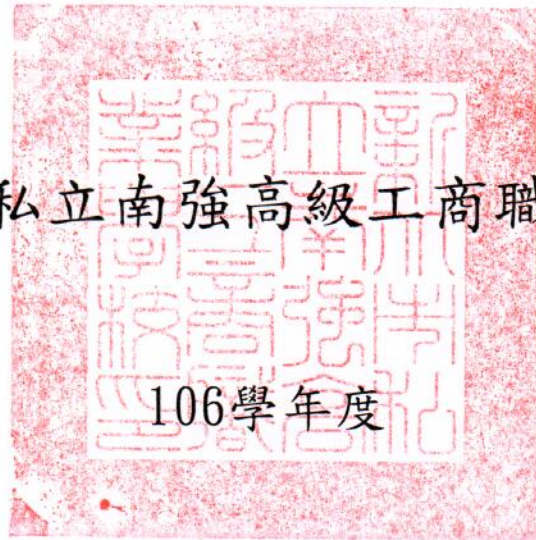


新北市私立南強高級工商職業學校



(自106年08月01日起至107年07月31日止)

# 預 算 書

15

本預算業經本校106年7月21日第13屆第7次董事會審議通過

# 新北市私立南強高級工商職業學校

## 目 錄

名 稱	頁 次
預算說明書	1
收支餘絀預計表	2
預計固定資產及無形資產變動表	3
預計增置重要固定資產及無形資產明細表	4~5
預計借入款變動表	6
收入預算明細表	7
支出預算明細表	8
學雜費收入明細表	9
預計重大工程及增置土地明細表	10
收入預算明細表之估計基礎及計算方式說明	11
支出預算明細表之估計基礎及計算方式說明	12
收入及支出預算明細表與決算數差異達20%之扼要說明	13

# 新北市私立南強高級工商職業學校

## 預 算 說 明 書

106 學 年 度

- 一、學校組織及職掌：1、本校創設奉教育廳 46.08.12 教二字第 43619 號函核准立案。
- 2、依組織章程規定設置教務、學務、實習及總務處、輔導、圖書、人事、會計室及進修學校，分別執掌有關業務。
- 3、本校現有日間部及夜間進修學校。日間部設有汽車、資訊、觀光、電影電視、表演藝術、多媒體動畫及戲劇科。夜間進修學校設有觀光及表演藝術科。
- 二、重要校務計畫：1、本學年度重點在充實並擴充各科教學設備，提升學習環境，使每位學生都能通過技能檢定，學得一技之長。
- 2、注重專業課程教學、提升教學品質、改進教學方法暨技術評量，並加強學生身心輔導。
- 3、落實高職優質化輔助方案之推動。
- 三、收入預算說明：本年度收入預算總數為\$133,160,000，重要來源為學雜費收入。
- 四、支出預算說明：本年度支出預算總數為\$133,160,000，重要支出為人事費支出、業務費支出、地租及新生入學獎勵金。
- 五、重要固定資產增置計畫說明：本年度計劃增購動畫科等機械儀器設備約\$5,004,000，增購教務處等其他設備約\$2,348,000，增購演藝科等電腦軟體約\$118,000，總計約\$7,470,000。
- 六、其他必要說明事項：本年度無預計重大工程及增置土地。

# 新北市私立南強高級工商職業學校

## 收支餘絀預計表

106學年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目	本年度預算數	估計上年 度決算數	比較增減金額	
				金額	%
144,319,905	各項收入	133,160,000	134,510,760	-1,350,760	-1.00
133,704,438	學雜費收入	122,150,000	126,290,081	-4,140,081	-3.28
8,227,700	補助及受贈收入	8,300,000	5,760,124	2,539,876	44.09
737,994	財務收入	610,000	606,982	3,018	0.50
1,649,773	其他收入	2,100,000	1,853,573	246,427	13.29
142,861,137	各項支出	133,160,000	131,343,187	1,816,813	1.38
346,364	董事會支出	1,790,000	430,477	1,359,523	315.82
33,224,594	行政管理支出	21,540,000	20,938,319	601,681	2.87
91,459,374	教學研究及訓輔支出	90,040,000	88,993,331	1,046,669	1.18
7,688,533	獎助學金支出	7,140,000	8,437,474	-1,297,474	-15.38
10,142,272	其他支出	12,650,000	12,543,586	106,414	0.85
1,458,768	本期餘絀	-	3,167,573	-3,167,573	-100.00

# 新北市私立南強高級工商職業學校

## 預計固定資產及無形資產變動表

單位：新臺幣元

全 1 頁第 1 頁

106學年度

科 目 名 稱	估計本年初 結存金額	預計本年度 增加金額	預計本年度 減少金額	預計本年度 底結存金額	說 明
固定資產	254,910,667	7,352,000	2,120,000	260,142,667	
土地	307,500	—	—	307,500	
房屋及建築	137,274,777	—	—	137,274,777	
機械儀器及設備	61,080,572	5,004,000	1,300,000	64,784,572	
圖書及博物	1,495,533	—	170,000	1,325,533	
其他設備	54,752,285	2,348,000	650,000	56,450,285	
無形資產	3,769,069	118,000	220,000	3,667,069	
電腦軟體	3,769,069	118,000	220,000	3,667,069	
合 計	258,679,736	7,470,000	2,340,000	263,809,736	

# 新北市私立南強高級工商職業學校

## 預計增置重要固定資產及無形資產明細表

106學年度

全2頁第1頁

單位：新台幣元

科目、重要固定資產及無形資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
機械儀器及設備				5,004,000	
繪圖電腦	動畫科	2	45,000	90,000	學校經費
桌上型電腦	教務處	3	15,000	45,000	學校經費
筆記型電腦	教務處	2	20,000	40,000	學校經費
筆記型電腦	實習處	1	20,000	20,000	學校經費
電腦	總務處	2	15,000	30,000	學校經費
桌上型電腦	輔導室	1	15,000	15,000	學校經費
教學設備	教務處			400,000	旗艦計畫
教學設備	教務處			1,700,000	優質化
教學設備	實習處			1,360,000	特色課程設備
教學設備	實習處			1,201,000	設備更新
教學設備	總務處			103,000	獎補助
其他設備				2,348,000	
讀卡機	教務處	1	69,000	69,000	學校經費
互動式投影機	教務處	2	40,000	80,000	學校經費
投影機	教務處	10	18,000	180,000	學校經費
冷氣機	總務處	1	1,000,000	1,000,000	學校經費
監視系統	總務處	1	174,000	174,000	學校經費
廣播系統	總務處	1	77,000	77,000	學校經費
擴大機系統	總務處	1	55,000	55,000	學校經費
飲水機	總務處	3	22,000	66,000	學校經費
LED等設備	總務處	1	350,000	350,000	學校經費
類單眼數位相機	汽車科	1	30,000	30,000	學校經費
事務機	汽車科	1	15,000	15,000	學校經費
投影機(短焦)及布幕	汽車科	1	30,000	30,000	學校經費
集塵研磨機組	汽車科	1	40,000	40,000	學校經費
工具車	汽車科	1	50,000	50,000	學校經費

新北市私立南強高級工商職業學校  
 預計增置重要固定資產及無形資產明細表

106學年度

全2頁第2頁

單位：新台幣元

科目	提出單位	數量	單價	總價	備註
直立式吸塵器	觀光科	2	12,500	25,000	學校經費
房務工作車	觀光科	2	28,500	57,000	學校經費
無線麥克風	影視科	2	15,000	30,000	學校經費
大型吸塵器	演藝科	1	10,000	10,000	學校經費
除濕機	演藝科	2	5,000	10,000	學校經費
電腦軟體				118,000	
音樂剪辑軟體	演藝科	2	14,000	28,000	學校經費
電腦軟體	動畫科	1	90,000	90,000	學校經費
總計				7,470,000	





# 新 北 市 私 立 南 強 高 級 工 商 職 業 學 校

## 收 入 預 算 明 細 表

106學年度

單位：新臺幣元  
全 1 頁 第 1 頁

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上 年 度 估計決算數	本年度預算與 上年度估計決算比較		說 明
	編 號	名 稱			差 異	%	
133,704,438	4110	學雜費收入	122,150,000	126,290,081	-4,140,081	-3.28	
111,071,160	4111	學費收入	101,320,000	104,697,091	-3,377,091	-3.23	
12,247,686	4112	雜費收入	11,240,000	11,588,130	-348,130	-3.00	
9,739,794	4113	實習實驗費收入	9,100,000	9,400,177	-300,177	-3.19	
645,798	4114	電腦使用費	490,000	604,683	-114,683	-18.97	
8,227,700	4150	補助及受贈收入	8,300,000	5,760,124	2,539,876	44.09	
8,213,700	4151	補助收入	8,100,000	5,614,124	2,485,876	44.28	
14,000	4152	受贈收入	200,000	146,000	54,000	36.99	
737,994	4170	財務收入	610,000	606,982	3,018	0.50	
432,247	4171	利息收入-定存-台銀	358,000	356,328	1,672	0.47	
284,811	4172	利息收入-定存-一銀	220,000	216,504	3,496	1.61	
2,770	4173	利息收入-活存-台銀	20,000	21,205	-1,205	-5.68	
18,166	4174	利息收入-活存-一銀	12,000	12,945	-945	-7.30	
1,649,773	4190	其他收入	2,100,000	1,853,573	246,427	13.29	
8,000	4192	試務費收入	-	-	-	-	
1,641,773	4199	雜項收入	2,100,000	1,853,573	246,427	13.29	
144,319,905		收 入 合 計	133,160,000	134,510,760	-1,350,760	-1.00	

# 新北市私立南強高級工商職業學校

## 支出預算明細表

單位：新臺幣元

全 1 頁第 1 頁

經常門

106學年度

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上 年 度 估計決算數	本年度預算與 上年度估計決算比較		說 明
	編 號	名 稱			差 異	%	
346,364	5110	董事會支出	1,790,000	430,477	1,359,523	315.82	
70,000	5111	人事費	1,330,000	65,000	1,265,000	1,946.15	
48,364	5112	業務費	100,000	64,752	35,248	54.44	
228,000	5115	出席及交通費	360,000	300,725	59,275	19.71	
33,224,594	5120	行政管理支出	21,540,000	20,938,319	601,681	2.87	
26,340,602	5121	人事費	16,070,000	15,908,569	161,431	1.01	
4,002,338	5122	業務費	3,500,000	3,375,812	124,188	3.68	
1,761,654	5123	維護費	1,350,000	1,014,578	335,422	33.06	
1,120,000	5124	退休撫卹費	620,000	639,360	-19,360	-3.03	
91,459,374	5130	教學研究及訓輔支出	90,040,000	88,993,331	1,046,669	1.18	
55,411,523	5131	人事費	69,800,000	66,847,199	2,952,801	4.42	
16,379,897	5132	業務費	10,600,000	12,217,870	-1,617,870	-13.24	
5,573,653	5133	維護費	4,800,000	1,790,432	3,009,568	168.09	
2,287,136	5134	退休撫卹費	2,500,000	2,587,771	-87,771	-3.39	
11,807,165	5135	折舊及攤銷	2,340,000	5,550,059	-3,210,059	-57.84	
7,688,533	5140	獎助學金支出	7,140,000	8,437,474	-1,297,474	-15.38	
10,142,272	51A0	其他支出	12,650,000	12,543,586	106,414	0.85	
133,464	51A3	超額年金給付	160,000	161,136	-1,136	-0.70	
10,007,102	51A4	地租租金	12,480,000	12,379,131	100,869	0.81	
1,706	51A9	雜項支出	10,000	3,319	6,681	201.30	
142,861,137		支 出 合 計	133,160,000	131,343,187	1,816,813	1.38	

新北市私立南強高級工商職業學校

學雜費收入明細表

106學年度

單位：新台幣元

摘要	金額			
	小計	合計	概數	
依據教育部臺教授國部字第1060048603B號第1060049373B號函辦理				
學費：(正)工商：汽資觀	\$22,800 X 509 人 X 2 學期	23,210,400	102,287,200	101,320,000
(正)藝術：影演動戲	\$33,560 X 782 人 X 2 學期	52,487,840		
(建)工商：汽資觀	\$22,800 X 369 人 X 2 學期	16,826,400		
(建)藝術：影	\$33,560 X 68 人 X 2 學期	4,564,160		
(進修)工商藝術：觀演	\$22,800 X 114 人 X 2 學期	5,198,400		
雜費：(正)工：汽資	\$ 3,365 X 406 人 X 2 學期	2,732,380	11,356,700	11,240,000
(正)商：觀	\$ 3,250 X 103 人 X 2 學期	669,500		
(正)藝術：影演動戲	\$ 3,360 X 782 人 X 2 學期	5,255,040		
(建)工：汽資	\$ 2,525 X 250 人 X 2 學期	1,262,500		
(建)商：觀	\$ 2,440 X 119 人 X 2 學期	580,720		
(建)藝術：影	\$ 2,520 X 68 人 X 2 學期	342,720		
(進修)商：觀	\$ 2,230 X 60 人 X 2 學期	267,600		
(進修)藝術：演	\$ 2,280 X 54 人 X 2 學期	246,240		
實習實驗費：(正)工：汽資	\$ 2,970 X 406 人 X 2 學期	2,411,640	9,262,350	9,100,000
(正)商：觀 (觀光科比照家職收費標準)	\$ 1,520 X 103 人 X 2 學期	313,120		
(正)藝術：影演動戲	\$ 2,970 X 782 人 X 2 學期	4,645,080		
(建)工：汽資	\$ 1,980 X 250 人 X 2 學期	990,000		
(建)商：觀 (觀光科比照家職收費標準)	\$ 1,145 X 119 人 X 2 學期	272,510		
(建)藝術：影	\$ 1,980 X 68 人 X 2 學期	269,280		
(進修)商：觀 (觀光科比照家職收費標準)	\$ 1,170 X 60 人 X 2 學期	140,400		
(進修)藝術：演	\$ 2,040 X 54 人 X 2 學期	220,320		
電腦使用費：(正)一年級：汽觀影演戲	\$ 550 X 323 人 X 2 學期	355,300	492,100	490,000
(建)一年級：汽觀影	\$ 400 X 124 人 X 2 學期	99,200		
(進修)一年級：觀演	\$ 400 X 47 人 X 2 學期	37,600		
總計			123,398,350	122,150,000

# 新北市私立南強高級工商職業學校

## 預計重大工程及增置土地明細表

106 學 年 度

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

土地及工程名稱	土地或工程總經費及資金			全部計畫 各學年度經費		本學年度經費		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					
無預計重大工程								
無增置土地								
合計								

## 收入預算明細表之估計基礎及計算方式

### 一、學雜費收入

學費收入：詳如p. 9學雜費收入明細表—學費。

雜費收入：詳如p. 9學雜費收入明細表—雜費。

實習實驗費收入：詳如p. 9學雜費收入明細表—實習實驗費。

電腦使用費：詳如p. 9學雜費收入明細表—電腦使用費。

### 二、補助及受贈收入

補助收入：

優質化	2,380,000
前導學校	1,860,400
特色課程設備	1,088,000
設備更新	960,800
旗艦	875,000
基礎訓練	381,600
發展務實致用特色課程	221,000
身心障礙輔導經費	195,500
私校獎補助	137,700
合計	<u><u>8,100,000</u></u>

受贈收入：依105學年預估受贈收入約20萬。

### 三、財務收入

利息收入：同上學年度(存款餘額及利率未大幅變動)。

### 四、其他收入

雜費收入：福利社租金40萬+場地租借10萬+重補修學分130萬+輔導費25萬+雜項5萬。

## 支出預算明細表之估計基礎及計算方式

### 一、董事會支出

人事費：董事長及二位董事專任報酬(3.6萬X12月X3人)+兼任秘書津貼(5千X13月)

業務費：召開三次董事會之餐費、雜支等。

出席及交通費：召開三次董事會之出席及交通費。

### 二、行政管理支出

人事費：專任職員22人計算的薪資、獎金及健保費。

業務費：彙總行政單位編列之年度業務費預算，主要有校慶10萬、辦公費60萬、電話網路費30萬、水費12萬、電子保全25萬、駐校保全服務費150萬、會計師簽證費17萬、律師費10萬及其他(文具、事務費、郵資、差旅費、消防申報、保健衛生器耗材、每季慶生餐點等)。

維護費：彙總行政單位編列之年度維護費預算，主要有水電材、配電、照明、電梯、土木及馬達等修繕60萬、消防安檢費、缺失改善及飲水機等設備維護10萬、建築物及設備火險10萬、垃圾處理20萬、校園景觀維護15萬及其他(房舍整修、設備及行政軟體維護等)。

退休撫卹費：依本年度學費3%計算，拆分行政-退休撫卹費。

(=101,320,000X3%X22/(22+89)+軍公教退休轉任本校1,880X12=62萬)

### 三、教學研究及訓輔支出

人事費：專任教員89人及兼任43人計算的薪資、獎金及勞保、健保費。

業務費：彙總各科及處室編列之年度業務費預算，主要有執行補助款的業務費270萬(優質105萬+旗艦60萬+前導65萬+務實致用10萬+獎補助及身障輔導14萬+基礎訓練16萬)、文宣、廣告及至國中宣導車資160萬、伴手禮及公關餐敘100萬、老師每日午餐餐盒、教師節、尾牙餐費及宣導誤餐費等200萬、上下學專車透支300萬及其他(文具、事務費、郵資、差旅費、圖書期刊、保險等)。

維護費：彙總各科處室編列之年度維護費預算，主要有執行補助款的維護費15萬、6台校車保養維修及保險稅金53萬、微軟版本更新8萬、無線網路硬體保固維修8萬、防火牆維護15萬、圖書館及教室遷移裝潢隔間230萬、汽車引擎、板金等設備保養修繕10萬、影視、演藝及戲劇設備保養修繕35萬及教室擴音、投影機、電腦、布幕、風扇等設備定期修繕保養及其他共計106萬。

退休撫卹費：依本年度學費3%計算，拆分教訓-退休撫卹費及3位已自軍公教退休之老師在本校任職由學校負擔之儲金。

(=101,320,000X3%X89/(22+89)+軍公教退休轉任本校5,236X12=250萬)

四、獎學金支出：彙總各科處室編列之年度獎學金及新生入學獎勵金預算，主要有新生入學及推薦獎勵金665萬、校內成績優異獎學金40萬及各項競賽獎勵金9萬。

### 五、其他支出

超額年金給付：支付5位退休教職員(13,428/月)

地租租金：依租賃契約訂定之租金1,238萬+進修部租借場地10萬。

雜項支出：銀行匯款手續費等雜項支出。

## 收入預算明細表：本年度預算與上年度估計決算差異達20%說明

電腦使用費：一年級新生減少110人，電腦使用費因此減少11萬。

補助收入：主要是增加了旗艦計畫88萬、前導學校186萬及特色課程設備109萬，另外減少了獎補助100萬等。

受贈收入：依105學年預估受贈收入約20萬。

## 支出預算明細表：本年度預算與上年度估計決算差異達20%說明

### 一、董事會支出

人事費：增加董事長及2位董事之專任報酬130萬。

業務費：預估3次董事會會議之餐費、雜支等(比上學年度多1次董事會會議)

出席及交通費：預估3次董事會會議之出席費12萬X3=36萬(比上學年度多1次董事會會議)

### 二、行政管理支出

維護費：彙總行政單位編列之年度維護費預算，主要因一例一休而增加了保全費10萬、垃圾處理費6萬及行政軟體等費用亦增加。

### 三、教學研究及訓輔支出


維護費：主要是新增無線網路硬體保固維修8萬、防火牆維護15萬、圖書館教室遷移裝潢隔間230萬及教學設備定期修繕保養維護等逐年增加。


折舊及攤銷：預估本學年度可報廢資產為234萬，比上學年度減少。


四、獎助學金支出：主要是新生減少110人，入學及推薦獎勵金減少了120萬。

### 五、其他支出

雜項支出：編列預估銀行匯款手續費及其他雜項支出。

製 表：陳敏華 

主辦會計：陳敏華 

校 長：徐美鈴 

董 事 長：林大文 