

臺北基督學院

108 學年度

(自 108 年 8 月 1 日起至 109 年 7 月 31 日止)

預 算 書

目 錄

項次	內 容	頁次
1	預算說明書	1
2	收支餘絀預計表	7
3	預計長期營運資產變動表	8
4	預計增置重要長期營運資產明細表	10
5	預計借款變動表	12
6	收入預算明細表	13
7	成本與費用預算明細表	14
8	預計購建土地及重大工程明細表	16
9	最近 5 年現金概況表	17

臺北基督學院

預算說明書

108 學年度

全 6 頁第 1 頁

壹、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，置院牧一人，負責全校教職員生之靈命造就及信仰事務，置基督教博雅學系主任一人，綜理學系業務，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)校務研究發展處：置研發長一人，掌理校務研究發展、計畫進度管制、校務評鑑、獎補助等相關事項。
- (五)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。
- (六)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。
- (七)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。

貳、重要校務計畫：

一、營運計畫：

(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. 增學生課外活動的質與量。
6. 建立特殊教育資源與環境。

(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。

二、重要長期營運資產增置計畫：無

三、長期債務之舉借及償還：無

四、其他重要計畫：無

叁、本年度預算概要

一、收入預算說明

(一)學費收入：本學年度學費收入 11,604,000 元，較上年度預估決算數 12,996,340 元，減少約 1,392,340 元，約減少 10.71%，主要係本年度新生人數預估招收不足所致。

1. 學雜費本年度不調漲，英文主修每名 6.2 萬元，音樂主修每名 8.5 萬元，傳播主修每名 6.5 萬元，外籍生加收國際學生費用 1.7 萬元。
2. 107 學年度(上/下學期)學生人數為 87/82，預估 108 學年度(上/下學期)學生人數為 83/80 人，約減少 4/2 人，學費收入約減少 52 萬元，而 107 學年度器樂選修學生較多，增加收入約 82 萬元。
3. 本學年度博雅學系(上/下學期)預估每主修學生人數，略述如下：

英文主修 37/31 人(含外籍生 4 人)，音樂主修 12/12 人(含外籍生 2 人)，
傳播主修 36/37 人(含外籍生 1 人)。

(二)推廣教育收入：本年度推廣教育收入 29,397,000 元，較上年度預估決算數
25,227,500 元，增加 4,169,500 元，約 16.53%，主要原因略述如下：

1. 推廣教育四年學分班預計(上/下學期)學生人數為 12/9 人，宗教研修生預計
學生人數為 150/145 人，共計 162/154 人，比上年度增加約 27 人所致，約
增加收入 400 萬元。
2. 推廣教育學費收費如下：
學雜費：英文主修 5.7 萬元、音樂主修 8 萬元、傳播主修 6 萬元。(宗教
研修生另增收 1.7 萬元)

(三)補助及受贈收入：

本學年度補助及受贈收入 14,417,000 元，較上年度預估決算 10,716,390 元，增
加 3,700,610 元，約 34.53%，主要係因財務需求爰增加捐贈收入所致。

(四)利息收入

設校基金 5000 萬元，均存放於玉山銀行，其大額存款利率本期為 0.1%，
另存 2000 萬元於中華郵政，以小額存放方式每張定存不高於 200 萬元，
利率 1.04%，預估本期利息收入約 258,000 元。

(五)其他收入：本年度收入 12,744,000 元，較上年度收入 11,748,770 元，增加
995,230 元，原因如下：

1. 住宿收入本年度預估全校住宿(上/下學期)預計 245/234 人，較 107 學年
度住宿人數增加 19 人，收入約增加 42 萬元。
2. 電信業者將在本校共構建置基地台，電費補助每月 26250 元/家，預估增
加收入 100 萬元。

二、成本與費用預算說明

(一) 董事會支出：本學年度 495,000 元，較上年度預估決算數 462,840 元，增加
32,160 元，約 6.95%，主要係與會之外籍董事之差旅費及住宿費自行負擔
所致。

1. 董事會業務費 205,000 萬元，佔總收入的 0.30%。
2. 董事會交通費及出席費 290,000 萬元，佔總收入的 0.42%。

(二) 行政管理支出：本學年度 28,860,572 元，較上年度預估決算數 25,553,555
元，增加 3,307,017 元，約 12.94%，原因如下：

1. 人事費用：較上年度增加約 891,767 萬元，約 6.57%
 - 1) 本學年度薪俸不調漲，考績優良者晉薪一級，約增加費用 21 萬元
 - 2) 補足員額 1 人增加薪資 60 萬元
2. 業務費：較上年度增加 122 萬元，約 13.49%
 - 1) 水電費：電費預期漲價增列 38 萬元。
 - 2) 差旅費：同工參加校外研討會增列 24 萬元。
 - 3) 郵電費：郵資上漲，且增加招生函件，增列 15 萬元。
 - 4) 雜項購置：本年度增列辦公桌椅、除濕機等，費用增加 15 萬元。
 - 5) 勞務費：本年度增列校園規畫費用 10 萬元及律師費 10 萬元。
 - 6) 公關費：預估增加招生活動故增列 10 萬元。
3. 維護費：較上年度增加 102 萬元，約 75.70%，主要係因 108 學年度遵董事會指示，有關全校所有維護合約 41 萬元(如：電器、電梯、污水池、鍋爐、總機及消防等) 均編列於維護費項下，原編列於業務費-雜支項下。另零星修繕約增加預算約 70 萬元。
4. 退休撫卹費：較上年度減少 9 萬元，係因補足員額 2 人增加之費用。
5. 折舊及攤銷：增列本學年度新購資產之折舊數 26 萬元。

(三) 教學與訓輔支出：本學年度 13,151,856 元，較上年度預估決算數 11,482,985 元，增加 1,668,871 元，約 14.53%

(四) 推廣教育支出：本學年度 20,570,852 元，較上年度 17,960,567 元，增加約 2,610,285 元，約 14.53%。(三)及(四)一併說明

本校因規模小，工作人員精簡，未將推廣教育與教學研究訓輔之業務分開，故以上學年度學生人數的比例，做為分攤費用的標準。

計算方式如下：

107 學年度(上/下學期)全校學生 219/212 人，博雅系學生 87/82 人，推廣教育學生 132/130 人。

博雅學系學生平均 85 人，佔總學生人數比為：

$$(87+82)\div(219+212)\times 100=39\%$$

推廣教育學生平均 131 人，佔總學生人數比為：

$$(132+130)\div(219+212)\times 100=61\%$$

1. 人事費用：本學年度編列 24,698,486 元，較上年度 22,004,163 元，增加 2,694,323 元，約 12.24%，主要原因如下：
 - 1) 本學年度薪俸不調漲，考績優良者晉薪一級，約增加費用 42 萬元
 - 2) 補教師缺額 1 位，諮商師 1 人及助理 1 位，增加費用 227 萬元。

2. 業務費：本年度預計支出 4,961,610 萬元，較上年度 4,317,810 元，增加 643,800 元，約 14.91%。

- 1) 文具印刷費：博雅學系增編教師音樂會文宣、大傳主修文宣品及核心課程之推廣華文英語班文宣製作等增列 4 萬元。
- 2) 書報雜誌費：圖書館增列 12 萬元。
- 3) 輔導體育費：學生事務處增列籃球校隊,性評及活動費 20 萬元。
- 4) 差旅費：博雅學系增列課程諮詢委員審查、出席及交通費約 5 萬元。
- 5) 研究訓練費：教務處增列獎勵教師研究獎金 18 萬元。
- 6) 會議費：博雅學系及各主修均增列專業研討會費用 5 萬元。

3. 維護費：

增加 30 萬元，主要是因為防火牆維護合約 10 萬元，圖書館新系統之維護費 9 萬元，英文主修語言訓練系統維護 3 萬元，音樂主修樂器維修調音增列 12 萬元。

4. 退休撫卹費：增加 40 萬元。因補足缺額教職員而增加之費用。
5. 折舊及攤銷：增加 26 萬元，係本年度新增資產預估之折舊所致。

(五) 獎助學金支出：

本學年度編列 1,419,720 元，較上年度發出 2,781,925 元，減少 1,362,205 元，約-48.97%，佔學費收入的 12.24%。主要是因為上學年度美國基督教効力會捐贈獎學金 1,538,920 元所致。

(六) 其他支出：

1. 本學年度編列 102,000 元，較上年度 50,000 元，增加 52,000 元，約 104%，主要是因為試務費支出增列。
2. 超額年金未編列，主要是因為學校成立於 101 學年度至今尚無符合規定可領超額年金之退休人員之故。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：無

肆、其他必要說明事項：無

臺北基督學院
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
61,742,412	各項收入	68,420,000	60,947,230	7,472,770	12.26
15,190,500	學雜費收入	11,604,000	12,996,340	(1,392,340)	(10.71)
23,580,033	推廣教育收入	29,397,000	25,227,500	4,169,500	16.53
10,133,181	補助及受贈收入	14,417,000	10,716,390	3,700,610	34.53
281,321	財務收入	258,000	258,230	(230)	(0.09)
12,557,377	其他收入	12,744,000	11,748,770	995,230	8.47
59,725,143	各項成本與費用	64,600,000	58,291,872	6,308,128	10.82
126,795	董事會支出	495,000	462,840	32,160	6.95
26,275,316	行政管理支出	28,860,572	25,553,555	3,307,017	12.94
13,482,401	教學研究及訓輔支出	13,151,856	11,482,985	1,668,871	14.53
3,197,520	獎助學金支出	1,419,720	2,781,925	(1,362,205)	(48.97)
16,507,720	推廣教育支出	20,570,852	17,960,567	2,610,285	14.53
135,391	其他支出	102,000	50,000	52,000	104.00
2,017,269	本期餘絀	3,820,000	2,655,358	1,164,642	43.86

《註：有關106學年度決算數值，無須依107年07月19日修正「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。》



臺北基督學院
預計長期營運資產變動表
108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	13,986,023	3,760,000	0	0	17,746,023	本年度預計增加之不動產及設備約376萬元。
土地	0	0	0	0	0	註1
土地改良物	0	0	0	0	0	註2
房屋及建築	0	0	0	0	0	註3
機械儀器及設備	5,166,569	1,140,000	0	0	6,306,569	註4
圖書及博物	3,452,076	650,000	0	0	4,102,076	購置電子書50萬冊、書籍等15萬元。
其他設備	5,367,378	1,970,000	0	0	7,337,378	註5
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	4,382,826	2,346,915	0	0	6,729,741	註6
機械儀器及設備	2,208,883	1,173,380	0	0	3,382,263	註7
其他設備	2,173,943	1,173,535	0	0	3,347,478	註8
不動產、房屋及設備淨額	9,603,197	1,413,085	0	0	11,016,282	
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	2,892,488	60,000	0	0	2,952,488	本學年度電腦軟體更新編列約6萬元。
電腦軟體	2,892,488	60,000	0	0	2,952,488	本學年度電腦軟體更新編列約6萬元。
累計減損	0	0	0	0	0	
累計攤銷	1,936,139	612,150	0	0	2,548,289	107學年度電腦軟體攤銷到期約40萬元。
電腦軟體	1,936,139	612,150	0	0	2,548,289	107學年度電腦軟體攤銷到期約40萬元。
無形資產淨額	956,349	(552,150)	0	0	404,199	
合計	10,559,546	860,935	0	0	11,420,481	



臺北基督學院
預計長期營運資產變動表
108學年度

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

備註：

註1：

本校為新北市美國基督教?力會所附設的學校，由法人無償借用土地、房屋及建築等

註2：

本校為新北市美國基督教?力會所附設的學校，由法人無償借用土地、房屋及建築等

註3：

本校為新北市美國基督教?力會所附設的學校，由法人無償借用土地、房屋及建築等

註4：

108學年度主要購置錄音棚設備約 50萬元、網路監控流量系統建置15萬元、傳播課程要用之攝影器材、電腦及週邊等設備約 49萬元。

註5：

節能系統（減少鍋爐使用的油量）70萬元、水電設備更換70萬元、冷氣機更新25萬元，飲水機及開飲機和其他設備之更新或汰換約 32萬元。

註6：

107學年度折舊到期機械儀器及設備約39萬元；其他設備約88萬元。

註7：

107學年度折舊到期機械儀器及設備約39萬元；其他設備約88萬元。

註8：

107學年度折舊到期機械儀器及設備約39萬元；其他設備約88萬元。



臺北基督學院
預計增置重要長期營運資產明細表
108學年度

編號：304

全 2 頁第 1 頁
單位：新台幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
機械儀器及設備					
全片幅單眼數位相機 Canon 6D	傳播主修	2台	35,000	70,000	
DSLR與全片幅相機專用鏡頭	傳播主修	1式	70,000	70,000	
攝影專用收音麥克風	傳播主修	5個	10,000	50,000	
攝影專用燈組	傳播主修	5組	10,000	50,000	
穩定器	傳播主修	1組	50,000	50,000	
桌上型滑軌	傳播主修	2組	12,500	25,000	
訊號連接線與電池	傳播主修	1式	20,000	20,000	
攝影相關配件	傳播主修	1式	20,000	20,000	
影棚E-desk整套	傳播主修	1台	55,000	55,000	
錄音棚設備	傳播主修	1式	500,000	500,000	
網路監控流量系統建置	資訊部門	1式	150,000	150,000	
桌上型電腦	資訊部門	2台	25,000	50,000	
網路設備	資訊部門	1台	30,000	30,000	
小計				1,140,000	
圖書及博物					
圖書	圖書館	1批	120,000	120,000	
視聽資料	圖書館	1批	30,000	30,000	
電子書(參加聯盟採購)(SP)	圖書館	1批	500,000	500,000	
小計				650,000	
其他設備					
招生與推廣用平板電腦	公共事務室	2套	10,000	20,000	
公共事務記錄用照相錄影機	公共事務室	1台	20,000	20,000	
設備更新或新增預編(跑馬燈等)	總務處	1式	150,000	150,000	
飲水機及開飲機	總務處	4台	25,000	100,000	

臺北基督學院
 預計增置重要長期營運資產明細表
 108學年度

編號：304

全 2 頁第 2 頁
 單位：新台幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
節能系統（減少鍋爐使用的油量）	總務處	1式	700,000	700,000	
水電設備更換	總務處	1式	700,000	700,000	
邊坡監視設備增設1組於禮拜堂	總務處	1式	30,000	30,000	
冷氣機更新	總務處	10台	25,000	250,000	
小計				1,970,000	
電腦軟體					
教學所需的軟體	資訊部門	1批	30,000	30,000	
行政所需的軟體	資訊部門	1批	30,000	30,000	
小計				60,000	
總計				3,820,000	

臺北基督學院
預計借款變動表
108學年

編號：305

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	預計本學年度 舉借金額	預計本學年 度	預計期末 金額	備註
本校目前無計畫借款						
合 計		0	0	0	0	

臺北基督學院
收入預算明細表
108學年度

編號：306

全 1 頁第 1 頁
單位：新台幣元

(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	%	
15,190,500	學雜費收入	11,604,000	12,996,340	(1,392,340)	-10.71	
15,190,500	學費收入	11,604,000	12,996,340	(1,392,340)	-10.71	註1
23,580,033	推廣教育收入	29,397,000	25,227,500	4,169,500	16.53	註2
0	產學合作收入	0	0	0		
0	其他教學活動收入	0	0	0	-	
10,133,181	補助及受贈收入	14,417,000	10,716,390	3,700,610	34.53	
500,000	補助收入	500,000	601,470	-101,470	-16.87	
500,000	教育部	500,000	0	500,000		
	科技部		310,000	(310,000)	-100.00	
0	新北市政府	0	291,470	(291,470)	-100.00	
9,633,181	受贈收入	13,917,000	10,114,920	3,802,080	37.59	註4
281,321	財務收入	258,000	258,230	(230)	-0.09	
281,321	利息收入	258,000	258,230	(230)	-0.09	註5
12,557,377	其他收入	12,744,000	11,748,770	995,230	8.47	
218,251	試務費收入	242,000	245,780	(3,780)	-1.54	
10,926,956	住宿費收入	11,017,000	10,594,630	422,370	3.99	註3
1,412,170	雜項收入	1,485,000	908,360	576,640	63.48	註6
61,742,412	收 入 合 計	68,420,000	60,947,230	7,472,770	12.26	

註1：108學年度博雅學系(上/下學期)學生人數預估 83/80位，107學年度(上/下學期)學生人數87/82人，約減少4/2人，學費收入約減少 52萬元，107學年度器樂選修者增加，收入約 82萬元。

註2：推廣教育學分班學生總人數預估較上學年度增加約27人次(請參閱P.5)。

註3：住宿收入本年度預估全校住宿(上/下學期)預計 245/234 人，較107學年度住宿人數增加19人，收入約增加 42 萬元。

註4：108學年度財務需求約需募款1,442萬元，較上學年度約增加370萬元。

註5：107學年度設校基金存款利率0.1%，小額定存利率1.04%。

註6：電信業者將在本校共構建置基地台，電費補助每月26250元/家，預估增加收入100萬元。

臺北基督學院
成本與費用預算明細表
108學年度

編號：307

全 2 頁第 1 頁
單位：新台幣元

(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	%	
126,795	董事會支出	495,000	462,840	32,160	6.95	
0	人事費	0	0	0		
120,795	業務費	205,000	182,840	22,160	12.12	註7
0	維護費	0	0	0		
0	退休撫卹費	0	0	0		
6,000	出席及交通費	290,000	280,000	10,000	3.57	註7
0	折舊及攤銷	0	0	0		
26,275,316	行政管理支出	28,860,572	25,553,555	3,307,017	12.94	
13,740,560	人事費	14,458,584	13,566,817	891,767	6.57	註1,2
9,790,456	業務費	10,285,800	9,063,300	1,222,500	13.49	
1,073,839	維護費	2,361,620	1,344,130	1,017,490	75.70	註6
729,607	退休撫卹費	581,032	669,108	(88,076)	-13.16	註5
940,854	折舊及攤銷	1,173,535	910,200	263,335	28.93	
13,482,401	教學研究訓輔支出	13,151,856	11,482,985	1,668,871	14.53	註3
10,130,323	人事費	9,632,409	8,581,624	1,050,786	12.24	註1,2
2,018,699	業務費	1,935,028	1,683,946	251,082	14.91	
140,174	維護費	305,370	193,924	111,446	57.47	註6
431,618	退休撫卹費	582,692	426,979	155,713	36.47	註5
761,587	折舊及攤銷	696,357	596,513	99,844	16.74	
3,197,520	獎助學金支出	1,419,720	2,781,925	(1,362,205)	-48.97	註4
2,460,373	獎學金支出	267,000	1,903,920	(1,636,920)	-85.98	
0	政府補助獎學金支出	0	98,000	(98,000)		
2,233,973	民間捐贈獎學金支出	0	1,578,920	(1,578,920)	(100)	註4
226,400	學校自付獎學金支出	267,000	227,000	40,000	18	
737,147	助學金支出	1,152,720	878,005	274,715	31.29	
0	政府補助助學金支出	0	0	0		
0	民間捐贈助學金支出	0	0	0		
737,147	學校自付助學金支出	1,152,720	878,005	274,715	31.29	

臺北基督學院
成本與費用預算明細表
108學年度

編號：307

全 2 頁第 2 頁
單位：新台幣元

前年度 決算數	項目名稱	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
				差異	%	
16,507,720	推廣教育支出	20,570,852	17,960,567	2,610,285	14.53	註3
12,403,469	人事費	15,066,076	13,422,539	1,643,537	12.24	註1,2
2,471,675	業務費	3,026,582	2,633,864	392,718	14.91	
171,628	維護費	477,630	303,316	174,314	57.47	註6
528,468	退休撫卹費	911,391	667,840	243,551	36.47	註5
932,480	折舊及攤銷	1,089,173	933,007	156,166	16.74	
0	其他教學活動支出	0	0	0		
0	人事費	0	0	0		
0	業務費	0	0	0		
0	維護費	0	0	0		
0	退休撫卹費	0	0	0		
0	折舊及攤銷	0	0	0		
135,391	其他支出	102,000	50,000	52,000	104.00	
21,815	試務費支出	102,000	50,000	52,000	104.00	
0	超額年金給付	0	0	0		
113,576	雜項費用	0	0	0		
59,725,143	成本與費用合計	64,600,000	58,291,872	6,308,128	10.82	

註1：本(108)學年度不調薪，考績優良者晉薪一級，約增加費用 62萬元。

註2：108學年度補缺額助理教授1名；心理諮商師1人；組員2人，約增加人事費294萬元。

註3：教學研究與訓輔與推廣教育之經費支出是依博雅學系和推廣教育之上學年學生人數的比例分攤。

計算方式如下：107學年度(上/下學期)全校學生219/212人，博雅系學生87/82人，推廣教育學生132/130

博雅學系學生平均 85 人，佔總學生人數比為： $(87+82) \div (219+212) \times 100 = 39\%$

推廣教育學生平均131人，佔總學生人數比為： $(132+130) \div (219+212) \times 100 = 61\%$

註4：本年度獎助學金均由學校自籌，佔學費收入的12.24%，107學年度由効力會捐贈約158萬元。

註5：108學年度退休撫卹費增加約31萬元，因補缺額4位之故。

註6：108學年度遵董事會指示，有關全校所有維護合約 60萬元(如：電器、電梯、污水池、鍋爐、總機及消防等)

註7：董事會支出佔總收入比率：業務費 0.3%，董事交通出席費 0.42%。

臺北基督學院
預計購建土地及重大工程明細表
108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					
合計	0	0	0		0		0	



臺北基督學院
最近5年現金概況表
104學年度至108學年度

全4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	68,420,000	60,947,230	61,937,764	63,366,461	62,691,972	註1
學雜費收入	11,604,000	12,996,340	15,190,500	18,004,710	19,443,520	註2
推廣教育收入	29,397,000	25,227,500	23,580,033	24,684,927	22,891,883	註3
產學合作收入	0	0	0	0	0	無
其他教學活動收入	0	0	0	0	4,430	無
補助及受贈收入	14,417,000	10,716,390	10,133,181	5,755,814	6,352,240	註4
附屬機構收益	0	0	0	0	0	無
財務收入	258,000	258,230	281,321	274,504	175,341	註5
銷貨收入	0	0	0	0	0	無
其他收入	12,744,000	11,748,770	12,557,377	13,367,421	13,910,695	註6
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	0	0	無
應收預收項目調整增(減)數	0	0	195,352	1,279,085	(86,137)	無
利息股利調整數	0	0	0	0	0	無
經常門現金支出	61,640,935	55,852,152	59,364,536	65,775,002	52,228,703	註7
董事會支出	495,000	462,840	126,795	137,648	146,566	註8
行政管理支出	28,860,572	25,553,555	26,275,316	26,171,210	27,259,280	註9
教學研究及訓輔支出	13,151,856	11,482,985	13,482,401	11,398,758	15,067,201	註10
獎助學金支出	1,419,720	2,781,925	3,197,520	2,613,317	1,958,459	註11
推廣教育支出	20,570,852	17,960,567	16,507,720	17,105,428	11,880,359	註12
產學合作支出	0	0	0	0	0	無
其他教學活動支出	0	0	0	0	0	無
附屬機構損失	0	0	0	0	0	無
財務費用	0	0	0	0	0	無
銷貨成本	0	0	0	0	0	無
其他支出	102,000	50,000	135,391	507,057	307,966	108學年度試務費支出增列之故
減：不產生現金流出之成本與費用	(2,959,065)	(2,439,720)	(2,634,921)	(2,397,335)	(2,432,351)	108學年度之折舊數，含新學年度欲購之設備預估折舊數。
應付預付項目調整增(減)數	0	0	2,274,314	10,238,919	(1,958,777)	無
利息調整數	0	0	0	0	0	無
經常門現金餘(絀)數	6,779,065	5,095,078	2,573,228	(2,408,541)	10,463,269	註13
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	3,820,000	3,570,360	2,759,052	3,047,210	6,269,646	
機械儀器及設備	1,140,000	1,351,000	1,092,532	1,588,204	1,291,950	註14
圖書及博物	650,000	598,840	643,877	643,499	652,201	本學年度與上學年度編列圖書及博物金額大致相同。

《註：有關104至106學年度決算數值，無須依107年07月19日修正「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。》



臺北基督學院
最近5年現金概況表
104學年度至108學年度

全4頁第2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
其他設備	1,970,000	1,365,730	953,153	636,507	2,244,795	註15
租賃資產	0	0	0	0	0	無
應付租賃款減少數	0	0	0	0	0	無
預付設備款	0	0	0	0	0	無
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	無
生物資產—非流動	0	0	0	0	0	無
專利權	0	0	0	0	0	無
電腦軟體	60,000	254,790	69,490	179,000	2,080,700	圖書館購置遠端認證系統等約20萬元。
租賃權益	0	0	0	0	0	無
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	無
其他無形資產	0	0	0	0	0	無
遞延資產	0	0	0	0	0	無
什項資產	0	0	0	0	0	無
扣減不動產支出前現金餘絀	2,959,065	1,524,718	(185,824)	(5,455,751)	4,193,623	
購置不動產現金支出	0	0	0	0	0	無
土地	0	0	0	0	0	無
土地改良物	0	0	0	0	0	無
房屋及建築	0	0	0	0	0	無
土地權利金	0	0	0	0	0	無
預付土地款	0	0	0	0	0	無
預付工程款及未完工程	0	0	0	0	0	無
待過戶房地產	0	0	0	0	0	無
租賃資產	0	0	0	0	0	無
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	無
租賃權益	0	0	0	0	0	無
遞延資產	0	0	0	0	0	無
投資性不動產	0	0	0	0	0	無
購建中之投資性不動產	0	0	0	0	0	無
舉債現金收入	0	0	0	0	0	無
短期借款現金收入	0	0	0	0	0	無
長期借款現金收入	0	0	0	0	0	無
償債現金支出	0	0	0	0	0	無
償還短期借款支出	0	0	0	0	0	無
償還長期借款支出	0	0	0	0	0	無
影響本期現金收支調整數	0	0	742,708	(80,468)	(2,262,095)	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	2,959,065	1,524,718	556,884	(5,536,219)	1,931,528	
期初現金及銀行存款餘額	39,022,114	37,497,396	36,940,512	42,476,731	40,545,203	
期末現金及銀行存款餘額	41,981,179	39,022,114	37,497,396	36,940,512	42,476,731	

《註：有關104至106學年度決算數值，無須依107年07月19日修正「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。》



臺北基督學院
最近5年現金概況表
104學年度至108學年度

備註：

註1：

本學年度推廣教育預估增加學生27人，收入增列約 400萬元；因財務需求爰增加捐贈收入370萬元所致。

註2：

108學年度博雅學系(上/下學期)學生人數較107學年度(上/下學期)學生人數減少6人，學費收入約減少 52萬元，而107學年度器樂選修學生較往年增加，收入約 82萬元所致。

註3：

推廣教育學分班學生人數預估較上學年度增加約27人收入增加 400萬元所致。

註4：

1. 107學年度科技部補助教師研究計劃收入31萬元，新北市補助節能設備29萬元。 2. 因108學年度財務需求應募款1,442萬元，較上學年度約增加370萬元。

註5：

108學年度設校基金存款利率0.1%，小額定存利率1.04%計算。

註6：

電信業者將在本校共構建置基地台，電費補助每月26250元/家，108學年度預估增加收入100萬元所致。

註7：

較上學年度增加之經費如下：人事費本年度未調薪，上年度缺額未晉用共有四名，故增加約 360萬元；業務費較上年度增加 189萬元，維護費增加130萬元，退休撫卹費增加 31萬元，折舊增加約 52萬元。

註8：

董事會支出佔總收入比率：業務費 0.3%，董事交通出席費 0.42%。

註9：

行政支出較上年度增加數為：人事費89萬元，業務費122萬元，維護費102萬元。

註10：

教學研究及訓輔與推廣教育經費支出是依據博雅學系與推廣教育學生人數比例分攤：計算方式如下：107學年度(上/下學期)全校學生219/212人，博雅系學生87/82人，推廣教育學生132/130人。博雅學系學生平均 85 人，佔總學生人數比為： $(87+82) \div (219+212) \times 100 = 39\%$ 推廣教育學生平均131人，佔總學生人數比為： $(132+130) \div (219+212) \times 100 = 61\%$

註11：

本年度獎助學金均由學校自籌，佔學費收入的12.24%，107學年度由?力會捐贈約158萬元。

註12：

教學研究及訓輔與推廣教育經費支出是依據博雅學系與推廣教育學生人數比例分攤：計算方式如下：107學年度(上/下學期)全校學生219/212人，博雅系學生87/82人，推廣教育學生132/130人。博雅學系學生平均 85 人，佔總學生人數比為： $(87+82) \div (219+212) \times 100 = 39\%$ 推廣教育學生平均131人，佔總學生人數比為： $(132+130) \div (219+212) \times 100 = 61\%$

註13：

本學年度收入較上年度收入增列 747萬元，經常門支出較上年度增加579萬元，故經常門現金餘絀數增加約 168萬元。

註14：

108學年度主要購置錄音棚設備約 50萬元、網路監控流量系統建置15萬元、傳播課程要用之攝影器材、電腦及週邊等設備約 49萬元。

註15：



臺北基督學院
最近5年現金概況表
104學年度至108學年度

全4頁第4頁
單位：新臺幣元

備註：

節能系統（減少鍋爐使用的油量）70萬元、水電設備更換70萬元、冷氣機更新25萬元，飲水機及開飲機和其他設備之更新或汰換約 32萬元。



製 表：歐陽萍



主辦會計：歐陽萍



校 長：吳呈祥



董 事 長：孫寶年

