開 南 大 學

一〇九學年度

（自一〇九年八月一日起至一一〇年七月三十一日止）

預　　算　　書

開 南 大 學

一〇九學年度預算書表目錄

項次	報表編號	預算名稱	頁碼編號
1	301	預算說明書	1-5
2	302	收支餘絀預計表	6
3	303B	預計長期營運資產變動表	7
4	304	預計增置重要長期營運資產明細表	8
5	305	預計借款變動表	9
6	306	收入預算明細表	10
7	307	成本與費用預算明細表	11
8	308	預計購建土地及重大工程明細表	12
9	309	最近5年現金概況表	13
10		學雜費收入預算及電腦網路使用費收入預算總表	14-16
11		補助收入預算明細表	17
12		人事費用預算明細表	18
13		董事會預算明細	19

開 南 大 學
109 學年度
預 算 說 明 書

壹、 學校組織及職掌

本校置校長一人，綜理校務，由董事會組織遴選委員會選出報請教育部核准後，聘任之。

本校 109 學年度各學院、學系、研究所及學位學程如下:

學院	學系	研究所	學位學程	在職專班、進修學士班、學位學程(進修部)
商學院	1.財務金融學系（含學士班(108停招)、碩士班(104停招，109裁撤)、進修學士班(98停招)、碩士在職專班(98停招)） 2.國際企業學系（含碩士班、進修學士班） 3.會計學系（含碩士班(104停招)、進修學士班） 4.企業與創業管理學系(含碩士班(104 停招)、碩士在職專班(98 停招)、二年制在職專班(98停招)、進修學士班） 5.行銷學系	碩士班 創新與專案管理研究所(103停招，109裁撤)	國際榮譽學士學位學程	1.碩士在職專班—經營管理組 2.碩士在職專班—專案管理組(106停招) 3.碩士在職專班—健康產業管理組(106停招) 4.進修學士班(104停招)
資訊學院	1.資訊管理學系（含(108 分組整併)、進修學士班、碩士班、碩士在職專班(98 停招)） 2.數位多媒體設計學系(108 更名)（含 學士班(109 停招)、進修學士班、碩士班 (103 停招，109 裁撤)、碩士在職專班(98 停招)） 3.資訊傳播學系（含碩士班(103停招，109裁撤)） 4.電影與創意媒體學系	碩士班(107 停招)	1.創意產業與數位電影學士學位學程(106停招) 2.數位空間與商品設計學士學位學程(108 停招)	進修學士班(107停招)、碩士在職專班

學院	學系	研究所	學位學程	在職專班、進修學士班、學位學程(進修部)
人文社會學院	1.法律學系(含碩士班) 2.公共事務管理學系（含學士班(108 停招)、碩士班、原住民族事務專班(108 停招)） 3.應用英語學系(含碩士班、進修學士班) 4.應用日語學系(含碩士班、進修學士班) 5.應用華語學系(含碩士班)			公共管理碩士在職專班 法律碩士在職專班
觀光運輸學院	1.國際物流與運輸管理學系(109 更名)(含進修學士班(自 98 學年度起不再招收大一新生，而作為觀光運輸學院進修學士班大二分流的學系)、碩士班(103 停招，109 裁撤)、碩士在職專班(98 停招，109 裁撤)） 2.觀光與餐飲旅館學系(含進修學士班(自 98 學年度起不再招收大一新生，而作為觀光運輸學院進修學士班大二分流的學系)、碩士班(103 停招)) 3.空運管理學系(含進修學士班(自 98 學年度起不再招收大一新生，而作為觀光運輸學院進修學士班大二分流的學系)、碩士班(103 停招)、碩士在職專班(98 停招)） 4.休閒事業管理學系 5.交通運輸學系(109停招)	碩士班-國際運輸組、 碩士班-觀光休閒組		碩士在職專班-物流航運組、 碩士在職專班-航空運輸組、 碩士在職專班-觀光休閒組、 碩士在職專班-專案管理組(108停招)、 碩士在職專班-運輸與城鄉組(108停招) 進修學士班
健康照護管理學院	1.保健營養學系 2.養生與健康行銷學系 3.健康產業管理學系	健康照護技術碩士班	形象管理學士學位學程(108 停招)	形象與健康管理進修學士學位學程

本校各學院各置院長一人，綜理院務；通識中心置中心主任一人，綜理通識教育行政及執行通識教育相關事宜。

本校設下列各行政單位：

1. 教務處：綜理全校註冊、課務、試務、教學評鑑、銜接教學及其他教務事項。分設註冊課務組及教學資源中心。
2. 學生事務處：綜理全校學生事務及校友服務事項。分設生活輔導組、課外活動組、體育保健組、諮商暨就業輔導中心及軍訓室。
3. 總務處：綜理事務、採購、出納、營繕、保管、保全警衛及其他總務事項。分設採購保管組、事務營繕組、出納組及環安中心。
4. 研究發展處：綜理校務發展之規劃、學術研究之推動、校務發展資料分析、產學合作、校外實習及校園保護智慧財產事項。分設校務發展組、研究服務組及產學合作組。
5. 國際及兩岸事務處：綜理本校國際學術交流、國際合作及國際教育發展等事務。分設國際合作交流中心、境外生服務中心、國際招生中心及兩岸人才培育中心及華語中心。
6. 招生事務處：綜理招生業務統籌及規劃、招生人員培訓、招生宣導事宜。分設招生服務中心。
7. 圖書資訊處：綜理教學研究資料蒐集管理、參考諮詢、資訊系統發開、網路建置、資訊教育訓練及其他資訊服務事項。分設圖書資源組、系統開發組、網路媒體組。
8. 進修及推廣處：綜理學位進修、各種推廣教育（包括學分班與非學分班）課程及其他與推廣教育有關之事項。分設進修教育中心、推廣教育中心、創新育成中心。
9. 秘書室：綜理秘書、文書、監印、公共關係相關事務，並協助校長處理議事及相關協調等事宜。分設行政組及公關組。
10. 人事室：綜理全校人事相關業務。
11. 會計室：綜理全校歲計、會計、審核業務等。
12. 稽核室：綜理全校各項稽核業務，分設內控組及稽核組。

貳、 重要校務計畫：

一、　營運計畫：為達成開南大學成為一所引領地方、立足台灣，邁向國際的大學之願景，本校擬定未來三年（109-111 學年度）整體校務發展計畫之六項目標，針對所擬六大目標方向共規劃 24 項策略及 75 項行動方案。六大目標分別為：一、鼓勵教學及研究創新，落實教學品質提升學生學習成效；二、強化基本素養及語言能力；三、強化適性揚才輔導能量；四、強化院系的特色發展；五、拓展及精進國際化；六、推動大學社會責任。

二、重要長期營運資產增置說明: 依據學校發展需求及配合高教深耕計畫購置各系、所教學及研究儀器設備、電腦教室電腦設備汰換及環境改善等營運資產。

參、本學年度預算概要：

一、　收入預算說明:

本學年度共編列收入計 709,569,141 元，詳細內容如下:

1. 學雜費收入 465,355,102 元，預估學生人數 5,133 人
2. 推廣教育收入 41,950,000 元

   －依計畫開設研究所學分班、大學部學分班、非學分班等收入。
3. 產學合作收入 62,790,000 元

   －科技部專案研究計畫、其他政府機構計畫等收入。
4. 補助及受贈收入 88,174,039 元

   －教育部整體發展獎補助款 39,333,545 元、高教深耕計畫補助款 17,114,304 元、其他補助款 30,126,190 元及受贈收入 1,600,000 元。
5. 財務收入 700,000 元

   －銀行存款利息收入。
6. 其他收入 50,600,000 元

   －各項招生考試收入、停車費、住宿費收入、場地使用收入等。

二、成本與費用預算說明：

本學年度成本與費用共 709,328,092 元。

1. 董事會支出 3,407,000 元。
2. 行政管理支出 127,995,154 元。
3. 教學研究及訓輔支出 431,346,851 元。
4. 獎助學金支出 79,638,904 元。

－依學雜費收入提撥 3%，政府補助、學校經費等合計約占學雜費收入 17.11%。

5.推廣教育支出 23,315,983 元。

6.產學合作支出 38,933,500 元。

7.其他支出 4,690,700 元。

－各項招生考試支出、財產交易短絀、超額年金給付等。

本學年度收支相抵後，預計賸餘 241,049 元。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

1. 增置機械儀器及設備 15,711,550 元。

2. 增置中西文圖書、中西日文期刊、非書資料 4,450,000 元。

3. 增置其他設備 45,000 元

4. 以上共增置長期營運資產 20,206,550 元。

肆、 其他必要說明事項：

一、學雜費收費標準按照教育部規定報部核備。

二、依各單位整體發展計畫，綜合預算制度及零基預算方式，就其所需經費編列年度計畫。

編號：302

開南大學
收支餘絀預計表
109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
805,355,663	**各項收入**	709,569,141	711,715,979	(2,146,838)	(0.30)
553,673,417	學雜費收入	465,355,102	483,661,324	(18,306,222)	(3.78)
40,975,769	推廣教育收入	41,950,000	43,301,088	(1,351,088)	(3.12)
52,329,634	產學合作收入	62,790,000	36,346,256	26,443,744	72.76
102,000	其他教學活動收入	0	51,750	(51,750)	(100.00)
92,861,755	補助及受贈收入	88,174,039	98,384,477	(10,210,438)	(10.38)
2,577,910	財務收入	700,000	1,733,673	(1,033,673)	(59.62)
62,835,178	其他收入	50,600,000	48,237,411	2,362,589	4.90
769,779,560	**各項成本與費用**	709,328,092	734,214,758	(24,886,666)	(3.39)
2,133,633	董事會支出	3,407,000	2,061,247	1,345,753	65.29
165,629,288	行政管理支出	127,995,154	133,866,094	(5,870,940)	(4.39)
430,142,159	教學研究及訓輔支出	431,346,851	453,178,696	(21,831,845)	(4.82)
90,215,507	獎助學金支出	79,638,904	75,689,694	3,949,210	5.22
20,114,854	推廣教育支出	23,315,983	20,441,393	2,874,590	14.06
47,482,111	產學合作支出	38,933,500	35,442,319	3,491,181	9.85
88,010	其他教學活動支出	0	51,750	(51,750)	(100.00)
13,973,998	其他支出	4,690,700	13,483,565	(8,792,865)	(65.21)
35,576,103	**本期餘絀**	241,049	(22,498,779)	22,739,828	(101.07)

編號：303B

開南大學
預計長期營運資產變動表
109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	3,604,968,353	20,206,550	5,200,000	0	3,619,974,903	
土地	648,436,195	0	0	0	648,436,195	
土地改良物	46,096,738	0	0	0	46,096,738	
房屋及建築	2,065,204,556	0	0	0	2,065,204,556	
機械儀器及設備	537,915,844	15,711,550	4,200,000	0	549,427,394	
圖書及博物	233,541,263	4,450,000	0	0	237,991,263	
其他設備	73,773,757	45,000	1,000,000	0	72,818,757	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	964,528,658	52,959,610	4,200,000	0	1,013,288,268	
土地改良物	38,943,196	267,756	0	0	39,210,952	
房屋及建築	550,376,424	33,786,298	0	0	584,162,722	
機械儀器及設備	335,033,307	14,947,696	3,400,000	0	346,581,003	
其他設備	40,175,731	3,957,860	800,000	0	43,333,591	
不動產、房屋及設備淨額	2,640,439,695	(32,753,060)	1,000,000	0	2,606,686,635	
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	9,170,000	0	0	0	9,170,000	
電腦軟體	9,170,000	0	0	0	9,170,000	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計攤銷	8,004,000	264,000	0	0	8,268,000	
電腦軟體	8,004,000	264,000	0	0	8,268,000	
無形資產淨額	1,166,000	(264,000)	0	0	902,000	
合計	2,641,605,695	(33,017,060)	1,000,000	0	2,607,588,635	

編號：304

開南大學

預計增置重要長期營運資產明細表

109學年度

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
機械儀器及設備					
304 **備-科中**					
4-1-1-1建置雲端視覺運算教室(N403、S403電腦教室設備更新)	圖書資訊處	61	37,900	2,311,900	
4-1-1-1建置雲端視覺運算教室(電腦教室設備更新_網路交換器)	圖書資訊處	3	13,000	39,000	
4-1-1-1建置雲端視覺運算教室(電腦教室設備更新_N403、S403廣播器)	圖書資訊處	1	100,000	100,000	
4-2-1-1發展永續校園，優化校園基礎設施(E化教室電腦主機)	圖書資訊處	40	25,000	1,000,000	
小計				3,450,900	
電腦設備-各單位					
1-1-4-1自我評鑑期間電腦設備費(視訊筆電)	教務處	1	50,000	50,000	
4-2-1-1改善院系專業教室並提升使用率(電腦設備)	商學院	27	22,000	594,000	
小計				644,000	
視聽設備-各單位					
4-2-1-1改善院系專業教室並提升使用率(投影機)	商學院	1	20,000	20,000	
小計				20,000	
教學設備					
4-2-1強化專業教室使用效能(校務發展組)	研究發展處	1	500,000	500,000	
1-1-3-4教室錄播系統建置計畫	教務處	1	300,000	300,000	
2-3-4-1 社團教學活動設備	學務處	1	225,000	225,000	
4-2-1-1 提升各院專業空間環境（產學合作烘焙坊）	觀光與餐飲旅館學系	1	600,000	600,000	
4-2-1-1改善院系專業教室並提升使用率(飛鏢機)	休閒事業管理學系	1	120,000	120,000	
4-2-1-1改善院系專業教室並提升使用率(教學設備更新)	資訊學院	1	676,000	676,000	
7-1-1活用並整合各院專業教學空間以提升(主播台教室-導播機)	資訊學院	1	26,000	26,000	
4-2-1-1改善院系專業教室並提升使用率質化依師生需求改善校方與各院系設備(攝影器材)	電影與創意媒體學系	1	173,000	173,000	
4-2-1-1改善院系專業教室並提升使用率-院設碩士班設備	健康照護管理學院	1	150,000	150,000	
4-2-1-1課程教學用之相關設備(重訓器材)	健康產業管理學系	1	25,000	25,000	
小計				2,795,000	
雜項設備-總務處					
4-1-1-3音訊設備	總務處	1	310,800	310,800	
4-1-1-3會議廳(室)投影機汰舊換新	總務處	1	300,000	300,000	
4-1-1-4建置智慧化及綠能優質生活環境(109年度節能冷氣設備)	總務處	1	4,500,000	4,500,000	
飲水機更新費	總務處	1	68,000	68,000	
小計				5,178,800	
雜項設備-各單位					
109深耕計畫-資本門	研究發展處	1	3,268,000	3,268,000	
1-1-2質化-校課程委員會(NAS儲存設備)	教務處	1	30,000	30,000	
4-2-1-1提升各院專業空間環境（N317飲料調製教室）	觀光與餐飲旅館學系	1	50,000	50,000	
小計				3,348,000	
雜項設備-計畫					
校園無障礙環境改善計畫(自籌款)	總務處	1	34,850	34,850	
校園無障礙環境改善計畫(教補款)	總務處	1	240,000	240,000	
小計				274,850	
機械儀器及設備小計				15,711,550	
圖書及博物					
圖書					
4-2-3-3 提供教學及研究之多樣化館藏資源，改善圖書館閱讀空間及相關設施(中西文圖書)	圖書資訊處	1	150,000	150,000	
小計				150,000	
期刊					
4-2-3-3提供教學及研究之多樣化館藏資源，改善圖書館閱讀空間及相關設施(中西日文期刊)	圖書資訊處	1	3,800,000	3,800,000	
小計				3,800,000	
非書資料					
4-2-3-3 提供教學及研究之多樣化館藏資源，改善圖書館閱讀空間及相關設施(中西日文視聽及非書資料)	圖書資訊處	100	5,000	500,000	
小計				500,000	
圖書及博物小計				4,450,000	
其他設備					
事務設備-各單位					
小額繳款機用之普通/熱感紙收據印表機(含指紋臉型機	教務處	1	25,000	25,000	
	人事室	1	20,000	20,000	
小計				45,000	
其他設備小計				45,000	
合計				20,206,550	

編號：305

開南大學
預計借款變動表
109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	

編號：306

開南大學
收入預算明細表
109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	%	
553,673,417	**學雜費收入**	465,355,102	483,661,324	(18,306,222)	(3.78)	
428,855,056	學費收入	361,426,454	374,362,250	(12,935,796)	(3.46)	
102,216,642	雜費收入	86,376,688	89,255,082	(2,878,394)	(3.22)	
18,965,984	實習實驗費收入	15,551,960	16,977,052	(1,425,092)	(8.39)	
3,635,735	學分費收入(寒暑假)	2,000,000	3,066,940	(1,066,940)	(34.79)	預估學生人數減少
40,975,769	**推廣教育收入**	41,950,000	43,301,088	(1,351,088)	(3.12)	
52,329,634	**產學合作收入**	62,790,000	36,346,256	26,443,744	72.76	預計承接計畫案增加
102,000	**其他教學活動收入**	0	51,750	(51,750)	(100.00)	受疫情影響，本學年度尚未確認承接樂齡大學計畫
92,861,755	**補助及受贈收入**	88,174,039	98,384,477	(10,210,438)	(10.38)	
91,057,105	補助收入	86,574,039	97,086,855	(10,512,816)	(10.83)	
1,804,650	受贈收入	1,600,000	1,297,622	302,378	23.30	預計增加外界企業或個人募款
2,577,910	**財務收入**	700,000	1,733,673	(1,033,673)	(59.62)	償還借款，定存利息收入減少
2,577,910	利息收入	700,000	1,733,673	(1,033,673)	(59.62)	償還借款，定存利息收入減少
62,835,178	**其他收入**	50,600,000	48,237,411	2,362,589	4.90	
2,086,910	試務費收入	1,500,000	2,032,500	(532,500)	(26.20)	招生原額減少
34,609,457	住宿費收入	28,000,000	27,525,350	474,650	1.72	
26,138,811	雜項收入	21,100,000	18,679,561	2,420,439	12.96	
805,355,663	**合計**	709,569,141	711,715,979	(2,146,838)	(0.30)	

編號：307

開南大學
成本與費用預算明細表
109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	%	
2,133,633	**董事會支出**	3,407,000	2,061,247	1,345,753	65.29	依業務需求編列預算，108學年度實支數減少。
1,336,364	人事費	1,755,000	1,327,186	427,814	32.23	董事會辦事員一職，108學年度由行政人員兼任。
249,269	業務費	712,000	274,061	437,939	159.80	以行政業務需求編列，但依實際情況核實支應。
548,000	出席及交通費	940,000	460,000	480,000	104.35	依董監事實際出席及執行校務審查次數核實支領。
165,629,288	**行政管理支出**	127,995,154	133,866,094	(5,870,940)	(4.39)	
71,288,464	人事費	68,568,509	73,693,488	(5,124,979)	(6.95)	
38,492,699	業務費	26,766,657	26,638,547	128,110	0.48	
14,545,859	維護費	19,937,880	19,936,938	942	0.00	
4,380,649	退休撫卹費	3,300,000	4,156,437	(856,437)	(20.61)	受學生數及教職員人數下降影響。
36,921,617	折舊及攤銷	9,422,108	9,440,684	(18,576)	(0.20)	
430,142,159	**教學研究及訓輔支出**	431,346,851	453,178,696	(21,831,845)	(4.82)	
321,418,803	人事費	290,557,189	308,710,695	(18,153,506)	(5.88)	
76,659,861	業務費	84,935,160	86,085,424	(1,150,264)	(1.34)	
1,970,256	維護費	2,953,000	2,559,991	393,009	15.35	
13,404,021	退休撫卹費	9,100,000	12,156,078	(3,056,078)	(25.14)	受學生數及教職員人數下降影響。
16,689,218	折舊及攤銷	43,801,502	43,666,508	134,994	0.31	
90,215,507	**獎助學金支出**	79,638,904	75,689,694	3,949,210	5.22	
61,937,486	獎學金支出	59,592,148	51,309,661	8,282,487	16.14	
28,278,021	助學金支出	20,046,756	24,380,033	(4,333,277)	(17.77)	
20,114,854	**推廣教育支出**	23,315,983	20,441,393	2,874,590	14.06	
15,060,976	人事費	17,340,355	13,000,121	4,340,234	33.39	學分班增加，故教師鐘點費增加
5,053,878	業務費	5,975,628	7,441,272	(1,465,644)	(19.70)	
47,482,111	**產學合作支出**	38,933,500	35,442,319	3,491,181	9.85	
23,834,385	人事費	19,856,085	15,799,938	4,056,147	25.67	計劃案增加，人事費用增加
23,622,995	業務費	19,077,415	19,541,487	(464,072)	(2.37)	
24,731	折舊及攤銷	0	100,894	(100,894)	(100.00)	已攤銷完畢。
88,010	**其他教學活動支出**	0	51,750	(51,750)	(100.00)	因疫情關係尚未確認承接計畫。
88,010	業務費	0	51,750	(51,750)	(100.00)	因疫情關係尚未確認承接計畫。
13,973,998	**其他支出**	4,690,700	13,483,565	(8,792,865)	(65.21)	預估109學年度財產交易短絀及雜項支出減少
595,733	試務費支出	600,000	805,566	(205,566)	(25.52)	招生原額下降
2,236,954	財產交易短絀	1,000,000	5,549,955	(4,549,955)	(81.98)	預估財產報廢減少
286,368	超額年金給付	400,000	294,312	105,688	35.91	屆齡退休教師及職員增加
10,854,943	雜項支出	2,690,700	6,833,732	(4,143,032)	(60.63)	為宿舍相關費用，學生人數下降，預估支出減少
769,779,560	**合計**	709,328,092	734,214,758	(24,886,666)	(3.39)	

編號：308

開南大學
預計購建土地及重大工程明細表
109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	

編號：309

開南大學
最近5年現金概況表
105學年度至109學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	109學年度 預算數	108學年度 預估決算數	107學年度 決算數	106學年度 決算數	105學年度 決算數	備註
經常門現金收入	709,569,141	665,989,047	814,587,580	862,351,411	943,176,564	
學雜費收入	465,355,102	483,661,324	553,673,417	618,264,370	709,003,664	
推廣教育收入	41,950,000	43,301,088	40,975,769	28,765,152	32,840,773	
產學合作收入	62,790,000	36,346,256	52,329,634	53,155,884	45,161,551	
其他教學活動收入	0	51,750	102,000	55,500	0	
補助及受贈收入	88,174,039	98,384,477	92,861,755	102,865,905	90,252,951	
財務收入	700,000	1,733,673	2,577,910	2,956,164	3,499,105	
其他收入	50,600,000	48,237,411	62,835,178	65,350,025	65,753,027	
應收預收項目調整增(減)數	0	(45,726,932)	9,231,917	(9,061,589)	(3,334,507)	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出	655,104,482	674,586,727	726,902,027	752,440,898	805,967,805	
董事會支出	3,407,000	2,061,247	2,133,633	1,331,287	1,612,665	
行政管理支出	127,995,154	133,866,094	165,629,288	171,144,278	207,034,111	
教學研究及訓輔支出	431,346,851	453,178,696	430,142,159	465,468,492	518,210,457	
獎助學金支出	79,638,904	75,689,694	90,215,507	96,775,585	72,978,583	
推廣教育支出	23,315,983	20,441,393	20,114,854	16,786,390	24,293,530	
產學合作支出	38,933,500	35,442,319	47,482,111	52,683,780	41,338,521	
其他教學活動支出	0	51,750	88,010	55,500	0	
財務費用	0	0	0	0	420,071	
其他支出	4,690,700	13,483,565	13,973,998	20,779,626	7,897,665	
減：不產生現金流出之成本與費用	(54,223,610)	(58,758,041)	(56,872,520)	(69,178,126)	(93,251,010)	
應付預付項目調整增(減)數	0	(869,990)	13,994,987	(3,405,914)	25,433,212	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數	54,464,659	(8,597,680)	87,685,553	109,910,513	137,208,759	
出售資產現金收入	0	0	0	0	0	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	21,425,450	39,808,358	36,667,277	15,543,036	28,145,831	
機械儀器及設備	16,930,450	29,270,378	14,905,403	9,340,648	15,966,121	
圖書及博物	4,450,000	4,656,035	4,427,938	5,179,541	10,074,460	
其他設備	45,000	4,561,945	17,333,936	1,022,847	1,505,250	
預付設備款	0	0	0	0	600,000	
電腦軟體	0	1,320,000	0	0	0	
扣減不動產支出前現金餘絀	33,039,209	(48,406,038)	51,018,276	94,367,477	109,062,928	
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	
償債現金支出	0	230,000,000	20,000,000	20,000,000	80,000,000	
償還短期借款支出	0	230,000,000	20,000,000	20,000,000	80,000,000	
影響本期現金收支調整數	0	9,144,565	2,588,113	(637,583)	2,174,992	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	33,039,209	(269,261,473)	33,606,389	73,729,894	31,237,920	
期初現金及銀行存款餘額	233,607,210	502,868,683	469,262,294	395,532,400	364,294,480	
期末現金及銀行存款餘額	266,646,419	233,607,210	502,868,683	469,262,294	395,532,400	

《註：有關105至107學年度決算數值，無須依107年07月19日修正「學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定」辦理重分類。》

			預算人數			預算學雜收入(109預估)					實習實驗費收入(電腦及網路使用費/語言視聽使用費)				
系所	系所		學期	年級	人數	學費	雜費	學費合計	雜費合計		電腦	語言	電腦合計	語言合計	總計
大學部	商學院	企業與創業管理學系	2	1	43	37,893	8,350	3,294,038	725,866	4,019,904	1,600	1,000	139,088	43,465	182,553
			2	234	85	37,893	8,350	6,411,496	1,412,820	7,824,316	1,600		270,720	-	270,720
		行銷學系	2	1	34	37,893	8,350	2,561,771	564,505	3,126,277	1,600	1,000	108,169	33,803	141,971
			2	234	67	37,893	8,350	5,047,348	1,112,220	6,159,568	1,600		213,120	-	213,120
		財務金融學系(108停招)	2	1	0	37,893	8,350	0	0	0	1,600	1,000	-	-	-
			2	234	29	37,893	8,350	2,182,637	480,960	2,663,597	1,600		92,160	-	92,160
		國際企業學系	2	1	48	37,893	8,350	3,661,335	806,802	4,468,137	1,600	1,000	154,597	48,312	202,908
			2	234	113	37,893	8,350	8,525,925	1,878,750	10,404,675	1,600		360,000	-	360,000
		會計學系	2	1	34	37,893	8,350	2,561,771	564,505	3,126,277	1,600	1,000	108,169	33,803	141,971
			2	234	60	37,893	8,350	4,569,896	1,007,010	5,576,906	1,600		192,960	-	192,960
		國際榮譽學士學位學程(只收境外生)	2	1	0	37,893	8,350	0	0	0	1,600	1,000	-	-	-
			2	234	18	37,893	8,350	1,364,148	300,600	1,664,748	1,600		57,600	-	57,600
	觀光運輸學院	休閒事業管理學系	2	1	41	37,893	8,350	3,073,660	677,304	3,750,964	1,600	1,000	129,783	40,557	170,340
			2	234	95	37,893	8,350	7,229,984	1,593,180	8,823,164	1,600		305,280	-	305,280
		國際物流與運輸管理學系	2	1	53	37,893	8,350	4,026,306	887,226	4,913,531	1,600	1,000	170,007	53,127	223,135
			2	234	93	37,893	8,350	7,025,362	1,548,090	8,573,452	1,600		296,640	-	296,640
		空運管理學系	2	1	77	37,893	8,350	5,858,137	1,290,883	7,149,020	1,600	1,000	247,355	77,298	324,653
			2	234	214	37,893	8,350	16,233,361	3,577,140	19,810,501	1,600		685,440	-	685,440
		交通運輸學系(109停招)	2	1	0	37,893	8,350	0	0	0	1,600	1,000	-	-	-
			2	234	80	37,893	8,350	6,070,459	1,337,670	7,408,129	1,600		256,320	-	256,320
		觀光與餐飲旅館學系	2	1	82	37,893	8,350	6,237,067	1,374,383	7,611,450	1,600	1,000	263,355	82,298	345,653
			2	23	169	37,893	8,350	12,822,991	2,825,640	15,648,631	1,600		541,440	-	541,440
			2	4	66	37,893	8,350	4,979,140	1,097,190	6,076,330	1,600		210,240	-	210,240
	資訊學院	數位多媒體設計學系(109停招)	2	1	0	37,893	8,350	0	0	0	1,600	1,000	-	-	-
			2	234	49	37,893	8,350	3,683,200	811,620	4,494,820	1,600		155,520	-	155,520
		電影與創意媒體學系	2	1	46	40,974	13,350	3,733,313	1,216,375	4,949,688	1,600	1,000	145,783	45,557	191,340
			2	2	31	40,974	13,350	2,507,609	817,020	3,324,629	1,600		97,920	-	97,920
			2	34	47	40,974	8,350	3,835,166	781,560	4,616,726	1,600		149,760	-	149,760
		資訊傳播學系	2	1	46	40,974	13,350	3,733,313	1,216,375	4,949,688	1,600	1,000	145,783	45,557	191,340
			2	234	90	37,893	8,350	6,820,740	1,503,000	8,323,740	1,600		288,000	-	288,000
		資訊管理學系	2	1	59	37,893	8,350	4,481,022	987,426	5,468,447	1,600	1,000	189,207	59,127	248,335
			2	234	103	37,893	8,350	7,775,644	1,713,420	9,489,064	1,600		328,320	-	328,320
		數位空間與商品設計學士學位學程	2	1	0	37,893	13,350	0	0	0	1,600	1,000	-	-	-
			2	234	15	37,893	13,350	1,159,526	408,510	1,568,036	1,600		48,960	-	48,960
	人文社會學院	公共事務管理學系	2	1	0	37,485	8,200	0	0	0	1,600	1,000	-	-	-
			2	234	16	37,485	8,200	1,214,514	265,680	1,480,194	1,600		51,840	-	51,840
		公共事務管理學系原住民族事務專班	2	1	0	37,485	8,200	0	0	0	1,600	1,000	-	-	-
			2	234	7	37,485	8,200	539,784	118,080	657,864	1,600		23,040	-	23,040
		法律學系	2	1	96	37,485	8,200	7,194,174	1,573,755	8,767,929	1,600	1,000	307,074	95,961	403,035
			2	234	176	37,485	8,200	13,157,235	2,878,200	16,035,435	1,600		561,600	-	561,600
		應用日語學系	2	1	111	37,485	8,200	8,284,200	1,812,203	10,096,403	1,600	1,000	353,601	110,500	464,101
			2	2	98	37,485	8,200	7,354,557	1,608,840	8,963,397	1,600	1,000	313,920	98,100	412,020
			2	34	202	37,485	8,200	15,113,952	3,306,240	18,420,192	1,600		645,120	-	645,120
		應用英語學系	2	1	43	37,485	8,200	3,197,411	699,447	3,896,857	1,600	1,000	136,477	42,649	179,127
			2	2	43	37,485	8,200	3,238,704	708,480	3,947,184	1,600	1,000	138,240	43,200	181,440
			2	34	70	37,485	8,200	5,262,894	1,151,280	6,414,174	1,600		224,640	-	224,640
		應用華語學系(只收境外生)	2	1	**121**	37,485	8,200	9,071,370	1,984,400	11,055,770	1,600	1,000	387,200	121,000	508,200
			2	234	207	37,485	8,200	15,518,790	3,394,800	18,913,590	1,600		662,400	-	662,400
	健康照護管理學院	形象管理學士學位學程	2	1	0	37,893	13,350	0	0	0	1,600	1,000	-	-	-
			2	234	22	37,893	13,350	1,636,978	576,720	2,213,698	1,600		69,120	-	69,120
		保健營養學系	2	1	48	39,780	13,350	3,855,875	1,294,016	5,149,891	1,600	1,000	155,088	48,465	203,553
			2	234	102	39,780	13,350	8,091,252	2,715,390	10,806,642	1,600		325,440	-	325,440
		健康產業管理學系	2	1	43	37,893	13,350	3,232,212	1,138,734	4,370,946	1,600	1,000	136,477	42,649	179,127
			2	23	58	37,893	13,350	4,365,274	1,537,920	5,903,194	1,600		184,320	-	184,320
			2	4	15	37,893	10,680	1,159,526	326,808	1,486,334	1,600		48,960	-	48,960
		養生與健康行銷學系	2	1	38	37,893	13,350	2,864,915	1,009,332	3,874,248	1,600	1,000	120,969	37,803	158,771
			2	234	58	37,893	13,350	4,365,274	1,537,920	5,903,194	1,600		184,320	-	184,320
	學士班小計				3,557			270,185,254	64,156,294	334,341,548			11,381,541	1,203,232	12,584,773

進修學士班	商學院進修學士班	企業與創業管理學系	2	1	29	20,400	6,400	1,162,963	364,851	1,527,814	1,600	1,000	91,213	57,008	148,221
			2	2	32	20,400	6,400	1,285,200	403,200	1,688,400	1,600		100,800	-	100,800
			2	34	39	20,400	6,400	1,578,960	495,360	2,074,320			-	-	-
		國際企業學系	2	1	37	20,400	6,400	1,495,238	469,094	1,964,333	1,600	1,000	117,274	73,296	190,570
			2	2	6	20,400	6,400	257,040	80,640	337,680	1,600		20,160	-	20,160
			2	34	126	20,400	6,400	5,140,800	1,612,800	6,753,600			-	-	-
		會計系	2	1	24	20,400	6,400	996,826	312,730	1,309,555	1,600	1,000	78,182	48,864	127,046
			2	2	23	20,400	6,400	918,000	288,000	1,206,000	1,600		72,000	-	72,000
			2	34	14	20,400	6,400	587,520	184,320	771,840			-	-	-
	資訊學院進修學士班	資訊管理學系	2	1	33	20,400	6,400	1,329,101	416,973	1,746,074	1,600	1,000	104,243	65,152	169,395
			2	2	25	20,400	6,400	1,028,160	322,560	1,350,720	1,600		80,640	-	
			2	34	15	20,400	6,400	624,240	195,840	820,080	1,600		48,960	-	48,960
		數位多媒體設計學系	2	1	24	20,400	6,400	996,826	312,730	1,309,555	1,600	1,000	78,182	48,864	
			2	2	19	20,400	6,400	771,120	241,920	1,013,040	1,600		60,480	-	
			2	34	14	20,400	6,400	550,800	172,800	723,600	1,600		43,200	-	43,200
	觀光運輸學院 進修學士班	觀光運輸學院進修學士班	2	1	90	20,400	6,400	3,688,255	1,157,100	4,845,354	1,600	1,000	289,275	180,797	470,072
			2	2	67	20,400	6,400	2,717,280	852,480	3,569,760	1,600		213,120	-	213,120
			2	34	90	20,400	6,400	3,672,000	1,152,000	4,824,000			-	-	-
	人社院進修學士班	應用日語學系	2	1	33	20,400	6,400	1,329,101	416,973	1,746,074	1,600	1,000	104,243	65,152	
			2	2	62	20,400	6,400	2,533,680	794,880	3,328,560	1,600	1,000	198,720	124,200	
			2	34	61	20,400	6,400	2,496,960	783,360	3,280,320			-	-	-
		應用英語學系	2	1	24	20,400	6,400	996,826	312,730	1,309,555	1,600	1,000	78,182	48,864	
			2	2	40	20,400	6,400	1,615,680	506,880	2,122,560	1,600	1,000	126,720	79,200	205,920
			2	34	33	20,400	6,400	1,358,640	426,240	1,784,880			-	-	-
	健康照護學院 進修學士班	形象與健康管理學士學位學程	2	1	33	20,400	6,400	1,329,101	416,973	1,746,074	1,600	1,000	104,243	65,152	169,395
			2	2	32	20,400	6,400	1,285,200	403,200	1,688,400	1,600		100,800	-	100,800
			2	34	12	20,400	6,400	477,360	149,760	627,120			-	-	-
	進修學士班小計				1,035			42,222,876	13,246,392	55,469,268			2,110,638	856,549	2,967,187
碩士班	商學院碩士班	商學院碩士班	2	1	6	38,658	12,100	451,216	141,231	592,447	0	0	-	-	-
			2	2	8	38,658	12,100	626,260	196,020	822,280	0	0	-	-	-
		國際企業學系	2	1	7	38,658	12,100	564,020	176,539	740,559	0	0	-	-	-
			2	2	9	38,658	12,100	695,844	217,800	913,644	0	0	-	-	-
	觀光運輸學院碩士班	觀光運輸學院碩士班(國際運輸組)	2	1	7	38,658	12,100	564,020	176,539	740,559	0	0	-	-	-
			2	2	9	38,658	12,100	695,844	217,800	913,644	0	0	-	-	-
		觀光運輸學院碩士班(觀光休閒組)	2	1	9	38,658	12,100	676,824	211,847	888,671	0	0	-	-	-
			2	2	11	38,658	12,100	835,013	261,360	1,096,373	0	0	-	-	-
	資訊學院碩士班	資訊管理學系	2	1	8	38,658	12,100	620,422	194,193	814,615	0	0	-	-	-
			2	2	7	38,658	12,100	556,675	174,240	730,915	0	0	-	-	-
	人文社會學院碩士班	公共事務管理學系	2	1	7	38,658	12,100	564,020	176,539	740,559	0	0	-	-	-
			2	2	3	38,658	12,100	208,753	65,340	274,093	0	0	-	-	-
		法律系	2	1	7	38,658	12,100	564,020	176,539	740,559	0	0	-	-	-
			2	2	3	38,658	12,100	208,753	65,340	274,093	0	0	-	-	-
		應用英語學系	2	1	4	38,658	12,100	338,412	105,923	444,336	0	0	-	-	-
			2	2	7	38,658	12,100	556,675	174,240	730,915	0	0	-	-	-
		應用日語學系	2	1	7	38,658	12,100	564,020	176,539	740,559	0	0	-	-	-
			2	2	4	38,658	12,100	278,338	87,120	365,458	0	0	-	-	-
		應用華語學系	2	1	13	38,658	12,100	1,015,236	317,770	1,333,007	0	0	-	-	-
			2	2	3	38,658	12,100	208,753	65,340	274,093	0	0	-	-	-
	健康照護學院碩士班	健康照護管理學院健康照護技術碩士班	2	1	22	38,658	12,100	1,692,061	529,617	2,221,678	0	0	-	-	-
			2	2	24	38,658	12,100	1,878,779	588,060	2,466,839	0	0	-	-	-
	碩士班小計				186			14,363,960	4,495,937	18,859,896			-	-	-

碩士在職專班	商學院碩士在職專班	商學院碩士在職專班(經營管理組)	2	1	69	57,834	6,300	8,020,997	873,747	8,894,744	0	0	-	-	-
			2	2	79	38,556	6,300	6,107,270	997,920	7,105,190	0	0	-	-	-
	觀光運輸學院碩士在職專班	觀光運輸學院碩士在職專班(物流航運組)	2	1	8	57,834	6,300	891,222	97,083	988,305	0	0	-	-	-
			2	2	4	38,556	6,300	277,603	45,360	322,963	0	0	-	-	-
		觀光運輸學院碩士在職專班(航空運輸組)	2	1	14	57,834	6,300	1,604,199	174,749	1,778,949	0	0	-	-	-
			2	2	8	38,556	6,300	624,607	102,060	726,667	0	0	-	-	-
		觀光運輸學院碩士在職專班(觀光休閒組)	2	1	27	57,834	6,300	3,119,277	339,791	3,459,067	0	0	-	-	-
			2	2	31	38,556	6,300	2,359,627	385,560	2,745,187	0	0	-	-	-
	資訊院碩士在職專班	資訊院碩士在職專班	2	1	23	57,834	6,300	2,673,666	291,249	2,964,915	0	0	-	-	-
			2	2	23	38,556	6,300	1,735,020	283,500	2,018,520	0	0	-	-	-
	人文社會學院碩士在職專班	人文社會學院公共管理碩士在職專班	2	1	16	57,834	6,300	1,871,566	203,874	2,075,440	0	0	-	-	-
			2	2	7	38,556	6,300	555,206	90,720	645,926	0	0	-	-	-
		人文社會學院法律碩士在職專班	2	1	31	57,834	6,300	3,564,888	388,332	3,953,220	0	0	-	-	-
			2	2	16	38,556	6,300	1,249,214	204,120	1,453,334	0	0	-	-	-
	碩士在職專班小計				355			34,654,364	4,478,065	39,132,429			-	-	-
合計	合計				**5,133**			361,426,454	86,376,688	**447,803,142**			13,492,179	2,059,780	**15,551,960**

開南大學

補助收入預算明細表

109學年度

單位：新臺幣元

補助項目	金額	備註
校務發展獎補助款	39,333,545	
深耕計畫	17,114,304	
訓輔工作經費獎補助款	1,728,980	
學生事務與輔導創新工作專業人力計畫	6,954,620	
教育部補助聘用專兼任輔導人員	960,000	
身心障礙學生工作計劃經費	5,119,890	
學海飛颺	1,400,000	
學海築夢	2,600,000	
教育部獎助學金	6,421,000	教育部研究生獎助學金、教育部補助弱勢助學金、教育部補助生活助學金
其他專案	4,941,700	教育部補助大專校院推動健康促進學校實施計畫、教育部體育署深耕基層棒球扎根計畫、校園無障礙環境改善計畫等
合計	86,574,039	

開南大學

人事費用預算明細表

109學年度

單位：新臺幣元

明細項目	行政管理支出	教學研究及訓輔支出	合計
薪資	24,124,830	216,483,568	240,608,398
加班費	500,000	0	500,000
主管津貼	1,956,480	13,952,040	15,908,520
保險費	5,000,000	12,000,000	17,000,000
獎金	6,663,783	29,375,990	36,039,773
鐘點費	0	7,000,000	7,000,000
兼職酬金	571,200	0	571,200
研究獎勵費	0	1,100,000	1,100,000
臨時薪資	26,598,616	8,930,031	35,528,647
津貼	2,703,600	690,000	3,393,600
雜支	450,000	0	450,000
鐘點費(寒暑假)	0	1,025,560	1,025,560
合計	68,568,509	290,557,189	359,125,698

開南大學

董事會預算明細

109學年度

單位：新臺幣元

項目	金額	說明
人事費	1,755,000	董事長及董事會辦事員人事費
出席及交通費	940,000	董監事會議出席及執行校務審查工作交通費
業務費等支出	712,000	行政業務雜支及維護費等支出
合計	**3,407,000**	

製　　表　會計約聘人　趙之秀

主辦會計　會計主任　彭羽慈

校　　長　校長　梁榮輝

董 事 長　董事長　葉哲正