

臺北基督學院

114 學年度

(自 114 年 8 月 1 日起至 115 年 7 月 31 日止)

預 算 書

目 錄

內 容	頁次
預算說明書	1
收支餘絀預計表	5
預計長期營運資產變動表	6
預計增置重要長期營運資產明細表	7
預計借款變動表	8
收入預算明細表	9
成本與費用預算明細表	11
預計購建土地及重大工程明細表	13
最近 5 年現金概況表	14

臺北基督學院

決算總說明

111 學年度

全 4 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，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：置行政主任一人。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、招生宣傳及募款等相關事務。

(六)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、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

參、決算概要

一、收入預算說明

(一) 學費收入：本學年度學費收入 667 萬 4,000 元，較上年度預估決算數 364 萬 3,700 元，增加 303 萬 300 元，約 8.23%，主要係學生人數差異所致。114 學年度學生上/下學期人數預估 47/47 人，113 學年度學生人數上/下學期學生人數為 28/25 人。

(二) 推廣教育收入：本學年度推廣教育收入 1,484 萬元，較上年度預估決算數 795 萬 9,200 元，增加 688 萬 4,800 元，約 86.50%，主要係因 114 學年度預估推廣教育上/下學期學生人數為 71/71 人，較 113 學年度增加 24/24 人所致。而預估學生人數增加的原因是 113 學年度學生人數相較於受到疫情及兩岸情勢影響的 112 學年度來看，已有明顯的改善(113 學年度上/下學期推廣教育學生人數 47/47 人；112 學年度上/下學期推廣教育學生人數 31/28 人)。

(三) 補助及受贈收入：114 學年度補助及受贈收 2,809 萬 8,619 元，較 113 學年度預估決算數 3,485 萬 734 元，減少 688 萬 4,800 元主要原因為擲節支出所致。

(四) 財務收入：114 學年度預估利息收入 90 萬元，較 113 學年度預估決算數 101 萬 4,930 元減少 11 萬 4,930 元，約減少 11.32%。主要原因為本校部分大額存單有協調取得較優惠之利率，114 學年度期間將繼續與銀行洽商，為求保守穩健，於 114 年度先減列預估優惠利率差額之利息收入。

(五) 其他收入：114 學年度預估其他收入 554 萬 5,000 元，較 113 學年度預估決算數 432 萬 9,064 元增加 121 萬 5,936 元，約增加 28.09%。主要原因為 113 學年度上學期因宗教研習生於第九週後始入住宿舍，未住宿部份折抵上學年度下學期之住宿費，以致 113 學年度預期住宿費收入減少約 66 萬 8,100 元。114 學年度預估學生總人數 118 位，較上學年度增加 49 位，但考慮本學年度開始招收不需住宿的壯年學生及往年申請走讀學生的比例，故以每學期 100 位學生為基礎，估列住宿收入為 437 萬 9,000 元。

另外由於 114 學年度美國基督教効力會將於寒暑假進行本校男舍、體育館的修繕及教堂設備更新，為求保守穩健，除不受影響之電信業者基地台 111 萬 6,000 元之租賃項目外，予以減列場地收入 98 萬 9,504 元。

二、成本與費用預算說明

(一) 董事會支出：114 學年度 23 萬 3,600 元，較 113 學年度預估決算數 12 萬 1,634 元增加 11 萬 1,966 元，增加 92.05%。主要原因是 114 學年度增聘六席無給職董事，業務費及出席交通費增加所致。董事會相關支出說明如下：

1. 董事會總支出佔總收入比率為 0.41%
2. 董事會業務費支出 16 萬 7,600 元，佔總收入比率為 0.30%
3. 董事會交通費及出席費 6 萬 6,000 元，佔總收入比率為 0.12%

(二) 行政管理支：114 學年度預算估列 2,202 萬 2,051 元，較 113 學年度預估決算數 2,004 萬 3,293 元增加 197 萬 8,758 元，主要原因是增加預估本校參與美國 TRACS 認證機構之十年期認證訪視及審查費用 61 萬元；增加預估水電燃料費 43 萬元；增加預估校園美化、風災防治及廢棄物清運費 40 萬元以及增加預估招生活動相關之宣傳與廣告費用 41 萬元所致。

(三) 教學研究及訓輔支出：114 學年度預估教學研究及訓輔支出 1,735 萬 1,015 元；而 113 學年度教學研究及訓輔支出預決算 1,499 萬 1,428 元，增加 235 萬 9,587 元，約增加 15.74%。將合併於(四)推廣教育支出項下說明。

(四) 推廣教育支出：114 學年度預估推廣教育支出 1,328 萬 6,053 元，而 113 學年推廣教育支出預決算 1,344 萬 2,323 元，減少 15 萬 6,270 元，約減少 1.16%。合併說明：

1. 因教學研究及訓輔與推廣教育支出主要項目為人事費用，故本校於核算時將相關人事支出以博雅系及推廣教育學生人數比例做為分攤基礎，推廣教育學生人數比率之教學相關人事費用將轉列推廣教育支出項下。
2. 合併教學研究及訓輔支出與推廣教育支出後，114 學年度預估合計 3,063 萬 7,068 元，113 學年度預決算數則為 2,843 萬 3,751 元，增加 220 萬 3,317 元，約 7.75%。主要原因是為提高教學品質，114 學年度聘任教授及副教授各一名為專任教師，取代原一位助理教授與一位講師之職務。加以公教人員調整薪資之影響，人事費增加約 106 萬元。教學部門學生事務與輔導費用增加 21 萬元；擴充網路專線及頻寬 32 萬元；溢估列 114 學年度退休撫卹費 38 萬元及其他因學生人數增加對於教學相關費用支出的預估等。

(五)獎助金支出：114 學年度預算估列 117 萬 5,400 元，較 113 學年度預估決算數 134 萬 5,385 元減少 16 萬 9,985 元，主要原因是由於學生人數尚少，申請人數較少，使得預估支出相對減少。

(六)其他支出：主要為學校收取學費、推廣教育費與外部捐贈產生的金融機構收取之手續費用。另因為目前尚無人員符合規定可領取超額年金，故本期預算無相關支出之編列。

三、重要長期營運資產增計畫預算說明：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台北城市科技大學原簽訂宿舍使用合約，113 學年度簽約總價款 500 萬元整。該 500 萬元整之價款已於 114 年 3 月由財團法人新北市美國基督教効力會撥付本校。台北城市科技大學於 114 學年度並未續約，合約於 114 年 7 月終止。

臺北基督學院
收支餘絀預計表
114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
55,890,224	各項收入	56,061,619	51,797,628	4,263,991	8.23
5,671,584	學雜費收入	6,674,000	3,643,700	3,030,300	83.17
6,813,521	推廣教育收入	14,844,000	7,959,200	6,884,800	86.50
37,386,042	補助及受贈收入	28,098,619	34,850,734	(6,752,115)	(19.37)
1,047,253	財務收入	900,000	1,014,930	(114,930)	(11.32)
4,971,824	其他收入	5,545,000	4,329,064	1,215,936	28.09
48,896,675	各項成本與費用	54,278,119	50,129,139	4,148,980	8.28
138,812	董事會支出	233,600	121,634	111,966	92.05
21,457,495	行政管理支出	22,022,051	20,043,293	1,978,758	9.87
13,302,695	教學研究及訓輔支出	17,351,015	14,991,428	2,359,587	15.74
2,834,001	獎助學金支出	1,175,400	1,345,385	(169,985)	(12.63)
9,810,738	推廣教育支出	13,286,053	13,442,323	(156,270)	(1.16)
1,352,934	其他支出	210,000	185,076	24,924	13.47
6,993,549	本期餘絀	1,783,500	1,668,489	115,011	6.89



臺北基督學院
預計長期營運資產變動表
114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
不動產、房屋及設備	24,613,124	1,720,500	0	0	26,333,624	
機械儀器及設備	7,666,130	460,000	0	0	8,126,130	
圖書及博物	6,002,515	550,000	0	0	6,552,515	
其他設備	10,944,479	710,500	0	0	11,654,979	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	14,144,338	1,349,089	0	0	15,493,427	
機械儀器及設備	6,632,122	504,668	0	0	7,136,790	
其他設備	7,512,216	844,421	0	0	8,356,637	
不動產、房屋及設備淨額	10,468,786	371,411	0	0	10,840,197	
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	63,000	0	0	2,897,604	
電腦軟體	2,834,604	63,000	0	0	2,897,604	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計攤銷	2,767,570	0	0	0	2,767,570	
電腦軟體	2,767,570	0	0	0	2,767,570	
無形資產淨額	67,034	63,000	0	0	130,034	
合計	10,535,820	434,411	0	0	10,970,231	



臺北基督學院
預計增置重要長期營運資產明細表
114學年度

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				460,000	
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	資訊中心	2	25,000	50,000	
網路設備-交換機分次更新	資訊中心	8	12,500	100,000	
電子講桌內電腦桌機	博雅學系	1	30,000	30,000	
電子講桌內電腦桌機	音樂主修	1	30,000	30,000	
電腦主機	傳播主修	2	25,000	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	圖書館	1	25,000	25,000	
圖書及博物				550,000	
圖書	圖書館	1	50,000	50,000	
電子書	圖書館	1	500,000	500,000	
其他設備				710,500	
電梯零件更新	總務處	1	220,500	220,500	
設備更新及新增	總務處	1	200,000	200,000	
飲水機及開飲機	總務處	2	25,000	50,000	
節能系統	總務處	1	200,000	200,000	
監視設備-健身房	學務處	1	40,000	40,000	
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				63,000	
電腦軟體預備款	資訊中心	1	63,000	63,000	
租賃權益				-	
發展中之無形資產				-	
其他無形資產				-	



臺北基督學院
預計借款變動表
114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。



臺北基督學院
收入預算明細表
114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	%	
5,671,584	學雜費收入	6,674,000	3,643,700	3,030,300	83.17	註1
5,671,584	學費收入	6,674,000	3,643,700	3,030,300	83.17	註2
6,813,521	推廣教育收入	14,844,000	7,959,200	6,884,800	86.50	註3
37,386,042	補助及受贈收入	28,098,619	34,850,734	(6,752,115)	(19.37)	
5,203,311	補助收入	3,943,550	3,607,870	335,680	9.30	
32,182,731	受贈收入	24,155,069	31,242,864	(7,087,795)	(22.69)	註4
1,047,253	財務收入	900,000	1,014,930	(114,930)	(11.32)	
1,047,253	利息收入	900,000	1,014,930	(114,930)	(11.32)	
4,971,824	其他收入	5,545,000	4,329,064	1,215,936	28.09	請詳註5之說明。
55,537	試務費收入	50,000	51,132	(1,132)	(2.21)	
2,829,778	住宿費收入	4,379,000	2,172,428	2,206,572	101.57	註5
2,086,509	雜項收入	1,116,000	2,105,504	(989,504)	(47.00)	註6
55,890,224	合計	56,061,619	51,797,628	4,263,991	8.23	



臺北基督學院
收入預算明細表
114學年度

備註：

註1：114學年度學費收入較113學年度增加約303萬元主要係因113學年度學生人數為24/24人，114學年度預估學生為47/47人所致。

註2：114學年度學費收入較113學年度增加約303萬元主要係因113學年度學生人數為24/24人，114學年度預估學生為44/44人所致。

註3：114學年度推廣教育收入較113學年度增加約687萬元主要係因113學年度學生人數上/下學期為47/41人，114學年度預估學生上/下學期為71/71人所致。

註4：114學年度預估受贈收入減少約700萬元，係因113學年度受贈收入高於預期所致。

註5：1. 上學年度上學期因宗研生於第九週後始入住宿舍，未住宿部份折抵上學年度下學期之住宿費，以致113學年度預期住宿費收入減少668,100元。

2. 本學年度預計學生總人數118位，較上學年度增加49位，但考慮本學年度開始招收不需住宿的壯年學生及往年申請走讀學生的比例，故以每學期100位學生為住宿收入的預算基礎。

註6：114學年度因為了不影響學生權益，將於寒暑假期間密集整修宿舍、教堂、體育館等相關設施。場地於本學年度假期的外借使用將變得不穩定及大幅減少使用費的收入，故先僅估列不受影之電信業者信號基地台之租金收入。



臺北基督學院
成本與費用預算明細表
114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	%	
138,812	董事會支出	233,600	121,634	111,966	92.05	註1
123,812	業務費	167,600	91,634	75,966	82.90	註2
15,000	出席及交通費	66,000	30,000	36,000	120.00	註3
21,457,495	行政管理支出	22,022,051	20,043,293	1,978,758	9.87	
9,850,988	人事費	10,299,995	10,624,141	(324,146)	(3.05)	
8,807,930	業務費	7,757,065	6,174,392	1,582,673	25.63	註4
1,457,115	維護費	2,495,040	1,755,641	739,399	42.12	註5
430,353	退休撫卹費	625,530	634,884	(9,354)	(1.47)	
911,109	折舊及攤銷	844,421	854,235	(9,814)	(1.15)	
13,302,695	教學研究及訓輔支出	17,351,015	14,991,428	2,359,587	15.74	
7,825,475	人事費	8,794,807	7,577,729	1,217,078	16.06	
3,524,018	業務費	6,471,765	5,772,946	698,819	12.11	
407,157	維護費	418,000	354,825	63,175	17.80	註6
864,276	退休撫卹費	1,161,775	779,103	382,672	49.12	差異原因係114學年度溢估數。
681,769	折舊及攤銷	504,668	506,825	(2,157)	(0.43)	
2,834,001	獎助學金支出	1,175,400	1,345,385	(169,985)	(12.63)	
2,427,040	獎學金支出	900,000	1,064,000	(164,000)	(15.41)	
406,961	助學金支出	275,400	281,385	(5,985)	(2.13)	
9,810,738	推廣教育支出	13,286,053	13,442,323	(156,270)	(1.16)	
9,810,738	人事費	13,286,053	13,442,323	(156,270)	(1.16)	
1,352,934	其他支出	210,000	185,076	24,924	13.47	
1,440	試務費支出	10,000	10,000	0	0.00	
1,351,494	雜項支出	200,000	175,076	24,924	14.24	
48,896,675	合計	54,278,119	50,129,139	4,148,980	8.28	



臺北基督學院
成本與費用預算明細表
114學年度

備註：

註1：114學年度董事會相關費用增加係因增聘關於教育、財金、法律、商界、傑出校友及國外董事等六席，致使相關費用支出均有增加。

註2：114學年度董事會相關費用增加係因增聘關於教育、財金、法律、商界、傑出校友及國外董事等六席，致使相關費用支出均有增加。

註3：114學年度董事會相關費用增加係因增聘關於教育、財金、法律、商界、傑出校友及國外董事等六席，致使相關費用支出均有增加。

註4：114學年度預算行政業務費較113學年度增加約197萬元，主要係因預估

1. 美國TRACS (Transnational Association of Christian Colleges and Schools)十年期認證訪視審查費用61萬元；
2. 預期因學生增加及電費可能調漲之因素，增加預估水電燃料費約43萬元；
3. 為配合校園寒暑假之整修工程、美化校園及風災防護，針對校園內樹木褐根病與安全固定，廢棄物清運等增加40萬元；
4. 為青壯年招生策略及推廣教育的宣傳，增加41萬元招生相關之廣告、差旅、印刷等相關費用。
5. 剩餘差異約7萬元係由於學生人數增加及擲節開支之綜合影響。

註5：維護費用增加約74萬元主要是增列為全區建物合理的修整與粉刷，另外亦包含電氣、水利系統、空調主機及資訊相關老舊設備調校維護費用。

註6：維護費用增加約6萬元主要是增列為教學教室內資訊系統相關設備調校維護費用。



臺北基督學院
預計購建土地及重大工程明細表
114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	

註：本學年度無購建土地及重大工程規劃。



臺北基督學院
最近5年現金概況表
112學年度至116學年度

全3頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112學年度 決算數	備註
經常門現金收入	62,128,000	59,888,000	56,245,619	50,415,343	56,713,425	
學雜費收入	11,928,000	9,088,000	6,674,000	3,643,700	5,671,584	註1
推廣教育收入	15,000,000	15,000,000	14,844,000	7,959,200	6,813,521	註2
補助及受贈收入	27,500,000	28,000,000	28,098,619	34,850,734	37,386,042	註3
財務收入	1,100,000	1,100,000	900,000	1,014,930	1,047,253	註4
其他收入	6,500,000	6,500,000	5,545,000	4,329,064	4,971,824	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	200,000	184,000	(1,382,285)	823,201	註7
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出	55,663,111	53,705,878	52,429,030	47,946,802	47,477,574	註8
董事會支出	240,000	240,000	233,600	121,634	138,812	註9
行政管理支出	23,000,000	22,500,000	22,022,051	20,043,293	21,457,495	
教學研究及訓輔支出	21,065,994	18,906,027	17,351,015	14,991,428	13,302,695	註10
獎助學金支出	2,000,000	1,539,280	1,175,400	1,345,385	2,834,001	註11
推廣教育支出	10,834,006	12,012,040	13,286,053	13,442,323	9,810,738	註12
其他支出	228,900	214,320	210,000	185,076	1,352,934	註13
減：不產生現金流出之成本與費用	(1,705,789)	(1,705,789)	(1,849,089)	(1,361,060)	(1,592,878)	註14
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	(821,277)	173,777	註15
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數	6,464,889	6,182,122	3,816,589	2,468,541	9,235,851	
出售資產現金收入	0	0	0	0	0	並無出售資產之計劃
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	3,613,000	2,613,000	1,783,500	1,661,909	962,114	
機械儀器及設備	1,500,000	1,000,000	460,000	298,214	557,644	註16
圖書及博物	550,000	550,000	550,000	69,564	69,145	註17
其他設備	1,500,000	1,000,000	710,500	1,294,131	335,325	註18
電腦軟體	63,000	63,000	63,000	0	0	
扣減不動產支出前現金餘絀	2,851,889	3,569,122	2,033,089	806,632	8,273,737	
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	並無舉債計劃。
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	0	0	838,346	註19
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	2,851,889	3,569,122	2,033,089	806,632	9,112,083	
期初現金及銀行存款餘額	53,207,781	49,638,659	47,605,570	46,798,938	37,686,855	
期末現金及銀行存款餘額	56,059,670	53,207,781	49,638,659	47,605,570	46,798,938	

附表：

項目	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112學年度 決算數	備註
期末現金及銀行存款餘額	56,059,670	53,207,781	49,638,659	47,605,570	46,798,938	
加：短期可變現資產	2,169,016	2,169,016	2,169,016	2,276,891	1,849,856	
應收款項	2,169,016	2,169,016	2,169,016	2,276,891	1,849,856	
減：短期須償還負債	6,099,811	5,999,811	5,899,811	5,957,321	5,130,933	
流動負債	6,000,000	5,900,000	5,800,000	5,873,510	6,014,690	註20
減：預收款項	0	0	0	16,000	971,250	
存入保證金	99,811	99,811	99,811	99,811	87,493	
應付退休及離職金	0	0	0	0	0	註21
可用現金存量推估數	52,128,875	49,376,986	45,907,864	43,925,140	43,517,861	



臺北基督學院
最近5年現金概況表
112學年度至116學年度

備註：

<p>註1：112學年度全校學生人數：上學期46人，下學期42人。 113學年度全校學生人數：上學期28人，下學期25人。 114學年度預估全校學生人數：上學期47人，下學期47人。 115學年度預估全校學生人數：上學期64人，下學期64人。 116學年度預估全校學生人數：上學期84人，下學期84人。</p> <p>註2：112學年度全校學生人數：上學期31人，下學期28人。 113學年度全校學生人數：上學期47人，下學期47人。 114學年度預估全校學生人數：上學期71人，下學期71人。 115學年度預估全校學生人數：上學期75人，下學期75人。 116學年度預估全校學生人數：上學期75人，下學期75人。</p> <p>註3：112學年度決算數受贈收入37,386,042元。 113學年度預估決算數受贈收入34,513,448元，較112學年度決算數受贈收入減少6.78%，係因112學年度接受贈金額較高。113學年度受贈收入已實際入帳。 114學年度預估數受贈收入28,098,619元，較112學年度決算數受贈收入減少24.84%，係因112學年度接受贈金額較高。114學年度已取得捐資承諾證明。 115學年度預估數受贈收入28,000,000元，較112學年度決算數受贈收入減少25.11%，係因112學年度接受贈金額較高。115學年度已取得捐資承諾證明。 116學年度預估數受贈收入27,500,000元，較112學年度決算數受贈收入減少26.44%，係因112學年度接受贈金額較高。116學年度已取得捐資承諾證明。</p> <p>註4：114學年度預估利息收入90萬元，較113學年度預估決算數101萬4,930元減少11萬4,930元，約減少11.32%。主要原因為本校部分大額存單有取得較優惠之利率，114學年度期間將繼續與銀行洽商，為求保守穩健，於114年度減列預估之利息收入。</p> <p>註5：1. 113學年度上學期因宗研生於第九週後始入住宿舍，未住宿部份折抵上學年度下學期之住宿費，以致113學年度較112學年度決算數住宿費收入減少668,100元。 2. 本學年度預計學生總人數118位，較上學年度增加49位，但考慮114學年度開始招收不需住宿的壯年學生及往年申請走讀學生的比例，故以114學年度以100位學生為住宿收入的預算基礎。 3. 115學年度及116學年度之增加係因預估學生人數增加所致。</p> <p>註6：112學年度至116學年度無此類收入。</p> <p>註7：113學年度應收款項差額=112學年度應收款項淨額1,849,856元-113學年度應收款項淨額2,276,891元=-427,035元 113學年度預收款項差額=113學年度預收款項16,000元-112學年度預收款項971,250元=-955,250元 113學年度應收款項差額+113學年度預收款項差額=-1,382,285元 預估114學年度應收款項差額=113學年度應收款項淨額2,276,891元-114學年度應收款項淨額2,076,891元=200,000元 114學年度預收款項差額=114學年度預收款項0元-113學年度預收款項16,000元=-16,000元 114學年度應收款項差額+114學年度預收款項差額=184,000元 預估115學年度應收款項差額=114學年度應收款項淨額2,076,891元-115學年度應收款項淨額1,876,891元=200,000元 115學年度預收款項差額=115學年度預收款項0元-114學年度預收款項0元=0元 115學年度應收款項差額+115學年度預收款項差額=200,000元 預估116學年度應收款項差額=115學年度應收款項淨額1,876,891元-116學年度應收款項淨額1,776,891元=100,000元 116學年度預收款項差額=116學年度預收款項0元-115學年度預收款項0元=0元 116學年度應收款項差額+116學年度預收款項差額=100,000元</p> <p>註8：112學年度教職員工人數：33人。 113學年度教職員工人數：35人。 114學年度預估教職員工人數：34人。 115學年度預估教職員工人數：36人。 116學年度預估教職員工人數：37人。 112學年度人事費用：27,487,201元。 113學年度預估人事費用：31,984,977元。 114學年度預估人事費用：32,380,855元。 115學年度預估人事費用：33,580,000元。 116學年度預估人事費用：34,750,000元。</p>
--



臺北基督學院
最近5年現金概況表
112學年度至116學年度

備註：

註9：1. 自114學年度起因增聘關於教育、財金、法律、商界、傑出校友及國外董事等六席，致使相關費用支出均有增加。

註10：教學研究與訓輔支出及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率對主要支出項目(教學人事支出)進行分攤。

計算方式為：

113學年度預估學生人數為72人，其中博雅系學生25人(36.05%)；推廣教育學生人數為47人(63.95%)。

113學年度教學人事費用總額為21,020,052元，故轉出13,442,323元帳列推廣教育支出。

114學年度預估學生人數為118人，其中博雅系學生預估47人(39.83%)；推廣教育學生人數為71人(60.17%)。

預估114學年度教學人事費用總額為22,080,860元，故轉出13,286,053元帳列推廣教育支出。

115學年度預估學生人數為139人，其中博雅系學生預估64人(46.04%)；推廣教育學生人數為75人(53.96%)。

預估115學年度教學人事費用總額為22,261,008元，故轉出12,012,040元帳列推廣教育支出。

116學年度預估學生人數為159人，其中博雅系學生預估84人(52.83%)；推廣教育學生人數為75人(47.17%)。

預估116學年度教學人事費用總額為22,968,000元，故轉出10,834,006元帳列推廣教育支出。

註11：1. 獎助學金支出減少係因學生人數減少，申請人數亦減少所致。

2. 獎助學金皆為自籌。

3. 各學年度獎助學金對於學費收入的比例如下：

113學年度36.92%

114學年度預估17.61%

115學年度預估16.94%

116學年度預估16.76%

註12：詳註10：教學研究及訓輔支出之說明。

註13：差異主要係因：

1. 112學年度帳列數包含補助款結餘款退回金額1,256,530元所致。

2. 112學年度除上述金額外，帳列數為學費之銀行手續費。自113學年度起對捐贈收不以淨額列捐贈收，改以捐贈總額及銀行手續費分別帳列收入及支出科目。

註14：113學年度折舊及攤銷1,358,004元

預估114學年度折舊及攤銷1,849,089元

預估115學年度折舊及攤銷1,705,789元

預估116學年度折舊及攤銷1,705,789元

註15：113學年度應付款項差額=112學年度應付款項1,327,055元-113學年度應付款項1,886,260元=-559,205元

113學年度預付款項差額=113學年度預付款項685,237元-112學年度預付款項947,309元=-262,072元

113學年度應付款項差額+113學年度預付款項差額=-821,277元

註16：113學年度起，依設備之新增需求與設備使用年限，逐年新購。

註17：112學年度未編列電子書採購預算，為豐富圖書館藏，113學年度起恢復編列每年加入聯盟之50萬元之電子書採購預算。為配合聯盟的驗收進程，113學年度之50萬元電子書採購帳列預付費用，待聯盟的驗收進程結束後，再轉列圖書及博物科目。

註18：113學年度起，依設備之新增需求與設備使用年限，逐年新購。

註19：1. 113學年度為預估數，依決算數為準。

2. 114至116學年度預估無影響現金收支調整數。

註20：各學年度無特定資金來源。

註21：本校至目前為止，尚無符合可領退休離職金條件之人員。



製表人：蕭富敦



主辦會計：蕭富敦



校長：王正慧



董事長：黃文鴻

