# 臺北基督學院

# 113 學年度

（自 113 年 8 月 1 日起至 114 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 | 5 |
| 3 | 預計長期營運資產變動表 | 6 |
| 4 | 預計增置重要長期營運資產明細表 | 7 |
| 5 | 預計借款變動表 | 8 |
| 6 | 收入預算明細表 | 9 |
| 7 | 成本與費用預算明細表 | 11 |
| 8 | 預計購建土地及重大工程明細表 | 13 |
| 9 | 最近 5 年現金概況表 | 14 |

# 臺北基督學院

## 預 算 說 明 書

113 學年度



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，置校牧一人，負責全校教職員生之靈命造就及基督教信仰相關事務，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、核心課程及其他教務相關事項。下設圖書暨資訊中心，置主任一人

(二)學務事務處：置學生事務長一人，掌理生活輔導、心理輔導、課外活動指導、衛生保健、體育活動、福音事工、校園安全、特殊教育及其他學生輔導事務。

(三)總務處：置總務長一人，掌理事務、出納、營繕、保管及總務事項。

(四)研究發展處：置研發長一人，掌理學術研究、校務研究發展、校務評鑑、學術出版、研究計畫委託及其他研究發展事項。

(五)人事暨秘書室：置主任一人。掌理秘書、文書、法令規章、人事管理、行政協調事項。下設行政組，置組長一人。

(六)國際暨公共事務室：置主任一人，掌理公共關係、國際交流、校友服務、招生宣傳及募款等事務。

(七)會計室：置會計主任一人，掌理歲計、會計及統計事項。

貳、重要校務計畫：

一、營運計畫：

(一) 學用合一

1. 培養學生博雅核心能力。
2. 整合信仰、理論與實務。
3. 精進教學、優質課程規劃。
4. 產業、就業、證照無縫接軌。

(二) 永續經營

1. 穩定財源收入。
2. 多元招生管道。
3. 活化校園資產。
4. 人才招募培育。
5. 提升行政效能。

(三) 深耕台灣

1. 與社福團體及基督教機構間之連結。
2. 與在地社區及教會的連結。
3. 回應大學社會責任。

(四) 接軌國際

1. 提供華語文宣教訓練。
2. 強化與國外基督教大學的合作。
3. 提升學生國際移動力。
4. 鼓勵教師舉辦或參與國際學術研討會。

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 648 萬 0,000 元，較上年度預估決算數 561 萬 0,750 元，增加約 86 萬 9,250 元，約增加 15.49%，主要係學生人數差異所致。

1. 學雜費本年度不調漲。
2. 113 學年度學生人數預估 48 人，112 學年度學生 40 人。

(二) 推廣教育收入：本學年度推廣教育收入 1,340 萬 5,000 元，較上年度預估決算數 624 萬 8,521 元，增加 715 萬 6,479 元，約增 114.53%，主要原因如下：

1. 宗教研修及外籍學生 112 學年度因疫情及兩岸情勢影響，新生招收不如預期且未返校上課，而本學年度預估情況好轉，應可增加收入約 716 萬元。

(三) 補助及受贈收入：本學年度補助及受贈收入 2,748 萬 7,590 元，較上年度預估決算數 3,188 萬 8,116 元，減少 440 萬 0,526 元，約減 13.80%，

主要原因：樽節支出。

(四) 財務收入：本學年度預估利息收入 79 萬 9,000 元，較上年度預估決算數 85 萬 1,496 元，減少 5 萬 2,496 元，約減少 6.17%。

主要原因：112 學年度活期存款利息增加。

(五) 其他收入：本學年度收入 652 萬 8,000 元，較上學年度收入 458 萬 6,334 元，增加 194 萬 1,666 元，約增 42.34%，

主要原因：預估海外宗研生增加及返台上課，住宿收入增加。

二、成本與費用預算說明

(一) 董事會支出：本學年度 36 萬 7,000 元，較上學年度預估決算數 16 萬 0,816 元，增加 20 萬 6,184 元，約 128.21%，主要外籍董事的交通費自行負擔所致。

1. 董事會總支出佔總收入比率.約 0.67%
2. 董事會業務費 10 萬 9,000 元，佔總收入的 0.19%。
3. 董事會交通費及出席費 25 萬 8,000 元，佔總收入的 0.47%。

(二) 行政管理支出：本學年度 2,688 萬 4,630 元，較上學年度預估決算數 2,230 萬 8,016 元，增加 457 萬 6,614 元，約 20.52%。
主要是因為本學年度預計增 1 人補缺額 2 位所致。

(三) 教學研究及訓輔支出：本學年度 1,056 萬 1,770 元，較上學年度預估決算數 1,325 萬 0,514 元，減少 268 萬 8,744 元，約-20.29%。

(四) 推廣教育支出：本學年度 1,276 萬 2,140 元，較上學年度 959 萬 5,200 元，增加約 316 萬 6,940 元，約 33.01%。(三)及(四)一併說明
主要是因為本學年度未預估教師超鐘點費及研究計畫費用。

(五) 獎助學金支出：
本學年度編列 138 萬 6,200 元，較上學年度支出 194 萬 8,780 元，減少 56 萬 2,580 元，約-28.87%。佔學費收入的 21.39%。
主要是因上學年度(112) 効力會捐贈獎助學金約 57 萬元。

(六）其他支出：
本學年度編列 1 萬元，較上學年度 134 萬 2,008 元，減少 133 萬 2,008 元，約-99.25%。主要是因
1. 上學年度(112) 教育部補助款未用盡繳回。

2. 超額年金未編列，因為目前尚無符合規定可領超額年金。

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：

1. 財團法人新北市美國基督教効力會與馬偕醫護管理專科學校，簽訂本學年度宿舍使用合約，場地使用費為 680 萬元整，教育部已核准在案。

2. 財團法人新北市美國基督教効力會與新北市原聲國際學院實驗教育機構簽訂使用校舍、教學及辦公室合約，場地使用費為 280 萬元整，教育部已核准在案。

3. 財團法人新北市美國基督教効力會與臺北市城市科技大學已簽訂宿舍使用合約，場地使用費每 10 個月 375 萬元。

編號：302

# 臺北基督學院
## 收支餘絀預計表
## 113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 |
| **55,398,632** | **各項收入** | **54,699,590** | **49,185,217** | **5,514,373** | **11.21** |
| 8,861,707 | 學雜費收入 | 6,480,000 | 5,610,750 | 869,250 | 15.49 |
| 6,543,700 | 推廣教育收入 | 13,405,000 | 6,248,521 | 7,156,479 | 114.53 |
| 32,718,298 | 補助及受贈收入 | 27,487,590 | 31,888,116 | (4,400,526) | (13.80) |
| 637,822 | 財務收入 | 799,000 | 851,496 | (52,496) | (6.17) |
| 6,637,105 | 其他收入 | 6,528,000 | 4,586,334 | 1,941,666 | 42.34 |
| **49,791,709** | **各項成本與費用** | **51,971,740** | **48,605,334** | **3,366,406** | **6.93** |
| 116,442 | 董事會支出 | 367,000 | 160,816 | 206,184 | 128.21 |
| 22,273,001 | 行政管理支出 | 26,884,630 | 22,308,016 | 4,576,614 | 20.52 |
| 15,546,906 | 教學研究及訓輔支出 | 10,561,770 | 13,250,514 | (2,688,744) | (20.29) |
| 2,491,962 | 獎助學金支出 | 1,386,200 | 1,948,780 | (562,580) | (28.87) |
| 9,026,548 | 推廣教育支出 | 12,762,140 | 9,595,200 | 3,166,940 | 33.01 |
| 336,850 | 其他支出 | 10,000 | 1,342,008 | (1,332,008) | (99.25) |
| **5,606,923** | **本期餘絀** | **2,727,850** | **579,883** | **2,147,967** | **370.41** |

編號：303B

# 臺北基督學院
## 預計長期營運資產變動表
## 113學年度


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** | **22,671,428** | **2,677,850** | **0** | **0** | **25,349,278** | |
| 機械儀器及設備 | 7,264,142 | 485,000 | 0 | 0 | 7,749,142 | |
| 圖書及博物 | 5,453,268 | 610,000 | 0 | 0 | 6,063,268 | |
| 其他設備 | 9,954,018 | 1,582,850 | 0 | 0 | 11,536,868 | |
| 累計減損 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 累計折舊 | 12,809,168 | 1,768,885 | 0 | 0 | 14,578,053 | |
| 機械儀器及設備 | 6,007,125 | 559,770 | 0 | 0 | 6,566,895 | |
| 其他設備 | 6,802,043 | 1,209,115 | 0 | 0 | 8,011,158 | |
| **不動產、房屋及設備淨額** | **9,862,260** | **908,965** | **0** | **0** | **10,771,225** | |
| **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** | **2,834,604** | **50,000** | **0** | **0** | **2,884,604** | |
| 電腦軟體 | 2,834,604 | 50,000 | 0 | 0 | 2,884,604 | |
| 累計減損 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 累計攤銷 | 2,699,235 | 10,000 | 0 | 0 | 2,709,235 | |
| 電腦軟體 | 2,699,235 | 10,000 | 0 | 0 | 2,709,235 | |
| **無形資產淨額** | **135,369** | **40,000** | **0** | **0** | **175,369** | |
| **合計** | **9,997,629** | **948,965** | **0** | **0** | **10,946,594** | |

編號：304

# 臺北基督學院
## 預計增置重要長期營運資產明細表
## 113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** | | | | **485,000** | |
| 投影機設備含布幕(汰換 F102教室) | 傳播主修 | 1 | 50,000 | 50,000 | |
| 投影機設備(含吸頂音響，新增 F103教室) | 傳播主修 | 1 | 50,000 | 50,000 | |
| 攝影專用收音麥克風 | 傳播主修 | 2 | 10,000 | 20,000 | |
| DV攝影機配件 | 傳播主修 | 1 | 15,000 | 15,000 | |
| 電影燈光組 | 傳播主修 | 2 | 10,000 | 20,000 | |
| 電腦主機(F004演講廳音控電腦及播映電腦) | 傳播主修 | 1 | 50,000 | 50,000 | |
| 中階數位相機 | 傳播主修 | 2 | 30,000 | 60,000 | |
| 電子講桌內電腦桌機 | 教務處 | 2 | 25,000 | 50,000 | |
| 單槍投影機 | 教務處 | 2 | 35,000 | 70,000 | |
| 桌上型電腦 | 資訊技術 | 4 | 25,000 | 100,000 | |
| **圖書及博物** | | | | **610,000** | |
| 圖書 | 圖書館 | 1 | 100,000 | 100,000 | |
| 視聽資料 | 圖書館 | 1 | 10,000 | 10,000 | |
| 電子書 | 圖書館 | 1 | 500,000 | 500,000 | |
| **其他設備** | | | | **1,582,850** | |
| 更換LED@p0具 | 總務處 | 1 | 601,850 | 601,850 | |
| 冷氣機及送風機 | 總務處 | 1 | 450,000 | 450,000 | |
| 設備更新或新增 | 總務處 | 1 | 150,000 | 150,000 | |
| 飲水機及開飲機 | 總務處 | 2 | 25,000 | 50,000 | |
| 節能系統(天蘭樓及育才樓更換LED工程) | 總務處 | 1 | 200,000 | 200,000 | |
| 桌上型電腦 | 總務處 | 1 | 25,000 | 25,000 | |
| 監視設備-健身房和體育館 | 學務處 | 1 | 40,000 | 40,000 | |
| 桌上型電腦-禮拜堂 | 學務處 | 1 | 41,000 | 41,000 | |
| 桌上型電腦 | 人事室 | 1 | 25,000 | 25,000 | |
| **購建中營運資產** | | | | **-** | |
| **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** | | | | **50,000** | |
| 軟體-教學及行政 | 資訊技術 | 1 | 50,000 | 50,000 | |
| **租賃權益** | | | | **-** | |
| **發展中之無形資產** | | | | **-** | |
| **其他無形資產** | | | | **-** | |

編號：305

# 臺北基督學院
## 預計借款變動表
## 113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。

編號：306

# 臺北基督學院
## 收入預算明細表
## 113學年度


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 | % | |
| **8,861,707** | **學雜費收入** | **6,480,000** | **5,610,750** | **869,250** | **15.49** | |
| 8,861,707 | 學費收入 | 6,480,000 | 5,610,750 | 869,250 | 15.49 | |
| **6,543,700** | **推廣教育收入** | **13,405,000** | **6,248,521** | **7,156,479** | **114.53** | 註1 |
| **32,718,298** | **補助及受贈收入** | **27,487,590** | **31,888,116** | **(4,400,526)** | **(13.80)** | |
| 2,935,152 | 補助收入 | 5,785,760 | 2,925,704 | 2,860,056 | 97.76 | 註2 |
| 29,783,146 | 受贈收入 | 21,701,830 | 28,962,412 | (7,260,582) | (25.07) | 註3 |
| **637,822** | **財務收入** | **799,000** | **851,496** | **(52,496)** | **(6.17)** | |
| 637,822 | 利息收入 | 799,000 | 851,496 | (52,496) | (6.17) | |
| **6,637,105** | **其他收入** | **6,528,000** | **4,586,334** | **1,941,666** | **42.34** | 註4 |
| 50,995 | 試務費收入 | 254,000 | 128,573 | 125,427 | 97.55 | 上年度招生不如預期之故。 |
| 3,180,322 | 住宿費收入 | 4,558,000 | 2,691,698 | 1,866,302 | 69.34 | 註5 |
| 3,405,788 | 雜項收入 | 1,716,000 | 1,766,063 | (50,063) | (2.83) | |
| **55,398,632** | **合計** | **54,699,590** | **49,185,217** | **5,514,373** | **11.21** | |

編號：306

# 臺北基督學院
## 收入預算明細表
## 113學年度


單位：新臺幣元

備註：

註1：1.上學年度（112學年度）海外宗研生未返校上課，以視訊上課，減收學費。
2.本學年度預計招收海外宗研新生約40位，將增加收入之故。

註2：1.預計更新節能冰水主機及LED燈，可向經濟部申請補助約220萬元。
2.教育部補助軍公教調薪約70萬元。

註3：1.上年度因黃董事長及好友全力支持本校永續發展大額捐贈。
2.本學年度因効力會資產活化，除原馬偕醫護管理專科學校租用校舍每年680萬元外，增加原聲國際學院使用校舍每年270萬元及台北城市科大也簽約租用本校校舍每年375萬元，共1325萬元全數贈予本校營運之用。其他受贈收入845萬元也將全力支持。

註4：預估海外宗研生返台上課，住宿收入增加之故。

註5：1.上年度因海外宗研生未返校上課，住宿費收入減少。
2.本學年度預估海外宗研新生增加回校上課之故。

編號：307

# 臺北基督學院
## 成本與費用預算明細表
## 113學年度


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 | % | |
| **116,442** | **董事會支出** | **367,000** | **160,816** | **206,184** | **128.21** | 註1 |
| 71,442 | 業務費 | 109,000 | 145,816 | (36,816) | (25.25) | 樽節支出。 |
| 45,000 | 出席及交通費 | 258,000 | 15,000 | 243,000 | 1,620.00 | 上學年度外籍董事自付機票費，支出減少。 |
| **22,273,001** | **行政管理支出** | **26,884,630** | **22,308,016** | **4,576,614** | **20.52** | 註2 |
| 11,023,582 | 人事費 | 12,292,205 | 10,074,172 | 2,218,033 | 22.02 | 註3 |
| 7,932,843 | 業務費 | 10,578,100 | 9,172,934 | 1,405,166 | 15.32 | |
| 1,769,925 | 維護費 | 2,290,040 | 1,835,386 | 454,654 | 24.77 | 註4 |
| 586,374 | 退休撫卹費 | 515,170 | 313,186 | 201,984 | 64.49 | 因增加1人及補缺額2名，所增加之金額。 |
| 960,277 | 折舊及攤銷 | 1,209,115 | 912,338 | 296,777 | 32.53 | 註5 |
| **15,546,906** | **教學研究及訓輔支出** | **10,561,770** | **13,250,514** | **(2,688,744)** | **(20.29)** | 註6 |
| 9,648,400 | 人事費 | 4,382,955 | 8,267,731 | (3,884,776) | (46.99) | 註7 |
| 3,754,465 | 業務費 | 4,023,780 | 2,995,714 | 1,028,066 | 34.32 | 註8 |
| 381,321 | 維護費 | 521,000 | 420,090 | 100,910 | 24.02 | 預估設備修繕將增加。 |
| 937,989 | 退休撫卹費 | 1,064,265 | 884,898 | 179,367 | 20.27 | |
| 824,731 | 折舊及攤銷 | 569,770 | 682,081 | (112,311) | (16.47) | |
| **2,491,962** | **獎助學金支出** | **1,386,200** | **1,948,780** | **(562,580)** | **(28.87)** | 註9 |
| 1,942,390 | 獎學金支出 | 757,000 | 1,423,790 | (666,790) | (46.83) | 註10 |
| 549,572 | 助學金支出 | 629,200 | 524,990 | 104,210 | 19.85 | |
| **9,026,548** | **推廣教育支出** | **12,762,140** | **9,595,200** | **3,166,940** | **33.01** | 註11 |
| 9,026,548 | 人事費 | 12,762,140 | 9,595,200 | 3,166,940 | 33.01 | |
| **336,850** | **其他支出** | **10,000** | **1,342,008** | **(1,332,008)** | **(99.25)** | 註12 |
| 4,740 | 試務費支出 | 10,000 | 10,000 | 0 | 0.00 | |
| 332,110 | 雜項支出 | 0 | 1,332,008 | (1,332,008) | (100.00) | |
| **49,791,709** | **合計** | **51,971,740** | **48,605,334** | **3,366,406** | **6.93** | |

編號：307

# 臺北基督學院
## 成本與費用預算明細表
## 113學年度


單位：新臺幣元

備註：

註1：外籍董事自行負擔機票參加董事會議，故支出減少。

註2：1.本學年度增加1名組員及補缺額2人之人事費。
2.本學年度增加空調設備及高壓設備維護費。

註3：1.上年度2人離職遇缺未補。
2.本學年度，預計增1人，補缺額2人及晉薪一級。

註4：本學年度增加全校空調保養費及高低壓設備維護費。

註5：本學年度設備預算增加，故預估折舊費用提高。

註6：1. 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學生人數的比例分攤。
計算方式如下：113學年度全校學生預估為106人，博雅系學生48人，推廣教育學生58人。
博雅學系學生48人，佔總學生人數比為 ：48÷(48+58)×100＝45%
推廣教育學生58人，佔總學生人數比為： 58÷(48+58)×100＝55%
2. 112學年度推廣教育之境外生未返校上課，學生僅29人
3. 113學年度積極推動推廣教育學生的招收。

註7：1. 因與推廣教育支出依學生比例分攤所致。
2. 本學年度擬增1位助理教授。

註8：本學年度預估海外宗教研修生可以返校，學生活動及各項關懷均有增列。

註9：因上學年度美國基督教効力會捐贈學生獎助學金之故。

註10：1. 學生人數減少，申請者下降。
2. 獎學金皆為自籌。

註11：1.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學生人數的比例分攤。
2.113學年度將積極拓展境外生之招生。

註12：1.上年度教育部補助款未使用完畢，節餘款繳回之故。

編號：308

# 臺北基督學院
# 預計購建土地及重大工程明細表
# 113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<br>總預算及資金來源 | | | 全部計畫<br>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 | |

註：本學年度無購建土地及重大工程規劃。

編號：309

# 臺北基督學院
## 最近5年現金概況表
## 111學年度至115學年度


單位：新臺幣元

| 項目 | 115學年度<br>預估數 | 114學年度<br>預估數 | 113學年度<br>預算數 | 112學年度<br>預估決算數 | 111學年度<br>決算數 | 備註 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **經常門現金收入** | **54,730,260** | **54,401,330** | **54,799,590** | **50,143,153** | **55,065,241** | |
| 學雜費收入 | 7,579,500 | 6,572,000 | 6,480,000 | 5,610,750 | 8,861,707 | 註1 |
| 推廣教育收入 | 16,806,000 | 13,205,000 | 13,405,000 | 6,248,521 | 6,543,700 | 註2 |
| 補助及受贈收入 | 21,631,260 | 26,899,830 | 27,487,590 | 31,888,116 | 32,718,298 | 註3 |
| 財務收入 | 838,500 | 838,500 | 799,000 | 851,496 | 637,822 | 註4 |
| 其他收入 | 7,775,000 | 6,786,000 | 6,528,000 | 4,586,334 | 6,637,105 | 註5 |
| 減：不產生現金流入之收入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 註6 |
| 資產負債項目調整增(減)數 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 957,936 | (333,391) | 註7 |
| 利息股利調整數 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| **經常門現金支出** | **51,301,375** | **50,972,445** | **50,292,855** | **47,052,758** | **48,799,022** | 註8 |
| 董事會支出 | 367,000 | 367,000 | 367,000 | 160,816 | 116,442 | 註9 |
| 行政管理支出 | 26,063,685 | 25,959,230 | 26,884,630 | 22,308,016 | 22,273,001 | 註10 |
| 教學研究及訓輔支出 | 10,335,775 | 10,776,470 | 10,561,770 | 13,250,514 | 15,546,906 | 註11 |
| 獎助學金支出 | 1,170,000 | 1,170,000 | 1,386,200 | 1,948,780 | 2,491,962 | 註12 |
| 推廣教育支出 | 15,033,800 | 14,368,630 | 12,762,140 | 9,595,200 | 9,026,548 | 註13 |
| 其他支出 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 1,342,008 | 336,850 | 註14 |
| 減：不產生現金流出之成本與費用 | (1,778,885) | (1,778,885) | (1,778,885) | (1,594,419) | (1,785,008) | 註15 |
| 資產負債項目調整增(減)數 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 41,843 | 792,321 | 註16 |
| 利息調整數 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| **經常門現金餘(絀)數** | **3,428,885** | **3,428,885** | **4,506,735** | **3,090,395** | **6,266,219** | |
| **出售資產現金收入** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | 預估無出售資產計畫。 |
| **購置動產、無形資產及其他資產現金支出** | **1,660,000** | **1,660,000** | **2,727,850** | **884,157** | **2,807,503** | |
| 機械儀器及設備 | 500,000 | 500,000 | 485,000 | 399,070 | 361,741 | 註17 |
| 圖書及博物 | 610,000 | 610,000 | 610,000 | 89,462 | 557,256 | 註18 |
| 其他設備 | 500,000 | 500,000 | 1,582,850 | 395,625 | 1,870,740 | 註19 |
| 電腦軟體 | 50,000 | 50,000 | 50,000 | 0 | 17,766 | 註20 |
| **扣減不動產支出前現金餘絀** | **1,768,885** | **1,768,885** | **1,778,885** | **2,206,238** | **3,458,716** | |
| **購置不動產現金支出** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | |
| **舉債現金收入** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | 預估無舉債。 |
| **償債現金支出** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | 預估無舉債。 |
| **影響本期現金收支調整數** | **0** | **0** | **(7,903)** | **(16,641)** | **(66,918)** | 註21 |
| **本期現金及銀行存款淨流入(出)數** | **1,768,885** | **1,768,885** | **1,770,982** | **2,189,597** | **3,391,798** | |
| **期初現金及銀行存款餘額** | **43,416,319** | **41,647,434** | **39,876,452** | **37,686,855** | **34,295,057** | |
| **期末現金及銀行存款餘額** | **45,185,204** | **43,416,319** | **41,647,434** | **39,876,452** | **37,686,855** | |

附表：

| 項目 | 115學年度<br>預估數 | 114學年度<br>預估數 | 113學年度<br>預算數 | 112學年度<br>預估決算數 | 111學年度<br>決算數 | 備註 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **期末現金及銀行存款餘額** | **45,185,204** | **43,416,319** | **41,647,434** | **39,876,452** | **37,686,855** | |
| **加：短期可變現資產** | **443,871** | **543,871** | **643,871** | **743,871** | **1,701,807** | |
| 應收款項 | 443,871 | 543,871 | 643,871 | 743,871 | 1,701,807 | |
| **減：短期須償還負債** | **4,249,977** | **4,299,977** | **4,349,977** | **4,407,880** | **4,786,483** | |
| 流動負債 | 4,170,387 | 4,220,387 | 4,270,387 | 4,320,387 | 4,682,349 | 註22 |
| 存入保證金 | 79,590 | 79,590 | 79,590 | 87,493 | 104,134 | |
| 應付退休及離職金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 註23 |
| **可用現金存量推估數** | **41,379,098** | **39,660,213** | **37,941,328** | **36,212,443** | **34,602,179** | |

# 臺北基督學院
## 最近5年現金概況表
## 111學年度至115學年度


單位：新臺幣元

備註：

註1：111學年度全校學生人數：上學期102人，下學期94人。
112學年度全校學生人數：上學期73人，下學期66人。
113學年度預估全校學生人數：上學期106人，下學期106人。
114學年度預估全校學生人數：上學期112人，下學期113人。
115學年度預估全校學生人數：上學期135人，下學期135人。

註2：113-115學年度將積極拓展海外宗研生，並增設推廣教育課程。

註3：1. 112學年度受贈收入增加，113-115學年度仍繼續拓展募款管道。
2.111學年度決算數受贈收入29,783,146元。
112學年度預估決算數受贈收入28,962,412元，較111學年度決算數受贈收入減少2.75%
減少原因：111學年度受贈收入較高。112學年度受贈收入已實際入帳。
113學年度預估數受贈收入21,701,830元，較111學年度決算數受贈收入減少27.13%，
減少原因：111學年度受贈收入較高。113學年度已取得捐資承諾證明。
114學年度預估數受贈收入23,914,830元，較111學年度決算數受贈收入減少19.70%，
減少原因：111學年度受贈收入較高。114學年度已取得捐資承諾證明。
115學年度預估數受贈收入18,646,260元，較111學年度決算數受贈收入減少37.39%，
減少原因：111學年度受贈收入較高。115學年度已取得捐資承諾證明。

註4：112-115學年度因定期存款增加及利率調高。

註5：1. 112學年度海外宗研生未返台，住宿收入減少。
2. 113-115學年度，預估海外宗研生增加及返台上課，住宿收入增加。

註6：111-115學年度無此類收入。

註7：112學年度應收款項差額=111學年度應收款項1,701,807元-112學年度應收款項743,871元=957,936元

預估113學年度應收款項差額=112學年度應收款項743,871元-113學年度應收款項643,871元=100,000元

預估114學年度應收款項差額=113學年度應收款項643,871元-114學年度應收款項543,871元=100,000元

預估115學年度應收款項差額=114學年度應收款項543,871元-115學年度應收款項443,871元=100,000元
另述明本校歷年均無預收款項之情事。

註8：111學年度教職員工人數：32人。
112學年度教職員工人數：28人。
113學年度預估教職員工人數：30人。
114學年度預估教職員工人數：30人。
115學年度預估教職員工人數：30人。
111學年度人事費用：29,698,530元。
112學年度預估人事費用：27,937,103元。
113學年度預估人事費用：29,437,300元。
114學年度預估人事費用：29,811,480元。
115學年度預估人事費用：30,140,410元。

註9：1. 112學年度外籍董事自行負擔國際機票。
2. 113-115學年度仍編列董事們之機票旅費。

註10：1.本學年度，預計增加1人，並補缺額2人，人事費增加。
2.增加全校空調保養費及高低壓設備維護費。

註11：1.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學生人數的比例分攤
計算方式如下：113學年度全校學生預估為106人，博雅系學生48人，推廣教育學生58人。
博雅學系學生48人，佔總學生人數比為 ：48÷(48+58)×100＝45%
推廣教育學生58人，佔總學生人數比為：58÷(48+58)×100＝55%
惟支出以人事費為主，故分配至人事費用
2. 推廣學生人數增減將影響分配金額。
3.推廣教育分攤數計算：
113學年度-教學研究及訓輔支出總計為23,323,910元
23,323,910 x 54.72%=12,762,140元

# 臺北基督學院
## 最近5年現金概況表
## 111學年度至115學年度


單位：新臺幣元

備註：

註12：1.學生人數減少申請者不多，並須符合獎學金條件之故。
2. 獎學金皆為自籌。
3. 112學年度獎助學金佔學費收入的35%，113學年度21%，114學年度18%，115學年度15%

註13：1.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學生人數的比例分攤
計算方式詳見教學研究與訓輔支出。
2. 推廣教育分攤數計算：
113學年度-教學研究及訓輔支出總計為23,323,910元
25,577,260 x 54.72%=12,762,140元

註14：112學年度，因科目錯置需重分類，將於決算時修正。

註15：1. 112學年度：折舊及攤銷 1,594,419元
2. 113-115學年度：折舊及攤銷 1,778,885元

註16：112學年度應付款項差額=111學年度應付款項1,820,951元-112學年度應付款項1,458,989元=361,962元
112學年度預付款項差額=112學年度預付款項1,447,309元-111學年度預付款項1,767,428元=-320,119元
112學年度應付款項差額+112學年度預付款項差額=41,843元

113學年度應付款項差額=112學年度應付款項1,458,989元-113學年度應付款項1,408,989元=50,000元
113學年度預付款項差額=113學年度預付款項1,497,309元-112學年度預付款項1,447,309元=50,000元
113學年度應付款項差額+113學年度預付款項差額=100,000元

114學年度應付款項差額=113學年度應付款項1,408,989元-114學年度應付款項1,358,989元=50,000元
114學年度預付款項差額=114學年度預付款項1,547,309元-113學年度預付款項1,497,309元=50,000元
114學年度應付款項差額+114學年度預付款項差額=100,000元

115學年度應付款項差額=114學年度應付款項1,358,989元-115學年度應付款項1,308,989元=50,000元
115學年度預付款項差額=115學年度預付款項1,597,309元-114學年度預付款項1,547,309元=50,000元
115學年度應付款項差額+115學年度預付款項差額=100,000元

註17：113-115預估有些設備已屆使用年限應汰舊換新，故逐年新購。

註18：1. 112學年度應學生人數驟減，故未編列電子書預算。
2. 113-115 為豐富圖書館藏，恢復編列電子書及其他。

註19：113-115預估有些設備已屆使用年限，故逐年汰舊換新。

註20：1. 112學年度無新增電腦軟體。
2. 113-115學年度編列以備汰舊換新。

註21：112學年度現金流量表之加減項目為
加項：增加代收款項收現數0元
收取存入保證金收現數0元
減項：減少代收款項付現數0元
退回存入保證金付現數16,641元
113學年度現金流量表之加減項目為
加項：增加代收款項收現數0元
收取存入保證金收現數0元
減項：減少代收款項付現數0元
退回存入保證金付現數7,903元

註22：111年流動負債=應付1,820,951元+代收款2,861,398元=4,682,349元
112年流動負債=應付1,458,989元+代收款2,861,398元=4,320,387元
113年流動負債=應付1,408,989元+代收款2,861,398元=4,270,387元
114年流動負債=應付1,358,989元+代收款2,861,398元=4,220,387元
115年流動負債=應付1,308,989元+代收款2,861,398元=4,170,387元

註23：本校至目前止可領退休離職金，尚無符合條件者。

製　　表：歐陽萍

主辦會計：歐陽萍

代理校長：車龍淵

董 事 長：黃文鴻