

145

財團法人一貫道天皇基金會一貫道天皇學院

108 學年度

(自 108 年 8 月 1 日至 109 年 7 月 31 日止)



第八屆第十五次董事會會議通過

財團法人一貫道天皇基金會一貫道天皇學院

108 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

108 學年度

全 8 頁 第 1 頁

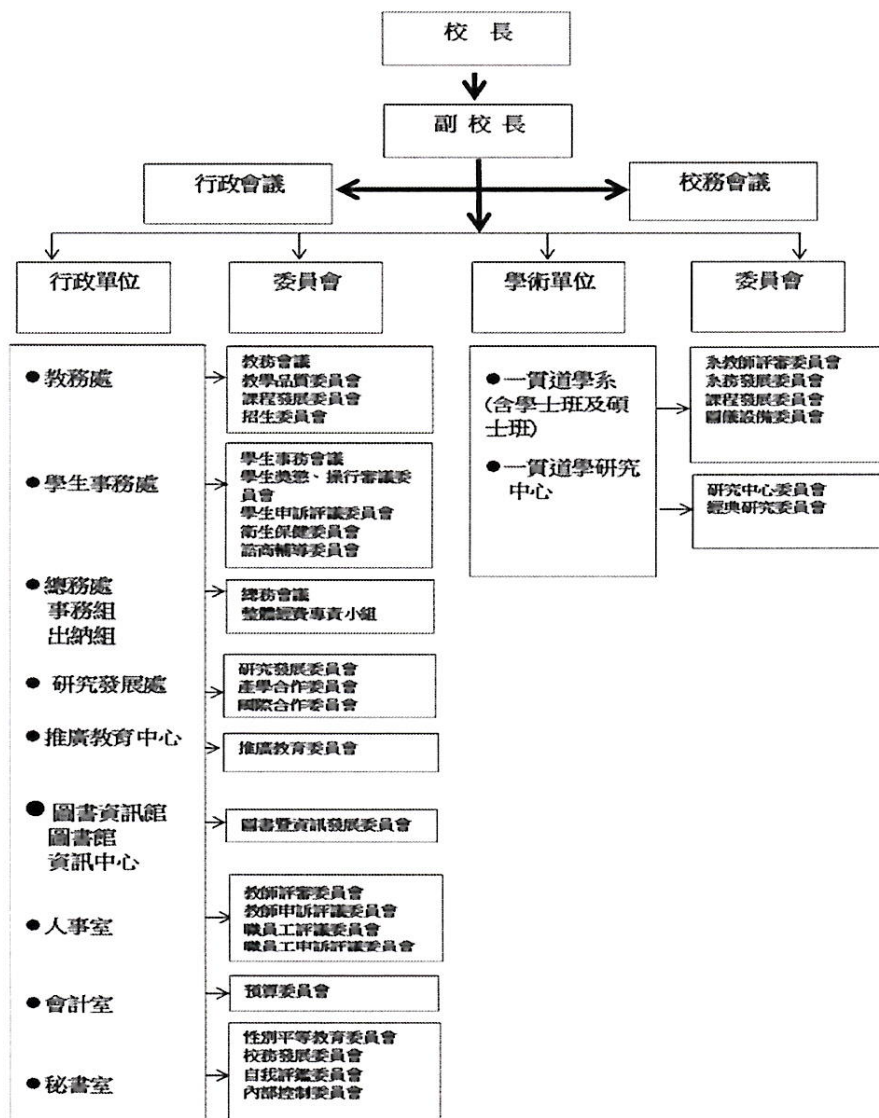
壹、學校組織及職掌：

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)107 年 8 月 6 日教育部核定本校 108 學年度碩士班招收學生 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)。

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:

108 學年度預計增置重要長期營運資產 377 萬 6,000 元，增置概況如下表，相關設備明細，詳見本預算書第 12 頁「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	1,862,000	865,000	997,000
圖書及博物	230,000	230,000	0
電腦軟體	1,205,000	1,000,000	205,000
其他設備	479,000	130,000	349,000
合計	3,776,000	2,225,000	1,551,000

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，108 學年度核撥執行金額:517 萬元，兩年度合計 1,034 萬元。

參、108 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: 3,809 萬 3,900 元

108 學年度預計總收入計 3,809 萬 3,900 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:2,000 萬元，佔 108 學年度收入預算總額 52.5%；其次為教育部之各項補助款約計 613.9 萬元，佔年度收入預算 16.12%；學雜費收入計 1,125 萬 4,900 元，佔年度收入預算 29.55%，餘為財務收入及其他收入合計 70 萬元，佔年度收入預算 1.84%。有關 108 學年度各項收入之編製，說明如下:

(一)學雜費收入:1,125 萬 4,900 元

依據本校 107 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 108 學年度學雜費收費標準」辦理。預計 108 學年度學雜費收入總計 1,125 萬 4,900 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。108 學年度學雜費收費基準與 107 學年度相同。有關本校 108 學年度各學制每一學期之收費標準如下表：

108 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	
碩士班	延畢學分費	1,020	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。 註 3 學生團體保費:580 元。
	學雜費基數	12,000	
	學分費/每一學分	1,200	
	12,000+(1,200x 學分數)		
碩士在職專班	延畢學分費	1,200	
	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 108 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	15	486,000	360,000	846,000
	碩二	14	319,200	336,000	655,200
	研修生	10	96,000	0	96,000
	碩專一	40	2,520,000	640,000	3,160,000
	碩專二	28	1,764,000	448,000	2,212,000
	小計	107	5,185,200	1,784,000	6,969,200
學士班	大一	30	1,069,800	442,800	1,512,600
	大二	25	891,500	369,000	1,260,520
	大三	30	1,069,800	442,800	1,512,600
	小計	85	3,031,100	1,254,600	4,285,700
學生及學雜費收入總計:		192	8,216,300	3,038,600	11,254,900

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:0**(三)產學合作收入:0**

(四)補助及受贈收入:2,613 萬 9,000 元**1.補助收入:613 萬 9,000 元**

主要是教育部對學校的各項補助，108 學年度預計補助項目及金額如下：

(1)深耕計畫補助款：	5,170,000 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：	269,000 元

2.受贈收入計:2,000 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 20,000,000 元。

(五)財務收入:56 萬元

主要是設校基金及其他活期存款之孳息，預估 108 學年度利息收入 560,000 元。

(六)其他收入:14 萬元

主要是 108 學年度入學考試報名收取之試務費收入計 60,000 元，餘 80,000 元為其他雜項收入。

三、成本與費用預算：3,488 萬 9,658 元

108 學年度經費支出預算總計 3,488 萬 9,658 元，其中 521 萬 8,228 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 2,967 萬 1,430 元是由學校校內款支應。

108 學年度總經費支出預算，如下表。

項目/經費來源	108 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	12,626,401	36.19	11,703,526	922,875
教學研究及訓輔支出	20,723,957	59.40	16,697,904	4,026,053
獎 助 學 金 支 出	1,399,300	4.01	1,130,000	269,300
推 廣 教 育 支 出	60,000	0.17	60,000	0
其 他 支 出	80,000	0.23	80,000	0
年度經費總計	34,889,658	100%	29,671,430	5,218,228

有關本校 108 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。
- 2.108 學年度董事會支出為 0 元。

(二)行政管理支出: 1,262 萬 6,401 元**1.人事費: 704 萬 1,439 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，108 學年度行政人員人事支出計:611 萬 8,564 元，由校內款支應。本學年度微幅調升職員薪俸及擬增聘行政佐理人員一名，預計增加人事費計 67.8 萬元。

(3)108 學年度深耕計畫人事費(行政專、兼任助理薪資)計:92 萬 2,875 元，由教育部補助款支應。

2.業務費:306 萬 8,000 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)108 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	3,068,000	2,830,000	188,000	50,000	

3.維護費:130 萬元

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 80.77%。電腦及系統維護由資訊中心提撥，佔年度預算 16.15%。有關 108 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)	會計室(b)	資訊中心(c)	
機器儀器設備及車輛修繕	900,000	850,000	40,000	10,000	
校園景觀維護	100,000	100,000	0	0	
其他	300,000	100,000	0	200,000	
合計	1,300,000	1,050,000	40,000	210,000	

4.退休撫卹費: 40 萬 1,582 元

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。108 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:327,948 元。

(2)本年度深耕計畫專、兼任助理及工讀生，提撥之勞工退休準備金計:73,634 元。

5.折舊及攤銷:81 萬 5,380 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)108 學度行政管理支出折舊及攤銷預算計:815,380 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:	311,868
其他設備-折舊:	136,328
無形資產-攤銷:	367,184

(三)教學研究訓輔支出:2,072 萬 3,957 元**1.人事費:1,424 萬 9,341 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)，108 學年度人事費預算概況如下:

(1)專任教師薪資:10,827,591 元。

(2)本年度新增深耕計畫專任教師一名，增加人事費:780,000 元，由深耕計畫教補款支應。

(3)兼任教師鐘點費:2,641,750 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。108 學年度因新增大三及在職專班之課程，兼任教師鐘點費較上一學年度新增約 976,840 元。

2.業務費:439 萬 7,650 元

108 學年度經費預算總計 4,397,650 元，其中屬教育部計畫專案業務費(含深耕計畫)金額計 1,909,745 元，餘 2,487,905 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 108 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	2,487,905	614,505	1,693,900	179,500	
教育部補助款	1,909,745	228,000	799,103	882,642	
合計	4,397,650	842,505	2,493,003	1,062,142	

3.維護費:40 萬元

108 學年度屬教學研究及訓輔支出項下之維護費預算總計 400,000 元，其中屬教育部補助款支應之經費計:300,000 元，餘為校內款支應之經費計:100,000 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:41 萬 7,506 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 417,506 元。

5.折舊及攤銷:125 萬 9,460 元

108 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:1,259,460 元，其中屬校內款部分計 223,152 元，深耕計畫增置長期營運資產所增加之折舊及攤銷計:1,036,308 元。

(四)獎助學金支出:139 萬 9,300 元

108 學年度獎助學金總計 1,399,300 元，其中屬學校提撥金額計:1,130,000 元，餘 269,300 元是教育部補助款。有關 108 學年度獎助學金提撥基礎及其補助項目如下:

1.提撥基礎:係按年度總收入預算 2%為提撥基礎，108 學年度獎助學金預算計 1,399,300 元，大於應提撥金額 761,878 元($38,093,900 \times 2\% = 761,878$ 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:681,300 元

學業成績優異者頒發之獎學金，108 學年教務處編列獎學金預算計:681,300 元，其中 269,300 元經費來源係教育部補助款。

(2)助學金:718,000 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，108 學年度預算金額計 718,000 元。

(五)推廣教育支出:6 萬元

本校推廣教育中心尚未營運，108 學年度業務費預算計 60,000 元。

(六)產學合作支出:0 元。**(七)試務費支出:8 萬元。**

為辦理 108 學年度招生事務各項支出，年度經費預算計 80,000 元。

四、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

(一)本校 108 學年度無預計購建土地及其他重大工程。

(二)108 學年度其他重要長期營運資產增置:377 萬 6,000 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)108 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	932,780	311,868	138,132	482,780
其他設備-折舊	236,800	136,328	23,556	76,916
無形資產-攤銷	905,260	367,184	61,464	476,612
合計	2,074,840	815,380	223,152	1,036,308

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

108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
32,251,542	各項收入	38,093,900	36,805,893	1,288,007	3.50
2,879,110	學雜費收入	11,254,900	5,762,627	5,492,273	95.31
0	產學合作收入	0	750,000	(750,000)	(100.00)
28,591,028	補助及受贈收入	26,139,000	29,523,429	(3,384,429)	(11.46)
604,790	財務收入	560,000	515,988	44,012	8.53
176,614	其他收入	140,000	253,849	(113,849)	(44.85)
26,741,926	各項成本與費用	34,889,658	29,173,089	5,716,569	19.60
9,414,046	行政管理支出	12,626,401	9,651,281	2,975,120	30.83
16,000,067	教學研究及訓輔支出	20,723,957	17,395,087	3,328,870	19.14
1,282,513	獎助學金支出	1,399,300	975,169	424,131	43.49
0	推廣教育支出	60,000	0	60,000	-
0	產學合作支出	0	1,049,970	(1,049,970)	(100.00)
45,300	其他支出	80,000	101,582	(21,582)	(21.25)
5,509,616	本期餘絀	3,204,242	7,632,804	(4,428,562)	(58.02)

《註：有關106學年度決算數值，無須依107年07月19日修正「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
108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	4,319,466	2,571,000	0	0	6,890,466	
機械儀器及設備	3,085,116	1,862,000	0	0	4,947,116	
圖書及博物	240,317	230,000	0	0	470,317	
其他設備	994,033	479,000	0	0	1,473,033	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	1,008,780	1,169,580	0	0	2,178,360	
機械儀器及設備	783,860	932,780	0	0	1,716,640	
其他設備	224,920	236,800	0	0	461,720	
不動產、房屋及設備淨額	3,310,686	1,401,420	0	0	4,712,106	
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	2,793,810	1,205,000	0	0	3,998,810	
電腦軟體	2,793,810	1,205,000	0	0	3,998,810	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計攤銷	1,777,187	905,260	0	0	2,682,447	
電腦軟體	1,777,187	905,260	0	0	2,682,447	
無形資產淨額	1,016,623	299,740	0	0	1,316,363	
合計	4,327,309	1,701,160	0	0	6,028,469	



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

108 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					
監視系統	總務處	1	200,000	200,000	校內款-行政
單槍投影機及布幕	總務處	1	80,000	80,000	校內款-行政
庫房除濕機	研發處	1	20,000	20,000	校內款-教學
圖書掃描器 1 台	圖書館	1	25,000	25,000	校內款-行政
書標印表機 1 台	圖書館	1	25,000	25,000	校內款-行政
機房溫濕度偵測	資訊中心	1	50,000	50,000	校內款-行政
桌上型電腦(4 台)	資訊中心	1	30,000	120,000	校內款-教學
年度伺服器更新	資訊中心	1	200,000	200,000	校內款-行政
4 千流明以上投影機	系辦	1	35,000	105,000	校內款-教學
擴大機、麥克風、喇吧	系辦	1	20,000	40,000	校內款-教學
影視基地(攝影棚架、錄影機等)	系辦	1	600,000	600,000	深耕計畫教補款
投影機及喇叭	一貫道道學中心	1	397,000	397,000	深耕計畫教補款
機器儀器及設備小計				1,862,000	
圖書及博物					
期刊雜誌		1	40,000	40,000	校內款-教學
中西文圖書	圖書館	1	160,000	160,000	校內款-教學
視聽媒體		1	30,000	30,000	校內款-教學
圖書及博物小計				230,000	
其他設備					
飲水機	總務處	2	25,000	50,000	校內款-行政
物品存放架	總務處	1	20,000	20,000	校內款-行政
手提式無線麥克風	總務處	2	15,000	30,000	校內款-行政
文物數位化設施(燈組、攝影臺等)	研發處	1	163,000	163,000	深耕計畫教補款
文物架展示櫃	研發處	1	30,000	30,000	校內款-行政
影視基地(攝影棚架、錄影機等)1 組	系辦	1	186,000	186,000	深耕計畫教補款
其他設備小計				479,000	
無形資產					
採購系統	總務處	1	400,000	400,000	校內款-行政
年度軟體採購	資訊中心	1	150,000	150,000	校內款-教學
數位教學與學習平臺軟體(eeClass)	資訊中心	1	205,000	205,000	深耕計畫教補款
人事系統	人事室	1	450,000	450,000	校內款-行政
無形資產小計				1,205,000	
108 學年度資本門合計				3,776,000	

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

108 學年度

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

108 學年度

單位:新台幣元

(106)學年度 決算數	項目名稱		(108)學年度 預算數 (1)	估計(107)學 年度決算數 (2)	(108)學年度預算與 估計(107)學年度決算比較		說明
					差異 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
2,879,110	4110	學雜費收入	11,254,900	5,762,627	5,492,273	95.31	註 1
1,830,330	4111	學費收入	8,216,300	4,074,598	4,141,702	101.65	註 2
1,048,780	4112	雜費收入	3,038,600	1,688,029	1,350,571	80.01	註 2
0	4113	實習實驗費收入	0	0	0	0	
0	4120	推廣教育收入	0	0	0	0	
0	4130	產學合作收入	0	750,000	(750,000)	0	
28,591,028	4150	補助及受贈收入	26,139,000	29,523,429	(3,384,429)	-11.46	
3,790,289	4151	補助收入	6,139,000	6,796,689	(657,689)	-9.68	
24,800,739	4152	受贈收入	20,000,000	22,726,740	(2,726,740)	-12.00	
0	4160	附屬機構收益	0	0	0	0	
604,790	4170	財務收入	560,000	515,988	44,012	8.53	
604,790	4171	利息收入	560,000	515,988	44,012	8.53	
176,614	4190	其他收入	140,000	253,849	(113,849)	-44.85	
0	4191	財產交易賸餘	0	0	0	0	
45,300	4192	試務費收入	60,000	65,200	(5,200)	-7.98	
0	4193	住宿費收入	0	0	0	0	
131,314	4199	雜項收入	80,000	188,649	(108,649)	-57.59	註 3
32,251,542		合 計	38,093,900	36,805,893	1,288,007	3.50	

註 1:107 學年度預計學生人數 122 名，因部分學生辦理休學，實際人數 110 名。108 學年度新增碩士在職專班兩班及大學部一班，預計學生總人數 192 名，較上學年度新增學生人數 82 名。

註 2:108 學年新增碩士在職專班兩班，新增學生 40 名，學雜費收入較上一年度增加 3,160,000 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:雜項收入主要是學校校慶義賣收入及其他收入，預估 108 學年度雜項收入計:8 萬元。

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

108 學年度

全一頁

單位：新臺幣元

(106)學年度 決算數	項目名稱		(108)學年度 預算數	估計(107)學 年度決算數	(108)學年度預算與估計 (107)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	
9,414,046	5120	行政管理支出	12,626,401	9,651,281	2,975,120	30.83	
5,481,021	5121	人事費	7,041,439	6,362,753	678,686	10.67	註 1 註 2
2,367,579	5122	業務費	3,068,000	2,006,061	1,061,939	52.94	
592,164	5123	維護費	1,300,000	304,386	995,614	327.09	
326,743	5124	退休撫卹費	401,582	381,078	20,504	5.38	
646,539	5125	折舊及攤銷	815,380	597,003	218,377	36.58	
16,000,067	5130	教學研究及訓輔支出	20,723,957	17,395,087	3,328,870	19.14	
12,665,100	5131	人事費	14,249,341	12,321,473	1,927,868	15.65	註 3
2,916,088	5132	業務費	4,397,650	3,640,689	756,961	20.79	
0	5133	維護費	400,000	399,340	660	0.17	
285,748	5134	退休撫卹費	417,506	343,575	73,931	21.52	註 4
133,131	5135	折舊及攤銷	1,259,460	690,010	569,450	82.53	註 5
1,282,513	5140	獎助學金支出	1,399,300	975,169	424,131	43.49	
255,372	5141	獎學金支出	681,300	322,000	359,300	111.58	註 6
1,027,141	5142	助學金支出	718,000	653,169	64,831	9.93	
0	5150	推廣教育支出	60,000	0	60,000	-	
0	5151	人事費	0	0	0	0.00	
0	5152	業務費	60,000	0	60,000	-	
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	1,049,970	-1,049,970	-100.00	
0	5161	人事費	0	683,726	683,726	-100.00	註 7 註 7
0	5162	業務費	0	366,244	366,244	-100.00	
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	
45,300	51X0	其他支出	80,000	101,582	-21,582	-21.25	
45,300	51X1	試務費支出	80,000	101,582	-21,582	-21.25	
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	0	0	0	0.00	
26,741,926	合 計		34,889,658	29,173,089	5,716,571	19.60	

註 1:配合校務運作之所需，及在職專班高雄班及台中班之設立，預估行政管理支出相關業務費用較上學年度增加，增列預算金額計 106 萬 1,939 元。

2.107 學年度編列校園安全及環境維護及機器器設備維護計畫，遞延 108 學年度實施，致 108 學年度行政管理支出項下之維護費預算較上學年度增加 995,614 元。

3.因應 108 學年度增設兩班在職專班開班授課，及新增大學部一班，預計 108 學年度教學相關業務支出增加計 756,961 元。

4.108 學年度增聘專任教師一名，另本學年調升薪級，致相應之退休撫恤金額增加。

5.配合深耕及其他專案計畫之實施，新增教學研究長期營運設備之折舊及攤銷費計 569,450 元。

6.本學年度新增大學部一班及碩專班兩班，致獎助學金較上學年度增加 359,300 元。

7.108 學年度未估計產學合作相關支出。

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
108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	



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
104學年度至108學年度全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	108學年度 預算數	107學年度 預估決算數	106學年度 決算數	105學年度 決算數	104學年度 決算數	備註
經常門現金收入	38,097,593	33,883,247	33,262,125	21,534,927	19,257,038	
學雜費收入	11,254,900	5,762,627	2,879,110	1,240,700	611,100	
產學合作收入	0	750,000	0	0	470,000	
補助及受贈收入	26,139,000	29,523,429	28,591,028	20,279,175	17,425,321	
財務收入	560,000	515,988	604,790	700,209	558,488	
其他收入	140,000	253,849	176,614	146,027	76,319	
應收預收項目調整增(減)數	3,693	(2,922,646)	1,010,583	(831,184)	115,810	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出	32,527,424	30,072,692	25,630,419	20,925,254	15,283,972	
行政管理支出	12,626,401	9,651,281	9,414,046	6,678,369	4,907,141	
教學研究及訓輔支出	20,723,957	17,395,087	16,000,067	13,395,181	9,716,535	
獎助學金支出	1,399,300	975,169	1,282,513	1,760,793	1,102,000	
推廣教育支出	60,000	0	0	0	0	
產學合作支出	0	1,049,970	0	0	457,440	
其他支出	80,000	101,582	45,300	5,600	59,612	
減：不產生現金流出之成本與費用	(2,074,840)	(1,287,013)	(779,670)	(481,669)	(179,559)	
應付預付項目調整增(減)數	(287,394)	2,186,616	(331,837)	(433,020)	(779,197)	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數	5,570,169	3,810,555	7,631,706	609,673	3,973,066	
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	3,776,000	2,182,159	2,693,092	727,000	1,665,956	
機械儀器及設備	1,862,000	1,417,535	894,110	234,850	538,621	
圖書及博物	230,000	90,119	40,872	18,830	90,497	
其他設備	479,000	444,505	242,300	222,320	214,838	
電腦軟體	1,205,000	230,000	1,515,810	251,000	822,000	
扣減不動產支出前現金餘絀	1,794,169	1,628,396	4,938,614	(117,327)	2,307,110	
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	
償債現金支出	0	0	0	0	0	
影響本期現金收支調整數	13,650	68,184	14,761	62,904	81,834	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	1,807,819	1,696,580	4,953,375	(54,423)	2,388,944	
期初現金及銀行存款餘額	8,984,476	7,287,896	2,334,521	2,388,944	0	
期末現金及銀行存款餘額	10,792,295	8,984,476	7,287,896	2,334,521	2,388,944	

《註：有關104至106學年度決算數值，無須依107年07月19日修正「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

主辦會計：



簽名或蓋章

校 長：



註

簽名或蓋章

董 事 長：



簽名或蓋章