

新北市私立南強高級工商職業學校



110學年度

(自110年08月01日至111年07月31日止)

預 算 書

本預算業經本校110年6月12日第14屆第6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	1~3
收支餘絀預計表	4
預計長期營運資產變動表	5
預計增置重要長期營運資產明細表	6~7
預計借款變動表	8
收入預算明細表	9
成本與費用預算明細表	10
預計購建土地及重大工程明細表	11
學雜費收入明細表	12
收入預算明細表之估計基礎及計算方式說明	13~14
成本與費用預算明細表之估計基礎及計算方式說明	15~16
收入及成本與費用預算明細表與決算數差異達20%之扼要說明	17
(附表)估計長期營運資產變動表-109學年度	18

新北市私立南強高級工商職業學校

預 算 說 明 書

110 學 年 度

全 3 頁 第 1 頁

壹、學校組織及職掌：

- 一、本校創設奉教育廳 46.08.12 教二字第 43619 號函核准立案。
- 二、依組織章程規定設置教務處、學務處、實習處、總務處、輔導室、圖書室、人事室、會計室、招生中心及進修學校，分別執掌有關業務。
- 三、本校現有日間部及夜間進修學校；日間部設有汽車、資訊、觀光事業、電影電視、表演藝術及戲劇科；夜間進修學校設有汽車及觀光事業科。

貳、重要校務計畫：

一、營運計畫：

- (一)在「務實致用」與「適性揚才」的理念和目標下，著重強化學生專業技術課程教學，增強與產學鏈結與合作，內化學生品德並加強學生身心輔導，期能發展學校特色，以降低少子化的衝擊。
(預計新生 318 人，學生總人數 967 人)
- (二)努力爭取各項補助以充實擴充各科教學設備，提升學習環境，落實高職優質化等補助方案之推動。
(預計爭取補助款目標 2,114 萬元以上)
- (三)美化校園環境並增加學校曝光率，期能增加場地收入及知名度；加強環保分類觀念，增加資源回收等小額收入。
- (四)簡化行政流程，提升工作效率，降低人事支出，並加強宣導樽節開支，嚴控預算支出，期能量入為出。

二、重要長期營運資產增置計畫：本學年度主要增置及優化各科專業教室設備 360 萬元，透過結合本校原有設備，發展各科特色課程及學校特色設備，規劃與十二年國教課綱相關或與業界銜接等實務課程研習等活動；並融合現有行政資源，辦理符合教學與實務需求之教師研習，使更多師生得以受益。

三、長期債務之舉借及償還：依循往年穩健保守之財務控管，若有剩餘資金仍以存放銀行定存為主，不做其他有風險之投資及增加支出之舉借，本校無任何債務。

四、其他重要計畫：因應目前社會趨勢，整合本校師資及相關課程，設立板金技術訓練中心、開設相關領域訓練課程及研習，並導入業界資源及技術，

新北市私立南強高級工商職業學校

預 算 說 明 書

110 學 年 度

全 3 頁 第 2 頁

提供對汽車板金領域有興趣的學生、教師、社會人士學習相關專業知識及技能，希冀藉此學習平台，推展國內汽車板金技術升級，以因應汽車相關產業之人才需求。

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\$65,040,000，較上學年度估計決算數\$73,000,000，減少\$7,960,000約10.90%，主要係學生總人數減少106人所致。
- (二) 本學年度補助及受贈收入\$21,300,000，較上學年度估計決算數\$23,160,000，減少\$1,860,000約8.03%，主要係充實基礎設備補助減少及本學年度無優化實作環境、打造展演基地設備補助所致。
- (三) 本學年度財務收入\$252,500，較上學年度估計決算數\$292,500減少\$40,000約13.68%，係定期存款餘額減少1,000萬，利息收入下降所致。
- (四) 本學年度其他收入\$1,007,500，較上學年度估計決算數\$1,067,500，減少\$60,000約5.62%，主要係學生總人數下降，重補修費減少所致。

二、成本與費用預算說明：

- (一) 本學年度董事會支出\$1,022,000，較上學年度估計決算數\$1,163,000，減少\$141,000約12.12%，主要係董事長及二位董事專任報酬下降所致。
- (二) 本學年度行政管理支出\$15,080,000，較上學年度估計決算數\$16,130,000，減少\$1,050,000約6.51%，主要係下調職員之專業加給所致。
- (三) 本學年度教學研究及訓輔支出\$63,520,000，較上學年度估計決算數\$67,910,000，減少\$4,390,000約6.46%，主要係減少5位專任教師、下調教師之學術研究費、補助計畫業務費下降及處室預算下調所致。
- (四) 本學年度獎助學金支出\$3,200,000，較上學年度估計決算數\$4,240,000，減少\$1,040,000約24.53%，主要係逐年調降入學獎勵辦法及新生人數減少46人所致。
- (五) 本學年度其他支出\$10,720,000，較上學年度估計決算數\$10,765,000，減少\$45,000約0.42%，主要係地租下降所致。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

- (一) 本學年度增建房屋及建築\$1,000,000，較上學年度估計決算數\$1,167,980，減少\$167,980約14.38%，主要係本學年度無優化實作環境補助所致。

新北市私立南強高級工商職業學校

預 算 說 明 書

110 學 年 度

全 3 頁 第 3 頁

- (二)本學年度增購機械儀器設備\$1,685,000，較上學年度估計決算數\$5,295,180，減少\$3,610,180約68.18%，主要係充實基礎設備補助減少及本學年度無打造展演基地設備補助所致。
- (三)本學年度增購其他設備\$915,000，較上學年度估計決算數\$2,400,365，減少\$1,485,365約61.88%，主要係充實基礎設備補助減少及本學年度無打造展演基地設備所致。
- (四)本學年度增購電腦軟體\$0，較上學年度估計決算數\$658,300，減少\$658,300(100%)，主要係充實基礎設備補助減少所致。

肆、其他必要說明事項：本年度無預計借款、無預計購建土地及重大工程。

新北市私立南強高級工商職業學校

收支餘絀預計表

110學年度

單位：新臺幣元

108學年度 決算數	項 目	110學年度 預算數 (1)	估計109學年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
111,685,420	各項收入	87,600,000	97,520,000	-9,920,000	-10.17
84,708,046	學雜費收入	65,040,000	73,000,000	-7,960,000	-10.90
25,319,608	補助及受贈收入	21,300,000	23,160,000	-1,860,000	-8.03
492,306	財務收入	252,500	292,500	-40,000	-13.68
1,165,460	其他收入	1,007,500	1,067,500	-60,000	-5.62
109,797,066	各項成本與費用	93,542,000	100,208,000	-6,666,000	-6.65
1,205,721	董事會支出	1,022,000	1,163,000	-141,000	-12.12
19,267,224	行政管理支出	15,080,000	16,130,000	-1,050,000	-6.51
72,986,251	教學研究及訓輔支出	63,520,000	67,910,000	-4,390,000	-6.46
5,344,690	獎助學金支出	3,200,000	4,240,000	-1,040,000	-24.53
10,993,180	其他支出	10,720,000	10,765,000	-45,000	-0.42
1,888,354	本期餘絀	-5,942,000	-2,688,000	-3,254,000	121.06

新北市私立南強高級工商職業學校

預計增置重要長期營運資產明細表

110學年度

全2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
房屋及建築				1,000,000	
板金創新技術專業教室建置	汽車科	1	1,000,000	1,000,000	加速器
機械儀器及設備				1,685,000	
專業爵士鼓組	演藝科	1	80,000	80,000	原住民一班教學設備
鎢鋼切割機	汽車科	1	77,000	77,000	優質化
冷凍乾燥機	汽車科	1	40,000	40,000	優質化
咖啡烘豆機	觀光科	5	30,000	150,000	優質化
Podcast錄音工作室套組	影視科	1	48,000	48,000	優質化
鋸台	戲劇科	1	15,000	15,000	優質化
煙霧機	戲劇科	1	25,000	25,000	優質化
紅外線追蹤攝影機	演藝科	2	95,000	190,000	原住民一班教學設備
錄播系統及控制設備	演藝科	2	165,000	330,000	原住民一班教學設備
麥克風主機	資訊科	2	68,000	136,000	優質化
儲氣桶	汽車科	2	30,000	60,000	優質化
互動式電子白板75吋(含安裝)	演藝科	3	128,000	384,000	原住民一班教學設備
檔案伺服器	演藝科	1	150,000	150,000	原住民一班教學設備
其他設備				915,000	
移動式吸音檔板	演藝科	2	21,500	43,000	原住民一班教學設備

新北市私立南強高級工商職業學校

預計增置重要長期營運資產明細表

110學年度

全2頁第2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
吸音地毯	演藝科	2	21,500	43,000	原住民一班教學設備
原住民服飾	演藝科	30	10,000	300,000	原住民一班教學設備
壓克力籃板含安裝	演藝科	2	26,000	52,000	原住民一班教學設備
3D列印機	資訊科	2	30,000	60,000	優質化
機箱	演藝科	1	19,000	19,000	優質化
投影機	教務處	2	17,500	35,000	學校經費
冷氣機	總務處	6	57,500	345,000	學校經費
監視攝影主機	總務處	1	18,000	18,000	學校經費
				3,600,000	

新北市私立南強高級工商職業學校

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
無預計借款						
合 計						

新北市私立南強高級工商職業學校

收入預算明細表

110學年度

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

108學年度 決算數	項目名稱	110學年度 預算數 (1)	估計109學年度 決算數 (2)	110學年度預算與估計 109學年度決算比較		說明
				差異 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
84,708,046	學雜費收入	65,040,000	73,000,000	-7,960,000	-10.90	
70,559,715	學費收入	54,000,000	60,790,000	-6,790,000	-11.17	
7,700,230	雜費收入	5,970,000	6,640,000	-670,000	-10.09	
6,211,568	實習實驗費收入	4,840,000	5,360,000	-520,000	-9.70	
236,533	電腦使用費	230,000	210,000	20,000	9.52	
25,319,608	補助及受贈收入	21,300,000	23,160,000	-1,860,000	-8.03	
25,188,108	補助收入	21,140,000	23,000,000	-1,860,000	-8.09	
131,500	受贈收入	160,000	160,000	0	0.00	
492,306	財務收入	252,500	292,500	-40,000	-13.68	
311,771	利息收入-定存-台銀	222,000	222,000	0	0.00	
172,705	利息收入-定存-一銀	29,000	69,000	-40,000	-57.97	p. 17
2,739	利息收入-活存-台銀	1,000	1,000	0	0.00	
5,091	利息收入-活存-一銀	500	500	0	0.00	
1,165,460	其他收入	1,007,500	1,067,500	-60,000	-5.62	
49,239	補發成績單、畢證及標單等工本費	33,000	33,000	0	0.00	
101,900	場地使用費	103,000	103,000	0	0.00	
360,000	福利社權利金及清潔費	290,000	290,000	0	0.00	
1,190	資源回收款	4,000	4,000	0	0.00	
2,750	學生破壞公物賠償款	10,000	10,000	0	0.00	
607,193	代收款項結餘轉列收入	500,000	560,000	-60,000	-10.71	
6,381	公務信用卡現金回饋	4,000	4,000	0	0.00	
36,807	其他	63,500	63,500	0	0.00	
111,685,420	收入合計	87,600,000	97,520,000	-9,920,000	-10.17	

新北市私立南強高級工商職業學校

成本與費用預算明細表

110學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

108學年度 決算數	項目名稱	110學年度 預算數 (1)	估計109學年度 決算數 (2)	110學年度預算與估計 109學年度決算比較		說明
				差異 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
1,205,721	董事會支出	1,022,000	1,163,000	-141,000	-12.12	
1,050,000	人事費	852,000	1,032,000	-180,000	-17.44	
35,721	業務費	30,000	21,000	9,000	42.86	p. 17
120,000	出席及交通費	140,000	110,000	30,000	27.27	p. 17
19,267,224	行政管理支出	15,080,000	16,130,000	-1,050,000	-6.51	
16,873,756	人事費	13,100,000	14,130,000	-1,030,000	-7.29	
1,130,017	業務費	900,000	900,000	0	0.00	
662,004	維護費	500,000	600,000	-100,000	-16.67	
601,447	退休撫卹費	580,000	500,000	80,000	16.00	
72,986,251	教學研究及訓輔支出	63,520,000	67,910,000	-4,390,000	-6.46	
58,344,816	人事費	50,900,000	54,400,000	-3,500,000	-6.43	
11,388,133	業務費	10,300,000	10,800,000	-500,000	-4.63	
1,370,851	維護費	1,100,000	1,200,000	-100,000	-8.33	
1,707,451	退休撫卹費	1,220,000	1,510,000	-290,000	-19.21	
175,000	折舊及攤銷	0	0	0	0.00	
5,344,690	獎助學金支出	3,200,000	4,240,000	-1,040,000	-24.53	
5,312,250	獎學金支出	3,200,000	4,240,000	-1,040,000	-24.53	p. 17
32,440	助學金支出	0	0	0	0.00	
10,993,180	其他支出	10,720,000	10,765,000	-45,000	-0.42	
181,236	超額年金給付	200,000	185,000	15,000	8.11	
10,600,459	地租租金	10,510,000	10,570,000	-60,000	-0.57	
211,485	雜項支出	10,000	10,000	0	0.00	
109,797,066	支出合計	93,542,000	100,208,000	-6,666,000	-6.65	

新北市私立南強高級工商職業學校

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					
無預計購建土地								
無預計重大工程								
合 計								

新北市私立南強高級工商職業學校

學雜費收入明細表

110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1090077390B號函辦理				
學費：(正)工商：汽資觀	\$23,484 X 328 人 X 2 學期	15,405,504	53,996,298	54,000,000
(正)藝術：影演戲	\$34,567 X 356 人 X 2 學期	24,611,704		
(建)工商：汽資觀	\$23,484 X 185 人 X 2 學期	8,689,080		
(建)藝術：影	\$34,567 X 31 人 X 2 學期	2,143,154		
(進修)工商：汽觀	\$23,484 X 67 人 X 2 學期	3,146,856		
雜費：(正)工：汽資	\$ 3,365 X 262 人 X 2 學期	1,763,260	5,969,490	5,970,000
(正)商：觀	\$ 3,250 X 66 人 X 2 學期	429,000		
(正)藝術：影演戲	\$ 3,360 X 356 人 X 2 學期	2,392,320		
(建)工：汽資	\$ 2,525 X 145 人 X 2 學期	732,250		
(建)商：觀	\$ 2,440 X 40 人 X 2 學期	195,200		
(建)藝術：影	\$ 2,520 X 31 人 X 2 學期	156,240		
(進修)工：汽	\$ 2,305 X 16 人 X 2 學期	73,760		
(進修)商：觀	\$ 2,230 X 51 人 X 2 學期	227,460		
實習實驗費：(正)工：汽資	\$ 2,970 X 262 人 X 2 學期	1,556,280	4,844,740	4,840,000
(正)商：觀	\$ 1,520 X 66 人 X 2 學期	200,640		
(正)藝術：影演戲	\$ 2,970 X 356 人 X 2 學期	2,114,640		
(建)工：汽資	\$ 1,980 X 145 人 X 2 學期	574,200		
(建)商：觀	\$ 1,145 X 40 人 X 2 學期	91,600		
(建)藝術：影	\$ 1,980 X 31 人 X 2 學期	122,760		
(進修)工：汽	\$ 2,040 X 16 人 X 2 學期	65,280		
(進修)商：觀	\$ 1,170 X 51 人 X 2 學期	119,340		
電腦使用費：(正)一年級：汽	\$ 550 X 77 人 X 2 學期	84,700	226,300	230,000
(正)一年級：觀影演戲	\$ 400 X 140 人 X 2 學期	112,000		
(建)一年級：汽	\$ 400 X 37 人 X 2 學期	29,600		
總計			65,036,828	65,040,000

新北市私立南強高級工商職業學校

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. 12學雜費收入明細表--學費。

雜費收入：詳如p. 12學雜費收入明細表--雜費。

實習實驗費收入：詳如p. 12學雜費收入明細表--實習實驗費。

電腦使用費：詳如p. 12學雜費收入明細表--電腦使用費。

二、補助及受贈收入：依往年預估及已送計畫含核定、未核定預估金額。

補助收入

前導	1,100,000
優質	2,100,000
加速器	3,000,000
原住民專班	280,000
原住民設備	840,000
一般課程設備	350,000
雙語協同教學	40,000
課程諮詢鐘點	60,000
第二外語	40,000
職場外語能力體驗課程	300,000
學務創新	1,320,000
穩定就學	200,000
原住民社團	60,000
育樂營	100,000
提升學生實作	40,000
充實基礎教學設備	290,000
未來新興產業	320,000
基礎訓練	140,000
青年就業儲蓄	350,000
建教圓夢	600,000
全國技藝培訓	180,000
國中技藝班	5,200,000

數位互動娛樂產業	170,000
私校獎補助	1,080,000
班級寄存	280,000
身心障礙	160,000
年輕世代	40,000
新北藝術活動	2,500,000
合計	<u><u>21,140,000</u></u>

受贈收入：依去年預估受贈收入約16萬。

三、財務收入

利息收入：依目前的利率水準及減少1,000萬後的定存餘額，預估利息收入約25.25萬。

四、其他收入：主要有場地租借10.3萬、福利社權利金29萬、重補修學分費50萬(學生總數：109學年1,073人，110學年967人，減少約9.88%；重補修費：109學年56萬，110學年=56萬 \times (100-9.88)%=約50萬)及其他雜項等11.45萬(詳P.9)，均依去年平均及110學年度學生總數預估。

成本與費用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(2.2萬X3人X12月)+兼任秘書津貼(0.5萬X12月)=85.2萬

業務費：召開二次董事會之餐費、雜支等，1.5萬X2次=3萬。

出席及交通費：召開二次例行董事會，(6位董事+1位監察人)X1萬X2次=14萬。

二、行政管理支出

人事費：專任職員20人的薪資、獎金及公、健、勞保費。

(依本校薪資簡明表上各職位計算薪資：教務處2人+學務處3人+實習處1人+總務處4人+輔導室1人+人事室1人+會計室2人+各科助教4人+警衛2人，另每年考核後晉級。獎金則依本校考核等辦法，依往例預估)

業務費：彙總行政單位編列之年度業務費預算，主要有電話網路費28萬、水費14萬、電子保全13萬、會計師簽證費17萬、律師費10萬及其他8萬(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)，以上項目依去年業務費金額預估。

維護費：彙總行政單位編列之年度維護費預算；主要有水電材料、配電、照明、電梯、土木及馬達等修繕5萬、消防安檢費、缺失改善及飲水機等設備維護5萬、建築物及設備火險10萬、垃圾處理25萬、校園景觀維護及蚊蟲跳蚤消毒及其他維護5萬，以上項目依往年維護費金額預估。

退休撫卹費：依本年度學費3%計算X(職員人數/教職員總數)，拆分行政-退休撫卹費。

學費54,000,000X3%X職員20/(職員20+教員61)=40萬

+6位勞工退休金18萬

三、教學研究及訓輔支出

人事費：專任教員61人及兼任30人計算的薪資、鐘點費、獎金及公、健、勞保費。

(依本校薪資簡明表上各職位計算薪資：專任教員61人每年考核後晉級。獎金則依本校考核等辦法，依往例預估)

業務費：彙總各科處室編列之年度業務費預算，主要有執行補助款含自籌的業務費950萬（前導53萬+優質81萬+加速器177萬+獎補助20萬+技藝班410萬+新北藝術活動111萬+原住民專班20萬+全國技藝培訓18萬+職場外語16萬+青年儲蓄13萬+育樂營8萬+身心障礙7萬+基礎訓練5萬+未來新興5萬+原住民社團3萬+數位互動3萬）、文宣、廣告、伴手禮及至國中宣導車資10萬、老師每日午餐餐盒、教師節、尾牙餐費及宣導餐費等50萬、上下學專車透支15萬及其他5萬（文具、事務費、郵資、差旅費、圖書期刊、保險等），以上項目依去年業務費金額預估。

維護費：彙總各科處室編列之年度維護費預算，主要有執行補助款含自籌的維護費80萬（優質15萬+加速器2萬+技藝班25萬+獎補助20萬+新北藝術活動18萬）、6台校車保養維修25萬及照明配電、擴音、投影機、電腦、布幕、風扇等設備定期修繕保養5萬，以上項目依往年維護費金額預估。

退休撫卹費：依本年度學費3%X(教員人數/教職員總數)，拆分教訓-退休撫卹費。

學費54,000,000X3%X教員61/(職員20+教員61)=122萬

四、獎學金支出：彙總入學獎勵金、補助計畫及各科處室編列之競賽獎學金預算，主要有入學獎勵金：一年級154萬+二三年級76萬、補助計畫及競賽獎勵金70萬、成績優異獎學金20萬。

五、其他支出

超額年金給付：支付6位退休之教職員1.6886萬X12月=約20萬。

地租租金：依租賃契約訂定之租金1,033萬+租借新泰國中場地租金18萬。

雜項支出：銀行匯款手續費等雜項支出。

收入預算明細表：本學年度預算與上學年度估計決算差異達20%說明

利息收入-定存-一銀：受少子化影響，入不敷出，預估定期存款餘額減少1,000萬，利息收入下降所致。

成本與費用預算明細表：本學年度預算與上學年度估計決算差異達20%說明

董事會支出-業務費：109學年度董事會議上下學期計開會2次，下學期因疫情改視訊會議，故餐費及雜支支出減少，本學年度則依召開2次董事會議(無視訊)估列1.5萬/次。

董事會支出-出席及交通費：109學年度2次董事會議共計有3人缺席，故支出14萬-3萬=11萬，本學年度預估支出(6位董事+1位監察人)X1萬X2次=14萬。

獎助學金支出：主要係逐年調降入學獎勵辦法及新生人數減少46人所致。

新北市私立南強高級工商職業學校

估計長期營運資產變動表


109 學 年 度


附 表


全 1 頁 第 1 頁

單位：新臺幣元

項目名稱	108學年度底止 結存金額	109學年度 增加金額	109學年度 減少金額 (報廢法提列折舊)	本學 年度估 計重分 類金額	109學年度底止 估計結存金額	備註
		估計決算數	估計決算數			
不動產、房屋及設備						
土地	307,500	-	-	-	307,500	
房屋及建築	144,297,477	1,167,980	-	-	145,465,457	
機械儀器及設備	78,914,058	5,295,180	-	-	84,209,238	
圖書及博物	1,261,533	-	-	-	1,261,533	
其他設備	66,917,280	2,400,365	-	-	69,317,645	
不動產、房屋及設備淨額	291,697,848	8,863,525	-	-	300,561,373	
無形資產				-		
電腦軟體	4,197,545	658,300	-	-	4,855,845	
無形資產淨額	4,197,545	658,300	-	-	4,855,845	
合計	295,895,393	9,521,825	-	-	305,417,218	

製 表：陳敏華 

主辦會計：陳敏華 

校 長：徐美鈴 

董 事 長：周正平 