財團法人真理大學

114 學年度

（自 114 年 8 月 1 日至 115 年 7 月 31 日止）

預算書

目錄

預算說明書（301）.....1
收支餘絀預計表（302）.....6
預計長期營運資產變動表（303B）.....7
預計增置重要長期營運資產明細表（304）.....9
預計借款變動表（305）.....11
收入預算明細表（306）.....13
成本與費用預算明細表（307）.....15
【附表一】學雜費收入預算表.....17
【附表二】推廣教育收入預算表.....19
【附表三】產學合作收入預算表.....20
【附表四】補助及受贈收入預算表.....21
【附表五】財務收入預算表.....22
【附表六】其他收入預算表.....23
【附表七】董事會支出.....24
【附表八】行政管理支出-人事費、退休撫卹費及教學研究及訓輔支出-人事費、退休撫卹費.....25
【附表九】行政管理支出-業務費、維護費及教學研究及訓輔支出-業務費、維護費.....26
【附表十】獎助學金支出.....27
【附表十一】推廣教育支出（不含折舊及攤銷）.....28
【附表十二】產學合作支出.....29
【附表十三】財務費用.....30
【附表十四】折舊及攤銷.....31
【附表十五】其他支出（不含折舊及攤銷）.....32
預計購建土地及重大工程明細表(308).....33
最近 5 年現金概況表(309).....34

編號：301

真理大學

預算說明書

114 學年度

壹、學校組織及職掌：

一、本校依據大學法及其施行細則及私立學校法之規定組織之。

二、學校主要單位職掌：

(一) 校長室：綜理全校校務行政。

(二) 教務處：負責註冊、課務、招生、教學資源、服務學習、國際事務等事宜。

(三) 學務處：負責課外活動、生活輔導、衛生保健、諮商衛保、就業輔導、學生住宿、原住民族學生資源中心、性平會及軍訓等事宜。

(四) 總務處：負責採購、事務、出納、保管、營繕、環安等事宜。

(五) 研究發展處：負責校務發展計劃、系所設置調整、系所及校務評鑑、學術研究發展及產學發展、產學合作、創新育成等事宜。

(六) 秘書室：辦理會議召集、計畫擬定、追蹤、考核、協調、董事會及校長交辦專案等事宜。

(七) 校牧室：關懷教職員工及學生心靈生活等各項對靈性生命關懷、協助推展及維護本校創校精神等事宜。

(八) 會計室：辦理歲計、會計、統計等事宜。

(九) 人事室：辦理人事、管理、升遷、評審、考核、敘薪及保險等相關事宜。

(十) 圖書資訊處：辦理圖書、期刊、資料庫、視聽教材之採購、借閱流通、典藏、編目等相關事宜以及有關資訊設備、網路之教學軟、硬體發展、系統支援及管理等相關事宜。

(十一) 體育教育中心：負責全校體育教學、體育館管理及辦理校內外各項體育活動等相關事宜。

(十二) 進修推廣部：辦理在職進修教育、提供社區教育及管理諮詢服務、華語文中心等相關事宜。

(十三) 台南行政處：負責台南校區行政等事宜。

(十四) 財經學院：國際企業與貿易學系、財務金融學系、經濟學系(含碩士班)、法律學系(含碩士班)。

(十五) 人文學院：宗教文化與資訊管理學系(含碩士班、碩士在職專班)、應用日語學系、音樂應用學系、人文與資訊學系、台灣文學資料館及各研究中心。

(十六) 管理與資訊學院：企業管理學系(含碩士班、碩士在職專班)、資訊工程學系(含碩士班)、統計資訊與精算學系(含碩士班)、航空事業學系及各研究中心。

(十七) 觀光休閒與運動學院：觀光事業學系(含碩士班)、運動管理學系(含碩士班)、運動資訊傳播學系。

(十八) 通識教育中心：負責教學行政、藝文企畫、語言中心。

貳、 重要校務計畫：

本校自我定位為「教學型大學」，以聯合國永續發展目標 SDGs 中優質教育出發，將保育海洋生態、性別平權、健康與福祉及永續城鄉融入本校校務發展計畫，透過合宜行政決策組織與校務治理檢核，確保校務治理與經營品質，以達成永續經營之理念。

【計畫一】追求教學卓越：教學環境品質之提昇及實務化教學之推動。

工作計畫 1：教學環境提昇-教室空間營造、專業教室建置等實體環境、數位學習機制及數位平台精進。

工作計畫 2：教學品質提昇-教師專業成長社群、教學補助及獎勵。

工作計畫 3：實務化教學推動-產業實習課程、業師協同授課、師生證照、職場體驗、講座等提升學生學習成效。

【計畫二】建立研發特色：教學理論建構與實務研究之結合。

工作計畫 1：研究能量培育計畫-補助、獎勵教師研究、期刊研討會質量。

工作計畫 2：學術成果推廣-獎勵教師研究及補助教生出席國際學術會議。

工作計畫 3：研究特色形塑-教師產學合作及 ESG 智慧永續碳權交易研究。

【計畫三】推動全人教育：透過學生活動之推動來訓練學生品德倫理之態度。

工作計畫 1：人文關懷與教育輔導-性別平等教育知能、學生品德知能活動。

工作計畫 2：公民素養之養成-溝通表達、人文反省、社會實踐素養等活動。

工作計畫 3：正向身心養成-學生自我察覺基本認知並關注身心健康、提升學生心理適應力及抗壓力。

工作計畫 4：創新就業輔導與職涯導師培訓-職涯輔導融入系所課程、畢業生流向調查問卷。

工作計畫 5：特殊教育學生轉銜輔導-轉銜與生涯規劃、新生轉銜及畢業生轉銜。

工作計畫 6：原住民族學生輔導工作-原住民族學生邁向自我認同、提升職場競爭力、促進族群融合及強化輔導。

【計畫四】增進行政服務效能：強調行政作業效能之提昇。

工作計畫 1：校園資訊環境精進-電腦、網路及周邊軟硬體設備、系統授權、電腦教室及數位講桌教室設備等。

工作計畫 2：豐富教學研究資源-建立專業圖書館藏、參與館際合作組織、圖書資源利用教育及推廣活動。

工作計畫 3：學習空間改善方案-維護校園安全相關設備，如校園工程、監控系統、緊急求救等。

參、 重要長期營運資產增置計畫：

積極整合現有資源，並持續挹注教師教學及學生學習所需之軟硬體設施，本學年度預計購置圖書、電子期刊、更新教室各項教學設備，預計為更新數位講桌、電腦教室硬體廣播系統、電腦教室電腦設備更新以及校園校舍之整修維護，包含財經學院三樓教學空間窗戶更新修繕工程、學生宿舍屋頂屋瓦整修更新工程、財經大樓一樓廁所天花板漏水整修、宿舍熱泵更新工程、學生活動場所(玻璃屋)廁所更新改善工程、教學單位及宿舍等冷氣更新，宿舍電梯門禁系統建置等，透過擴充各項教學設備及建築物之修建，以協助教師教學與學術研究，並提供良好的學習環境，以提高學生學習成效。

肆、 長期債務之舉借及償還：

預估本學年度無須舉借亦無須償還長期債務。

伍、本學年度預算概要：

一、收入預算說明：

總收入預估為 426,758,555 元，說明如下：

(一) 學雜費收入；以收費標準不調整情形下預估，學雜費收入共計 126,625,193 元，以舊生實際在校人數、暑假寒假轉學生估計數及預計新生入學人數估算，114 學年度上學期預估註冊人數 1,572 人，下學期 1,520 人，詳參附表一。

(二) 推廣教育收入：依提報之計畫預估 114 學年度收入 17,857,000 元，詳參附表二。

(三) 產學合作收入：含國科會補助教師研究計畫收入、其他機構研究補助計畫收入及各機構產學合作計畫收入預估為 10,345,000 元，詳參附表三。

(四) 補助及受贈收入：補助收入主要來源包含教育部獎勵私立大學校院校務發展計畫經費、學輔經費、弱勢學生助學金、學輔創新工作專業人力經費、深耕計畫等，補助及受贈收入預估 89,482,207 元，詳參附表四。

(五) 財務收入：包含基金存款利息及一般存款利息收入等，預估為 2,071,400 元，詳參附表五。

(六) 其他收入：包含財產交易賸餘、住宿費收入、試務費收入、投資性不動產收入、場地費收入及雜項收入等預估為 180,377,755 元，詳參附表六。

二、成本與費用預算說明：

經常支出預估總計 561,496,561 元，各項支出說明如下：

(一) 董事會支出共 545,500 元，係召開董事會議及董事會各功能小組會議所支付之出席費及交通費，以及相關業務所需之費用，佔總收入之 0.13%，未超過教育部規定業務費不得超過年收入 0.3%及 1,500,000 元之限額，亦未超過教育部規定出席費及交通費不得超過年收入 0.7%及 350 萬之限額，詳參附表七。

(二) 行政管理支出-人事費、退休撫卹費及教學研究及訓輔支出-人事費、退休撫卹費：係教職員薪資、年終獎金、考績獎金、公保費、勞保費、健保費、退撫金及勞退金等費用，114 學年預計約 323,429,721 元，佔經常支出的比例約 57.6%，詳參附表八。

(三) 行政管理支出-業務費、維護費及教學研究及訓輔支出-業務費、維護費：行政部門及教學單位處理教學事務、行政事務之業務費及維護費，包括圖書館藏之電子資料庫、文具、紙張、印刷、郵電、水電、軟硬體設備維護費等，114 學年度預計約 83,831,274 元，佔經常支出的比例約 14.93%，詳參附表九。

(四) 獎助學金支出：主要用於急難救助獎助學金、服務助學金、獎學金、生活助學金及校內各項減免措施等，合計共 28,937,894 元，詳參附表十。

(五) 推廣教育支出(不含折舊及攤銷費用)：學分班、非學分班、社區大學等各類支出，含人事費、業務費、維護費、退休撫卹費，預估支出約為 17,652,309 元，詳參附表十一。

(六) 產學合作支出：係各項研究計畫及各機構產學合作支出，含人事費、業務費、維護費、退休撫卹費，預估支出約為 6,196,000 元，詳參附表十二。

(七) 財務費用：校務經營發展長期銀行借款利息，預估支出為 13,984,596 元，詳參附表十三。

(八) 折舊及攤銷：各項不動產及設備折舊，以及無形資產攤銷，預計 74,546,847 元，詳參附表十四。

(九) 其他支出(不含折舊及攤銷費用)：係各項招生試務支出、財產交易短絀、超額年金給付及雜項支出，預估支出為 12,372,420 元，詳參附表十五。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

(一) 房屋及建築：預計支出 7,220,000 元。

(二) 機械儀器及設備：包含電腦及週邊設備等，預計支出 6,693,400 元。

(三) 圖書及博物：預計支出 1,659,000 元。

(四) 其他設備：包含社團設備、教室設備等，預計支出 3,966,060 元。

(五) 購建中營運資產：電子期刊等，預計支出 650,000 元。

(六) 無形資產：包含各項教學軟體，預計支出 150,000 元。

陸、 其他必要說明事項

長期銀行借款預計自 115 年 10 月起償還本金。

編號：302

財團法人真理大學
收支餘絀預計表
114學年度

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
457,325,426	**各項收入**	**426,758,555**	**373,593,514**	**53,165,041**	**14.23**
291,938,240	學雜費收入	126,625,193	201,542,288	(74,917,095)	(37.17)
18,847,990	推廣教育收入	17,857,000	17,261,000	596,000	3.45
11,432,200	產學合作收入	10,345,000	11,537,000	(1,192,000)	(10.33)
83,396,953	補助及受贈收入	89,482,207	88,520,000	962,207	1.09
3,532,230	財務收入	2,071,400	2,301,400	(230,000)	(9.99)
48,177,813	其他收入	180,377,755	52,431,826	127,945,929	244.02
656,029,604	**各項成本與費用**	**561,496,561**	**578,282,932**	**(16,786,371)**	**(2.90)**
573,331	董事會支出	545,500	552,500	(7,000)	(1.27)
87,089,665	行政管理支出	68,540,592	68,967,006	(426,414)	(0.62)
463,837,132	教學研究及訓輔支出	399,167,103	412,960,470	(13,793,367)	(3.34)
34,198,618	獎助學金支出	28,937,894	31,980,000	(3,042,106)	(9.51)
26,339,404	推廣教育支出	17,699,609	18,062,014	(362,405)	(2.01)
7,732,718	產學合作支出	6,196,000	6,850,000	(654,000)	(9.55)
11,543,763	財務費用	13,984,596	13,627,208	357,388	2.62
24,714,973	其他支出	26,425,267	25,283,734	1,141,533	4.51
(198,704,178)	**本期餘絀**	**(134,738,006)**	**(204,689,418)**	**69,951,412**	**(34.17)**

編號：303B

財團法人真理大學
預計長期營運資產變動表
114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	**3,729,916,779**	**20,188,460**	**10,945,059**	**0**	**3,739,160,180**	
土地	144,800,457	0	0	0	144,800,457	
土地改良物	240,825,886	0	0	0	240,825,886	
房屋及建築	2,063,319,544	7,220,000	0	0	2,070,539,544	
機械儀器及設備	461,290,925	6,693,400	9,445,059	0	458,539,266	
圖書及博物	444,694,795	1,659,000	0	1,107,995	447,461,790	
其他設備	373,877,177	3,966,060	1,500,000	0	376,343,237	
購建中營運資產	1,107,995	650,000	0	(1,107,995)	650,000	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	2,052,163,500	59,802,300	10,745,059	0	2,101,220,741	
土地改良物	202,568,396	3,255,400	0	0	205,823,796	
房屋及建築	1,059,078,910	40,669,700	0	0	1,099,748,610	
機械儀器及設備	437,569,226	8,865,500	9,245,059	0	437,189,667	
其他設備	352,946,968	7,011,700	1,500,000	0	358,458,668	
不動產、房屋及設備淨額	**1,677,753,279**	**(39,613,840)**	**200,000**	**0**	**1,637,939,439**	
投資性不動產	**228,587,806**	**0**	**222,126,000**	**0**	**6,461,806**	
投資性不動產	228,587,806	0	222,126,000	0	6,461,806	註1
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	58,059,943	2,474,329	59,150,000	0	1,384,272	
投資性不動產	58,059,943	2,474,329	59,150,000	0	1,384,272	註2
投資性不動產淨額	**170,527,863**	**(2,474,329)**	**162,976,000**	**0**	**5,077,534**	
無形資產	**115,767,470**	**150,000**	**41,912,699**	**0**	**74,004,771**	
電腦軟體	115,767,470	150,000	41,912,699	0	74,004,771	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計攤銷	114,889,109	691,700	41,912,699	0	73,668,110	
電腦軟體	114,889,109	691,700	41,912,699	0	73,668,110	
無形資產淨額	**878,361**	**(541,700)**	**0**	**0**	**336,661**	
合計	**1,849,159,503**	**(42,629,869)**	**163,176,000**	**0**	**1,643,353,634**	

編號：303B

財團法人真理大學
預計長期營運資產變動表
114學年度

單位：新臺幣元

備註：

註1：投資性不動產減少欄係為預估114學年度出售台南校區3、5棟宿舍。

註2：投資性不動產累計折舊減少欄係為預估114學年度出售台南校區3、5棟宿舍。

其它補充事項：
※預計本學年度累計折舊及累計攤銷之增加金額合計數加計圖書及博物預計本學年度減少數不等於成本與費用預算明細表折舊及攤銷合計數之原因：係因閒置資產折舊及攤銷費用11,578,518。
※預計本學年度減少金額之合計 (不含圖書及博物、購建中營運資產)不等於成本與費用預算明細表財產交易短絀金額之原因：投資性不動產減少欄係為預估114學年度出售台南校區3、5棟宿舍。
投資性不動產累計折舊減少欄係為預估114學年度出售台南校區3、5棟宿舍。

編號：304

財團法人真理大學
預計增置重要長期營運資產明細表
114學年度

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				**7,220,000**	
932教室屋頂漏水修繕工程	事務營繕組	1	230,000	230,000	
人文教學大樓1-2樓鐵製樓梯修繕工程	事務營繕組	1	195,000	195,000	
玻璃屋廁所更新改善工程	事務營繕組	1	1,850,000	1,850,000	
財經大樓一樓廁所天花板漏水整修	事務營繕組	1	220,000	220,000	
財經學院教學空間窗戶修善更新(3樓)	事務營繕組	1	480,000	480,000	
學生宿舍屋頂屋瓦整修	事務營繕組	1	745,000	745,000	
教育部專案改善校園無障礙環境(圖書館、財經大樓1樓、活動中心等無障礙廁所改善等工程)	圖書館等單位	1	3,500,000	3,500,000	
機械儀器及設備				**6,693,400**	
高壓變電站缺失改善工程	事務營繕組	1	160,000	160,000	
移動式/USB商用/觸控型電子看板	國企學系	1	50,000	50,000	
電腦及週邊設備	教學單位	1	3,177,000	3,177,000	
Meta Quest 3 VR頭戴式裝置(512GB)(含Elite電池頭戴、專用收納盒)	資工學系	1	30,000	30,000	
展示用4K 65”顯示器可接電腦輸出(含支撐架)	資工學系	1	70,000	70,000	
922電腦教室電腦汰舊換新	圖書資訊處	1	2,480,000	2,480,000	
主機房環境安全衛生	圖書資訊處	1	20,000	20,000	
數位講桌電腦.控制面板等更新	圖書資訊處	1	496,000	496,000	
D型雙面三聯六層鋼製書架	圖書管理組	1	84,000	84,000	
社團共用設備-大容量超音波清洗機(資研社)	課外活動指導組	1	26,400	26,400	
大型電扇	體育教育中心	1	100,000	100,000	
圖書及博物				**1,659,000**	
電子書	圖書管理組	1	1,109,000	1,109,000	
圖書、期刊	圖書管理組	1	550,000	550,000	
其他設備				**3,966,060**	
三H熱泵更新工程	事務營繕組	1	1,050,000	1,050,000	
三H學苑冷氣更新	事務營繕組	1	700,000	700,000	
全校校園規劃(教學及教材等設備)	事務營繕組	1	200,000	200,000	
飲水機	事務營繕組	1	38,000	38,000	
園藝清潔設備更新(割草機、吹葉機、自走式割草車、鍊鋸)	事務營繕組	1	30,000	30,000	
教學用擴音設備	宗資學系	1	15,000	15,000	
教室等單位冷氣更新工程	教學、行政	1	300,000	300,000	
全校校園規劃(教學及教材等設備)	教學單位	1	584,000	584,000	
投影機教學設備更新	教學單位	1	377,700	377,700	
教學健身器材設備	運管系	1	42,000	42,000	
教學-電子式背肌力器	運管系	1	37,000	37,000	
教學-電子式握力器	運管系	1	16,000	16,000	
電腦教室教學設備及冷氣安裝工程(管理大樓B3)	圖書資訊處	1	430,000	430,000	
社團共用設備-立方體(火舞社)	課外活動指導組	1	13,000	13,000	
社團共用設備-快速帳篷	課外活動指導組	1	42,000	42,000	
社團共用設備-桌球桌(桌球社)	課外活動指導組	1	46,000	46,000	
社團共用設備-擴音機	課外活動指導組	1	45,360	45,360	
購建中營運資產				**650,000**	
圖書、期刊	圖書管理組	1	650,000	650,000	
租賃資產				-	
租賃權益改良物				-	

編號：304

財團法人真理大學
預計增置重要長期營運資產明細表
114學年度

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
投資性不動產				-	
購建中之投資性不動產				-	
專利權				-	
電腦軟體				**150,000**	
三H學苑謙遜樓學生寢室計費電錶更新	事務營繕組	1	150,000	150,000	
租賃權益				-	
發展中之無形資產				-	
其他無形資產				-	

編號：305

財團法人真理大學
預計借款變動表
114學年度

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
校務經營發展	112年8月 至 127年3月	199,450,000	0	0	199,450,000	註1-1 註1-2
校務經營發展	112年9月 至 117年9月	150,000,000	0	0	150,000,000	註2-1 註2-2
校務經營發展	112年11月 至 117年11月	150,000,000	0	0	150,000,000	註3-1 註3-2
合計		499,450,000	0	0	499,450,000	

編號：305

財團法人真理大學
預計借款變動表
114學年度

單位：新臺幣元

備註：

註1-1：四、舉新還舊、辦理債務展延、暫停償還：舉新還舊，新借款「本金」及「本息」未高於原借款尚未償還「本金」及「本息」
註1-2：112/8/29借入1億9945萬元代償還新光銀行長期借款1億9944萬8381元。
教育部112.7.26臺教高(三)字第1120072312號函。
利率2.64%。

註2-1：四、舉新還舊、辦理債務展延、暫停償還：舉新還舊，新借款本息估計高於「原借款尚未償還本息」
註2-2：112/9/12清償王道銀行1億5000萬元，112/9/13向台中商業銀行借款1億5000萬元。
教育部112.7.26臺教高(三)字第1120072312號函。
利率2.64%。

註3-1：一、學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，應於借款前，專案報本部核定後始得辦理：舉債指數大於五或扣減不動產支出前之餘額為負數，應於借款前，專案報教育部核定後辦理
註3-2：112/11/22向台中商業銀行借款1億5000萬元。
教育部112.7.26臺教高(三)字第1120072312號函。
利率2.64%。

編號：306

財團法人真理大學
收入預算明細表
114學年度

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	%	
291,938,240	**學雜費收入**	**126,625,193**	**201,542,288**	**(74,917,095)**	**(37.17)**	學生人數減少
228,581,449	學費收入	99,009,669	157,759,407	(58,749,738)	(37.24)	學生人數減少
53,263,301	雜費收入	22,878,424	36,870,241	(13,991,817)	(37.95)	學生人數減少
10,093,490	實習實驗費收入	4,737,100	6,912,640	(2,175,540)	(31.47)	學生人數減少
18,847,990	**推廣教育收入**	**17,857,000**	**17,261,000**	**596,000**	**3.45**	
11,432,200	**產學合作收入**	**10,345,000**	**11,537,000**	**(1,192,000)**	**(10.33)**	
83,396,953	**補助及受贈收入**	**89,482,207**	**88,520,000**	**962,207**	**1.09**	
78,581,063	補助收入	81,482,207	80,520,000	962,207	1.19	
4,815,890	受贈收入	8,000,000	8,000,000	0	0.00	
3,532,230	**財務收入**	**2,071,400**	**2,301,400**	**(230,000)**	**(9.99)**	
3,436,892	利息收入	1,976,000	2,221,000	(245,000)	(11.03)	
440	投資收益	400	400	0	0.00	
94,898	基金收益	95,000	80,000	15,000	18.75	
48,177,813	**其他收入**	**180,377,755**	**52,431,826**	**127,945,929**	**244.02**	註1
0	財產交易賸餘	137,024,000	6,580,680	130,443,320	1,982.22	註2
2,057,775	試務費收入	2,476,090	2,305,000	171,090	7.42	
19,058,822	住宿費收入	14,048,000	16,801,000	(2,753,000)	(16.39)	
14,801,063	投資性不動產收入	13,366,665	14,801,146	(1,434,481)	(9.69)	
12,260,153	雜項收入	13,463,000	11,944,000	1,519,000	12.72	
457,325,426	**合計**	**426,758,555**	**373,593,514**	**53,165,041**	**14.23**	

編號：306

財團法人真理大學

收入預算明細表

114學年度

單位：新臺幣元

備註：

註1：(1)113學年度係因出售台南校區魚塭土地之財產交易賸餘數(閒置資產)(113/5/31教育部臺教高(三)字第1130055095號函同意)，其出售價格為910萬。
(2)114學年度係因預計出售台南校區三、五棟宿舍(投資性不動產)，財產交易賸餘數為137,024,000。

註2：(1)113學年度係因出售台南校區魚塭土地之財產交易賸餘數(閒置資產)(113/5/31教育部臺教高(三)字第1130055095號函同意)，其出售價格為910萬。
(2)114學年度係因預計出售台南校區三、五棟宿舍(投資性不動產)，財產交易賸餘數為137,024,000。

編號：307

財團法人真理大學
成本與費用預算明細表
114學年度

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	%	
573,331	**董事會支出**	**545,500**	**552,500**	**(7,000)**	**(1.27)**	
36,000	人事費	36,000	36,000	0	0.00	註1
59,733	業務費	69,500	46,500	23,000	49.46	註2
477,598	出席及交通費	440,000	470,000	(30,000)	(6.38)	
87,089,665	**行政管理支出**	**68,540,592**	**68,967,006**	**(426,414)**	**(0.62)**	
28,578,902	人事費	22,755,500	23,670,000	(914,500)	(3.86)	
10,739,771	業務費	12,974,036	11,850,000	1,124,036	9.49	註3
2,748,014	維護費	2,978,056	2,380,000	598,056	25.13	係因上學年度維修費用較少
13,508,329	退休撫卹費	1,176,000	1,160,000	16,000	1.38	
31,514,649	折舊及攤銷	28,657,000	29,907,006	(1,250,006)	(4.18)	
463,837,132	**教學研究及訓輔支出**	**399,167,103**	**412,960,470**	**(13,793,367)**	**(3.34)**	
321,289,189	人事費	286,433,221	303,500,000	(17,066,779)	(5.62)	
51,118,000	業務費	60,717,098	56,610,000	4,107,098	7.26	
6,662,149	維護費	7,162,084	6,110,000	1,052,084	17.22	
45,029,501	退休撫卹費	13,065,000	13,110,000	(45,000)	(0.34)	
39,738,293	折舊及攤銷	31,789,700	33,630,470	(1,840,770)	(5.47)	
34,198,618	**獎助學金支出**	**28,937,894**	**31,980,000**	**(3,042,106)**	**(9.51)**	
6,051,614	獎學金支出	4,168,700	5,060,000	(891,300)	(17.61)	
28,147,004	助學金支出	24,769,194	26,920,000	(2,150,806)	(7.99)	
26,339,404	**推廣教育支出**	**17,699,609**	**18,062,014**	**(362,405)**	**(2.01)**	
16,053,720	人事費	13,520,660	13,560,000	(39,340)	(0.29)	
6,587,461	業務費	3,575,809	3,930,000	(354,191)	(9.01)	
247,485	維護費	252,840	250,000	2,840	1.14	
3,381,378	退休撫卹費	303,000	270,000	33,000	12.22	
69,360	折舊及攤銷	47,300	52,014	(4,714)	(9.06)	
7,732,718	**產學合作支出**	**6,196,000**	**6,850,000**	**(654,000)**	**(9.55)**	
5,439,612	人事費	3,918,000	4,800,000	(882,000)	(18.38)	
2,195,051	業務費	2,191,000	1,970,000	221,000	11.22	
51,617	維護費	40,000	40,000	0	0.00	
46,438	退休撫卹費	47,000	40,000	7,000	17.50	
11,543,763	**財務費用**	**13,984,596**	**13,627,208**	**357,388**	**2.62**	
11,543,763	利息費用	13,984,596	13,627,208	357,388	2.62	
24,714,973	**其他支出**	**26,425,267**	**25,283,734**	**1,141,533**	**4.51**	
2,191,113	試務費支出	2,644,000	2,215,000	429,000	19.37	預期辦理各項語言認證考試試務費收入增加。
49,255	財產交易短絀	200,000	200,000	0	0.00	
7,274,246	超額年金給付	8,960,000	8,229,000	731,000	8.88	
14,468,655	折舊及攤銷	14,052,847	14,272,734	(219,887)	(1.54)	
731,704	雜項支出	568,420	367,000	201,420	54.88	預期114學年度繳納總會負擔金金額增加。
656,029,604	**合計**	**561,496,561**	**578,282,932**	**(16,786,371)**	**(2.90)**	

編號：307

財團法人真理大學
成本與費用預算明細表
114學年度

單位：新臺幣元

備註：

註1：董監事薪資編列0元及職員薪資編列36,000元。

註2：係因本校董事會改組，預期董事會處理一般事務所需費用增加。

註3：114學年度預估原住民族就業代金(未依法雇用足額原住民應繳納原住民族就業代金)260萬。

【附表一】學雜費收入預算表

114 學年度	預算數
114 學年上學期預計註冊人數	1,572
114 學年下學期預計註冊人數	1,520
學費收入	94,943,969
學分學雜費收入	4,065,700
學費及學分學雜費收入小計①	99,009,669
雜費收入②	22,878,424
實習實驗費收入③	4,737,100
學雜費收入合計①+②+③	**126,625,193**

（一）學費收入：

收費標準	收費金額	上學期人數	下學期人數	小計
其他系所	37,330	993	983	73,764,080
資訊管理學系 資訊工程學系 統精資訊與精算學系 航空事務學系	39,040	211	207	16,318,720
觀光事業學系碩士班 運動管理學系碩士班	38,197	35	42	2,941,169
國際專修部(先修生) (上學期收雜費；下學期收學費、雜費)	24,000	-	80	1,920,000
	合計	**1,239**	**1,312**	**94,943,969**

（二）雜費收入：

收費標準	收費金額	上學期人數	下學期人數	小計
人文學院-大學部	7,840	218	216	3,402,560
資訊管理學系、資訊工程學系-大學部	13,200	132	130	3,458,400
其他學系-大學部	8,530	789	770	13,298,270
人文學院-碩士班	8,040	4	4	64,320
企業管理學系、經濟學系、法律學系-碩士班	8,730	45	54	864,270
觀光事業學系、運動管理學系-碩士班	11,452	35	42	881,804
資訊工程學系、統計資訊與精算學系-碩士班	13,400	16	16	428,800
國際專修部(先修生) (上學期收雜費；下學期收學費、雜費)	3,000	80	80	480,000
	合計	**1,319**	**1,312**	**22,878,424**

（三）學分學雜費收入：

（1）企業管理學系碩士在職專班

收費標準	收費金額	年級	上學期人數	下學期人數	學分數/學期	小計
學費	7,140	一	0	0	10	0
		二	1	1	4	57,120
雜費	10,000	一	0	0		0
		二	1	1		20,000
					預算數	**77,120**

（2）宗教文化與組織管理學系碩士在職專班

收費標準	收費金額	上學期人數	下學期人數	小計
學費	39,960	1	1	159,840
雜費	8,040	1	1	32,160
			預算數	**192,000**

（3）暑修生學分學雜費收入預計 1,396,000 元：每學分費 1,431 元，每人預計每學期修 4 學分，暑期分二學期，每期預估 122 人。

（4）延修生學分學雜費收入：

上學期人數	下學期人數	學分費	學分數/學期	小計
250	205	1,319	4	2,400,580

綜合以上(1)(2)(3)(4)得學分學雜費收入預算如下：

學制別	收入預算數金額
碩士在職專班	269,120
暑修生	1,396,000
延修生	2,400,580
合計	**4,065,700**

（四）實驗實習費：

項目	預計人次(數)	金額/時(人)	小計
電腦實習費	3,696	500	1,848,000
語言教學實習費收入	1,290	330	425,700
音樂系個別指導費收入	176	11,000	1,936,000
網路使用費	2,637	200	527,400
		預算數	**4,737,100**

【附表二】推廣教育收入預算表

校區	班別	班級名稱	預算金額
台北	學分班	40 學分班	170,300
	學分班	碩士學分班	75,000
	非學分班	中餐丙級證照班	650,000
	非學分班	冬夏令營	2,000,000
	非學分班	綜合類-其他加開課程	50,000
	非學分班	綜合類-運動類	200,000
	非學分班	綜合類-烘焙類	260,000
	非學分班	綜合類-語文班	270,000
	非學分班	學季華語班	180,000
	非學分班	華語綜合性課程-新住民華語/隨班選讀	38,300
	非學分班	華語綜合性課程-線上/實體課程	107,500
	非學分班	華語短期班	384,000
	非學分班	海外教學研習團	470,000
	非學分班	教育部補助辦理樂齡大學計畫	400,000
	非學分班	新北市地區淨零推廣中心課程計畫	150,000
	小計		**5,405,100**
台南	曾文社區大學	臺南市教育局委託辦理曾文社區大學經費	1,668,900
	曾文社區大學	教育部補助及獎勵曾文社區大學各項計畫經費	3,583,000
	曾文社區大學	曾文社區大學學分費收入	7,200,000
	小計		**12,451,900**
合計			**17,857,000**

【附表三】產學合作收入預算表

項目	預算數	備註
國科會	4,638,000	國科會研究計畫人力費、其他費用等(不含管理費)
國科會	480,000	國科會研究計畫管理費
其他機構	5,227,000	政府部門、企業等其他機構研究計畫人力費、其他費用等
合計	**10,345,000**	

【附表四】補助及受贈收入預算表

項目	預算數	備註
教育部校務發展獎補助款	31,285,798	含調薪補助 21,785,798 元
教育部學輔工作經費補助款	1,517,516	
教育部生活助學金補助款	648,000	
教育部研究生助學金補助款	553,000	
教育部弱勢學生助學金補助款	900,000	
教育部軍護薪資補助款	1,920,000	
教育部高等教育深耕計畫補助款	13,336,000	
教育部遞補學務創新人力計畫補助款	4,647,500	
教育部身心障礙計畫補助款	4,846,193	
教育部其他計畫	20,728,200	教育部電子書聯盟、體育活動、職涯輔導、華語先修課程等補助
其他機構補助款	1,100,000	其他機構各項活動補助款如僑委會、客委會、勞動部等。
受贈收入	8,000,000	教會體系、校友、社會人士、全校教職員等
合計	**89,482,207**	

【附表五】財務收入預算表

項目	預算數	備註
利息收入	1,976,000	一般存款利息收入
投資收益	400	股利
基金收益	95,000	特種基金收益
合計	**2,071,400**	

【附表六】其他收入預算表

項目	預算數
財產交易賸餘(1)	137,024,000
試務費收入(2)	2,476,090
住宿費收入(3)	14,048,000
投資性不動產收入(4)	13,366,665
雜項收入(5)	13,463,000
其他收入合計	**180,377,755**

（1）財產交易賸餘：

項目	金額
出售台南 3、5 棟宿舍(預估售價 3 億-土地成本 7,700 萬-建築物殘值 8597.6 萬)	137,024,000
合計	**137,024,000**

（2）試務費收入

項目	金額
大學甄選(第 1.2 階段報名費)	195,640
四技二專甄選(報名費及審查費用)	13,950
技優甄審(報名費)	2,500
國立臺灣師範大學補助語言能力認證考試試務工作費	2,264,000
合計	**2,476,090**

（3）住宿費收入

項目	金額	備註
第一、二學期學生住宿收入	13,080,000	上、下學期：三人約 248 床*15,000 元 . 四人約 720 床*13,000 元。
宿舍電費預計收入	968,000	上、下學期:968 人次*平均電費 1000 元。
合計	**14,048,000**	

（4）投資性不動產收入

項目	金額
高雄安慶大樓租金	166,665
3、5 棟宿舍租金收入	13,200,000
合計	**13,366,665**

（5）雜項收入：

項目	預算數	備註
雜項其他收入	13,463,000	預計明細如下： 1. 場地清潔費收入：8,924,000 元。 2. 短期住宿：2,025,000 元。 3. 各項証件費收入：305,000 元。 4. 其他(租用場地水電費、台南體育館屋頂租金(太陽能)、交換生行政處理費、宿舍違約金、資源回收費等)：2,209,000 元。
合計	**13,463,000**	

【附表七】董事會支出

項目	預算數	備註
董事會人事費	36,000	董事會秘書津貼
董事會業務費	69,500	1. 開會之餐費 ：63,000 元 2. 辦理法人變更登記費用：2,000 元 3. 台灣基督長老教會總會年會：4,500 元
董事會出席及交通費	440,000	1. 出席費預計： (1) 董事會議、小組會議：2000×16 人×8 次＝256,000 元 (2) 董事出席各項活動日貼：700×16 人×3 次＝33,600 元 2. 交通費：150,400 元
合計	**545,500**	

【附表八】行政管理支出-人事費、退休撫卹費及教學研究及訓輔支出-人事費、退休撫卹費

類別	項目	行政管理支出(1)	教學研究及訓輔支出(2)	行政+教學(1)+(2)
人事費	專任薪資(含年終獎金)、專兼任鐘點費	21,286,000	268,796,371	290,082,371
	勞健公保費	1,469,500	16,447,792	17,917,292
	教師各種獎勵金	0	1,189,058	1,189,058
	小計	**22,755,500**	**286,433,221**	**309,188,721**
退休撫卹費	退休金及撫卹費	1,176,000	13,065,000	14,241,000
	小計	**1,176,000**	**13,065,000**	**14,241,000**
	合計	**23,931,500**	**299,498,221**	**323,429,721**

【附表九】行政管理支出-業務費、維護費及教學研究及訓輔支出-業務費、維護費

類別	項目	行政預算數	教學預算數	總計
業務費	水電費	3,645,500	15,130,500	18,776,000
	郵電費	231,066	1,107,434	1,338,500
	旅運費	271,100	783,500	1,054,600
	印刷裝訂與廣告費	88,400	926,000	1,014,400
	保險費	419,000	65,700	484,700
	專業服務費	1,150,960	16,291,084	17,442,044
	公共關係費	975,000		975,000
	使用材料費	187,000	42,200	229,200
	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	125,000	1,752,406	1,877,406
	活動及會議餐費	301,600	357,750	659,350
	報章雜誌		710,000	710,000
	園藝用品及環境美化費	659,500	879,000	1,538,500
	辦公及事務用品	268,050	1,309,453	1,577,503
	競賽及交流活動費	200,000	180,680	380,680
	租金	1,359,960	128,000	1,487,960
	會費	54,500	65,000	119,500
	稅、規費及手續費	2,987,400	8,000	2,995,400
	計畫業務費	50,000	20,980,391	21,030,391
	業務費小計	**12,974,036**	**60,717,098**	**73,691,134**
維護費	財產保險費	82,000	8,000	90,000
	土地改良物維護費	100,000		100,000
	一般房屋維護費	728,000	541,000	1,269,000
	什項設備維護費	1,713,656	3,398,084	5,111,740
	機械及設備維護費	354,400	3,215,000	3,569,400
	維護費小計	**2,978,056**	**7,162,084**	**10,140,140**
	業務費及維護費合計	**15,952,092**	**67,879,182**	**83,831,274**

【附表十】獎助學金支出

類別	單位	項目	預算數
	法律學系	法學論文獎勵金	4,000
	財務金融學系	專業證照獎勵金	6,000
	理財與稅務規劃學系	學生考取公職、研究所、證照、競賽等獎勵金	6,000
	經濟學系	學生參與各項競賽、證照考取及相關活動獎勵金	5,000
	資訊工程學系	學生特殊優良表現獎勵金	50,000
	資訊管理學系	學生參與各項競賽、證照考取及相關活動獎勵金	15,000
	招生中心	優秀學生留校升學獎學金	600,000
	資源教室	特殊教育學生獎學金	474,000
	課外活動指導組	外國學生華語文能力測驗獎學金	387,900
	課外活動指導組	書卷獎獎學金	360,000
	課外活動指導組	國際學生華語能力測驗獎學金	80,500
	體育教育中心	運動績優學生獎勵金	840,000
	教學單位	民間捐贈學生學習、實習成績優異、考取證照等獎勵金	1,337,000
		獎學金小計	**4,168,700**
助學金	人事室	專任教職員工及傳教師子女助學金	185,000
	招生中心	新生入學住宿費補助助學金	2,080,000
	生活輔導組	工讀助學金	700,000
	生活輔導組	生活助學金	840,000
	生活輔導組	低收免費住宿助學金	90,000
	生活輔導組	研究生助學金	573,000
	生活輔導組	原住民緊急紓困金	8,000
	生活輔導組	弱勢助學金	900,000
	生活輔導組	幹部住宿優惠助學金	96,000
	生活輔導組	緊急紓困金	80,000
	國際專修部	華語先修生入學住宿費補助助學金	2,080,000
	資源教室	特殊教育學生補助金	104,000
	課外活動指導組	境外及優秀境外生助學金	11,000,000
	體育教育中心	運動績優生住宿減免助學金	336,000
	教務處	高等教育深耕計畫、大學招生專業化發展計畫等工讀助學金	1,783,000
	學務處	高等教育深耕計畫-深耕弱勢助學金、學產基金工讀服務等助學金	3,184,500
	教學單位	民間捐贈助學金	390,000
	教學單位	教學單位(資管學系、國企系、財經系等)工讀金	339,694
		助學金小計	**24,769,194**
		獎助學金合計	**28,937,894**
		含學校自籌	**21,348,094**

【附表十一】推廣教育支出（不含折舊及攤銷）

（一）人事費及退休撫卹費

類別	項目	預算數
人事費	專任薪資(含年終獎金)、專兼任鐘點費	12,956,660
	勞健公保費	564,000
	小計	**13,520,660**
退休撫卹費	退休撫卹費	303,000
	小計	**303,000**
	合計	**13,823,660**

（二）業務費及維護費：

項目	項目	預算數
業務費	水電費	504,000
	郵電費	86,500
	旅運費	25,000
	印刷裝訂與廣告費	278,000
	保險費	117,355
	一般服務費	299,904
	專業服務費	167,000
	使用材料費	390,000
	講課鐘點、稿費、出席	12,000
	活動及會議餐費	56,000
	園藝用品及環境美化費	8,000
	辦公及事務用品	263,000
	競賽及交流活動費	390,000
	租金	419,000
	會費	17,050
	計畫業務費	543,000
	業務費小計	**3,575,809**
維護費	什項設備維護費	252,840
	維護費小計	**252,840**
	業務費及維護費合計	**3,828,649**

【附表十二】產學合作支出

（一）人事費及退休撫卹費

類別	項目	預算數
人事費	國科會、海洋國家公園管理處等機構計畫專、兼任薪資(含年終獎金)	3,918,000
	小計	**3,918,000**
退休撫卹費	退休撫卹費	47,000
	小計	**47,000**
	合計	**3,965,000**

（二）業務費：

項目	預算數	備註
國科會	1,230,000	國科會研究計畫各項費用、國外差旅費等
其他機構	961,000	政府部門、企業等其他機構研究計畫各項費用等
合計	**2,191,000**	

（三）維護費：

項目	預算數	備註
什項設備修護費	10,000	國科會研究計畫修護費
什項設備修護費	30,000	政府部門、企業等其他機構研究計畫等修護費
合計	**40,000**	

【附表十三】財務費用

利息費用：

序號	借款用途	期初金額	本學年度償還金額	利率	利息費用	備註
1	校務經營發展	499,450,000	0	2.8%	13,984,596	長期借款利息支出
				合計	**13,984,596**	

【附表十四】折舊及攤銷

單位 屬性	行政單位	教學單位	推廣單位	其他支出	合計
土地改良物	2,952,400	303,000	0	0	3,255,400
房屋及建築	21,834,500	18,835,200	0	0	40,669,700
機械儀器及設備	2,767,400	6,089,300	8,800	0	8,865,500
圖書及博物	0	0	0	0	0
其他設備	1,057,800	5,915,400	38,500	0	7,011,700
投資性不動產	0	0	0	2,474,329	2,474,329
電腦軟體	44,900	646,800	0	0	691,700
閒置資產	0	0	0	11,578,518	11,578,518
合計	**28,657,000**	**31,789,700**	**47,300**	**14,052,847**	**74,546,847**

【附表十五】其他支出（不含折舊及攤銷）

一、試務費支出：

編列單位	項目	預算數
招生中心	各項招生試務工作費	320,000
招生中心	郵資.匯款手續費.退費.簡訊點數	30,000
招生中心	試務所需文具.誤餐費等各項試務雜支	30,000
語言中心	語言能力認證考試試務工作費	2,264,000
	合計	**2,644,000**

二、財產交易短絀：200,000 元。

三、超額年金給付：8,960,000 元。

四、雜項支出：568,420 元。(114 學年度繳納總會負擔金)。

編號：308

財團法人真理大學
預計購建土地及重大工程明細表
114學年度

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。

編號：309

財團法人真理大學
最近5年現金概況表
112學年度至116學年度

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	**288,740,483**	**262,078,533**	**289,734,555**	**326,082,982**	**518,079,454**	
學雜費收入	105,248,083	98,706,133	126,625,193	201,542,288	291,938,240	註1
推廣教育收入	17,857,000	17,857,000	17,857,000	17,261,000	18,847,990	
產學合作收入	10,345,000	10,345,000	10,345,000	11,537,000	11,432,200	
補助及受贈收入	89,482,000	89,482,000	89,482,207	88,520,000	83,396,953	註2
財務收入	22,195,400	2,075,400	2,071,400	2,301,400	3,532,230	註3
其他收入	43,613,000	1,243,613,000	180,377,755	52,431,826	48,177,813	註4
減：不產生現金流入之收入	0	(1,200,000,000)	(137,024,000)	(6,580,680)	0	註5
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	(40,929,852)	60,754,028	註6
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出	**422,010,566**	**453,468,251**	**486,749,714**	**500,319,513**	**559,447,402**	註7
董事會支出	545,500	545,500	545,500	552,500	573,331	
行政管理支出	42,956,720	63,028,220	68,540,592	68,967,006	87,089,665	註8
教學研究及訓輔支出	348,041,405	373,825,853	399,167,103	412,960,470	463,837,132	註9
獎助學金支出	23,252,000	25,835,000	28,937,894	31,980,000	34,198,618	註10
推廣教育支出	17,762,681	17,749,565	17,699,609	18,062,014	26,339,404	註11
產學合作支出	6,196,000	6,196,000	6,196,000	6,850,000	7,732,718	註12
財務費用	11,906,840	12,782,693	13,984,596	13,627,208	11,543,763	註13
其他支出	12,925,420	23,276,420	26,425,267	25,283,734	24,714,973	註14
減：不產生現金流出之成本與費用	(41,576,000)	(69,771,000)	(74,746,847)	(78,062,224)	(85,840,212)	註15
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	98,805	(10,741,990)	註16
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數	**(133,270,083)**	**(191,389,718)**	**(197,015,159)**	**(174,236,531)**	**(41,367,948)**	
出售資產現金收入	**0**	**2,100,000,000**	**300,000,000**	**9,100,000**	**0**	註17
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	**10,747,000**	**10,747,000**	**13,118,460**	**17,624,286**	**13,312,597**	
機械儀器及設備	4,550,000	4,550,000	6,693,400	5,067,608	4,314,491	註18
圖書及博物	1,659,000	1,659,000	1,659,000	3,662,853	2,760,135	註19
其他設備	3,738,000	3,738,000	3,966,060	7,441,745	5,291,825	註20
預付設備款	650,000	650,000	650,000	1,197,995	672,673	註21
電腦軟體	150,000	150,000	150,000	254,085	273,473	註22
扣減不動產支出前現金餘絀	**(144,017,083)**	**1,897,863,282**	**89,866,381**	**(182,760,817)**	**(54,680,545)**	
購置不動產現金支出	**3,720,000**	**3,720,000**	**7,220,000**	**5,462,858**	**1,275,738**	
土地改良物	0	0	0	80,798	0	
房屋及建築	3,720,000	3,720,000	7,220,000	5,382,060	1,275,738	註23
舉債現金收入	**0**	**0**	**0**	**0**	**499,450,000**	註24
長期借款現金收入	0	0	0	0	499,450,000	
償債現金支出	**34,280,000**	**29,865,000**	**0**	**0**	**349,448,381**	註25
償還長期借款支出	34,280,000	29,865,000	0	0	349,448,381	
影響本期現金收支調整數	**0**	**0**	**0**	**(2,628,425)**	**(1,541,074)**	註26
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	**(182,017,083)**	**1,864,278,282**	**82,646,381**	**(190,852,100)**	**92,504,262**	
期初現金及銀行存款餘額	**2,060,666,241**	**196,387,959**	**113,741,578**	**304,593,678**	**212,089,416**	
期末現金及銀行存款餘額	**1,878,649,158**	**2,060,666,241**	**196,387,959**	**113,741,578**	**304,593,678**	

編號：309

財團法人真理大學
最近5年現金概況表
112學年度至116學年度

單位：新臺幣元

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	**1,878,649,158**	**2,060,666,241**	**196,387,959**	**113,741,578**	**304,593,678**	
加：短期可變現資產	**15,960,000**	**15,960,000**	**15,960,000**	**15,960,000**	**15,962,902**	
應收款項	15,580,000	15,580,000	15,580,000	15,580,000	15,579,702	
存出保證金	380,000	380,000	380,000	380,000	383,200	
減：短期須償還負債	**90,080,000**	**90,080,000**	**85,665,000**	**55,800,000**	**58,530,430**	
流動負債	122,080,000	122,080,000	117,665,000	87,800,000	128,832,782	註27
減：預收款項	42,000,000	42,000,000	42,000,000	42,000,000	82,929,554	
存入保證金	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	12,627,202	
應付退休及離職金	0	0	0	0	0	註28
可用現金存量推估數	**1,804,529,158**	**1,986,546,241**	**126,682,959**	**73,901,578**	**262,026,150**	

備註：

註1：112學年度全校學生人數：上學期3281人，下學期3068人。
113學年度全校學生人數：上學期2322人，下學期2201人。
114學年度預估全校學生人數：上學期1572人，下學期1520人。
115學年度預估全校學生人數：上學期1369人，下學期1340人。
116學年度預估全校學生人數：上學期1516人，下學期1487人。

註2：112學年度決算數受贈收入4,815,890元。
113學年度預估決算數受贈收入8,000,000元，較112學年度決算數受贈收入增加66.1%，增減原因：本校近年致力於各項募款活動，預期受贈收入增加。(未取得捐資證明)
114學年度預估數受贈收入8,000,000元，較112學年度決算數受贈收入增加66.1%，增減原因：本校近年致力於各項募款活動，預期受贈收入增加。(未取得捐資證明)
115學年度預估數受贈收入8,000,000元，較112學年度決算數受贈收入增加66.1%，增減原因：本校近年致力於各項募款活動，預期受贈收入增加。(未取得捐資證明)
116學年度預估數受贈收入8,000,000元，較112學年度決算數受贈收入增加66.1%，增減原因：本校近年致力於各項募款活動，預期受贈收入增加。(未取得捐資證明)

註3：一、112學年度係因借款4億9945萬，致定期存款增加，利息收入增加。
二、113學年度係因收入減少，且已使用在支出上，預期定期存款較112學年減少，致利息收入減少。
三、114學年度係因收入減少，且已使用在支出上，預期定期存款較112學年減少，而預估出售之台南校區3.5棟時間為115/7月，較無法增加定期存款。
四、115學年度係因收入減少，然114期末雖然有出售不動收入現金3億，但因115學年度現金缺口約達1.9億，收入已全部使用在支出上，預期定期存款較112減少，而預估出售之台南校區時間為116/7月，較無法增加定期存款。
三、116學年度係因115學年度出售台南校區資產，現金收入增加，致利息收入增加。

註4：一、113學年度係因出售台南校區魚塭土地(閒置資產)，出售價格910萬，增加財產交易賸餘數6,580,680；學生人數減少，致住宿費收入減少。(113/5/31教育部臺較高(三)字第1130055095號函同意)
二、114~116學年度係因學生人數減少，致預估住宿費收入減少。
三、114學年度係因預計出售台南校區三、五棟宿舍(投資性不動產)，預計出售價格3億，增加財產交易賸餘數為137,024,000。
四、115學年度係因預計出售台南校區(含閒置資產)，預計出售價格21億，增加財產交易賸餘數為12億。

註5：一、113學年度係因出售台南校區魚塭土地(閒置資產)，出售價格910萬，增加財產交易賸餘數6,580,680。(113/5/31教育部臺較高(三)字第1130055095號函同意)
二、114學年度係因預計出售台南校區三、五棟宿舍(投資性不動產)，預計出售價格3億，財產交易賸餘數為137,024,000。
三、115學年度係因預計出售台南校區(含閒置資產)，預計出售價格21億，財產交易賸餘數為12億。

註6：113學年度應收款項差額-298=112學年度應收款項淨額15,579,702元-113學年度應收款項淨額15,580,000元=-298元
113學年度預收款項差額-40929554=113學年度預收款項42,000,000元-112學年度預收款項82,929,554元=-40,929,554元
113學年度應收款項差額+113學年度預收款項差額=-298-40929554=-40,929,852

財團法人真理大學
最近5年現金概況表
112學年度至116學年度

單位：新臺幣元

備註：

114學年度預估為0。
115學年度預估為0。
116學年度預估為0。

註7：112學年度教職員工人數：383人。
113學年度教職員工人數：343人。
114學年度預估教職員工人數：334人。
115學年度預估教職員工人數：319人。
116學年度預估教職員工人數：307人。
112學年度人事費用：371,397,423元。
113學年度預估人事費用：345,566,000元。
114學年度預估人事費用：326,663,381元。
115學年度預估人事費用：310,011,989元。
116學年度預估人事費用：290,302,157元。

註8：一、113~116學年度因112學年度係因推行教職員優惠退休政策及當學年度屆齡退休等者，致人事費、退休撫卹費支出較112學年度減少。
二、115~116業務費、維護費係撙節支出。
三、113~114學年度係因資本門撙節支出及固定資產年限，致折舊及攤銷金額支出較112學年度減少。
四、115係因114學年度出售台南校區3、5棟宿舍，致折舊及攤銷金額支出較112學年度減少。
五、116係因115學年度出售台南校區，致折舊及攤銷金額支出較112學年度減少。

註9：一、113~116學年度因112學年度係因推行教職員優惠退休政策及當學年度屆齡退休等者，致人事費、退休撫卹費支出較112學年度減少。
二、113~114學年度係因資本門撙節支出及固定資產年限，致折舊及攤銷金額支出較112學年度減少。
三、115係因114學年度出售台南校區3、5棟宿舍，致折舊及攤銷金額支出較112學年度減少。
四、116係因115學年度出售台南校區，致折舊及攤銷金額支出較112學年度減少。

註10：114~116學年度係因學生人數減少及撙節支出，致預期獎助學金支出減少。

註11：一、113~116學年度因112學年度係因推行教職員優惠退休政策及當學年度屆齡退休等者，致人事費、退休撫卹費支出較112學年度減少。
二、113~116學年度業務費係因推廣開設課程減少及撙節支出。
三、113~116學年度係因資本門撙節支出及固定資產年限，致折舊及攤銷金額支出較112學年度減少。

註12：113~116係因教師承接國科會、產學計畫案減少致預期產學支出減少。

註13：一、113~116係因112學年度借款，致利息支出較112學年度增加。

註14：一、113學年度係主要人員退休致超額年金逐年增加，致其他支出較112學年增加。
二、114學年度係試務費支出增加、人員退休致超額年金逐年增加，致其他支出較112學年增加。
三、115係因114學年度出售台南校區3、5棟宿舍，致折舊及攤銷金額支出較112學年度減少。
四、116係因115學年度出售台南校區，致折舊及攤銷金額支出較112學年度減少。

註15：一、113~114學年度係撙節資本支出、財產年限陸續到期，致折舊及攤銷金額減少。
二、115係因114學年度出售台南校區3、5棟宿舍，致折舊及攤銷金額支出較112學年度減少。
三、116係因115學年度出售台南校區，致折舊及攤銷金額支出較112學年度減少。

註16：113學年度應付款項差額98,805=112學年度應付款項44,498,805元-113學年度應付款項44,400,000元=98,805元
114學年度預估為0。
115學年度預估為0。
116學年度預估為0。

註17：一、113學年度係因出售台南校區魚塭土地(閒置資產)，出售價格910萬，財產交易賸餘數6,580,680。(113/5/31教育部臺較高(三)字第1130055095號函同意)
二、114學年度係因預計出售台南校區三、五棟宿舍(投資性不動產)，預計出售價格3億，財產交易賸餘數為137,024,000。
三、115學年度係因預計出售台南校區(含閒置資產)，預計出售價格21億，財產交易賸餘數為12億。

註18：一、113學年度係因「112學年度體育館電梯機能修繕更新工程」100萬於113學年度完工。
二、114學年度係因預計執行電腦教室電腦更新採購，預計金額為248萬。

財團法人真理大學
最近5年現金概況表
112學年度至116學年度

單位：新臺幣元

備註：

註19：一、113學年度係因教學增購圖書較多。
二、114~116學年度係因撙節支出。

註20：一、113學年度係因112學年度部分採購案於113學年度完工，如「112學年度三H學苑分離式冷氣機開口契約工程採購案後續擴充」103.1萬、112學年度宿舍總變電站冷氣更新工程採購案87.48萬。
二、114~116學年度係撙節支出。

註21：一、113學年度係因「西文電子期刊乙批(AU113-013G)採購案」分批驗收分批付款，新增預付圖書款項57.7995萬。

註22：一、114~116學年度係撙節支出。

註23：一、113學年度係因112學年度部分採購案於113學年度完工，如「112學年度行政大樓鐵皮屋頂更新工程採購案」65萬、「新建修整建棒球運動場地工程(AU112-003)」197.398萬。
二、114~116係預期逐年規劃改善校園無障礙廁所工程、學生宿舍屋頂屋瓦整修、玻璃屋學生活動空間廁所更新等教學環境改善工程。

註24：一、111學年度：112/7/28向王道銀行借入150,000,000元，經教育部112.7.26臺教高(三)字第1120072312號函通過。
二、112學年度：
(1)112/8/29向台中商業銀行借入199,450,000元代償還新光銀行長期借款199,448,381元。
(2)112/9/12清償王道銀行150,000,000元，112/9/13轉向台中商業銀行借款150,000,000元。
(3)112/11/22向台中商業銀行借款150,000,000元。
(4)以上皆經教育部112.7.26臺教高(三)字第1120072312號函通過。

註25：一、112學年度還款說明：
(1)112/8/29清償向新光銀行及淡水一信信用合作社聯貸長期借款199,448,381元。
(2)112/9/12清償王道銀行150,000,000元。
二、115學年還款說明：依約預計償還台中商業銀行29,865,000元。
三、116學年還款說明：依約預計償還台中商業銀行34,280,000元。

註26：113學年度存出保證金差額=112學年度存出保證金淨額383,200-113學年度存出保證金淨額380,000=3200(加項)
113學年度代收款項差額=112學年度代收款項淨額1,404,423-113學年度代收款項淨額1,400,000=4,423(減項)
113學年度存入保證金差額=112學年度存入保證金淨額12,627,202-113學年度存入保證金淨額10,000,000=2,627,202(減項)
影響本期現金收支調整數=3,200-4,423-2,627,202=(2,628,425)
114學年度預估為0。
115學年度預估為0。
116學年度預估為0。

註27：預估流動負債項目如下：
113學年度：應付款項44,400,000元，預收款項42,000,000元，代收款項1,400,000元。
114學年度：應付款項44,400,000元，預收款項42,000,000元，代收款項1,400,000元、短期債務29,865,000。
115學年度：應付款項44,400,000元，預收款項42,000,000元，代收款項1,400,000元、短期債務34,280,000。
116學年度：應付款項44,400,000元，預收款項42,000,000元，代收款項1,400,000元、短期債務34,280,000。

註28：此會計項目歷年皆為0。

製　表　：

主辦會計：

校　長　：

董 事 長 ：