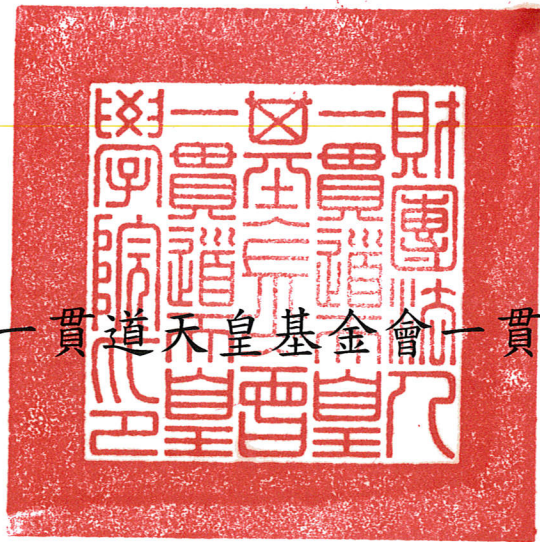


財團法人一貫道天皇基金會一貫道天皇學院



107 學年度

(自 107 年 8 月 1 日至 108 年 7 月 31 日止)

預 算 書

第八屆第十二次董事會會議通過

財團法人一貫道天皇基金會一貫道天皇學院

107 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
成本與費用預算明細表	14
預計購建土地及重大工程明細表	15
最近五年現金概況表	16

財團法人一貫道天皇基金會一貫道天皇學院

預算說明書

107 學年度

全 8 頁第 1 頁

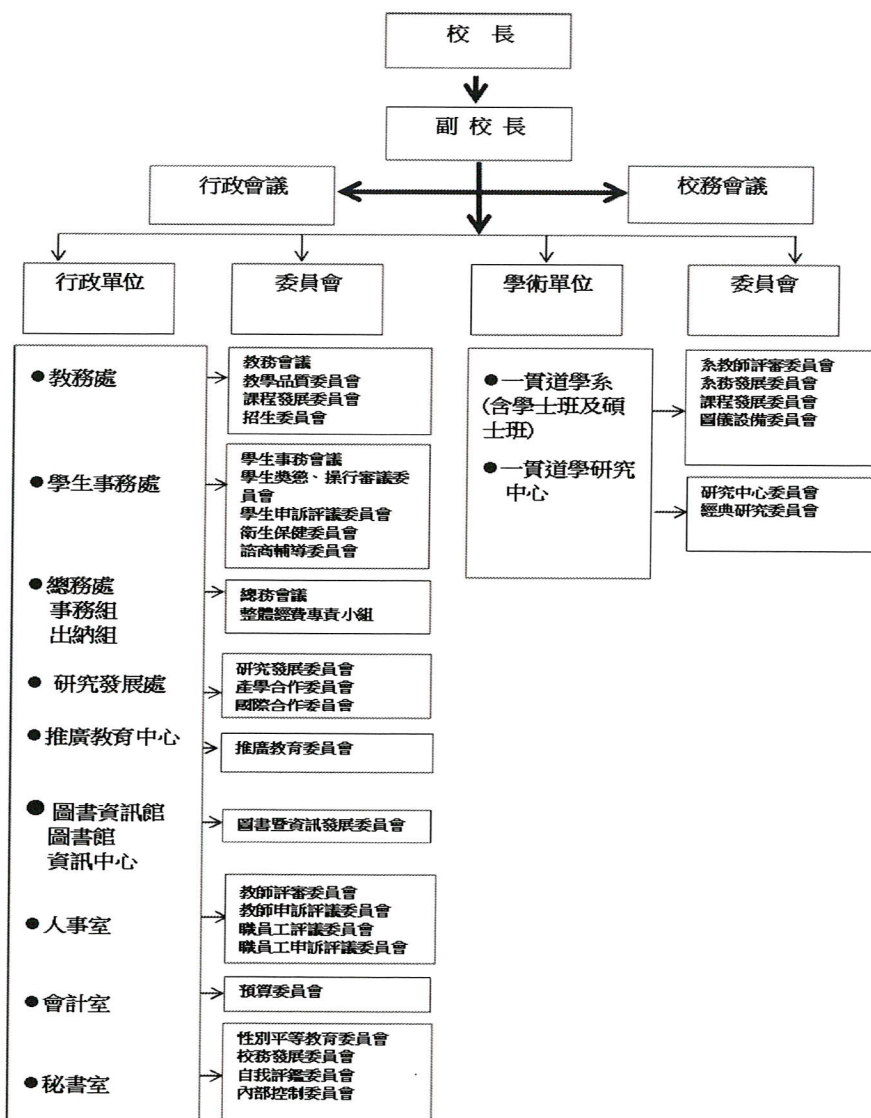
壹、學校組織及職掌：

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

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。106 年 10 月 6 日教育部核定本校 107 學年度碩士班招收學生 20 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 日教育部核定本校碩士在職專班學生計:30 名，107 學年度分別於台中校外班 1 班(15 名學生)及高雄校內班 1 班(15 名學生)，開班授課。

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:

107 學年度預計增置重要長期營運資產 4,252,000 元，增置概況如下表:

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	2,021,000	970,000	1,051,000
圖書及博物	250,000	250,000	0
電腦軟體	705,000	25,000	680,000
其他設備	1,269,000	624,000	645,000
合計	4,245,000	1,869,000	2,376,000

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:517 萬元。

參、本學年度預算概要**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，在樽節支出之前提下，除以「量出為入」並維持「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: 3,768 萬 1,820 元

107 學年度預計總收入計新台幣(下同)3,768 萬 1,820 元，主要是設校法人天皇基金會及社會人士對本校之捐贈收入約計:2,300 萬元，佔 107 學年度收入預算總額 61.04%；其次為教育部之各項補助款約計:770.2 萬元，佔年度收入預算 20.44%；學雜費收入計 622 萬 9,820 元，佔年度收入預算 16.53%，餘為財務收入及其他收入合計 75 萬元，佔年度收入預算 1.99%。有關 107 學年度各項收入之編製，說明如下:

(一)學雜費收入:622 萬 9,820 元

依據本校 106 學年度第 2 學期第二次校務會議通過之「一貫道學系學士班、碩士班 106 學年度學雜費收費標準」辦理。預計學雜費收入總計 6,229,820 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。

有關本校 107 學年度各學制每一學期之收費標準如下表：

107 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	學雜費基數	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	註 3 學生團體保費:550 元。
碩士在職專班	學雜費基數	8,000	
	學分費/每一學分	3,500	
	8,000+(3,500x 學分數)		

2.預計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	20	648,000	480,000	1,128,000
	碩二	11	250,800	264,000	514,800
	研修生	9	86,400	0	86,400
	在職專班	30	945,000	480,000	1,425,000
	小計	70	1,930,200	1,224,000	3,154,200
學士班	大一	30	1,069,800	442,800	1,512,600
	大二	31	1,105,460	457,560	1,563,020
	研修生	0	0	0	0
	小計	61	2,175,260	900,360	3,075,620
學生及學雜費收入總計:		131	4,105,460	2,124,360	6,229,820

註 1:本學年度學雜費收費標準同 106 學年度。

註 2: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:0**(三)產學合作收入:0**

(四)補助及受贈收入:3,070 萬 2,000 元**1.補助收入:7,702,000 元**

主要是教育部對學校的各項補助，107 學年度預計補助項目及金額如下：

- | | |
|---------------------|-------------|
| (1)107 年度深耕計畫補助款： | 6,852,000 元 |
| (2)學生事務與輔導經費補助款： | 200,000 元 |
| (3)獎勵私立學校校務發展計畫補助款： | 500,000 元 |
| (4)其他補助收入： | 150,000 元 |

2.受贈收入計:2,300 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捐款收入，預計本學年度之捐款收入計 23,000,000 元。

(五)財務收入:56 萬元

即設校基金之孳息，107 學年度年存款利率暫估 1.16%，預估本年度利息收入 560,000 元。

(六)其他收入:19 萬元

主要是 107 學年度入學考試報名收取之試務費收入計 50,000 元，餘 140,000 元為其他雜項收入。

三、成本與費用預算：3,632 萬 6,203 元

本學年度經費支出預算總計 3,632 萬 6,203 元，其中 513 萬 8,850 元經費來源，主要是由教育部補助款(含深耕計畫)支應，餘 3,118 萬 7,353 元是由學校校內款支應。107 學年度總經費支出預算，如下表。

項目/經費來源	107 學年度支出 預算總額(c=a+b)	佔年度支出 預算總額%	校內款 (a)	深耕及其他教 育部補助款(b)
行 政 管 理 支 出	13,190,095	36.31	12,359,753	830,342
教 學 研 究 及 訓 輔	21,071,608	58.01	16,763,100	4,308,508
獎 助 學 金	1,734,500	4.77	1,734,500	0
推 廣 教 育 支 出	230,000	0.63	230,000	0
其 他 支 出	100,000	0.28	100,000	0
年度經費總計	36,326,203	100	31,187,353	5,138,850

有關本校 107 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。
- 2.107 學年度董事會支出為 0 元。

(二)行政管理支出: 1,319 萬 095 元**1.人事費: 6,285,153 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)一般行政人員按規定晉升薪級及調薪，107 學年度行政人員人事支出計:5,502,943 元，由校內款支應。
- (3)107 學年度新增深耕計畫人事費(專兼任助理及工讀生薪資)計:782,210 元，由教育部補助款支應。

2.業務費:3,978,480 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)107 學年度行政管理支出之業務費預算概況，如下表:

項 目	107 學年度支出 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)	
文 具 用 品	586,000	470,000	6,000	110,000	
郵 電 費	85,000	60,000	5,000	20,000	
水 電 費	950,000	950,000	0	0	
勞 務 費	130,000	50,000	80,000	0	
保 險 費	240,000	190,000	50,000	0	
租 金 (校 地)	213,480	213,480	0	0	
租 金 (其 他)	93,852	93,852	0	0	
雜 項 購 置	100,000	100,000	0	0	
其 他	1,580,148	1,470,148	30,000	80,000	
合計	3,978,480	3,597,480	171,000	210,000	

3.維護費:1,800,000 元

本校行政管理支出之維護費預算統籌由總務處提撥，107 學年度經費概況如下表:

項 目	107 學年度支出 預算總額(d=a+b+c)	各處室經費預算			單位:新台幣元
		聯合辦公室(a)	人事及會計室(b)	圖書館(c)	
儀器設備及車輛修繕	1,200,000	1,200,000	0	00	
校 園 景 觀 維 護	500,000	500,000	0	0	
其 他	100,000	100,000	0	0	
合計	1,800,000	1,800,000	0	0	

4.退休撫卹費: 343,560 元

(1)提撥依據:

本校專任教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鄉相關規定辦理。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。

(2)107 學年度預計行政人員依法提撥之勞工退休準備金及退休撫卹費計:295,428 元。

(3)本年度深耕計畫專、兼任助理及工讀生，新增提撥之勞工退休準備金計:48,132 元。

5.折舊及攤銷:782,902 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)107 學度行政管理支出折舊及攤銷預算:782,902 元

機器儀器及設備 - 折舊:	203,044
其 他 設 備 - 折 舊 :	99,920
無 形 資 產 - 攤 銷 :	479,938

(三)教學研究訓輔支出:2,107 萬 1,608 元**1.人事費:1,416 萬 8,039 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)，107 學年度人事費預算概況如下:

(1)專任教師薪資:11,641,056 元

107 學年度預計年度專任教師薪資計:11,641,056 元。

(2)本年度新增深耕計畫專任教師一名，增加人事費:862,073 元，由深耕計畫教補款支應。**(3)兼任教師鐘點費:1,664,910 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。107 學年度因新增大二及在職專班課程，兼任教師鐘點費較上一學年度新增約 754,910 元。

2.業務費:486 萬 1,497 元

主要是與教學與研究攸關之業務費用，107 學年度新增深耕計畫業務費金額計 2,116,702 元，其他教補款新增業務費計 450,000 元，餘 2,294,795 元是由校內款支應。107 學年度教學研究及訓輔項下業務費預算，如下表:

項目/經費來源	107 學年度支出預算總金額 d=a+b+c	校內款(a)	深耕計畫補助款(b)	其他教育部補助款(c)
文具印刷費	385,400	106,400	279,000	0
郵電費	20,000	20,000	0	0
差旅費	40,000	40,000	0	0
保險費	69,995	69,995	0	0
預備費	40,000	40,000	0	0
活動費	890,000	530,000	0	360,000
交通費	721,820	318,000	403,820	0
膳食費	200,050	10,000	190,050	0
審查費	132,000	132,000	0	0
鐘點費	433,200	32,000	401,200	0
文物整飭費	40,000	40,000	0	0
教育訓練費	30,000	30,000	0	0
其他費用	942,632	10,000	842,632	90,000
在職專班及就業學程教材費保留款	916,400	916,400	0	0
總計	4,861,497	2,294,795	2,116,702	450,000

3.維護費:930,000 元

107 學年度屬教學研究及訓輔支出項下之維護費預算總計:930,000 元，其中深耕計畫補助款支應之經費計:560,000 元，餘為校內款支應之經費計:370,000 元，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:323,077 元

預計本學年專任教師提撥之保險及退撫卹費計 296,544 元，因深耕計畫增加專任教師退撫經費計 26,533 元。

5.折舊及攤銷:788,995 元

107 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:788,995 元，其中屬校內款部分計 335,795 元，另因深耕計畫增置長期營運資產所增加之折舊及攤銷計:453,200 元。

(四)獎助學金支出:1,734,500 元**1.提撥基礎**

本校獎助學金係按年度總收入預算 2%為提撥基礎，107 學年度預計提撥金額計 1,734,500 元，大於應提撥金額(即 $37,681,820 \times 2\% = 753,636$ 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:452,000 元

學業成績優異者頒發之獎學金，教務處 107 學年度提撥金額計:452,000 元。

(2)助學金:1,020,000 元

研究生生活之補助金、弱勢學生生活助學金及其他助學金，107 學年度預算金額計 1,020,000 元。

(3)海外實習助學金

由一貫道學系提撥學生海外實習補助費計:262,500 元

(五)推廣教育支出:230,000 元

本校推廣教育中心尚未營運，107 學年度業務費預算計 230,000 元。

(六)產學合作支出:0 元。**(七)試務費支出:**

為辦理 107 學年度招生事務各項支出，年度經費預算計 100,000 元。

四、重要長期營運資產增置計畫說明：

(一)本校 107 學年度無預計購建土地及其他重大工程。

(二)107 學年度其他重要長期營運資產增置:4,245,000 元，相關設備明細，詳見本預算書第 11 頁「預計增置重要長期營運資產明細表」。

(三)107 學年度預計增購長期營運資產相關之折舊及攤銷，如下彙總表:

項目/經費來源	年度支出預算總額 (d=a+b+c)	行政管理	教學研究	
		校內款(a)	校內款(b)	教補款(c)
機器儀器及設備-折舊	576,627	203,044	185,383	188,200
其他設備-折舊	316,836	99,920	87,916	129,000
無形資產-攤銷	678,434	479,938	62,496	136,000
合計	1,571,897	782,902	335,795	453,200

肆、其他必要說明事項：

無。

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

107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
22,366,111	各項收入	37,681,820	27,674,414	10,007,406	36.16
1,240,700	學雜費收入	6,229,820	2,879,110	3,350,710	116.38
20,279,175	補助及受贈收入	30,702,000	24,058,730	6,643,270	27.61
700,209	財務收入	560,000	560,000	0	-
146,027	其他收入	190,000	176,574	13,426	7.60
21,839,943	各項成本與費用	36,326,203	25,491,400	10,834,803	42.50
6,678,369	行政管理支出	13,190,095	8,860,228	4,329,867	48.87
13,395,181	教學研究及訓輔支出	21,071,608	15,331,081	5,740,527	37.44
1,760,793	獎助學金支出	1,734,500	1,256,391	478,109	38.05
0	推廣教育支出	230,000	0	230,000	-
5,600	其他支出	100,000	43,700	56,300	128.83
526,168	本期餘絀	1,355,617	2,183,014	(827,397)	(37.90)

《註：有關105學年度決算數值，無須依107學年度「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。》



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
107 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	2,105,938	3,540,000	0	0	5,645,938	
土地	0	0	0	0	0	1. 不動產、房屋及設備 折舊及無形資產攤 銷，採直線法。 2. 圖書及博物採報廢 法計提折舊。
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	0	0	
機械儀器及設備	1,317,081	2,021,000	0	0	3,338,081	
圖書及博物	150,199	250,000	0	0	400,199	
其他設備	638,658	1,269,000	0	0	1,907,658	
購建中營運資產	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	
累計減損	0	0	0	0	0	
土地	0	0	0	0	0	預估本學年度： 累計折舊增加：893,463 元，累計攤銷增 加：678,434 元， 合計數：1,571,897 元。
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	0	0	
機械儀器及設備	0	0	0	0	0	
其他設備	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	
累計折舊	362,382	893,463	0	0	1,255,845	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	0	0	
機械儀器及設備	262,830	576,627	0	0	839,457	
其他設備	99,552	316,836	0	0	416,388	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
不動產、房屋及設備淨額	1,743,556	2,646,537	0	0	4,390,093	
投資性不動產	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	
累計減損	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
累計折舊	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
投資性不動產淨額	0	0	0	0	0	
無形資產	1,987,930	705,000	0	0	2,692,930	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	1,987,930	705,000	0	0	2,692,930	
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	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
累計攤銷	912,173	678,434	0	0	1,590,607	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	912,173	678,434	0	0	1,590,607	
租賃權益	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
無形資產淨額	1,075,757	26,566	0	0	1,102,323	
合 計	2,819,313	2,673,103	0	0	5,492,416	

財團法人一貫道設校法人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

107 學年度

全 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
機械儀器及設備				2,021,000	
電視牆	一 貫 道 學 系	1	300,000	300,000	經費來源:深耕計畫 深耕計畫教補款
投影設備		1	200,000	200,000	
擴音設備		1	100,000	100,000	
資訊設備		1	106,000	106,000	
網路設備(含機種)		1	35,000	35,000	校內款
廣告機		1	200,000	200,000	
投影機(連接藍芽功能)		1	80,000	80,000	
擴音設備(無線模組)		1	30,000	30,000	
監視系統	總 務 處	1	200,000	200,000	校內款
分離式冷氣-崇華文化教室		1	120,000	120,000	
無線網路設備更新	資 訊 中 心	1	200,000	200,000	校內款
資訊設備		1	400,000	400,000	
影像式人流計數器	圖 書 館	1	25,000	25,000	校內款
書籍掃描器		1	25,000	25,000	
圖書及博物				250,000	
中文書籍	圖 書 館	1	100,000	100,000	校內款
西文書籍		1	100,000	100,000	
中英文期刊		1	50,000	50,000	
電腦軟體				705,000	
ee-class	資 訊 中 心	1	250,000	250,000	深耕計畫教補款
電腦軟體		1	150,000	150,000	
視聽媒體	圖 書 館	1	30,000	30,000	深耕計畫教補款
MyET 語文學習平台		1	250,000	250,000	
會計系統更新	會 計 室	1	25,000	25,000	校內款
其他設備				1,269,000	
無線麥克風組	一 貫 道 學 系	1	40,000	40,000	深耕計畫教補款
鋼琴		1	130,000	130,000	
隔間裝修		1	475,000	475,000	
移動式白板		1	30,000	30,000	校內款
投影幕(120 吋)		1	24,000	24,000	
單槍投影機及布幕	總 務 處	1	40,000	40,000	校內款
飲水機		1	50,000	50,000	
手提式無線麥克風		1	30,000	30,000	
物品存放架		1	60,000	60,000	
防潮櫃	一貫道道學研究中心	1	40,000	40,000	校內款
大型防潮櫃	研 發 處	1	50,000	50,000	校內款
文物陳列架建置		1	50,000	50,000	
數位典藏照相鏡頭		1	50,000	50,000	
文物數位攝影棚		1	200,000	200,000	
合 計:				4,252,000	

編號：305

財團法人一貫道設校法人天皇基金會一貫道天皇學院

預計借款變動表

107 學年

全 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
—	—	—	—	—	—	本學年度無 任何借款。

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

全一頁

107 學年度

單位:新台幣元

(105)學年度 決 算 數	項 目 名 稱		(107)學年度 預 算 數	估計(106)學 年度決算數	(107)學年度預算與 估計(106)學年度決算比較		說 明
					差異	%	
1,240,700	4110	學雜費收入	6,229,820	2,879,110	3,350,710	116.38	註 1
679,300	4111	學 費 收 入	4,105,460	1,830,330	2,275,130	124.30	註 2
561,400	4112	雜 費 收 入	2,124,360	1,048,780	1,075,580	102.56	註 2
0	4113	實習實驗費收入	0	0	0	-	
0	4120	推廣教育收入	0	0	0	-	
0	4130	產學合作收入	0	0	0	-	
20,279,175	4150	補助及受贈收入	30,702,000	24,058,730	6,643,270	27.61	
942,838	4151	補 助 收 入	7,702,000	3,489,654	4,212,346	120.71	註 3
19,336,337	4152	受 贈 收 入	23,000,000	20,569,076	2,430,924	11.82	
0	4160	附屬機構收益	0	0	0	-	
700,209	4170	財務收入	560,000	560,000	0	0.00	
700,209	4171	利 息 收 入	560,000	560,000	0	0.00	
146,027	4190	其他收入	190,000	176,574	13,426	7.60	
0	4191	財產交易賸餘	0	0	0	-	
5,600	4192	試 務 費 收 入	50,000	45,300	4,700	10.38	
0	4193	住 宿 費 收 入	0	0	0	-	
140,427	4199	雜 項 收 入	140,000	131,274	8,726	6.65	
22,366,111		合 計	37,681,820	27,674,414	10,007,406	10.50	

註 1:本學年度預計學生總人數計 131 名，較上學年度新增學生人數 60 名。

註 2:本學年新增碩士在職專班一班，新增學生 30 名，學雜費收入較上一年度增加 1,425,000 元；另，
本學年新增大學部一班，新增學生 30 名，增加學雜費收入 1,512,600 元。

註 3:本學年度因新增教育部深耕計畫補助收入，致補助收入較上年度增加 4,212,346 元。

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

107 學年度

全一頁

單位：新臺幣元

(105)學年度 決算數	項目名稱		(107)學年度 預算數	估計(106)學 年度決算數	(107)學年度預算與估計 (106)學年度決算比較		說 明
					差異	%	
0	5110	董事會支出	0	0	0	0.00	
0	5111	人事費	0	0	0	0.00	
0	5112	業務費	0	0	0	0.00	
0	5115	出席及交通費	0	0	0	0.00	
0	5116	折舊及攤銷	0	0	0	0.00	
6,678,369	5120	行政管理支出	13,190,095	8,860,228	4,329,867	48.87	
2,968,674	5121	人事費	6,285,153	5,484,373	800,780	14.601%	註 1 註 2
1,958,499	5122	業務費	3,978,480	2,094,107	1,884,373	89.99	
1,127,356	5123	維護費	1,800,000	286,784	1,513,216	527.65	
158,811	5124	退休撫卹費	343,560	325,062	18,498	5.69	
465,029	5125	折舊及攤銷	782,902	669,902	113,000	16.87	
13,395,181	5130	教學研究及訓輔支出	21,071,608	15,331,081	5,740,527	37.44	
12,080,151	5131	人事費	14,168,039	12,593,867	1,574,172	12.50	註 3 註 4 註 5
1,003,916	5132	業務費	4,861,497	2,348,471	2,513,026	107.01	
0	5133	維護費	930,000	0	930,000	0.00	
294,474	5134	退休撫卹費	323,077	285,748	37,329	13.06	
16,640	5135	折舊及攤銷	788,995	102,995	686,000	666.05	
1,760,793	5140	獎助學金支出	1,734,500	1,256,391	478,109	38.05	
230,200	5141	獎學金支出	452,000	229,900	222,100	17.68	註 6
1,530,593	5142	助學金支出	1,282,500	1,026,491	256,009	20.38	
0	5150	推廣教育支出	230,000	0	230,000	-	
0	5151	人事費	0	0	0	0.00	
0	5152	業務費	230,000	0	230,000	-!	
0	5153	維護費	0	0	0	0.00	
0	5155	折舊及攤銷	0	0	0	-	
0	5160	產學合作支出	0	0	0	0.00	
0	5161	人事費	0	0	0	0.00	
0	5162	業務費	0	0	0	0.00	
0	5163	維護費	0	0	0	0.00	
0	5165	折舊及攤銷	0	0	0	0.00	
0	5190	財務費用	0	0	0	0.00	
0	5191	利息費用	0	0	0	0.00	
5,600	51X0	其他支出	100,000	43,700	56,300	128.83	
5,600	51X1	試務費支出	50,000	43,700	6,300	14.42	
0	51X2	財產交易短絀	0	0	0	0.00	
0	51X3	超額年金給付	0	0	0	0.00	
0	51X9	雜項支出	50,000	0	50,000	0.00	
21,839,943	合 計		36,326,203	25,491,400	10,834,803	42.50	

註 1:配合校務運作之所需，校地租金依規定調高及學校電表獨立計價等因素，致本學年度行政管理支出相關之各項業務費用較上學年度增加支出預算，合計增加業務費金額 1,884,373 元。

2.本學年度預計對全校機器儀器設備進行大幅度之維修外，為增加校園安全及環境維護，本年度新增校園維護費預算 600,000 元，合計增加維護費 1,513,216 元。

3.配合深耕計畫之實施，新增教學研究之業務費:2,406,702 元；另，本學年碩士在職專辦開班授課，預計增加教學相關業務支出計 106,324 元。

4.配合深耕計畫之實施，新增教學研究之維護費 930,000 元，主要是用在教學有關系統及設備之維護。

5.配合深耕計畫之實施，新增教學研究長期營運設備之折舊及攤銷費計:453,200 元。

6.本學年度新增大學部一班，致獎助學金較上學年度增加 478,109 元。

編號：308

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
107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	



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
103學年度至107學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	107學年度 預算數	106學年度 預估決算數	105學年度 決算數	104學年度 決算數	103學年度 決算數	備註
經常門現金收入	37,685,513	27,612,338	21,534,927	19,257,038	0	
學雜費收入	6,229,820	2,879,110	1,240,700	611,100	0	
產學合作收入	0	0	0	470,000	0	
補助及受贈收入	30,702,000	24,058,730	20,279,175	17,425,321	0	
財務收入	560,000	560,000	700,209	558,488	0	
其他收入	190,000	176,574	146,027	76,319	0	
應收預收項目調整增(減)數	3,693	(62,076)	(831,184)	115,810	0	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出	34,737,768	24,399,002	20,925,254	15,283,972	0	
行政管理支出	13,190,095	8,860,228	6,678,369	4,907,141	0	
教學研究及訓輔支出	21,071,608	15,331,081	13,395,181	9,716,535	0	
獎助學金支出	1,734,500	1,256,391	1,760,793	1,102,000	0	
推廣教育支出	230,000	0	0	0	0	
產學合作支出	0	0	0	457,440	0	
其他支出	100,000	43,700	5,600	59,612	0	
減：不產生現金流出之成本與費用	(1,571,897)	(767,641)	(481,669)	(179,559)	0	
應付預付項目調整增(減)數	(16,538)	(324,757)	(433,020)	(779,197)	0	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數	2,947,745	3,213,336	609,673	3,973,066	0	
購置動產、無形資產及其他資產 現金支出	4,245,000	1,382,684	727,000	1,665,956	0	
機械儀器及設備	2,021,000	694,810	234,850	538,621	0	
圖書及博物	250,000	5,374	18,830	90,497	0	
其他設備	1,269,000	122,500	222,320	214,838	0	
電腦軟體	705,000	560,000	251,000	822,000	0	
扣減不動產支出前現金餘絀	(1,297,255)	1,830,652	(117,327)	2,307,110	0	
影響本期現金收支調整數	13,650	68,184	62,904	81,834	0	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	(1,283,605)	1,898,836	(54,423)	2,388,944	0	
期初現金及銀行存款餘額	4,233,357	2,334,521	2,388,944	0	0	
期末現金及銀行存款餘額	2,949,752	4,233,357	2,334,521	2,388,944	0	

《註：有關103至105學年度決算數值，無須依107學年度「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：

簽名或蓋章

會計主任 劉桂纓

主辦會計：

簽名或蓋章

會計主任 劉桂纓

校 長：

簽名或蓋章

校長李玉柱

董 事 長：

簽名或蓋章

再錫