

輔仁大學學校財團法人及所設私立學校

113 學年度

(自 113 年 8 月 1 日起至 114 年 7 月 31 日止)

預 算 書



目 錄

	頁 次
一、 合併預算說明書	1
二、 合併收支餘絀預計表	5
三、 合併預計長期營運資產變動表	6
四、 合併預計增置重要長期營運資產明細表	7
五、 合併預計借款變動表	10
六、 合併收入預算明細表	11
七、 合併成本與費用預算明細表	13
八、 各校收入預算明細表	16
九、 各校成本與費用預算明細表	17
十、 合併預計購建土地及重大工程明細表	19
十一、 合併最近 5 年現金概況表	21

輔仁大學學校財團法人及所設私立學校 合併預算說明書 113 學年度

壹、學校組織及職掌：

- 一、本法人與財團法人臺灣省基隆市私立聖心高級中學及財團法人臺灣省基隆市私立聖心國民小學等3校法人申請存續合併為「輔仁大學學校財團法人」，業經教育部101.5.28.臺高(四)字第1010096457號函同意辦理。
- 二、本法人自合併完成後，即為一法人下設三所學校：輔仁大學、基隆市聖心高級中學、基隆市聖心國民小學。
108年2月1日依教育部108.1.19臺教授國字第1080007953號函同意法人將所設「輔仁大學學校財團法人基隆市輔大聖心高級中學」(已附設有國民中學部)與「輔仁大學學校財團法人基隆市輔大聖心國民小學」2校存續合併為「輔仁大學學校財團法人基隆市輔大聖心高級中學」(附設國民中學部及國民小學部)案，核定自108年2月1日起合併。
- 三、本校將依「學校財團法人及所設私立學校建立會計制度實施辦法」第十三條之規定分別編制學校法人及其所設私立學校、學校法人、學校法人所設各私立學校113學年度預算書。
- 四、輔仁大學：於民國49年由教育部核准在台設校，目前發展為12個學院、進修部及擁有附設醫院之綜合型大學。
- 五、輔仁大學附設醫院：依據輔仁大學學校財團法人輔仁大學組織規程之規定，設立「輔仁大學學校財團法人輔仁大學附設醫院」。
- 六、基隆市輔大聖心高級中學：於民國58年立案，60年正式招生，108年2月1日奉教育部核定聖心中小學合併，為因應少子化，啟動精緻轉型方案，經主管機關同意，高職部於111學年度起停招3年。

貳、重要校務計畫：

- 一、營運計畫：詳見各校預算說明書說明。
- 二、重要長期營運資產增置計畫：詳見各校預算說明書說明。
- 三、長期債務之舉借及償還：詳見各校預算說明書說明。
- 四、其他重要計畫：詳見各校預算說明書說明。

參、本學年度預算概要：

- 一、收入預算說明：
(一) 本學年度學雜費收入 24 億 8,409 萬 8,918 元，較上學年度預算數 24 億 6,050 萬 1,698 元，增加 2,359 萬 7,220 元，約 0.96%，主要係輔仁大學在面臨少子化衝擊下，積極擬定各項招生策略及宣傳，戮力招收

輔仁大學學校財團法人及所設私立學校 合併預算說明書 113 學年度

境外學生，並增設學士後護理學系及學士後學位學程教保員專班，故預估收入得以增加。

- (二) 本學年度推廣教育收入 4,159 萬元，較上學年度預算數 5,000 萬元，減少 841 萬元，約 16.82%，輔仁大學推廣教育中心於疫情之後預計開設各項推廣班課程及營隊等，但因疫後學習方式改變，必須調整開課內容，故保守估列收入。
- (三) 本學年度產學合作收入 4.5 億元，與上學年度預算數 4.5 億元相同，113 學年度輔仁大學依預計所接計畫之收入核實編列預算。
- (四) 本學年度其他教學活動收入 9,152 萬 7,205 元，較上學年度預算數 8,663 萬 25 元，增加 489 萬 7,180 元，約 5.65%，主要係聖心高中中學部國、普科學生穩定成長，增辦各項營隊活動，收入提升。
- (五) 本學年度補助及受贈收入 15 億 2,503 萬 7,892 元，較上學年度預算數 8 億 4,066 萬 789 元，增加 6 億 8,437 萬 7,103 元，約 81.41%，主要係輔仁大學增加行政院減免大學生學雜費差額補助 5 億 3,550 萬元、行政院補貼校內住宿費 2,330 萬元、教職員調薪增加補助 6,900 萬元及校慶百年募款計畫增多 5,000 萬元。
- (六) 本學年度附屬機構收益 1 億 5,465 萬 4,000 元，較上學年度預算數 8,036 萬 5,462 元，增加 7,428 萬 8,538 元，約 92.44%，主要係附設醫院營運穩定成長，預期盈餘增加。
- (七) 本學年度財務收入 7,504 萬 6,025 元，較上學年度預算數 6,891 萬 8,620 元，增加 612 萬 7,405 元，約 8.89%，主要係銀行存款利率調升，利息收入增加。
- (八) 本學年度其他收入 2 億 4,202 萬 820 元，較上學年度預算數 2 億 4,085 萬 4,320 元，增加 116 萬 6,500 元，約 0.48%，主要係輔仁大學場地費及停車費收入增加所致。

二、成本與費用預算說明：

- (一) 本學年度董事會支出 802 萬 7,000 元，較上學年度預算數 810 萬 8,000 元，減少 8 萬 1,000 元，約 0.1%。
- (二) 本學年度行政管理支出 7 億 4,702 萬 8,778 元，較上學年度預算數 6 億 9,723 萬 6,415 元，增加 4,979 萬 2,363 元，約 7.14%，主要係輔仁大學教職員調薪及折舊攤銷增加所致。
- (三) 本學年度教學研究及訓輔支出 26 億 7,077 萬 5,047 元，較上學年度預

輔仁大學學校財團法人及所設私立學校 合併預算說明書 113 學年度

算數 24 億 9,997 萬 8,221 元·增加 1 億 7,079 萬 6,826 元·約 6.83%·
主要係輔仁大學教職員調薪及折舊攤銷增加所致。

- (四) 本學年度獎助學金支出 8 億 5,563 萬 5,339 元·較上學年度預算數 3 億 2,115 萬 4,678 元·增加 5 億 3448 萬 661 元·約 166.42%·主要係輔仁大學編列行政院減免大學生學雜費差額補助及行政院補貼校內住宿費所致。
- (五) 本學年度推廣教育支出 3,326 萬 4,000 元·較上學年度預算數 3,494 萬 6,000 元·減少 168 萬 2,000 元·約 4.81%·主要係輔仁大學依預計規劃開設推廣課程編列預算。
- (六) 本學年度產學合作支出 4 億 2,836 萬 9,000 元·較上學年度預算數 4 億 3,218 萬 5,000 元·減少 381 萬 6,000 元·約 0.88%·主要係輔仁大學資本門需求較去年增加。
- (七) 本學年度其他教學活動支出 5,398 萬 2,416 元·較上學年度預算數 4,874 萬 9,259 元·增加 523 萬 3,157 元·約 10.73%·主要係聖心高中中學部國、普科學生穩定成長·增辦各項營隊活動·收入提升。
- (八) 本學年度財務費用 1,387 萬元·較上學年度預算數 1,162 萬 7,000 元·增加 224 萬 3,000 元·約 19.29%·主要係輔仁大學因銀行貸款利率調升·故利息費用增加·及理工教學實驗大樓完工·貸款利息毋需資本化·轉列利息費用所致。
- (九) 本學年度其他支出 6,848 萬 7,216 元·較上學年度預算數 6,995 萬 1,216 元·減少 146 萬 4,000 元·約 2.09%·主要係輔仁大學試務費支出減少所致。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

- (一) 本學年度土地改良物增置 1,545 萬元·較上學年度預算數 4,262 萬 2,000 元·減少 2,717 萬 2,000 元·約 63.75%·主要係輔仁大學校園基礎建設改善工程大致完成。
- (二) 本學年度房屋及建築增置 7 億 633 萬 9,000 元(含重分類 3 億 8,912 萬 1,597 元)·較上學年度預算數 6 億 9,242 萬 6,443 元(含重分類 2 億 7,610 萬 5,747 元)·增加 1,391 萬 2,557 元·約 2.01%·主要係輔仁大學 113 學年度理工實驗大樓工程完工認列 6 億元·另有宿舍電力改善工程及全校建物結構改善工程·全校廁所及屋頂防水環境改善工程及耕莘樓、校史室、宗輔中心、學輔中心等多項空間改善工程所致。

輔仁大學學校財團法人及所設私立學校 合併預算說明書 113 學年度

- (三) 本學年度機械儀器及設備增置 2 億 4,074 萬 3,000 元，較上學年度預算數 2 億 1,620 萬 9,892 元，增加 2,453 萬 3,108 元，約 11.35%，主要係輔仁大學所編預算中 2,465 萬 4,000 元為 112 學年度資本門保留款，其餘為購置教學及研究相關設備。
- (四) 本學年度圖書及博物增置 4,907 萬 6,000 元，較上學年度預算數 4,900 萬 6,000 元，增加 7 萬元，約 0.14%。
- (五) 本學年度其他設備增置 2,965 萬 6,060 元，較上學年度預算數 2,099 萬 3,052 元，增加 866 萬 3,008 元，約 41.27%，主要係輔仁大學增加新理工大樓傢俱設備。
- (六) 本學年度電腦軟體增置 1,639 萬 3,000 元，較上學年度預算數 1,218 萬 8,000 元，增加 420 萬 5,000 元，約 34.5%，主要係輔仁大學各項教學行政軟體需求增加所致。
- (七) 本學年度購建中營運資產增置 3 億 2,764 萬 597 元，較上學年度預算數 2 億 6,197 萬 8,626 元，增加 6,566 萬 1,971 元，約 25.06%，主要係輔仁大學執行文德文舍整建工程、積健樓運動館整建工程及聖心高中新建美語中心之前期規畫建築設計費。

肆、其他必要說明事項：無

輔仁大學學校財團法人及所設私立學校
合併收支餘絀預計表
113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
4,633,307,569	各項收入	5,063,974,860	4,670,430,212	393,544,648	8.43
2,478,088,067	學雜費收入	2,484,098,918	2,469,836,858	14,262,060	0.58
23,469,277	推廣教育收入	41,590,000	26,000,000	15,590,000	59.96
424,136,985	產學合作收入	450,000,000	435,000,000	15,000,000	3.45
82,451,654	其他教學活動收入	91,527,205	84,855,800	6,671,405	7.86
887,859,919	補助及受贈收入	1,525,037,892	1,161,285,030	363,752,862	31.32
361,323,036	附屬機構收益	154,654,000	150,256,871	4,397,129	2.93
105,690,612	財務收入	75,046,025	105,667,086	(30,621,061)	(28.98)
270,288,019	其他收入	242,020,820	237,528,567	4,492,253	1.89
4,022,044,307	各項成本與費用	4,879,438,796	4,362,429,312	517,009,484	11.85
4,968,719	董事會支出	8,027,000	5,170,402	2,856,598	55.25
654,475,406	行政管理支出	747,028,778	683,148,646	63,880,132	9.35
2,475,494,845	教學研究及訓輔支出	2,670,775,047	2,525,374,091	145,400,956	5.76
334,973,228	獎助學金支出	855,635,339	591,212,178	264,423,161	44.73
18,806,098	推廣教育支出	33,264,000	18,150,000	15,114,000	83.27
417,539,679	產學合作支出	428,369,000	418,720,000	9,649,000	2.30
42,825,259	其他教學活動支出	53,982,416	48,474,206	5,508,210	11.36
7,844,097	財務費用	13,870,000	8,100,000	5,770,000	71.23
65,116,976	其他支出	68,487,216	64,079,789	4,407,427	6.88
611,263,262	本期餘絀	184,536,064	308,000,900	(123,464,836)	(40.09)

附表：

(前)學年度 決算數	科 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
(160,340)	本期其他綜合餘絀	(17,967)	(267,667)	249,700	(93.29)
(160,340)	備供出售金融資產未實現餘絀	0	0	0	0
0	不重分類至餘絀之項目	(17,967)	(267,667)	249,700	(93.29)
0	透過其他綜合餘絀按公允價值 衡量之權益工具投資未實現評 價餘絀	(17,967)	(267,667)	249,700	(93.29)
611,102,922	本期綜合餘絀總額	184,518,097	307,733,233	(123,215,136)	(40.04)

輔仁大學學校財團法人及所設私立學校
合併預計長期營運資產變動表
113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	12,138,012,082	979,783,060	208,133,618	0	12,909,661,524	
土地	194,388,827	0	0	0	194,388,827	
土地改良物	169,937,496	15,450,000	0	0	185,387,496	
房屋及建築	5,755,493,941	317,217,403	4,436,770	389,121,597	6,457,396,171	
機械儀器及設備	2,992,551,597	240,743,000	148,445,031	0	3,084,849,566	
圖書及博物	1,913,663,981	49,076,000	25,230,586	0	1,937,509,395	
其他設備	654,636,657	29,656,060	30,021,231	0	654,271,486	
購建中營運資產	457,339,583	327,640,597	0	(389,121,597)	395,858,583	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
累計折舊	4,900,145,605	352,185,886	145,247,073	0	5,107,084,418	
土地改良物	76,000,000	9,131,026	0	0	85,131,026	
房屋及建築	2,360,000,000	166,292,878	4,177,734	0	2,522,115,144	
機械儀器及設備	2,010,119,772	155,292,093	119,346,473	0	2,046,065,392	
其他設備	454,025,833	21,469,889	21,722,866	0	453,772,856	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
不動產、房屋及設備淨額	7,237,866,477	627,597,174	62,886,545	0	7,802,577,106	
無形資產	198,284,440	16,393,000	15,073,505	0	199,603,935	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	197,176,533	16,393,000	15,073,505	0	198,496,028	
租賃權益	0	0	0	0	0	
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	
其他無形資產	1,107,907	0	0	0	1,107,907	
累計攤銷	117,096,000	9,280,528	11,729,464	0	114,647,064	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	117,096,000	9,280,528	11,729,464	0	114,647,064	
租賃權益	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
無形資產淨額	81,188,440	7,112,472	3,344,041	0	84,956,871	
合計	7,319,054,917	634,709,646	66,230,586	0	7,887,533,977	

輔仁大學學校財團法人及所設私立學校
合併預計增置重要長期營運資產明細表
113學年度

全3頁第1頁
單位:新臺幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
土地改良物 (校園基礎建設改善工程)	輔仁大學 總務處	1	14,500,000	14,500,000	
土地改良物 (棒球場整修)	輔仁大學 體育室	1	950,000	950,000	
土地改良物小計				15,450,000	
房屋及建築 (操場樓梯倒圓板岩磚、二樓空橋 整建、宿舍整修工程、孝親樓窗 戶、聖心樓氣密窗、無障礙坡道)	聖心高中	1	9,602,000	9,602,000	
房屋及建築 (理工實驗大樓)	輔仁大學 理工學院	1	600,000,000	600,000,000	113學年度完工認列支 付600,000,000元，其 中389,121,597元為前 期預付工程款轉列。
房屋及建築 (宿舍及學校變電站等電力工程)	輔仁大學 宿舍服務中心、 總務處	1	22,200,000	22,200,000	
房屋及建築 (全校建物及結構安全改善工程)	輔仁大學 總務處	1	29,300,000	29,300,000	
房屋及建築 (廁所及屋頂防水改善工程)	輔仁大學 總務處	1	27,380,000	27,380,000	
房屋及建築 (校史室改館工程)	輔仁大學 校史室	1	2,250,000	2,250,000	
房屋及建築 (耕莘樓改善工程)	輔仁大學 國教處	1	10,050,000	10,050,000	
房屋及建築 (空間整建改善)	輔仁大學 學輔中心、宗輔 中心、醫學院等	1	5,557,000	5,557,000	
房屋及建築小計				706,339,000	
機械儀器及設備 (桌上型電腦、筆電、冷氣)	輔仁大學 學校財團法人	1	173,000	173,000	
機械儀器及設備 (電腦主機含螢幕、筆記型電腦、 ipad、ipad充電車48U、wifi6Mesh 無線AP、路由器、AI電腦等)	聖心高中	1	2,531,000	2,531,000	

輔仁大學學校財團法人及所設私立學校
合併預計增置重要長期營運資產明細表
113學年度

全3頁第2頁
單位:新臺幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
機械儀器及設備 (無線網路擴充及改善設備、校園骨幹防火牆、校園應用服務高速網路建置、各大樓汰換存取層交換器、網路測試儀等)	輔仁大學 資訊中心	1	45,819,000	45,819,000	
機械儀器及設備 (全校電腦、平板、伺服器、印表機、攝影機、投影機、數位相機及電子講桌等設備)	輔仁大學 全校各單位	1	40,006,700	40,006,700	
機械儀器及設備 (不斷電系統、監視系統、電子看板、電熱水爐、飲水機、視訊會議影音設備等)	輔仁大學 全校各單位	1	19,002,300	19,002,300	
機械儀器及設備 (冷氣設備)	輔仁大學 全校各單位	1	19,183,300	19,183,300	
機械儀器及設備 (高教深耕計畫設備)	輔仁大學 教發中心	1	14,142,000	14,142,000	
機械儀器及設備 (教學單位實驗室儀器設備、顆粒收集及偵測器、年度改善運動訓練環境補助、光學干涉儀、離子層析儀、圓二色光譜儀、超高場核磁共振儀等儀器)	輔仁大學 全校各單位	1	89,112,000	89,112,000	
機械儀器及設備 (公博樓空調系統、高壓變電站加裝智慧型電表建構能源管理系統、水利系統優化工程)	輔仁大學 圖書館、總務處	1	10,773,700	10,773,700	
機械儀器及設備小計				240,743,000	
圖書及博物 (圖書館圖書)	聖心高中	1	70,000	70,000	
圖書及博物 (圖書、媒體、期刊、資料庫)	輔仁大學 圖書館	1	49,006,000	49,006,000	
圖書及博物小計				49,076,000	

輔仁大學學校財團法人及所設私立學校
合併預計增置重要長期營運資產明細表
113學年度

全3頁第3頁
單位:新臺幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
其他設備 (冷氣、3D列印機、全自動身高體重計、微電腦視力檢查儀、環景投影融接系統含軟體、高階空拍機、直立式觸控型展示機、數位化顯微鏡、人工果嶺推桿草皮、廣播設備、主播臺及節慶牆面展示板等)	聖心高中	1	1,834,060	1,834,060	
其他設備 (教室優化工程設備一批)	輔仁大學 教發中心	1	2,604,000	2,604,000	
其他設備 (教室課桌椅、教室地板整修、教學設備、OA辦公家具等)	輔仁大學 全校各單位	1	8,969,620	8,969,620	
其他設備 (新理工大樓傢俱設備)	輔仁大學 理工學院	1	16,248,380	16,248,380	
其他設備小計				29,656,060	
電腦軟體 (校園防火牆系統)	聖心高中	1	236,000	236,000	
電腦軟體 (教學行政軟體)	輔仁大學 全校各單位	1	16,157,000	16,157,000	
電腦軟體小計				16,393,000	
房屋及建築 (建築設計費)	聖心高中	1	2,000,000	2,000,000	
房屋及建築 (積健樓運動館整建工程)	輔仁大學 體育室	1	4,520,000	4,520,000	
房屋及建築 (文德文舍整建工程)	輔仁大學 宿舍服務中心	1	321,120,597	321,120,597	
購建中營運資產小計				327,640,597	
合計				1,385,297,657	

輔仁大學學校財團法人及所設私立學校
合併預計借款變動表
113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
附設醫院興建工程	104年7月至136年3月	2,155,157,190	0	104,269,628	2,050,887,562	1. 教育部99.1.13台教高(四)字第0990005192號函 2. 教育部102.12.13台教高(三)字第1020180949號函 3. 教育部104.10.13台教高(三)字第1040126649號函
附設醫院興建工程	106年4月至136年4月	2,000,000,000	0	56,444,445	1,943,555,555	1. 教育部99.1.13台教高(四)字第0990005192號函 2. 教育部102.12.13台教高(三)字第1020180949號函 3. 教育部104.10.13台教高(三)字第1040126649號函
興建校舍-宜聖宿舍	108年4月至128年4月	526,500,000	0	35,000,000	491,500,000	1. 教育部102.12.13台教高(三)字第1020180949號函 2. 教育部109.1.3台教高(三)字第1080171234號函
興建校舍-理工教學實驗大樓	110年3月至130年3月	250,000,000	0	0	250,000,000	1. 教育部110.1.21台教高(三)字第1090172995號函
合計		4,931,657,190	0	195,714,073	4,735,943,117	

輔仁大學學校財團法人及所設私立學校
合併收入預算明細表
113學年度

全2頁第1頁
單位:新臺幣元

(前)學年度 決算數	項 目 名 稱		(本)學年度 預算數	估計(上)學年度 決算數	(本)學年度預算與估計 (上)學年度決算比較		說明
					差異	%	
2,478,088,067	4110	學雜費收入	2,484,098,918	2,469,836,858	14,262,060	0.58	
1,892,103,846	4111	學費收入	1,891,198,400	1,883,300,836	7,897,564	0.42	
540,514,745	4112	雜費收入	547,525,158	541,895,072	5,630,086	1.04	
45,469,476	4113	實習實驗費收入	45,375,360	44,640,950	734,410	1.65	
23,469,277	4120	推廣教育收入	41,590,000	26,000,000	15,590,000	59.96	註一
424,136,985	4130	產學合作收入	450,000,000	435,000,000	15,000,000	3.45	
82,451,654	4140	其他教學活動收入	91,527,205	84,855,800	6,671,405	7.86	
887,859,919	4150	補助及受贈收入	1,525,037,892	1,161,285,030	363,752,862	31.32	
687,996,138	4151	補助收入	1,324,537,092	999,537,620	324,999,472	32.51	註二
199,863,781	4152	受贈收入	200,500,800	161,747,410	38,753,390	23.96	註三
361,323,036	4160	附屬機購收益	154,654,000	150,256,871	4,397,129	2.93	
105,690,612	4170	財務收入	75,046,025	105,667,086	(30,621,061)	(28.98)	註四
53,451,215	4171	利息收入	50,797,106	65,447,086	(14,649,980)	(22.38)	
569,329	4172	投資收益	598,919	120,000	478,919	399.10	
0	4173	基金收益	100,000	100,000	0	0.00	
51,670,068	4174	投資基金收益	23,550,000	40,000,000	(16,450,000)	(41.13)	
270,288,019	4190	其他收入	242,020,820	237,528,567	4,492,253	1.89	
22,434,510	4192	試務費收入	22,246,000	22,000,000	246,000	1.12	
119,401,705	4193	住宿費收入	87,219,000	87,000,000	219,000	0.25	
128,451,804	4199	雜項收入	132,555,820	128,528,567	4,027,253	3.13	
4,633,307,569		收 入 合 計	5,063,974,860	4,670,430,212	393,544,648	8.43	

輔仁大學學校財團法人及所設私立學校 合併收入預算明細表 113學年度

全2頁第2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	%	

註一：113學年度預算數較112學年度估計決算數增加，係113學年度輔仁大學推廣教育中心積極開設各項推廣班課程及營隊等，預期收入增加。

註二：113學年度補助收入預算數較112學年度預估決算數增加3億2,500萬元，主要差異說明如下：

- 1、因行政院減免大學生學雜費差額補助及補貼校內住宿費方案自112學年度第2學期開始實施，全年補助約為5億5,880萬元，因113學年較112學年多出1學期之補助款，故增加約2億7,940萬元。
- 2、配合113年軍公教調薪政策，教育部補助輔仁大學全年約9,200萬元，故113學年較112學年(1-7月)增加5個月補助收入，約3,830萬元。

註三：輔仁大學113學年度預算增列百年校慶募款計畫。

註四：

- 1、113學年度利息收入較112學年度減少，係因未來利率政策不定，加上輔仁大學113學年度必須支付理工新實驗大樓及文德文舍整建工程經費約5.5億元，在銀行存款減少下保守估列利息收入。
- 2、輔仁大學核定可投資額度為6億元，111及112學年度雖有不錯的投資績效，惟因投資具有風險，宜保守估列投資收益，故113學年度暫依年度投資報酬率4%編列淨投資收益。

輔仁大學學校財團法人及所設私立學校
合併成本與費用預算明細表
113學年度

全3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	%	
4,968,719	5110	董事會支出	8,027,000	5,170,402	2,856,598	55.25	註一
1,411,722	5111	人事費	2,837,000	1,570,000	1,267,000	80.70	註二
886,359	5112	業務費	1,400,000	830,000	570,000	68.67	註三
3,500	5113	維護費	100,000	0	100,000	-	註四
11,422	5114	退休撫恤費	140,000	14,400	125,600	872.22	註五
2,619,000	5115	出席及交通費	3,500,000	2,720,000	780,000	28.68	
36,716	5116	折舊及攤銷	50,000	36,002	13,998	38.88	註六
654,475,406	5120	行政管理支出	747,028,778	683,148,646	63,880,132	9.35	
196,511,179	5121	人事費	224,866,169	203,449,062	21,417,107	10.53	
241,817,638	5122	業務費	279,026,969	241,016,572	38,010,397	15.77	
103,482,523	5123	維護費	122,513,980	116,880,000	5,633,980	4.82	
10,820,115	5124	退休撫卹費	12,725,660	10,803,012	1,922,648	17.80	
101,843,951	5125	折舊及攤銷	107,896,000	111,000,000	(3,104,000)	(2.80)	
2,475,494,845	5130	教學研究及訓輔支出	2,670,775,047	2,525,374,091	145,400,956	5.76	
1,713,230,265	5131	人事費	1,900,208,767	1,789,802,060	110,406,707	6.17	
420,533,174	5132	業務費	387,924,997	390,778,345	(2,853,348)	(0.73)	
41,464,833	5133	維護費	30,065,800	33,280,000	(3,214,200)	(9.66)	
71,182,003	5134	退休撫卹費	77,148,483	75,513,686	1,634,797	2.16	
229,084,570	5135	折舊及攤銷	275,427,000	236,000,000	39,427,000	16.71	
334,973,228	5140	獎助學金支出	855,635,339	591,212,178	264,423,161	44.73	註七
78,721,103	5141	獎學金支出	60,419,339	56,212,178	4,207,161	7.48	
256,252,125	5142	助學金支出	795,216,000	535,000,000	260,216,000	48.64	
18,806,098	5150	推廣教育支出	33,264,000	18,150,000	15,114,000	83.27	註八

輔仁大學學校財團法人及所設私立學校
合併成本與費用預算明細表
113學年度

全3頁第2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	%	
7,640,701	5151	人事費	14,595,000	7,000,000	7,595,000	108.50	
10,097,061	5152	業務費	17,227,000	10,000,000	7,227,000	72.27	
207,453	5153	維護費	512,000	300,000	212,000	70.67	
101,185	5154	退休撫卹費	199,000	90,000	109,000	121.11	
759,698	5155	折舊及攤銷	731,000	760,000	(29,000)	(3.82)	
417,539,679	5160	產學合作支出	428,369,000	418,720,000	9,649,000	2.30	
200,107,984	5161	人事費	212,150,000	207,200,000	4,950,000	2.39	
208,979,102	5162	業務費	207,626,000	202,800,000	4,826,000	2.38	
8,452,593	5165	折舊及攤銷	8,593,000	8,720,000	(127,000)	(1.46)	
42,825,259	5170	其他教學活動支出	53,982,416	48,474,206	5,508,210	11.36	
38,821,701	5171	人事費	47,704,068	42,669,284	5,034,784	11.80	
3,125,771	5172	業務費	5,334,540	4,861,190	473,350	9.74	
5,869	5173	維護費	50,000	50,000	0	0.00	
871,918	5174	退休撫卹費	893,808	893,732	76	0.01	
7,844,097	5190	財務費用	13,870,000	8,100,000	5,770,000	71.23	
7,839,744	5191	利息費用	13,870,000	8,100,000	5,770,000	71.23	註九
4,353	5192	投資損失	0	0	0	-	
65,116,976	51X0	其他支出	68,487,216	64,079,789	4,407,427	6.88	
11,192,547	51X1	試務費支出	14,000,000	12,000,000	2,000,000	16.67	
35,067,454	51X2	財產交易短絀	35,000,000	34,000,000	1,000,000	2.94	
15,133,518	51X3	超額年金給付	16,847,216	15,499,689	1,347,527	8.69	
3,723,457	51X9	雜項支出	2,640,000	2,580,100	59,900	2.32	
4,022,044,307		合 計	4,879,438,796	4,362,429,312	517,009,484	11.85	

輔仁大學學校財團法人及所設私立學校
合併成本與費用預算明細表
113學年度

全3頁第3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	%	

- 註一：113學年度預算數較112學年度估計決算數增加，係因112學年度法人各項支出擲節使用。
- 註二：113學年度預算數較112學年度估計決算數增加，係因113學年度編列3名專任董事人事費預算，而112學年度實際僅聘任1名專任董事。董監事薪資編列2,000,000元及職員薪資編列837,000元。
- 註三：113學年度預算數較112學年度估計決算數增加，係因112學年度法人各項支出擲節使用。
- 註四：113學年度預算數較112學年度估計決算數增加，係因112學年度法人各項支出擲節使用。
- 註五：113學年度預算數較112學年度估計決算數增加，係因113學年度法人編列3名專任董事人事費預算，而112學年度實際僅聘任1名專任董事。
- 註六：113學年度預算數較112學年度估計決算數增加，係因法人設備增加故提列之折舊亦相對增加。
- 註七：行政院減免大學生學雜費差額補助及補貼校內住宿費方案自112學年度第2學期開始實施，全年補助約為5億5,880萬元，然113學年較112學年多出1學期之補助，致113學年度輔仁大學助學金支出預算數較112學年度增加約2億7,940萬元。
- 註八：113學年度預算數較112學年度估計決算數增加，係113學年度輔仁大學推廣教育中心積極開設各項推廣班課程及營隊等，預期收入增加，支出亦相對增加。
- 註九：113學年度預算數較112學年度估計決算數增加577萬元，係因輔仁大學銀行貸款利率調升，故利息費用增加，及理工教學實驗大樓完工，貸款利息毋需資本化，轉列利息費用所致。

輔仁大學學校財團法人及所設私立學校
各校收入預算明細表
113學年度

單位：新臺幣元

(前)學年度 決算合計數	項 目 名 稱		(本)學年度 預算合計數	法 人	輔 仁 大 學	聖 心 高 中	調 整
2,478,088,067	4110	學雜費收入	2,484,098,918	0	2,420,000,000	64,098,918	0
1,892,103,846	4111	學費收入	1,891,198,400	0	1,884,398,000	6,800,400	0
540,514,745	4112	雜費收入	547,525,158	0	490,268,000	57,257,158	0
45,469,476	4113	實習實驗費收入	45,375,360	0	45,334,000	41,360	0
23,469,277	4120	推廣教育收入	41,590,000	0	41,590,000	0	0
424,136,985	4130	產學合作收入	450,000,000	0	450,000,000	0	0
82,451,654	4140	其他教學活動收入	91,527,205	0	0	91,527,205	0
887,859,919	4150	補助及受贈收入	1,525,037,892	0	1,513,000,000	12,037,892	0
687,996,138	4151	補助收入	1,324,537,092	0	1,313,000,000	11,537,092	0
199,863,781	4152	受贈收入	200,500,800	0	200,000,000	500,800	0
361,323,036	4160	附屬機購收益	154,654,000	0	154,654,000	0	0
105,690,612	4170	財務收入	75,046,025	25,000	69,000,000	6,021,025	0
53,451,215	4171	利息收入	50,797,106	25,000	44,900,000	5,872,106	0
569,329	4172	投資收益	598,919	0	450,000	148,919	0
0	4173	基金收益	100,000	0	100,000	0	0
51,670,068	4174	投資基金收益	23,550,000	0	23,550,000	0	0
270,288,019	4190	其他收入	242,020,820	8,150,000	239,645,000	2,375,820	(8,150,000)
22,434,510	4192	試務費收入	22,246,000	0	22,246,000	0	0
119,401,705	4193	住宿費收入	87,219,000	0	87,219,000	0	0
128,451,804	4199	雜項收入	132,555,820	8,150,000	130,180,000	2,375,820	(8,150,000)
4,633,307,569		收 入 合 計	5,063,974,860	8,175,000	4,887,889,000	176,060,860	(8,150,000)

輔仁大學學校財團法人及所設私立學校
各校成本與費用預算明細表
113學年度

全2頁第1頁
單位:新臺幣元

(前)學年度 決算數	項 目 名 稱		(本)學年度 預算數	法 人	輔 仁 大 學	聖 心 高 中	調 整
4,968,719	5110	董事會支出	8,027,000	8,027,000	0	0	0
1,411,722	5111	人事費	2,837,000	2,837,000	0	0	0
886,359	5112	業務費	1,400,000	1,400,000	0	0	0
3,500	5113	維護費	100,000	100,000	0	0	0
11,422	5114	退休撫恤費	140,000	140,000	0	0	0
2,619,000	5115	出席及交通費	3,500,000	3,500,000	0	0	0
36,716	5116	折舊及攤銷	50,000	50,000	0	0	0
654,475,406	5120	行政管理支出	747,028,778	0	718,824,000	28,204,778	0
196,511,179	5121	人事費	224,866,169	0	204,123,000	20,743,169	0
241,817,638	5122	業務費	279,026,969	0	275,612,000	3,414,969	0
103,482,523	5123	維護費	122,513,980	0	119,579,000	2,934,980	0
10,820,115	5124	退休撫卹費	12,725,660	0	11,614,000	1,111,660	0
101,843,951	5125	折舊及攤銷	107,896,000	0	107,896,000	0	0
2,475,494,845	5130	教學研究及訓輔支出	2,670,775,047	0	2,583,604,000	87,171,047	0
1,713,230,265	5131	人事費	1,900,208,767	0	1,836,322,000	63,886,767	0
420,533,174	5132	業務費	387,924,997	0	377,060,000	10,864,997	0
41,464,833	5133	維護費	30,065,800	0	27,409,000	2,656,800	0
71,182,003	5134	退休撫卹費	77,148,483	0	73,386,000	3,762,483	0
229,084,570	5135	折舊及攤銷	275,427,000	0	269,427,000	6,000,000	0
334,973,228	5140	獎助學金支出	855,635,339	0	854,030,000	1,605,339	0
78,721,103	5141	獎學金支出	60,419,339	0	58,814,000	1,605,339	0
256,252,125	5142	助學金支出	795,216,000	0	795,216,000	0	0
18,806,098	5150	推廣教育支出	33,264,000	0	33,264,000	0	0

輔仁大學學校財團法人及所設私立學校
各校成本與費用預算明細表
113學年度

全2頁第2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	法 人	輔 仁 大 學	聖 心 高 中	調 整
7,640,701	5151	人事費	14,595,000	0	14,595,000	0	0
10,097,061	5152	業務費	17,227,000	0	17,227,000	0	0
207,453	5153	維護費	512,000	0	512,000	0	0
101,185	5154	退休撫卹費	199,000	0	199,000	0	0
759,698	5155	折舊及攤銷	731,000	0	731,000	0	0
417,539,679	5160	產學合作支出	428,369,000	0	428,369,000	0	0
200,107,984	5161	人事費	212,150,000	0	212,150,000	0	0
208,979,102	5162	業務費	207,626,000	0	207,626,000	0	0
8,452,593	5165	折舊及攤銷	8,593,000	0	8,593,000	0	0
42,825,259	5170	其他教學活動支出	53,982,416	0	0	53,982,416	0
38,821,701	5171	人事費	47,704,068	0	0	47,704,068	0
3,125,771	5172	業務費	5,334,540	0	0	5,334,540	0
5,869	5173	維護費	50,000	0	0	50,000	0
871,918	5174	退休撫卹費	893,808	0	0	893,808	0
7,844,097	5190	財務費用	13,870,000	0	13,870,000	0	0
7,839,744	5191	利息費用	13,870,000	0	13,870,000	0	0
4,353	5192	投資損失	0	0	0	0	0
65,116,976	51X0	其他支出	68,487,216	0	75,192,000	1,445,216	(8,150,000)
11,192,547	51X1	試務費支出	14,000,000	0	14,000,000	0	0
35,067,454	51X2	財產交易短絀	35,000,000	0	35,000,000	0	0
15,133,518	51X3	超額年金給付	16,847,216	0	16,000,000	847,216	0
3,723,457	51X9	雜項支出	2,640,000	0	10,192,000	598,000	(8,150,000)
4,022,044,307		成本與費用合計	4,879,438,796	8,027,000	4,707,153,000	172,408,796	(8,150,000)

輔仁大學學校財團法人及所設私立學校
合併預計購建土地及重大工程明細表
113學年度

單位:新台幣元

土地及工程名稱	土地或工程 總預算及資金來源			全部計畫 各學年度預算		本學年度預算		說明
	總經費	資金來源及金額		學年度	金額	資金來源	金額	
		自有資金	借款					
理工教學 實驗大樓	600,000,000	350,000,000	250,000,000	105	300,000			依教育部110.1.21台教高(三)字第1090172995號函辦理。理工大樓於108學年度發包，預計113學年度完工。
				105	280,000			
				106	125,663			
				107	4,834,896			
				108	24,828,701			
				109	2,820,093			
				109	63,789,037			
				110	10,532,208			
				110	61,593,932			
				111	54,769,009			
				111	75,647,699			
				111	46,664,019			
				112	42,068,795			
				112	867,545			
				113	118,931,205	銀行借款	118,931,205	
113	91,947,198	自有資金(受贈)	91,947,198					
積健樓運動館 整修案	220,000,000	220,000,000	0	113	4,520,000	自有資金(受贈)	4,520,000	
				114	85,000,000			
				115	30,000,000			
				115	91,680,000			
				116	8,800,000			
文德文舍 整建工程	371,810,783	371,810,783	0	110	1,059,000			依教育部111.6.22臺教高(三)字第1112202744號函辦理。文德文舍於112學年度發包，預計114學年度完工。
				111	2,171,691			
				112	5,145,410			
				113	269,040,597	自有資金(學校)	269,040,597	
				113	52,080,000	自有資金(補助款)	52,080,000	
				114	42,314,085			

輔仁大學學校財團法人及所設私立學校
合併預計購建土地及重大工程明細表
113學年度

單位:新台幣元

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					
美語中心	2,000,000	2,000,000	0	113	2,000,000	自有資金 (學校)	2,000,000	<p>1.本校現有美語中心為二層樓之建築，使用逾50年。</p> <p>2.規畫新建美語中心預計為七層樓建築，將保留一樓空間，供學生上、放學時，交通車及家長汽車進出使用，以解決校門口交通擁塞問題。</p> <p>3.另設立教室之連結走廊，供學生雨天通行；建置高運量電梯，以充分活化上下校區之便利性。</p> <p>4.利用AI元素設計，建置K-12國際英語教育之科技與舒適的學習環境。</p> <p>5.補充說明： (1)美語中心總工程預估總價為1億8,900萬元。 (2)惟本校董事會於113年7月4日第20屆第16次董事會議通過—113學年度施行建物先期規劃預算案200萬元。 (3)本校暫估美語中心各學年度預算分配如下： 114學年度，建築師設計圖說，預計1,000萬元；115學年度，申辦建造執照及開工，預計4,000萬元；116學年度，建物施工，預計1億2,000萬元；117學年度，驗收支付尾款1,700萬元。 (4)有關美語中心114-117學年度之預算數編列，需視113學年度先期規劃執行狀況，再提請董事會審議通過後，於後續學年度納入此表編列。</p>
合計	1,193,810,783	943,810,783	250,000,000		1,193,810,783		538,519,000	

輔仁大學學校財團法人及所設私立學校
最近5年現金概況表
111學年度至115學年度

單位:新台幣元

項目	115學年度 預估數	114學年度 預估數	113學年度 預算數	112學年度 預估決算數	111學年度 決算數
經常門現金收入(A)	4,994,405,873	4,972,595,001	4,928,231,769	4,797,152,935	4,103,290,569
學雜費收入	2,476,721,020	2,487,009,354	2,484,098,918	2,469,836,858	2,478,088,067
推廣教育收入	45,000,000	45,000,000	41,590,000	26,000,000	23,469,277
產學合作收入	450,000,000	450,000,000	450,000,000	435,000,000	424,136,985
其他教學活動收入	97,847,205	95,207,205	91,527,205	84,855,800	82,451,654
補助及受贈收入	1,546,920,000	1,544,280,000	1,525,037,892	1,161,285,030	887,859,919
附屬機構收益	227,856,099	209,964,144	154,654,000	150,256,871	361,323,036
財務收入	85,154,640	85,807,410	75,046,025	105,667,086	105,690,612
其他收入	287,300,000	282,300,000	242,020,820	237,528,567	270,288,019
減：不產生現金流入之收入	(227,856,099)	(209,964,144)	(154,654,000)	(150,256,871)	(424,578,385)
資產負債項目調整增(減)數	6,635,008	(17,008,968)	15,394,909	284,011,466	(90,682,631)
利息股利調整數	(1,172,000)	0	3,516,000	(7,031,872)	(14,755,984)
經常門現金支出(B)	4,524,132,925	4,486,486,799	4,457,947,827	3,973,057,700	3,607,812,432
董事會支出	8,032,000	8,025,000	8,027,000	5,170,402	4,968,719
行政管理支出	756,868,449	751,895,921	747,028,778	683,148,646	654,475,406
教學研究及訓輔支出	2,725,479,763	2,699,226,178	2,670,775,047	2,525,374,091	2,475,494,845
獎助學金支出	861,967,463	858,908,707	855,635,339	591,212,178	334,973,228
推廣教育支出	36,000,000	36,000,000	33,264,000	18,150,000	18,806,098
產學合作支出	430,000,000	430,000,000	428,369,000	418,720,000	417,539,679
其他教學活動支出	57,269,945	55,601,888	53,982,416	48,474,206	42,825,259
財務費用	12,280,000	13,180,000	13,870,000	8,100,000	7,844,097
其他支出	72,713,129	70,671,572	68,487,216	64,079,789	65,116,976
減：不產生現金流出之成本與費用	(437,568,505)	(433,659,470)	(429,797,000)	(391,721,002)	(400,165,411)
資產負債項目調整增(減)數	778,729	(3,626,016)	8,091,946	4,210,257	(13,236,586)
利息調整數	311,952	263,019	214,085	(1,860,867)	(829,878)
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	470,272,948	486,108,202	470,283,942	824,095,235	495,478,137
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	267,100,000	267,100,000	335,868,060	266,862,760	277,518,650
機械儀器及設備	183,030,000	183,030,000	240,743,000	184,999,457	189,860,737
圖書及博物	49,070,000	49,070,000	49,076,000	49,680,000	50,564,918
其他設備	23,000,000	23,000,000	29,656,060	18,725,396	24,131,659
預付設備款	0	0	0	0	680,554
電腦軟體	12,000,000	12,000,000	16,393,000	12,350,000	12,280,782
其他無形資產	0	0	0	1,107,907	0
扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)	203,172,948	219,008,202	134,415,882	557,232,475	217,959,487

輔仁大學學校財團法人及所設私立學校
最近5年現金概況表
111學年度至115學年度

單位:新台幣元

項目	115學年度 預估數	114學年度 預估數	113學年度 預算數	112學年度 預估決算數	111學年度 決算數
購置不動產現金支出(G)	173,260,000	180,394,000	660,308,000	159,678,778	153,665,244
土地改良物	14,500,000	14,500,000	15,450,000	30,889,000	1,780,000
房屋及建築	37,080,000	80,894,000	317,217,403	52,748,198	151,885,244
未完工程	121,680,000	85,000,000	327,640,597	76,041,580	0
舉債現金收入(H)	0	0	0	161,000,000	0
長期借款現金收入	0	0	0	161,000,000	0
償債現金支出(I)	291,161,619	283,161,619	195,714,073	65,342,810	3,000,000
償還長期借款支出	291,161,619	283,161,619	195,714,073	65,342,810	3,000,000
影響本期現金收支調整數(J)	257,867,022	239,894,432	123,959,038	67,029,290	(74,590,147)
本期現金及銀行存款淨流入(出)數 (K)=F-G+H-I+J	(3,381,649)	(4,652,985)	(597,647,153)	560,240,177	(13,295,904)
期初現金及銀行存款餘額(L)	4,677,186,699	4,681,839,684	5,279,486,837	4,719,246,660	4,732,542,564
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	4,673,805,050	4,677,186,699	4,681,839,684	5,279,486,837	4,719,246,660

附表：

項目	115學年度 預估數	114學年度 預估數	113學年度 預算數	112學年度 預估決算數	111學年度 決算數
期末現金及銀行存款餘額	4,673,805,050	4,677,186,699	4,681,839,684	5,279,486,837	4,719,246,660
加：短期可變現資產	348,343,286	360,792,295	344,144,327	336,873,136	394,992,749
流動金融資產	192,543,000	193,815,000	193,815,000	190,000,000	197,629,761
應收款項	154,015,286	165,185,295	148,648,327	144,991,136	195,549,808
存出保證金	1,785,000	1,792,000	1,681,000	1,882,000	1,813,180
減：短期須償還負債	600,990,534	608,375,653	584,828,387	507,872,997	403,361,560
流動負債	1,096,726,371	1,109,641,131	1,087,509,163	989,932,257	666,942,910
減：預收款項	587,246,749	592,953,750	593,425,750	574,079,750	355,804,041
存入保證金	72,272,811	72,745,171	72,093,873	71,978,389	74,164,074
應付退休及離職金	19,238,101	18,943,101	18,651,101	20,042,101	18,058,617
可用現金存量推估	4,421,157,802	4,429,603,341	4,441,155,624	5,108,486,976	4,710,877,849

製 表：梁雅雁



主辦會計：邱淑芬



董 事 長：劉振忠

