

台灣首府學校財團法人
台灣首府大學

110 學年度

(自 110 年 8 月 1 日至 111 年 7 月 31 日止)

預 算 書

目 錄

<u>項 目</u>	<u>頁 次</u>
一、 預算說明書.....	第 1 頁
二、 收支餘絀預計表.....	第 6 頁
三、 預計長期營運資產變動表.....	第 7 頁
四、 預計增置重要長期營運資產明細表.....	第 8 頁
五、 預計借款變動表.....	第 9 頁
六、 收入預算明細表.....	第 10 頁
七、 成本與費用預算明細表.....	第 11 頁
八、 預計購建土地及重大工程明細表.....	第 13 頁
九、 最近 5 年現金概況表.....	第 14 頁
十、 110 學年度預算書附件	
(一)110 學年度預估註冊學生人數表	
(二)110 學年度學雜費收費標準表	
(三)董事會人事費預估明細表	
(四)推廣教育收入及支出	
(五)產學合作收入及支出	
(六)其他教學活動收入及支出	

預算說明書

110 學年度

全 5 頁

壹、學校組織及職掌

校長室：綜理校務，執行董事會之決議。

副校長室：襄助校長推動校務。

秘書室：辦理秘書事務。得視業務需要分設綜合業務組，必要時得增設或合併。

教務處：掌理全校教務、進修學制、教師評鑑與教學評鑑的規劃與執行、華語研習與師資培訓等有關語言之教學推廣活動等事宜。分設註冊課務、進修、教學與學習發展三組，必要時得增設或合併之。另設華語中心，中心主任由教務長擔任之。

學生事務處：掌理全校學生事務、輔導、體育活動及場地設備管理等事宜。分設生活輔導、課外活動、體育及衛生保健、諮商輔導四組及軍訓室，必要時得增設或合併之。

總務處：掌理全校總務、校園環保及安全衛生等事宜。分設文書保管、事務暨環安、出納三組，必要時得增設或合併之。

研究發展處：掌理校務發展中長程計畫之研議、整合規劃校務發展資源、推動教師的學術研究、推廣教育與產學合作之推展等，分設校務研究企劃、學術發展二組，必要時得增設或合併之。

人事暨法律事務室：辦理人事事務及人力發展事宜，並綜理本校、附屬機構及相關企業之法律相關事項，分設人事業務、法律事務二組。

會計室：辦理歲計、會計、統計事務及財務規劃事宜。得視業務需要分組。

圖書資訊處：提供圖書資訊資源，辦理本校出版、校史集錄、藝文活動規劃，發揮支援教學、研究與資訊傳播功能，分設圖書行政服務、網路系統與支援二組，必要時得增設或合併之。

公共關係室：辦理新聞發布及公共關係等事項。得視業務需要分組。

學生發展處：掌理本校境內外招生宣導、學生職涯探索、就業資訊與媒合服務等輔導，國際暨兩岸教育合作、文化交流、外賓接待、海外僑校推動及國際師生相關之行政支援事務，設置就業暨職涯輔導組辦理相關業務。另設國際交流中心、招生中心、推廣教育中心，辦理境內外招生業務。

通識教育中心：負責本校通識教育理念之研議與推展、課程之規劃審查與開設、評鑑與改進、服務與推廣及其他相關活動事宜。

教育實習中心：負責實習教師（生）之教育實習事宜。

教育與創新管理學院：教育研究所、幼兒教育學系(所)、資訊與多媒體設計學系、休閒管理學系(所)、企業管理學系、休閒資訊管理學系。

餐旅管理學院：餐旅管理學系、飯店管理學系、烘焙管理學系、觀光事業管理學系。

貳、重要校務計畫

一、營運計畫：

本校以「勤、毅、宏、遠」之校訓為立校宗旨，倡導人性化教育，肯定生命的尊嚴與價值，並以培育實務專業人才為使命。本校前身為「致遠管理學院」。致遠管理學院於 2000 年 3 月經教育部核准立案，同年 7 月參加大學聯招，正式招收第一屆學生。本校因辦學績優而申請改名大學獲得教育部審核通過，奉准自 2010 年 8 月 1 日正式更名為「台灣首府大學」。「台灣首府」在歷史的脈絡上代表的是有文化氣息的大台南古都；「台灣首府大學」即是延續大台南古都文風鼎盛的精神，結合歷史文化的元素與當代休閒觀光的資源，以創新學習能力為發展的主軸。

本校自創校以來，在各項軟硬體建設上穩健發展且逐步成長，於 94 學年度設置附屬教學飯店蓮潭國際文教會館。「蓮潭國際會館」係「財團法人台灣首府大學附屬機構蓮潭國際文教會館」之簡稱，為高雄市政府公教人力發展局委託「台灣首府大學」經營管理 20 年，若經營管理優良，可再續約 10 年，共計 30 年。另本校於 103 學年度投資高雄國際會館，成為本校第二家教學飯店；高雄國際會館位於高雄小港區，座落於高雄航空站旁，擁有 100 間新時尚客房、日式料理餐廳、烘焙坊、宴會廳、國際會議廳及各式商務設施。目前兩家會館均可提供本校學生前往參訪、職場體驗、實習、工讀以及業師授課等，對於提升本校學生職場實務與專業能力有相當大的幫助。

本校校訓期勉學生：做事要殫智竭慮、堅毅果決；做人要忠信誠懇、雍容大度；立志要務實宏遠、己達達人。因此本校依據「發展成為兼具「勤、毅、宏、遠」之特色大學」之願景及「培育跨域統合與創新精進之多元實務人才」之使命，並參酌產業、高等教育環境以及 SWOT 之分析，規劃未來學校五年的發展目標為「建置旅遊產業特色之融合式學習環境」；發展主軸為「專業、多元、創新、永續」，並依此四大主軸分別擬訂 10 個發展策略。本校校務發展策略圖詳見下圖：

願景	發展成為兼具「勤、毅、宏、遠」之特色大學									
使命	培育跨域統合與創新精進之多元實務人才									
目標	建置旅遊產業特色之融合式學習環境									
主軸	專業、多元、創新、永續									
策略	一	二	三	四	五	六	七	八	九	十
	強化教師專業，專注教學品質。	落實學輔分工，強化輔導機能。	強化通識職能，推動全人教育。	推動融合學習，活化多元學習與文化體驗。	建構雙語教學，強化學生國際移動力。	創新課程規劃，提升師生學習成效。	連結地區產業，提升產學研發與推廣成果。	活化組織氛圍，激發校務成長能量。	型塑發展特色，發展向下扎根。	精進永續校園，持續自我稽核。

校務發展策略圖

二、重要長期營運資產增置計畫：

1. 房屋及建築：籃球場地地面修復工程，經費約需 25 萬元。
2. 機械儀器及設備、其他設備、電腦軟體：為提昇教學品質、充足教學設備、提升行政效能，故添購電腦相關設備、實習、教學設備...等，經費約需 263 萬元。
3. 圖書及博物：為供全校師生有充足的圖書、設備環境，大量採購圖書及電子資料庫等，以供閱讀、資料查詢，經費約需 30 萬元。

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) 本學年度學雜費收入 7,610 萬 6 千元，較上學年度估計決算數 8,635 萬 2 千元，減少 1,024 萬 5 千元，約 11.87%，主要係學生人數減少。
- (二) 本學年度推廣教育收入 1,050 萬元，較上學年度估計決算數 248 萬，增加 802 萬元，約 321.88%，主要係預計增加開班。
- (三) 本學年度產學合作收入 917 萬 6 千元，較上學年度估計決算數 230 萬元，增加 687 萬 6 千元，約 298.86%，主要係預計產學合作案增加。
- (四) 本學年度其他教學活動收入 513 萬元，較上學年度估計決算數 197 萬 4 千元，增加 315 萬 6 千元，約 159.88%，主要係預計其他教學活動增加。
- (五) 本學年度補助及受贈收入 2,748 萬 1 千元，較上學年度估計決算數 2,577 萬 8 千元，增加 171 萬 2 千元，約 6.61%，主要係預計受贈款增加。
- (六) 本學年度附屬機構收益 89 萬 3 千元，較上學年度估計決算數 0 元，增加 89 萬 3 千元，主要係預估有收益。
- (七) 本學年度財務收入 80 萬元，較上學年度估計決算數 78 萬 8 千元，增加 1 萬 2 千元，約 1.45%，主要係預估利息增加。
- (八) 本學年度其他收入 2,529 萬 3 千元，較上學年度估計決算數 1,241 萬 1 千元，增加 1,288 萬 2 千元，約 103.79%，主要係預估場地出租收入..等增加。

二、成本與費用預算說明

- (一) 本學年度董事會支出 153 萬 6 千元，較上學年估計決算數 133 萬 1 千元，增加 20 萬 4 千元，約 15.38%，主要係支出增加。
- (二) 本學年度行政管理支出 7,248 萬 7 千元，較上學年度估計決算數 9,136 萬，減少 1,887 萬 3 千元，約 20.66%，主要係人員異動，擲節開支。

- (三) 本學年度教學研究及訓輔支出 8,165 萬 9 千元，較上學年度估計決算數 1 億 350 萬，減少 2,184 萬元，約 21.1%，主要係人員異動，樽節開支。
- (四) 本學年度獎助學金支出，1,381 萬 9 千元，較上學年度估計決算數 1,978 萬 5 千元，減少 596 萬 6 千元，約 30.16%，主要係預估申請學生人數減少。
- (五) 本學年度推廣教育支出 785 萬元，較上學年度估計決算數 200 萬 9 千元，增加 584 萬元，約 290.61%，主要係預計課程開班增加，故支出相對增加。
- (六) 本學年度產學合作支出 873 萬 6 千元，較上學年度估計決算數 226 萬 6 千元，增加 647 萬元，約 285.41%，主要係預計產學合作案增加。
- (七) 本學年度其他教學活動支出 251 萬 1 千元，較上學年度估計決算數 206 萬 8 千元，增加 44 萬 2 千元，約 21.37%，主要係預計教學活動增加，故支出相對增加。
- (八) 本學年度附屬機構損失 0 元，較上學年度估計決算數 3,944 萬元，減少 3,944 萬元約 100%，主要係預估疫情趨緩。
- (九) 本學年度財務費用 345 萬 6 千元，較上學年度估計決算數 547 萬 7 千元，減少 202 萬 1 千元，約 36.9%，主要係預估疫情趨緩。
- (十) 本學年度其他支出 29 萬元，較上學年度估計決算數 29 萬 5 千元，減少 5 千元，約 1.97%，主要係預計無報廢短絀。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明

- (一) 本學年度房屋及建築增置約 25 萬元，預計修復籃球場地面，提供師生安全運動空間。
- (二) 本學年度機械儀器及設備、其它設備增置約 234 萬元，為提昇教學品質、充足教學設備、節能及提升行政效能，故添購電腦相關設備、實習、教學設備..等。
- (三) 本學年度圖書及博物增置 30 萬元，為供全校師生有充足的圖書、設備環境，採購圖書及電子資料庫等，以供閱讀、資料查詢。
- (四) 本學年度電腦軟體增置 29 萬元，為提昇教學品質、充足教學設備、提升效能，故添購實習、教學設備..等。

肆、其他必要說明事項

無。

台灣首府學校財團法人台灣首府大學

收支餘絀預計表

110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
177,125,947	各項收入	155,382,151	132,094,656	23,287,495	17.63
115,477,921	學雜費收入	76,106,392	86,352,324	(10,245,932)	(11.87)
1,554,243	推廣教育收入	10,500,000	2,488,834	8,011,166	321.88
4,297,023	產學合作收入	9,176,000	2,300,561	6,875,439	298.86
3,612,957	其他教學活動收入	5,130,800	1,974,290	3,156,510	159.88
36,806,332	補助及受贈收入	27,481,454	25,778,564	1,702,890	6.61
0	附屬機構收益	893,805	0	893,805	-
833,860	財務收入	800,000	788,576	11,424	1.45
14,543,611	其他收入	25,293,700	12,411,507	12,882,193	103.79
287,446,405	各項成本與費用	192,346,494	267,538,513	(75,192,019)	(28.11)
2,170,671	董事會支出	1,536,320	1,331,490	204,830	15.38
97,915,401	行政管理支出	72,487,092	91,360,303	(18,873,211)	(20.66)
123,873,276	教學研究及訓輔支出	81,659,802	103,500,531	(21,840,729)	(21.10)
24,880,648	獎助學金支出	13,819,500	19,785,998	(5,966,498)	(30.16)
1,743,453	推廣教育支出	7,850,000	2,009,660	5,840,340	290.61
4,200,902	產學合作支出	8,736,200	2,266,729	6,469,471	285.41
3,495,917	其他教學活動支出	2,511,000	2,068,817	442,183	21.37
28,006,400	附屬機構損失	0	39,441,269	(39,441,269)	(100.00)
564,449	財務費用	3,456,580	5,477,888	(2,021,308)	(36.90)
595,288	其他支出	290,000	295,828	(5,828)	(1.97)
(110,320,458)	本期餘絀	(36,964,343)	(135,443,857)	98,479,514	(72.71)



台灣首府學校財團法人台灣首府大學
預計長期營運資產變動表
110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	2,368,611,816	2,893,751	3,000,000	0	2,368,505,567	
土地改良物	19,624,124	250,000	0	0	19,874,124	
房屋及建築	1,593,166,738	0	0	0	1,593,166,738	
機械儀器及設備	346,657,851	1,957,271	3,000,000	0	345,615,122	
圖書及博物	329,523,353	300,000	0	0	329,823,353	
其他設備	79,639,750	386,480	0	0	80,026,230	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	862,301,369	41,017,740	3,000,000	0	900,319,109	
土地改良物	18,172,082	226,416	0	0	18,398,498	
房屋及建築	454,174,629	28,647,420	0	0	482,822,049	
機械儀器及設備	310,684,718	12,024,516	3,000,000	0	319,709,234	
其他設備	79,269,940	119,388	0	0	79,389,328	
不動產、房屋及設備淨額	1,506,310,447	(38,123,989)	0	0	1,468,186,458	
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	29,130,853	292,479	0	0	29,423,332	
電腦軟體	29,130,853	292,479	0	0	29,423,332	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計攤銷	26,143,952	1,245,300	0	0	27,389,252	
電腦軟體	26,143,952	1,245,300	0	0	27,389,252	
無形資產淨額	2,986,901	(952,821)	0	0	2,034,080	
合計	1,509,297,348	(39,076,810)	0	0	1,470,220,538	



台灣首府學校財團法人台灣首府大學
預計增置重要長期營運資產明細表
110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				250,000	
籃球場地地面修復工程	總務處	1	250,000	250,000	
房屋及建築				-	
機械儀器及設備				1,957,271	
食品安全自主檢驗設備	餐旅系	1	400,000	400,000	
會展教室單槍汰換	觀光系	1	154,518	154,518	
蒸氣電烤箱、碎冰機	烘焙系	1	406,000	406,000	
教學設備汰舊換新	各系所	1	810,953	810,953	
電腦硬體週邊設備/交換器	網路系統與支援組	1	185,800	185,800	
圖書及博物				300,000	
圖書	圖書行政服務組	1	300,000	300,000	
其他設備				386,480	
保母教室地板施作	幼教系	1	186,480	186,480	
沐浴娃娃訓練模型	幼教系	4	50,000	200,000	
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				292,479	
網頁建置教學系統	網路系統與支援組	1	292,479	292,479	
租賃權益				-	
發展中之無形資產				-	
其他無形資產				-	



台灣首府學校財團法人台灣首府大學

預計借款變動表

110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。



台灣首府學校財團法人台灣首府大學
收入預算明細表
110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	%	
115,477,921	學雜費收入	76,106,392	86,352,324	(10,245,932)	(11.87)	
93,376,123	學費收入	61,636,922	69,874,549	(8,237,627)	(11.79)	
20,794,698	雜費收入	13,332,070	15,582,152	(2,250,082)	(14.44)	
1,307,100	實習實驗費收入	1,137,400	895,623	241,777	27.00	預計學生實習人次增加
1,554,243	推廣教育收入	10,500,000	2,488,834	8,011,166	321.88	預計增加課程開班
4,297,023	產學合作收入	9,176,000	2,300,561	6,875,439	298.86	預計產學合作計畫增加
3,612,957	其他教學活動收入	5,130,800	1,974,290	3,156,510	159.88	預計其他教學活動增加
36,806,332	補助及受贈收入	27,481,454	25,778,564	1,702,890	6.61	
36,757,632	補助收入	21,181,454	25,678,564	(4,497,110)	(17.51)	
48,700	受贈收入	6,300,000	100,000	6,200,000	6,200.00	預計受贈款增加
0	附屬機構收益	893,805	0	893,805	-	預計疫情趨緩，營運轉正
833,860	財務收入	800,000	788,576	11,424	1.45	
833,860	利息收入	800,000	788,576	11,424	1.45	
14,543,611	其他收入	25,293,700	12,411,507	12,882,193	103.79	預計場地出租增加
8,000	財產交易賸餘	0	0	0	-	
96,500	試務費收入	87,500	99,450	(11,950)	(12.02)	
12,386,951	住宿費收入	10,428,000	10,313,817	114,183	1.11	
2,052,160	雜項收入	14,778,200	1,998,240	12,779,960	639.56	預計場地出租增加
177,125,947	合計	155,382,151	132,094,656	23,287,495	17.63	



台灣首府學校財團法人台灣首府大學
成本與費用預算明細表
110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	%	
2,170,671	董事會支出	1,536,320	1,331,490	204,830	15.38	
1,740,531	人事費	1,110,000	968,625	141,375	14.60	
59,322	業務費	0	7,656	(7,656)	(100.00)	預計無業務費支出
9,460	退休撫卹費	0	0	0	-	
346,579	出席及交通費	425,000	349,728	75,272	21.52	110學年度預計召開 2次例行性董事會議
14,779	折舊及攤銷	1,320	5,481	(4,161)	(75.92)	概估數
97,915,401	行政管理支出	72,487,092	91,360,303	(18,873,211)	(20.66)	撙節行政支出
36,720,473	人事費	20,203,240	34,204,593	(14,001,353)	(40.93)	人員異動，撙節支出
14,632,062	業務費	10,322,400	13,905,547	(3,583,147)	(25.77)	撙節開支
6,301,090	維護費	3,825,000	4,572,976	(747,976)	(16.36)	
604,658	退休撫卹費	500,000	549,324	(49,324)	(8.98)	
39,657,118	折舊及攤銷	37,636,452	38,127,863	(491,411)	(1.29)	
123,873,276	教學研究及訓輔支出	81,659,802	103,500,531	(21,840,729)	(21.10)	撙節開支
98,916,141	人事費	64,743,809	82,536,821	(17,793,012)	(21.56)	人員異動，撙節開支
15,417,483	業務費	10,030,725	12,838,226	(2,807,501)	(21.87)	撙節開支
65,253	維護費	60,000	64,389	(4,389)	(6.82)	
2,896,244	退休撫卹費	2,200,000	2,735,931	(535,931)	(19.59)	
6,578,155	折舊及攤銷	4,625,268	5,325,164	(699,896)	(13.14)	
24,880,648	獎助學金支出	13,819,500	19,785,998	(5,966,498)	(30.16)	預計獎助學金申請學生 減少
1,991,500	獎學金支出	1,847,000	1,925,630	(78,630)	(4.08)	
22,889,148	助學金支出	11,972,500	17,860,368	(5,887,868)	(32.97)	預計申請學生減少
1,743,453	推廣教育支出	7,850,000	2,009,660	5,840,340	290.61	預計推廣課程增加， 故費用增加
901,122	人事費	3,650,000	1,054,680	2,595,320	246.08	預計推廣課程增加， 故費用增加
842,331	業務費	4,200,000	954,980	3,245,020	339.80	預計推廣課程增加， 故費用增加
4,200,902	產學合作支出	8,736,200	2,266,729	6,469,471	285.41	預計產學合作增加， 故費用增加
1,870,576	人事費	4,368,100	772,577	3,595,523	465.39	預計產學合作增加， 故費用增加
2,330,326	業務費	4,368,100	1,494,152	2,873,948	192.35	預計產學合作增加， 故費用增加
3,495,917	其他教學活動支出	2,511,000	2,068,817	442,183	21.37	預計其他教學活動增 加，故費用增加
1,634,159	人事費	811,000	785,437	25,563	3.25	
1,858,768	業務費	1,700,000	1,283,380	416,620	32.46	預計其他教學活動增 加，故費用增加
2,990	維護費	0	0	0	-	
28,006,400	附屬機構損失	0	39,441,269	(39,441,269)	(100.00)	註1
564,449	財務費用	3,456,580	5,477,888	(2,021,308)	(36.90)	註2
564,449	投資損失	3,456,580	5,477,888	(2,021,308)	(36.90)	註3
595,288	其他支出	290,000	295,828	(5,828)	(1.97)	
0	試務費支出	0	21,443	(21,443)	(100.00)	預計無試務費支出
395,501	財產交易短絀	0	0	0	-	
199,787	超額年金給付	290,000	274,385	15,615	5.69	
287,446,405	合計	192,346,494	267,538,513	(75,192,019)	(28.11)	



台灣首府學校財團法人台灣首府大學
成本與費用預算明細表
110學年度

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

備註：

註1：109學年因新冠肺炎疫情重創觀光產業，導致附屬機構虧損

註2：109學年因新冠肺炎疫情重創觀光產業，導致投資事業虧損

註3：109學年因新冠肺炎疫情重創觀光產業，導致投資事務虧損



台灣首府學校財團法人台灣首府大學
預計購建土地及重大工程明細表
110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。



台灣首府學校財團法人台灣首府大學

最近5年現金概況表
106學年度至110學年度全2頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	110學年度 預算數	109學年度 預估決算數	108學年度 決算數	107學年度 決算數	106學年度 決算數	備註
經常門現金收入	145,297,852	139,979,847	177,375,396	249,930,423	298,551,673	
學雜費收入	76,106,392	86,352,324	115,477,921	163,187,942	205,073,408	第10頁
推廣教育收入	10,500,000	2,488,834	1,554,243	1,039,020	1,190,740	第10頁
產學合作收入	9,176,000	2,300,561	4,297,023	6,455,585	10,475,006	第10頁
其他教學活動收入	5,130,800	1,974,290	3,612,957	5,188,139	4,005,499	第10頁
補助及受贈收入	27,481,454	25,778,564	36,806,332	57,009,432	57,989,750	第10頁
附屬機構收益	893,805	0	0	0	0	第10頁
財務收入	800,000	788,576	833,860	876,838	1,103,503	第10頁
其他收入	25,293,700	12,411,507	14,543,611	19,171,458	21,201,447	第10頁
減：不產生現金流入之收入	(893,805)	0	0	0	0	第10頁
應收預收項目調整增(減)數	(9,190,494)	7,885,191	249,449	(2,997,991)	(2,487,680)	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出	142,755,122	192,137,193	212,472,185	269,458,959	316,295,865	
董事會支出	1,536,320	1,331,490	2,170,671	5,394,387	5,410,640	第11頁
行政管理支出	72,487,092	91,360,303	97,915,401	107,335,240	116,707,545	第11頁
教學研究及訓輔支出	81,659,802	103,500,531	123,873,276	149,702,774	169,595,054	第11頁
獎助學金支出	13,819,500	19,785,998	24,880,648	38,297,914	39,146,949	第11頁
推廣教育支出	7,850,000	2,009,660	1,743,453	620,847	1,003,027	第11頁
產學合作支出	8,736,200	2,266,729	4,200,902	5,425,647	9,648,422	第11頁
其他教學活動支出	2,511,000	2,068,817	3,495,917	5,509,415	4,883,884	第11頁
附屬機構損失	0	39,441,269	28,006,400	3,709,618	2,352,440	第11頁
財務費用	3,456,580	5,477,888	564,449	2,324,615	5,259,652	第11頁
其他支出	290,000	295,828	595,288	201,063	150,528	第11頁
減：不產生現金流出之成本與費用	(45,719,620)	(83,548,059)	(75,208,402)	(51,835,882)	(54,414,923)	第11頁
應付預付項目調整增(減)數	(3,871,752)	8,146,739	234,182	2,773,321	16,552,647	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數	2,542,730	(52,157,346)	(35,096,789)	(19,528,536)	(17,744,192)	
出售資產現金收入	0	0	8,000	27,744	6,151	
購置動產、無形資產及其他資產 現金支出	2,936,230	3,688,866	25,107,430	25,351,110	15,027,740	依需求編列
機械儀器及設備	1,957,271	2,648,866	10,120,417	10,234,274	12,536,418	依需求編列
圖書及博物	300,000	650,000	930,000	920,000	1,047,782	依需求編列
其他設備	386,480	0	13,290	0	75,895	依需求編列
電腦軟體	292,479	390,000	1,656,000	1,809,112	1,367,645	依需求編列
遞延資產	0	0	12,387,723	12,387,724	0	
扣減不動產支出前現金餘絀	(393,500)	(55,846,212)	(60,196,219)	(44,851,902)	(32,765,781)	

《註：有關106至108學年度決算數值，無須依107年07月19日修正「學校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。》



台灣首府學校財團法人台灣首府大學
最近5年現金概況表
106學年度至110學年度

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

項目	110學年度 預算數	109學年度 預估決算數	108學年度 決算數	107學年度 決算數	106學年度 決算數	備註
購置不動產現金支出	250,000	702,955	1,231,495	2,833,845	1,433,650	
土地改良物	250,000	0	0	1,207,500	0	依需求編列
房屋及建築	0	702,955	1,231,495	1,626,345	1,433,650	
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	19,956,319	26,827,258	34,183,077	10,642,961	3,038,687	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	19,312,819	(29,721,909)	(27,244,637)	(37,042,786)	(31,160,744)	
期初現金及銀行存款餘額	16,303,003	46,024,912	73,269,549	110,312,335	141,473,079	
期末現金及銀行存款餘額	35,615,822	16,303,003	46,024,912	73,269,549	110,312,335	

〈註：有關106至108學年度決算數值，無須依107年07月19日修正「學校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。〉



(一)110學年度預估註冊學生人數表

110學年度研究所預估註冊人數

學系	研究所		
	一年級	二年級	合計
教育研究所	0	7	7
幼兒教育研究所	16	7	23
休閒管理研究所	14	8	22
合計	30	22	52

110學年度大學部預估註冊人數

學系	大學部				
	一年級	二年級	三年級	四年級	合計
幼兒教育學系	25	22	25	20	92
企業管理學系	0	0	0	50	50
休閒管理學系	0	0	0	14	14
休閒資訊管理學系	0	0	0	10	10
餐旅管理學系	34	12	43	36	125
觀光事業管理學系	35	14	41	16	106
資訊與多媒體設計學系	0	0	0	35	35
飯店管理學系	25	12	26	31	94
烘焙管理學系	60	36	41	36	173
合計	179	96	176	248	699

110學年度進修學士班預估註冊人數

學系	進修學士班				
	一年級	二年級	三年級	四年級	合計
企業管理學系	0	0	0	3	3
休閒管理學系	0	0	0	15	15
休閒資訊管理學系	0	0	0	21	21
餐旅管理學系	18	12	22	24	76
觀光事業管理學系	17	16	16	0	49
合計	35	28	38	63	164

(二)110 學年度學雜費收費標準表

台灣首府大學110學年度學雜費標準表

一、研究所

	教育研究所	幼兒教育所	休閒管理所
學費	35,700	35,700	38,740
雜費	8,310	8,310	13,130
總計	44,010	44,010	51,870
每學分	4,000	4,000	4,000

二、大學部

	企業管理學系 觀光事業管理學系 餐旅管理學系 烘焙管理學系 休閒管理學系 飯店管理學系	幼兒教育學系	休閒資訊管理學系 資訊與多媒體設計學系
學費	35,700	35,189	36,195
雜費	8,310	6,910	10,843
總計	44,010	42,099	47,038
學分學雜費 (每學分)	1,250	1,212	1,331

三、備註：

1. 研究所與大學部學雜費比照108學年度，未予調整。
2. 進修部各學院系以學分費、修習學分數核計學雜費。
3. 除學雜費外，另收明細如下：
 - a. 學生平安保險費上、下學期各1,333元。
 - b. 電腦使用費收取標準如下：

	一年級	二年級
研究所	900元(但休閒管理所1,100元)	
日間大學部	900元(但休閒資訊管理學系、數位娛樂與遊戲設計學系、資訊與多媒體設計學系為1,100元)	900元(但休閒資訊管理學系、數位娛樂與遊戲設計學系、資訊與多媒體設計學系為1,100元)
進修部(二技)	500元	
進修部(大學)	900元(但休閒資訊管理學系、數位娛樂與遊戲設計學系、資訊與多媒體設計學系為1,100元)	900元(但休閒資訊管理學系、數位娛樂與遊戲設計學系、資訊與多媒體設計學系為1,100元)

d. 餐飲教學實習費：

日間部大學烘焙系每學期學生必繳3,000元，四年級下學期1,000元。
 日間部大學餐旅系二、三年級必繳900元
 進修部學士班餐旅系二、三年級必繳900元

e. 學生會費300元(進修部150元)。

f. 住宿費26,500元(上學期14,750、下學期10,750、住宿設備保證金1,000元)。

g. 軍訓費2,500元(大學進修部一年級必繳)。

h. 體育費2,500元(大學進修部一年級必繳)。

i. 新生體檢費650元(新生上學期必繳)。

4. 105學年度始日間學制學士班延修生之學雜費收費標準將由目前的學分費收費方式調整為「修習10(含)學上者，收取全額學費、雜費；另修習9(含)學分以下(若僅修習0學分課程者，以1學分計)除收取學分費外，修習總學分數等比率加收雜費」。

(三)董事會人事費預估明細表

序	會計科目	數量	單位	單價	總金額	備註說明
1	薪津	12	月	80,000	960,000	專任董事
2	勞工退休金	1	年	60,000	60,000	專任董事
3	勞保單位負擔	1	年	45,000	45,000	專任董事
4	健保單位負擔	1	年	45,000	45,000	專任董事
合計					1,110,000	

(四)推廣教育收入及支出

預計開班：托育人員(保母)職業訓練、托育人員職前假日班、榮服處證照班、烘焙證照班...等。

(五)產學合作收入及支出

110學年度收入預估表

序	收入項目/計畫/活動/課程/名稱	數量	單位	單價	金額	備註
1	科技部(含產學合作)計畫	1	件	300,000	300,000	
2	科技部大專生計畫	2	件	48,000	96,000	
3	其它政府產學合作案	10	件	300,000	3,000,000	
4	企業產學合作案	10	件	580,000	5,800,000	
5					-	

支出預估：人事費\$4,368,100，業務費\$4,368,100

(六)其他教學活動收入及支出

實習餐廳：收入預估\$2,720,800

支出預估：人事費\$300,000，業務費\$745,000

實習旅館：收入預估\$250,000

支出預估：人事費\$80,000，業務費\$55,000

實習烘焙坊：收入預估\$1,560,000

支出預估：人事費\$207,000，業務費\$650,000

華語專班：收入預估\$600,000

支出預估：人事費\$224,000，業務費\$250,000

製 表 :

會計室
主任 李佳政

主辦會計 :

會計室
主任 李佳政

校 長 :

校長 戴文雄

董 事 長 :

董事長 應秀鳳