

私立協志高級工商職業學校

106學年度  
(自106年8月1日至107年7月31日止)

126

# 預 算 書

預算業經本校於106年 7 月 24 日 第 15 屆第 12 次董事會審議通過

# 私立協志高級工商職業學校

## 預 算 說 明 書

106 學年度

### 一、學校組織及職掌

- 1、組織系統：本校設校長、副校長及校務主任，下設教務處、學務處、總務處、實習處、會計室、人事室。教務處分設教學、註冊、設備三組。學務處分設生輔、訓育、體育、衛生四組，總務處分設文書、庶務、出納三組。實習處分設實習、就業輔導、建教合作三組。
- 2、機關主要職掌：本校遵照中華民國憲法第 158 條之規定發展國民之教育民族精神並授與青年生產之知識與技能，藉以培養從事職業之預備教育。
- 3、內部分層業務：
  - 教務處：
    - (1)教學組：掌理編排課程、作業登記、教學進度之考查及辦理考試業務。
    - (2)註冊組：學生學籍及考核算登記。
    - (3)設備組：掌管教材設備使用及維護等工作。
  - 學務處：
    - (1)訓育組：學生獎勵(懲)及主辦各種活動。
    - (2)生輔組：學生生活輔導教育及德育等事項。
    - (3)體育組：學生體育運動等事項。
    - (4)衛生組：學校衛生、運動傷害維護、保健及營養等事項。
  - 總務處：
    - (1)文書組：掌管印信及文件、撰文核對及公文收發事項。
    - (2)庶務組：掌管採購及保管財物、發物品、工友管理、整理環境、計劃校舍修建等工作。

# 私立協志高級工商職業學校

## 預 算 說 明 書

### 106 學年度

(3)出納組：掌管現金票據之出納、代扣款項(繳)等事項。

實習處：(1)實習組：掌管各科學生實習、技能輔導、技術士檢定等事項。

(2)建教合作組：掌管建教合作、就業輔導等事項。

(3)就業輔導組：學生就業輔導等事項。

會 計：掌管歲計、會計、統計及審核等事項。

人事室：掌管聘派遷調奉給考績及獎懲、差愆(假)人事資料登記等事項。

#### 二、重要校務計畫：

1、掌管各種徹底執行教學計劃。2、培養學生讀書風氣。3、提高行政效率。4、提昇教學績效。5、加強教學研究會之功能，提昇教師校內研習風氣。6、培養學生基本能力。7、防制校園意外事件建立合諧校園。

#### 三、收入預算說明：

本年度收入預算根據教育部收費標準以學生人數預估學雜費收入外並預估國教署補助款及一切預估收入。

#### 四、支出預算說明：

本校支出預算係依據各處室所提出，由審查委員會根據重要與必要性以收支平衡原則審查編列。

#### 五、重要固定資產增置計畫說明：

本學年設備方面：購買教學用實習設備及一般行政用設備。

#### 六、其他必要說明事項：

學生預估人數：綜合高中 506 人、高職 1534 人、補校 70 人、實用技能班 542 人、建教班 435 人。

班 級 數：日校 83 班，補校 3 班。

私立協志高級工商職業學校  
收支餘絀預計表  
106學年度

全 頁第 頁  
單位：新台幣元

(前)年度 決算數	科 目	(本)年度 預算數 (1)	估計(上)年度決 算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
236,302,396	各項收入	193,910,863	211,307,106	- 17,396,243	-8%
187,935,336	學雜費收入	175,394,760	183,360,860	- 7,966,100	-4%
-	推廣教育收入	-	-	-	0%
-	產學合作收入	-	-	-	0%
-	其他教學活動收入	-	-	-	0%
45,977,846	補助及受贈收入	16,522,103	25,291,763	- 8,769,660	-35%
-	附屬機構收益	-	-	-	0%
148,853	財務收入	120,000	130,686	- 10,686	-8%
2,240,361	其他收入	1,874,000	2,523,797	- 649,797	-26%
207,832,859	各項支出	181,969,623	186,705,882	- 4,736,259	-3%
1,561,240	董事會支出	1,771,240	1,727,240	44,000	3%
47,241,285	行政管理支出	44,028,600	42,229,533	1,799,067	4%
140,839,571	教學研究及訓輔支出	125,751,703	129,588,925	- 3,837,222	-3%
12,382,250	獎助學金支出	7,381,280	10,330,513	- 2,949,233	-29%
-	推廣教育支出	-	-	-	0%
-	產學合作支出	-	-	-	0%
-	其他教學活動支出	-	-	-	0%
-	附屬機構損失	-	-	-	0%
673,654	財務支出	410,000	472,583	- 62,583	-13%
5,134,859	其他支出	2,626,800	2,357,088	269,712	11%
28,469,537	本期餘絀	11,941,240	24,601,224	- 12,659,984	-51%

備註：

私立協志高級工商職業學校  
 預計固定資產及無形資產變動表  
 106學年度

全 頁第 頁  
 單位：新台幣元

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
<b>固定資產</b>	<b>947,234,429</b>	<b>6,820,000</b>	<b>-</b>	<b>954,054,429</b>	
土地	92,993,453			92,993,453	
土地改良物	30,975,516			30,975,516	
房屋及建築	552,727,519			552,727,519	
機械儀器及設備	124,947,856	3,000,000		127,947,856	
圖書及博物	7,944,510	70,000		8,014,510	
其他設備	137,645,575	3,750,000		141,395,575	
預付土地、工程及設備款	-	-	-	-	
預付設備款				-	
預付土地款				-	
預付工程款及未完工程				-	
租賃資產				-	
租賃權益改良物				-	
<b>無形資產</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
專利權				-	
電腦軟體				-	
租賃權益				-	
其他無形資產				-	
<b>固定資產及無形資產合計</b>	<b>947,234,429</b>	<b>6,820,000</b>	<b>-</b>	<b>954,054,429</b>	

私立協志高級工商職業學校  
 預計增置重要固定資產及無形資產明細表  
 106學年度

全 頁第 頁  
 單位：新臺幣元

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
土地					
土地改良物					
房屋及建築					
機械儀器及設備					
實習設備	實習處			3,000,000	
圖書及博物					
圖書	圖書館			70,000	
其他設備					
高壓站	總務處			3,750,000	
預付土地、工程及設備款					
租賃資產					
租賃權益改良物					
無形資產					
專利權					
電腦軟體					
租賃權益					
其他無形資產					
合計				6,820,000	

填表說明：

- 1.各科目總價應與預計固定資產及無形資產變動表相符。
- 2.請列出預計增置固定資產及無形資產名稱，欄位不足請自行插入欄位填列。

私立協志高級工商職業學校  
 預計借入款變動表  
 106學年

全 頁第 頁  
 單位：新臺幣元

借款用途	預計借款期間	估計期初金額	預計本年度借入金額	預計本年度償還金額	預計期末金額	備註
整建校舍	90.4-110.3	40,000,000	0	10,000,000	30,000,000	核准文號:89.4.20教三字第89504948號函核准在案經核准結至105學年度止尚未借入金額:0
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
合計		40,000,000	-	10,000,000	30,000,000	

說明：

1. 預計借入款如已奉核准，應於備註欄敘明學校法人或學校主管機關核准文號及經核准尚未借入之金額。
2. 預計償還金額亦應於備註欄敘明學校法人或學校主管機關核准借款文號。

私立協志高級工商職業學校  
收入預算明細表  
106學年度

全 頁第 頁  
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	本年度預算與估計上年度 決算比較		說 明
	編 號	名 稱			差 異	%	
187,935,336	4110	學雜費收入	175,394,760	183,360,860	- 7,966,100	-4%	
151,684,150	4111	學費收入	141,283,680	146,934,101	- 5,650,421	-4%	
21,730,236	4112	雜費收入	21,214,260	22,281,933	- 1,067,673	-5%	
13,532,600	4113	實習實驗費收入	12,291,820	13,266,476	- 974,656	-7%	
988,350		電腦使用費收入	605,000	878,350	- 273,350	-31%	
	4120	推廣教育收入	-	-	-	0%	
	4130	產學合作收入	-	-	-	0%	
	4140	其他教學活動收入	-	-	-	0%	
45,977,846	4150	補助及受贈收入	16,522,103	25,291,763	- 8,769,660	-35%	
33,766,482	4151	補助收入	12,522,103	20,743,923	- 8,221,820	-40%	
12,211,364	4152	受贈收入	4,000,000	4,547,840	- 547,840	-12%	
	4160	附屬機構收益	-	-	-	0%	
148,853	4170	財務收入	120,000	130,686	- 10,686	-8%	
148,853	4171	利息收入	120,000	130,686	- 10,686	-8%	
	4172	投資收益	-	-	-	0%	
	4173	基金收益	-	-	-	0%	
	4174	投資基金收益	-	-	-	0%	
2,240,361	4190	其他收入	1,874,000	2,523,797	- 649,797	-26%	
	4191	財產交易賸餘	-	-	-	0%	
	4192	試務費收入	-	-	-	0%	
1,248,225	4193	住宿費收入	1,474,000	1,490,033	- 16,033	-1%	
992,136	4194	雜項收入	400,000	1,033,764	- 633,764	-61%	
236,302,396		收 入 合 計	193,910,863	211,307,106	- 17,396,243	-8%	



私立協志高級工商職業學校

支出預算明細表

106學年度

全 頁第 頁  
單位：新台幣元

前 年 度 決 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數	估 計 上 年 度 決 算 數	本年度預算與估計上年度決 算比較		說 明
	編 號	名 稱			差 異	%	
1,561,240	5110	董事會支出	1,771,240	1,727,240	44,000	3%	
1,515,240	5111	人事費	1,725,240	1,685,240	40,000	2%	專任董監事報酬 1725240元、董事會辦事人員報酬 0 元
	5112	業務費			-	0%	
	5113	維護費			-	0%	
	5114	退休撫卹費			-	0%	董事會辦事人員退休撫卹費
46,000	5115	出席及交通費	46,000	42,000	4,000	10%	
	5116	折舊及攤銷			-	0%	
47,241,285	5120	行政管理支出	44,028,600	42,229,533	1,799,067	4%	
31,632,967	5121	人事費	31,045,000	29,711,795	1,333,205	4%	
7,813,850	5122	業務費	7,137,600	6,125,067	1,012,533	17%	
5,046,046	5123	維護費	3,263,000	3,400,135	-137,135	-4%	
2,748,422	5124	退休撫卹費	2,583,000	2,582,136	864	0%	
	5125	折舊及攤銷		410,400	-410,400	-100%	
140,839,571	5130	教學研究及訓輔支出	125,751,703	129,588,925	-3,837,222	-3%	
119,141,740	5131	人事費	107,600,000	100,064,540	7,535,460	8%	
13,179,181	5132	業務費	12,577,703	13,805,161	-1,227,458	-9%	
650,240	5133	維護費	420,000	355,773	64,227	18%	
4,610,148	5134	退休撫卹費	5,154,000	4,673,210	480,790	10%	
3,258,262	5135	折舊及攤銷		10,690,241	-10,690,241	-100%	
12,382,250	5140	獎助學金支出	7,381,280	10,330,513	-2,949,233	-29%	
12,382,250	5141	獎學金支出	6,848,000	9,674,983	-2,826,983	-29%	減少獎學金發放金額
	5142	助學金支出	533,280	655,530	-122,250	-19%	
-	5150	推廣教育支出	-	-	-	0%	
	5151	人事費			-	0%	
	5152	業務費			-	0%	
	5153	維護費			-	0%	
	5154	退休撫卹費			-	0%	
	5155	折舊及攤銷			-	0%	
-	5160	產學合作支出	-	-	-	0%	
	5161	人事費			-	0%	
	5162	業務費			-	0%	
	5163	維護費			-	0%	
	5164	退休撫卹費			-	0%	
	5165	折舊及攤銷			-	0%	
-	5170	其他教學活動支出	-	-	-	0%	
	5171	人事費			-	0%	
	5172	業務費			-	0%	
	5173	維護費			-	0%	
	5174	退休撫卹費			-	0%	
	5175	折舊及攤銷			-	0%	
	5180	附屬機構損失			-	0%	
673,654	5190	財務支出	410,000	472,583	-62,583	-13%	
673,654	5191	利息費用	410,000	472,583	-62,583	-13%	
	5192	投資損失			-	0%	
	5193	投資基金損失			-	0%	
	5194	特種基金損失			-	0%	
5,134,859	51A0	其他支出	2,626,800	2,357,088	269,712	11%	
	51A1	試務費支出			-	0%	
	51A2	財產交易短絀			-	0%	
368,268	51A3	超額年金給付	826,800	475,134	351,666	74%	增加6人達請領年金給付條件
4,766,591	51A9	雜項支出	1,800,000	1,881,954	-81,954	-4%	
207,832,859		支 出 合 計	181,969,623	186,705,882	-4,736,259	-3%	

私立協志高級工商職業學校  
 預計重大工程及增置土地明細表  
 106學年度

全 頁第 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					
	-	-	-	106	-		-	
				小計	-	小計	-	
	-			小計	-	小計	-	
	-			小計	-	小計	-	
合 計	-	-	-		-		-	

備註：

私立協志高級工商職業學校  
最近5年現金概況表  
102學年度至106學年度

全頁第 頁  
單位：新臺幣元

項 目	106學年度 預算數	105學年度 預估決算數	104學年度 決算數	103學年度 決算數	102學年度 決算數	備註
<b>經常門現金收入(A)</b>	197,910,863	197,204,555	233,851,030	232,680,763	235,904,778	
學雜費收入	175,394,760	183,360,860	187,935,336	191,122,439	207,768,632	
推廣教育收入	0	0	0		254,010	
產學合作收入	0	0	0			
其他教學活動收入	0	0	0			
補助及受贈收入	16,522,103	25,291,763	45,977,846	33,068,620	27,966,089	
附屬機構收益	0	0	0			
財務收入	120,000	130,686	148,853	146,054	179,529	
其他收入	1,874,000	2,523,797	2,240,361	10,591,113	2,334,955	
減：不產生現金流入之收入(以負數表達)	-500,000	-724,428	-1,334,000	-6,970,197		
應收預收項目調整增(減)數(調減數以負數表達)	4,500,000	-13,378,123	-1,117,366	4,722,734	-2,598,437	
<b>經常門現金支出(B)</b>	181,469,623	174,951,104	202,946,096	188,909,629	210,599,508	
董事會支出	1,771,240	1,727,240	1,561,240	1,291,240	1,593,147	
行政管理支出	44,028,600	42,229,533	47,241,285	47,290,198	75,382,687	
教學研究及訓輔支出	125,751,703	129,588,925	140,839,571	130,103,630	133,962,919	
獎助學金支出	7,381,280	10,330,513	12,382,250	13,561,320	13,678,713	
推廣教育支出	0	0	0		275,343	
產學合作支出	0	0	0			
其他教學活動支出	0	0	0			
附屬機構損失	0	0	0			
財務支出	410,000	472,583	673,654	866,473	1,554,375	
其他支出	2,626,800	2,357,088	5,134,859	2,428,189	8,225,744	
減：不產生現金流出之支出(以負數表達)		-11,100,641	-5,858,262	-4,553,419	-27,456,772	
應付預付項目調整增(減)數(調減數以負數表達)	-500,000	-654,137	971,499	-2,078,002	3,383,352	
<b>經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)</b>	16,441,240	22,253,451	30,904,934	43,771,134	25,305,270	
<b>出售資產現金收入(D)</b>				9,758,767		
<b>購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)</b>	6,820,000	11,594,536	16,566,834	21,187,004	17,018,895	
機械儀器及設備	3,000,000	4,863,770	11,481,917	13,327,892	10,154,835	
圖書及博物	70,000	79,902	39,981	69,998	145,000	
其他設備	3,750,000	6,650,864	5,044,936	7,789,114	4,367,460	
應付租賃款減少數						
預付設備款						
專利權						
電腦軟體						
租賃權益						
其他無形資產					2,351,600	
遞延費用						
什項資產						
<b>扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)</b>	9,621,240	10,658,915	14,338,100	32,342,897	8,286,375	
<b>購置不動產現金支出(G)</b>	0	0	1,230,750	3,192,579	1,903,800	
土地						
土地改良物						
房屋及建築			1,230,750	2,292,076	1,903,800	
土地權利金						
預付土地款						
預付工程款及未完工程				900,503		
待過戶房地產						
<b>舉債現金收入(H)</b>	0	0	0	0	0	
短期借款現金收入						
長期借款現金收入						
<b>償債現金支出(I)</b>	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	
償還短期借款支出						
償還長期借款支出	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	
<b>影響本期現金收支調整數(J)</b>	800,000	700,000	641,363	1,685,210	-595,016	
<b>本期現金收支餘(絀)(K)=F-G+H-I+J</b>	421,240	1,358,915	3,748,713	20,835,528	-4,212,441	
<b>期初現金餘額(L)</b>	48,687,608	47,328,693	43,579,980	22,744,452	26,956,893	
<b>期末現金餘額(M)=K+L</b>	49,108,848	48,687,608	47,328,693	43,579,980	22,744,452	

收入預算說明表

科目、項目名稱	單價	人數	學期	合計	備註
<b>學雜費收入</b>				<b>175,394,760</b>	
<b>學費收入(收費數額依教育部106年6月9日台教授國部字第1060048603A號公告辦理)</b>				<b>141,283,680</b>	
普通科	22,800		2	-	
綜合高中學程高一	22,800	145	2	6,612,000	
綜合高中學程高二高三	22,800	361	2	16,461,600	
專業群科(農、工、商、家、醫)	22,800	1,510	2	68,856,000	
專業群科(藝術類)	33,560	24	2	1,610,880	
實用技能學程(農、工、商、家、醫)	22,800	542	2	24,715,200	
實用技能學程(藝術類)	33,560		2	-	
進修部	22,800	70	2	3,192,000	
建教合作教育班	22,800	435	2	19,836,000	
建教合作教育班(藝術類)	33,560		2	-	
			2	-	
<b>雜費收入(收費數額依教育部106年6月9日台教授國部字第1060049373A號公告辦理)</b>				<b>21,214,260</b>	
依據私立高級中等學校評鑑及評鑑績優學校放寬辦學限制辦法第10條第5款規定申請核准向學生收取費用項目	336		2	-	限高一新生
普通科	4,510		2	-	
綜合高中學程高一	4,620	145	2	1,339,800	
綜合高中學程高二高三	4,900	361	2	3,537,800	
專業群科(工業類)	3,365	969	2	6,521,370	
專業群科(商業類)	3,300	108	2	712,800	
專業群科(家事類)	3,250	433	2	2,814,500	
專業群科(醫事護理類)	3,320		2	-	
專業群科(藝術類)	3,360	24	2	161,280	
實用技能學程(工業類)	3,360	451	2	3,030,720	
實用技能學程(商業類)	3,300		2	-	
實用技能學程(家事類)	3,250	91	2	591,500	
實用技能學程(醫事護理類)	3,360		2	-	
實用技能學程(藝術類)	3,320		2	-	
進修部(工業類)	2,305	70	2	322,700	
進修部(商業類)	2,265		2	-	
進修部(家事類)	2,230		2	-	
進修部(醫事護理類)	2,305		2	-	
進修部(藝術類)	2,280		2	-	
進修部(普通科)1年級	3,170		2	-	
進修部(普通科)2年級	3,360		2	-	
進修部(普通科)3年級	3,095		2	-	
建教合作教育班(工業類)	2,525	347	2	1,752,350	
建教合作教育班(商業類)	2,475		2	-	
建教合作教育班(家事類)	2,440	88	2	429,440	

建教合作教育班(藝術類)	2,520		2	-	
國中部			2	-	
			2	-	
國小部			2	-	
			2	-	
				-	
實習實驗費收入(收費數額依教育部106年6月9日台教授國部字第1060049373A號公告辦理)				12,291,820	
普通科(高一)	110		2	-	
普通科(高二自然組)	390		2	-	
普通科(高二社會組)	110		2	-	
普通科(高三自然組)	390		2	-	
專業群科(工業類)	2,970	969	2	5,755,860	
專業群科(商業類)	1,230	108	2	265,680	
專業群科(家事類)	1,520	433	2	1,316,320	
專業群科(醫事護理類)	2,855		2	-	
專業群科(藝術類)	2,970	24	2	142,560	
實用技能學程(工業類)	2,965	451	2	2,674,430	
實用技能學程(商業類)	1,235		2	-	
實用技能學程(家事類)	1,515	91	2	275,730	
實用技能學程(醫事護理類)	2,855		2	-	
實用技能學程(藝術類)	2,965		2	-	
進修部(工業類)	2,040	70	2	285,600	
進修部(商業類)	970		2	-	
進修部(家事類)	1,170		2	-	
進修部(醫事護理類)	1,960		2	-	
進修部(藝術類)	2,040		2	-	
建教合作教育班(工業類)	1,980	347	2	1,374,120	
建教合作教育班(商業類)	955		2	-	
建教合作教育班(家事類)	1,145	88	2	201,520	
建教合作教育班(藝術類)	1,980		2	-	
電腦使用費(收費數額依教育部106年6月9日台教授國部字第1060049373A號公告辦理)				605,000	
每週排課1節	400		2	-	
每週排課2節	550	550	2	605,000	
每週排課3節	700		2	-	
每週排課4節以上	850		2	-	
推廣教育收入				-	
產學合作收入				-	

其他教學活動收入				-	
補助及受贈收入				<b>16,522,103</b>	
補助收入小計				12,522,103	
補助收入-國教署				12,522,103	
補助收入-縣(市)政府					
受贈收入小計				4,000,000	
附屬機構收益					附屬機構名稱:
財務收入				120,000	
利息收入				120,000	
投資收益					
投資基金收益					
其他收入				1,874,000	
住宿費收入(合計)				1,474,000	
住宿費收入-高中(1520元-6700元)	6700	110	2	1,474,000	
住宿費收入-國中			2	-	
住宿費收入-暑假			1	-	
住宿費收入-寒假			1	-	
住宿費收入				-	
試務費收入					
雜項收入小計				400,000	

製 表 : 

主辦會計 : 

校 長 : 

董 事 長 : 