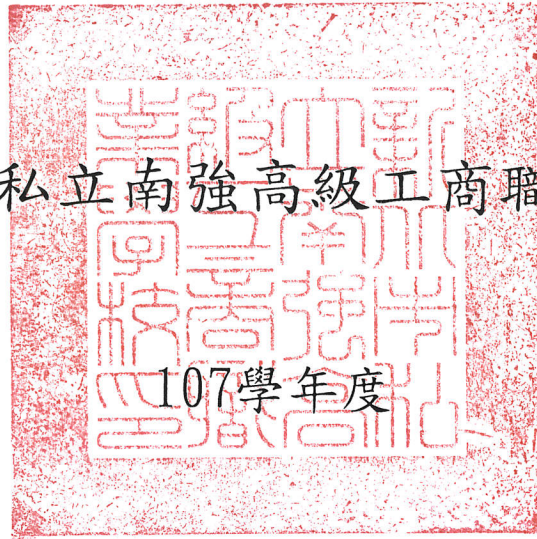


新北市私立南強高級工商職業學校



(自107年08月01日至108年07月31日止)

預 算 書

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	6~8
預計借款變動表	9
收入預算明細表	10
成本與費用預算明細表	11
預計購建土地及重大工程明細表	12
學雜費收入明細表	13
收入預算明細表之估計基礎及計算方式說明	14
成本與費用預算明細表之估計基礎及計算方式說明	15
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	16

新北市私立南強高級工商職業學校

預 算 說 明 書

107 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、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。
- 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、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。

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 480 人，學生總人數上學期 1,627 人，下學期 1,586 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，落實高職優質化補助方案之推動。
(預計爭取補助款目標 1,578 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：本學年度主要增置藝術群科中心學校設備 600 萬元，透過結合本校藝術群科原有設備，發展媒體影音、多媒體戲劇、燈光音響技術等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，使更多藝術群之學校師生得以受益。

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

107 學 年 度

全 3 頁 第 2 頁

四、其他重要計畫：規劃下一學年度招收東南亞僑生及計劃申請階梯式建教合作教育與目前輪調式建教合作教育並行。

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\$107,210,000，較上學年度預算數\$121,410,000，減少\$14,200,000約11.70%，主要係學生總人數減少215人所致。
- (二) 本學年度補助及受贈收入\$15,880,000，較上學年度預算數\$11,380,000，增加\$4,500,000約39.54%，主要係增加藝術群科中心設備\$6,000,000所致。
- (三) 本學年度財務收入\$580,000，較上學年度預算數\$560,000，增加\$20,000約3.57%，主要係預期定存利率走升，利息收入將小幅增加所致。
- (四) 本學年度其他收入\$2,430,000，較上學年度預算數\$2,870,000，減少\$440,000約15.33%，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\$1,620,000，較上學年度預算數\$1,591,000，增加\$29,000約1.82%，主要係增加一次董事會議所致。
- (二) 本學年度行政管理支出\$18,830,000，較上學年度預算數\$19,300,000，減少\$470,000約2.44%，主要係樽節支出降低行政業務費所致。
- (三) 本學年度教學研究及訓輔支出\$87,860,000，較上學年度預算數\$92,570,000，減少\$4,710,000約5.09%，主要係學生總數減少，人事鐘點減少及樽節業務費支出所致。
- (四) 本學年度獎助學金支出\$5,900,000，較上學年度預算數\$6,850,000，減少\$950,000約13.87%，主要係新生人數較上學年度減少86人，新生入學獎勵金減少所致。
- (五) 本學年度其他支出\$11,890,000，較上學年度預算數\$12,399,000，減少\$509,000約4.11%，主要係地租依公告地價計算，因公告地價下降租金減少所致。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

- (一) 本學年度增購機械儀器設備\$4,532,000，較上學年度預算數\$3,440,000，增加\$1,092,000約31.74%，主要係藝術群科中心設備增加所致。

新北市私立南強高級工商職業學校

預 算 說 明 書

107 學 年 度

全 3 頁 第 3 頁

- (二)本學年度增購其他設備\$4,919,000，較上學年度預算數\$3,425,000，增加\$1,494,000 約 43.62%，主要係藝術群科中心設備增加所致。
- (三)本學年度增購電腦軟體\$297,000，較上學年度預算數\$35,000，增加\$262,000 約 748.57%，主要係增購航空票務系統(觀光科)及教師教學資訊整合平台(教務處)所致。

肆、其他必要說明事項：本年度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

107學年度

單位：新臺幣元

105學年度 決算數	項 目	107學年度 預算數 (1)	估計106學年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/ (2)*100
134,701,495	各項收入	126,100,000	136,220,000	-10,120,000	-7.43
126,290,081	學雜費收入	107,210,000	121,410,000	-14,200,000	-11.70
5,882,252	補助及受贈收入	15,880,000	11,380,000	4,500,000	39.54
607,361	財務收入	580,000	560,000	20,000	3.57
1,921,801	其他收入	2,430,000	2,870,000	-440,000	-15.33
132,616,754	各項成本與費用	126,100,000	132,710,000	-6,610,000	-4.98
394,331	董事會支出	1,620,000	1,591,000	29,000	1.82
20,959,465	行政管理支出	18,830,000	19,300,000	-470,000	-2.44
89,025,958	教學研究及訓輔支出	87,860,000	92,570,000	-4,710,000	-5.09
8,437,474	獎助學金支出	5,900,000	6,850,000	-950,000	-13.87
13,799,526	其他支出	11,890,000	12,399,000	-509,000	-4.11
2,084,741	本期餘絀	0	3,510,000	-3,510,000	-100.00

新北市私立南強高級工商職業學校

預計長期營運資產變動表

107學年度

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						
土地	307,500				307,500	
房屋及建築	137,274,777				137,274,777	
機械儀器及設備	67,020,214	4,532,000			71,552,214	詳p. 2. 6
圖書及博物	1,495,533				1,495,533	
其他設備	58,177,154	4,919,000			63,096,154	詳p. 3. 7. 8
不動產、房屋及設備淨額	264,275,178	9,451,000			273,726,178	
無形資產						
電腦軟體	3,804,069	297,000			4,101,069	詳p. 3. 8
無形資產淨額	3,804,069	297,000			4,101,069	
合 計	268,079,247	9,748,000			277,827,247	

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
 107學年度

全3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
機械儀器及設備				4,532,000	
折床	汽車科	1	272,000	272,000	優質化
電阻點焊機	汽車科	1	150,000	150,000	優質化
CO2點焊機	汽車科	2	50,000	100,000	優質化
紅外線烤燈	汽車科	2	20,000	40,000	旗艦
風速計	汽車科	1	30,000	30,000	旗艦
測色儀(色差儀)	汽車科	1	400,000	400,000	旗艦
三角度光澤計	汽車科	1	150,000	150,000	旗艦
集塵研磨機組	汽車科	2	33,000	66,000	旗艦
三合一電腦搖頭燈	演藝科	2	140,000	280,000	優質化
線陣列式超重低音揚聲器	演藝科	1	120,000	120,000	旗艦
線陣列式中高音揚聲器	藝術群	6	170,000	1,020,000	群科中心
線陣列式超重低音揚聲器	藝術群	4	120,000	480,000	群科中心
線陣列式揚聲器擴大機	藝術群	2	160,000	320,000	群科中心
五迴路無線對講系統主機	藝術群	1	240,000	240,000	群科中心
移動式導播台	藝術群	1	300,000	300,000	群科中心
XDCAM專業數位攝影機(含收音麥克風)	藝術群	4	125,000	500,000	群科中心
監聽喇叭組(含監聽耳機)	藝術群	1	64,000	64,000	群科中心

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

107學年度

全3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
其他設備				4,919,000	
洗衣機14KG	汽車科	1	20,000	20,000	優質化
工具桌(含配件)	資訊科	16	10,500	168,000	優質化
桌上型電腦	觀光科	2	25,000	50,000	優質化
筆記型電腦	觀光科	2	30,000	60,000	優質化
筆記型電腦	觀光科	1	30,000	30,000	旗艦
房務車	觀光科	1	28,000	28,000	旗艦
直立式吸塵器	觀光科	1	16,000	16,000	旗艦
無線麥克風	影視科	3	24,000	72,000	部門預算
超高乘載大型電子防潮櫃	影視科	2	51,000	102,000	部門預算
Spot/BEAM/Wash三合一電腦搖頭燈	藝術群	4	140,000	560,000	群科中心
LED Wash電腦搖頭燈	藝術群	4	60,000	240,000	群科中心
LED PAR燈	藝術群	8	16,000	128,000	群科中心
動態攝影鏡頭組	藝術群	2	400,000	800,000	群科中心
相機穩定器	藝術群	3	35,000	105,000	群科中心
4k 7" 監看螢幕	藝術群	3	42,000	126,000	群科中心
75吋4K HDR 液晶電視	藝術群	3	243,000	729,000	群科中心
重力平衡油壓3節腳架組	藝術群	4	68,000	272,000	群科中心
錄音麥克風組(含支架及周邊線材)	藝術群	1	39,000	39,000	群科中心

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

107學年度

全3頁第3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
高速掃描機	教務處	2	20,000	40,000	優質化
桌上型電腦	教務處	3	35,000	105,000	部門預算
讀卡機	教務處	1	69,000	69,000	部門預算
筆記型電腦	教務處	2	30,000	60,000	部門預算
投影機	教務處	10	18,000	180,000	部門預算
筆記型電腦	實習處	2	20,000	40,000	部門預算
桌上型電腦	輔導室	1	20,000	20,000	部門預算
網路彩色雷射印表機	總務處	1	20,000	20,000	部門預算
辦公室個人電腦汰換	總務處	2	15,000	30,000	部門預算
冷氣機-分離式8台+窗型10台	總務處	18	45,000	810,000	部門預算
電腦軟體				297,000	
航空票務系統	觀光科	4	25,000	100,000	優質化
錄音介面	藝術群	1	77,000	77,000	群科中心
教師教學資訊整合平台	教務處	1	120,000	120,000	旗艦
總計				9,748,000	

新北市私立南強高級工商職業學校

預計借款變動表

107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

107學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

105學年度 決算數	項目名稱	107學年度 預算數 (1)	估計106學年度 決算數 (2)	107學年度預算與估計 106學年度決算比較		說明
				差異 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
126,290,081	學雜費收入	107,210,000	121,410,000	-14,200,000	-11.70	詳p. 13
104,697,091	學費收入	88,810,000	100,710,000	-11,900,000	-11.82	
11,588,130	雜費收入	9,930,000	11,190,000	-1,260,000	-11.26	
9,400,177	實習實驗費收入	8,110,000	9,120,000	-1,010,000	-11.07	
604,683	電腦使用費	360,000	390,000	-30,000	-7.69	
5,882,252	補助及受贈收入	15,880,000	11,380,000	4,500,000	39.54	詳p. 14. 16
5,614,124	補助收入	15,780,000	11,130,000	4,650,000	41.78	詳p. 14. 16
268,128	受贈收入	100,000	250,000	-150,000	-60.00	詳p. 14. 16
607,361	財務收入	580,000	560,000	20,000	3.57	詳p. 14
356,328	利息收入-定存-台銀	335,000	323,000	12,000	3.72	
216,504	利息收入-定存-一銀	228,000	220,000	8,000	3.64	
21,205	利息收入-活存-台銀	4,000	4,000	0	0.00	
13,324	利息收入-活存-一銀	13,000	13,000	0	0.00	
1,921,801	其他收入	2,430,000	2,870,000	-440,000	-15.33	詳p. 14
35,450	工本費收入	40,000	42,000	-2,000	-4.76	
1,560	公物賠償收入	7,000	7,000	0	0.00	
19,465	資源回收及報廢	33,000	31,000	2,000	6.45	
406,000	福利社租金及清潔費	400,000	406,000	-6,000	-1.48	
73,300	場地租借	150,000	129,000	21,000	16.28	
1,386,026	其他雜項收入	1,800,000	2,255,000	-455,000	-20.18	詳p. 14. 16
134,701,495	收入合計	126,100,000	136,220,000	-10,120,000	-7.43	

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

107學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

105學年度 決算數	項目名稱	107學年度 預算數 (1)	估計106學年度 決算數 (2)	107學年度預算與估計 106學年度決算比較		說明
				差異 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/ (2)*100	
394,331	董事會支出	1,620,000	1,591,000	29,000	1.82	詳p.15
75,000	人事費	1,320,000	1,388,000	-68,000	-4.90	
69,331	業務費	90,000	43,000	47,000	109.30	詳p.15-16
250,000	出席及交通費	210,000	160,000	50,000	31.25	詳p.15-16
20,959,465	行政管理支出	18,830,000	19,300,000	-470,000	-2.44	詳p.15
15,933,569	人事費	14,500,000	14,500,000	0	0.00	
3,371,958	業務費	2,800,000	3,130,000	-330,000	-10.54	
1,014,578	維護費	1,000,000	1,020,000	-20,000	-1.96	
639,360	退休撫卹費	530,000	650,000	-120,000	-18.46	
89,025,958	教學研究及訓輔支出	87,860,000	92,570,000	-4,710,000	-5.09	詳p.15
66,862,199	人事費	71,100,000	75,120,000	-4,020,000	-5.35	
12,235,497	業務費	10,550,000	10,800,000	-250,000	-2.31	
1,790,432	維護費	4,000,000	4,200,000	-200,000	-4.76	
2,587,771	退休撫卹費	2,210,000	2,450,000	-240,000	-9.80	
5,550,059	折舊及攤銷	-	-	-	-	
8,437,474	獎助學金支出	5,900,000	6,850,000	-950,000	-13.87	詳p.15
13,799,526	其他支出	11,890,000	12,399,000	-509,000	-4.11	詳p.15
161,136	超額年金給付	160,000	160,000	0	0.00	
12,379,131	地租租金	11,720,000	12,230,000	-510,000	-4.17	
1,259,259	雜項支出	10,000	9,000	1,000	11.11	
132,616,754	支出合計	126,100,000	132,710,000	-6,610,000	-4.98	

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

107 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

107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		以上學期人數*2估列整學年度	以上學期人數+上學期人數-41人估列整學年度
學費：(正)工商：汽資觀 \$22,800 X 483 人 X 2 學期	22,024,800	89,943,840	88,810,000
(正)藝術：影演動戲 \$33,560 X 670 人 X 2 學期	44,970,400		
(建)工商：汽資觀 \$22,800 X 304 人 X 2 學期	13,862,400		
(建)藝術：影 \$33,560 X 62 人 X 2 學期	4,161,440		
(進修)工商藝術：觀演 \$22,800 X 108 人 X 2 學期	4,924,800		
雜費：(正)工：汽資 \$ 3,365 X 405 人 X 2 學期	2,725,650	10,050,810	9,930,000
(正)商：觀 \$ 3,250 X 78 人 X 2 學期	507,000		
(正)藝術：影演動戲 \$ 3,360 X 670 人 X 2 學期	4,502,400		
(建)工：汽資 \$ 2,525 X 204 人 X 2 學期	1,030,200		
(建)商：觀 \$ 2,440 X 100 人 X 2 學期	488,000		
(建)藝術：影 \$ 2,520 X 62 人 X 2 學期	312,480		
(進修)商：觀 \$ 2,230 X 74 人 X 2 學期	330,040		
(進修)藝術：演 \$ 2,280 X 34 人 X 2 學期	155,040		
實習實驗費：(正)工：汽資 \$ 2,970 X 405 人 X 2 學期	2,405,700	8,216,860	8,110,000
(正)商：觀 (觀光科比照家職收費標準) \$ 1,520 X 78 人 X 2 學期	237,120		
(正)藝術：影演動戲 \$ 2,970 X 670 人 X 2 學期	3,979,800		
(建)工：汽資 \$ 1,980 X 204 人 X 2 學期	807,840		
(建)商：觀 (觀光科比照家職收費標準) \$ 1,145 X 100 人 X 2 學期	229,000		
(建)藝術：影 \$ 1,980 X 62 人 X 2 學期	245,520		
(進修)商：觀 (觀光科比照家職收費標準) \$ 1,170 X 74 人 X 2 學期	173,160		
(進修)藝術：演 \$ 2,040 X 34 人 X 2 學期	138,720		
電腦使用費：(正)一年級：汽觀影演戲 \$ 550 X 1,008 人 X 2 學期	1,108,800	1,447,200	360,000
(建)一年級：汽觀影 \$ 400 X 315 人 X 2 學期	252,000		
(進修)一年級：觀演 \$ 400 X 108 人 X 2 學期	86,400		
總計		109,658,710	107,210,000

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. 13學雜費收入明細表--學費。

雜費收入：詳如p. 13學雜費收入明細表--雜費。

實習實驗費收入：詳如p. 13學雜費收入明細表--實習實驗費。

電腦使用費：詳如p. 13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：

發展務實致用特色課程	137,600
前導學校	1,950,000
旗艦	2,000,000
優質化	2,125,000
均質化	200,000
群科中心設備	4,800,000
設備更新	800,000
基礎訓練	268,800
身心障礙	160,000
私校獎補助	1,164,600
第二外語課程	103,500
國際教育旅行	150,500
原住民專班	800,000
改善學習環境-觀光科	320,000
改善學習環境-汽車科	800,000
合計	<u>15,780,000</u>

受贈收入：依往年平均預估受贈收入約10萬。

三、財務收入

利息收入：預期定存利率走升，利息收入將小幅增加。

四、其他收入

雜費收入：福利社租金40萬+場地租借15萬+重補修學分等雜項188萬。

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(3.48萬X12月X3人)+兼任秘書津貼(5千X13月)=約132萬

業務費：召開三次董事會(2次例行+1次改選)之餐費、雜支等，3萬X3次=9萬。

出席及交通費：召開(2次例行+1次改選)董事會，(6位董事+1位監察人)X1萬X3次=21萬。

二、行政管理支出

人事費：專任職員22人的薪資、獎金及公健保費。

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33萬、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(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50萬、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8萬及其他(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。

(=88,810,000X3%X22/(22+89)=約53萬)

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、獎金及勞公健保費。

業務費：彙總各科及處室編列之年度業務費預算，主要有執行補助款含自籌的業務費489萬(優質100萬+均質20萬+旗艦80萬+前導156萬+務實致用14萬+獎補助44萬+身障輔導13萬+基礎訓練22萬+原住民40萬)、文宣、廣告及至國中宣導車資50萬、伴手禮及公關餐敘40萬、老師每日午餐餐盒、教師節、尾牙餐費及宣導誤餐費等170萬、上下學專車透支290萬及其他(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，主要有執行補助款含自籌的改善觀光科及汽車科學習環境的140萬、6台校車保養維修及保險稅金53萬、微軟版本更新8萬、汽車科引擎、板金等設備保養修繕10萬及教室粉刷整修、照明配電、擴音、投影機、電腦、布幕、風扇等設備定期修繕保養及其他。

退休撫卹費：依本年度學費3%計算，拆分教訓-退休撫卹費及2位已自公教退休在本校任職由學校負擔之儲金。

(=88,810,000X3%X89/(22+89)+軍公教退休轉任本校3,393X2人X12=約221萬)

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480名新生入學及推薦獎勵金550萬、校內成績優異獎學金及各項競賽獎勵金40萬。

五、其他支出

超額年金給付：支付5位退休教職員約16萬(13,428/月)。

地租租金：依租賃契約訂定之租金1,162萬+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。

新北市私立南強高級工商職業學校

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：主要是增加了群科中心設備600萬元的補助。

受贈收入：鼓勵捐贈人捐款至教育儲蓄專戶幫忙清寒弱勢學生，故受贈收入預算減少，代收清寒獎助金增加。

其他雜項收入：學生總人數-215人，重補修學分等減少。


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：召開三次董事會議(2次例行+1次改選)之餐費及雜支，比上學年度多1次董事會議支出。

出席及交通費：召開三次董事會議(2次例行+1次改選)之出席費，比上學年度多1次董事會議支出。

製 表：陳敏華 

主辦會計：陳敏華 

校 長：徐美鈴 

董 事 長：林大文 