

私立協志高級工商職業學校

107學年度  
(自107年8月1日至108年7月31日止)

126

預 算 書

預算業經本校於107年 7 月 24 日 第 15 屆第 15 次董事會審議通過

# 預 算

## 目 錄

名 稱	頁 序
預算說明書	1-2
收支餘絀預計表	3-4
預計長期營運資產變動表	5-6
預計增置重要長期營運資產明細表	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
最近 5 年現金概況表	12-14
收入預算說明表	15-17
其他證明文件	無

# 私立協志高級工商職業學校

## 預 算 說 明 書

107 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

107 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 433 人、高職 1249 人、補校 80 人、實用技能班 491 人、建教班 377 人。

班級數：日校 81 班，補校 3 班。



私立協志高級中等學校

收支餘絀預計表

107 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

(前)學年度 決算數	項 目	(本)學年度 預算數 (1)	估計(上)學年 度決算數 (2)	比 較 增 減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
215,975,282	各項收入	167,285,730	209,243,432	-41,957,702	-20.05
183,320,006	學雜費收入	149,481,730	177,938,667	-28,456,937	-15.99
29,964,452	補助及受贈收入	15,830,000	29,531,135	-13,701,135	-46.40
131,193	財務收入	120,000	129,612	-9,612	-7.42
2,559,631	其他收入	1,854,000	1,644,018	209,982	12.77
192,397,802	各項成本與費用	152,081,440	174,697,650	-22,616,210	-12.95
1,727,240	董事會支出	1,469,240	1,630,240	-161,000	-9.88
42,757,791	行政管理支出	36,007,200	41,726,729	-5,719,529	-13.71
134,194,025	教學研究及訓輔支出	107,222,000	122,206,435	-14,984,435	-12.26
10,218,353	獎助學金支出	4,565,000	6,548,698	-1,983,698	-30.29
472,583	財務費用	258,000	366,584	-108,584	-29.62
3,027,810	其他支出	2,560,000	2,218,964	341,036	15.37
23,577,480	各項本期餘絀	15,204,290	34,545,782	-19,341,492	-55.99



私立協志高級中等學校  
收支餘絀預計表 - 附表  
 107 學年度

全 1 頁第 1 頁  
 單位:新臺幣元

(前)學年度 決算數	項 目	(本)學年度 預算數 (1)	估計(上)學年 度決算數 (2)	比 較 增 減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
0	本期其他綜合餘絀	0	0	0	0
0	備供出售金融資產未實現餘絀	0	0	0	0
0	現金流量避險中屬有效避險部分之避險餘絀	0	0	0	0
0	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	0	0	0	0
0	未實現重估增值	0	0	0	0
0	採權益法認列之其他綜合餘絀份額	0	0	0	0
0	本期綜合餘絀總額	0	0	0	0



私立協志高級中等學校  
預計長期營運資產變動表  
 107 學年度

全 2 頁第 1 頁  
 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	957,535,689	4,545,000	0	0	962,080,689	
土地	92,993,453	0	0	0	92,993,453	
土地改良物	30,975,516	0	0	0	30,975,516	
房屋及建築	552,727,519	0	0	0	552,727,519	
機械儀器及設備	132,903,966	3,575,000	0	0	136,478,966	
圖書及博物	7,984,510	40,000	0	0	8,024,510	
其他設備	139,950,725	930,000	0	0	140,880,725	
購建中營運資產	0	0	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	0	0	
機械儀器及設備	0	0	0	0	0	
其他設備	0	0	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
不動產、房屋及設備 淨額	957,535,689	4,545,000	0	0	962,080,689	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
購建中之投資性不動 產	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
投資性不動產淨額	0	0	0	0	0	



私立協志高級中等學校  
預計長期營運資產變動表  
107 學年度

全 2 頁第 2 頁  
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
無形資產	0	0	0	0	0	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
無形資產淨額	0	0	0	0	0	
合計	957,535,689	4,545,000	0	0	962,080,689	





私立協志高級中等學校  
預計增置重要長期營運資產明細表

全 1 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

107 學年度

項目、重要長期營運 資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
<b>1340 機械儀器及設備</b>				<b>3,575,000</b>	
電腦設備	秘書室	5	25,000	125,000	
實習設備	實習處	1	3,330,000	3,330,000	
電腦中心機房UPS	秘書室	1	20,000	20,000	
教室投影機	總務處	4	25,000	100,000	
<b>1350 圖書及博物</b>				<b>40,000</b>	
圖書	圖書館	1	40,000	40,000	
<b>1360 其他設備</b>				<b>930,000</b>	
冷氣設備	總務處	31	30,000	930,000	
<b>合計</b>				<b>4,545,000</b>	



私立協志高級中等學校  
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
興建校舍	089.09.01- 109.09.01	30,000,000	0	10,000,000	20,000,000	89.4.20教三字第89504948號 函核准在案
		0	0	0	0	
合 計		30,000,000	-	10,000,000	20,000,000	



私立協志高級中等學校  
收入預算明細表  
 107 學年度

全 1 頁第 1 頁  
 單位:新臺幣元

(前)學年度 決算數	項目名稱	(本)學年度 預算數	估計 (上)學年度 決算數	(本)學年度預算與估計 (上)學年度決算比較		說 明
				差異	%	
183,320,006	學雜費收入	149,481,730	177,938,667	-28,456,937	-15.99	
146,893,247	學費收入	120,422,960	143,026,813	-22,603,853	-15.80	
22,281,933	雜費收入	18,024,860	21,245,995	-3,221,135	-15.16	
13,266,476	實習實驗費收入	10,483,910	12,980,559	-2,496,649	-19.23	
878,350	電腦使用費收入	550,000	685,300	-135,300	-19.74	
29,964,452	補助及受贈收入	15,830,000	29,531,135	-13,701,135	-46.40	
25,358,341	補助收入	12,330,000	25,639,259	-13,309,259	-51.91	預估補助款減少
4,606,111	受贈收入	3,500,000	3,891,876	-391,876	-10.07	
131,193	財務收入	120,000	129,612	-9,612	-7.42	
131,193	利息收入	120,000	129,612	-9,612	-7.42	
2,559,631	其他收入	1,854,000	1,644,018	209,982	12.77	
1,490,033	住宿費收入	1,474,000	1,326,401	147,599	11.13	
1,069,598	雜項收入	380,000	317,617	62,383	19.64	
215,975,282	合 計	167,285,730	209,243,432	-41,957,702	-20.05	



私立協志高級中等學校  
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

(前)學年度 決算數	項目名稱	(本)學年度 預算數	估計 (上)學年度 決算數	(本)學年度預算與估計 (上)學年度決算比較		說 明
				差異	%	
1,727,240	<b>董事會支出</b>	1,469,240	1,630,240	-161,000	-9.88	
1,685,240	人事費	1,425,240	1,590,240	-165,000	-10.38	
42,000	出席及交通費	44,000	40,000	4,000	10.00	
42,757,791	<b>行政管理支出</b>	36,007,200	41,726,729	-5,719,529	-13.71	
29,716,592	人事費	25,679,000	30,327,658	-4,648,658	-15.33	
6,545,688	業務費	6,281,000	5,657,597	623,403	11.02	
3,502,975	維護費	2,047,200	3,554,950	-1,507,750	-42.41	
2,582,136	退休撫卹費	2,000,000	2,186,524	-186,524	-8.53	
410,400	折舊及攤銷	0	0	0	0	
134,194,025	<b>教學研究及訓輔支出</b>	107,222,000	122,206,435	-14,984,435	-12.26	
104,522,325	人事費	88,852,000	100,439,497	-11,587,497	-11.54	
13,932,981	業務費	13,500,000	16,413,869	-2,913,869	-17.75	
375,773	維護費	370,000	228,695	141,305	61.79	
4,672,705	退休撫卹費	4,500,000	5,124,374	-624,374	-12.18	
10,690,241	折舊及攤銷	0	0	0	0	
10,218,353	<b>獎助學金支出</b>	4,565,000	6,548,698	-1,983,698	-30.29	
9,322,138	獎學金支出	3,500,000	5,576,043	-2,076,043	-37.23	減少獎學金支出
896,215	助學金支出	1,065,000	972,655	92,345	9.49	
472,583	<b>財務費用</b>	258,000	366,584	-108,584	-29.62	
472,583	利息費用	258,000	366,584	-108,584	-29.62	貸款金額減少
3,027,810	<b>其他支出</b>	2,560,000	2,218,964	341,036	15.37	
475,134	超額年金給付	960,000	849,828	110,172	12.96	
2,552,676	雜項支出	1,600,000	1,369,136	230,864	16.86	
<b>192,397,802</b>	<b>合 計</b>	<b>152,081,440</b>	<b>174,697,650</b>	<b>-22,616,210</b>	<b>-12.95</b>	



私立協志高級中等學校  
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	0	0	0					
合計	-	-	-		-		-	



私立協志高級中等學校  
最近5年現金概況表  
107學年度至103學年度

全 3 頁第 1 頁  
單位：新臺幣元

項 目	107學年度預 算數	106學年度預 估決算數	105學年度決 算數	104學年度決 算數	103學年度決 算數	備 註
<b>經常門現金收入(A)</b>	<b>167,035,730</b>	<b>203,753,887</b>	<b>206,619,584</b>	<b>233,851,030</b>	<b>232,680,763</b>	
學雜費收入	149,481,730	177,938,667	183,320,006	187,935,336	191,122,439	
推廣教育收入	0	0	0	0	0	
產學合作收入	0	0	0	0	0	
其他教學活動收入	0	0	0	0	0	
補助及受贈收入	15,830,000	29,531,135	29,964,452	45,977,846	33,068,620	
附屬機構收益	0	0	0	0	0	
財務收入	120,000	129,612	131,193	148,853	146,054	
銷貨收入	0	0	0	0	0	
其他收入	1,854,000	1,644,018	2,559,631	2,240,361	10,591,113	
減：不產生現金流入之收入	0	-3,511,734	-4,614,418	-1,334,000	-6,970,197	
應收預收項目調整增(減)數	-250,000	-1,977,811	-4,741,280	-1,117,366	4,722,734	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
<b>經常門現金支出(B)</b>	<b>151,681,440</b>	<b>171,655,288</b>	<b>176,295,007</b>	<b>202,946,096</b>	<b>188,909,629</b>	
董事會支出	1,469,240	1,630,240	1,727,240	1,561,240	1,291,240	
行政管理支出	36,007,200	41,726,729	42,757,791	47,241,285	47,290,198	
教學研究及訓輔支出	107,222,000	122,206,435	134,194,025	140,839,571	130,103,630	
獎助學金支出	4,565,000	6,548,698	10,218,353	12,382,250	13,561,320	
推廣教育支出	0	0	0	0	0	
產學合作支出	0	0	0	0	0	
其他教學活動支出	0	0	0	0	0	
附屬機構損失	0	0	0	0	0	
財務費用	258,000	366,584	472,583	673,654	866,473	
銷貨成本	0	0	0	0	0	
其他支出	2,560,000	2,218,964	3,027,810	5,134,859	2,428,189	
減：不產生現金流出之成本與費用	0	-3,128,599	-15,715,059	-5,858,262	-4,553,419	



私立協志高級中等學校  
最近5年現金概況表  
107學年度至103學年度

全 3 頁第 2 頁  
單位:新臺幣元

項 目	107學年度預 算數	106學年度預 估決算數	105學年度決 算數	104學年度決 算數	103學年度決 算數	備 註
應付預付項目調整增(減)數	-400,000	86,237	-387,736	971,499	-2,078,002	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	15,354,290	32,098,599	30,324,577	30,904,934	43,771,134	
出售資產現金收入(D)	0	0	0	0	9,758,767	
購置動產、無形資產及其他資產現金支 出(E)	4,545,000	10,200,460	13,645,336	16,566,834	21,187,004	
機械儀器及設備	3,575,000	5,905,310	6,914,570	11,481,917	13,327,892	
圖書及博物	40,000	40,000	79,902	39,981	69,998	
其他設備	930,000	4,255,150	6,650,864	5,044,936	7,789,114	
租賃資產	0	0	0	0	0	
應付租賃款減少數	0	0	0	0	0	
預付設備款	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
生物資產—非流動	0	0	0	0	0	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
遞延資產	0	0	0	0	0	
什項資產	0	0	0	0	0	
扣減不動產支出前現金餘絀(F)= (C)+(D)-(E)	10,809,290	21,898,139	16,679,241	14,338,100	32,342,897	
購置不動產現金支出(G)	0	0	0	1,230,750	3,192,579	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	1,230,750	2,292,076	
土地權利金	0	0	0	0	0	



私立協志高級中等學校  
最近5年現金概況表  
107學年度至103學年度

全 3 頁第 3 頁  
單位:新臺幣元

項 目	107學年度預 算數	106學年度預 估決算數	105學年度決 算數	104學年度決 算數	103學年度決 算數	備 註
預付土地款	0	0	0	0	0	
預付工程款及未完工程	0	0	0	0	900,503	
待過戶房地產	0	0	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	
遞延資產	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
購建中之投資性不動產	0	0	0	0	0	
舉債現金收入(H)	0	0	0	0	0	
短期借款現金收入	0	0	0	0	0	
長期借款現金收入	0	0	0	0	0	
償債現金支出(I)	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	
償還短期借款支出	0	0	0	0	0	
償還長期借款支出	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	
影響本期現金收支調整數(J)	800,000	-1,950,000	-888,905	641,363	1,685,210	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	1,609,290	9,948,139	5,790,336	3,748,713	20,835,528	
期初現金及銀行存款餘額(L)	63,067,168	53,119,029	47,328,693	43,579,980	22,744,452	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	64,676,458	63,067,168	53,119,029	47,328,693	43,579,980	



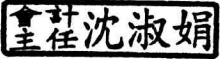
收入預算說明表

科目、項目名稱	單價	人數	學期	合計	備註
學雜費收入				149,481,730	
學費收入(收費數額依教育部107年7月4日臺教授國部字第1070057150B號公告辦理)				120,422,960	
普通科	22,800		2	-	
綜合高中學程高一	22,800	139	2	6,338,400	
綜合高中學程高二高三	22,800	294	2	13,406,400	
專業群科(農、工、商、家、醫)	22,800	1,717	2	78,295,200	
專業群科(藝術類)	33,560	23	2	1,543,760	
實用技能學程(工業類)	22,800		2	-	
實用技能學程(商業類)	33,560		2	-	
進修部	22,800	80	2	3,648,000	
建教合作教育班	22,800	377	2	17,191,200	
建教合作教育班(藝術類)	33,560		2	-	
			2	-	
雜費收入(收費數額依教育部107年7月4日臺教授國部字第1070057149B號公告辦理)				18,024,860	
依據私立高級中等學校學雜費收費標準及私立高級中等學校學雜費收費辦法(限高一新生)					
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	139	2	1,284,360	
綜合高中學程高二高三	4,900	294	2	2,881,200	
專業群科(工業類)	3,365	807	2	5,431,110	
專業群科(商業類)	3,300	108	2	712,800	
專業群科(家事類)	3,250	311	2	2,021,500	
專業群科(醫事護理類)	3,320		2	-	
專業群科(藝術類)	3,360	23	2	154,560	
實用技能學程(工業類)	3,360	402	2	2,701,440	
實用技能學程(商業類)	3,300		2	-	
實用技能學程(家事類)	3,250	89	2	578,500	
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	80	2	368,800	
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	299	2	1,509,950	

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	78	2	380,640
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(收費數額依教育部教育部107年7月4日臺教授國部字第1070057149B號公告辦理)				10,483,910
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	807	2	4,793,580
專業群科(商業類)	1,230	108	2	265,680
專業群科(家事類)	1,520	311	2	945,440
專業群科(醫事護理類)	2,855		2	-
專業群科(藝術類)	2,970	23	2	136,620
實用技能學程(第一類)	2,965	402	2	2,383,860
實用技能學程(第二類)	1,235		2	-
實用技能學程(第三類)	1,515	89	2	269,670
實用技能學程(第四類)	2,855		2	-
實用技能學程(第五類)	2,965		2	-
進修部(工業類)	2,040	80	2	326,400
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	299	2	1,184,040
建教合作教育班(商業類)	955		2	-
建教合作教育班(家事類)	1,145	78	2	178,620
建教合作教育班(藝術類)	1,980		2	-
電腦使用費(收費數額依教育部教育部107年7月4日臺教授國部字第1070057149B號公告辦理)				550,000
每週排課1節	400		2	-
每週排課2節	550	500	2	550,000
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				15,830,000	
補助收入小計				12,330,000	
補助收入-國教署				12,330,000	
補助收入-縣(市)政府					
受贈收入小計				3,500,000	
				3,500,000	
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				1,354,000	
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				380,000	
				380,000	

製 表： 

主辦會計： 

校 長： 

董 事 長： 