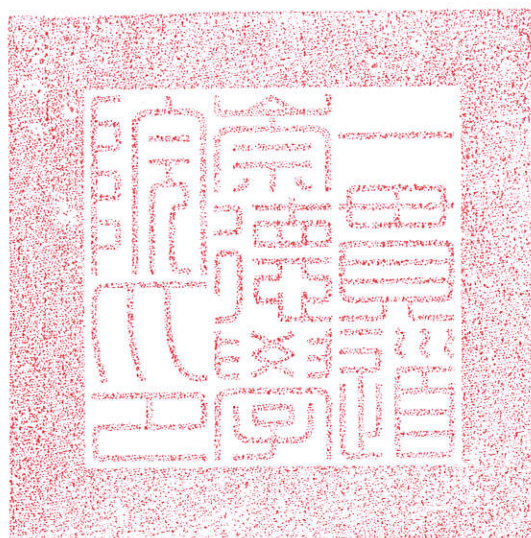


封面



一貫道崇德學院

107學年度
(自107年8月1日至108年7月31日止)

預 算 書

預算業經本校於107年6月14日第三屆第九次理監事會議審議通過

預算書目錄

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

壹、學校組織及職掌：

(一)組織規程：奉教育部105年6月7日臺教高(一)字第1050077134號函核定之。

(二)職掌：本校設校長室、教務處、學務處、總務處、人事室、會計室、秘書室

貳、重要校務計畫：

一、營運計畫：

(一) 本學年預計總收入為1億2,908萬4,600元，除了學費收入外，本宗教內募款約1億2,600萬元。

支出方面，本學年預計總支出為1億2,521萬2,472元，除了人事費及一般行政事務性費用外，包含教學研究及訓輔支出219萬6,644元、圖書購置經費30萬元、一般設備108萬元、電腦軟體17萬元，學校宿舍及禮堂營建工程費1億100萬元。(以上皆不含教育協會轉移資產13,630,000元)

(二) 本校屬宗教學院，係為一校一所，一本辦校方針，本學年度教學目標旨在培養一貫道神職人員。本學年招收新生22人，規劃以教學課程、學術會議、國際交流、論文發表及宗教實踐課程之學用合一的方式，培養具宗教實踐與學術研究能力之神職人員。

(三) 本學年延續106學年度開始辦理的學校宿舍及禮堂營建工程，建設可容納全校教職生住宿的宿舍及具多功能的禮堂，以提供更加完善之校園空間。

二、重要長期營運資產增置計畫：

本校宿舍及禮堂新建工程由105學年度開始，預計於109學年完成。105學年度為規劃設計第一階段，支出費用建築設計費用408萬元，106學年支用105學年度保留款為建築設計與水保規劃費用計349.2萬元，106學年度完成工程營建廠商招標作業及辦理動土典禮，計支出工地初步整地相關費用21萬6,405元。107學年度開始營建工程及監造作業，預計支出工程營造費用1億100萬元。108學年預估之工程經費2億2,900萬元、109學年度預估之工程經費約為1,230萬元。

三、長期債務之舉借及償還： 無

四、其他重要計畫：無。

參、本學年度預算概要：

一、收入預算說明：

107學年度預估總收入142,714,600元

- 1、學雜費收入1,809,600元(學生37人)
- 2、推廣教育學費收入100,000元
- 3、財務收入630,000元
- 4、補助及受贈收入140,130,000元(含教育協會轉移資產13,630,000元)
- 5、其他收入45,000元

二、成本與費用預算說明：

107學年度預估經費總支出138,842,472元(含資產折舊及攤銷2,350,000元)，經費總支出如下：

- 1、董事會支出150,000元
- 2、行政管理支出10,657,110元。(含資產折舊1,918,996元及攤銷431,004元)
- 3、教學研究及訓輔支出10,255,362元。
- 4、獎助學金支出1,600,000元

5、長期營運資產支出15,180,000元(含教育協會轉移資產13,630,000元)。

6、預付工程款支出101,000,000元

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

1、詳預計長期營運資產變動表(P.4)

2、詳預計增置重要長期營運資產明細表(P.5)

肆、其他必要說明事項：

1、學雜費收費標準均按教育部同意後收費。

2、本校預算均按教育部頒訂之「學校財團法人及所設立私立學校會計制度之一致規定」辦理，並依本校校務發展計畫及年度預算編審辦法編制。

3、各項收入及支出計畫審查結果於107年5月25日提報預算審議會議及107年6月8日校務會議審核通過，並於107年6月14日召開理監事會議審查通過後，陳報教育部核備。

一貫道崇德學院
收支餘絀預計表
107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
54,654,321	各項收入	142,714,600	41,613,346	101,101,254	242.95
653,200	學雜費收入	1,809,600	1,316,400	493,200	37.47
0	推廣教育收入	100,000	0	100,000	-
53,572,810	補助及受贈收入	140,130,000	39,819,196	100,310,804	251.92
398,311	財務收入	630,000	420,112	209,888	49.96
30,000	其他收入	45,000	57,638	(12,638)	(21.93)
10,733,340	各項成本與費用	22,662,472	13,916,805	8,745,667	62.84
0	董事會支出	150,000	0	150,000	-
5,581,050	行政管理支出	10,657,110	6,495,857	4,161,253	64.06
4,622,790	教學研究及訓輔支出	10,255,362	6,286,948	3,968,414	63.12
529,200	獎助學金支出	1,600,000	1,134,000	466,000	41.09
300	其他支出	0	0	0	-
43,920,981	本期餘絀	120,052,128	27,696,541	92,355,587	333.46

《註：有關105學年度決算數值，無須依107學年度「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。》



編號：303B（採直線法提列折舊者適用）

一貫道崇德學院
預計長期營運資產變動表
107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	7,377,426	115,960,000	0	0	123,337,426	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	0	0	
機械儀器及設備	295,599	480,000	0	0	775,599	
圖書及博物	669,617	580,000	0	0	1,249,617	
其他設備	1,823,805	13,900,000	0	0	15,723,805	
購建中營運資產	4,588,405	101,000,000	0	0	105,588,405	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	0	0	
機械儀器及設備	0	0	0	0	0	
其他設備	0	0	0	0	0	
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	444,217	1,826,332	0	0	2,270,549	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	0	0	
機械儀器及設備	73,691	60,996	0	0	134,687	
其他設備	370,526	1,765,336	0	0	2,135,862	
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	6,933,209	114,133,668	0	0	121,066,877	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
購建中之投資性不動產	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
累計折舊	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
投資性不動產淨額	0	0	0	0	0	
無形資產	477,420	220,000	0	0	697,420	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	477,420	220,000	0	0	697,420	
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	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
累計攤銷	123,445	92,664	0	0	216,109	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	123,445	92,664	0	0	216,109	
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	353,975	127,336	0	0	481,311	
合計	7,287,184	114,261,004	0	0	121,548,188	

註：遞延費用攤提431,004元

一貫道崇德學院
預計增置重要長期營運資產明細表
107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
1340 機械儀器及設備				480,000	
伺服器(含雲端硬碟(NAS))	圖資館	1式	180,000	180,000	
捐贈-機械儀器及設備	總務處	1式	300,000	300,000	教育協會轉移資產
1350 圖書及博物				580,000	
圖書	圖資館	1式	300,000	300,000	
捐贈-圖書	圖資館	1式	280,000	280,000	教育協會轉移資產
1360其他設備				13,900,000	
辦公設備	總務處	1式	800,000	800,000	
教學設備	總務處	1式	100,000	100,000	
捐贈-其他設備	總務處	1式	13,000,000	13,000,000	教育協會轉移資產
1370 購建中營運資產				101,000,000	
學生宿舍暨禮堂新建工程	總務處	1式	101,000,000	101,000,000	
1620 電腦軟體				220,000	
CJTD中國大陸學術期刊暨學位論文全文資料庫	圖資館	1式	90,000	90,000	
華藝線上圖書館	圖資館	1式	80,000	80,000	
捐贈-電腦軟體	圖資館	1式	50,000	50,000	教育協會轉移資產
合 計				116,180,000	

說明：本表為本學年度預計增置重要長期營運資產(包括不動產、房屋及設備與投資性不動產及無形資產)明細表。

編號：305

一貫道崇德學院
預計借款變動表
107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
無						

說明：1、本表係表達預計本學年度向銀行、關係人、其他個人或非金融機構借款之增減變動情形。

2、預計借款如已奉核准，應於備註欄敘明學校法人或學校主管機關核准文號及經核准尚未借入之金額。

3、預計償還金額亦應於備註欄敘明學校法人或學校主管機關核准借款文號。

一貫道崇德學院
收入預算明細表
107學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

105學年度 決算數	項目名稱	107學年度 預算數	估計106學年 度決算數	107學年度預算與估計106學 年度決算比較		說 明
				差異	%	
653,200	學雜費收入	1,809,600	1,316,400	(493,200)	-27.25%	106學年度學生數：28人 107學年度學生數：37人 預計開辦推廣教育
653,200	學費收入	1,809,600	1,316,400	(493,200)	-27.25%	
	推廣教育收入	100,000	0	(100,000)	-100.00%	
53,572,810	補助及受贈收入	140,130,000	39,819,196	(100,310,804)	-71.58%	
83,270	補助收入	500,000	419,196	(80,804)	-16.16%	1、107學年度重大工程開 工，預計將有大筆捐款挹 注。2、教育協會財產移轉 至本校
53,489,540	受贈收入	139,630,000	39,400,000	(100,230,000)	-71.78%	
398,311	財務收入	630,000	420,112	(209,888)	-33.32%	
398,311	利息收入	630,000	420,112	(209,888)	-33.32%	
30,000	其他收入	45,000	57,638	12,638	28.08%	捐款增加，利息相對提升 其他預計收入增加
28,000	試務費收入	25,000	29,000	4,000	16.00%	
2,000	雜項收入	20,000	28,638	8,638	43.19%	
54,654,321	收入合計	142,714,600	41,613,346	(101,101,254)	-70.84%	

說明：1. 收入項目依會計制度所定收入之第4級項目填列，先列總分類帳項目，次列明細項目。

2. 各項收入應說明估計之基礎及計算式。

3. 本學年度預算與估計上學年度決算之比較，重大差異部分應扼要說明原因。

編號：307

一貫道崇德學院
成本與費用預算明細表
107學年度

全1第1頁
單位：新臺幣元

105學年度 決算數	項目名稱	107學年度預算 數	估計106學年度 決算數	107學年度預算與估計 106學年度決算比較		說 明
				差異	%	
0	董事會支出	150,000	0	150,000	#DIV/0!	董事會會議及相關業務支出
0	業務費	150,000	0	150,000	#DIV/0!	
5,581,050	行政管理支出	10,657,110	6,495,857	4,161,253	64.06	工程動工後將增加行政業務支出
3,092,956	人事費	3,970,437	3,429,471	540,966	15.77	
1,726,505	業務費	3,426,000	1,799,688	1,626,312	90.37	增加公共意外責任險及工程動工後預計將提高相關維護支出
105,703	維護費	735,000	284,772	450,228	158.10	
129,470	退休撫卹費	175,673	121,574	54,099	44.50	預計增聘1位行政人員
526,416	折舊及攤銷	2,350,000	860,352	1,489,648	173.14	
4,622,790	教學研究及訓輔支出	10,255,362	6,286,948	3,968,414	63.12	預計增聘1位教師及聘請外聘專家學者(含國外)
4,339,278	人事費	8,058,718	5,631,011	2,427,707	43.11	
148,982	業務費	1,929,600	495,005	1,434,595	289.81	增加國際交流暨推廣教育之差旅費及相關費用
0	維護費	20,000	0	20,000	#DIV/0!	
134,530	退休撫卹費	247,044	160,932	86,112	53.51	預計增聘1位教師
529,200	獎助學金支出	1,600,000	1,134,000	466,000	41.09	
529,200	獎學金支出	1,600,000	1,134,000	466,000	41.09	107學年度學生數增加9位
300	其他支出	0	0	0	#DIV/0!	
300	其他支出	0	0	0	#DIV/0!	
10,733,340	合 計	22,662,472	13,916,805	8,745,667	62.84	

說明：1. 成本與費用項目依會計制度所定支出之第4級項目填列，先列總分類帳項目，次列明細項目。

2. 各項成本與費用應說明估計之基礎及計算式。

3. 本學年度預算與估計上學年度決算之比較，重大差異部分應扼要說明原因。

一貫道崇德學院
 預計購建土地及重大工程明細表
 107學年度

全2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					
禮堂暨學生宿舍新建工程	350,000,000	350,000,000	0	105	4,080,000	自有資金(受贈)	101,000,000	註1
				106	3,616,405			
				107	101,000,000			
				108	229,000,000			
				109	12,303,595			
合計	350,000,000	350,000,000	0		350,000,000		101,000,000	



一貫道崇德學院
預計購建土地及重大工程明細表
107學年度

全2頁 第2頁
單位：新臺幣元

備註：

註1：

105及106學年度為實際支出

107學年度含105學年度擬變更學校自籌款保留經費為1,407.88萬元

108學年度含105學年度擬變更學校自籌款保留經費為1,312萬元

109學年度含105學年度擬變更學校自籌款保留經費為478.1841萬元



一貫道崇德學院
最近5年現金概況表
103學年度至107學年度

全2頁第1頁
 單位：新臺幣元

項目	107學年度 預算數	106學年度 預估決算數	105學年度 決算數	104學年度 決算數	103學年度 決算數	備註
經常門現金收入	129,084,600	41,662,544	46,254,461	35,118,557	0	
學雜費收入	1,809,600	1,316,400	653,200	0	0	
推廣教育收入	100,000	0	0	0	0	
補助及受贈收入	140,130,000	39,819,196	53,572,810	1,244,600	0	註1
財務收入	630,000	420,112	398,311	161	0	
其他收入	45,000	57,638	30,000	20,000	0	
減：不產生現金流入之收入	(13,630,000)	0	0	0	0	
應收預收項目調整增(減)數	0	49,198	(8,399,860)	33,853,796	0	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出	20,312,472	14,324,809	10,237,321	255,940	0	
董事會支出	150,000	0	0	0	0	
行政管理支出	10,657,110	6,495,857	5,581,050	602,246	0	註2
教學研究及訓輔支出	10,255,362	6,286,948	4,622,790	0	0	註3
獎助學金支出	1,600,000	1,134,000	529,200	0	0	107學年度 學生數增加9位
其他支出	0	0	300	5,600	0	
減：不產生現金流出之成本與費用	(2,350,000)	(903,256)	(526,416)	0	0	
應付預付項目調整增(減)數	0	1,311,260	30,397	(351,906)	0	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數	108,772,128	27,337,735	36,017,140	34,862,617	0	
購置動產、無形資產及其他資產 現金支出	1,550,000	1,093,534	4,563,261	0	0	
機械儀器及設備	180,000	0	311,032	0	0	
圖書及博物	300,000	330,617	189,000	0	0	
其他設備	900,000	762,917	1,522,200	0	0	
電腦軟體	170,000	0	386,000	0	0	
遞延資產	0	0	2,155,029	0	0	
扣減不動產支出前現金餘絀	107,222,128	26,244,201	31,453,879	34,862,617	0	
購置不動產現金支出	101,000,000	400,405	200,000	0	0	
預付工程款及未完工程	101,000,000	400,405	200,000	0	0	
影響本期現金收支調整數	0	0	43,354	0	0	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	6,222,128	25,843,796	31,297,233	34,862,617	0	
期初現金及銀行存款餘額	92,003,646	66,159,850	34,862,617	0	0	
期末現金及銀行存款餘額	98,225,774	92,003,646	66,159,850	34,862,617	0	

《註：有關103至105學年度決算數值，無須依107學年度「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。》



一貫道崇德學院
最近5年現金概況表
103學年度至107學年度

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

備註：

註1：

- 1、本校禮堂暨學生宿舍新建工程已發包完成，107學年度將正式動工，預計將有更多之善款捐入
- 2、教育協會預計轉入財產1,363萬元
- 3、5年承諾捐款2,500萬元

註2：

- 1、107學年度增聘1名行政人員
- 2、工程動工後將增加行政業務支出

註3：

- 1、預計增聘1位教師及聘請外聘專家學者(含國外)
- 2、增加國際交流暨推廣教育之差旅費及相關費用



封底

製 表：呂映萱



主辦會計：呂映萱



校 長：陸隆吉



董 事 長：林素珍

