

新北市私立南強高級工商職業學校



108學年度

(自108年08月01日至109年07月31日止)

預 算 書

本預算業經本校108年5月10日第14屆第2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		6~9
預計借款變動表		10
收入預算明細表		11
成本與費用預算明細表		12
預計購建土地及重大工程明細表		13
學雜費收入明細表		14
收入預算明細表之估計基礎及計算方式說明		15
成本與費用預算明細表之估計基礎及計算方式說明		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

新北市私立南強高級工商職業學校

預 算 說 明 書

108 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；夜間進修學校設有汽車、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 357 人，學生總人數上學期 1,240 人，下學期 1,200 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 1,803 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

108 學 年 度

全 3 頁 第 2 頁

四、其他重要計畫：汽車科一年級改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\$83,150,000，較上學年度估計決算數\$104,580,000，減少\$21,430,000約20.49%，主要係學生總人數減少384人所致。
- (二) 本學年度補助及受贈收入\$18,130,000，較上學年度估計決算數\$18,920,000，減少\$790,000約4.18%，主要係減少旗艦計劃\$2,000,000所致。
- (三) 本學年度財務收入\$590,000，較上學年度估計決算數\$590,000增減0%，係預期定存利率持平，利息收入不變。
- (四) 本學年度其他收入\$1,190,000，較上學年度估計決算數\$1,400,000，減少\$210,000約15%，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\$1,260,000，較上學年度估計決算數\$1,480,000，減少\$220,000約14.86%，主要係減少專任董事報酬所致。
- (二) 本學年度行政管理支出\$18,320,000，較上學年度估計決算數\$20,320,000，減少\$2,000,000約9.84%，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\$68,150,000，較上學年度估計決算數\$80,110,000，減少\$11,960,000約14.93%，主要係人事、鐘點、退休撫卹減少(學生總數減少，故班級數及教員數減少)及樽節業務費支出所致。
- (四) 本學年度獎助學金支出\$4,500,000，較上學年度估計決算數\$6,520,000，減少\$2,020,000約30.98%，主要係新生人數較上學年度減少124人，新生入學獎勵金減少及取消學生推薦獎勵金所致。
- (五) 本學年度其他支出\$10,830,000，較上學年度估計決算數\$10,740,000，增加\$90,000約0.84%，主要係租借新泰國中場地租金增加9萬所致。

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\$1,050,000，較上學年度估計決算數\$1,497,526，減少\$447,526約29.88%，主要係優化實作環境補助減少250,000所致。

新北市私立南強高級工商職業學校

預 算 說 明 書

108 學 年 度

全 3 頁 第 3 頁

- (二)本學年度增購機械儀器設備\$4,093,000，較上學年度估計決算數\$4,161,274，減少\$68,274 約 1.64%。
- (二)本學年度增購其他設備\$11,912,000，較上學年度估計決算數\$9,112,547，增加\$2,799,453 約 30.72%，主要係增加補助款-校訂課程設備\$1,632,000、一般課程設備\$240,000、技藝教育設備\$507,000。
- (三)本學年度增購電腦軟體\$458,500，較上學年度估計決算數\$138,500，增加\$320,000 約 231.05%，主要係增購排調課系統\$90,000、色彩視覺檢測系統\$120,000 及還原系統\$142,500 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

各類明細分類帳(最底階)

中華民國107年度

附表

科目名稱	日期	種類	號數	摘要	借方金額
房屋及建築	107/10/01	支	107100012	Z04-設備更新-優化環境-汽車科實習工廠B1樓地板整修	393,000
房屋及建築	107/11/05	支	107110027	Z05-餐服教室環境優化整修	900,000
房屋及建築	107/11/09	支	107110067	Z05-觀光科餐服教室整修設計監造費	59,526
房屋及建築	108/01/25	支	108010120	實習大樓一樓地板塌陷整修	109,660
房屋及建築	108/01/25	支	108010120	教學大樓B1入口整修	35,340
				合計	1,497,526
機械儀器及設備	107/11/02	支	107110015	桌上型電腦汰換-實習處1台	20,000
機械儀器及設備	107/11/02	支	107110015	桌上型電腦汰換-會計室1台	20,000
機械儀器及設備	107/11/02	支	107110015	桌上型電腦汰換-教務處2台	40,000
機械儀器及設備	107/11/02	支	107110015	桌上型電腦汰換-總務處1台	20,000
機械儀器及設備	107/11/02	支	107110015	桌上型電腦汰換-學務處1台	20,000
機械儀器及設備	107/12/19	支	107120100	汽車板金課程用-三刀薄板鑽頭研磨機1台	35,000
機械儀器及設備	107/12/21	支	107120114	G02-22設備更新-資訊科桌上型電腦5台@25000	125,000
機械儀器及設備	107/12/21	支	107120114	G03-23設備更新-學生分組討論用筆記型電腦4台@23950	95,800
機械儀器及設備	107/12/21	支	107120114	C619-優質B3-助教.科主任桌上型電腦2台@25000	50,000
機械儀器及設備	107/12/21	支	107120114	H510-旗艦C3-學生分組討論用筆記型電腦1台@30000	30,000
機械儀器及設備	107/12/25	支	107120159	G02-22設備更新-資訊科設備-函數波產生器45台	412,500
機械儀器及設備	107/12/25	支	107120160	E14-22獎補助-水冷初階套件組12組	120,000
機械儀器及設備	107/12/25	支	107120160	E15-22獎補助-水冷中階套件組10組	120,000
機械儀器及設備	107/12/25	支	107120162	板金課程-油壓支撐板金組38件	26,000
機械儀器及設備	107/12/28	支	107120201	C617-優質B3-汽車板金實習-電阻點焊機1台	138,000
機械儀器及設備	107/12/28	支	107120201	C616-優質B3-汽車板金實習-折床1台	272,000
機械儀器及設備	107/12/31	支	107120228	G02-22設備更新-資訊科桌上型電腦5台	125,000
機械儀器及設備	107/12/31	支	107120230	G01-21設備更新-機車診斷儀1台(補助37000+自籌5600)	42,600
機械儀器及設備	107/12/31	支	107120232	G01-21設備更新-汽車科-CO2電鐸機2台@89440	178,880
機械儀器及設備	107/12/31	支	107120232	G01-21設備更新-汽車科-電鐸機2台@21125	42,250
機械儀器及設備	107/12/31	支	107120232	G01-21設備更新-汽車科-汽車噴射引擎診斷器1套@112950	112,950
機械儀器及設備	107/12/31	支	107120232	G01-21設備更新-汽車科-快速充電機1只@37180	37,180
機械儀器及設備	107/12/31	支	107120232	G01-21設備更新-汽車科-引擎5台@11300	56,500
機械儀器及設備	107/12/31	支	107120232	G01-21設備更新-汽車科-機車診斷儀1組@42600	42,600
機械儀器及設備	107/12/31	支	107120232	G01-21設備更新-汽車科-機車診斷儀1組@26400	26,400
機械儀器及設備	107/12/31	支	107120232	G01-21設備更新-汽車科-機車頂車機2台@42400	84,800
機械儀器及設備	107/12/31	支	107120232	G01-21設備更新-汽車科-內裝殺菌機1個@28270	28,270
機械儀器及設備	107/12/31	支	107120232	G01-21設備更新-汽車科-烘乾機1台@9450	9,450
機械儀器及設備	107/12/31	支	107120232	G01-21設備更新-汽車科-廢氣分析儀1台@141320	141,320
機械儀器及設備	107/12/31	支	107120234	H412-旗艦-汽車塗裝課程用-紅外線烤燈4盞(補助84000,自籌3600)	87,600
機械儀器及設備	107/12/31	支	107120234	H413-旗艦-汽車塗裝課程用-風速計	14,000
機械儀器及設備	107/12/31	支	107120234	H414-旗艦-汽車塗裝課程用-測色儀	372,000
機械儀器及設備	107/12/31	支	107120240	C618-優質B3-資訊科硬裝室工具桌24張(補助180000+自籌180000)	180,000
機械儀器及設備	107/12/31	支	107120240	資訊科硬裝室工具桌24張(自籌)	180,000
機械儀器及設備	107/12/31	支	107120241	G02-22設備更新-資訊科用函數波產生器4台	36,664
機械儀器及設備	107/12/31	支	107120258	B101-原住民-織布機6台@10000	60,000
機械儀器及設備	108/01/25	支	108010110	汽車板金教學用-車身測量伸縮量尺1個	70,000
機械儀器及設備	108/06/19	支	108060109	L412-旗艦C2-汽車塗裝課程使用-集塵研磨機2台@33000	66,000
機械儀器及設備	108/06/19	支	108060109	L411-旗艦C2-汽車塗裝課程使用-三角度光澤計1個	150,000
機械儀器及設備	108/07/05	支	108070041	K616-優質B3-CO2點焊機兩台@50000	100,000
機械儀器及設備	108/07/05	支	108070041	汽車科板金課程使用-汽車板金鋁鐵植釘電阻點鐸雙用機1組	150,000
機械儀器及設備	108/07/08	支	108070044	K620-優質-觀光科新課網課程用-桌上型電腦4台@24920	99,680
機械儀器及設備	108/07/08	支	108070044	K619-優質-觀光科新課網課程用-桌上型電腦2台@24920	49,840
機械儀器及設備	108/07/22	支	108070149	L412-旗艦C2-汽車板金噴漆課程使用-集塵桶1台	27,000
機械儀器及設備	108/07/22	支	108070155	健康中心-分離變頻冷氣一台	45,990
				合計	4,161,274
其他設備	107/10/08	支	107100034	633.612.212教室新增投影機3台	48,732
其他設備	107/10/31	支	107100092	213教室新增投影機1台	16,244

科目名稱	日期	種類	號數	摘要	借方金額
其他設備	107/11/19	支	107110105	E13-23獎補助-餐服教室與客房教室-冷氣2台	126,550
其他設備	107/11/19	支	107110105	E12-21獎補助-實習工地下室冷氣4台	499,450
其他設備	107/11/26	支	107110127	G03-23設備更新-房務工作車1台	35,000
其他設備	107/11/26	支	107110127	G03-23設備更新-床頭櫃2組	27,000
其他設備	107/12/04	支	107120014	622教室新增投影機1台	16,244
其他設備	107/12/26	支	107120164	Z06-群科中心-錄音室相關設備-錄音介面1組	69,300
其他設備	107/12/26	支	107120164	Z06-群科中心-錄音室相關設備-麥克風1組	35,100
其他設備	107/12/26	支	107120164	Z06-群科中心-錄音室相關設備-喇叭1組	57,600
其他設備	107/12/31	支	107120227	Z06-群科中心設備-燈光音響設備-電腦搖頭燈5組@72000	360,000
其他設備	107/12/31	支	107120227	Z06-群科中心設備-LED PAR燈6組@7500	45,000
其他設備	107/12/31	支	107120229	Z06-群科中心設備-攝錄影用品-腳架組3組	227,250
其他設備	107/12/31	支	107120231	Z06-群科中心設備-線陣列式中高音揚聲器6個@117000	702,000
其他設備	107/12/31	支	107120231	Z06-群科中心設備-線陣列式超重低音揚聲器4個@73000	292,000
其他設備	107/12/31	支	107120231	Z06-群科中心設備-線陣列式揚聲器擴大機2組@138000	276,000
其他設備	107/12/31	支	107120231	Z06-群科中心設備-五迴路無限對講系統主機1組@780000	780,000
其他設備	107/12/31	支	107120231	Z06-群科中心設備-三合一電腦搖頭燈4組@72000	288,000
其他設備	107/12/31	支	107120231	Z06-群科中心設備-WASH搖頭燈4組@54000	216,000
其他設備	107/12/31	支	107120231	Z06-群科中心設備-LED PAR燈8組@7500	60,000
其他設備	107/12/31	支	107120232	G01-21設備更新-汽車科-實習車輛1輛@470800	470,800
其他設備	107/12/31	支	107120232	G01-21設備更新-汽車科-化油器式機車1輛@66000	66,000
其他設備	107/12/31	支	107120232	G01-21設備更新-汽車科-噴射引擎式機車1輛@70650	70,650
其他設備	107/12/31	支	107120232	G01-21設備更新-汽車科-電動式機車3輛@70650	211,950
其他設備	107/12/31	支	107120233	G04-25設備更新-表藝科木質架高地板工程	699,500
其他設備	107/12/31	支	107120248	Z06-群科中心設備-動態攝影鏡頭組2組*305000	610,000
其他設備	107/12/31	支	107120248	Z06-群科中心設備-相機穩定器3組*33000	99,000
其他設備	107/12/31	支	107120248	Z06-群科中心設備-4K 7" 監看螢幕3台*38000	114,000
其他設備	107/12/31	支	107120248	Z06-群科中心設備-移動式導播台1台*250000	250,000
其他設備	107/12/31	支	107120248	Z06-群科中心設備-專業數位攝影機4組(含麥克風)*146000	584,000
其他設備	107/12/31	支	107120248	Z06-群科中心設備-75吋4K HDR液晶電視3台*210000	630,000
其他設備	107/12/31	支	107120248	Z06-群科中心設備-重力平衡油壓3節腳架4組*75750	303,000
其他設備	108/01/07	支	108010018	324教室換投影機	16,244
其他設備	108/01/07	支	108010018	217教室換投影機	16,244
其他設備	108/01/23	支	108010089	G04-25設備更新-混音器(含機箱)1台	108,500
其他設備	108/01/29	支	108010137	F110-均質化-適性轉學輔導措施平台	60,000
其他設備	108/03/22	支	108030065	L512-旗艦-房務課程使用-房務車1台	25,000
其他設備	108/03/22	支	108030065	L513-旗艦-房務課程使用-直立式吸塵器1台	19,000
其他設備	108/03/22	支	108030066	127教室投影機更換1台	17,224
其他設備	108/03/28	支	108030090	322教室投影機更換1台	16,244
其他設備	108/04/09	支	108040023	227教室新增投影機1台	16,244
其他設備	108/04/09	支	108040025	K617-優質B3-噴漆選手使用-17KG洗衣機1台	20,000
其他設備	108/06/18	支	108060098	O103-原住民專班-原住民搗米臼1組	20,000
其他設備	108/06/25	支	108060144	K509-優質B2-高速商用傳真噴墨複合機3台@13,300	39,900
其他設備	108/06/25	支	108060145	O102-原住民專班-原住民樂器-木鼓1組	27,950
其他設備	108/06/25	支	108060145	O102-原住民專班-木琴1組	13,650
其他設備	108/06/25	支	108060145	O102-原住民專班-原住民樂器-口簧	8,400
其他設備	108/07/03	支	108070025	L311-旗艦C1-線陣列式超重低音揚聲器1組	95,000
其他設備	108/07/03	支	108070026	K618-優質B3-三合一電腦搖頭燈1組	230,000
其他設備	108/07/15	支	108070120	221教室新增投影機1台	16,244
其他設備	108/07/18	轉	108070040	K619-優質-觀光科新課綱課程用-團體討論桌椅組(自籌333)	60,333
				合計	9,112,547
電腦軟體	107/11/02	支	107110019	防毒軟體-ESET School Site License(授權三年)	20,500
電腦軟體	108/06/21	支	108060136	L107-旗艦A-教師教學資訊整合-教學平台	40,000
電腦軟體	108/06/21	支	108060136	L107-旗艦A-教師教學資訊整合-教學回饋	38,000
電腦軟體	108/06/21	支	108060136	L107-旗艦A-教師教學資訊整合-學生學習動態系統	40,000
				合計	138,500

新北市私立南強高級工商職業學校

收支餘絀預計表

108學年度

單位：新臺幣元

106學年度 決算數	項 目	108學年度 預算數 (1)	估計107學年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/ (2)*100
134,741,448	各項收入	103,060,000	125,490,000	-22,430,000	-17.87
121,413,485	學雜費收入	83,150,000	104,580,000	-21,430,000	-20.49
11,790,687	補助及受贈收入	18,130,000	18,920,000	-790,000	-4.18
556,130	財務收入	590,000	590,000	0	0.00
981,146	其他收入	1,190,000	1,400,000	-210,000	-15.00
132,094,372	各項成本與費用	103,060,000	119,170,000	-16,110,000	-13.52
1,588,278	董事會支出	1,260,000	1,480,000	-220,000	-14.86
19,328,458	行政管理支出	18,320,000	20,320,000	-2,000,000	-9.84
92,041,945	教學研究及訓輔支出	68,150,000	80,110,000	-11,960,000	-14.93
6,767,020	獎助學金支出	4,500,000	6,520,000	-2,020,000	-30.98
12,368,671	其他支出	10,830,000	10,740,000	90,000	0.84
2,647,076	本期餘絀	0	6,320,000	-6,320,000	-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

108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	142,476,655	1,050,000			143,526,655	p. 6
機械儀器及設備	71,163,388	4,093,000			75,256,388	p. 6
圖書及博物	1,495,533	-			1,495,533	
其他設備	63,551,177	11,912,000			75,463,177	p. 7~9
不動產、房屋及設備淨額	278,994,253	17,055,000			296,049,253	
無形資產						
電腦軟體	3,942,569	458,500			4,401,069	p. 9
無形資產淨額	3,942,569	458,500			4,401,069	
合 計	282,936,822	17,513,500			300,450,322	

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

108學年度

全4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				1,050,000	
實習工廠	汽車科	1	200,000	200,000	優化實作環境
餐服教室	觀光科	1	850,000	850,000	優化實作環境
機械儀器及設備				4,093,000	
機車拆胎機	汽車科	2	75,000	150,000	技藝教育設備
機車引擎內視鏡	汽車科	1	40,000	40,000	技藝教育設備
氮氣製造機	汽車科	1	77,000	77,000	技藝教育設備
桌上型電腦(含螢幕)	資訊科	8	30,000	240,000	技藝教育設備
電烤爐	觀光科	1	138,000	138,000	優質化
數碼發電機	影視科	1	20,000	20,000	優質化
沖壓柳釘機	汽車科	1	377,000	377,000	優質化
氣動鋸	汽車科	2	38,000	76,000	優質化
氣動鑽	汽車科	2	35,000	70,000	優質化
集煙機	汽車科	1	60,000	60,000	優質化
教學設備	實習處	1	1,400,000	1,400,000	設備更新
桌上型電腦	教務處	2	27,500	55,000	學校經費
筆記型電腦	教務處	2	30,000	60,000	學校經費
機車拆胎機	汽車科	1	80,000	80,000	學校經費
電腦	資訊科	50	25,000	1,250,000	學校經費

新北市私立南強高級工商職業學校

預計增置重要長期營運資產明細表

108學年度

全4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				11,912,000	
碗盤消毒櫃	觀光科	1	46,000	46,000	均質化
客製工作桌	觀光科	5	10,800	54,000	均質化
食物器具塑鋼儲藏櫃	觀光科	3	18,000	54,000	均質化
直立式電子板	教務處	1	80,000	80,000	優質化
電子爵士鼓	演藝科	2	25,000	50,000	優質化
DJ盤	演藝科	1	44,000	44,000	優質化
太陽燈	汽車科	2	50,000	100,000	優質化
電子磅秤	汽車科	1	40,000	40,000	優質化
油水過濾器	汽車科	1	40,000	40,000	優質化
色卡烤箱	汽車科	2	40,000	80,000	優質化
高速印表機	圖書室	1	90,000	90,000	優質化
電吉他音箱組	影視科	1	110,000	110,000	群科中心
電鋼琴音箱	影視科	1	14,000	14,000	群科中心
Bass音箱	影視科	1	70,000	70,000	群科中心
堆疊式陣列喇叭	影視科	8	110,000	880,000	群科中心
無線麥克風組	影視科	2	234,000	468,000	群科中心
鼓組收音麥克風組	影視科	1	20,000	20,000	群科中心
耳機監聽組	影視科	1	127,000	127,000	群科中心
音響混音器	影視科	1	840,000	840,000	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

108學年度

全4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
數位調燈台	影視科	1	500,000	500,000	群科中心
電源供應器	影視科	1	60,000	60,000	群科中心
電腦燈	影視科	8	100,000	800,000	群科中心
數位鋼琴	影視科	1	100,000	100,000	群科中心
動態攝影鏡頭	影視科	1	120,000	120,000	群科中心
影像廣播監視紀錄器	影視科	3	25,000	75,000	群科中心
中大型錄影腳架	影視科	10	20,000	200,000	群科中心
摺疊空拍機	影視科	1	66,000	66,000	群科中心
高階數位單眼相機提籠組	影視科	8	35,000	280,000	群科中心
800W HMI燈組	影視科	1	160,000	160,000	群科中心
全彩LED燈具組	影視科	1	250,000	250,000	群科中心
LED全彩面板燈具組	影視科	2	180,000	360,000	群科中心
攝影棚數位LED燈組	影視科	1	500,000	500,000	群科中心
音響控制台	演藝科	1	170,000	170,000	原住民專班
主機板	資訊科	20	16,000	320,000	校訂課程設備
顯示卡	資訊科	20	21,000	420,000	校訂課程設備
中央處理器	資訊科	20	13,000	260,000	校訂課程設備
顯示卡水冷頭	資訊科	20	10,000	200,000	校訂課程設備
電力設備重整	演藝科	1	60,000	60,000	校訂課程設備
化妝台(組)	演藝科	30	10,000	300,000	校訂課程設備

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

108學年度

全4頁第4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
數位講桌	教務處	3	80,000	240,000	一般課程設備
行政及教學設備	總務處	1	830,000	830,000	私校獎補助
教學設備	實習處	1	1,000,000	1,000,000	設備更新
投影機	教務處	12	18,000	216,000	學校經費
冷氣機	總務處	4	62,000	248,000	學校經費
冷氣機	總務處	2	25,000	50,000	學校經費
冷氣機	總務處	6	45,000	270,000	學校經費
飲水機	總務處	2	22,000	44,000	學校經費
監視攝影主機	總務處	2	18,000	36,000	學校經費
投影機及布幕	汽車科	4	30,000	120,000	學校經費
示波器	資訊科	40	10,000	400,000	學校經費
除濕機	觀光科	2	25,000	50,000	學校經費
電腦軟體				458,500	
教學直播系統組	觀光科	1	46,000	46,000	均質化
排調課管理系統	教務處	1	90,000	90,000	優質化
色彩視覺檢測系統	汽車科	3	40,000	120,000	優質化
還原系統	資訊科	5	28,500	142,500	學校經費
廣播系統	資訊科	1	60,000	60,000	學校經費
總計				17,513,500	

新北市私立南強高級工商職業學校

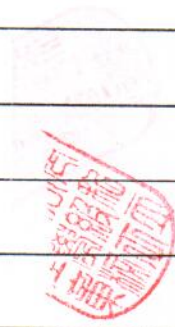
預計借款變動表

108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

108學年度

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

106學年度 決算數	項目名稱	108學年度 預算數 (1)	估計107學年度 決算數 (2)	108學年度預算與估計 107學年度決算比較		說明
				差異 (3)=(1)-(2)	%)=(3)/(2)*100	
121,413,485	學雜費收入	83,150,000	104,580,000	-21,430,000	-20.49	p. 14
100,710,727	學費收入	69,250,000	86,660,000	-17,410,000	-20.09	p. 17
11,185,967	雜費收入	7,500,000	9,700,000	-2,200,000	-22.68	p. 17
9,125,126	實習實驗費收入	6,150,000	7,890,000	-1,740,000	-22.05	p. 17
391,665	電腦使用費	250,000	330,000	-80,000	-24.24	p. 17
11,790,687	補助及受贈收入	18,130,000	18,920,000	-790,000	-4.18	p. 15
11,501,187	補助收入	18,030,000	18,820,000	-790,000	-4.20	
289,500	受贈收入	100,000	100,000	0	0.00	
556,130	財務收入	590,000	590,000	0	0.00	p. 15
321,434	利息收入-定存-台銀	360,000	360,000	0	0.00	
216,504	利息收入-定存-一銀	215,000	215,000	0	0.00	
4,352	利息收入-活存-台銀	5,000	5,000	0	0.00	
13,840	利息收入-活存-一銀	10,000	10,000	0	0.00	
981,146	其他收入	1,190,000	1,400,000	-210,000	-15.00	p. 15
48,916	補發成績單、畢證及標單等工本費	50,000	43,000	7,000	16.28	
40,600	場地租借費	65,000	58,000	7,000	12.07	
406,000	福利社租金及清潔費	370,000	400,000	-30,000	-7.50	
31,090	資源回收款	15,000	12,000	3,000	25.00	p. 17
7,010	學生破壞公物賠償款	10,000	7,000	3,000	42.86	p. 17
410,942	代收款結餘轉列收入	640,000	840,000	-200,000	-23.81	p. 17
36,588	其他	40,000	40,000	0	0.00	
134,741,448	收入合計	103,060,000	125,490,000	-22,430,000	-17.87	

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

108學年度

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

106學年度 決算數	項目名稱	108學年度 預算數 (1)	估計107學年度 決算數 (2)	108學年度預算與估計 107學年度決算比較		說明
				差異 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/ (2)*100	
1,588,278	董事會支出	1,260,000	1,480,000	-220,000	-14.86	p. 16
1,385,500	人事費	1,070,000	1,310,000	-240,000	-18.32	
42,778	業務費	50,000	50,000	0	0.00	
160,000	出席及交通費	140,000	120,000	20,000	16.67	
19,328,458	行政管理支出	18,320,000	20,320,000	-2,000,000	-9.84	p. 16
14,661,731	人事費	16,000,000	16,930,000	-930,000	-5.49	
2,748,553	業務費	1,000,000	1,410,000	-410,000	-29.08	p. 17
1,259,943	維護費	800,000	1,380,000	-580,000	-42.03	p. 17
658,231	退休撫卹費	520,000	600,000	-80,000	-13.33	
92,041,945	教學研究及訓輔支出	68,150,000	80,110,000	-11,960,000	-14.93	p. 16
74,393,327	人事費	55,500,000	65,770,000	-10,270,000	-15.62	
9,654,347	業務費	10,200,000	11,110,000	-910,000	-8.19	
1,671,371	維護費	900,000	1,050,000	-150,000	-14.29	
2,452,226	退休撫卹費	1,550,000	2,180,000	-630,000	-28.90	p. 17
3,870,674	折舊及攤銷	-	-			
6,767,020	獎助學金支出	4,500,000	6,520,000	-2,020,000	-30.98	p. 16-17
12,368,671	其他支出	10,830,000	10,740,000	90,000	0.84	p. 16
161,136	超額年金給付	160,000	160,000	0	0.00	
12,199,170	地租租金	10,660,000	10,570,000	90,000	0.85	
8,365	雜項支出	10,000	10,000	0	0.00	
132,094,372	支出合計	103,060,000	119,170,000	-16,110,000	-13.52	

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
 108 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

108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1080078783B號函辦理		以上學期人數*2估列整學年度	以上學期人數1,240+下學期人數1,200估列整學年度	
學費：(正)工商：汽資觀	\$23,484 X 389 人 X 2 學期	18,270,552	70,498,118	69,250,000
(正)藝術：影演動戲	\$34,567 X 504 人 X 2 學期	34,843,536		
(建)工商：汽資觀	\$23,484 X 182 人 X 2 學期	8,548,176		
(建)藝術：影	\$34,567 X 49 人 X 2 學期	3,387,566		
(進修)工商藝術：汽觀演	\$23,484 X 116 人 X 2 學期	5,448,288		
雜費：(正)工：汽資	\$ 3,365 X 326 人 X 2 學期	2,193,980	7,664,790	7,500,000
(正)商：觀	\$ 3,250 X 63 人 X 2 學期	409,500		
(正)藝術：影演動戲	\$ 3,360 X 504 人 X 2 學期	3,386,880		
(建)工：汽資	\$ 2,525 X 115 人 X 2 學期	580,750		
(建)商：觀	\$ 2,440 X 67 人 X 2 學期	326,960		
(建)藝術：影	\$ 2,520 X 49 人 X 2 學期	246,960		
(進修)商：汽	\$ 2,305 X 4 人 X 2 學期	18,440		
(進修)商：觀	\$ 2,230 X 94 人 X 2 學期	419,240		
(進修)藝術：演	\$ 2,280 X 18 人 X 2 學期	82,080		
實習實驗費：(正)工：汽資	\$ 2,970 X 326 人 X 2 學期	1,936,440	6,234,310	6,150,000
(正)商：觀	\$ 1,520 X 63 人 X 2 學期	191,520		
(正)藝術：影演動戲	\$ 2,970 X 504 人 X 2 學期	2,993,760		
(建)工：汽資	\$ 1,980 X 115 人 X 2 學期	455,400		
(建)商：觀	\$ 1,145 X 67 人 X 2 學期	153,430		
(建)藝術：影	\$ 1,980 X 49 人 X 2 學期	194,040		
(進修)商：觀	\$ 1,170 X 94 人 X 2 學期	219,960		
(進修)藝術：汽演	\$ 2,040 X 22 人 X 2 學期	89,760		
電腦使用費：(正)一年級：汽	\$ 550 X 58 人 X 2 學期	63,800	259,800	250,000
(正)一年級：觀影演戲	\$ 400 X 182 人 X 2 學期	145,600		
(建)一年級：汽	\$ 400 X 31 人 X 2 學期	24,800		
(進修)二年級：觀	\$ 400 X 32 人 X 2 學期	25,600		
總計			84,657,018	83,150,000

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. 14學雜費收入明細表--學費。

雜費收入：詳如p. 14學雜費收入明細表--雜費。

實習實驗費收入：詳如p. 14學雜費收入明細表--實習實驗費。

電腦使用費：詳如p. 14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：

基礎訓練	160,000
私校獎補助	1,110,000
身心障礙	160,000
第二外語	90,000
職場外語能力體驗課程	220,000
原住民專班	600,000
資源回收	30,000
學務創新	1,380,000
均質化	450,000
優質化	2,950,000
前導學校	1,350,000
群科中心設備	4,800,000
優化實作環境	840,000
校訂課程設備	1,300,000
一般課程設備	190,000
設備更新	2,000,000
技藝教育設備	400,000
合計	<u>18,030,000</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：依往年平均預估利息收入59萬。

四、其他收入：以下均依往年平均預估，計有場地租借6.5萬、福利社租金及清潔費37萬(總人數減少，降低租金3萬)、重補修學分費64萬(詳P. 17)及其他雜項等12萬(詳P. 11)。

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(2.8萬X3人X12月)+兼任秘書津貼(5千X12.5月)=約107萬

業務費：召開二次董事會之餐費、雜支等，2.5萬X2次=5萬。

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24人的薪資、獎金及公健保費。

(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4人+總務處6人+招生中心1人+人事室1人+會計室2人+各科助教5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，主要有辦公費20萬、電話網路費23萬、水費14萬、電子保全11萬、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)，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、配電、照明、電梯、土木及馬達等修繕20萬、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，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69,250,000X3%X職員24/(職員24+教員72)=約52萬)

三、教學研究及訓輔支出

人事費：專任教員72人及兼任32人計算的薪資、獎金及勞公健保費。

(依本校薪資簡明表上各職位計算薪資：專任教員72人及兼任32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620萬(優質148萬+均質25萬+第二外語10萬+前導135萬+職場外語22萬+獎補助41萬+身障輔導17萬+基礎訓練16萬+原住民43萬+學務創新160萬+資源回收3萬)、文宣、廣告及至國中宣導車資10萬、伴手禮及公關餐敘10萬、老師每日午餐餐盒、教師節、尾牙餐費及宣導誤餐費等110萬、上下學專車透支250萬及其他(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15萬、6台校車保養維修及保險稅金53萬、微軟版本更新7萬、汽車引擎、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，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69,250,000X3%X教員72/(職員24+教員72)=約155萬)

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，主要為357名新生入學獎勵金425萬、校內成績優異及各項競賽獎勵金25萬。

(108學年度新生357人/107學年度新生481人)X107學年度(新生入學獎勵金620萬-學生推薦獎勵金45萬)+成績優異及競賽獎勵金25萬=約450萬。

五、其他支出

超額年金給付：支付5位退休教職員約16萬(=13,428X12月)。

地租租金：依租賃契約訂定之租金1,039萬+進修部租借新泰國中場地租金27萬(107學年2個年級共租2間教室18萬，108學年度3個年級共租3間教室，租金27萬)。

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

學費收入：學生總數-23.65%+學費調漲3%。

學生數(108學年度1,240人-107學年度1,624人)/1624人=-23.65%

工業及商業學費(108學年度23,484-107學年度22,800)/22,800=3%

進修部學費(108學年度23,484-107學年度22,800)/22,800=3%

藝術群學費(108學年度34,567-107學年度33,560)/33,560=3%

雜費收入：學生總數-23.65%(詳P.14上學期人數+下學期依往年平均休轉退約減40人後之人數計算整學年度)

實習實驗費收入：學生總數-23.65%(詳P.14上學期人數+下學期依往年平均休轉退約減40人後之人數計算整學年度)

電腦使用費：107學年400人約33萬，108學年303人約25萬，(250,000-330,000)/330,000=-24.24%。

資源回收款：加強宣導資源分類再回收，期能增加小額收入。

學生破壞公物賠償款：預估賠償款，取整數。

代收款結餘轉列收入：學生總人數-384人，故重補修學分費減少。

學生數(108學年度1,240人/107學年度1,624人)X107學年度重補修84萬=約64萬

(代收款結餘為重補修費，乃依「高級中等學校向學生收取費用辦法」第2條第三項規定，其賸餘款得滾存作為改善學校基本設施或充實教學設備之用。)

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

行政管理支出-業務費：因總收入減少，行政單位分配可編列之業務預算數減少，減少的項目主要有律師訴訟費20萬(地主欲提高租金，本校一二審均勝訴已結案)、取消東南亞招生業務費5萬、尾牙及教師節餐費減少10萬。

行政管理支出-維護費：因總收入下降，量入為出，減少本年度土木修繕等開支，主要有延至往後年度執行的建置多功能行政會議室30萬及鋪設屋頂隔熱磚20萬。

教學研究及訓輔支出-退休撫卹費：學費收入減少20.09%(p.11)及預估教師人數-7人(學生總數減少，少聘7名老師)。

獎助學金支出：108學年度新生入學獎勵金-25.78%及取消學生推薦獎勵金45萬。

(108學年度新生357人-107學年度新生481人)/481人=-25.78%

製 表：陳敏華



主辦會計：陳敏華



校 長：徐美鈴



董 事 長：周正平

