

臺北基督學院

107 學年度

(自 107 年 8 月 1 日起至 108 年 7 月 31 日止)

預 算 書

臺北基督學院

預算說明書

107 學年度

全 7 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，置院牧一人，負責全校教職員生之靈命造就及信仰事務，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、圖書與資訊服務及其他教務相關事項。下設圖書館，置館長一人
- (二)學務暨福音事工處：置學務長一人，掌理生活輔導、生涯發展、心理輔導、課外活動指導、靈命事工及其他學生相關事務。
- (三)總務處：置總務長一人，掌理財產管理、出納、營繕、環境整理、安全及餐廳經營等總務相關事務。下設事務組，置組長一人。
- (四)校務研究發展處：置研發長一人，掌理校務研究發展、計畫進度管制、校務評鑑、獎補助等相關事項。
- (五)人事暨行政室：簡稱行政室，置行政主任一人。掌理人力資源管理及發展、法務以及與主管機關聯繫、議事、綜理公文收發暨檔案管理、規劃內部控制流程暨稽核作業、校務發展規劃、校務評鑑及行政品質提升等行政相關事務。
- (六)公共事務室：置公共事務主任一人，掌理公共關係、校友服務、教會聯繫、招生宣傳、資源拓展及募款等相關事務。
- (七)會計室：置會計主任一人，掌理歲計、會計、統計等財務相關事項。

貳、重要校務計畫：

一、營運計畫：

(一) 學校效能

1. 發展並辦理符合教育部規定的基督教博雅教育學院。
2. 發展並辦理符合美國基督教大學院校協會 (TRACS) 認證要求的基督教學院。

(二) 教學方面

1. 提升教務效能。
2. 持續發展基督教博雅核心課程品質。
3. 持續發展英語、傳播與音樂三主修之課程品質，並聘任合乎教育部與 TRACS 資格之師資。
4. 持續發展推廣教育課程，以增進學生人數並擴展教育與宣教之觸角。
5. 持續擴充並更新學生學習與教學資源。

(三) 學生發展

1. 將學生生活準則融入課程與校園文化中。
2. 培養學生生命成長，願意終身在其行為舉止上榮耀上帝。
3. 改善學生日常生活習慣。
4. 推動服務學習的課程。
5. 增學生課外活動的質與量。
6. 建立特殊教育資源與環境。

(四) 行政

1. 聘任優秀且認同學校使命的行政團團隊。
2. 發展符合教育部評鑑要求的學生事務人員編制。

(五) 招生

1. 招募與吸引優秀的基督徒學生到本校就讀。
2. 增進學生的續讀率。

(六) 財務

1. 達成募款目標。
2. 達成年度預算收支目標。

(七) 學校發展

1. 持續發展對外關係並推廣基督教博雅教育。
2. 提升臺北基督學院在台灣及國際推動基督博雅教育的聲望。

(八) 科技與設備

1. 建置校園內外的網路，以利教學及學生之使用。

(九) 校園規畫

1. 改善現有設備。

2. 推廣乾淨安全得校園環境。
3. 發展校園節能計畫。
4. 設置無障礙的校園空間。
5. 改善餐廳設備。
6. 提升學生住宿環境。
7. 規劃學生商店。
8. 規劃學生中心。
9. 增加校園休閒場所。
10. 加強校園安全措施與設備。
11. 提供好的運動設施。
12. 改善會議設備。
13. 規劃檔案保存室。

(十) 福音事工

1. 持續發展學生福音隊。
2. 提升課間崇拜的品質。
3. 提升學生帶領晚導的能力。
4. 提升宿舍的屬靈環境。
5. 鼓勵學生參加教會聚會。
6. 加強與教會的合作關係。
7. 推動學生特別是學生領袖的禱告生活養成。

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：本學年度壹仟陸佰捌拾捌萬玖仟元，較上年度預算數壹仟伍佰壹拾柒萬捌仟肆佰肆拾元，增加壹佰柒拾壹萬伍佰陸拾元，約增加 11.27%，主要係上年度新生人數招收不如預期所致，本年度(上/下學期)，期望可增加 15/14 人。

1. 學雜費本年度仍不調漲，英文主修每名 6.3 萬元，音樂主修每名 8.6 萬元，傳播主修每名 6.6 萬元，外籍生加收國際學生費用 1.7 萬元。
2. 106 學年度(上/下學期)學生人數為 105/99，預估 107 學年度(上/下學期)學生人數為 120/113 人，約增加 15/14 人，學費收入約增加 170 萬元。
3. 本學年度博雅學系(上/下學期)預估每主修學生人數，略述如下：

英文主修 53/50 人(含外籍生 4 人)，音樂主修 14/13 人(含外籍生 2 人)，
傳播主修 53/50 人(含外籍生 1 人)。

(二)推廣教育收入：本年度推廣教育收入貳仟叁佰柒拾壹萬元，較上年度預算數貳仟叁佰伍拾玖貳仟零玖拾叁元，增加壹拾壹萬柒仟玖佰零柒元，約 0.5%，主要原因略述如下：

1. 推廣教育四年學分班預計(上/下學期)學生人數為 15/9 人，宗教研修生預計學生人數為 120/116 人，共計 135/125 人，比上年度增加約 9 人次，應增加收入 83 萬元，但因 106 學年度宗教研修生，大多預選推廣教育二年學分班之課程故增收學分費 70 萬元所致。
2. 推廣教育學費收費如下：
學雜費：英文主修 5.7 萬元、音樂主修 8 萬元、傳播主修 6 萬元。(宗教研修生另增收 1.7 萬元)

(三)補助及受贈收入：

本學年度補助及受贈收入需壹仟玖佰柒拾叁萬貳仟叁佰元，較上年度預算玖佰貳拾壹萬柒仟零陸拾元，增加壹仟零伍拾壹萬伍仟貳佰肆拾元，約 114.08%，主要係因財務需求爰增加捐贈收入所致。

(四)利息收入

設校基金 5000 萬元，均存放於玉山銀行，其大額存款利率本期將調降至 0.1% (原 0.15%-0.47%)，另存 2000 萬元於中華郵政，以小額存放方式每張定存不高於 200 萬元，利率 1.04%，預估本期利息收入約 25 萬元。

(五)其他收入：本年度收入 12,185,000 元，較上年度收入 12,502,550 元，減少 317,550 元，原因如下：

1. 107 學年度入學考試報名費未調整：一般考生 1800 元(含托福 800 元)，音樂術科每名另加收 3200 元，以 110 人計，估計收入 23 萬元，較上年度增加 1 萬元。
2. 住宿費未調漲每名每學期 2.3 萬元，本年度(上/下學期)學生預計 258/238 人，收入約 1,134 萬元，較上學年度住宿收入，約增加收入 42 萬元。
3. 上學年度，因寒暑假學生住宿需求多，收入增加約 15 萬元，水電費收入增加 18 萬元，另因舉辦國際研討會報名費收入約為 31 萬元，校方製作之紀念品出售約 3 萬元，二年未兌現支票沖回約 8 萬元，共計 75 萬元，較本年度增加 32 萬元所致。

二、成本與費用預算說明

(一) 董事會支出：本學年度伍拾肆萬肆仟元，較上年度預算數壹拾貳萬陸仟柒佰玖拾伍元，增加肆拾壹萬柒仟貳佰零伍元，約 329.04%，主要係與會之外籍董事之差旅費及住宿費自行負擔所致。

1. 董事會業務費 22 萬元，佔總收入的 0.30%。
2. 董事會交通費及出席費 33 萬元，佔總收入的 0.45%。

(二) 行政管理支出：本學年度貳仟玖佰柒拾萬壹仟陸佰柒拾陸元，較上年度預算貳仟陸佰叁拾萬壹仟捌佰柒拾叁元，增加叁佰叁拾玖萬玖仟捌佰零叁元，約 12.93%，原因如下：

1. 人事費用：較上年度增加約 108 萬元，約 7.78%
 - 1) 本學年度俸額依規定調漲 3%，其餘項目因財務考量未調漲。考績優良者晉薪一級，約增加費用 40 萬元。
 - 2) 勞保費及健保費較上學年度約增加 67 萬元。
2. 業務費：較上年度增加 184 萬元，約 20.48%
 - 1) 水電費：學校已全部更換自來水管，預估水費將會增加 40 萬元，電費預期漲價增列 56 萬元。
 - 2) 差旅費：同工參加校外研討會增加，增列 13 萬元。
 - 3) 郵電費：郵資上漲，且增加招生函件，增列 19 萬元。
 - 4) 雜項購置：本年度增列辦公桌椅、除濕機等，費用增加 20 萬元。
 - 5) 勞務費：本年度增列校園規畫費用 10 萬元。
 - 6) 廣告費：增列招生廣告費用 20 萬元。
 - 7) 公關費：預估增加招生活動故增列 10 萬元。
3. 維護費：較上年度增加 99 萬元，約 122.43%，主要係因上學年度修繕未如預期所致(例颱風修繕等)。
4. 退休撫卹費：較上年度減少 87 萬元，係因費用未分攤，全數由行政管理支出所致。
5. 折舊及攤銷：增列本學年度新購資產之折舊數 349,500 元。

(三) 教學與訓輔支出：本學年度壹仟陸佰柒拾捌萬伍仟捌佰壹拾貳元，較上年度壹仟叁佰叁拾叁萬叁仟肆佰柒拾捌元，增加叁佰肆拾伍萬貳仟叁佰叁拾肆元，約 25.89%

(四) 推廣教育支出：本學年度貳仟零伍拾壹萬伍仟玖佰玖拾貳元，較上年度壹仟陸佰貳拾玖萬陸仟肆佰柒拾捌元，增加肆佰貳拾壹萬玖仟伍佰壹拾肆元，約 25.89%。(三)及(四)一併說明

本校因規模小，工作人員為精簡，未將推廣教育與教學研究訓輔之業務分開，故以上學年度學生人數的比例，做為分攤費用的標準。
計算方式如下：

106 學年度(上/下學期)全校學生 228/228 人，博雅系學生 106/99 人，推廣教育學生 122/129 人。

博雅學系學生平均 103 人，佔總學生人數比為： $(106+99)\div(228+228)\times 100=45\%$

推廣教育學生平均 126 人，佔總學生人數比為： $(122+129)\div(228+228)\times 100=55\%$

1. 人事費用：本學年度編列 26,931,260 元，較上年度 23,920,470 元，增加 3,010,790 元，約 12.59%，主要原因如下：
 - 1) 本學年度俸額依規定調漲 3%，其餘項目因財務考量未調漲。考績優良者晉薪一級。
 - 2) 本學年度英文及大傳主修補聘專任助理教授 2 位，學務處補缺額(心理諮商)1 位，增聘 1 位系務助理，薪資共增加約 301 萬元
2. 業務費：本年度預計支出 5,431,70 萬元，較上年度 3,780,863 元，增加 1,862,307 元，約 49.26%。
 - 1) 文具印刷費：增加 30 萬元，博雅學系增編教師音樂會文宣、學生音樂會海報、大傳主修文宣品及核心課程之推廣華文英語班文宣製作等。
 - 2) 輔導體育費：增加 41 萬元，博雅學系英文主修增列校外競賽活動費用 5 萬元，音樂主修校外音樂會 10 萬元，傳播主修畢展 6 萬元，學生事務處增列籃球校隊,性評及活動費 20 萬元。
 - 3) 差旅費：增加 30 萬元，博雅學系增列課程諮詢委員審查、出席及交通費約 10 萬元，各主修增列講座交通費 10 萬元，崇拜講員費 10 萬元。
 - 4) 研究訓練費：增加 27 萬元，教務處增列獎勵教師研究獎金 14 萬元，教師音樂會補助 13 萬元。
 - 5) 會議費：增加 30 萬元，博雅學系及各主修均增列專業研討會費用。
 - 6) 保險費：增加 3 萬元，學生校外實習保險費增列 3 萬元。
 - 7) 其他支出：增加 28 萬元，推廣華文英語班雜支 5 萬元，接待賓客 8 萬元，圖書晶片、公告欄及其他零星用品 15 萬元。
3. 維護費：增加 54 萬元，主要是因為校務系統之維護合約 20 萬元，防火牆維護合約 10 萬元，圖書館新系統之維護費 9 萬元，英文主修語言訓練系統維護 3 萬元，音樂主修樂器維修調音增列 12 萬元。
4. 退休撫卹費：預算分別編列，教學訓輔為 176 萬元，記帳時未分攤費用所致，增加 176 萬元。
5. 折舊及攤銷：增加 51 萬元，係本年度新增資產之折舊所致。

(五) 獎助學金支出：本學年度編列 1,251,720 元，較上年度發出 2,296,649 元，減少 1,044,929 元，約-45.5%，佔學費收入的 7.41%。主要是因為上學年度効力會捐贈獎學金 1,317,852 元，及本學年度增列助學金 232,323 元所致。

(六) 其他支出：本學年度編列 97,600 元，較上年度 248,968 元，少 151,368 元，約-60.8% ，

1) 繳還 106 年度教育部校務發展補助款未使用完畢之經費，約 113,576 元。

2) 107 年 3 月 15-17 日舉辦教會復興國際研討會，贈送與會者死灰復燃書一本，約 78,580 元。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

本校 107 學年度計畫購置機械儀器及設備壹佰肆拾貳萬伍仟元；圖書及博物陸拾伍萬元；其他設備壹佰陸拾柒萬貳仟伍佰元，電腦軟體陸萬元。

肆、其他必要說明事項：無

臺北基督學院
收支餘細預計表
107學年度

編號：302

單位：新台幣元

(前)學年度 決算數	科目	(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
62,087,376	各項收入	72,766,300	60,740,193	12,026,107	123
18,004,710	學雜費收入	16,889,000	15,178,440	1,710,560	11.27
24,684,927	推廣教育收入	23,710,000	23,592,093	117,907	0.50
	產學合作收入	0	0	0	
	其他教學活動收入	0	0	0	
5,755,814	補助及受贈收入	19,732,300	9,217,060	10,515,240	114.08
500,000	補助收入	500,000	500,000	0	0.00
5,255,814	受贈收入	19,232,300	8,717,060	10,515,240	120.63
	附屬機構收益	0	0	0	
274,504	財務收入	250,000	250,050	(50)	(0.02)
	銷貨收入			0	
13,367,421	其他收入	12,185,000	12,502,550	(317,550)	(2.54)
57,933,418	各項成本與費用	68,896,800	58,604,241	10,292,559	287.45
137,648	董事會支出	544,000	126,795	417,205	329.04
26,171,210	行政管理支出	29,701,676	26,301,873	3,399,803	12.93
11,398,758	教學研究及訓輔支出	16,785,812	13,333,478	3,452,334	25.89
2,613,317	獎助學金支出	1,251,720	2,296,649	(1,044,929)	(45.50)
17,105,428	推廣教育支出	20,515,992	16,296,478	4,219,514	25.89
0	產學合作支出	0	0	0	
0	其他教學活動支出	0	0	0	
	附屬機構損失				
0	財務費用	0	0	0	
	銷貨成本				
507,057	其他支出	97,600	248,968	(151,368)	-60.80
4,153,958	本期餘絀	3,869,500	2,135,952	1,733,548	- 164.16

註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：106學年度全校學生228/228人，博雅系學生106/99人，推廣教育學生122/129人
 博雅學系學生平均103人，佔總學生人數比為： $(106+99) \div (228+228) \times 100 = 45\%$
 推廣教育學生平均126人，佔總學生人數比為： $(122+129) \div (228+228) \times 100 = 55\%$
 註2：獎助學金均由學校自籌，佔學費收入的7.41%。

臺北基督學院
預計長期營運資產變動表
107學年度

全 1 頁 第 1 頁
單位：新台幣元

編號：303B

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	12,123,156	3,747,500	0	0	15,870,656	註1
機械儀器及設備	4,237,741	1,425,000			5,662,741	
圖書及博物	2,850,215	650,000			3,500,215	
其他設備	5,035,200	1,672,500			6,707,700	
購建中營運資產	0				0	
累計減損	0	0	0	0	0	
機械儀器及設備					0	
其他設備					0	
累計折舊	3,798,209	2,831,208	0		6,629,417	
機械儀器及設備	1,671,339	1,553,712			3,225,051	
其他設備	2,126,870	1,277,496			3,404,366	
不動產、房屋及設備淨額	8,324,947	916,292	0	0	9,241,239	
無形資產	3,038,698	60,000	0		3,098,698	
電腦軟體	3,038,698	60,000			3,098,698	
累計減損	0	0	0	0	0	
電腦軟體					0	
累計攤銷	1,744,989	636,742	0	0	2,381,731	
電腦軟體	1,744,989	636,742	0	0	2,381,731	
無形資產淨額	1,293,709	(576,742)	0	0	716,967	
長期營運資產淨額合計	9,618,656	339,550	0	0	9,958,206	
圖書及博物 (圖書之本期報廢數)	0	0	0	0	0	

註1：本年度預計增加之不動產及設備約375萬元，無形資產為6萬元，共計381萬元。
明細詳如「預計增置重要長期營運資產明細表」。

註2：106學年度機械儀器及設備折舊到期約232萬元。

臺北基督學院
預計增置重要長期營運資產明細表
107學年度

編號：304

全 2 頁第 1 頁
單位：新台幣元

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					
全片幅單眼數位相機	傳播主修	2台	70,000	140,000	
攝影專用鏡頭	傳播主修	3個	16,667	50,000	
攝影專用收音麥克風	傳播主修	5只	10,000	50,000	
攝影專用燈組	傳播主修	5組	10,000	50,000	
空拍機組	傳播主修	1組	50,000	50,000	
攝影專用電動背板紙	傳播主修	1式	25,000	25,000	
訊號連接線與電池	傳播主修	1式	20,000	20,000	
攝影相關配件	傳播主修	1組	20,000	20,000	
鍵盤樂器	音樂主修	1台	50,000	50,000	
單槍投影機(含布幕)	教務處	1組	30,000	30,000	
校園無線網路漫遊VM系統建置	資訊	1套	350,000	350,000	
圖書館網路佈線	資訊	1式	60,000	60,000	
桌上型電腦	資訊	2台	25,000	50,000	
網路設備switch 1台	資訊	1台	30,000	30,000	
圖書館主機(內含Web, File Serve, AutoPRA及作業系統)	圖書館	1式	450,000	450,000	
小計				1,425,000	
圖書及博物					
圖書	圖書館	1批	120,000	120,000	
視聽資料	圖書館	1批	30,000	30,000	
電子書(參加聯盟採購)(SP)	圖書館	1批	500,000	500,000	
小計				650,000	
其他設備					
玻璃白板	傳播主修	1座	22,500	22,500	
社團辦公室設備	學務暨福音 事工處	1式	200,000	200,000	
飲水機及開飲機	總務處	4台	25,000	100,000	
節能系統	總務處	1式	200,000	200,000	

臺北基督學院
 預計增置重要長期營運資產明細表
 107學年度

編號：304

全 2 頁第 2 頁
 單位：新台幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
水電設備更換	總務處	1式	500,000	500,000	
跑馬燈	總務處	1式	150,000	150,000	
冷氣機	總務處	20台	25,000	500,000	
小計				1,672,500	
電腦軟體					
教學所需的軟體	資訊	1批	30,000	30,000	
行政所需的軟體	資訊	1批	30,000	30,000	
小計				60,000	
總計				3,807,500	

臺北基督學院

預計借款變動表

107學年

編號：305

全 1 頁第 1 頁

單位：新台幣元

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
本校目前無計畫借款						
合 計		0	0	0	0	

臺北基督學院
收入預算明細表
107學年度

編號：306

全 1 頁第 1 頁
單位：新台幣元

(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	%	
18,004,710	學雜費收入	16,889,000	15,178,440	1,710,560	11.27	
18,004,710	學費收入	16,889,000	15,178,440	1,710,560	11.27	註1
24,684,927	推廣教育收入	23,710,000	23,592,093	117,907	0.50	註2
0	產學合作收入	0	0	0		
0	其他教學活動收入	0	0	0	-	
5,755,814	補助及受贈收入	19,732,300	9,217,060	10,515,240	114.08	
500,000	補助收入	500,000	500,000	0		
500,000	教育部	500,000	500,000	0		
5,255,814	受贈收入	19,232,300	8,717,060	10,515,240	120.63	註4
274,504	財務收入	250,000	250,050	(50)	-0.02	
274,504	利息收入	250,000	250,050	(50)	-0.02	註5
13,367,421	其他收入	12,185,000	12,502,550	(317,550)	-2.54	
258,318	試務費收入	226,000	213,651	12,349	5.78	
12,543,873	住宿費收入	11,339,000	10,919,699	419,301	3.84	註3
565,230	雜項收入	620,000	1,369,200	(749,200)	-54.72	註6
62,087,376	收 入 合 計	72,766,300	60,740,193	12,026,107	19.80	

註1：107學年度(上/下學期)博雅學系學生人數預估 120/113位，比106學年度約增加15/14人，增加收入約174萬元。

註2：推廣教育學分班學生總人數預估較上學年度增加約9人次(請參閱P.5)。

註3：住宿收入本年度全校學生(上/下學期)預計 255/238 人，較106學年度增加18人，收入約增加 42 萬元。

註4：107學年度財務需求約為1,923萬元，約增加1,051萬元。

註5：106學年度設校基金存款利率0.1%，小額定存利率1.04%。

註6：107年3月15日舉辦國際教會復興研討會，報名費收入約32萬元，其他請參閱P4(五)。

臺北基督學院
成本與費用預算明細表
107學年度

編號：307

全 2 頁第 1 頁
單位：新台幣元

(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	%	
137,648	董事會支出	544,000	126,795	417,205	329.04	
0	人事費	0	0	0		
125,648	業務費	220,000	120,795	99,205	82.13	註5
0	維護費	0	0	0		
0	退休撫卹費	0	0	0		
12,000	出席及交通費	324,000	6,000	318,000	5,300.00	註6
0	折舊及攤銷	0	0	0		
26,171,210	行政管理支出	29,701,676	26,301,873	3,399,803	12.93	
14,509,204	人事費	14,960,620	13,881,000	1,079,620	7.78	註1
8,569,401	業務費	10,853,120	9,008,307	1,844,813	20.48	
1,210,681	維護費	1,808,200	812,940	995,260	122.43	
1,112,854	退休撫卹費	802,240	1,671,630	(869,390)	-52.01	註7
769,070	折舊及攤銷	1,277,496	927,996	349,500	37.66	
11,398,758	教學研究訓輔支出	16,785,812	13,333,478	3,452,334	25.89	註3
8,672,898	人事費	12,119,067	10,764,210	1,354,857	12.59	註1,2
1,854,165	業務費	2,539,427	1,701,388	838,039	49.26	
63,472	維護費	351,900	114,076	237,824	208.48	
157,084	退休撫卹費	789,714	0	789,714	0.00	
651,139	折舊及攤銷	985,704	753,804	231,900	30.76	
2,613,317	獎助學金支出	1,251,720	2,296,649	(1,044,929)	-45.50	註4
1,895,409	獎學金支出	267,000	1,544,252	(1,277,252)	-82.71	
	政府補助獎學金支出	0	0	0		
	民間捐贈獎學金支出	0	1,317,852	(1,317,852)	(100)	註4
	學校自付獎學金支出	267,000	226,400	40,600	18	
717,908	助學金支出	984,720	752,397	232,323	30.88	
	政府補助助學金支出	0	0			
19,725	民間捐贈助學金支出	0	0	0		
698,183	學校自付助學金支出	984,720	752,397	232,323	30.88	

臺北基督學院
成本與費用預算明細表
107學年度

編號：307

全 2 頁第 2 頁
單位：新台幣元

前年度 決算數	項目名稱	本年度 預算數	估計上年度 決算數	本年度預算與估計上年度 決算比較		說明
				差異	%	
17,105,428	推廣教育支出	20,515,992	16,296,478	4,219,514	25.89	註3
13,014,894	人事費	14,812,193	13,156,260	1,655,933	12.59	註1,2
2,782,434	業務費	3,103,744	2,079,475	1,024,269	49.26	
95,248	維護費	430,100	139,426	290,674	208.48	
235,726	退休撫卹費	965,206	0	965,206		
977,126	折舊及攤銷	1,204,750	921,317	283,433	30.76	
0	其他教學活動支出	0	0	0		
0	人事費	0	0	0		
0	業務費	0	0	0		
0	維護費	0	0	0		
0	退休撫卹費	0	0	0		
0	折舊及攤銷	0	0	0		
507,057	其他支出	97,600	248,968	(151,368)	-60.80	
14,400	試務費支出	97,600	21,815	75,785	347.40	
	超額年金給付	0	0	0		
492,657	雜項費用	0	227,153	(227,153)	-100.00	
57,933,418	成本與費用合計	68,896,800	58,604,241	10,292,559	17.56	

註1：本(107)學年度俸額依規定調漲3%，其餘項目不調漲，考績優良者晉薪一級，約增加費用59萬元。
新增人員之公保、勞健保費用，約增加費用32萬元。

註2：本(107)學年度專任教師增聘2位，職員補缺額(心理諮商)1位，增聘一位系務助理。

註3：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上學年學生人數的比例分攤。
計算方式如下：106學年度(上/下學期)全校學生228/228人，博雅系學生106/99人，
推廣教育學生122/129人。

博雅學系學生平均103人，佔總學生人數比為： $(106+99) \div (228+228) \times 100 = 45\%$

推廣教育學生平均126人，佔總學生人數比為： $(122+129) \div (228+228) \times 100 = 55\%$

註4：本年度獎助學金均由學校自籌，佔學費收入的7.41%，106學年度由効力會捐贈132萬元。

註5：董事會本年度11月擬在台召開會議(原為視訊會議)以致費用增加10萬元。

註6：董事會外籍董事106學年度未申請國外旅費，故節省費用約32萬元。

註7：106學年度退休撫卹費，未依性質別分攤，全數記入行政管理支出項下。

臺北基督學院
預計購建土地及重大工程明細表
107學年度

編號：308

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					
無	0	0	0		0		0	
合計	0	0	0		0		0	

說明：1. 預計重大工程之總經費在新臺幣五千萬元以上及增置土地，應填列本表。

2. 增置土地及各項工程應分別依各辦理年度填列所需經費及其資金來源。

3. 增置土地及工程如屬同一計畫者，應分別列示其經費及資金來源。

4. 土地及各項工程之用途與規劃細目應在說明欄中敘明。

5. 本表填列金額原則為預算數，已過期間之預算數如有修正（如已過期間預算數配合實際發生數調整者），請於本表下方備註說明。

備註：

臺北基督學院
最近5年現金概況表
103學年度至107學年度

編號：309

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(A)	72,766,300	60,740,193	63,366,461	62,691,972	59,136,620	
學雜費收入	16,889,000	15,178,440	18,004,710	19,443,520	15,354,350	
推廣教育收入	23,710,000	23,592,093	24,684,927	22,891,883	24,768,906	
產學合作收入	0				0	
其他教學活動收入	0			4,430	6,476	
補助及受贈收入	19,732,300	9,217,060	5,755,814	6,352,240	5,217,029	
附屬機構收益	0					
財務收入	250,000	250,050	274,504	175,341	279,011	
銷貨收入						
其他收入	12,185,000	12,502,550	13,367,421	13,910,695	13,014,361	
減：不產生現金流入之收入						
應收預收項目調整增(減)數			1,279,085	(86,137)	496,487	
利息股利調整數						
經常門現金支出(B)	65,428,850	56,001,124	65,775,002	52,228,703	51,527,840	
董事會支出	544,000	126,795	137,648	146,566	400,156	
行政管理支出	29,701,676	26,301,873	26,171,210	27,259,280	23,887,452	
教學研究及訓輔支出	16,785,812	13,333,478	11,398,758	15,067,201	19,930,193	
獎助學金支出	1,251,720	2,296,649	2,613,317	1,958,459	3,033,174	
推廣教育支出	20,515,992	16,296,478	17,105,428	11,880,359	4,951,896	
產學合作支出	0			0	0	
其他教學活動支出	0			0	0	
附屬機構損失	0			0	0	
財務費用	0			0	0	
銷貨成本						
其他支出	97,600	248,968	507,057	307,966	700,573	
減：不產生現金流出之成本與費用	(3,467,950)	(2,603,117)	(2,397,335)	(2,432,351)	(1,756,136)	
應付預付項目調整增(減)數			10,238,919	(1,958,777)	380,532	
利息調整數						
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	7,337,450	4,739,069	(2,408,541)	10,463,269	7,608,780	
出售資產現金收入(D)						
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	3,807,500	2,817,466	3,047,210	6,269,646	2,797,550	
機械儀器及設備	1,425,000	809,100	1,588,204	1,291,950	1,319,082	
圖書及博物	650,000	640,856	643,499	652,201	428,411	
其他設備	1,672,500	1,298,020	636,507	2,244,795	600,549	
租賃資產						
應付租賃款減少數						
預付設備款						
租賃權益改良物						
生物資產-非流動						
專利權						
電腦軟體	60,000	69,490	179,000	2,080,700	449,508	
租賃權益						
發展中之無形資產						

臺北基督學院
最近5年現金概況表
103學年度至107學年度

編號：309

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
其他無形資產						
遞延資產						
什項資產						
扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)	3,529,950	1,921,603	(5,455,751)	4,193,623	4,811,230	
購置不動產現金支出(G)	0		0	0	0	
土地						
土地改良物						
房屋及建築						
土地權利金						
預付土地款						
預付工程款及未完工程						
待過戶房地產						
租賃資產						
租賃權益改良物						
租賃權益						
遞延權益						
投資性不動產						
購建中之投資性不動產						
舉債現金收入(H)	0		0	0	0	
短期借款現金收入						
長期借款現金收入						
償債現金支出(I)	0		0	0	0	
償還短期借款支出						
償還長期借款支出						
影響本期現金收支調整數(J)	0		(80,468)	(2,262,095)	3,172,378	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K)=F-G+H-I+J	3,529,950	1,921,603	(5,536,219)	1,931,528	7,983,608	
期初現金及銀行存款餘額(L)	38,862,115	36,940,512	42,476,731	40,545,203	32,561,595	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	42,392,065	38,862,115	36,940,512	42,476,731	40,545,203	

說明：

- 單位名稱配合報表之編製主體作適當表達：(1)以學校法人為編製主體者，單位名稱為「○○學校財團法人」；(2)以學校法人所設私立學校為編製主體者，單位名稱為「○○學校」。
- 本表資料期間為5學年度，N學年度係指編製預算書之年度；其中前4學年度數據為決算數及預估決算數，本學年度為預算數。
- 「本期現金及銀行存款淨流入(出)數」決算數須與當年度「現金流量表」之「本期現金及銀行存款淨流入(出)數」相符。
- 影響本期現金收支調整數(J)，係指除不產生現金流入(出)之收入(成本與費用)、應收預收應付預付項目調整增減數及利息股利調整數，
- 本學年度預算數與上學年度預估決算數比較，具重大差異部分請於備註欄說明，若已於預算書表內敘明者，則請註明其頁次。

製 表：歐陽萍



主辦會計：歐陽萍



校 長：吳呈祥



董 事 長：孫寶年

