,000	150,000	4.35	
14,533,644	雜項支出	2,050,000	3,200,000	(1,150,000)	(35.94)	註10
1,072,713,007	**合計**	**1,094,190,000**	**1,010,550,000**	**83,640,000**	**8.28**	

編號：307

文藻學校財團法人文藻外語大學
成本與費用預算明細表
115學年度

單位：新臺幣元

備註：

註1：交通費及出席費預算數暫依出席人數及開會次數估列，致與預估決算數差異較大。

註2：董監事薪資編列0元及職員薪資編列1,130,000元。

註3：主係預編校務諮詢顧問費，預算視實際需要時執行。

註4：依薪資估列退休撫卹費，預算數以萬元為單位，萬元以下採四捨五入。

註5：校務視察及董事會議之交通費及出席費，暫依出席人數及開會次數估列。

註6：主係預估專案補助業務費增加，以及60周年校慶活動及水電費依預估漲幅編列。

註7：主係預估專案補助獎助學金增加，以及校內外籍生助學金依學生數預估增加。

註8：114學年度因推廣台南分部搬遷，相關空間裝修及設備移裝費用增加，故預估決算數金額較高。

註9：114學年度帳列財務費用，主係出售股票價格低於前期期末估列公允價值之差額認列投資損失。

註10：114學年度已陸續採購60周年校慶紀念品，以及繳納原民就業代金，故預估決算數金額較高。

文藻學校財團法人文藻外語大學
成本與費用預算明細表說明
115 學年度

一、 人事費：115 學年度預算數較前期預估決算數增加約 2,733 萬元，主係專案人事費預估增加約 2,267 萬元。

(一)人事費年度比較表 (單位：千元)

項目	115 學年度 預算數	114 學年度 預估決算數	差異數	差異%
董事會人事費	1,130	1,110	20	1.80
行政人事費	133,330	130,420	2,910	2.23
教學人事費	450,780	426,380	24,400	5.72
合計	585,240	557,910	27,330	4.90

(二)人事費明細表 (單位：千元)

項　　目	金　額
董事會秘書	1,130
董事會人事費合計	**1,130**
行政(職、工) 人事費	121,335
外包工友人事費	2,910
保險費	9,085
行政人事費合計	**133,330**
教學訓輔人事費	288,528
外包工友人事費	6,790
減:專案補助人事費	(62,682)
保險費	20,190
導師費	8,088
專案教師人事費	39,438
實習專款人事費	1,100
學生社團校內指導老師鐘點費	60
專、兼任教師超鐘點(9 個月)	30,018
專案計畫人事費	119,250
教學人事費合計(含專案)	**450,780**
人事費總計(董事會、行政、教學)	**585,240**

二、 業務費：包含水電費、招生宣傳費、國際交流、改善教學、學務經費、實習費、各項獎補助專案業務費及各單位之行政教學支出等，較 114 學年度預估決算數增加約 3,360 萬元，主係水電費、60 週年校慶活動費及專案計畫業務費增加等，詳如以下年度比較表與明細表：

(一) 業務費年度比較表 (單位：千元)

業務費	115 學年度預算數	114 學年度預估決算數	差異數	差異%
董事會支出(含出席及交通費)	1,500	700	800	114.29
行政管理支出	17,620	13,000	4,620	35.54
教學研究及訓輔支出	164,260	136,080	28,180	20.71
合計	183,380	149,780	33,600	22.43

(二) 董事會、行政及教學業務費明細表 (單位：千元)

業務費項目	金額	業務費項目	金額
獎補助專案計畫業務費	121,319	宿舍網路費	800
全校電費	25,000	全校影印機租賃費	800
慶典活動費	3,630	研究所論文審查口試費	700
招生宣傳費	3,000	房屋稅、土地稅、校車各項稅費等	688
人事福利經費	2,329	性平、霸凌等委員會經費	656
全校水費	1,600	郵資費	300
國際交流差旅費	1,392	年會/會費	212
國外招生宣傳	1,100	其他-各單位業務費	10,924
實習費	1,030	指定捐款活動費	6,100
體育活動費	1,000		
電話費	800	合　計	183,380

三、 維護費：含(1)本校相關建築物、設備維修及保養支出。(2)電腦、視聽教室、相關教學及行政用電腦及網路設備之維修保養支出。(3)校園美化清潔、消毒等支出。

(一) 維護費年度比較表 (單位：千元)

維護費	115 學年度預算數	114 學年度預估決算數	差異數	差異%
行政維護費	5,240	4,500	740	16.44
教學維護費	19,200	18,450	750	4.07
合計	24,440	22,950	1,490	6.49

(二)行政維護費明細表 (單位：千元)

項次	明　　細	金　額
1	全校區空調設備定期維護保養	1,300
2	化雨堂 1F 男女廁給水管路更新	500
3	電子公文系統年度維護合約	485
4	發電機設備定期保養	420
5	電信交換機保養費	400
6	建築物安全年度安檢及申報費用	250
7	校園樹木修剪清運(含風災復原)	250
8	防洪設施定期保養	210
9	冷氣計費系統維護暨定期保養	210
10	鼎中校門腳踏車棚改善	200
11	校區電力監控系統保養	150
12	校車維護	150
13	表單簽核流程引擎(Smartflow)年度維護合約	150
14	其他	565
合　計		5,240

(三)教學維護費明細表 (單位：千元)

項次	明　　細	金額
1	全校區校舍修繕、器材或零配件修繕更換及突發事項處理	6,500
2	至善樓等 16 台電梯年度全責式維護保養	990
3	無線網路硬體維護服務	940
4	校園核心骨幹交換器硬體維護服務	650
5	圖書館自動化系統維護	645
6	全校區高壓變電站定期保養費	570
7	全校區污水集流排放系統定期巡檢維護	490
8	圖書館 1-8 樓及 RF 各樓層自來水關斷閥汰換	480
9	Sybase 資料庫授權暨維護合約費用	465
10	全校區水塔暨給水設施定期清洗保養	450
11	露德樓頂樓自來水塔改善	450
12	全校 RO 飲水機全責式定期維修保養	370
13	全校監視及緊急求救系統年度保養維護	300
14	消防設備檢修後缺失改善工程	300
15	空調冷卻水水質處理定期維護保養	245
16	校務系統負載平衡伺服器年度維護合約	210
17	單槍投影機耗材及備品	200
18	教學設備(視聽、資訊)修繕費	200
19	行政大樓及文瑞樓電梯年度定期維修保養	182
20	學生宿舍熱泵保養費	180
21	校務系統即時備援主機-交換器年度維護費	165

項次	明　　細	金額
22	正氣樓、文園及露德樓電梯年度全責式維修保養	154
23	其他	4,064
合　計		19,200

四、 退休撫卹費：依公保處及勞動部規定包含教職員退撫費以及約聘人員與專案、兼任助理勞工退休金，估算 115 學年度退休撫卹費約為 2,260 萬元。

(單位：千元)

項　　目	董事會退休撫卹費	行政退休撫卹費	教學退休撫卹費	合　計
教職員退休撫卹費	50	5,022	11,728	16,800
勞退新制提撥款		1,728	4,032	5,760
勞退舊制提撥款及再任雇主負擔		40		40
合計	50	6,790	15,760	22,600

五、 折舊與攤銷：依目前財產帳列數與 115 學年度預計增加之長期營運資產金額，估算折舊與攤銷費用約 8,140 萬元，詳如下表。

(單位：千元)

項　　目	金額
董事會-折舊與攤銷	10
行政-折舊與攤銷	490
教學-折舊與攤銷(含圖書報廢數)	80,000
推廣-折舊與攤銷	900
合計	81,400

六、 獎助學金支出：依規定學雜費至少應提撥 3%，預估學雜費收入 5 億 1,303 萬元，應提撥 3%，計 1,539 萬元，預計增加提撥 3,436 萬元，總提撥金額約為 4,975 萬元，佔學雜費收入約 9.7%。加計各類專案學生獎補助金後，總計 115 學年度獎助學金支出約 8,858 萬元，支出項目與經費來源如下表。

(單位:千元)

項　　目	專案補助款	學校提撥	指定捐款	預算總額
獎學金支出				
教育部華語文獎學金	5,908			5,908
學海系列(築夢/惜珠/新南向)獎學金	4,780	1,026		5,806
學行優良獎學金		4,090	1,500	5,590
臺灣獎學金(含教育部/外交部)	4,428	226		4,654
清寒優秀學生勵學獎學金	3,168			3,168
臺灣優華語計畫	2,940			2,940
台歐連接獎學金	1,040			1,040
其他獎學金	2,404			2,404
獎學金支出小計	**24,668**	**5,342**	**1,500**	**31,510**

項　　目	專案補助款	學校提撥	指定捐款	預算總額
助學金支出				
入學助學補助金		34,195		34,195
工讀助學金		7,070		7,070
學海飛颺助學金	2,880	576		3,456
弱勢學生助學金	2,230	1,145		3,375
生活助學金	1,550	810		2,360
精進校務經營計畫	1,800			1,800
教育實習獎助學金	1,000			1,000
其他助學金	1,704	610	1,500	3,814
助學金支出小計	**11,164**	**44,406**	**1,500**	**57,070**
獎助學金支出合計	**35,832**	**49,748**	**3,000**	**88,580**

七、 其他教學活動支出：主係其他教學活動收入衍生之相關支出，包含暑修、替代課程之鐘點費及相關業務費等。

(單位：千元)

項　　目	金額
暑修鐘點費	1,950
替代課程	1,300
合計	3,250

八、 其他支出：包含資產科目(不含圖書博物)報廢支出 750 萬元、超額年金給付 360 萬元、試務費支出 150 萬元及雜項支出 205 萬元，合計約 1,465 萬元。

(單位：千元)

項　　目	金　額	
雜項支出		2,050
－紀念品製作	700	
－各類活動檢定費	650	
－學生專車補貼費	200	
－繳納原民就業代金	153	
－其他	347	
試務費支出		1,500
財產交易短絀(報廢支出)		7,500
超額年金給付		3,600
合計		14,650

編號：308

文藻學校財團法人文藻外語大學
預計購建土地及重大工程明細表
115學年度

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

文藻學校財團法人文藻外語大學
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	**989,313,142**	**1,009,311,862**	**1,052,873,862**	**1,040,616,665**	**1,022,985,863**	
學雜費收入	479,969,280	499,968,000	520,800,000	527,640,000	543,652,600	註1
推廣教育收入	51,050,000	51,050,000	51,050,000	51,980,000	52,124,491	
產學合作收入	55,000,000	55,000,000	55,000,000	55,180,000	57,689,906	
其他教學活動收入	7,750,000	7,750,000	7,750,000	7,660,000	7,821,244	
補助及受贈收入	320,000,000	320,000,000	342,730,000	313,000,000	385,847,926	註2
附屬機構收益	500,000	500,000	500,000	450,000	624,669	註3
財務收入	38,000,000	38,000,000	38,000,000	37,300,000	34,769,925	
其他收入	38,300,000	38,300,000	38,300,000	39,280,000	38,191,531	
減：不產生現金流入之收入	(500,000)	(500,000)	(500,000)	(450,000)	(768,981)	註4
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	9,332,803	(95,233,858)	註5
利息股利調整數	(756,138)	(756,138)	(756,138)	(756,138)	(1,733,590)	註6
經常門現金支出	**944,447,440**	**974,247,000**	**1,005,290,000**	**935,723,758**	**975,424,876**	註7
董事會支出	2,500,000	2,500,000	2,690,000	1,860,000	1,917,253	註8
行政管理支出	150,653,952	156,931,200	163,470,000	155,050,000	166,488,888	
教學研究及訓輔支出	690,256,720	709,815,000	730,000,000	676,750,000	701,293,926	
獎助學金支出	81,635,328	85,036,800	88,580,000	70,590,000	73,142,319	註9
推廣教育支出	41,900,000	41,900,000	41,900,000	40,040,000	42,722,596	
產學合作支出	49,650,000	49,650,000	49,650,000	47,600,000	52,752,448	
其他教學活動支出	3,250,000	3,250,000	3,250,000	3,000,000	3,198,775	
財務費用	0	0	0	10,000	6,473,216	註10
其他支出	13,501,440	14,064,000	14,650,000	15,650,000	24,723,586	註11
減：不產生現金流出之成本與費用	(88,900,000)	(88,900,000)	(88,900,000)	(88,610,000)	(88,433,132)	註12
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	13,783,758	(8,854,999)	註13
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數	**44,865,702**	**35,064,862**	**47,583,862**	**104,892,907**	**47,560,987**	
出售資產現金收入	**0**	**0**	**0**	**0**	**210,010**	註14
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	**61,350,000**	**61,350,000**	**70,820,000**	**54,681,740**	**80,480,419**	
機械儀器及設備	55,000,000	55,000,000	63,640,000	48,000,000	56,741,232	註15
圖書及博物	5,000,000	5,000,000	4,770,000	3,800,000	7,046,239	註16
其他設備	350,000	350,000	320,000	83,400	422,070	註17
電腦軟體	1,000,000	1,000,000	2,090,000	2,798,340	16,270,878	註18
扣減不動產支出前現金餘絀	**(16,484,298)**	**(26,285,138)**	**(23,236,138)**	**50,211,167**	**(32,709,422)**	
購置不動產現金支出	**2,000,000**	**2,000,000**	**300,000**	**13,576,559**	**8,700,072**	
房屋及建築	2,000,000	2,000,000	300,000	12,976,559	8,260,072	註19
預付工程款及未完工程	0	0	0	600,000	440,000	註20
舉債現金收入	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	無
短期借款現金收入	0	0	0	0	0	無
償債現金支出	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	無
償還短期借款支出	0	0	0	0	0	無
償還長期借款支出	0	0	0	0	0	無
影響本期現金收支調整數	**0**	**0**	**0**	**28,820,912**	**(9,913,470)**	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	**(18,484,298)**	**(28,285,138)**	**(23,536,138)**	**65,455,520**	**(51,322,964)**	
期初現金及銀行存款餘額	**1,211,313,939**	**1,239,599,077**	**1,263,135,215**	**1,197,679,695**	**1,249,002,659**	
期末現金及銀行存款餘額	**1,192,829,641**	**1,211,313,939**	**1,239,599,077**	**1,263,135,215**	**1,197,679,695**	

編號：309

文藻學校財團法人文藻外語大學
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	**1,192,829,641**	**1,211,313,939**	**1,239,599,077**	**1,263,135,215**	**1,197,679,695**	
加：短期可變現資產	**12,840,941**	**12,840,941**	**12,840,941**	**12,857,951**	**14,842,983**	
應收款項	12,490,941	12,490,941	12,490,941	12,490,941	14,498,483	
存出保證金	350,000	350,000	350,000	367,010	344,500	
減：短期須償還負債	**77,107,331**	**77,107,331**	**77,107,331**	**77,107,331**	**90,924,585**	
流動負債	224,979,872	224,979,872	224,979,872	224,979,872	229,598,056	註21
減：預收款項	164,862,691	164,862,691	164,862,691	164,862,691	156,312,587	
存入保證金	10,868,965	10,868,965	10,868,965	10,868,965	11,517,931	註22
應付退休及離職金	6,121,185	6,121,185	6,121,185	6,121,185	6,121,185	註23
可用現金存量推估數	**1,128,563,251**	**1,147,047,549**	**1,175,332,687**	**1,198,885,835**	**1,121,598,093**	

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	12,490,941	12,490,941	12,490,941	12,490,941	14,498,483	10,625,423
扣除應收利息股利	(1,500,000)	(1,500,000)	(1,500,000)	(1,500,000)	(2,724,843)	0
小計	**10,990,941**	**10,990,941**	**10,990,941**	**10,990,941**	**11,773,640**	**10,625,423**
(前學年一本學年)差異數	**0**	**0**	**0**	**782,699**	**(1,148,217)**	
預收款項	164,862,691	164,862,691	164,862,691	164,862,691	156,312,587	250,398,228
(本學年一前學年)差異數	**0**	**0**	**0**	**8,550,104**	**(94,085,641)**	
資產負債項目調整增(減)數	**0**	**0**	**0**	**9,332,803**	**(95,233,858)**	

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	55,556,020	55,556,020	55,556,020	55,556,020	68,216,696	57,514,732
扣除應付設備款	(3,743,161)	(3,743,161)	(3,743,161)	(3,743,161)	(5,052,578)	(1,846,589)
小計	**51,812,859**	**51,812,859**	**51,812,859**	**51,812,859**	**63,164,118**	**55,668,143**
(前學年一本學年)差異數	**0**	**0**	**0**	**11,351,259**	**(7,495,975)**	
預付款項	10,048,792	10,048,792	10,048,792	10,048,792	7,616,293	8,975,317
(本學年一前學年)差異數	**0**	**0**	**0**	**2,432,499**	**(1,359,024)**	
資產負債項目調整增(減)數	**0**	**0**	**0**	**13,783,758**	**(8,854,999)**	

編號：309

文藻學校財團法人文藻外語大學
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-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	0	0	0	0	4,326,915
減少投資基金收現數	0	0	0	30,000,000	17,656,809
增加代收款項收現數	0	0	0	0	92,037,909
收取存入保證金收現數	0	0	0	0	9,410,780
加項小計	**0**	**0**	**0**	**30,000,000**	**123,432,413**
增撥投資基金付現數	0	0	0	0	31,785,623
支付存出保證金付現數	0	0	0	22,510	50,000
減少代收款項付現數	0	0	0	507,612	92,092,040
退回存入保證金付現數	0	0	0	648,966	9,418,220
減項小計	**0**	**0**	**0**	**(1,179,088)**	**(133,345,883)**
影響本期現金收支調整數	**0**	**0**	**0**	**28,820,912**	**(9,913,470)**

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	52,281,058	52,281,058	52,281,058	52,281,058	52,281,058	56,607,973
投資基金	20,000,000	20,000,000	20,000,000	14,000,000	30,868,369	34,396,364
代收款項	4,561,161	4,561,161	4,561,161	4,561,161	5,068,773	5,122,904

備註：

註1：116學年度依115學年度預算數*0.96估列，117學年度依116學年度預算數*0.96估列。
113學年度全校學生人數：上學期6,849人，下學期6,482人。
114學年度全校學生人數：上學期6,550人，下學期6,246人。
115學年度預估全校學生人數：上學期6,024人，下學期6,024人。
116學年度預估全校學生人數：上學期5,783人，下學期5,783人。
117學年度預估全校學生人數：上學期5,551人，下學期5,551人。

註2：113學年度受贈收入金額較高，主係海外遺產捐贈於結算申報後入帳，金額約8,812萬元及風災捐款約534萬元。

註3：因AI輔助翻譯，翻譯社收入略微下滑。

註4：114-117學年度暫依各學年度附屬機構收益估列，113學年度除估列附屬機構收益外，亦包含出售校車收入及教育部採購供各校使用之資料庫。

註5：114學年度應收款項差額=113學年度應收款項淨額11,773,640元-114學年度應收款項淨額10,990,941元=782,699元
114學年度預收款項差額=114學年度預收款項164,862,691元-113學年度預收款項156,312,587元=8,550,104元
114學年度應收款項差額+114學年度預收款項差額=9,332,803元

註6：114-117學年度暫以109-113決算數平均值估列。

註7：113學年度教職員工人數：549人。
114學年度教職員工人數：537人。
115學年度預估教職員工人數：527人。
116學年度預估教職員工人數：517人。
117學年度預估教職員工人數：507人。
113學年度人事費用：577,867,902元。
114學年度預估人事費用：557,910,000元。
115學年度預估人事費用：585,240,000元。
116學年度預估人事費用：573,535,200元。
117學年度預估人事費用：562,064,496元。

註8：董事會支出差異主係董事校務視察及董事會議召開次數影響相關之出席及交通費。

註9：116學年度依115學年度預算數*0.96估列，117學年度依116學年度預算數*0.96估列。

編號：309

文藻學校財團法人文藻外語大學
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10：113學年度未出售金融資產期末評價認列未實現投資損失647萬元。

註11：113學年度因外幣期末評價估列兌換損失978萬元，以及繳納原民就業代金153萬元，致支出金額較高。
114學年度繳納原民就業代金153萬元。
116學年度依115學年度預算數*0.96估列，117學年度依116學年度預算數*0.96估列。

註12：包含折舊費用及財產交易短絀，主要依目前執行數估列。

註13：114學年度應付款項差額=113學年度應付款項63,164,118元-114學年度應付款項51,812,859元=11,351,259元
114學年度預付款項差額=114學年度預付款項10,048,792元-113學年度預付款項7,616,293元=2,432,499元
114學年度應付款項差額+114學年度預付款項差額=13,783,758元

註14：113學年度為出售校車之價金。

註15：機械儀器設備主要運用專案補助款及學校自有經費購置，預算數編列需評估當學年度補助收入及教學資源分配之優先序等。

註16：圖書及博物主要運用專案補助款購置，預算數編列需評估當學年度補助收入、歷年支出數及教學資源分配之優先序等。

註17：其他設備包含辦公之事務設備及什項等設備，115學年度主要為學生及教職員宿舍用品汰換、會議室及料理室之電器用品等。

註18：電腦軟體主要為教學所需，預算編列主要視當年度是否有軟體授權到期須續購，或有新增教學軟體之需求。

註19：113學年度因風災汰換明園屋瓦433萬元及至善樓玻璃帷幕漏水改善58萬元。

註20：114學年因宿舍整修新增先期規劃費。

註21：各學年度無特定資金來源。

註22：114-117學年度暫以109-113決算數平均值估列。

註23：各學年度無特定資金來源。

文藻學校財團法人文藻外語大學
預估推廣教育收入明細表
115 學年度

單位：新臺幣千元

各分部收入項目	數量	單價	金額
推廣校本部			
推廣教育班	1	10,524	10,524
寒暑假營隊	2	1,609	3,218
學士/碩士學分班	2	220	440
產業人才投資計畫班	2	514	1,028
書籍教材費	1	930	930
小計			16,140
推廣建國分部			
推廣教育班	1	4,026	4,026
委訓/計畫案	1	1,744	1,744
小計			5,770
推廣台南分部			
推廣教育班	1	5,120	5,120
寒暑假密集班	2	48	96
產業人才投資計畫班	2	480	960
書籍教材費	300	0.78	234
小計			6,410
華語中心校本部			
團體班/個人班學費	4	4,580	18,320
暑期兒童華語營	1	48	48
線上華語班收入	8	9	72
短期團體研習收入	5	150	750
華語師資培訓班	2	100	200
小計			19,390
華語學院			
線上華語教師培訓班/認證班	1	3,340	3,340
小計			3,340
合　　計			51,050

附屬作業組織-思源翻譯社

收支餘絀預計表

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	%	
2,686,298	收入	2,713,000	2,512,000	201,000	8.00	
2,670,261	譯費收入	2,700,000	2,500,000	200,000	8.00	
13,293	財務收入	13,000	12,000	1,000	8.33	
2,744	其他收入	0	0	0	-	
2,061,629	各項成本支出	2,213,000	2,061,000	152,000	7.38	
1,237,239	譯費支出	1,330,000	1,220,000	110,000	9.02	
672,702	人事費	680,000	650,000	30,000	4.62	
62,524	保險費	70,000	68,000	2,000	2.94	
32,588	勞退金	40,000	35,000	5,000	14.29	
6,160	電話費	7,000	5,000	2,000	40.00	
1,360	郵資費	2,000	1,000	1,000	100.00	
4,045	影印費	4,000	3,000	1,000	33.33	
13,521	稅捐	15,000	14,000	1,000	7.14	
0	廣告費	5,000	5,000	0	-	
30,000	水電租金費	30,000	30,000	0	-	
1,490	其他費用	30,000	30,000	0	-	
624,669	本期餘絀	500,000	451,000	49,000	10.86	

附屬作業組-思源翻譯社

預計長期營運資產變動表

115 學年度

單位：新臺幣元

項目名稱	預估本學年度期初金額	預計本學年度增加金額	預計本年度減少金額	預計本年度底結存金額	說明
不動產、房屋及設備	718,940	0	0	718,940	資產已達耐用年限，不再提列折舊。
機械儀器及設備	718,940	0	0	718,940	
累計折舊	594,478	0	0	594,478	
機械儀器及設備	594,478	0	0	594,478	
不動產、房屋及設備淨額	124,462	0	0	124,462	
無形資產	0	0	0	0	
電腦軟體	166,688	0	0	166,688	
累計攤銷	0	0	0	0	
電腦軟體	166,688	0	0	166,688	
無形資產淨額	0	0	0	0	
合計	124,462	0	0	124,462	

製　　表：會計室一組組長林淑月

主辦會計：會計室主任張潔文

校　　長：校長莊慧玲

董 事 長：董事長王彩俶

私立大專校院115學年度預算書自我檢查表

學校編號:259　　學校名稱：文藻學校財團法人文藻外語大學　　【115學年度適用】

學校自我檢查項目	是（符合規定）	否（不符規定）	不適用	請載明檢查項目之資料於預算書所在之頁數	備註
1. 預計借款變動表中之期初借款，是否均依教育部監督學校財團法人及所設私立學校融資作業要點規定辦理。（依規定借款須事前報部核准或事後須報部備查者，請於預計借款變動表加註教育部核准或備查文號）			V		
2. 本期新增借款預算，如依規定於借款前須專案報教育部核定後始得辦理者，是否已報部核准。（如已奉准請於預計借款變動表加註教育部核准文號，及經核准尚未貸借之金額）			V		
3. 本期不動產之處分、購置或出租預算，是否依私立學校法第49條規定事前報部核准購置。（請於本表備註欄列出教育部核准日期及文號）			V		
4. (1)專任董事長、董事、監察人全體全年度得支領之總報酬是否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。（非專案輔導學校之檢查項目） 全學年度得支領總額(A)： 全學年度學校法人及其所設所有私立學校總收入數(B)： A/B(%)=			V		本校無專任董事長、董事、監察人。
(2)學校法人所設學校是否依高級中等以上學校退場條例規定，不得設置支薪專任之董事長、董事及監察人。（限公告列為專案輔導學校之檢查項目）			V		
5. 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，是否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。 全學年度得支領出席費及交通費總額(A)：80萬元 全學年度學校法人及其所設之所有私立學校總收入數(B)： 10億5,413萬元 A/B(%)=0.08%	V			頁數 (A)21 (B)13	未超過規定限額。
6. 董事會及監察人支出項下業務費之總金額，是否未超過所設私立學校總收入0.3%，且不超過150萬元。 業務費總金額(A)：150萬元 全學年度所設私立學校總收入數(B)：10億5,413萬元 A/B(%)=0.14%	V			頁數 (A)21 (B)13	未超過規定限額。
7. 預計重大工程之總經費在5,000萬元以上及增置土地，是否編製預計購建土地及重大工程明細表。			V		
8. 是否編列足額的3%學雜費收入為學生獎助學金。	V			26-27	
9. 學校如設有附屬機構或辦理相關事業者，是否依據私立學校法第50條規定，報經教育部核准並與學校之財務嚴格劃分。（請於本表備註欄列出教育部核准設立附屬機構或辦理相關事業之日期及文號）	V				教育部79年10月17日台(79)技51099號函核准設立
10. 是否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。	V			27	
11. 是否依學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定，編列各項預算書表。	V				
12. 各項預算書表格式與編列項目及名稱是否與教育部規定相符。	V				

學校自我檢查項目	是（符合規定）	否（不符規定）	不適用	檢查資料所載明之預算書頁數	備註
13. 收支餘絀預計表各項目金額與收入、成本與費用預算明細表是否相符。	V			9, 13, 21	
14. 收入預算明細表各項收入是否按規定說明估計基礎及計算式。	V			13-20	
15. 成本與費用預算明細表各項成本與費用是否按規定說明估計基礎及計算式。	V			21-27	
16. 各項預算書表之計算及數額加總是否無誤，另相關表件金額勾稽是否正確。	V				
17. 學校收支餘絀表之附屬機構收益(損失)與附屬機構預計收支餘絀表之本期餘絀金額是否相符。	V			9, 34	
18. 預算書是否依學校財團法人及所設私立學校會計制度實施辦法第 13 條規定於學年度開始日以前函報本部。	V				
19. 各學年預估受贈收入較 113 學年度決算數增加 10%(含以上)者，是否已取得捐資承諾證明文件。			V		
20. 學校法人及所設私立學校本學年度預算書表是否依相關規定於學校網站公告。	V				

自我檢查表附註說明：

1. 本檢查表之設計係以勾選[否]，表達學校預算編製違反規定或不合理之事項。若有勾選[否]之項目請於備註欄說明原因。

填表人：會計室一組組長林淑月　主辦會計人員：會計室主任張潔文　聯絡電話：(07)342-6031 分機 1302