

財團法人一貫道天皇基金會一貫道天皇學院



(自 111 年 8 月 1 日至 112 年 7 月 31 日止)

預 算 書

第十屆第二次董事會會議通過

財團法人一貫道天皇基金會一貫道天皇學院

111 學年度預算目錄

項 目	頁 次
預算說明書	1~8
收支餘絀預計表	9
預計長期營運資產變動表	10
預計增置重要長期營運資產明細表	11
預計借款變動表	12
收入預算明細表	13-14
成本與費用預算明細表	15-16
預計購建土地及重大工程明細表	17
最近五年現金概況表	18

財團法人一貫道天皇基金會一貫道天皇學院

預算說明書

111 學年度

全 8 頁第 1 頁

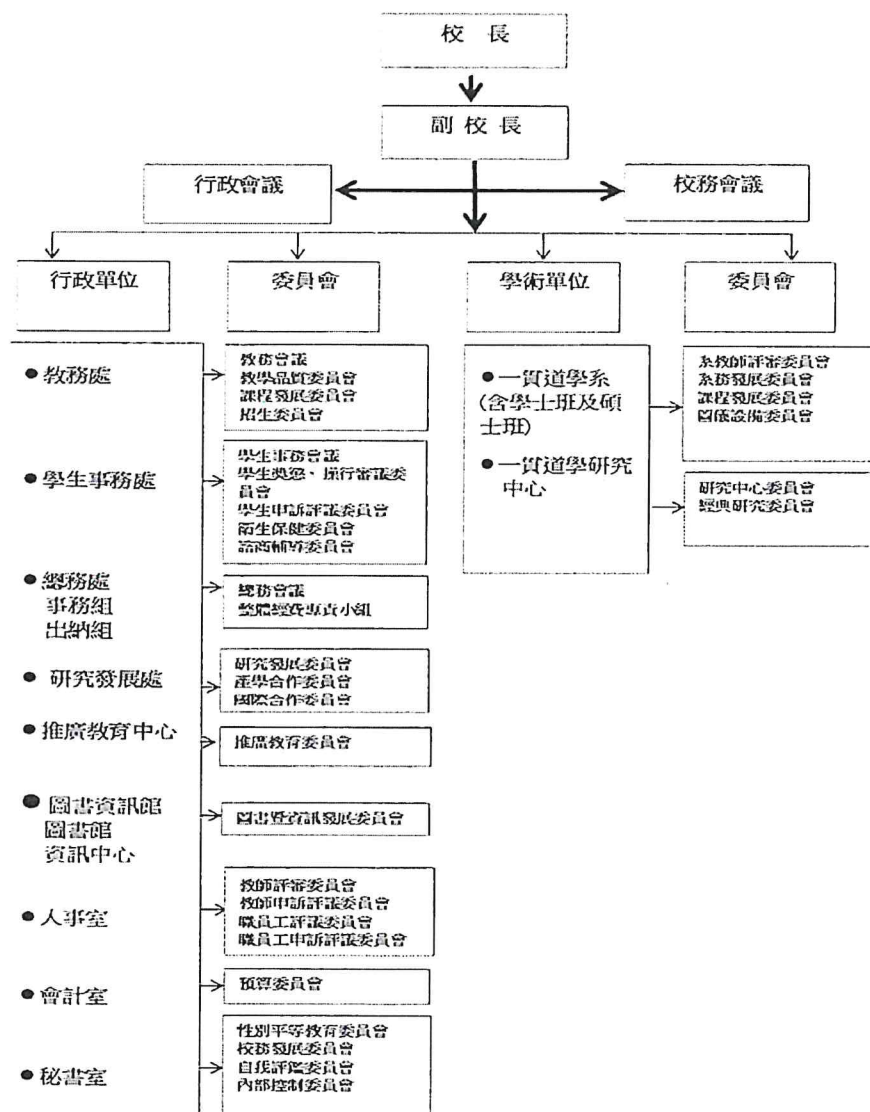
壹、學校組織及職掌：

一、設立：

本校是由財團法人一貫道天皇基金會(下稱天皇基金會)，依私立學校法及宗教研修學院設立辦法等規定設立之宗教研修學院，教育部於 104 年 5 月 25 日核准立案，並依臺教高(三)字第 1040067889 號函，自 104 學年度開始招生。

二、組織及職掌

本校置校長一人，綜理校務，負責校務發展之責，下設教務處、學生事務處、一貫道學系、總務處、研究發展處、圖書資訊館、秘書室、人事室、會計室、一貫道學研究中心及推廣教育中心。有關本校組織架構及職掌，如下圖。



貳、重要校務計畫

一、營運計畫

(一)總體發展目標

本校以建構「傳承發揚中華文化傳統價值與精神，培養道德典範種子」為發展特色之宗教研修學院。在此基礎之下，本校教育目標(即總體發展目標)在於：

1. 培育德學行門兼具之一貫道弘法佈道人才。
2. 培育具國際觀之一貫道道務經營人才。
3. 培育具融通求真之一貫道學術研究與推廣人才。

(二)學校定位與學校辦學特色

從入世的角度辦學，結合道學、世學、科學，融入德門、學門、行門，包容萬蓄，並代表著道德、傳統、創新、服務為學校定位。本學校辦學特色，說明如下：

1.校務發展特色

以「崇禮敦厚、勵學行道」，發揚一貫道精神為辦學理念。

2.人才培育特色

為培育一貫道佈道弘法、道務經營及宗教研修人才，同時兼具「敦厚勵學、品格涵養、創新思考、國際多元」的價值觀，因此課程設計多元化，並聘任不同專長之教師授課。

3.專業發展特色

配合道場素食文化，與道場延伸發展的教育及社會福利事業體，在大學部開設「素食健康」、「高齡健康」、「文化創意」等三個就業學程，提供學生跨領域學習，培育具一貫道文化素養與就業專業結合之人才。

(三)系所發展規劃：

本校系所發展規劃係依初期、中期及遠程發展之目標而設計，除培育一貫道學與相關學術研究之人才外，學士班並開設「素食健康」、「高齡健康」、「文化創意」等就業學程，希冀學生在各行各業以紮根之一貫道文化基礎，發揚倫理道德觀念、奠定社會安寧秩序、端正社會風氣為宗旨。

1.初期之發展方向與重點-創設「一貫道學研究所」碩士班

(1)本校於 104 年 5 月 25 日奉准設立「一貫道學研究所」碩士班一班，每年招收學生 15 名，以培育弘法佈道、道務經營及經典學術研究與推廣之專業人才。

(2)108 年 8 月 27 日教育部核定本校自 109 學年度開始碩士班招收學生 15 名。

2.中期之發展方向與重點

(1)設立一貫道學系學士班

105 年 8 月 1 日教育部同意本校於 106 學年度增設「一貫道學系」學士班一班，以培養弘法佈道經營推展道務及宗教文化創意推展之初階專業人才，並自 106 學年度起，整併學士班及碩士班為「一貫道學系」。

(2)設立碩士在職專班校內及校外班

106 年 10 月 6 日教育部核定本校 107 學年度碩士在職專班學生計 30 名，分別於台中校外班 1 班(15 名學生)及高雄校內班 1 班(15 名學生)開班授課。108 學年度教育部核定碩士在職專班學生 40 名，台中校外班 1 班(20 名學生)及高雄校內班 1 班(20 名學生)。109 學年度教育部核定碩士在職專班學生 20 名，高雄校內班 1 班(20 名學生)。111 學年度增加碩士在職專班學生台中校外班 20 名。

3.遠程之發展方向與重點

(1)籌設一貫道學系博士班

廣招國內外大學人文、社會相關研究所畢業，具碩士學位，而有志於從事一貫道之道務拓展及相關經典之學術研究者。藉以培育一貫道道務經營發展之高階幹才，及一貫道宗教研修學院之教師，或相關經典之專業學術研究者。

(2)積極進行規劃國外分校(或分部)

培育國外有志研習一貫道經典，或擔任弘法佈道之講師及經營推展道務之專業人員。

二、重要長期營運資產增置計畫:

111 學年度預計增置重要長期營運資產 54 萬 5,000 元，增置概況如下表，相關設備明細，詳見本預算書「預計增置重要長期營運資產明細表」。

項目/經費來源	金額(c=a+b)	校內款(a)	教育部補助款(b)
機器儀器及設備	480,000	480,000	0
圖書及博物	30,000	30,000	0
其他設備	35,000	35,000	0
合計	545,000	545,000	0

三、長期債務之舉借及償還: 無。

四、其他重要計畫:

本校獲教育部補助「高教深耕計畫」，連續五年，第一年度(即 107 年度)執行金額(含校內款):540 萬元，108 學年度核撥執行金額(含校內款):590 萬元，109 學年度核撥執行金額(含校內款):275 萬元，110 學年度核撥執行金額(含校內款):230 萬元，111 學年度核撥執行金額(含校內款):297 萬元，五年度合計 1,932 萬元。

參、111 學年度預算概要

一、預算編列原則

本校預算係依據「一貫道天皇學院年度預算編審辦法」之規定辦理。預算編列，在撙節支出之前提下，除維持「收支平衡」為原則外，年度計畫尚須符合學校短中長期發展目標，一切收支均編入預算。

二、收入預算: 3,272 萬 5,660 元

111 學年度預計總收入計 3,272 萬 5,660 元，主要是設校法人天皇基金會及社會人士對本校之受贈收入約計:1,800 萬元，佔 111 學年度收入預算總額 55.0%；其次為教育部之各項補助款約計 224 萬元，佔年度收入預算 6.84%；學雜費收入計 1,112 萬 9,660 元，佔年度收入預算 34.0%，餘為財務收入及其他收入合計 135 萬 6000 元，佔年度收入預算 4.14%。有關 111 學年度各項收入之編製，說明如下:

(一)學雜費收入:1,112 萬 9,660 元

依據本校 109 學年度第 2 學期第三次校務會議通過之「一貫道學系學士班、碩士班 110 學年度學雜費收費標準」辦理。預計 111 學年度學雜費收入總計 1,112 萬 9,660 元，預算編製概況如下：

1.收費標準

本校碩士班、學士班及碩士在職專班學雜費收費，比照性質相近之國立大學收費標準。111 學年度學雜費收費基準與 110 學年度相同。有關本校 111 學年度各學制每一學期之收費標準如下表：

111 學年度(每一學期)學雜費收費標準表

單位:新台幣元

學制班別	項目	金額	備註
學士班	學費	17,830	註 1:碩士班學分數: 一年級第 1 學期:12 個學分,第 2 學期 15 個學分;二年級第 1 學期 9 學分,第 2 學期 10 學分
	雜費	7,380	
	合計	25,210	
	延畢學分費	1,020	
碩士班	學雜費基数	12,000	註 2:碩士在職專班學分數: 一年級第 1 學期:9 學分;第 2 學期:9 學分。
	學分費/每一學分	1,200	
	12,000+(1,200x 學分數)		
	延畢學分費	1,200	
碩士 在職專班	學雜費基数	8,000	註 3 學生團體保費:580 元。
	學分費/每一學分	3,500	
	8,000+(3,500x 學分數)		

2.預計 111 學年度學生人數及收費概況

學制班別	正式學籍 在校學生人數		學雜費收費概況(新台幣元)		學雜費收入 合計
			學費收入	雜費收入	
碩士班	碩一	12	288,000	259,200	547,200
	碩二	14	336,000	302,400	638,400
	研修生	5	120,000	0	120,000
	碩專一	20	320,000	1,260,000	1,580,000
	碩專二	45	720,000	2,835,000	3,555,000
	小計	92	1,784,000	4,656,600	6,440,600
學士班	大一	23	820,180	339,480	1,159,660
	大二	24	855,840	354,240	1,210,080
	大三	24	855,840	354,240	1,210,080
	大四	22	784,520	324,720	1,109,240
	小計	93	3,316,380	1,372,680	4,689,060
學生及學雜費收入總計:		186	5,100,380	6,029,680	11,129,660

註:本校未另向學生收取電腦實習費及語言學習費。

(二)推廣教育收入: 45,000 元

110 學年度因推廣教育中心因高雄市區，場地尋找不易且租金昂貴，再加上疫情關係停辦。
111 學年度欲開設一貫道義理學分班。

(三)產學合作收入: 79 萬元

本校產學合作收入 790,000 元，主要係以概估研究計畫核算。

(四)補助及受贈收入:2,024 萬 1,000 元**1.補助收入:224 萬 1,000 元**

主要是教育部對學校的各項補助，110 學年度預計補助項目及金額如下：

(1)深耕計畫補助款：	1,591,000 元
(2)獎勵私立學校校務發展計畫補助款：	500,000 元
(3)其他補助收入：	150,000 元

2.受贈收入計:1,800 萬元

主要是本校設校法人天皇基金會及社會人士對本校之受贈收入，預計本學年度之受贈收入計 18,000,000 元。

(五)其他教學活動收入:5 萬 5,000 元

主要是培養學生取得證照的師資費用，預計為 55,000 元。

(五)財務收入:45 萬元

主要是設校基金及其他活期存款之孳息，預估 111 學年度利息收入 450,000 元。

(六)其他收入:1 萬 5,000 元

主要是 111 學年度入學考試報名收取之試務費收入計 10,000 元，餘 5,000 元為其他雜項收入。

三、成本與費用預算：3,261 萬 2,756 元

111 學年度經費支出預算總計 3,261 萬 2,756 元，其中 174 萬 1,000 元經費來源，主要是由教育部補助款(含深耕計畫及其他獎補助款等)支應，餘 3,087 萬 1,756 元是由學校校內款支應。

111 學年度總經費支出預算，如下表。

項目/經費來源	111 學年度預計經費支出		經費來源	
	預算總額(c=a+b)	%	校內款 (a)	教補款 (b)
行 政 管 理 支 出	11,331,476	34.75	11,331,476	0
教學研究及訓輔支出	19,549,280	59.94	17,958,280	1,591,000
獎 助 學 金 支 出	613,000	1.88	463,000	150,000
產 學 合 作 支 出	1,000,000	3.07	1,000,000	0
其 他 支 出	119,000	0.36	119,000	0
年度經費總計	32,612,756	100%	30,871,756	1,741,000

有關本校 111 學年度各項支出預算編列，說明如下：

(一)董事會支出:0 元

1.本校全體董事及監察人均為無給職。

2.111 學年度董事會支出為 0 元。

(二)行政管理支出: 1,133 萬 1,476 元**1.人事費: 799 萬 7,940 元**

(1)依據「一貫道天皇學院教職員工敘薪辦法」及「一貫道天皇學院教職員員額編制表」之規定支薪。

(2)111 學年度行政人員人事支出計:754 萬 7,940 元，由校內款支應。

(3)111 學年度深耕計畫人事費(行政專任助理薪資)計:45 萬元，由教育部補助款支應。

2.業務費:177 萬 6,500 元

(1)業務費預算之編列:

本校業務費預算之編列，先由各處室編列部門年度業務經費預算後，除圖書館、人事及會計之預算，分別列示外，其餘各處室業務費預算，合併計入聯合辦公室預算。

(2)111 學年度行政管理支出之業務費預算概況，如下表:

經費來源	行政管理-業務費 預算總額(d=a+b+c)	各處室業務費預算			單位:新台幣元
		聯合辦公室(a)	人事及會計室(b)	圖書館(c)	
校內款	1,77,650	1,090,524	653,476	32,500	

3.維護費:62 萬 3,500 元

本校行政管理支出之年度車輛、各項設備及校園景觀之維護經預算，主要係由總務處提撥，佔年度行政維護預算 88.52%。電腦及系統維護由資訊中心提撥，佔年度預算 7.75%。有關 110 學年度各處室維護費經費概況如下表:

項 目	行政管理-維護費 預算總額(d=a+b+c)	各處室經費預算			單位:新台幣元
		總務處(a)	資訊中心(b)	圖書館及會計室(c)	
機器儀器設備及車輛修繕	500,500	410,500	50,000	40,000	
校園景觀維護	100,000	100,000	0	0	
其他	23,000	23,000	0	0	
合計	623,500	533,500	50,000	40,000	

4.退休撫卹費:43 萬 3,536 元

本校專任職員保險及退休撫卹之提撥，是依教職員退休撫卹離職資遣條例等相關規定辦理。在員工在未加入私校退撫基金會前，係依勞工法規提撥勞工保險及退休金。111 學年度預計行政人員依法提撥概況:

(1)專兼任職工之勞工退休準備金及退休撫卹費金額計:402,536 元。

(2)本年度深耕計畫專任助理，提撥之勞工退休準備金計:31,000 元。

5.折舊及攤銷:50 萬元

(1)機器儀器及設備及其他設備採直線法計提折舊。

(2)圖書及博物採報廢法計提折舊。

(3)無形資產係指電腦軟體及其他作業系統和資料庫等項之資本支出，採直線法提列攤銷。

(4)111 學年度行政管理支出折舊及攤銷預算計:500,000 元，各項資產年度折舊及攤銷預算概況如下:

機器儀器及設備-折舊:	300,000
其他設備-折舊:	100,000
無形資產-攤銷:	100,000

(三)教學研究訓輔支出:1,954 萬 9,280 元

1.人事費:1,641 萬 4,924 元

依據「一貫道天皇學院教職員工敘薪辦法」及「一貫道天皇學院教職員員額編制表」之規定辦理。人事支出(含專兼任教師薪資、鐘點費、學術研究費及各項加給),111學年度人事費預算概況如下:

(1)專任教師薪資:13,914,924 元。

(2)兼任教師鐘點費:2,500,000 元。

依教育部修正兼任老師鐘點費支給標準,計提鐘點費預算。

2.業務費:73 萬 3,500 元

111學年度經費預算總計733,500元,其中屬教育部計畫專案業務費(含深耕計畫)金額計221,000元,餘512,500元是由校內款支應,主要是與教學與研究攸關之業務費用。有關110學年度業務費經費概況如下:

經費來源	預算總額 (d=a+b+c)	各處室經費預算			單位:新台幣元
		學務處(a)	一貫道學系(b)	其他處室(c)	
校內款	512,500	80,000	400,000	32,500	
教育部補助款	221,000	50,000	150,000	21,000	
合計	733,500	130,000	550,000	53,500	

3.維護費:10 萬元

111學年度屬教學研究及訓輔支出項下之維護費預算總計100,000元,為校內款支應之經費,主要是用於教學相關之系統維護及電腦教室線路重整維護等費用。

4.退休撫卹費:80 萬 0,856 元

退休撫卹之提撥是依教職員退休撫卹離職資遣條例等相關規定辦理,預計本學年專任教師提撥之保險及退撫卹費計800,856元。

5.折舊及攤銷:150 萬元

111學年度用於教學研究之長期營運資產年度提列折舊及攤銷計1,500,000元,其各項資產年度折舊及攤銷預算概況如下:

機器儀器及設備-折舊:	800,000
其他設備-折舊:	300,000
無形資產-攤銷:	400,000

(四)獎助學金支出:61 萬 3,000 元

111學年度獎助學金總計613,000元,其中屬學校提撥金額計:463,000元,餘150,000元是教育部補助款。有關111學年度獎助學金提撥基礎及其補助項目如下:

1.提撥基礎:係按學雜費收入 3%為提撥基礎，111 學年度獎助學金預算計 613,000 元，大於應提撥金額 333,890 元($11,129,660 \times 3\% = 333,890$ 元)，符合相關規定。

2.補助項目:獎助學金之用途，主要是對學生作如下之補助:

(1)獎學金:236,000 元

學業成績優異者頒發之獎學金，111 學年教務處編列獎學金預算計: 86,000 元，其中 150,000 元經費來源係教育部補助款。

(2)助學金:377,000 元

包括研究生生活之補助金、弱勢學生生活助學金及其他助學金及學生海外實習助學金等，111 學年度預算金額計 377,000 元。

(五)推廣教育支出:0 元

(六)產學合作支出:100 萬元

為本學年度預估產學合作支出，。

(七)試務費支出:11 萬 9,000 元。

為辦理 111 學年度招生事務各項支出，年度經費預算計 119,000 元。

四、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

(一)本校 111 學年度無預計購建土地及其他重大工程。

(二)111 學年度其他重要長期營運資產增置:54 萬 5,000 元，相關設備明細，詳見本預算書「預計增置重要長期營運資產明細表」。

肆、其他必要說明事項：

截至目前為止，本校未設有任何的附屬機構或辦理其他相關事業。

財團法人一貫道天皇基金會一貫道天皇學院

收支餘絀預計表
111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
31,703,447	各項收入	32,725,660	39,073,298	(6,347,638)	(16.25)
8,096,770	學雜費收入	11,129,660	6,218,735	4,910,925	78.97
163,750	推廣教育收入	45,000	54,000	(9,000)	(16.67)
2,557,429	產學合作收入	790,000	1,333,708	(543,708)	(40.77)
0	其他教學活動收入	55,000	57,400	(2,400)	(4.18)
20,340,955	補助及受贈收入	20,241,000	29,900,424	(9,659,424)	(32.31)
474,173	財務收入	450,000	1,417,319	(967,319)	(68.25)
70,370	其他收入	15,000	91,712	(76,712)	(83.64)
36,071,404	各項成本與費用	32,612,756	29,655,834	2,956,922	9.97
11,422,927	行政管理支出	11,331,476	8,464,300	2,867,176	33.87
20,697,502	教學研究及訓輔支出	19,549,280	18,164,804	1,384,476	7.62
1,394,464	獎助學金支出	613,000	1,470,500	(857,500)	(58.31)
140,609	推廣教育支出	0	0	0	-
2,400,802	產學合作支出	1,000,000	1,514,330	(514,330)	(33.96)
15,100	其他支出	119,000	41,900	77,100	184.01
(4,367,957)	本期餘絀	112,904	9,417,464	(9,304,560)	(98.80)



財團法人一貫道天皇基金會一貫道天皇學院
預計長期營運資產變動表
111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	11,872,589	545,000	0	0	12,417,589	
機械儀器及設備	9,675,682	480,000	0	0	10,155,682	
圖書及博物	302,118	30,000	0	0	332,118	
其他設備	1,894,789	35,000	0	0	1,929,789	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	1,300,000	1,450,000	0	0	2,750,000	
機械儀器及設備	900,000	1,000,000	0	0	1,900,000	
其他設備	400,000	450,000	0	0	850,000	
不動產、房屋及設備淨額	10,572,589	(905,000)	0	0	9,667,589	
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	4,407,710	0	0	0	4,407,710	
電腦軟體	4,407,710	0	0	0	4,407,710	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計攤銷	500,000	550,000	0	0	1,050,000	
電腦軟體	500,000	550,000	0	0	1,050,000	
無形資產淨額	3,907,710	(550,000)	0	0	3,357,710	
合計	14,480,299	(1,455,000)	0	0	13,025,299	



財團法人一貫道天皇基金會一貫道天皇學院
預計增置重要長期營運資產明細表
111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				480,000	
單槍投影機不睦及電腦設備	總務處	1	40,000	40,000	
門禁系統	總務處	1	35,000	35,000	
監視系統	總務處	1	30,000	30,000	
網路流量監測管理設備/防火牆更新	資訊中心	1	350,000	350,000	
中餐培訓相關設備	一貫道學系	1	25,000	25,000	
圖書及博物				30,000	
中西文期刊	圖書館	1	5,000	5,000	
中西文圖書	圖書館	1	25,000	25,000	
其他設備				35,000	
鋁門紗窗	總務處	1	35,000	35,000	
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				-	
租賃權益				-	
發展中之無形資產				-	
其他無形資產				-	



財團法人一貫道天皇基金會一貫道天皇學院

預計借款變動表

111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。



財團法人一貫道天皇基金會一貫道天皇學院

收入預算明細表

111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	%	
8,096,770	學雜費收入	11,129,660	6,218,735	4,910,925	78.97	註1
5,857,140	學費收入	5,100,380	2,900,141	2,200,239	75.87	註2
2,239,630	雜費收入	6,029,280	3,273,594	2,755,686	84.18	註3
0	學分學雜費收入	0	45,000	(45,000)	(100.00)	註4
163,750	推廣教育收入	45,000	54,000	(9,000)	(16.67)	註5
0	推廣教育收入-專班	45,000	54,000	(9,000)	(16.67)	註6
163,750	其他推廣教育收入	0	0	0	-	
2,557,429	產學合作收入	790,000	1,333,708	(543,708)	(40.77)	註7
2,557,429	產學合作收入	790,000	1,333,708	(543,708)	(40.77)	
0	其他教學活動收入	55,000	57,400	(2,400)	(4.18)	
0	其他教學活動收入	55,000	57,400	(2,400)	(4.18)	
20,340,955	補助及受贈收入	20,241,000	29,900,424	(9,659,424)	(32.31)	因降低慈善功德會捐款及補助收入的減少
2,716,860	補助收入	2,241,000	5,016,128	(2,775,128)	(55.32)	註8
17,624,095	受贈收入	18,000,000	24,884,296	(6,884,296)	(27.67)	註9
474,173	財務收入	450,000	1,417,319	(967,319)	(68.25)	註10
474,173	利息收入	450,000	1,417,319	(967,319)	(68.25)	註11
70,370	其他收入	15,000	91,712	(76,712)	(83.64)	註12
26,400	試務費收入	10,000	0	10,000	-	註13
43,970	雜項收入	5,000	91,712	(86,712)	(94.55)	註14
31,703,447	合計	32,725,660	39,073,298	(6,347,638)	(16.25)	



財團法人一貫道天皇基金會一貫道天皇學院
收入預算明細表
111學年度

全2頁 第2頁
單位：新臺幣元

備註：

- 註1：部分學生年齡較長,因開學後身體無法負荷,以致休退學人數較往年多
- 註2：部分學生年齡較長,因開學後身體無法負荷,以致休退學人數較往年多
- 註3：部分學生年齡較長,因開學後身體無法負荷,以致休退學人數較往年多
- 註4：110學年度增開推廣教育課程,因人數只有5人,所以111學年度考慮不繼續推廣教育課程
- 註5：推廣教育收入-專班,110學年度招生數為5位學生,每位學生收取9000元
- 註6：110學年度一貫道義理推廣教育專班只收5位學生,所以110學年度實際學生數為預算之標準
- 註7：未有新的產學案件,此金額為跨兩個學年度執行
- 註8：111學年度預算金額減少之原因,主要是因為減少學輔之補助收入
- 註9：預計110學年結餘金額約1500萬,故減少慈善功德會之捐款
- 註10：為5000萬設校基金之利息,110學年度估計決算數之金額1,417,319,是自設校以來104學年度至110學年度的利息收入金額,而450,000是屬於111學年度的估算金額
- 註11：為5000萬設校基金之利息,110學年度估計決算數之金額1,417,319,是自設校以來104學年度至110學年度的利息收入金額,而450,000是屬於111學年度的估算金額
- 註12：疫情關係,招生採線上面試,故調降試務收入及部分雜項收入
- 註13：增列試務收入,上年度將新生面試及銷售簡章收入列為雜項收入,以致金額產生差異
- 註14：疫情關係,招生採線上面試,故調降試務收入及部分雜項收入,以及上學年度將試務收入列入雜項收入中,111學年度將其分開



財團法人一貫道天皇基金會一貫道天皇學院
成本與費用預算明細表
111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	%	
11,422,927	行政管理支出	11,331,476	8,464,300	2,867,176	33.87	註1
7,769,073	人事費	7,997,940	5,852,455	2,145,485	36.66	預計增聘行政人員
1,884,997	業務費	1,776,500	1,455,125	321,375	22.09	因總務處增列防疫物資等費用
811,002	維護費	623,500	455,953	167,547	36.75	註2
458,074	退休撫卹費	433,536	213,267	220,269	103.28	教師退休.選擇年金給付.故增加相關預算
499,781	折舊及攤銷	500,000	487,500	12,500	2.56	
20,697,502	教學研究及訓輔支出	19,549,280	18,164,804	1,384,476	7.62	
17,364,789	人事費	16,414,924	13,862,226	2,552,698	18.41	註3
1,464,723	業務費	733,500	2,134,253	(1,400,753)	(65.63)	註4
206,510	維護費	100,000	399,500	(299,500)	(74.97)	111學年度預計維修金額較少.故減少預算編列
422,943	退休撫卹費	800,856	418,825	382,031	91.21	註5
1,238,537	折舊及攤銷	1,500,000	1,350,000	150,000	11.11	
1,394,464	獎助學金支出	613,000	1,470,500	(857,500)	(58.31)	註6
675,464	獎學金支出	236,000	775,000	(539,000)	(69.55)	註7
719,000	助學金支出	377,000	695,500	(318,500)	(45.79)	註8
140,609	推廣教育支出	0	0	0	-	
90,400	人事費	0	0	0	-	
50,209	業務費	0	0	0	-	
2,400,802	產學合作支出	1,000,000	1,514,330	(514,330)	(33.96)	註9
1,151,579	人事費	500,000	1,015,675	(515,675)	(50.77)	註10
1,249,223	業務費	500,000	498,655	1,345	0.27	
15,100	其他支出	119,000	41,900	77,100	184.01	增加相關招生宣導費用
15,100	試務費支出	119,000	41,900	77,100	184.01	增加相關招生宣導費用
36,071,404	合計	32,612,756	29,655,834	2,956,922	9.97	



財團法人一貫道天皇基金會一貫道天皇學院
成本與費用預算明細表
111學年度

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

備註：

- 註1：因增列行政人員薪資,各項設備維護費,及退休撫卹金
- 註2：學校相關設備,如冷氣,課桌椅等須保養修繕.故增列相關預算
- 註3：因為校長.副校長需增聘教師.亦使111學年度預算數增加
- 註4：110學年度部分活動未受影響.111學年度因考慮疫情關係.無法實體辦活動.故減少111學年度業務費預算
- 註5：因增聘教師及退休老師超額年金的給付.故111學年度預算增加
- 註6：此預算係各部門自編獎助學金部分.預計111學年度受贈獎學金減少.故支出相對減少
- 註7：此預算係各部門自編獎助學金部分.預計111學年度受贈獎學金減少.故支出相對減少
- 註8：此預算係各部門自編獎助學金部分.預計111學年度受贈獎學金減少.故支出相對減少
- 註9：目前未有111學年度產學新案.故下修產學合作支出的預算
- 註10：目前未有111學年度產學新案.故下修產學合作支出的預算



財團法人一貫道天皇基金會一貫道天皇學院
預計購建土地及重大工程明細表
111學年度

全1頁第1頁
 單位：新臺幣元

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。



財團法人一貫道天皇基金會一貫道天皇學院

最近5年現金概況表

107學年度至111學年度

全2頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	111學年度 預算數	110學年度 預估決算數	109學年度 決算數	108學年度 決算數	107學年度 決算數	備註
經常門現金收入	32,725,660	39,073,298	33,293,137	41,322,806	35,819,955	
學雜費收入	11,129,660	6,218,735	8,096,770	8,849,208	5,937,177	
推廣教育收入	45,000	54,000	163,750	134,000	0	
產學合作收入	790,000	1,333,708	2,557,429	2,963,911	750,000	
其他教學活動收入	55,000	57,400	0	0	0	
補助及受贈收入	20,241,000	29,900,424	20,340,955	29,141,253	29,155,341	
附屬機構收益	0	0	0	0	0	
財務收入	450,000	1,417,319	474,173	702,077	607,943	
銷貨收入	0	0	0	0	0	
其他收入	15,000	91,712	70,370	359,792	259,691	
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	0	0	
資產負債項目調整增(減)數	0	0	1,589,690	(827,435)	(890,197)	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出	30,612,756	27,818,334	33,424,414	33,446,481	31,109,910	
董事會支出	0	0	0	0	0	
行政管理支出	11,331,476	8,464,300	11,422,927	9,981,659	10,415,920	
教學研究及訓輔支出	19,549,280	18,164,804	20,697,502	21,815,131	19,076,060	
獎助學金支出	613,000	1,470,500	1,394,464	1,477,044	1,157,807	
推廣教育支出	0	0	140,609	63,796	0	
產學合作支出	1,000,000	1,514,330	2,400,802	2,979,326	676,244	
其他教學活動支出	0	0	0	0	0	
附屬機構損失	0	0	0	0	0	
財務費用	0	0	0	0	0	
銷貨成本	0	0	0	0	0	
其他支出	119,000	41,900	15,100	66,821	101,582	
減：不產生現金流出之成本與費用	(2,000,000)	(1,837,500)	(1,738,318)	(1,587,021)	(1,345,498)	
資產負債項目調整增(減)數	0	0	(908,672)	(1,350,275)	1,027,795	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數	2,112,904	11,254,964	(131,277)	7,876,325	4,710,045	
出售資產現金收入	0	0	0	0	0	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	545,000	1,761,060	2,797,392	4,072,032	2,318,338	
機械儀器及設備	480,000	1,720,651	2,482,737	2,037,749	1,417,535	
圖書及博物	30,000	7,072	22,555	27,054	95,238	
其他設備	35,000	33,337	35,700	668,729	477,565	
租賃資產	0	0	0	0	0	
應付租賃款減少數	0	0	0	0	0	
預付設備款	0	0	0	300,000	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
生物資產—非流動	0	0	0	0	0	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	256,400	124,500	328,000	
租賃權益	0	0	0	0	0	
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	914,000	0	
遞延資產	0	0	0	0	0	
什項資產	0	0	0	0	0	
扣減不動產支出前現金餘絀	1,567,904	9,493,904	(2,928,669)	3,804,293	2,391,707	
購置不動產現金支出	0	0	0	0	0	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	0	0	
土地權利金	0	0	0	0	0	



財團法人一貫道天皇基金會一貫道天皇學院

最近5年現金概況表

107學年度至111學年度

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

項目	111學年度 預算數	110學年度 預估決算數	109學年度 決算數	108學年度 決算數	107學年度 決算數	備註
預付土地款	0	0	0	0	0	
預付工程款及未完工程	0	0	0	0	0	
待過戶房地產	0	0	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	
遞延資產	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
購建中之投資性不動產	0	0	0	0	0	
舉債現金收入	0	0	0	0	0	
短期借款現金收入	0	0	0	0	0	
長期借款現金收入	0	0	0	0	0	
償債現金支出	0	0	0	0	0	
償還短期借款支出	0	0	0	0	0	
償還長期借款支出	0	0	0	0	0	
影響本期現金收支調整數	0	0	(202,315)	9,000	102,884	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	1,567,904	9,493,904	(3,130,984)	3,813,293	2,494,591	
期初現金及銀行存款餘額	19,958,700	10,464,796	13,595,780	9,782,487	7,287,896	
期末現金及銀行存款餘額	21,526,604	19,958,700	10,464,796	13,595,780	9,782,487	



製表：



主辦會計：



校長：



董事長：

