

新北市私立南強高級工商職業學校



(自111年08月01日至112年07月31日止)

預 算 書

本預算業經本校111年6月25日第14屆第8次董事會審議通過

新北市私立南強高級工商職業學校

目 次

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-110學年度	18

新北市私立南強高級工商職業學校

預 算 說 明 書

111 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，落實課程發展與深化教師教學專業，提升考證率及考取國立大學人數、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 247 人，學生總人數 876 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 3,062 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 280 萬元、板金創新技術專業教室 100 萬及推動數位學習精進設備與軟體 455 萬，期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。

新北市私立南強高級工商職業學校

預 算 說 明 書

111 學 年 度

全 3 頁 第 2 頁

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，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\$60,340,000，較上學年度估計決算數\$64,643,505，減少\$4,303,505約6.66%，主要係學生總人數減少118人所致。
- (二)本學年度補助及受贈收入\$30,920,000，較上學年度估計決算數\$25,674,626，增加\$5,245,374約20.43%，主要係減少了一筆上學年度的捐款\$300,000，但增加了推動數位學習精進補助\$4,551,000、提升學生實作\$617,000及產攜專班\$600,000所致。
- (三)本學年度財務收入\$560,000，較上學年度估計決算數\$413,542增加\$146,458約35.42%，係定期存款利率調升，利息收入增加所致。
- (四)本學年度其他收入\$880,000，較上學年度估計決算數\$888,990，減少\$8,990約1.01%，主要係學生總人數下降，代收重補修費結餘及補發工本費等雜項收入減少所致。

二、成本與費用預算說明：

- (一)本學年度董事會支出\$1,140,000，較上學年度估計決算數\$1,011,729，增加\$128,271約12.68%，主要係董事長及二位董事之專任報酬增加所致。
- (二)本學年度行政管理支出\$15,200,000，較上學年度估計決算數\$15,582,359，減少\$382,359約2.45%，主要係職員人數減少1人所致。
- (三)本學年度教學研究及訓輔支出\$66,330,000，較上學年度估計決算數\$66,913,407，減少\$583,407約0.87%，主要係減少4位專任教師及兼代課鐘點費所致。
- (四)本學年度獎助學金支出\$2,850,000，較上學年度估計決算數\$4,605,200，減少\$1,755,200約38.11%，主要係入學獎勵金減少\$450,000、技藝競賽選手培訓及得獎獎學金減少\$280,000、校內成績前三名獎學金減少\$80,000及建教生生活津貼紓困助學金減少\$920,000。
- (五)本學年度其他支出\$11,180,000，較上學年度估計決算數\$11,018,680，增加

新北市私立南強高級工商職業學校

預 算 說 明 書

111 學 年 度

全 3 頁 第 3 頁

\$161,320 約 1.46%，主要係公告地價上升，依公告地價計價之地租增加所致。

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\$1,700,000，較上學年度估計決算數\$987,968，增加\$712,032 約 72.07%，主要係增加板金創新技術專業教室所致。

(二)本學年度增購機械儀器設備\$4,684,000，較上學年度估計決算數\$1,260,342，增加\$3,423,658 約 271.65%，主要係新增數位學習載具所致。

(三)本學年度增購其他設備\$1,622,000，較上學年度估計決算數\$1,187,300，增加\$434,700 約 36.61%，主要係優質設備補助增加\$320,000 及充實教學實習設備補助增加\$110,000 所致。

(四)本學年度增購電腦軟體\$348,000，較上學年度估計決算數\$0，增加\$348,000 (100%)，主要係新增數位學習教學軟體\$288,000 及充實基礎設備之背景系統軟體\$60,000 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

預計增置重要長期營運資產明細表

111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				1,700,000	
板金創新技術專業教室建置工程	汽車科	1	1,000,000	1,000,000	加速器
資訊實習教室建置工程	資訊科	1	455,380	455,380	改善實習環境
觀光實習教室建置工程	觀光科	1	244,620	244,620	改善實習環境
機械儀器及設備				4,684,000	
學習載具	教務處	301	13,000	3,913,000	數位學習精進
充電車	教務處	7	50,000	350,000	數位學習精進
手提式電阻點焊機	汽車科	1	70,000	70,000	優質
直流電源供應器	資訊科	27	13,000	351,000	充實教學實習設備
其他設備				1,622,000	
個人電腦	教務處	5	24,100	120,500	一般科目教學設備
單槍投影機	教務處	3	33,500	100,500	一般科目教學設備
互動式螢幕	教務處	2	86,600	173,200	私校獎補助
控制電腦	教務處	2	21,000	42,000	私校獎補助
螢幕	教務處	4	15,000	60,000	優質
智慧型螢幕	教務處	2	30,000	60,000	優質
4K多人多點觸控智慧型螢幕	教務處	2	120,000	240,000	優質
無線實物投影機	教務處	5	16,000	80,000	優質

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

111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
筆記型電腦	教務處	1	30,000	30,000	優質
成人心肺復甦術操作模型	學務處	2	94,500	189,000	一般科目教學設備
人體器官模型	學務處	1	55,000	55,000	一般科目教學設備
桌球檯	學務處	2	20,000	40,000	一般科目教學設備
籃球架	學務處	2	26,400	52,800	一般科目教學設備
監視系統主機	學務處	2	25,500	51,000	私校獎補助
可調色溫管燈	汽車科	11	11,000	121,000	優質
VR課程編輯器	觀光科	1	97,000	97,000	優質
落地鏡組	演藝科	1	30,000	30,000	充實教學實習設備
單槍投影機	演藝科	1	80,000	80,000	充實教學實習設備
電腦軟體				348,000	
教學軟體	教務處	1	288,000	288,000	數位學習精進
背景系統	影視科	2	30,000	60,000	充實教學實習設備
				8,354,000	

新北市私立南強高級工商職業學校

預計借款變動表

111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

111學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

109學年度 決算數	項目名稱	111學年度 預算數 (1)	估計110學年度 決算數 (2)	111學年度預算與估計 110學年度決算比較		說明
				差異 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
72,761,830	學雜費收入	60,340,000	64,643,505	-4,303,505	-6.66	
60,591,947	學費收入	50,330,000	53,671,295	-3,341,295	-6.23	
6,616,749	雜費收入	5,400,000	5,951,474	-551,474	-9.27	
5,339,133	實習實驗費收入	4,400,000	4,807,451	-407,451	-8.48	
214,001	電腦使用費	210,000	213,285	-3,285	-1.54	
24,050,381	補助及受贈收入	30,920,000	25,674,626	5,245,374	20.43	
23,680,998	補助收入	30,620,000	24,993,626	5,626,374	22.51	p. 17
369,383	受贈收入	300,000	681,000	-381,000	-55.95	p. 17
341,447	財務收入	560,000	413,542	146,458	35.42	
266,078	利息收入-定存-台銀	400,000	314,590	85,410	27.15	p. 17
73,783	利息收入-定存-一銀	157,300	96,202	61,098	63.51	p. 17
1,137	利息收入-活存-台銀	1,500	1,554	-54	-3.47	
449	利息收入-活存-一銀	1,200	1,196	4	0.33	
1,067,838	其他收入	880,000	888,990	-8,990	-1.01	
39,720	補發成績單、畢證及標單等工本費	35,000	41,967	-6,967	-16.60	
103,200	場地使用費	90,000	91,300	-1,300	-1.42	
269,842	福利社權利金及清潔費	350,000	340,000	10,000	2.94	
4,000	資源回收款	14,000	15,820	-1,820	-11.50	
9,950	學生破壞公物賠償款	10,000	8,463	1,537	18.16	
568,880	代收款項結餘轉列收入	340,000	347,480	-7,480	-2.15	
4,574	公務信用卡現金回饋	6,000	6,552	-552	-8.42	
67,672	其他	35,000	37,408	-2,408	-6.44	
98,221,496	收入合計	92,700,000	91,620,663	1,079,337	1.18	

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

111學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

109學年度 決算數	項目名稱	111學年度 預算數 (1)	估計110學年度 決算數 (2)	111學年度預算與估計 110學年度決算比較		說明
				差異 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
1,164,714	董事會支出	1,140,000	1,011,729	128,271	12.68	
1,032,000	人事費	960,000	852,000	108,000	12.68	
22,714	業務費	40,000	29,729	10,271	34.55	p. 17
110,000	出席及交通費	140,000	130,000	10,000	7.69	
16,198,123	行政管理支出	15,200,000	15,582,359	-382,359	-2.45	
14,281,584	人事費	12,850,000	13,538,409	-688,409	-5.08	
827,005	業務費	1,000,000	854,551	145,449	17.02	
563,421	維護費	700,000	586,495	113,505	19.35	
526,113	退休撫卹費	650,000	602,904	47,096	7.81	
68,151,098	教學研究及訓輔支出	66,330,000	66,913,407	-583,407	-0.87	
54,350,157	人事費	47,800,000	50,555,913	-2,755,913	-5.45	
11,227,119	業務費	15,620,000	13,601,991	2,018,009	14.84	
1,059,701	維護費	1,750,000	1,491,021	258,979	17.37	
1,514,121	退休撫卹費	1,160,000	1,264,482	-104,482	-8.26	
0	折舊及攤銷	0	0	0	0.00	
4,529,804	獎助學金支出	2,850,000	4,605,200	-1,755,200	-38.11	
4,223,680	獎學金支出	2,850,000	3,660,200	-810,200	-22.14	p. 17
306,124	助學金支出	0	945,000	-945,000	-100.00	p. 17
10,806,979	其他支出	11,180,000	11,018,680	161,320	1.46	
185,016	超額年金給付	230,000	232,666	-2,666	-1.15	
10,568,101	地租租金	10,920,000	10,756,805	163,195	1.52	
53,862	雜項支出	30,000	29,209	791	2.71	
100,850,718	支出合計	96,700,000	99,131,375	-2,431,375	-2.45	

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
 111 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

111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1110037509B號函辦理			
學費：(普)工商：汽資觀	\$24,423 X 309 人 X 2 學期	15,093,414	50,327,100
(普)藝術：影演戲	\$35,949 X 298 人 X 2 學期	21,425,604	50,330,000
(建)工商：汽資觀	\$24,423 X 210 人 X 2 學期	10,257,660	
(建)藝術：影	\$35,949 X 29 人 X 2 學期	2,085,042	
(進修)工商：汽觀	\$24,423 X 30 人 X 2 學期	1,465,380	
雜費：(普)工：汽資	\$ 3,365 X 246 人 X 2 學期	1,655,580	5,404,350
(普)商：觀	\$ 3,250 X 63 人 X 2 學期	409,500	5,400,000
(普)藝術：影演戲	\$ 3,360 X 298 人 X 2 學期	2,002,560	
(建)工：汽資	\$ 2,525 X 180 人 X 2 學期	909,000	
(建)商：觀	\$ 2,440 X 30 人 X 2 學期	146,400	
(建)藝術：影	\$ 2,520 X 29 人 X 2 學期	146,160	
(進修)工：汽	\$ 2,305 X 9 人 X 2 學期	41,490	
(進修)商：觀	\$ 2,230 X 21 人 X 2 學期	93,660	
實習實驗費：(普)工：汽資	\$ 2,970 X 246 人 X 2 學期	1,461,240	4,405,080
(普)商：觀	\$ 1,520 X 63 人 X 2 學期	191,520	4,400,000
(普)藝術：影演戲	\$ 2,970 X 298 人 X 2 學期	1,770,120	
(建)工：汽資	\$ 1,980 X 180 人 X 2 學期	712,800	
(建)商：觀	\$ 1,145 X 30 人 X 2 學期	68,700	
(建)藝術：影	\$ 1,980 X 29 人 X 2 學期	114,840	
(進修)工：汽	\$ 2,040 X 9 人 X 2 學期	36,720	
(進修)商：觀	\$ 1,170 X 21 人 X 2 學期	49,140	
電腦使用費：(普建)一年級：汽	\$ 550 X 101 人 X 2 學期	111,100	205,500
(普)一年級：觀影演戲	\$ 400 X 98 人 X 2 學期	78,400	210,000
(建)一年級：觀影	\$ 400 X 20 人 X 2 學期	16,000	
總計		60,342,030	60,340,000

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	2,530,000
原住民專班	200,000
一般科目教學設備	557,800
新增課詢	280,000
第二外語	48,000
英語成效	130,000
職場外語	250,000
雙語協同	129,600
課輔鐘點費	92,000
數位學習載具	3,913,000
數位行動充電車	350,000
數位教學軟體	288,000
教師培訓	45,000
學務創新	888,600
防治藥物濫用	320,000
育樂營	200,000
原住民社團	60,000
國防培育	30,000
加速器	3,000,000
技藝班	5,930,000

證能合一	390,000
產攜專班-汽資	600,000
校外實習-觀	140,000
充實教學實習設備	521,000
改善實習環境	700,000
基礎訓練	240,000
提升學生實作	617,000
建教圓夢獎金	668,000
私校獎補助	1,198,000
身心障礙	164,000
年輕世代	40,000
新北藝術活動	5,000,000
合計	<u><u>30,620,000</u></u>

受贈收入：依往年平均預估受贈收入約30萬。

三、財務收入

利息收入：預估現有的存款餘額及升息後的利率水準，估算銀行活存及定存的利息收入約56萬。

四、其他收入：主要有場地租借9萬、福利社權利金及清潔費35萬、代收重補修學分費結餘34萬及其他等10萬(詳P.9)，均依去年平均及本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(2.5萬X3人X12月)+兼任秘書津貼(0.5萬X12月)=96萬

業務費：召開二次董事會之餐費及雜支等，2萬X2次=4萬。

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19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2人+實習處1人+總務處5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學年度業務費預算，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18萬(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學年度維護費預算，主要有水電材料、配電、照明、電梯、飲水機、土木及馬達等修繕20萬、消防安檢費及缺失改善等設備維護5萬、建築物及設備火險10萬、垃圾處理25萬、校園景觀維護、蚊蟲跳蚤消毒及其他維護10萬，以上項目依往年維護費金額預估。

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

學費5,033萬X3%X職員19/(職員19+教員49)=42.2萬

+10位勞工退休金1.9萬*12月=22.8萬

三、教學研究及訓輔支出

人事費：專任教員49人及兼任28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49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學年度業務費預算，主要有執行補助款含自籌的業務費1,179萬(前導53萬+優質120萬+加速器177萬+獎補助20萬+技藝班400萬+新北藝術活動215萬+原住民專班15萬+職場外語12萬+育樂營16萬+防治藥物濫用10萬+英語文成效7萬+提升學生學習實作62萬+產攜專班及校外實習52萬+身心障礙7萬+基礎訓練10萬+原住民社團3萬)、文宣、廣告、伴手禮及至國中宣導車資200萬、老師每日午餐餐盒、教師節、尾牙餐費及宣導誤餐費等70萬、水費15萬、電費30萬、網路電話28萬及其他40萬(文具、事務費、影印、郵資、報紙期刊、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學年度維護費預算，主要有執行補助款含自籌的維護費80萬(優質17萬+加速器2萬+技藝班9萬+產攜專班17萬+獎補助5萬+新北藝術活動30萬)、6台校車保養維修45萬、無線網路軟硬體維護20萬、教室及頂樓防水壁癌20萬及擴音、投影機、電腦、布幕、風扇等設備定期修繕保養10萬，以上項目依往年維護費金額預估。

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

學費5,033萬X3%X職員49/(職員19+教員49)=108.8萬

+1位(退休再任職)學校自付退休儲金0.4萬*12萬=4.8萬

+前導專案助理退休儲金2.4萬

四、獎助學金支出：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190萬(一年級150萬+二三年級23萬+推薦17萬)、補助計畫及競賽獎勵金8萬、校內成績前三名獎學金20萬及建教圓夢獎學金67萬。

五、其他支出

超額年金給付：支付7位退休之教職員1.9萬X12月=約23萬。

地租租金：依租賃契約訂定之租金1,092萬。

雜項支出：依去年預估銀行匯款手續費等雜項支出3萬。

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

補助收入：主要是增加了推動數位學習精進約455萬、提升學生實作62萬及產攜專班60萬。

受贈收入：主要是減少了一筆前一學年度的捐款30萬。

利息收入-定存-台銀：因定期存款3,337萬採機動計息(8張存單，期間均為1年，111年7月利率為1.19%)，依央行111年3月17日升息0.25%及預估同年9月再升息0.25%計算，利息收入將較前一學年度增加約8.5萬。


利息收入-定存-一銀：前一學年度因利率偏低致利息收入偏低，已全部解約且經銀行上簽總行後改以優惠利率轉存，111年4月轉存後之利率為0.6%~0.92%；本學年度定期存單計7張，期間1~9個月不等，總計本金1,750萬採機動計息，依央行111年3月17日升息0.25%及預估同年9月再升息0.25%計算，且預計112年3月前將因入不敷出需解約750萬，估算後之利息收入將較前一學年度增加約6萬。


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：前一學年度董事會議上下學期計開會2次，上學期因疫情改視訊會議，故餐費及雜費支出減少，本學年度則依召開2次董事會議(無視訊)估列2萬/次。

獎學金支出：主要係新生人數減少95人，入學獎勵金減少45萬、技藝競賽選手培訓及得獎獎學金減少28萬及校內成績前三名獎學金減少8萬所致。

助學金支出：主要係減少建教生生活津貼紓困助學金92萬。

製 表：陳敏華 

主辦會計：陳敏華 

校 長：李恆霖 

董 事 長：周正平 