

慈濟學校財團法人

115學年度

(自115年8月1日起至116年7月31日止)

預 算 書

慈濟學校財團法人

編號	報表名稱	頁次
301	115學年預算說明書	1
302	收支餘絀預計表	4
303	預計長期營運資產變動表	5
304	預計增置重要長期營運資產明細表	6
305	預計借款變動表	7
306	收入預算明細表	8
307	成本與費用預算明細表	9
308	預計購建土地及重大工程明細表	11
309	最近5年現金概況表	12

慈濟學校財團法人 預算說明書 115學年度

壹、組織及職掌

一、董事會組織：

- 1、本法人董事會董事之總額為十五人；並置董事長一人，由當屆董事互選之；董事長對外代表本法人。
- 2、本法人置監察人三人。
- 3、本法人聘任執行長一人、主任、秘書、專員及組員若干人，辦理董事會之日常業務。

二、董事會職權如下：

- 1、捐助章程之變更
- 2、董事之選聘及解聘
- 3、董事長之推選及解職
- 4、監察人之選聘及解聘
- 5、校長之選聘、監督、考核及解聘
- 6、依「私立學校法」第46條第2項及第3項規定，為有助增加本法人所設學校財源之投資
- 7、依「私立學校法」第49條第1項規定，為不動產之處分、設定負擔、購置或出租
- 8、依「私立學校法」第50條規定，為學校附屬機構之設立
- 9、本法人所設學校之籌設、停辦、改制、合併、解散，或改辦理其他教育、文化或社會福利事業，或聲請本法人破產之決定
- 10、校務報告、校務計畫、重要規章之審核及執行之監督
- 11、經費之籌措及運用
- 12、本法人及所設學校預算及決算之審核
- 13、財團法人變更登記資料之審核
- 14、本法人設立基金之管理
- 15、所設學校基金管理之監督
- 16、財務行政之監督。

貳、重要校務計劃

一、營運計畫：

（一）規劃慈濟教育永續發展願景藍圖。

慈濟教育志業開創至今將邁入第37年，從基礎教育到專業教育，幼兒教育到高等教育，家庭教育到社會教育，皆已陸續建構完成；然而，現階段的臺灣教育環境正面臨多項挑戰，擘劃慈濟教育志業永續發展藍圖刻不容緩，著實應從教育本質出發，堅持做對的事、把事情做對，秉持「前瞻性、宏觀性、國際性」的理念，垂直整合產官學機構，橫向連結慈濟四大志業資源，期以達成慈濟教育永續發展的目標。

（二）統整學校發展與資源共享，落實慈濟教育完全化。

慈濟教育志業在慈濟大學與慈濟科技大學於2024年8月1日合併後，臺灣現有3所學校，座落在花蓮與臺南二地，建構環繞山海的綠色教育學園，落實全程、全面與全人等三面向的慈濟教育完全化理念，不僅重視專業教育，更強調啟發人的良能，希望在此塑造教育典範。是以，面對外部資源逐漸限縮的情況下，盤整學校資源，校際相互支援，擴大慈濟資源有效運用，為提升學校發展競爭力的重要方向。

（三）連結海外教育，推展慈濟學校國際化。

慈濟志業走過60年，環視全球，除了臺灣，慈濟全球慈善關懷已遍及139個國家地區，這些慈善足跡為慈濟教育發展的延伸，更是慈濟學校走向全世界的重要橋梁。因此，在慈濟學校邁向國際化的重要階段，除了與海外學校建立合作關係之外，透由串聯慈濟海外資源，連結知名學府與慈濟海外學校，讓慈濟的人文教育、臺灣的教育典範與國際交流，為推展學校國際化邁進重要的一大步。

（四）結合慈善志業，推動慈濟人文普及化。

慈善，是慈濟發展的根源；教育，是孩子成長的希望；人文普及，是社會提升的方向。慈濟教育體系中，除擁有一貫的生命價值觀，也致力於回歸教育本質，提升人文素養，重建社會核心價值。因此，慈濟學校積極結合慈善的腳步，走入燈塔下的黑暗角落，點亮學子內心的那一盞明燈，重新塑造人文品格，再次為社會涵養昇華。

二、重要長期營運資產增置計畫

本學年度購置電腦設備2台4萬元

三、長期債務之舉借及償還

法人本身並無任何借款。

參、本學年度預算概要

一、收入預算說明

115學年度收入預算2億1346萬元（詳第8頁）

（一）受贈收入：1億9076萬元，同上學年度，慈濟學校財團法人以統籌、協助所設學校之校務正常發展為目的，為校務發展籌備資金含募款。

（二）財務收入：2270萬元，較上學年度2110萬元，增加8%，約160萬元。

二、成本與費用預算說明

115學年度董事會支出預算1億1898萬元（詳第9頁）

（一）人事費818萬元：較上學年度710萬元，增加108萬元，約增加15%，增加2名薪資103萬元、晉級、調薪及保險5萬元。

（二）業務費137萬元：同學年度137萬元

（三）維護費5萬元：同上學年度5萬元。

（四）退休撫卹費34萬元：較上學年度28萬元，增加6萬元，約增加21%，主因增加2名職員。

（五）出席及交通費3萬元：同上學年度3萬元。

（六）折舊及攤銷1萬元同上年度

（七）雜項支出1億900萬元：較上學年度1億1403萬元，減少503萬元，約減少4%，主要因

114學年補助慈濟大學新設系所經費

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明

本學年度預計購置桌上型電腦2台共計4萬元。

肆、其他必要說明事項：無

慈濟學校財團法人

收支餘絀預計表

115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
211,199,840	各項收入	213,462,000	211,862,000	1,600,000	0.76
190,311,649	補助及受贈收入	190,762,000	190,762,000	0	-
20,888,191	財務收入	22,700,000	21,100,000	1,600,000	7.58
133,059,418	各項成本與費用	118,986,400	122,863,100	(3,876,700)	(3.16)
6,815,037	董事會支出	9,986,400	8,833,100	1,153,300	13.06
126,244,381	其他支出	109,000,000	114,030,000	(5,030,000)	(4.41)
78,140,422	本期餘絀	94,475,600	88,998,900	5,476,700	6.15



慈濟學校財團法人
預計長期營運資產變動表
115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	250,810	40,000	0	0	290,810	
機械儀器及設備	214,910	40,000	0	0	254,910	
其他設備	35,900	0	0	0	35,900	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	176,349	17,400	0	0	193,749	
機械儀器及設備	147,105	17,400	0	0	164,505	
其他設備	29,244	0	0	0	29,244	
不動產、房屋及設備淨額	74,461	22,600	0	0	97,061	
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	176,000	0	0	0	176,000	
電腦軟體	176,000	0	0	0	176,000	
累計減損	140,784	0	0	0	140,784	
租賃權益	140,784	0	0	0	140,784	
累計攤銷	0	0	0	0	0	
無形資產淨額	35,216	0	0	0	35,216	
合計	109,677	22,600	0	0	132,277	



慈濟學校財團法人
 預計增置重要長期營運資產明細表
 115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				40,000	
電腦	執行長辦公室	2	20,000	40,000	
圖書及博物				-	
其他設備				-	
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				-	



慈濟學校財團法人

預計借款變動表

115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。



慈濟學校財團法人

收入預算明細表

115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	%	
190,311,649	補助及受贈收入	190,762,000	190,762,000	0	0.00	
190,311,649	受贈收入	190,762,000	190,762,000	0	0.00	
20,888,191	財務收入	22,700,000	21,100,000	1,600,000	7.58	
20,888,191	利息收入	22,700,000	21,100,000	1,600,000	7.58	
211,199,840	合計	213,462,000	211,862,000	1,600,000	0.76	



慈濟學校財團法人
成本與費用預算明細表
115學年度

全2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	%	
6,815,037	董事會支出	9,986,400	8,833,100	1,153,300	13.06	
6,069,791	人事費	8,180,000	7,095,000	1,085,000	15.29	註1
461,592	業務費	1,369,000	1,369,000	0	0.00	
599	維護費	50,000	50,000	0	0.00	
269,220	退休撫卹費	340,000	276,000	64,000	23.19	主因增加新聘2人退休撫卹費
1,678	出席及交通費	30,000	30,000	0	0.00	
12,157	折舊及攤銷	17,400	13,100	4,300	32.82	主因增加購置2台電腦提列折舊費
126,244,381	其他支出	109,000,000	114,030,000	(5,030,000)	(4.41)	註2
126,244,381	雜項支出	109,000,000	114,030,000	(5,030,000)	(4.41)	註3
133,059,418	合計	118,986,400	122,863,100	(3,876,700)	(3.16)	



慈濟學校財團法人
成本與費用預算明細表
115學年度

全2頁第2頁
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8,180,000元。

註2：主因114補助慈濟大學新設系所建置經費4506萬元、校務發展基金5000萬元，115補助改善慈大附中宿舍新3100萬元、慈濟大學校務發展基金5000萬元與建置日照中心2200萬元；接受捐贈慈大附中宿舍過戶稅捐600萬元

註3：主因114補助慈濟大學新設系所建置經費4506萬元、校務發展基金5000萬元，115補助改善慈大附中宿舍新3100萬元、慈濟大學校務發展基金5000萬元與建置日照中心2200萬元；接受捐贈慈大附中宿舍過戶稅捐600萬元



慈濟學校財團法人
預計購建土地及重大工程明細表
115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	

註：本學年度無購建土地及重大工程規劃。



慈濟學校財團法人
最近5年現金概況表
113學年度至117學年度

全3頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備註
經常門現金收入	213,462,000	213,462,000	213,462,000	211,862,000	208,167,906	
學雜費收入	0	0	0	0	0	無學雜費收入
補助及受贈收入	190,762,000	190,762,000	190,762,000	190,762,000	190,311,649	註1
財務收入	22,700,000	22,700,000	22,700,000	21,100,000	20,888,191	註2
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	0	0	註3
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	0	(3,031,934)	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出	10,089,000	10,029,000	118,969,000	122,850,000	133,096,833	註4
董事會支出	10,106,400	10,046,400	9,986,400	8,833,100	6,815,037	註5
其他支出	0	0	109,000,000	114,030,000	126,244,381	註6
減：不產生現金流出之成本與費用	(17,400)	(17,400)	(17,400)	(13,100)	(12,157)	註7
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	0	49,572	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數	203,373,000	203,433,000	94,493,000	89,012,000	75,071,073	
出售資產現金收入	0	0	0	0	0	無此項目產生
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	0	0	40,000	17,860	0	
機械儀器及設備	0	0	40,000	17,860	0	
扣減不動產支出前現金餘絀	203,373,000	203,433,000	94,453,000	88,994,140	75,071,073	
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	無此項目產生
償債現金支出	0	0	0	0	0	無此項目產生
影響本期現金收支調整數	0	0	0	0	(16,420)	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	203,373,000	203,433,000	94,453,000	88,994,140	75,054,653	
期初現金及銀行存款餘額	2,098,140,882	1,894,707,882	1,800,254,882	1,711,260,742	1,636,206,089	
期末現金及銀行存款餘額	2,301,513,882	2,098,140,882	1,894,707,882	1,800,254,882	1,711,260,742	

附表：

項目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備註
期末現金及銀行存款餘額	2,301,513,882	2,098,140,882	1,894,707,882	1,800,254,882	1,711,260,742	
加：短期可變現資產	19,965,597	19,965,597	19,965,597	19,965,597	19,965,597	
應收款項	19,965,597	19,965,597	19,965,597	19,965,597	19,965,597	
減：短期須償還負債	647,665	647,665	647,665	647,665	649,245	
流動負債	647,665	647,665	647,665	647,665	649,245	註8
應付退休及離職金	0	0	0	0	0	註9
可用現金存量推估數	2,320,831,814	2,117,458,814	1,914,025,814	1,819,572,814	1,730,577,094	



慈濟學校財團法人
最近5年現金概況表
113學年度至117學年度

全3頁第2頁
單位：新臺幣元

備註- 經常門現金收入-資產負債項目調整增(減)數計算式：

項目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	112學年度 決算數
應收款項	19,965,597	19,965,597	19,965,597	19,965,597	19,965,597	16,933,663
(前學年一本學年)差異數	0	0	0	0	(3,031,934)	
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	0	(3,031,934)	

備註- 經常門現金支出-資產負債項目調整增(減)數計算式：

項目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	112學年度 決算數
應付款項	647,665	647,665	647,665	647,665	647,665	702,678
(前學年一本學年)差異數	0	0	0	0	55,013	
預付款項	25,884	25,884	25,884	25,884	25,884	31,325
(本學年一前學年)差異數	0	0	0	0	(5,441)	
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	0	49,572	

備註- 影響本期現金收支調整數計算式：

項目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數
增加代收款項收現數	0	0	0	0	274,673
增加應付退休及離職金收現數	0	0	0	0	377,424
加項小計	0	0	0	0	652,097
減少代收款項付現數	0	0	0	0	291,093
減少應付退休及離職金付現數	0	0	0	0	377,424
減項小計	0	0	0	0	(668,517)
影響本期現金收支調整數	0	0	0	0	(16,420)

備註- 其他會計項目：

項目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	112學年度 決算數
代收款項	0	0	0	0	1,580	18,000

備註：

註1：113學年度決算數受贈收入 190,311,649 元。
114學年度預估決算數受贈收入190,762,000元，較113學年度決算數受贈收入增0.24%，增減原因增加小額捐款。(□是，■否)取得捐資證明。
115學年度預估數受贈收入190,762,000元，較113學年度決算數受贈收入增0.24%，增減原因增加小額捐款。(□是，■否)取得捐資承諾證明。
116學年度預估數受贈收入190,762,000元，較113學年度決算數受贈收入增0.24%，增減原因增加小額捐款。(□是，■否)取得捐資承諾證明。
117學年度預估數受贈收入190,762,000元，較113學年度決算數受贈收入增0.24%，增減原因增加小額捐款。(□是，■否)取得捐資承諾證明。

註2：主因減少支持所設學校之校務支出,故增加資金之利息入

註3：無產生"不產生現金流入之收入"

註4：113學年度教職員工人數：5人。
114學年度教職員工人數：5人。
115學年度預估教職員工人數：7人。
116學年度預估教職員工人數：7人。
117學年度預估教職員工人數：7人。
113學年度人事費用：6,069,791元。
114學年度預估人事費用：7,095,000元。
115學年度預估人事費用：8,180,000元。
116學年度預估人事費用：8,240,000元。
117學年度預估人事費用：8,300,000元。

註5：補聘2人增加103萬元；晉級、調薪及保險增加5.5萬元。



慈濟學校財團法人
最近5年現金概況表
113學年度至117學年度

全3頁第3頁
單位：新臺幣元

備註：

註6：主因114補助慈濟大學新設系所建置經費4506萬元、校務發展基金5000萬元，115補助改善慈大附中宿舍新3100萬元、慈濟大學校務發展基金5000萬元及建置日照中心2200萬元；接受捐贈慈大附中宿舍過戶稅捐600萬元

註7：主因增加新購2台電腦折舊

註8：各學年度無特定資金來源

註9：各學年度無特定資金來源



製 表：



主辦會計：



董 事 長：

