

財團法人新北市美國基督教効力會  
臺北基督學院

105 學年度

(自 105 年 8 月 1 日起至 106 年 7 月 31 日止)

預 算 書

# 目 錄

項次	內 容	頁次
1	預算說明書	1-7
2	收支餘絀預計表	8
3	預計固定資產及無形資產變動表	9
4	預計增置重要固定資產及無形資產明細表	10-11
5	預計借入款變動表	12
6	收入預算明細表	13
7	支出預算明細表	14-15
8	預計重大工程及增置土地明細表	16
9	最近 5 年現金概況表	17-18
	附件-董事會議紀錄	1-6

財團法人新北市美國基督教効力會臺北基督學院  
預算說明書  
105 學年度

全 7 頁第 1 頁

一、學校組織及職掌：

本校於民國 101 年 5 月 21 日奉臺高（四）字第 1010083704 號函同意准予立案，並自 101 學年度開始招生，本校設立基督教博雅學系。

本校設校長一人綜理校務，置副校長一人，襄助校長處理校務，並設下列各單位：

- (一)教務處：置教務長一人，掌理註冊、課務、圖書與資訊服務及其他教務相關事項。下設圖書館，置館長一人
- (二)學務暨福音事工處：置學務長一人，掌理生活輔導、生涯發展、心理輔導、課外活動指導、靈命事工及其他學生相關事務。
- (三)總務處：置總務長一人，掌理財產管理、出納、營繕、環境整理、安全及餐廳經營等總務相關事務。下設事務組，置組長一人。
- (四)人事暨行政室：簡稱行政室，置行政主任一人。掌理人力資源管理及發展、法務以及與主管機關聯繫、議事、綜理公文收發暨檔案管理、規劃內部控制流程暨稽核作業、校務發展規劃、校務評鑑及行政品質提升等行政相關事務。
- (五)公共事務室：置公共事務主任一人，掌理公共關係、校友服務、教會聯繫、招生宣傳、資源拓展及募款等相關事務。
- (六)會計室：置會計主任一人，掌理歲計、會計、統計等財務相關事項。

二、重要校務計畫：

(一) 學校效能

1. 發展並辦理符合教育部規定的基督教博雅教育學院。
2. 發展並辦理符合美國基督教大學院校協會 (TRACS) 認證要求的基督教學院。

(二) 教學方面

1. 提升教務效能。
2. 持續發展基督教博雅核心課程品質。

3. 持續發展英語、傳播與音樂三主修之課程品質，並聘任合乎教育部與 TRACS 資格之師資。
4. 持續發展推廣教育課程，以增進學生人數並擴展教育與宣教之觸角。
5. 持續擴充並更新學生學習與教學資源。

#### (三) 學生發展

1. 將學生生活準則融入課程與校園文化中。
2. 培養學生生命成長，願意終身在其行為舉止上榮耀上帝。
3. 改善學生日常生活習慣。
4. 推動服務學習的課程。
5. 增加社區服務專案活動。
6. 評估並提供學生的健康服務。

#### (四) 行政

1. 聘任優秀且認同學校使命的行政團團隊。
2. 發展符合教育部評鑑要求的學生事務人員編制。

#### (五) 招生

1. 招募與吸引優秀的基督徒學生到本校就讀。
2. 增進學生的續讀率。

#### (六) 財務

1. 達成募款目標。
2. 達成年度預算收支目標。

#### (七) 學校發展

1. 持續發展對外關係並推廣基督教博雅教育。
2. 提升臺北基督學院在台灣及國際推動基督博雅教育的聲望。

#### (八) 科技與設備

1. 建置校園內外的網路，以利教學及學生之使用。

#### (九) 校園規畫

1. 改善現有設備。
2. 推廣乾淨安全得校園環境。
3. 發展校園節能計畫。
4. 設置無障礙的校園空間。

5. 改善餐廳設備。
6. 提升學生住宿環境。
7. 規劃學生商店。
8. 規劃學生中心。
9. 增加校園休閒場所。
10. 加強校園安全措施與設備。
11. 提供好的運動設施。
12. 改善會議設備。
13. 規劃檔案保存室。

(十) 福音事工

1. 持續發展學生福音隊。
2. 提升課間崇拜的品質。
3. 提升學生帶領晚導的能力。
4. 提升宿舍的屬靈環境。
5. 鼓勵學生參加教會聚會。
6. 加強與教會的合作關係。
7. 推動學生特別是學生領袖的禱告生活養成。

三、收入預算說明

(一) 學費收入

1. 學雜費本年度仍不調漲，英文主修每名 6.3 萬元，音樂主修每名 8.6 萬元，傳播主修每名 6.6 萬元，外籍生加收國際學生費用 1.7 萬元。
2. 本年度是立案後第五年招收新生，依據規定宗教學院學生總人數以 200 人為原則，104 學年度學生人數為 146/138，預估 105 學年度學生人數為 151/148 人。(含外籍生 5 名)，約增加 5/10 人，學費收入約增加 150 萬元。
3. 博雅學系每主修學生人數，略述如下：  
英文主修 79/78 人，音樂主修 11/10 人，傳播主修 61/60 人。

(二) 推廣教育收入：推廣教育學分班分為四年制及二年制，學生來自台灣、大陸、馬來西亞、韓國及印度。

1. 推廣教育四年學分班預計招收新生 26/26 人，舊生人數為 31/28 人。  
學雜費：英文主修 5.6 萬元、音樂主修 7.9 萬元、傳播主修 5.9 萬元。  
依 101-104 學年度之統計，就讀推廣學分班學生，約有十餘人於次年會報考博雅學系(含復學及延畢的學生)。

預估學生人數，較 104 學年度人數增加約 19/15 人，增加收入約 220 萬元。

2. 宗教研修生：目前招生多元化，除大陸外同時也朝東南亞及鄰近國家發展。

新生 28/25 人，舊生 76/72 人，學生預估增加 8/4 人，增加收入約 228 萬元。

### (三)受贈收入

1. 105 學年度的募款目標是 1,188 萬元。

### (四)利息收入

1. 設校基金 5000 萬元，均存放於玉山銀行，其大額存款利率調降以 0.15%計算(原 0.47%)，預估收入約 9 萬元。

### (五) 其他收入

1. 105 學年度入學考試報名費未調整：一般考生 1800 元(含託福 800 元)，音樂術科每名另加收 3200 元，以 150 人計，估計收入 43 萬元。
2. 住宿費未調漲每名每學期 2.3 萬元，本年度學生預計 317/304 人，收入約 1,428 萬元，較 104 學年度住宿收入，約增加收入 182 萬元。
3. 廠商之商品展示、販賣機收入、寒暑假住宿、教職員水電費和宿舍維護、停車收入及資源回收等估計可收 90 萬元。
4. 105 年 3 月 18-20 日舉辦之基督教教育國際研討會與會者約 260 人，報名費收入約 21 萬元，繳費者約 77 人，校友為本研討會奉獻 150 萬元。

## 四、支出預算說明

### (一)董事會支出

1. 董事會業務費 19 萬元，佔總收入的 0.26%。
2. 董事會交通費及出席費 38 萬元，佔總收入的 0.51%。
3. 董事會自 104 年起改為每年開會一次，經費編列儘量控制在預算總收入的 1%以內。

(二)人事費用：

1. 105 學年度未調整薪資與 104 學年度同。
2. 105 學年度補缺額 3 名，增聘 3 名；共約增加人事費用 458 萬元。

英文主修擬補主任缺額 1 名及講師 1 名；傳播主修補助理教授缺額 1 位；音樂主修補主任缺額 1 名；增加費用約 372 萬元。

會計室擬增聘 1 名記帳員，人事室暨行政室擬聘 1 名翻譯人員，約增加支出 86 萬元。

3. 本校因學生人數少，為精簡人事起見並未將推廣教育與教學研究訓輔之業務分開，故以當年度學生人數的比例做為分攤人事費用依據。

計算方式如下：

104 學年度全校學生 280 人，博雅系學生 143 人，推廣教育學生 137 人  
博雅學系學生 143 人，佔總學生人數比為： $143 \div 280 \times 100 = 51\%$   
推廣教育學生 137 人，佔總學生人數比為： $137 \div 280 \times 100 = 49\%$

(三)行政支出

1. 業務費：本年度預計支出 1,176 萬元，比上年度多編列 61 萬元。

- 1) 文具印刷：印刷 CC-Life 費用增列約 5 萬元。
- 2) 水電費：電費預估漲價及全面使用自來水，多編列 40 萬元。
- 3) 燃料費：104 年度柴油多次調降，節省約 13 萬元。
- 4) 差旅費：105 學年度招生擴及馬來西亞、印尼、韓國及吉爾吉斯等地，也將往美加地區拜訪校友及參加 TRACS 會議，編列較上年度增加 28 萬元。

2. 維護費：約增加 203 萬元

- 1) 增列建築物修繕費用 100 萬元，油漆費用 25 萬元，其他如冷氣、高低壓設備、水井及零星維修費用 55 萬元。
- 2) 颱風修繕及臨時清潔費增列 23 萬元。

(三) 教學與訓輔支出與推廣教育支出：

1. 業務費：本年度編列 652 萬元，較去年多編列 322 萬元，原因如下：

- 1) 為研究計劃案編列配合款 100 萬元。
- 2) 各主修增列文宣製作費 4 萬元，記分簿 4 萬元。
- 3) 學務處增列諮商輔導各式量表約 3 萬元；陸生關懷及接送車資 6 萬元；社團補助增列 15 萬元；學生活動費用增列 10 萬元。
- 4) 圖書館為降低電子資源購置費用，參與由師範大學主辦之『台灣學術電子書暨資料庫聯盟』，教育部相對提撥近 50 萬元經費由聯盟統一共購共用中西文電子書，所需經費 50 萬元
- 5) 英文主修：增列學生參加校外比賽費用 5 萬元及戲劇補助 2 萬元。
- 6) 核心課程中心：增列多人授課之交通費 12 萬元。
- 7) 傳播主修：增列攝影機及攝影棚專用器材等，約 11 萬元。
- 8) 音樂主修：增列教師音樂會、學生校外巡迴演出等費用 8 萬元及教學器材費用 5 萬元。
- 9) 資訊技術：增列全校電腦周邊耗材及電子產品耗材 15 萬元；增列 TANET 網路費 42 萬元。
- 10) 教務處：編列教師研究獎勵金及教學優良教師獎金 20 萬元，教師參加校外研討會或訓練會費用 4 萬元。
- 11) 郵電費約增加 6 萬元。

2. 維護費：本年度增列 62 萬元

- 1) 音樂主修增列樂器整修費用約 16 萬元。
- 2) 傳播主修：編列攝影器材維修費用 5 萬元。
- 3) 校務系統及決策系統因尚未完全上線，節省維護費用約 40 萬元。

(四) 獎助學金支出：佔學雜費收入的 6.87%

1. 獎學金：成績優異者(全學年學業成績平均 90 分以上)，每年級第一名可免下學期學雜費，每名 6 萬元，得獎者 3 名共 18 萬元。每班第一名者可得 2000 元，預算編列 5.2 萬元。
2. 助學金：服務及生活助學金，本校編列預算約 119 萬元。

(五) 退休撫卹

1. 私校退休撫卹基金

每學期按博雅學系學費收入的 3% 提繳準備金：預計 105 學年度博雅學系學費收入約 2,072 萬元，提繳約 62 萬元。全年提繳不足部分由學校補足約 24 萬元。

2. 勞工退休金：

兼任教師、約聘教職員、庶務組員工、臨時工資及工讀生等，均依投保薪資額提繳 6%，存至勞保局之投保者個人帳戶內。

自 104 年 8 月起依規定為勞僱型工讀生加入勞保及提撥勞工退休金 6%，經會議決定，本校工讀生皆為勞僱型，依規定為工讀生加保，每月學校為每一工讀生負擔勞保費 790 元，勞工退休金 666 元，預估 105 學年度工讀生勞工退休金約增加 14 萬元，勞保費約增加 15 萬元。

(六) 試務費支出：

1. 教務處雖然編列試務費用，但未使用約 20 萬元。

(七) 折舊及攤銷

1. 104 年度折舊 241 萬元，105 年度預計新增提列金額 122 萬元。

(八) 雜項費用

繳回 103 年度校務發展補助款，未使用完畢之經費，約 241,782 元。

五、重要固定資產增置計畫說明：

臺北基督學院所使用的校舍及部分設備，皆為財團法人美國基督教効力會所擁有，因本校財力有限，故所有重大修繕改建等，皆由財團法人美國基督教効力會支付，105 學年度財團法人美國基督教効力會與本校相關的重大工程略述如下：

1. 校園警衛室及圍牆整修工程已完工，總工程款約 990 萬元。
2. 無障礙設備暨部分空間裝修工程，因電梯使用執照申請中，尚未完工，總工程款為 2396 萬元。
3. 全校人行步道修建約 139 萬元。
4. 邊坡監測工程約 65 萬元。
5. 體育館結構補強約 43 萬元。
6. 行政大樓屋瓦更新工程約 300 萬元。
7. 行政大樓三樓室內裝修工程約 800 萬元。
8. 城市科技大學借用女生宿舍，預計裝修為套房型式，約 2500 萬元。

六、其他必要說明事項：

無。

財團法人新北市美國基督教効力會  
臺北基督學院  
收支餘細預計表  
105學年度

單位：新台幣元

(前)年度 決算數	科目	(本)年度 預算數 (1)	估計(上) 年度決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*10 0
	各項收入				
15,354,350	學雜費收入	20,723,000	19,216,000	1,507,000	7.84
24,768,906	推廣教育收入	27,195,000	22,379,583	4,815,417	21.52
0	產學合作收入	0	0	0	
6,476	其他教學活動收入	0	0	0	
5,217,029	補助及受贈收入	11,883,870	5,927,358	5,956,512	100.49
0	附屬機構收益	0	0	0	
279,011	財務收入	90,000	152,515	(62,515)	-40.99
13,014,361	其他收入	15,613,000	13,646,885	1,966,115	14.41
58,640,133	收入合計	75,504,870	61,322,341	14,182,529	103.27
	各項支出				
400,156	董事會支出	565,000	424,500	140,500	33.10
23,887,452	行政管理支出	32,185,715	29,109,614	3,076,101	10.57
19,930,193	教學研究及訓輔支出	22,542,701	15,244,134	7,298,567	47.88
3,033,174	獎助學金支出	1,422,960	2,120,431	(697,471)	-32.89
4,951,896	推廣教育支出	11,944,834	9,433,218	2,511,616	26.63
0	產學合作支出	0	0	0	
0	其他教學活動支出	0	0	0	
0	財務支出	0	0	0	
700,573	其他支出	212,600	257,462	(44,862)	-17.42
52,903,444	支出合計	68,873,810	56,589,359	12,284,451	21.71
5,736,689	本期餘(絀)	6,631,060	4,732,982	1,898,078	40.10

註1：教學研究訓輔與推廣教育僅人事費支出是依博雅學系和推廣教育之預估學生人數的比例分攤。

計算方式如下：104學年度全校學生280人，博雅系學生143人，推廣教育學生137人

博雅學系學生143人，佔總學生人數比為： $143 \div 280 \times 100 = 51\%$

推廣教育學生137人，佔總學生人數比為： $137 \div 280 \times 100 = 49\%$

註2：獎助學金均由學校自籌。

財團法人新北市美國基督教効力會  
臺北基督學院  
預計固定資產及無形資產變動表  
105學年度

單位：新台幣元

科目名稱	估計本年度初 結存金額	預計本年度 增加金額	預計本年度 減少金額	預計本年度底 結存金額	說明
固定資產	9,589,606	6,071,060	0	15,660,666	
土地	-			0	
土地改良物	-			0	
房屋及建築	-			0	
機械儀器及設備	4,993,804	2,594,060		7,587,864	註1
圖書及博物	1,556,841	650,000		2,206,841	
其他設備	3,038,961	2,827,000		5,865,961	
預付工程及設備款	0			0	
累計折舊	4,237,960	2,989,121	0	7,227,081	
土地改良物	-			0	
房屋及建築	-			0	
機械儀器及設備	3,269,357	1,902,676		5,172,033	
其他設備	968,603	1,086,445		2,055,048	
固定資產淨額	5,351,646	3,081,939		8,433,585	
無形資產	3,387,418	560,000	0	3,947,418	
電腦軟體	3,387,418	560,000		3,947,418	
累計攤銷	1,163,081	641,719		1,804,800	
電腦軟體	1,163,081	641,719		1,804,800	
無形資產淨額	2,224,337	81,719	0	2,142,618	
固定資產及無形資產淨額合計	7,575,983	3,000,220	0	10,576,203	

註1：本年度預計增加之固定資產607萬元，無形資產為56萬元，計663萬元。  
資產明細詳如「預計增置重要固定資產及無形資產明細表」。

財團法人新北市美國基督教効力會  
臺北基督學院  
預計增置重要固定資產及無形資產明細表  
105學年度

全 2 頁第 1 頁  
單位：新台幣元

科目、重要固定資產 及無形資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
<b>機械儀器及設備</b>					
宿舍無線網路整體建置	資技	1	300,000	300,000	
Windows 電腦教室建置	資技	1	50,000	50,000	
網路檢測儀器	資技	1	100,000	100,000	
桌上型電腦	資技	5	20,000	100,000	
VMware虛擬化伺服器	資技	1	300,000	300,000	
含POE功能的網路設備	資技	3	30,000	90,000	
簡報筆	博雅系	1	2,000	2,000	
賈嘉美大樓電腦教室教學電腦(windows)	博雅系	10	38,378	383,780	
surface 網路卡	博雅系	10	1,390	13,900	
surface pro 4 extended warranty (3 years)	博雅系	10	2,599	25,990	
surface pro 充電車	博雅系	1	52,500	52,500	
Office pro plus 軟體程式	博雅系	10	3,909	39,090	
winent snl (電腦還原工具)	博雅系	10	11,450	114,500	
staffpad 電腦軟體	博雅系	10	2,330	23,300	
數位電子海報機	博雅系	1部	89,000	89,000	
DSLR 單眼數位相機 Canon 750D	傳播主修	4個	22,500	90,000	
全片幅單眼數位相機 Canon 6D	傳播主修	2部	70,000	140,000	
DV 攝影機	傳播主修	2部	115,000	230,000	
Go Pro極限攝影機	傳播主修	3部	6,000	18,000	
DSLR與全片幅相機專用鏡頭	傳播主修	4個	20,000	80,000	
數位相機專用螢幕組	傳播主修	3式	10,000	30,000	
數位相機專用電子式穩定器	傳播主修	2組	31,000	62,000	
五線譜白板	音樂主修	1個	10,000	10,000	
平台鋼琴	音樂主修	1架	250,000	250,000	
小計				2,594,060	
<b>圖書及博物</b>					
(1)圖書	圖書館	1式	120,000	120,000	
(2)電子書	圖書館	1式	500,000	500,000	
(3)視聽資料	圖書館	1式	30,000	30,000	
小計				650,000	

財團法人新北市美國基督教効力會  
臺北基督學院  
預計增置重要固定資產及無形資產明細表  
105學年度

全 2 頁第 2 頁  
單位：新台幣元

科目、重要固定資產 及無形資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
<b>其他設備</b>					
電腦印表機	總務處	3台	20,000	60,000	
雷射列表機	會計室	1台	30,000	30,000	
多功能事務機	公共事務室	1台	25,000	25,000	
筆記型電腦	公共事務室	1台	35,000	35,000	
圖書資料盤點機	圖書館	1部	25,000	25,000	
防火櫃	教務處	1	70,000	70,000	
除濕機(男女宿舍各15台)	學務處	30	6,000	180,000	
學生宿舍冰箱-備用	學務處	1台	15,000	15,000	
男女宿舍交誼廳	學務處	2張	20,000	40,000	
女生宿舍椅子更換(6張/間，15間/層，共三層)	學務處	300張	450	135,000	
辦公室碎紙機	學務處	1台	12,000	12,000	
飲水機	總務處	5台	20,000	100,000	
熱泵	總務處	1式	600,000	600,000	
收發室機櫃移機	總務處	1式	100,000	100,000	
冷氣機	總務處	10台	30,000	300,000	
邊坡監視系統	總務處	1式	500,000	500,000	
道路整修	總務處	1式	100,000	100,000	
道路設置	總務處	1式	500,000	500,000	
小計				2,827,000	
<b>無形資產</b>					
電腦軟體					
教學需要的軟體	資技	1批	30,000	30,000	
行政用電腦作業軟體	資技	1批	30,000	30,000	
更換圖書館自動化系統	圖書館	1式	500,000	500,000	
小計				560,000	
總計				6,631,060	

財團法人新北市美國基督教効力會  
臺北基督學院  
預計借入款變動表  
105學年

全1頁第1頁

單位：新台幣元

借款用途	預計借款 期間	估計期初 金額	預計本年度 借入金額	預計本年度 償還金額	預計期末 金額	備註
本校目前無預計貸款						
合 計		0	0	0	0	

財團法人新北市美國基督教効力會  
臺北基督學院  
收入預算明細表  
105學年度

全 1 頁第 1 頁  
單位：新台幣元

(前)年度 決算數	科目		(本)年度 預算數	估計(上) 年度決算數	(本)年度預算與估計 (上)年度決算比較		說明
	編號	名稱			差異	%	
15,354,350	4110	學雜費收入	20,723,000	19,216,000	1,507,000	7.84	
15,354,350	4111	學費收入	20,723,000	19,216,000	1,507,000	7.84	
15,354,350	411101	學費收入	20,723,000	19,216,000	1,507,000	7.84	註1
24,768,906	4120	推廣教育收入	27,195,000	22,379,583	4,815,417	21.52	
24,768,906	412101	學雜費收入	27,195,000	22,379,583	4,815,417	21.52	註2
	4130	產學合作收入			0		
6,476	4140	其他教學活動收入	0	0	0	-	
6,476	414102	研討會收入			0		
5,217,029	4150	補助及受贈收入	11,883,870	5,927,358	5,956,512	100.49	
489,029	4151	補助收入		634,308	(634,308)		
4,728,000	4152	受贈收入	11,883,870	5,293,050	6,590,820	124.52	註4
279,011	4170	財務收入	90,000	152,515	(62,515)	-40.99	
279,011	4171	利息收入	90,000	152,515	(62,515)	-40.99	註5
13,014,361	4190	其他收入	15,613,000	13,646,885	1,966,115	14.41	註3
395,924	4192	試務費收入	430,000	407,193	22,807	5.60	
12,120,032	4193	住宿費收入	14,283,000	12,460,459	1,822,541	14.63	
498,405	4199	雜項收入	900,000	779,233	120,767	15.50	
58,640,133		收 入 合 計	75,504,870	61,322,341	14,182,529	23.13	

註1：105學年度博雅學系學生人數預估 151/148位，約增加15人次，增加收入約150萬元。

註2：推廣教育學分班學生總人數預計增加 27/20 位，約增加482 萬元。

註3：住宿收入本年度全校學生預計 317/304 人，較104學年度住宿收入，增加收入約 182 萬元。

註4：105學年度募款目標為1200萬元，比104學年度約增加660萬元。

註5：自105年5月起銀行調降大額存款利率，由 0.47%降至0.15%。

財團法人新北市美國基督教効力會  
臺北基督學院  
支出預算明細表  
105學年度

全 2 頁第 1 頁  
單位：新台幣元

(前)年度 決算數	科 目		(本)年度 預算數	估計(上) 年度決算數	(本)年度預算與估計 (上)年度決算比較		說明
	編號	名 稱			差 異	%	
400,156	<b>5110</b>	<b>董事會支出</b>	565,000	424,500	140,500	33.10	註1
0	5111	人事費	0	0	0		
135,313	5112	業務費	187,000	124,500	62,500	50.20	
0	5113	維護費	0	0	0		
0	5114	退休撫恤費	0	0	0		
264,843	5115	出席及交通費	378,000	300,000	78,000	26.00	
0	5116	折舊及攤銷	0	0	0		
23,887,452	<b>5120</b>	<b>行政管理支出</b>	32,185,715	29,109,614	3,076,101	10.57	
12,389,802	5121	人事費	15,681,745	14,823,539	858,206	5.79	註1,2
8,801,680	5122	業務費	11,761,030	11,155,535	605,495	5.43	
1,529,593	5123	維護費	3,203,200	1,165,745	2,037,455	174.78	
891,881	5124	退休撫卹費	487,700	1,472,795	(985,095)	-66.89	
274,496	5125	折舊及攤銷	1,052,040	492,000	560,040	113.83	
19,930,193	<b>5130</b>	<b>教學研究訓輔支出</b>	22,542,701	15,244,134	7,298,567	47.88	
14,352,559	5131	人事費	11,026,001	9,818,247	1,207,754	12.30	註1,2
3,528,196	5132	業務費	6,524,320	3,303,560	3,220,760	97.49	
180,353	5133	維護費	828,500	207,697	620,803	298.90	
387,445	5134	退休撫卹費	1,585,080	0	1,585,080	0.00	
1,481,640	5135	折舊及攤銷	2,578,800	1,914,630	664,170	34.69	
3,033,174	<b>5140</b>	<b>獎助學金支出</b>	1,422,960	2,120,431	(697,471)	-32.89	註3
2,415,100	5141	獎學金支出	232,000	208,000	24,000	11.54	

財團法人新北市美國基督教効力會  
臺北基督學院  
支出預算明細表  
105學年度

全 2 頁第 2 頁  
單位：新台幣元

前年度 決算數	科 目		本 年 度 預 算 數	估計上年度 決 算 數	本年度預算與估計上年度 決算比較		說 明
	編號	名 稱			差 異	%	
618,074	5142	助學金支出	1,190,960	1,912,431	(721,471)	-37.73	
		政府補助助學金支出					
		民間捐贈助學金支出	0	1,100,431	(1,100,431)	-100.00	
618,074		學校自付助學金支出	1,190,960	812,000	378,960	46.67	
4,951,896	<b>5150</b>	<b>推廣教育支出</b>	11,944,834	9,433,218	2,511,616	26.63	註2
4,951,896	5151	人事費	11,944,834	9,433,218	2,511,616	26.63	註1,2
	5152	業務費	0		0		
	5153	維護費	0		0		
	5154	退休撫卹費	0		0		
	5155	折舊及攤銷	0		0		
700,573	<b>51A0</b>	<b>其他支出</b>	212,600	257,462	(44,862)	-17.42	
125,573	51A1	試務費支出	212,600	15,680	196,920	1,255.87	
575,000	51A9	雜項費用	0	241,782	(241,782)	-100.00	
52,903,444		支 出 合 計	68,873,810	56,589,359	12,284,451	21.71	

註1：本年度不調薪，考績優良者晉薪一級。

註2：105學年度教師擬增補聘共3位助理教授，職員擬增加 2 名，約增加人事費用458萬元。

註3：教學研究訓輔與推廣教育僅人事費支出是依博雅學系和推廣教育之預估學生人數的比例分攤。

計算方式如下：104學年度全校學生280人，博雅系學生143人，推廣教育學生137人

博雅學系學生143人，佔總學生人數比為： $143 \div 280 \times 100 = 51\%$

推廣教育學生137人，佔總學生人數比為： $137 \div 280 \times 100 = 49\%$

註4：獎助學金均由學校自籌。

財團法人新北市美國基督教効力會  
臺北基督學院  
預計重大工程及增置土地明細表  
105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 總經費及資金			全部計畫各學年度經費		本學年度經費		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					
無								
合計								

說明：1. 預計重大工程之總經費在新臺幣五千萬元以上及增置土地，應填列本表。

2. 增置土地及各項工程應分別依各辦理年度填列所需經費及其資金來源。

3. 增置土地及工程如屬同一計畫者，應分別列示其經費及資金來源。

4. 土地及各項工程之用途與規劃細目應在說明欄中敘明。

5. 本表填列金額原則為預算數，已過期間之預算數如有修正（如已過期間預算數配合實際發生數調整者），請於本表下方備註說明。

**備註：**

財團法人新北市美國基督教効力會  
臺北基督學院  
最近5年現金概況表  
101學年度至105學年度

單位：新臺幣元

項 目	105學年度 預算數	104學年度 預估決算數	103學年度 決算數	102學年度 決算數	101學年度 決算數	備註
<b>經常門現金收入(A)</b>	75,504,870	61,322,341	59,136,620	53,977,329	62,732,326	
學雜費收入	20,723,000	19,216,000	15,354,350	9,757,833	5,642,873	
推廣教育收入	27,195,000	22,379,583	24,768,906	20,727,282	20,278,962	
產學合作收入	0	0	0	0		
其他教學活動收入	0	0	6,476	30,850	272,338	
補助及受贈收入	11,883,870	5,927,358	5,217,029	14,613,727	28,038,059	
附屬機構收益	0	0				
財務收入	90,000	152,515	279,011	286,045	305,579	
其他收入	15,613,000	13,646,885	13,014,361	10,327,900	8,946,794	
減：不產生現金流入之收入						
應收預收項目調整增(減)數			496,487	(1,766,308)	(752,279)	
<b>經常門現金支出(B)</b>	65,242,970	56,589,359	51,527,840	41,589,330	40,250,164	
董事會支出	565,000	424,500	400,156	335,572	424,116	
行政管理支出	32,185,715	29,109,614	23,887,452	24,366,795	21,044,346	
教學研究及訓輔支出	22,542,701	15,244,134	19,930,193	13,832,691	6,497,786	
獎助學金支出	1,422,960	2,120,431	3,033,174	2,853,598	2,520,174	
推廣教育支出	11,944,834	9,433,218	4,951,896	8,514,144	12,171,167	
產學合作支出	0	0	0	0	0	
其他教學活動支出	0	0	0	0	0	
附屬機構損失	0	0	0	0	0	
財務支出	0	0	0	0	0	
其他支出	212,600	257,462	700,573	156,771	0	
減：不產生現金流出之支出	(3,630,840)	0	(1,756,136)	(1,308,541)	(137,764)	
應付預付項目調整增(減)數			380,532	(7,161,700)	(2,269,661)	
<b>經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)</b>	10,261,900	4,732,982	7,608,780	12,387,999	22,482,162	
<b>出售資產現金收入(D)</b>						
<b>購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)</b>	6,631,060	4,338,491	2,797,550	4,172,212	826,161	
機械儀器及設備	2,594,060	1,061,842	1,319,082	2,418,690	226,290	
圖書及博物	650,000	629,104	428,411	416,217	69,031	
其他設備	2,827,000	1,524,845	600,549	773,395	475,550	
電腦軟體	560,000	1,122,700	449,508	563,910	55,290	
應付租賃款減少數						
預付設備款						
專利權						
租賃權益						
其他無形資產						
其他資產						
<b>扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)</b>	3,630,840	394,491	4,811,230	8,215,787	21,656,001	
<b>購置不動產現金支出(G)</b>	0	0	0	0	0	

財團法人新北市美國基督教効力會  
臺北基督學院  
最近5年現金概況表  
101學年度至105學年度

單位：新臺幣元

項 目	105學年度 預算數	104學年度 預估決算數	103學年度 決算數	102學年度 決算數	101學年度 決算數	備註
土地						
土地改良物						
房屋及建築						
土地權利金						
<b>學債現金收入(H)</b>	0	0	0	0	0	
短期借款現金收入						
長期借款現金收入						
代收款項收入						
<b>償債現金支出(I)</b>	0	0	0	0	0	
償還短期借款支出						
償還長期借款支出						
<b>影響本期現金收支調整數(J)</b>			3,172,378	1,126,301	1,563,506	
<b>本期現金收支餘(紬)(K)=F-G+H-I+J</b>	3,630,840	394,491	7,983,608	9,342,088	23,219,507	
<b>期初現金餘額(L)</b>	40,939,694	40,545,203	32,561,595	23,219,507	0	
<b>期末現金餘額(M)=K+L</b>	44,570,534	40,939,694	40,545,203	32,561,595	23,219,507	

說明：

1. 本表資料期間為5學年度，本學年度係指所送預算書之年度；其中前4學年度數據為決算數及預估決算數，本學年度為預算數。
2. 「本期現金收支餘(紬)」決算數須與當年度「現金流量表」之「本期現金及銀行存款淨流入(出)數」相符。
3. 影響本期現金收支調整數(J)，係指除不產生現金流入(出)之收入(支出)及應收預收應付預付項目調整增減數動產、不動產、無形資產及其他資產之出售或購置，及長短期借款收支項目以外之其他投融資活動項目合計。
4. 本學年度預算數與上學年度預估決算數比較，具重大差異部分請於備註欄說明，若已於預算書表內敘明者，則請註明其頁次。
5. 本表請於每年7月底前併同預算書函報本部。

製表

主辦會計

校長或董事長

製 表：歐陽萍



主辦會計：歐陽萍



校 長：聶坤廷



董 事 長：孫寶年

