

一貫道崇德學院

108學年度
(自108年8月1日至109年7月31日止)

預 算 書

預算業經本校於108年4月18日第二屆第六次董監事會議審議通過

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	1	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

一貫道崇德學院
預 算 說 明 書
108學年度

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、研發處、圖資中心、重要校務計畫：

一、營運計畫：

(一) 本學年預計總收入為1億4,954萬1,200元，除了學費收入外，本宗教內募款約1億4,500萬元。

支出方面，本學年預計總支出為1億9,902萬2,173元，除了人事費及一般行政事務性費用外，包含教學研究、訓輔及獎學金支出1,011萬3,779元、圖書購置經費30萬元、財產設備40萬元，學校宿舍暨禮堂營建工程費1億7,700萬元。

(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107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，支出建築設計費用408萬元；106學年度完成工程營建廠商招標作業及辦理動土典禮，支用金額為370萬8,405元。107學年度開始營建工程及監造作業，因建築設計需辦理變更，目前基地暫緩施工，需待南投縣政府核定後再予以復工，預計該學年工程經費為1,275萬1,676元。108學年預估工程經費為1億7,700萬元；109學年度預估之工程經費為1億5,245萬9,919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：

108學年度預估總收入149,541,200元

- 1、學雜費收入2,059,200元
- 2、推廣教育學費收入100,000元
- 3、財務收入1,800,000元
- 4、補助及受贈收入145,550,000元
- 5、其他收入32,000元

二、 成本與費用預算說明：

108學年度預估經費總支出199,022,173元(含資產折舊及攤銷2,773,670元)，經費總支出如下：

- 1、董事會支出150,000元
- 2、行政管理支出11,058,394元。(含資產折舊2,342,664元及攤銷431,006元)
- 3、教學研究及訓輔支出8,263,779元。
- 4、獎助學金支出1,850,000元。
- 5、長期營運資產支出700,000元。

一貫道崇德學院
預 算 說 明 書
108學年度

6、預付工程款支出177,000,000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108年4月12日提報預算審議會議及108年4月12日校務議審核會通過，並於108年4月18日召開董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
108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
41,802,713	各項收入	149,541,200	96,304,210	53,236,990	55.28
1,316,400	學雜費收入	2,059,200	1,675,200	384,000	22.92
0	推廣教育收入	100,000	0	100,000	-
39,995,540	補助及受贈收入	145,550,000	94,000,000	51,550,000	54.84
459,347	財務收入	1,800,000	603,077	1,196,923	198.47
31,426	其他收入	32,000	25,933	6,067	23.39
14,235,229	各項成本與費用	21,322,173	17,798,529	3,523,644	19.80
0	董事會支出	150,000	0	150,000	-
6,764,347	行政管理支出	11,058,394	9,264,174	1,794,220	19.37
6,336,882	教學研究及訓輔支出	8,263,779	7,067,955	1,195,824	16.92
1,134,000	獎助學金支出	1,850,000	1,466,400	383,600	26.16
27,567,484	本期餘絀	128,219,027	78,505,681	49,713,346	63.32

《註：有關106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。》



一貫道崇德學院
預計長期營運資產變動表
108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	70,063,151	177,700,000	0	0	247,763,151	
機械儀器及設備	3,449,880	100,000	0	0	3,549,880	
圖書及博物	2,323,699	300,000	0	0	2,623,699	
其他設備	6,489,912	300,000	0	0	6,789,912	
購建中營運資產	57,799,660	177,000,000	0	0	234,799,660	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	1,946,777	2,263,320	0	0	4,210,097	
機械儀器及設備	597,135	853,764	0	0	1,450,899	
其他設備	1,349,642	1,409,556	0	0	2,759,198	
不動產、房屋及設備淨額	68,116,374	175,436,680	0	0	243,553,054	
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	477,420	0	0	0	477,420	
電腦軟體	477,420	0	0	0	477,420	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計攤銷	195,019	79,344	0	0	274,363	
電腦軟體	195,019	79,344	0	0	274,363	
無形資產淨額	282,401	(79,344)	0	0	203,057	
合計	68,398,775	175,357,336	0	0	243,756,111	



一貫道崇德學院
預計增置重要長期營運資產明細表
108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				100,000	
電腦設備	總務處	1式	100,000	100,000	
1350 圖書及博物				300,000	
圖書	圖資館	1式	300,000	300,000	
1360其他設備				300,000	
辦公設備	總務處	1式	100,000	100,000	
教學設備	總務處	1式	200,000	200,000	
1370 購建中營運資產				177,000,000	
學生宿舍暨禮堂新建工程	總務處	1式	177,000,000	177,000,000	
合 計				177,700,000	

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
108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
108學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

106學年度 決算數	項目名稱	108學年度 預算數	估計107學年 度決算數	108學年度預算與估計107學 年度決算比較		說 明
				差異	%	
1,316,400	學雜費收入	2,059,200	1,675,200	384,000	22.92%	107學年度學生數：50人 108學年度學生數：69人 預計開辦推廣教育 預計受贈收入增加(本校禮堂及宿舍工程施工) 設校基金本息到期 其他預計收入減少
1,316,400	學費收入	2,059,200	1,675,200	384,000	22.92%	
0	推廣教育收入	100,000	0	100,000	-	
39,995,540	補助及受贈收入	145,550,000	94,000,000	51,550,000	54.84%	
419,196	補助收入	550,000	504,158	45,842	9.09%	
39,576,344	受贈收入	145,000,000	93,495,842	51,504,158	55.09%	
459,347	財務收入	1,800,000	603,077	1,196,923	198.47%	
459,347	利息收入	1,800,000	603,077	1,196,923	198.47%	
31,426	其他收入	32,000	25,933	6,067	23.39%	
29,000	試務費收入	22,000	0	22,000	-	
2,426	雜項收入	10,000	25,933	(15,933)	-61.44%	
41,802,713	收入合計	149,541,200	96,304,210	53,236,990	55.28%	

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。

一貫道崇德學院
成本與費用預算明細表
108學年度

全1第1頁
單位：新臺幣元

106學年度 決算數	項目名稱	108學年度預算 數	估計107學年度 決算數	108學年度預算與估計 107學年度決算比較		說 明
				差異	%	
0	董事會支出	150,000	0	150,000	-	
0	業務費	150,000	0	150,000	-	
6,764,347	行政管理支出	11,058,394	9,264,174	1,794,220	19.37	
3,458,376	人事費	4,845,824	4,024,228	821,596	20.42	
1,996,346	業務費	2,834,000	2,654,626	179,374	6.76	
284,772	維護費	415,000	409,195	5,805	1.42	
132,411	退休撫卹費	189,900	160,173	29,727	18.56	
892,442	折舊及攤銷	2,773,670	2,015,952	757,718	37.59	台電補線規費攤銷一年431,006元
6,336,882	教學研究及訓輔支出	8,263,779	7,067,955	1,195,824	16.92	
5,663,444	人事費	7,100,639	6,626,412	474,227	7.16	
498,005	業務費	925,300	224,712	700,588	311.77	增加國際交流暨推廣教育之差旅費及相關費用
0	維護費	15,000	0	15,000	-	
175,433	退休撫卹費	222,840	216,831	6,009	2.77	
1,134,000	獎助學金支出	1,850,000	1,466,400	383,600	26.16	
1,134,000	獎學金支出	1,850,000	1,466,400	383,600	26.16	
0	其他支出	0	0	0	-	
0	其他支出	0	0	0	-	
14,235,229	合 計	21,322,173	17,798,529	3,523,644	19.80	

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
 108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					
禮堂暨宿舍新建工程	350,000,000	350,000,000	0	105	4,080,000	自有資金(受贈) 自有資金(學校)	128,973,359 48,026,641	
				106	3,708,405			
				107	12,751,676			
				108	128,973,359			
				108	48,026,641			
				109	152,459,919			
合計	350,000,000	350,000,000	0		350,000,000		177,000,000	



一貫道崇德學院
預計購建土地及重大工程明細表
108學年度

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

備註：

其它補充事項：

108學年度工程經費校內自籌款(受贈)為128,973,359元，另依據「教育文化公益慈善機關或團體免納所得稅適用標準」規定，報部核備之結餘保留款共計48,026,641元(105學年度28,026,641元；106學年度2,000萬元)



一貫道崇德學院
最近5年現金概況表
104學年度至108學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	108學年度 預算數	107學年度 預估決算數	106學年度 決算數	105學年度 決算數	104學年度 決算數	備註
經常門現金收入	149,541,200	77,056,030	31,889,117	46,254,461	35,118,557	
學雜費收入	2,059,200	1,675,200	1,316,400	653,200	0	
推廣教育收入	100,000	0	0	0	0	
補助及受贈收入	145,550,000	94,000,000	39,995,540	53,572,810	1,244,600	
財務收入	1,800,000	603,077	459,347	398,311	161	
其他收入	32,000	25,933	31,426	30,000	20,000	
減：不產生現金流入之收入	0	(9,785,270)	0	0	0	
應收預收項目調整增(減)數	0	(9,462,910)	(9,913,596)	(8,399,860)	33,853,796	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出	18,548,503	21,009,549	13,259,783	10,237,321	255,940	
董事會支出	150,000	0	0	0	0	
行政管理支出	11,058,394	9,264,174	6,764,347	5,581,050	602,246	
教學研究及訓輔支出	8,263,779	7,067,955	6,336,882	4,622,790	0	
獎助學金支出	1,850,000	1,466,400	1,134,000	529,200	0	
其他支出	0	0	0	300	5,600	
減：不產生現金流出之成本與費用	(2,773,670)	(2,773,670)	(892,442)	(526,416)	0	
應付預付項目調整增(減)數	0	5,984,690	(83,004)	30,397	(351,906)	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數	130,992,697	56,046,481	18,629,334	36,017,140	34,862,617	
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	700,000	253,108	1,267,244	4,563,261	0	
機械儀器及設備	100,000	0	53,175	311,032	0	
圖書及博物	300,000	111,449	480,617	189,000	0	
其他設備	300,000	141,659	642,032	1,522,200	0	
電腦軟體	0	0	91,420	386,000	0	
遞延資產	0	0	0	2,155,029	0	
扣減不動產支出前現金餘絀	130,292,697	55,793,373	17,362,090	31,453,879	34,862,617	
購置不動產現金支出	177,000,000	45,381,042	4,474,405	200,000	0	
預付工程款及未完工程	177,000,000	45,381,042	4,474,405	200,000	0	
舉債現金收入	0	0	0	0	0	
償債現金支出	0	0	0	0	0	
影響本期現金收支調整數	0	0	(43,354)	43,354	0	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	(46,707,303)	10,412,331	12,844,331	31,297,233	34,862,617	
期初現金及銀行存款餘額	89,416,512	79,004,181	66,159,850	34,862,617	0	
期末現金及銀行存款餘額	42,709,209	89,416,512	79,004,181	66,159,850	34,862,617	

《註：有關104至106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。》



製 表：呂映萱



主辦會計：呂映萱



校 長：陸隆吉



董 事 長：韓萬年

