

# 臺北基督學院

## 109 學年度

(自 109 年 8 月 1 日起至 110 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	8
3	預計長期營運資產變動表	9
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	15
8	預計購建土地及重大工程明細表	17
9	最近 5 年現金概況表	18

# 臺北基督學院

## 預算說明書

109 學年度

全 7 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

#### 參、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 11,647,000 元，較上年度預估決算數 111,548,166 元，增加約 98,834 元，約增加 0.86%，主要係主修學費差異所致。

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. 109 學年度(上/下學期)學生人數為 84/82，與上學年度人數相同。

(二)推廣教育收入：本學年度推廣教育收入 21,204,000 元，較上年度預估決算數 21,849,219 元，減少約 645,219 元，約降 2.95%，主要原因略述如下：

1. 宗教研修生 109 學年度預計招收新生以 30 人為目標，總人數(上/下學期)達 111/106 人，而 108 學年度學生數(上/下學期)為 115/112 人，(上/下

學期)預估減少 4/6 人，約減少收入 120 萬元。

2. 推廣教育學分班及非學分班：

109 學年度預計學生數(上/下學期)10/10 人，108 學年度實際學生數(上/下學期)6/4 人，增加 4/6 人，約增加收入 56 萬元。

(三)補助及受贈收入：

1. 109 學年度因少子化及新冠肺炎疫情影響預期關係，募款目標須提高至 2,436 萬元，較上學年度約增加 1269 萬元。
2. 109 學年度補助收入僅預估定額補助 50 萬元；而 108 學年度教師申請研究計畫獲補助 14 萬元，新北市政府經發局節能補助約 16 萬元，故差額約 30 萬元。

(四)利息收入

1. 設校基金 5000 萬元，均存放於玉山銀行，其大額存款利率於 108 年 4 月起調降為 0.04% 計算(原 0.1%)，預估利息收入約 20,000 元。
2. 另存 2,500 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%，預估利息收入約 260,000 元。

(五)其他收入：本年度收入 11,276,285 元，較上年度收入 9,403,434 元，增加 1,872,851 元，原因如下：

108 學年度下學期因新冠肺炎疫情影響而無法入境學生 87 人，收入減少約 2,000,000 元。

二、成本與費用預算說明

(一) 董事會支出：本學年度 499,000 元，較上年度預估決算數 166,924 元，增加 332,076 元，約 198.94%，主要係(108)因新冠肺炎疫情關係，會議改採視訊，節省外籍董事的交通費及宿雜費所致。

1. 董事會支出佔總收入比率約 0.72%
2. 董事會業務費 209,000 元，佔總收入的 0.30%。
3. 董事會交通費及出席費 290,000 元，佔總收入的 0.42%。

(二) 行政管理支出：本學年度 28,656,526 元，較上年度預估決算數 28,623,134 元，增加 33,392 元，約 0.12%，原因如下：

1. 人事費用：較上年度減少約 1,558,712 元，約少 9.68%。
  - 1) 因本年度退休 1 人及離職 2 人，減少支出約 156 萬元。
2. 業務費：較上年度增加 1,085,159 元，約 12.56%
  - 1) 宿網費：因新冠肺炎防疫，學生住宿改為 2 人一間，增列 10 萬元。

- 2) 保險費：庶務組同工意外傷害保險費增列 5 萬元。
  - 3) 雜 費：校園環境消毒清潔增列 6 萬元；校安物品 10 萬元，運動場紅土 10 萬元。
  - 4) 印刷費：增列校務評鑑及智慧財產權費用 5 萬元。
  - 5) 勞務費：本年度增列校園規畫費用 10 萬元。
  - 6) 公關費：預估增加招生募款活動費增列 13 萬元。
  - 7) 交通費：增列 TRACS 期中訪視交通費 10 萬元及住宿費 30 萬元。
3. 維護費：較上年度增加 173,387 元，約 8.28%，主要係因列建物耐震評估 20 萬元所致。
  4. 退休撫卹費：較上年度增加 92,288 元，約 11.97%。係因補足員額 2 人之費用。
  5. 折舊及攤銷：較上年度增加 241,270 元，約 23.58%，係因增列本學年度新購資產之折舊數 240,000 元。

(三) 教學研究及訓輔支出：本學年度 14,220,148 元，較上年度預估決算數 11,336,945 元，增加 2,883,203 元，約 25.43%

(四) 推廣教育支出：本學年度 19,637,346 元，較上年度 15,655,780 元，增加約 3,981,566 元，約 25.43%。(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，故以本學年度學生人數的比例，做為分攤費用的標準，

教學研究及訓輔支出 42%，推廣教育支出 58%。計算方式如下：

109 學年度(上/下學期)全校學生 200/193 人，博雅系學生 84/82 人，推廣教育學生 116/111 人。

博雅學系學生，佔總學生人數比為： $(84+82) \div (200+193) \times 100 = 42\%$

推廣教育學生，佔總學生人數比為： $(116+111) \div (200+193) \times 100 = 58\%$

#### 1. 人事費用：

教學研究及訓輔支出：本學年度編列 10,568,237 元，較上年度 8,459,879 元，增加 2,108,358 元，約 24.92%，

推廣教育支出：本學年度編列 14,594,233 元，較上年度 11,682,689 元，增加 2,911,544 元，約 24.92%，主要原因如下：

- 1) 109 學年度補缺額(新增)助理教授 1 名，校牧 1 人，心理諮商師 1 人，組員 2 人，約增加人事費 400 萬元。
- 2) 108 學年度新進人員晚到職及缺額未補，節省費用 108 萬元。
- 3) 差異金額共計 508 萬元。
- 4) 教學研究及訓輔支出依比例計算約  $508 \times 42\% = 213$  萬元。
- 5) 推廣教育支出依比例計算約  $508 \times 58\% = 295$  萬元。

2. 業務費：

教學研究及訓輔支出：本學年度編列 2,156,946 元，較上年度 1,469,279 元，增加 687,667 元，約 46.80%

推廣教育支出：本學年度編列 2,978,619 元，較上年度 2,029,004 元，增加 949,633 元，約 46.80%，原因如下：

- 1) 108 學年度因新冠肺炎疫情影響，原應舉辦之教師音樂會 23 萬元，教師發展會議 10 萬元，研討會 8 萬元，體育競賽 23 萬元，校外參訪 10 萬元，講員費 40 萬元等各項活動均暫停，節省費用約 114 萬元。
- 2) 109 學年度新增國外認證訪視費約 40 萬元，視訊宿網費新增 10 萬元計 50 萬元。共計 164 萬元。
- 3) 教學研究及訓輔支出依比例計算約  $164 \times 42\% = 69$  萬元  
推廣教育支出依比例計算約  $164 \times 58\% = 95$  萬元。

3. 維護費：

教學研究及訓輔支出：本學年度編列 281,400 元，較上年度 269,665 元，增加 11,735 元，約 4.35%。

推廣教育支出：本學年度編列 388,600 元，較上年度 372,395 元，增加 16,205 元，約 4.35%。原因如下：

- 1) 教學器材每年均有添購及汰舊換新，需維修者減少所致。

4. 退休撫卹費：增加 105,709 元係本年度新進(補缺額)之費用所致。

教學研究及訓輔支出：本學年度編列 529,994 元，較上年度 485,596 元，增加 44,398 元，約 9.14%。

推廣教育支出：本學年度編列 731,896 元，較上年度 670,585 元，增加 61,311 元，約 9.14%。原因如下：

- 1) 為 109 學年度新進或補缺額之退休撫卹費。

5. 折舊及攤銷：增加 73,916 元，係本年度新增資產預估之折舊所致。

教學研究及訓輔支出：本學年度編列 683,571 元，較上年度 652,526 元，增加 31,045 元，約 4.76%。

推廣教育支出：本學年度編列 943,978 元，較上年度 901,107 元，增加 42,871 元，約 4.76%。原因如下：

- 1) 係因增列本學年度新增資產之折舊所致。

(五) 獎助學金支出：

本學年度編列 2,935,265 元，較上年度支出 2,774,405 元，增加 160,860 元，約 5.8%，佔學費收入的 25.20%。主要是因為上學年度新增入學獎學金支出

652,000 元，而本學年度編列 832,000 元，增列 180,000 元所致。

(六) 其他支出：

本學年度編列 85,000 元，較上年度 152,966 元，減少 67,966 元，約 44.43%，原因如下：

- 1) 108 年教育部補助校務發展款項未支用部分繳回 128,360 元。
- 2) 108 學年度試務費支出減未如預期，減少約 60,394 元。
- 3) 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**  
**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
59,225,780	各項收入	69,268,785	55,611,407	13,657,378	24.56
12,974,227	學雜費收入	11,647,000	11,548,166	98,834	0.86
25,342,600	推廣教育收入	21,204,000	21,849,219	(645,219)	(2.95)
9,203,586	補助及受贈收入	24,861,500	12,475,706	12,385,794	99.28
267,801	財務收入	280,000	334,882	(54,882)	(16.39)
11,437,566	其他收入	11,276,285	9,403,434	1,872,851	19.92
56,653,111	各項成本與費用	66,033,285	58,710,154	7,323,131	12.47
161,542	董事會支出	499,000	166,924	332,076	198.94
24,871,051	行政管理支出	28,656,526	28,623,134	33,392	0.12
11,282,989	教學研究及訓輔支出	14,220,148	11,336,945	2,883,203	25.43
2,730,285	獎助學金支出	2,935,265	2,774,405	160,860	5.80
17,491,971	推廣教育支出	19,637,346	15,655,780	3,981,566	25.43
115,273	其他支出	85,000	152,966	(67,966)	(44.43)
2,572,669	本期餘絀	3,235,500	(3,098,747)	6,334,247	(204.41)



**臺北基督學院**  
**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
<b>不動產、房屋及設備</b>	14,273,581	3,175,500	2,085,360	0	15,363,721	
機械儀器及設備	4,517,367	776,000	439,222	0	4,854,145	
圖書及博物	4,083,548	680,000	0	0	4,763,548	
其他設備	5,672,666	1,719,500	1,646,138	0	5,746,028	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	4,339,150	2,584,238	2,085,360	0	4,838,028	
機械儀器及設備	1,954,278	1,319,692	439,222	0	2,834,748	
其他設備	2,384,872	1,264,546	1,646,138	0	2,003,280	
<b>不動產、房屋及設備淨額</b>	9,934,431	591,262	0	0	10,525,693	
<b>投資性不動產</b>	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	0	0	0	0	0	
<b>投資性不動產淨額</b>	0	0	0	0	0	
<b>無形資產</b>	2,892,488	60,000	324,190	0	2,628,298	
電腦軟體	2,892,488	60,000	324,190	0	2,628,298	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計攤銷	1,936,139	307,857	324,190	0	1,919,806	
電腦軟體	1,936,139	307,857	324,190	0	1,919,806	
<b>無形資產淨額</b>	956,349	(247,857)	0	0	708,492	
<b>合計</b>	10,890,780	343,405	0	0	11,234,185	



臺北基督學院  
預計增置重要長期營運資產明細表  
109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
<b>機械儀器設備</b>					
G204音響設備更換	英文主修	1台	20,000	20,000	
DV攝影機購置	英文主修	1台	30,000	30,000	
G405單槍購置	音樂主修	1台	28,000	28,000	
高階全幅相機	傳播主修	1台	100,000	100,000	
電影專用鏡頭	傳播主修	4個	20,000	80,000	
電影燈光組	傳播主修	2組	25,000	50,000	
DV攝影機相關配件	傳播主修	1式	20,000	20,000	
單眼相機標準型鏡頭24-105	傳播主修	1台	18,000	18,000	
訊號連接線與電池	傳播主修	1式	20,000	20,000	
麥克風防風罩3組	傳播主修	2組	20,000	40,000	
攝影專用色溫紙	傳播主修	1式	10,000	10,000	
單槍投影機	教務處	1台	35,000	35,000	
電子講桌內電腦桌機	教務處	2台	20,000	40,000	
筆記型電腦	教務處	1台	35,000	35,000	
網路監控流量系統建置	資訊技術	1套	150,000	150,000	
桌上型電腦	資訊技術	2台	25,000	50,000	
無線網路設備AP	資訊技術	1台	50,000	50,000	
小計				776,000	
<b>圖書及博物</b>					
圖書	圖書館	1批	150,000	150,000	
視聽資料	圖書館	1批	30,000	30,000	
電子書(參加聯盟採購)	圖書館	1批	500,000	500,000	
小計				680,000	
<b>其他設備</b>					
一般白板含拆裝(高密度)2間	傳播主修	2座	16,000	32,000	
HD雷射投影機F002 F102	傳播主修	2台	75,750	151,500	
大型健身運動器材(乙件)	學務處	1台	50,000	50,000	
男女生宿舍監視器更換IP系統工程	學務處	1式	150,000	150,000	
行政電腦主機(男女宿舍輔導員共二台)	學務處	2台	20,000	40,000	
冷氣機及送風機	總務處	8台	25,000	200,000	
設備更新或新增	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	
節能系統(天蘭樓及育才樓更換LED工程)	總務處	1式	300,000	300,000	
水電設備更換	總務處	1式	500,000	500,000	

臺北基督學院  
 預計增置重要長期營運資產明細表  
 109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
邊坡監視設備增設1組於天蘭樓	總務處	1式	46,000	46,000	
小計				1,719,500	
<b>電腦軟體</b>					
教學所需的軟體	資訊技術	1批	30,000	30,000	
行政所需的軟體	資訊技術	1批	30,000	30,000	
小計				60,000	
總計				3,235,500	

**臺北基督學院**  
**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	



**臺北基督學院**  
**收入預算明細表**  
**109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	%	
12,974,227	學雜費收入	11,647,000	11,548,166	98,834	0.86	
12,974,227	學費收入	11,647,000	11,548,166	98,834	0.86	
25,342,600	推廣教育收入	21,204,000	21,849,219	(645,219)	(2.95)	
9,203,586	補助及受贈收入	24,861,500	12,475,706	12,385,794	99.28	註1
1,101,470	補助收入	500,000	803,955	(303,955)	(37.81)	註2
8,102,116	受贈收入	24,361,500	11,671,751	12,689,749	108.72	註3
267,801	財務收入	280,000	334,882	(54,882)	(16.39)	
267,801	利息收入	280,000	334,882	(54,882)	(16.39)	
11,437,566	其他收入	11,276,285	9,403,434	1,872,851	19.92	
253,315	試務費收入	104,000	171,902	(67,902)	(39.50)	109學年度預估學生報考 試人數減少。
10,620,527	住宿費收入	9,039,000	7,308,914	1,730,086	23.67	註4
563,724	雜項收入	2,133,285	1,922,618	210,667	10.96	
59,225,780	合計	69,268,785	55,611,407	13,657,378	24.56	



**臺北基督學院**  
**收入預算明細表**  
**109學年度**

全2頁第2頁  
單位：新臺幣元

備註：

註1：109學年度因少子化及新冠肺炎疫情影響預期關係，募款目標須提高至2,436萬元，較上學年度約增加1269萬元。

註2：109學年度補助收入僅預估定額補助50萬元；而108學年度教師申請研究計畫獲補助 14萬元，新北市政府經發局節能補助約 16萬元，故差額約 30萬元。

註3：109學年度因少子化及新冠肺炎疫情影響的預期關係，募款目標須提高至2,436萬元，較上學年度約增加1269萬元。

註4：108學年度下學期因疫情而無法入境學生87人，收入減少約200萬元。



**臺北基督學院**  
**成本與費用預算明細表**  
**109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	%	
161,542	董事會支出	499,000	166,924	332,076	198.94	註1
149,542	業務費	209,000	130,924	78,076	59.63	註2
12,000	出席及交通費	290,000	36,000	254,000	705.56	註3
24,871,051	行政管理支出	28,656,526	28,623,134	33,392	0.12	
13,612,004	人事費	14,537,665	16,096,377	(1,558,712)	(9.68)	
7,918,045	業務費	9,723,600	8,638,441	1,085,159	12.56	
829,344	維護費	2,267,640	2,094,253	173,387	8.28	
1,516,208	退休撫卹費	863,075	770,787	92,288	11.97	
995,450	折舊及攤銷	1,264,546	1,023,276	241,270	23.58	為109學年度新增財產之折舊額約 24萬元。
11,282,989	教學研究及訓輔支出	14,220,148	11,336,945	2,883,203	25.43	註4
8,463,879	人事費	10,568,237	8,459,879	2,108,358	24.92	註5
1,891,791	業務費	2,156,946	1,469,279	687,667	46.80	註6
197,144	維護費	281,400	269,665	11,735	4.35	
98,677	退休撫卹費	529,994	485,596	44,398	9.14	
631,498	折舊及攤銷	683,571	652,526	31,045	4.76	
2,730,285	獎助學金支出	2,935,265	2,774,405	160,860	5.80	
1,751,920	獎學金支出	1,559,000	1,735,921	(176,921)	(10.19)	
978,365	助學金支出	1,376,265	1,038,484	337,781	32.53	註7
17,491,971	推廣教育支出	19,637,346	15,655,780	3,981,566	25.43	註8
13,121,516	人事費	14,594,233	11,682,689	2,911,544	24.92	註9
2,932,837	業務費	2,978,639	2,029,004	949,635	46.80	註10
305,632	維護費	388,600	372,395	16,205	4.35	
152,978	退休撫卹費	731,896	670,585	61,311	9.14	
979,008	折舊及攤銷	943,978	901,107	42,871	4.76	
115,273	其他支出	85,000	152,966	(67,966)	(44.43)	註11
24,106	試務費支出	85,000	24,606	60,394	245.44	1. 試務費未如預期支付。
91,167	雜項支出	0	128,360	(128,360)	(100.00)	註12
56,653,111	合計	66,033,285	58,710,154	7,323,131	12.47	



**臺北基督學院**  
**成本與費用預算明細表**  
**109學年度**

全2頁第2頁  
單位：新臺幣元

備註：

- 註1：1. 上學年度(108)因新冠肺炎疫情關係，會議改採視訊，節省外籍董事的交通費及宿雜費。  
2. 董事會支出佔總收入比率約 0.72%，業務費 0.3%，董事交通出席費 0.42%。
- 註2：因新冠肺炎疫情影響，外籍董事未能出席109年5月董事會，改採視訊會議，因而節省了住宿費。
- 註3：因新冠肺炎疫情影響，外籍董事未能出席109年5月董事會，改採視訊會議，因此節省機票費用約26萬元。
- 註4：1. 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本學年度學生人數的比例分攤。  
計算方式如下：109學年度(上/下學期)全校學生200/193人，博雅系學生84/82人，推廣教育學生116/111人。  
博雅學系學生平均 83 人，佔總學生人數比為： $(84+82) \div (200+193) \times 100 = 42\%$   
推廣教育學生平均114人，佔總學生人數比為： $(116+111) \div (200+193) \times 100 = 58\%$   
2. 108學年度因武漢肺炎疫情影響，原應舉辦之教師音樂會、教師發展會議和研討會、體育競賽及校外參訪、比賽等各項活動均暫停，以致業務費用大幅減少。
- 註5：1. 109學年度補缺額(新增)助理教授1名，校牧1人，心理諮商師1人，組員2人，約增加人事費400萬元。2. 108學年度新進人員晚到職及缺額未補，節省費用108萬元。  
3. 差異金額共計508萬元，教學研究及訓輔支出依比例計算約 $508 \times 42\% = 213$ 萬元。
- 註6：1. 108學年度因武漢肺炎疫情影響，原應舉辦之教師音樂會23萬元，教師發展會議 10萬元，研討會 8萬元，體育競賽 23萬元，校外參訪 10萬元，講員費40萬元等各項活動均暫停，節省費用約 114萬元。  
2. 109學年度新增國外認證訪視費約40萬元，視訊宿網費新增 10萬元共計50萬元。  
3. 共計約164萬元。教學研究及訓輔支出依比例計算約  $164 \times 42\% = 69$ 萬元。
- 註7：學校為招生、募款之宣傳，增加學生兼任助理工讀金約 34萬元
- 註8：1. 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本學年度學生人數的比例分攤。  
計算方式如下：109學年度(上/下學期)全校學生200/193人，博雅系學生84/82人，推廣教育學生116/111人。  
博雅學系學生平均 83 人，佔總學生人數比為： $(84+82) \div (200+193) \times 100 = 42\%$   
推廣教育學生平均114人，佔總學生人數比為： $(116+111) \div (200+193) \times 100 = 58\%$   
2. 108學年度因武漢肺炎疫情影響，原應舉辦之教師音樂會、教師發展會議和研討會、體育競賽及校外參訪、比賽等各項活動均暫停，以致業務費用大幅減少。
- 註9：1. 109學年度補缺額(新增)助理教授1名，校牧1人，心理諮商師1人，組員2人，約增加人事費400萬元。2. 108學年度新進人員晚到職及缺額未補，節省費用108萬元。  
3. 差異金額共計508萬元，推廣教育支出依比例計算約 $508 \times 58\% = 295$ 萬元。
- 註10：1. 108學年度因武漢肺炎疫情影響，原應舉辦之教師音樂會23萬元，教師發展會議 10萬元，研討會 8萬元，體育競賽 23萬元，校外參訪 10萬元，講員費40萬元等各項活動均暫停，節省費用約 114萬元。  
2. 109學年度新增國外認證訪視費約40萬元，視訊宿網費新增 10萬元共計50萬元。  
3. 共計約164萬元。推廣教育支出依比例計算約  $164 \times 58\% = 95$ 萬元。
- 註11：1. 108年教育部補助校務發展款項未支用部分繳回128,360元。  
2. 試務費未如預期支付。
- 註12：1. 108年教育部補助校務發展款項未支用部分繳回128,360元。



**臺北基督學院**  
**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					
合計	0	0	0		0		0	



**臺北基督學院**  
**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
<b>經常門現金收入</b>	69,268,785	55,611,407	59,082,337	61,937,764	63,366,461	
學雜費收入	11,647,000	11,548,166	12,974,227	15,190,500	18,004,710	
推廣教育收入	21,204,000	21,849,219	25,342,600	23,580,033	24,684,927	
補助及受贈收入	24,861,500	12,475,706	9,203,586	10,133,181	5,755,814	
財務收入	280,000	334,882	267,801	281,321	274,504	
其他收入	11,276,285	9,403,434	11,437,566	12,557,377	13,367,421	
應收預收項目調整增(減)數	0	0	(143,443)	195,352	1,279,085	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
<b>經常門現金支出</b>	63,141,190	56,133,245	53,287,992	59,364,536	65,775,002	
董事會支出	499,000	166,924	161,542	126,795	137,648	
行政管理支出	28,656,526	28,623,134	24,871,051	26,275,316	26,171,210	
教學研究及訓輔支出	14,220,148	11,336,945	11,282,989	13,482,401	11,398,758	
獎助學金支出	2,935,265	2,774,405	2,730,285	3,197,520	2,613,317	
推廣教育支出	19,637,346	15,655,780	17,491,971	16,507,720	17,105,428	
其他支出	85,000	152,966	115,273	135,391	507,057	
減：不產生現金流出之成本與費用	(2,892,095)	(2,576,909)	(2,605,956)	(2,634,921)	(2,397,335)	
應付預付項目調整增(減)數	0	0	(759,163)	2,274,314	10,238,919	
利息調整數	0	0	0	0	0	
<b>經常門現金餘(絀)數</b>	6,127,595	(521,838)	5,794,345	2,573,228	(2,408,541)	
<b>出售資產現金收入</b>	0	0	0	0	0	
<b>購置動產、無形資產及其他資產 現金支出</b>	3,235,500	2,982,970	2,961,762	2,759,052	3,047,210	
機械儀器及設備	776,000	1,155,922	670,691	1,092,532	1,588,204	
圖書及博物	680,000	615,691	614,621	643,877	643,499	
其他設備	1,719,500	1,150,751	1,467,110	953,153	636,507	
電腦軟體	60,000	60,606	209,340	69,490	179,000	
<b>扣減不動產支出前現金餘絀</b>	2,892,095	(3,504,808)	2,832,583	(185,824)	(5,455,751)	
<b>購置不動產現金支出</b>	0	0	0	0	0	
<b>舉債現金收入</b>	0	0	0	0	0	
<b>償債現金支出</b>	0	0	0	0	0	
<b>影響本期現金收支調整數</b>	0	0	816,832	742,708	(80,468)	
<b>本期現金及銀行存款淨流入(出)數</b>	2,892,095	(3,504,808)	3,649,415	556,884	(5,536,219)	
<b>期初現金及銀行存款餘額</b>	37,642,003	41,146,811	37,497,396	36,940,512	42,476,731	
<b>期末現金及銀行存款餘額</b>	40,534,098	37,642,003	41,146,811	37,497,396	36,940,512	

《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。》



製 表：歐陽萍



主辦會計：歐陽萍



校 長：吳呈祥



董 事 長：孫寶年

