

私立協志高級工商職業學校

108學年度
(自108年8月1日至109年7月31日止)

126

預 算 書

預算業經本校於108年 7 月 29 日 第 16 屆第 4 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
預計長期營運資產變動表	4-5
預計增置重要長期營運資產明細表	6
預計借款變動表	7
收入預算明細表	8
成本與費用預算明細表	9
預計購建土地及重大工程明細表	10
最近 5 年現金概況表	11-13
收入預算說明表	14-15
其他證明文件	無

壹、學校組織及職掌：

1、組織系統：本校設校長、副校長，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。

(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：掌管聘派遣調奉給考績及獎懲、差情(假)人事資料登記等事項。

貳、重要校務計畫

一、營運計畫：

1、掌管各種徹底執行教學計畫。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。

二、長期債務之舉借及償還：

108 學年度預計償還貸款 10,000,000 元。

參、本學年度預算概要

一、收入預算說明：108 學年度預估總收入 155,761,972 元。

(一) 學雜費收入計 124,281,972 元。(學費收費依據 108.7.25 臺教授國部字第 1080078783A 號函辦理，雜費及代收代付費(使用費)收費依據 108.7.26 臺教授國部字第 1080079790A 號函辦理)

(二) 補助及受贈收入計 17,500,000 元。

(三) 財務收入計 140,000 元

(四) 其他收入計 13,840,000 元。

二、成本與費用預算說明：108 學年度預估經常門支出 139,144,440 元。

(一) 董事會支出計 1,413,240 元。

(二) 行政管理支出計 33,150,000 元。

(三) 教學研究及訓輔支出計 86,199,200 元。

(四) 獎助學金支出計 5,112,000 元。

(五) 財務費用計 200,000 元。

(六) 其他支出計 13,070,000 元。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明

本學年設備方面：配合獎補助款購買教學用實習設備及一般行政用設備。

肆、其他必要說明事項：

學生預估人數：綜合高中 345 人、高職 978 人、補校 55 人、實用技能班 466 人、建教班 300 人。



私立協志高級工商職業學校

收支餘絀預計表

108 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
209,001,658	各項收入	155,761,972	203,293,842	-47,531,870	-23.38
177,938,667	學雜費收入	124,281,972	153,826,372	-29,544,400	-19.21
29,062,404	補助及受贈收入	17,500,000	35,271,295	-17,771,295	-50.38
136,010	財務收入	140,000	164,327	-24,327	-14.80
1,864,577	其他收入	13,840,000	14,031,848	-191,848	-1.37
176,329,295	各項成本與費用	139,144,440	249,864,841	-110,720,401	-44.31
1,630,240	董事會支出	1,413,240	1,409,240	4,000	0.28
42,647,438	行政管理支出	33,150,000	39,014,575	-5,864,575	-15.03
122,599,452	教學研究及訓輔支出	86,199,200	188,377,594	-102,178,394	-54.24
6,795,673	獎助學金支出	5,112,000	8,506,227	-3,394,227	-39.90
366,584	財務費用	200,000	260,583	-60,583	-23.25
2,289,908	其他支出	13,070,000	12,296,622	773,378	6.29
32,672,363	本期餘絀	16,617,532	-46,570,999	63,188,531	-135.68



私立協志高級工商職業學校
預計長期營運資產變動表

108 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	891,630,414	6,200,000	0	0	897,830,414	
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	553,962,519	0	0	0	553,962,519	
機械儀器及設備	87,243,450	6,200,000	0	0	93,443,450	
圖書及博物	7,984,510	0	0	0	7,984,510	
其他設備	118,470,966	0	0	0	118,470,966	
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	891,630,414	6,200,000	0	0	897,830,414	
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	



私立協志高級工商職業學校
預計長期營運資產變動表
108 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	891,630,414	6,200,000	0	0	897,830,414	



私立協志高級工商職業學校
預計增置重要長期營運資產明細表

108 學年度

全 1 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
1340 機械儀器及設備				6,200,000	
電腦	秘書室	10	25,000	250,000	
實習設備	實習處	1	5,900,000	5,900,000	
網路路由器	秘書室	1	50,000	50,000	
合 計				6,200,000	



私立協志高級工商職業學校

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
興建校舍	089.09.01- 109.09.01	20,000,000	0	10,000,000	10,000,000	89.4.20教三字 第89504948號函核 准在案
合 計		20,000,000	-	10,000,000	10,000,000	



私立協志高級工商職業學校

收入預算明細表

108 學年度

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

(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	%	
177,938,667	學雜費收入	124,281,972	153,826,372	-29,544,400	-19.21	
143,026,813	學費收入	100,699,392	123,531,847	-22,832,455	-18.48	
21,245,995	雜費收入	14,734,530	18,368,572	-3,634,042	-19.78	
12,980,559	實習實驗費收入	8,808,050	11,385,453	-2,577,403	-22.64	
685,300	電腦使用費收入	40,000	540,500	-500,500	-92.60	配合新課綱課程調整
29,062,404	補助及受贈收入	17,500,000	35,271,295	-17,771,295	-50.38	
25,194,153	補助收入	14,000,000	30,196,190	-16,196,190	-53.64	預估補助款減少
3,868,251	受贈收入	3,500,000	5,075,105	-1,575,105	-31.04	預估捐贈減少
136,010	財務收入	140,000	164,327	-24,327	-14.80	
136,010	利息收入	140,000	164,327	-24,327	-14.80	
1,864,577	其他收入	13,840,000	14,031,848	-191,848	-1.37	
1,327,361	住宿費收入	1,340,000	1,277,284	62,716	4.91	
537,216	雜項收入	12,500,000	12,754,564	-254,564	-2.00	
209,001,658	合 計	155,761,972	203,293,842	-47,531,870	-23.38	



私立協志高級工商職業學校
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

(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	%	
1,630,240	董事會支出	1,413,240	1,409,240	4,000	0.28	
1,590,240	人事費	1,365,240	1,365,240	0	0	專任董事長1,005,240 專任監察人2位 共360,000 每人 180,000
40,000	出席及交通費	48,000	44,000	4,000	9.09	
42,647,438	行政管理支出	33,150,000	39,014,575	-5,864,575	-15.03	
31,105,505	人事費	21,057,000	25,849,654	-4,792,654	-18.54	
5,735,059	業務費	5,203,000	6,501,477	-1,298,477	-19.97	
3,620,350	維護費	4,440,000	4,309,364	130,636	3.03	
2,186,524	退休撫卹費	2,450,000	2,354,080	95,920	4.07	
122,599,452	教學研究及訓輔支出	86,199,200	188,377,594	-102,178,394	-54.24	
100,507,817	人事費	70,679,200	86,696,041	-16,016,841	-18.47	
16,634,449	業務費	10,820,000	14,448,136	-3,628,136	-25.11	預估補助款減少
330,119	維護費	500,000	429,145	70,855	16.51	
5,127,067	退休撫卹費	4,200,000	4,250,000	-50,000	-1.18	
0	折舊及攤銷	0	82,554,272	-82,554,272	-100.00	本校創校至今逾 49年，早期財產系統 未建構完整，經盤點 整理無法使用及已達 相關報廢年限設備金 額為 82554272元
6,795,673	獎助學金支出	5,112,000	8,506,227	-3,394,227	-39.90	
6,057,343	獎學金支出	3,545,000	5,384,517	-1,839,517	-34.16	減少獎學金支出
738,330	助學金支出	1,567,000	3,121,710	-1,554,710	-49.80	減少助學金發放
366,584	財務費用	200,000	260,583	-60,583	-23.25	
366,584	利息費用	200,000	260,583	-60,583	-23.25	貸款金額減少
2,289,908	其他支出	13,070,000	12,296,622	773,378	6.29	
849,828	超額年金給付	1,170,000	984,465	185,535	18.85	
1,440,080	雜項支出	11,900,000	11,312,157	587,843	5.20	
176,329,295	合 計	139,144,440	249,864,841	-110,720,401	-44.31	



私立協志高級工商職業學校
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	0	0	0					
合計	-	-	-		-		-	



私立協志高級工商職業學校
最近5年現金概況表
108學年度至104學年度

全 3 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

項 目	108學年度預 算數	107學年度預 估決算數	106學年度決 算數	105學年度決 算數	104學年度決 算數	備 註
經常門現金收入(A)	154,111,972	197,521,546	207,379,034	206,619,584	233,851,030	
學雜費收入	124,281,972	153,826,372	177,938,667	183,320,006	187,935,336	
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	17,500,000	35,271,295	29,062,404	29,964,452	45,977,846	
附屬機構收益	0	0	0	0	0	
財務收入	140,000	164,327	136,010	131,193	148,853	
銷貨收入	0	0	0	0	0	
其他收入	13,840,000	14,031,848	1,864,577	2,559,631	2,240,361	
減：不產生現金流入之收入	0	-3,422,296	-357,810	-4,614,418	-1,334,000	
應收預收項目調整增(減)數	-1,650,000	-2,350,000	-1,264,814	-4,741,280	-1,117,366	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出(B)	138,944,440	163,638,273	176,043,232	176,295,007	202,946,096	
董事會支出	1,413,240	1,409,240	1,630,240	1,727,240	1,561,240	
行政管理支出	33,150,000	39,014,575	42,647,438	42,757,791	47,241,285	
教學研究及訓輔支出	86,199,200	188,377,594	122,599,452	134,194,025	140,839,571	
獎助學金支出	5,112,000	8,506,227	6,795,673	10,218,353	12,382,250	
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	200,000	260,583	366,584	472,583	673,654	
銷貨成本	0	0	0	0	0	
其他支出	13,070,000	12,296,622	2,289,908	3,027,810	5,134,859	
減：不產生現金流出之成本與費用	0	-85,976,568	0	-15,715,059	-5,858,262	



私立協志高級工商職業學校
最近5年現金概況表
 108學年度至104學年度

全 3 頁第 2 頁
 單位:新臺幣元

項 目	108學年度預 算數	107學年度預 估決算數	106學年度決 算數	105學年度決 算數	104學年度決 算數	備 註
應付預付項目調整增(減)數	-200,000	-250,000	-286,063	-387,736	971,499	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	15,167,532	33,883,273	31,335,802	30,324,577	30,904,934	
出售資產現金收入(D)	0	0	0	0	0	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	6,200,000	15,403,697	9,852,950	13,645,336	16,566,834	
機械儀器及設備	6,200,000	9,570,120	5,447,500	6,914,570	11,481,917	
圖書及博物	0	0	40,000	79,902	39,981	
其他設備	0	5,833,577	4,365,450	6,650,864	5,044,936	
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)	8,967,532	18,479,576	21,482,852	16,679,241	14,338,100	
購置不動產現金支出(G)	0	0	0	0	1,230,750	
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	1,230,750	
土地權利金	0	0	0	0	0	



私立協志高級工商職業學校
最近5年現金概況表
 108學年度至104學年度

全 3 頁第 3 頁
 單位:新臺幣元

項 目	108學年度預 算數	107學年度預 估決算數	106學年度決 算數	105學年度決 算數	104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	0	
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)	1,850,000	-950,000	2,462,564	-888,905	641,363	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	817,532	7,529,576	13,945,416	5,790,336	3,748,713	
期初現金及銀行存款餘額(L)	74,594,021	67,064,445	53,119,029	47,328,693	43,579,980	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	75,411,553	74,594,021	67,064,445	53,119,029	47,328,693	



私立協志高級工商職業學校
收入預算說明表

108 學年度

全 2 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

收 費 項 目	單 價	人 數	學 期	小 計
4110學雜費收入				
4111學費收入				100,699,392
專業群科(農工商家醫)	23,484	978	2	45,934,704
實用技能學程(農工商家醫)	23,484	466	2	21,887,088
進修部	23,484	55	2	2,583,240
綜合高中學程高一	23,484	80	2	3,757,440
綜合高中學程高二高三	23,484	265	2	12,446,520
建教合作教育班	23,484	300	2	14,090,400
4112雜費收入				14,734,530
專業群科(工業類)	3,365	689	2	4,636,970
專業群科(商業類)	3,300	78	2	514,800
專業群科(家事類)	3,250	211	2	1,371,500
實用技能學程(工業類)	3,360	401	2	2,694,720
實用技能學程(家事類)	3,250	65	2	422,500
進修部(工業類)	2,305	55	2	253,550
綜合高中學程高一	4,620	80	2	739,200
綜合高中學程高二高三	4,900	265	2	2,597,000
建教合作育班(工業類)	2,525	237	2	1,196,850
建教合作教育班(家事類)	2,440	63	2	307,440
4113實習實驗費收入				8,808,050
專業群科(工業類)	2,970	689	2	4,092,660
專業群科(商業類)	1,230	78	2	191,880
專業群科(家事類)	1,520	211	2	641,440
實用技能學程(工業類)	2,965	401	2	2,377,930



私立協志高級工商職業學校

收入預算說明表

108 學年度

全 2 頁第 2 頁

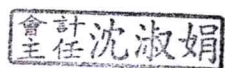
單位:新臺幣元

收 費 項 目	單 價	人 數	學 期	小 計
實用技能學程(家事類)	1,515	65	2	196,950
進修部(工業類)	2,040	55	2	224,400
建教合作教育班(工業類)	1,980	237	2	938,520
建教合作教育班(家事類)	1,145	63	2	144,270
4114電腦使用費收入				40,000
每週排課	400	50	2	40,000
合 計				124,281,972
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				14,000,000
國教署補助款	14,000,000	1	1	14,000,000
4152受贈收入				3,500,000
受贈收入	3,500,000	1	1	3,500,000
合 計				17,500,000
4170財務收入				
4171利息收入				140,000
利息	140,000	1	1	140,000
合 計				140,000
4190其他收入				
4193住宿費收入				1,340,000
住宿費	6,700	100	2	1,340,000
4199雜項收入				12,500,000
雜項	12,500,000	1	1	12,500,000
合 計				13,840,000
總 計				155,761,972

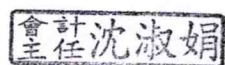
學費收費依據 108. 7. 25臺教授國部字第 1080078783A號函辦理。

雜費及代收代付費(使用費)收費依據108. 7. 26臺教授國部字第1080079790A號函辦理。

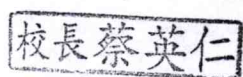
製 表：



主辦會計：



校 長：



董 事 長：

