

一貫道崇德學院

109學年度

(自109年8月1日至110年7月31日止)

預 算 書

預算業經本校於109年4月16日第三屆第二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	1	9
309	最近5年現金概況表	1	10

一貫道崇德學院
預 算 說 明 書
109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、研發處、秘書室、人事室、會計室、圖資中心
貳、重要校務計畫：

一、營運計畫：

(一) 本學年預計總收入為1億8,432萬9,200元，除了學費收入外，本宗教內募款約1億7,945萬元。

支出方面，本學年預計總支出為2億3,318萬3,980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2,015萬3,980元、圖書購置經費25萬元、財產設備78萬元，學校宿舍暨禮堂營建工程費2億1200萬元。

(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110學年度完成。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學年度支用保留款349.2萬元，整體工程營造費為361萬6,405元；107學年度支用保留款395萬4,000元，整體工程營造費857萬9,376元；108學年度支用保留款4,802萬6,641元，預計整體工程營造費1億100萬元；109學年度預估之工程經費約為2億1,200萬元。

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：

109學年度預估總收入184,329,200元

1、學雜費收入1,699,200元

2、推廣教育學費收入100,000元

3、財務收入2,500,000元

4、補助及受贈收入180,000,000元

5、其他收入30,000元

二、成本與費用預算說明：

109學年度預估經費總支出233,183,980元(含資產折舊及攤銷2,843,748元)，經費總支出如下：

1、董事會支出150,000元

2、行政管理支出11,090,372元。(含資產折舊2,412,743元及攤銷431,005元)

3、教學研究及訓輔支出7,512,508元。

4、獎助學金支出1,401,100元。

一貫道崇德學院
預 算 說 明 書
109學年度

5、長期營運資產支出1,030,000元。

6、預付工程款支出212,000,000元

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

1、自107學年度起辦理學校禮堂與宿舍興建工程，預計110學年度完工。提供全校師生住宿與活動空間。

2、新建宿舍有六層，總樓地板面積約8,150平方公尺，提供教職員及學生床位200床；禮堂總樓地板面積約7,540平方公尺，兼具體育館及學校大型活動用場地。

3、工程原經費為3億3,000萬元，因配合水保變更調整建物設計，總工程經費增加至4億5,000萬元。107年度執行962萬元，108年度執行8,833萬元，由109年度起增編預算執行，109年度編列2億1,200萬元，尚餘之工程款編列在110年度預算。

4、詳預計長期營運資產變動表(P.4)

5、詳預計購建土地及重大工程明細表(P.9)

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、109學年度將視疫情調整推廣教育及研討會辦理之場次與規模。

4、各項收入及支出計畫審查結果於108年4月10日提報預算審議會及108年4月10日校務會議審核通過，並於109年4月16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
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
103,391,127	各項收入	184,329,200	113,668,126	70,661,074	62.16
1,675,200	學雜費收入	1,699,200	1,749,600	(50,400)	(2.88)
0	推廣教育收入	100,000	64,000	36,000	56.25
100,752,148	補助及受贈收入	180,000,000	109,000,000	71,000,000	65.14
911,666	財務收入	2,500,000	2,850,000	(350,000)	(12.28)
52,113	其他收入	30,000	4,526	25,474	562.84
17,838,251	各項成本與費用	20,153,980	17,577,725	2,576,255	14.66
0	董事會支出	150,000	0	150,000	-
9,640,424	行政管理支出	11,090,372	9,417,656	1,672,716	17.76
7,076,427	教學研究及訓輔支出	7,512,508	7,214,869	297,639	4.13
1,121,400	獎助學金支出	1,401,100	945,200	455,900	48.23
85,552,876	本期餘絀	164,175,220	96,090,401	68,084,819	70.85



一貫道崇德學院
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	119,809,266	213,030,000	0	0	332,839,266	
機械儀器及設備	3,289,433	480,000	0	0	3,769,433	
圖書及博物	1,661,929	250,000	0	0	1,911,929	
其他設備	4,236,228	300,000	0	0	4,536,228	
購建中營運資產	110,621,676	212,000,000	0	0	322,621,676	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	4,234,145	2,333,377	0	0	6,567,522	
機械儀器及設備	1,474,867	884,477	0	0	2,359,344	
其他設備	2,759,278	1,448,900	0	0	4,208,178	
不動產、房屋及設備淨額	115,575,121	210,696,623	0	0	326,271,744	
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	274,363	79,366	0	0	353,729	
電腦軟體	274,363	79,366	0	0	353,729	
無形資產淨額	203,057	(79,366)	0	0	123,691	
合計	115,778,178	210,617,257	0	0	326,395,435	



一貫道崇德學院
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
1340 機械儀器及設備				480,000	
辦公設備	總務處	1式	100,000	100,000	
禮堂宿舍網路建置費(NCC與硬體)	圖資館	1式	380,000	380,000	
1350 圖書及博物				250,000	
圖書	圖資館	1式	250,000	250,000	
1360 其他設備				300,000	
辦公及教學設備	總務處	1式	300,000	300,000	
1370 購建中營運資產				212,000,000	
學生宿舍暨禮堂新建工程	總務處	1式	212,000,000	212,000,000	
合 計				213,030,000	

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。

一貫道崇德學院
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	



一貫道崇德學院
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	%	
1,675,200	學雜費收入	1,699,200	1,749,600	(50,400)	(2.88)	109學年度學生數：36人 預計推廣教育學分班學生 人數增加
1,675,200	學費收入	1,699,200	1,749,600	(50,400)	(2.88)	
0	推廣教育收入	100,000	64,000	36,000	56.25	
100,752,148	補助及受贈收入	180,000,000	109,000,000	71,000,000	65.14	重大工程施工進行中，道 內協助募款
570,728	補助收入	550,000	583,430	(33,430)	(5.73)	
100,181,420	受贈收入	179,450,000	108,416,570	71,033,430	65.52	
911,666	財務收入	2,500,000	2,850,000	(350,000)	(12.28)	調整109學年度招生事務 費
911,666	利息收入	2,500,000	2,850,000	(350,000)	(12.28)	
52,113	其他收入	30,000	4,526	25,474	562.84	
26,000	試務費收入	20,000	3,000	17,000	566.67	
26,113	雜項收入	10,000	1,526	8,474	555.31	
103,391,127	合計	184,329,200	113,668,126	70,661,074	62.16	



一貫道崇德學院
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	%	
0	董事會支出	150,000	0	150,000	-	108學年度撙節開支
0	業務費	150,000	0	150,000	-	
9,640,424	行政管理支出	11,090,372	9,417,656	1,672,716	17.76	
4,024,229	人事費	4,945,916	4,627,209	318,707	6.89	
2,935,695	業務費	2,699,700	1,400,000	1,299,700	92.84	
505,195	維護費	405,000	400,000	5,000	1.25	
157,512	退休撫卹費	196,008	184,943	11,065	5.98	
2,017,793	折舊及攤銷	2,843,748	2,805,504	38,244	1.36	
7,076,427	教學研究及訓輔支出	7,512,508	7,214,869	297,639	4.13	
6,626,412	人事費	6,921,524	6,743,450	178,074	2.64	
236,787	業務費	361,400	250,000	111,400	44.56	108學年度申請獎學 金人數減少
213,228	退休撫卹費	229,584	221,419	8,165	3.69	
1,121,400	獎助學金支出	1,401,100	945,200	455,900	48.23	
1,121,400	獎學金支出	1,401,100	945,200	455,900	48.23	
17,838,251	合計	20,153,980	17,577,725	2,576,255	14.66	



一貫道崇德學院
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					
禮堂暨學生宿舍 新建工程	450,000,000	450,000,000	0	105	4,080,000	自有資金(受贈)	212,000,000	註1
				106	3,616,405			
				107	8,579,376			
				108	177,000,000			
				109	212,000,000			
				110	44,724,219			
合計	450,000,000	450,000,000	0		450,000,000		212,000,000	

註1：105學年度執行經費，為決算書「預付工程款」項下之興建工程設計及監造費，2筆共計4,080,000元
 106學年度執行經費，為決算書「預付工程款」項下之興建工程基地整平及發包請款，2筆共計3,616,405元
 107學年度執行經費，為決算書「預付工程款」項下之興建工程前期基地整治及第一期工程款，2筆共計8,579,376元
 108學年度重大工程預算金額為177,000,000元(預計執行101,000,000元)



一貫道崇德學院
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	184,329,200	113,317,366	93,498,947	31,889,117	46,254,461	
學雜費收入	1,699,200	1,749,600	1,675,200	1,316,400	653,200	
推廣教育收入	100,000	64,000	0	0	0	
補助及受贈收入	180,000,000	109,000,000	100,752,148	39,995,540	53,572,810	
財務收入	2,500,000	2,850,000	911,666	459,347	398,311	
其他收入	30,000	4,526	52,113	31,426	30,000	
減：不產生現金流入之收入	0	(350,760)	(9,785,270)	0	0	
應收預收項目調整增(減)數	0	0	(106,910)	(9,913,596)	(8,399,860)	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出	17,310,232	15,756,911	18,099,416	13,259,783	10,237,321	
董事會支出	150,000	0	0	0	0	
行政管理支出	11,090,372	9,417,656	9,640,424	6,764,347	5,581,050	
教學研究及訓輔支出	7,512,508	7,214,869	7,076,427	6,336,882	4,622,790	
獎助學金支出	1,401,100	945,200	1,121,400	1,134,000	529,200	
其他支出	0	0	0	0	300	
減：不產生現金流出之成本與費用	(2,843,748)	(2,805,504)	(3,160,018)	(892,442)	(526,416)	
應付預付項目調整增(減)數	0	984,690	3,421,183	(83,004)	30,397	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數	167,018,968	97,560,455	75,399,531	18,629,334	36,017,140	
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	1,030,000	224,867	319,678	1,267,244	4,563,261	
機械儀器及設備	480,000	203,760	0	53,175	311,032	
圖書及博物	250,000	7,847	111,449	480,617	189,000	
其他設備	300,000	13,260	208,229	642,032	1,522,200	
電腦軟體	0	0	0	91,420	386,000	
遞延資產	0	0	0	0	2,155,029	
扣減不動產支出前現金餘絀	165,988,968	97,335,588	75,079,853	17,362,090	31,453,879	
購置不動產現金支出	212,000,000	101,000,000	9,621,676	4,474,405	200,000	
預付工程款及未完工程	212,000,000	101,000,000	9,621,676	4,474,405	200,000	
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	(3,130,000)	(43,354)	43,354	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	(46,011,032)	(3,664,412)	62,328,177	12,844,331	31,297,233	
期初現金及銀行存款餘額	137,667,946	141,332,358	79,004,181	66,159,850	34,862,617	
期末現金及銀行存款餘額	91,656,914	137,667,946	141,332,358	79,004,181	66,159,850	

《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。》



封底

製 表：呂映萱



主辦會計：呂映萱



校 長：陸隆吉



董 事 長：韓萬年

