

一貫道崇德學院

112學年度
(自112年8月1日至113年7月31日止)

預 算 書

預算業經本校於112年4月20日第四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	4-5
304	預計增置重要長期營運資產明細表	1	6
305	預計借款變動表	1	7
306	收入預算明細表	1	8
307	成本與費用預算明細表	1	9-10
308	預計購建土地及重大工程明細表	1	11
309	最近5年現金概況表	1	12-14

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1億349萬7,600元，除了學費收入外，本宗教內募款預計1億10萬元。

支出方面，本學年預計總支出為1億7,492萬1,146元，包含各項經常性支出2,383萬7,690元、圖書購置經費15萬元、財產設備485萬元，及學校宿舍暨禮堂營建工程費6,608萬3,456元、宿舍暨禮堂裝潢費共計8,000萬元。

(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14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。

教務處持續依課程規劃延聘學有專精之師資，並聘請專家學者及道內資深點傳師、講師演講、協同教學。以祈教學方法更加多元、教學內容更加豐富。年度計劃包含開學之先進班、學位論文口試及推動教務處行政業務等。

學務處預算之編列主要在獎助學金，鼓勵中以深化學生之品格教育，讓道德性深根。人事費提供學生工讀機會，讓學生不僅有工讀金之收入以貼補生活所需之外，同時在工作中學道、修道，並進而協助校務的推動。其它則是勞務費的預算，舉辦一些性別平等講座，以提升校園性別平等知識、邀請智財局講師到校講座，提升學生智財權相關知識，尊重智慧財產。

研發處持續推動一貫道義理研究之深化及強化，舉行國際學術研討會，並出版《一貫道研究》期刊，期能透過學術對話之平台，提供道親以及道內外研究一貫道之學者切磋交流；並於每學年開辦推廣教育學分班及寒、暑假各一場次非學分班，宣講本校研究成果；每年定期舉辦「中華道統文化的傳承與創新國際學術研討會」；其他各處室全力配合教學及行政事務各項業務之推動。

(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：

辦理學校禮堂及學生宿舍之興建與內部裝潢以及影音、視訊、網路、家俱設備等之設置。

三、長期債務之舉借及償還： 本學年無借款計畫，亦無借款餘額不需償還。

四、其他重要計畫：無。

參、本學年度預算概要：

一、 收入預算說明：

112學年度預估總收入103,497,600元

1、學雜費收入1,137,600元

2、推廣教育學費收入80,000元

3、財務收入1,500,000元

4、補助及受贈收入100,700,000元

5、其他收入80,000元

一貫道崇德學院
預 算 說 明 書
112學年度

全2頁第2頁

二、成本與費用預算說明：

111學年度預估經費總支出174,921,146元(含資本門)，經費總支出如下：

- 1、董事會支出 0元
- 2、行政管理支出14,714,545元。(含資產折舊6,713,455元)
- 3、教學研究及訓輔支出8,193,145元。
- 4、獎助學金支出880,000元。
- 5、其他支出50,000元。
- 6、長期營運資產支出5,000,000元。
- 7、預付工程款支出146,083,456元

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

1. 辦理學校禮堂及學生宿舍之興建：112年度興建工程最後一期工程款6,608萬3,456元。
2. 禮堂內部裝潢：112年度禮堂內部裝潢工程編列8,000萬元、113年度800萬元。
3. 禮堂及學生宿舍網路設備：112年度編列450萬元、113年度50萬元。
4. 禮堂影音、視訊等設備設置：113年度編列1,500萬元。
5. 禮堂及學生宿舍家俱設備等之設置：113年度編列800萬元、114年度編列700萬元。

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112年4月10日提報預算審議會議，再於112年4月13日校務會議審核通過，並於112年4月20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
112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
112,891,101	各項收入	103,497,600	116,221,200	(12,723,600)	(10.95)
1,456,800	學雜費收入	1,137,600	1,075,200	62,400	5.80
36,000	推廣教育收入	80,000	0	80,000	-
110,289,364	補助及受贈收入	100,700,000	110,450,000	(9,750,000)	(8.83)
980,390	財務收入	1,500,000	3,000,000	(1,500,000)	(50.00)
128,547	其他收入	80,000	1,696,000	(1,616,000)	(95.28)
17,410,457	各項成本與費用	23,837,690	16,750,135	7,087,555	42.31
9,453,831	行政管理支出	14,714,545	8,717,285	5,997,260	68.80
7,517,523	教學研究及訓輔支出	8,193,145	7,793,960	399,185	5.12
435,600	獎助學金支出	880,000	163,200	716,800	439.22
3,503	其他支出	50,000	75,690	(25,690)	(33.94)
95,480,644	本期餘絀	79,659,910	99,471,065	(19,811,155)	(19.92)



一貫道崇德學院
預計長期營運資產變動表
112學年度

全2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	521,501,751	151,083,456	0	0	672,585,207	
房屋及建築	0	0	0	568,823,100	568,823,100	
機械儀器及設備	4,168,595	4,650,000	0	273,116	9,091,711	
圖書及博物	4,431,024	150,000	0	0	4,581,024	
其他設備	6,727,072	200,000	0	0	6,927,072	
購建中營運資產	506,175,060	146,083,456	0	(569,096,216)	83,162,300	註1
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	10,025,773	6,623,455	0	0	16,649,228	
房屋及建築	0	5,631,563	0	0	5,631,563	
機械儀器及設備	3,734,667	153,892	0	0	3,888,559	
其他設備	6,291,106	838,000	0	0	7,129,106	
不動產、房屋及設備淨額	511,475,978	144,460,001	0	0	655,935,979	
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	652,560	0	0	0	652,560	
電腦軟體	652,560	0	0	0	652,560	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計攤銷	500,961	90,000	0	0	590,961	
電腦軟體	500,961	90,000	0	0	590,961	
無形資產淨額	151,599	(90,000)	0	0	61,599	
合計	511,627,577	144,370,001	0	0	655,997,578	



一貫道崇德學院
預計長期營運資產變動表
112學年度

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

備註：

註1：112學年度工程完工並取得使用執照後，轉列「房屋及建築」科目共568,823,100元；光纖網路基礎工項轉列「機械儀器及設備」科目共273,116元。



一貫道崇德學院
 預計增置重要長期營運資產明細表
 112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
土地				-	
土地改良物				-	
房屋及建築				-	
機械儀器及設備				4,650,000	
禮堂、宿舍網路線路鋪設、網路主機、路由器、wifi	圖資中心	1	4,500,000	4,500,000	
辦公設備	總務處	1	150,000	150,000	
圖書及博物				150,000	
圖書	圖資中心	1	150,000	150,000	
其他設備				200,000	
擴音機	教務處	2	15,000	30,000	
雷射投影器	教務處	1	70,000	70,000	
辦公設備	總務處	1	100,000	100,000	
購建中營運資產				146,083,456	
禮堂暨學生宿舍工程款	總務處	1	66,083,456	66,083,456	
禮堂暨學生宿舍裝潢費	總務處	1	80,000,000	80,000,000	
租賃資產				-	
租賃權益改良物				-	
投資性不動產				-	
購建中之投資性不動產				-	
專利權				-	
電腦軟體				-	
租賃權益				-	
發展中之無形資產				-	
其他無形資產				-	



一貫道崇德學院
預計借款變動表
112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	

註：本學年度無預計借款規劃。



一貫道崇德學院
收入預算明細表
112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	%	
1,456,800	學雜費收入	1,137,600	1,075,200	62,400	5.80	111學年度1名學生休學。
1,456,800	學費收入	1,137,600	1,075,200	62,400	5.80	
36,000	推廣教育收入	80,000	0	80,000	-	112學年度設立學分班。
110,289,364	補助及受贈收入	100,700,000	110,450,000	(9,750,000)	(8.83)	
1,503,011	補助收入	600,000	450,000	150,000	33.33	
108,786,353	受贈收入	100,100,000	110,000,000	(9,900,000)	(9.00)	
980,390	財務收入	1,500,000	3,000,000	(1,500,000)	(50.00)	111學年度設校基金定存到期，利息一次匯入。
980,390	利息收入	1,500,000	3,000,000	(1,500,000)	(50.00)	
128,547	其他收入	80,000	1,696,000	(1,616,000)	(95.28)	111學年度外幣捐款兌換利差。
22,000	試務費收入	30,000	16,000	14,000	87.50	
106,547	雜項收入	50,000	1,680,000	(1,630,000)	(97.02)	
112,891,101	合計	103,497,600	116,221,200	(12,723,600)	(10.95)	



一貫道崇德學院
成本與費用預算明細表
112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	%	
9,453,831	行政管理支出	14,714,545	8,717,285	5,997,260	68.80	註1
4,983,267	人事費	5,324,036	5,144,855	179,181	3.48	
1,384,517	業務費	1,808,600	1,600,000	208,600	13.04	
403,973	維護費	637,500	480,000	157,500	32.81	112學年度興建工程完工認列財產並提列折舊。
214,648	退休撫卹費	230,954	212,430	18,524	8.72	
2,467,426	折舊及攤銷	6,713,455	1,280,000	5,433,455	424.49	註2
7,517,523	教學研究及訓輔支出	8,193,145	7,793,960	399,185	5.12	
7,058,452	人事費	7,516,881	7,295,520	221,361	3.03	
185,540	業務費	359,800	200,000	159,800	79.90	註3
273,531	退休撫卹費	316,464	298,440	18,024	6.04	
435,600	獎助學金支出	880,090	163,200	716,800	439.22	111學年度學生申請獎學金人數較少。
417,600	獎學金支出	880,090	163,200	716,800	439.22	
18,000	助學金支出	0	0	0	-	
3,503	其他支出	50,000	75,690	(25,690)	(33.94)	111學年度定存解約利息損失。
3,503	雜項支出	50,000	75,690	(25,690)	(33.94)	
17,410,457	合計	23,837,690	16,750,135	7,087,555	42.31	



一貫道崇德學院
成本與費用預算明細表
112學年度

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

備註：

註1：112學年度工程完工時認列財產，並提列折舊，故折舊金額大幅增加。

註2：111學年度部份財產耐用年限到期。

112學年度工程完工時認列財產，並提列折舊，故折舊金額大幅增加。

註3：112學年度因疫情後差旅費及其他相關業務費之經費需求增加。



一貫道崇德學院
預計購建土地及重大工程明細表
112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 工程款	568,823,100	568,823,100	0	105	4,080,000	自有資金(受贈)	66,083,456	
				106	3,616,405			
				107	8,579,376			
				108	88,301,221			
				109	125,522,038			
				110	114,375,822			
				111	158,264,782			
				112	66,083,456			
禮堂暨學生宿舍 裝潢費	88,000,000	88,000,000	0	112	80,000,000	自有資金(受贈)	80,000,000	
				113	8,000,000			
合計	656,823,100	656,823,100	0		656,823,100		146,083,456	



一貫道崇德學院
最近5年現金概況表
110學年度至114學年度

全3頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備註
經常門現金收入	34,608,000	73,472,000	103,397,600	116,803,217	112,082,078	
學雜費收入	1,260,000	1,224,000	1,137,600	1,075,200	1,456,800	註1
推廣教育收入	80,000	80,000	80,000	0	36,000	註2
補助及受贈收入	30,700,000	70,700,000	100,700,000	110,450,000	110,289,364	註3
財務收入	2,600,000	1,500,000	1,500,000	3,000,000	980,390	註4
其他收入	68,000	68,000	80,000	1,696,000	128,547	註5
減：不產生現金流入之收入	(100,000)	(100,000)	(100,000)	0	0	註6
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	582,017	(809,023)	註7
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出	19,049,186	18,502,183	17,124,235	15,611,186	14,840,177	註8
行政管理支出	26,151,884	23,530,657	14,714,545	8,717,285	9,453,831	註9
教學研究及訓輔支出	9,131,302	8,431,526	8,193,145	7,793,960	7,517,523	註10
獎助學金支出	880,000	880,000	880,000	163,200	435,600	註11
其他支出	5,000	10,000	50,000	75,690	3,503	註12
減：不產生現金流出之成本與費用	(17,119,000)	(14,350,000)	(6,713,455)	(1,280,000)	(2,467,426)	註13
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	141,051	(102,854)	註14
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數	15,558,814	54,969,817	86,273,365	101,192,031	97,241,901	
出售資產現金收入	0	0	0	0	0	無
購置動產、無形資產及其他資產 現金支出	800,000	900,000	5,000,000	297,611	338,729	
機械儀器及設備	350,000	650,000	4,650,000	148,875	83,000	註15
圖書及博物	150,000	150,000	150,000	49,801	208,339	註16
其他設備	100,000	100,000	200,000	17,000	14,000	註17
預付設備款	0	0	0	81,935	0	
電腦軟體	200,000	0	0	0	33,390	註18
扣減不動產支出前現金餘絀	14,758,814	54,069,817	81,273,365	100,894,420	96,903,172	
購置不動產現金支出	7,000,000	23,000,000	146,083,456	158,942,093	86,201,675	
預付工程款及未完工程	7,000,000	23,000,000	146,083,456	158,942,093	86,201,675	
舉債現金收入	0	0	0	0	0	無
償債現金支出	0	0	0	0	0	無
影響本期現金收支調整數	0	0	0	0	0	無
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	7,758,814	31,069,817	(64,810,091)	(58,047,673)	10,701,497	
期初現金及銀行存款餘額	102,291,758	71,221,941	136,032,032	194,079,705	183,378,208	
期末現金及銀行存款餘額	110,050,572	102,291,758	71,221,941	136,032,032	194,079,705	



一貫道崇德學院
最近5年現金概況表
110學年度至114學年度

全3頁第2頁
單位：新臺幣元

附表：

項目	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備註
期末現金及銀行存款餘額	110,050,572	102,291,758	71,221,941	136,032,032	194,079,705	
加：短期可變現資產	0	0	0	0	4,520,003	
流動金融資產	0	0	0	0	0	
應收款項	0	0	0	0	800,003	
存出保證金	0	0	0	0	3,720,000	
減：短期須償還負債	0	0	0	0	29,143,655	
流動負債	0	0	0	0	29,444,385	無
減：預收款項	0	0	0	0	300,730	
存入保證金	0	0	0	0	0	
應付退休及離職金	0	0	0	0	0	無
可用現金存量推估數	110,050,572	102,291,758	71,221,941	136,032,032	169,456,053	

備註：

註1：本校向學生收取之學費只收取4個學期之費用(不管是否修完學分數)，且大多數學生在入學後2年內即可修完畢業學分數。

110學年度全校學生人數：74人。

111學年度全校學生人數：56人。

112學年度預估全校學生人數：72人。

113學年度預估全校學生人數：70人。

114學年度預估全校學生人數：70人。

註2：111學年度未開立學分班。

112-114學年度預計開立學分班，以每學期5人，4,000元/學分為計算單位。

註3：1、本校112學年度工程完工後，將實施內部裝潢及相關內部設備之添購。

待學校主建築完工後，113學年度至114學年度之助建經費預計會相對縮減，故而編列之捐款收入較111學年度及112學年度少。

2、分敘各學年度受贈收入：

110學年度決算數 受贈收入108,786,353元。

111學年度預估決算數 受贈收入110,000,000元，較110學年度決算數 受贈收入增加1.12%，增加原因主要為工程興建中，來自海內外道親大力護持捐贈，並取得捐資證明(本校開立收據)。

112學年度預估數 受贈收入100,100,000元，較110學年度決算數 受贈收入減少7.98%，減少原因為本校興建工程於112學年度大致完工，接下來為內部裝潢及相關設備之購置，捐款資金可能相較於111學年度少。

113學年度預估數 受贈收入70,100,000元，較110學年度決算數 受贈收入減少35.56%，減少原因為本校興建工程於113學年度應能取得使用執照，接下來為內部裝潢及相關設備之購置，捐款資金可能相較於上學年度少。未取得捐資承諾證明。

114學年度預估數 受贈收入30,100,000元，較110學年度決算數 受贈收入減少72.33%，減少原因為本校重大資金需求只剩下內部裝潢及相關設備之購置，捐款資金可能相較於上學年度少。未取得捐資承諾證明。

註4：111學年度設校基金定存三年到期，到期後再持續設定3年定存，故而111學年度及114學年度之利息收入相較其他學年度之金額為高。

註5：111學年度外幣捐款兌換金額利差約160萬元，較110學年度外幣兌換利差95,732元為多。

112-114學年度暫不編列外幣捐款兌換利差。

110學年度新生報名人數共22人

111學年度新生報名人數共16人

112學年度新生報名人數共30人(學分班收報名手續費，預計12位)

113學年度新生報名人數共18人(學分班不收報名手續費)

114學年度新生報名人數共18人(學分班不收報名手續費)

註6：111學年度本校認列實物捐贈收入，此為贈書及二手校車1部。

112學年度至114學年度預編實物捐贈收入各10萬元。

註7：110學年度應收款項未兌現支票80萬元(捐款)，於111學年度兌現。

110學年度調整至111學年度待執行之補助款金額為284,730元(110學年度私校獎補助款入帳金額為50萬元)

111學年度調整至112學年度待執行之補助款金額為66,744元(111學年度私校獎補助款入帳金額為15萬元)



一貫道崇德學院
最近5年現金概況表
110學年度至114學年度

全3頁第3頁
單位：新臺幣元

備註：

112-114學年度暫不預估調整數

註8：110學年度教職員工人數：13人。

111學年度教職員工人數：13人。

112學年度預估教職員工人數：13人。

113學年度預估教職員工人數：13人。

114學年度預估教職員工人數：14人。

110學年度人事費用：12,467,952元。

111學年度預估人事費用：13,108,789元。

112學年度預估人事費用：13,232,379元。

113學年度預估人事費用：13,507,153元。

114學年度預估人事費用：14,363,414元。

註9：112學年度至114學年度因預付工程款轉列財產後之折舊與相關維護需求增加。

114學年度將增聘職員。

註10：114學年度一位教師已達退休年齡，擬增聘一位教師，並提前半年做行政、教學業務交接。

註11：111學年度學生申請獎學金人數減少。

112學年度至114學年度仍鼓勵學生用心投入學習，故編列88萬元之獎學金預算。

註12：111學年度因需支付工程款，故解定存之利息損失。

112學年度因尚有工程款及相關裝潢設備款待付，為放寬資金調度，故仍編列解約之利息損失。

113-114學年度因尚有相關裝潢設備款待付，為放寬資金調度之便，故仍編列解約之利息損失。

註13：111學年度部份財產耐用年限到期，故折舊金額減少。

112學年度興建工程完工認列財產並提列折舊。

113-114學年度增置裝潢工程及購置相關設備之折舊。

註14：110學年度應付款項為638,508元，含應付廠商款、口試及審查費、各式保費、工讀費等。

111學年度應付款項為485,457元，含應付廠商款、各式保費。

112-114學年度暫不編列調整數。

註15：因工程建設經費需求較大，故工程期間110-111學年度擲節開支，只依實際需求添購財產。

112學年度購置新建工程之網路相關設備、不斷電系統、防火牆等，以及營運所需之辦公設備。

113學年度為112學年度新建工程之網路相關設備之驗收後尾款，以及營運所需之辦公設備。

114學年度伺服器硬體更新及營運所需之辦公設備。

註16：110學年度圖書購置經費約20萬元，財產報廢127,604元。

111學年度圖書購置經費(含受贈)不足5萬元，此為因本校購置坊間一貫道研究相關用書，大多於本校設校至110學年度，共計6年時間已購置差不多，故本學年度能購置之研究用書較少所致。

112學年度至114學年度，坊間出版一貫道相關研究書籍之多寡無法預料，故仍預編一些圖書購置經費各15萬元。

註17：因工程建設經費需求較大，故工程期間110-111學年度擲節開支，只依實際需求添購財產。

112-114學年度因新建工程完工後，待添購之設備需求增加，加上部份現有財產已超過耐用年限並不堪使用，故而增加購置經費。

註18：因工程建設經費需求較大，故工程期間110-113學年度擲節開支，只依實際需求添購軟體。

110學年度添購Acrobat Pro 2020 Multiple Platforms 中文教育版3套

111學年度未添購任何軟體。

112-113學年度暫不編列軟體經費。

114學年度編列學校官網改版預算。



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

