

輔仁大學學校財團法人

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

頁 次

一、 預算說明書	1
二、 收支餘絀預計表	3
三、 預計長期營運資產變動表	4
四、 預計增置重要長期營運資產明細表	5
五、 預計借款變動表	6
六、 收入預算明細表	7
七、 成本與費用預算明細表	8
八、 預計購建土地及重大工程明細表	9
九、 最近 5 年現金概況表	10

輔仁大學學校財團法人

預算說明書

114 學年度

壹、學校組織及職掌：

本法人與財團法人臺灣省基隆市私立聖心高級中學及財團法人臺灣省基隆市私立聖心國民小學等 3 校，法人申請存續合併為「輔仁大學學校財團法人」業經教育部 101.5.28.臺高(四)字第 1010096457 號函同意辦理。

108 年業經教育部 108.1.19 臺教授國字第 1080007953 號函同意法人將所設「輔仁大學學校財團法人基隆市輔大聖心高級中學」(已附設有國民中學部)與「輔仁大學學校財團法人基隆市輔大聖心國民小學」2 校存續合併為「輔仁大學學校財團法人基隆市輔大聖心高級中學」(附設國民中學部及國民小學部)，自 108 年 2 月 1 日起合併。

貳、重要校務計畫：

一、營運計畫：

(一) 本法人監督所設私立學校及其附設機構健全發展

本法人依據私立學校法，為促進所屬私立學校及其附設機構的發展，提升其公共性與自主性，負責監督輔仁大學、輔大附設醫院以及輔大聖心高級中學之校務發展及財務營運。監督範圍涵蓋從初等教育、中等教育、高等教育到醫療院所的領域。法人除透過董事會議進行共識性決策外，亦設有專責小組負責初審細部資料，並指派各專務的董事，緊密配合校務發展需求，提供適切的回應與適時的支持。

(二) 教學與研究並重的綜合大學，致力為培育高等教育人材

本法人所設的輔仁大學，為直屬教廷的天主教大學，除了在教學與研究方面均衡發展外，亦重視天主教辦學的使命。儘管面臨少子化的挑戰，輔仁大學仍獲得家長與學生的高度肯定，註冊率始終名列前茅。除了持續推進學術領域的卓越外，亦將關注投入塹仔圳醫療園區，致力於深化在地服務。在這關鍵時刻，法人與學校將共同迎接時代的需求，邁向未來。

(三) 醫療傳愛肯定人性尊嚴，照護靈性分享基督真光

輔大附設醫院自 106 年成立以來，謹記醫療傳愛的使命，提供優質醫療服務至家庭、鄰里及社區，期間不斷提升壯實醫院實力，輔大附醫於 112 年核定為「區域醫院」，醫療量能得幫助更廣遠區域。輔大附醫兢兢業業專注於救治本職，同時結合輔仁大學教學研究資源，共同培育醫事人才，拓展創新學術研究，以達大學設置附設醫院之效能。本法人將持續監督醫院貫徹為公眾福祉而努力，以「仁心、仁術與仁德」的基督

輔仁大學學校財團法人

預算說明書

114 學年度

仁愛精神為其核心真理，提供身、心、靈全方位醫療。

(四) 從國家根本教育，形塑智慧厚度及質感視野

本法人所設輔大聖心高中為 15 年一貫的完整學園，從幼兒園建構充滿愛的學習環境，國家幼苗能健康快樂地成長。國小則致力紮根品德教育，充實學生基本能力，培育有自覺的秩序和合作精神。迎戰國家少子化及國際接軌的挑戰及機會，董事會領導國、高中自 110 年起精緻轉型，以客製化教學動能，陪伴學生探索升學為導向的適性發展。完全學習需要專業師資及優質環境相互加乘，鼓勵教師專業進修和提升校園軟硬體設施，建立愛與尊重的友善校園亦為本法人辦學策略之主軸。

二、重要長期營運資產增置計畫：本學年度預計購置筆記型電腦 1 台、桌上型電腦 1 台、冷氣 1 台及辦公桌椅 2 組。

三、長期債務之舉借及償還：無

四、其他重要計畫：無

參、本學年度預算概要：

一、收入預算說明：

(一) 本學年度財務收入 3 萬元，與上學年度預算數 2 萬 5 千元，增加 5 千元。

(二) 本學年度其他收入 817 萬 5 千元，較上學年度預算數 815 萬元，增加 2 萬 5 千元。

二、成本與費用預算說明

(一) 本學年度董事會支出 803 萬 6 千元，較上學年度預算數 802 萬 7 千元，增加 9 千元。

(二) 人事費編列專任董事薪資、主管加給、工作津貼等；業務費編列辦公庶務費用、董事協助學校推展國際交流及境外招生差旅費、會計師查核簽證費等；退休撫卹費為專任董事及臨時人員勞工退休準備金；出席及交通費為無給職董事長、董事及監察人出席交通費。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

本學年度長期營運資產增置 18 萬 2 千元，較上學年度預算數 17 萬 3 千元，增加 9 千元，預計購置筆記型電腦 1 台、桌上型電腦 1 台、冷氣 1 台及辦公桌椅 2 組。

肆、其他必要說明事項：無

輔仁大學學校財團法人
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
5,029,344	各項收入	8,205,000	4,712,000	3,493,000	74.13
35,531	財務收入	30,000	34,000	(4,000)	(11.76)
4,993,813	其他收入	8,175,000	4,678,000	3,497,000	74.75
5,034,164	各項成本與費用	8,036,000	4,741,065	3,294,935	69.50
5,034,164	董事會支出	8,036,000	4,741,065	3,294,935	69.50
(4,820)	本期餘絀	169,000	(29,065)	198,065	(681.46)



輔仁大學學校財團法人
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	300,900	182,000	0	0	482,900	
機械儀器及設備	270,900	142,000	0	0	412,900	
其他設備	30,000	40,000	0	0	70,000	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	173,039	43,000	0	0	216,039	
機械儀器及設備	148,039	36,300	0	0	184,339	
其他設備	25,000	6,700	0	0	31,700	
不動產、房屋及設備淨額	127,861	139,000	0	0	266,861	
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	120,000	0	0	0	120,000	
電腦軟體	120,000	0	0	0	120,000	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計攤銷	96,000	0	0	0	96,000	
電腦軟體	96,000	0	0	0	96,000	
無形資產淨額	24,000	0	0	0	24,000	
合計	151,861	139,000	0	0	290,861	



輔仁大學學校財團法人
預計增置重要長期營運資產明細表
114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				142,000	
筆記型電腦	董事會	1	30,000	30,000	
桌上型電腦	董事會	1	23,000	23,000	
冷氣	董事會	1	89,000	89,000	
圖書及博物				-	
其他設備				40,000	
辦公桌椅	董事會	2	20,000	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				-	
租賃權益				-	
發展中之無形資產				-	
其他無形資產				-	



輔仁大學學校財團法人

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。



輔仁大學學校財團法人
收入預算明細表
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	%	
35,531	財務收入	30,000	34,000	(4,000)	(11.76)	註1 詳如成本與費用明細 表備註說明。
35,531	利息收入	30,000	34,000	(4,000)	(11.76)	
4,993,813	其他收入	8,175,000	4,678,000	3,497,000	74.75	
4,993,813	雜項收入	8,175,000	4,678,000	3,497,000	74.75	
5,029,344	合計	8,205,000	4,712,000	3,493,000	74.13	

備註：

註1：其他收入係本法人所設學校分攤當年度支出預算數，其中輔大為7,871,000元，聖心高中為304,000元。114學年度預算數與113學年度估計決算數差異，詳如成本與費用明細表備註說明。



輔仁大學學校財團法人
成本與費用預算明細表
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	%	
5,034,164	董事會支出	8,036,000	4,741,065	3,294,935	69.50	註1
1,548,502	人事費	2,853,000	904,000	1,949,000	215.60	註2
823,069	業務費	1,400,000	800,000	600,000	75.00	註3
0	維護費	100,000	12,000	88,000	733.33	註4
14,400	退休撫卹費	140,000	16,000	124,000	775.00	註5
2,614,373	出席及交通費	3,500,000	2,980,000	520,000	17.45	
33,820	折舊及攤銷	43,000	29,065	13,935	47.94	註6
5,034,164	合計	8,036,000	4,741,065	3,294,935	69.50	

備註：

註1：114學年度預算數較113學年度估計決算數增加，係因113學年度法人各項支出擲節使用。

註2：114學年度預算數較113學年度估計決算數增加，係因114學年度編列3名專任董事人事費預算，而113學年度實際僅聘任1名專任董事且於113年11月13日退休。
董監事薪資編列1,900,000元及職員薪資編列953,000元。

註3：114學年度預算數較113學年度估計決算數增加，係因113學年度法人各項支出擲節使用。

註4：114學年度預算數較113學年度估計決算數增加，係因113學年度法人各項支出擲節使用。

註5：114學年度預算數較113學年度估計決算數增加，係因114學年度編列3名專任董事退休撫卹費預算，而113學年度實際僅聘任1名專任董事且於113年11月13日退休。

註6：114學年度預算數較113學年度估計決算數增加，係因設備增加故提列之折舊亦相對增加。



輔仁大學學校財團法人
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。



輔仁大學學校財團法人
最近5年現金概況表
112學年度至116學年度

全2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	8,023,000	8,018,000	8,205,000	4,712,000	5,029,344	
學雜費收入	0	0	0	0	0	無。
補助及受贈收入	0	0	0	0	0	註1
財務收入	25,000	25,000	30,000	34,000	35,531	註2
其他收入	7,998,000	7,993,000	8,175,000	4,678,000	4,993,813	註3
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	0	0	無。
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	0	0	無。
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出	7,993,000	8,023,000	11,435,000	4,600,623	4,780,724	註4
董事會支出	8,034,000	8,038,000	8,036,000	4,741,065	5,034,164	註5
減：不產生現金流出之成本與費用	(41,000)	(45,000)	(43,000)	(29,065)	(33,820)	註6
資產負債項目調整增(減)數	0	30,000	3,442,000	(111,377)	(219,620)	無。
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數	30,000	(5,000)	(3,230,000)	111,377	248,620	
出售資產現金收入	0	0	0	0	0	無。
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	30,000	30,000	182,000	0	29,000	
機械儀器及設備	30,000	30,000	142,000	0	29,000	註7
其他設備	0	0	40,000	0	0	
扣減不動產支出前現金餘絀	0	(35,000)	(3,412,000)	111,377	219,620	
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	無。
償債現金支出	0	0	0	0	0	無。
影響本期現金收支調整數	0	0	0	0	(180)	註8
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	0	(35,000)	(3,412,000)	111,377	219,440	
期初現金及銀行存款餘額	105,000	140,000	3,552,000	3,440,623	3,221,183	
期末現金及銀行存款餘額	105,000	105,000	140,000	3,552,000	3,440,623	

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	105,000	105,000	140,000	3,552,000	3,440,623	
減：短期須償還負債	80,000	80,000	110,000	3,552,000	3,440,623	
流動負債	80,000	80,000	110,000	3,552,000	3,440,623	註9
應付退休及離職金	0	0	0	0	0	註10
可用現金存量推估數	25,000	25,000	30,000	0	0	



輔仁大學學校財團法人
最近5年現金概況表
112學年度至116學年度

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

備註：

- 註1：112學年度決算數受贈收入0元。
113學年度至116學年度此科目預估數皆為0元。
- 註2：114-116學年度預算數及113預估決算數較112學年度決算數減少，係預估銀行存款利率調降。
- 註3：其他收入係本法人所設學校分攤當年度預算數，因115-116學年度預估數及114學年度預算數之支出預算數均較113學年度預估決算數及112學年度決算數增加，故其他收入亦增加。
- 註4：115-116學年度預估數及114學年度預算數較113學年度預估決算數及112學年度決算數增加，係因112-113學年度法人各項支出擲節使用。
- 註5：115-116學年度預估數及114學年度預算數較113學年度預估決算數及112學年度決算數增加，係因112-113學年度法人各項支出擲節使用。
- 註6：115-116學年度預估數及114學年度預算數較112學年度決算數增加，係因設備增加故提列之折舊亦相對增加。另113學年度預估決算數較112學年度決算數減少乃因部分設備折舊已攤提完畢。
- 註7：113學年度因原訂汰換之筆電、電腦及冷氣尚堪用而未汰換，故113學年度預估決算數為0。
- 註8：112學年度-180元係繳納111學年度之代扣稅款。
- 註9：112學年度決算數及113學年度預估決算數較高，係因支出擲節使用，剩餘款需退還輔仁大學及聖心高中。
- 註10：各學年度無特定資金來源。



製 表：梁雅雁



主辦會計：邱淑芬



董 事 長：劉振忠

