

新北市私立南強高級工商職業學校



109學年度

(自109年08月01日至110年07月31日止)

# 預 算 書

本預算業經本校109年7月25日第14屆第4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	15~16
成本與費用預算明細表之估計基礎及計算方式說明	16~17
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

109 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、招生中心及進修學校，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。

### 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 369 人，學生總人數 1,104 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 2,357 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：本學年度主要增置及優化各科專業教室設備 550 萬元，透過結合本校原有設備，發展各科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。

四、其他重要計畫：汽車科一年級續推階梯式建教合作教育與目前輪調式建教合作教育並行。



# 新北市私立南強高級工商職業學校

## 預 算 說 明 書

109 學 年 度

全 3 頁 第 2 頁

### 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\$75,000,000，較上學年度估計決算數\$84,670,000，減少\$9,670,000約11.42%，主要係學生總人數減少145人所致。
- (二) 本學年度補助及受贈收入\$23,690,000，較上學年度估計決算數\$24,925,000，減少\$1,235,000約4.95%，主要係優質計畫減少\$1,400,000所致。
- (三) 本學年度財務收入\$397,500，較上學年度估計決算數\$540,000減少\$142,500約26.39%，係存款餘額減少1,000萬及定存利率下降。
- (四) 本學年度其他收入\$1,062,500，較上學年度估計決算數\$1,143,000，減少\$80,500約7.04%，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\$1,224,500，較上學年度估計決算數\$1,204,000，增加\$20,500約1.70%，主要是上學年度董事會議因疫情改視訊，董事會之餐費、雜支減少，本學年度業務費則依召開2次董事會議(無視訊)之業務費預估。
- (二) 本學年度行政管理支出\$17,750,000，較上學年度估計決算數\$19,510,000，減少\$1,760,000約9.02%，主要係減少4位行政人員所致。
- (三) 本學年度教學研究及訓輔支出\$65,920,000，較上學年度估計決算數\$70,800,000，減少\$4,880,000約6.89%，主要係考績及招生獎金辦法下調共減少\$2,620,000，另學生專車由三線(租用外部校車)改為一線(由職員開學校校車)減少\$2,100,000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\$5,340,000，減少\$840,000約15.73%，主要係調降新生入學獎勵辦法所致。
- (五) 本學年度其他支出\$10,755,500，較上學年度估計決算數\$10,786,000，減少\$30,500約0.28%，主要係地租下降所致(地租依公告地價4%計算，由原每平方公尺27,400下降為27,200)。

#### 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\$770,000，較上學年度估計決算數\$1,880,000，減少\$1,110,000約59.04%，主要係優化實作環境及設備更新補助減少所致。

# 新北市私立南強高級工商職業學校

## 預 算 說 明 書

109 學 年 度

全 3 頁 第 3 頁

- (二)本學年度增購機械儀器設備\$6,210,740，較上學年度估計決算數\$8,500,000，減少\$2,289,260 約 26.93%，主要是本學年度無群科中心設備補助。
- (二)本學年度增購其他設備\$3,154,645，較上學年度估計決算數\$6,180,000，減少\$3,025,355 約 48.95%，主要是本學年度無群科中心設備補助。
- (三)本學年度增購電腦軟體\$592,000，較上學年度估計決算數\$250,000，增加\$342,000 約 136.80%，主要係增購旅館前檯管理系統\$276,000 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

收支餘絀預計表

109學年度

單位：新臺幣元

107學年度 決算數	項 目	109學年度 預算數 (1)	估計108學年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
125,576,394	各項收入	100,150,000	111,278,000	-11,128,000	-10.00
104,581,431	學雜費收入	75,000,000	84,670,000	-9,670,000	-11.42
18,827,802	補助及受贈收入	23,690,000	24,925,000	-1,235,000	-4.95
585,276	財務收入	397,500	540,000	-142,500	-26.39
1,581,885	其他收入	1,062,500	1,143,000	-80,500	-7.04
123,344,183	各項成本與費用	100,150,000	107,640,000	-7,490,000	-6.96
1,477,394	董事會支出	1,224,500	1,204,000	20,500	1.70
19,993,978	行政管理支出	17,750,000	19,510,000	-1,760,000	-9.02
84,583,562	教學研究及訓輔支出	65,920,000	70,800,000	-4,880,000	-6.89
6,515,702	獎助學金支出	4,500,000	5,340,000	-840,000	-15.73
10,773,547	其他支出	10,755,500	10,786,000	-30,500	-0.28
2,232,211	本期餘絀	0	3,638,000	-3,638,000	-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

109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	144,708,081	770,000	-	-	145,478,081	P. 6
機械儀器及設備	78,929,558	6,210,740	-	-	85,140,298	P. 6~7
圖書及博物	1,261,533	-	-	-	1,261,533	
其他設備	66,404,180	3,154,645	-	-	69,558,825	P. 7~9
不動產、房屋及設備淨額	291,610,852	10,135,385	-	-	301,746,237	
無形資產						
電腦軟體	4,197,545	592,000	-	-	4,789,545	P. 9
無形資產淨額	4,197,545	592,000	-	-	4,789,545	
合 計	295,808,397	10,727,385	-	-	306,535,782	



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

109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				770,000	
實習教室環境改善作業	汽車科	1	295,000	295,000	改善實習教學環境及設施
專業教室優化改善整修作業	演藝科	1	475,000	475,000	改善實習教學環境及設施
機械儀器及設備				6,210,740	
雷射雕刻機	資訊科	1	150,000	150,000	優質化
工具車	汽車科	1	65,000	65,000	優質化
鑽頭研磨機	汽車科	1	35,000	35,000	優質化
萬向磁性座	汽車科	1	15,000	15,000	優質化
墊圈熔植點焊機	汽車科	1	95,000	95,000	優質化
工具車	汽車科	1	65,000	65,000	優質化
平板電腦	演藝科	40	12,500	500,000	原住民設備
E化(數位)講桌	教務處	4	77,500	310,000	充實一般科目設備
函數波形信號產生器	汽車科	4	23,750	95,000	充實基礎教學設備
診斷儀器	汽車科	2	431,400	862,800	充實基礎教學設備
零件清洗機-引擎	汽車科	1	28,700	28,700	充實基礎教學設備
零件清洗機-機車	汽車科	1	28,700	28,700	充實基礎教學設備
變速箱拆裝架	汽車科	1	33,600	33,600	充實基礎教學設備
直流電源供應器	汽車科	4	23,950	95,800	充實基礎教學設備
雨刷示教版	汽車科	1	34,600	34,600	充實基礎教學設備



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

109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
架上引擎	汽車科	1	177,950	177,950	充實基礎教學設備
電焊機	汽車科	4	20,000	80,000	充實基礎教學設備
示波器	汽車科	4	42,500	170,000	充實基礎教學設備
廢棄分析儀	汽車科	1	172,850	172,850	充實基礎教學設備
個人電腦	資訊科	23	25,000	575,000	充實基礎教學設備
智慧物聯網實務應用教學實驗器	資訊科	7	24,500	171,500	充實基礎教學設備
燈光設備	影視科	1	120,000	120,000	充實基礎教學設備
數位燈光控制器及調光器組	影視科	1	120,000	120,000	充實基礎教學設備
舞台設備	戲劇科	1	564,240	564,240	充實基礎教學設備
汽機車引擎等	教務處	1	1,500,000	1,500,000	加速器
桌上型電腦	教務處	1	27,500	27,500	學校經費
商用筆記型電腦	人事室	1	40,000	40,000	學校經費
桌上型電腦	會計室	1	27,500	27,500	學校經費
筆記型電腦	演藝科	1	50,000	50,000	學校經費
其他設備				3,154,645	
LED攝影燈套組	資訊科	1	45,000	45,000	優質化
Insta360 ONE R 雙鏡頭套裝	觀光科	2	20,000	40,000	優質化
原住民樂器	演藝科	1	50,000	50,000	原住民專班

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

109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
數位鋼琴	演藝科	2	35,000	70,000	原住民專班
無線擴音機	演藝科	2	51,500	103,000	原住民專班
體適能檢測器組	學務處	1	33,700	33,700	充實一般科目設備
重量訓練器材	學務處	2	58,150	116,300	充實一般科目設備
自動體外心臟去顫器AED	學務處	2	41,000	82,000	充實一般科目設備
電子式身高體重計	學務處	2	16,000	32,000	充實一般科目設備
排球柱	學務處	2	17,000	34,000	充實一般科目設備
玻璃投影幕	演藝科	2	55,000	110,000	打造專業展演基地
作品展示櫃	演藝科	2	20,300	40,600	打造專業展演基地
LED天井燈	演藝科	2	21,000	42,000	打造專業展演基地
LED軌道燈(含軌道)	演藝科	2	22,600	45,200	打造專業展演基地
專業教室門扇	演藝科	4	21,000	84,000	打造專業展演基地
情境布置造型牆板	演藝科	2	56,500	113,000	打造專業展演基地
捲簾/隔簾	演藝科	2	32,600	65,200	打造專業展演基地
飲料實務工作檯	觀光科	5	11,600	58,000	充實基礎教學設備
雙人床	觀光科	1	32,000	32,000	充實基礎教學設備
教學廣播系統	動畫科	1	176,300	176,300	充實基礎教學設備
木質架高地板	演藝科	1	338,800	338,800	充實基礎教學設備
LED PAR燈	影視科	1	10,000	10,000	充實基礎教學設備
PAR64燈	影視科	1	88,000	88,000	充實基礎教學設備



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

109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
電腦燈	影視科	1	39,545	39,545	充實基礎教學設備
聚光燈	影視科	18	12,000	216,000	充實基礎教學設備
活動式隔音屏	影視科	1	150,000	150,000	寄存獎補助
一對一分離式冷氣機	影視科	2	70,000	140,000	寄存獎補助
冷氣機等	總務處	1	800,000	800,000	私校獎補助
電腦軟體				592,000	
影音圖像處理專業系統	動畫科	20	10,300	206,000	充實基礎教學設備
教學平臺系統更新	教務處	1	44,000	44,000	優質化
Unity VR軟體(VR遊戲引擎軟體)	觀光科	1	66,000	66,000	優質化
旅館前檯管理系統	觀光科	1	276,000	276,000	充實基礎教學設備
總計				10,727,385	

新北市私立南強高級工商職業學校

預計借款變動表

109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

109學年度

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

107學年度 決算數	項目名稱	109學年度 預算數 (1)	估計108學年度 決算數 (2)	109學年度預算與估計 108學年度決算比較		說明
				差異 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
104,581,431	學雜費收入	75,000,000	84,670,000	-9,670,000	-11.42	
86,658,507	學費收入	62,500,000	70,530,000	-8,030,000	-11.39	
9,698,395	雜費收入	6,800,000	7,700,000	-900,000	-11.69	
7,891,996	實習實驗費收入	5,500,000	6,210,000	-710,000	-11.43	
332,533	電腦使用費	200,000	230,000	-30,000	-13.04	
18,827,802	補助及受贈收入	23,690,000	24,925,000	-1,235,000	-4.95	
18,710,802	補助收入	23,570,000	24,800,000	-1,230,000	-4.96	
117,000	受贈收入	120,000	125,000	-5,000	-4.00	
585,276	財務收入	397,500	540,000	-142,500	-26.39	
356,649	利息收入-定存-台銀	310,000	359,000	-49,000	-13.65	
214,424	利息收入-定存-一銀	80,000	173,000	-93,000	-53.76	P. 17
2,965	利息收入-活存-台銀	2,500	3,000	-500	-16.67	
11,238	利息收入-活存-一銀	5,000	5,000	0	0.00	
1,581,885	其他收入	1,062,500	1,143,000	-80,500	-7.04	
46,140	補發成績單、畢證及標單等工本費	30,000	36,000	-6,000	-16.67	
58,200	場地使用費	82,000	100,000	-18,000	-18.00	
400,000	福利社權利金	350,000	360,000	-10,000	-2.78	
14,360	資源回收款	1,000	1,000	0	0.00	
6,950	學生破壞公物賠償款	2,500	3,000	-500	-16.67	
968,742	代收款項結餘轉列收入	560,000	600,000	-40,000	-6.67	
57,897	逾一年以上未兌現支票轉列收入	0	0	0	0.00	
29,596	其他	37,000	43,000	-6,000	-13.95	
125,576,394	收入合計	100,150,000	111,278,000	-11,128,000	-10.00	

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

109學年度

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

107學年度 決算數	項目名稱	109學年度 預算數 (1)	估計108學年度 決算數 (2)	109學年度預算與估計 108學年度決算比較		說明
				差異 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
1,477,394	董事會支出	1,224,500	1,204,000	20,500	1.70	
1,312,800	人事費	1,034,500	1,050,000	-15,500	-1.48	
44,594	業務費	50,000	34,000	16,000	47.06	P.17
120,000	出席及交通費	140,000	120,000	20,000	16.67	
19,993,978	行政管理支出	17,750,000	19,510,000	-1,760,000	-9.02	
16,901,308	人事費	15,100,000	16,820,000	-1,720,000	-10.23	
1,403,134	業務費	1,400,000	1,200,000	200,000	16.67	
1,083,002	維護費	800,000	900,000	-100,000	-11.11	
606,534	退休撫卹費	450,000	590,000	-140,000	-23.73	P.17
84,583,562	教學研究及訓輔支出	65,920,000	70,800,000	-4,880,000	-6.89	
65,959,593	人事費	55,000,000	57,620,000	-2,620,000	-4.55	
11,161,662	業務費	8,300,000	10,430,000	-2,130,000	-20.42	P.17
977,728	維護費	1,200,000	1,050,000	150,000	14.29	
2,181,635	退休撫卹費	1,420,000	1,700,000	-280,000	-16.47	
4,302,944	折舊及攤銷	-	-	-	0.00	
6,515,702	獎助學金支出	4,500,000	5,340,000	-840,000	-15.73	
10,773,547	其他支出	10,755,500	10,786,000	-30,500	-0.28	
161,136	超額年金給付	170,000	180,000	-10,000	-5.56	
10,571,547	地租租金	10,580,000	10,600,000	-20,000	-0.19	
40,864	雜項支出	5,500	6,000	-500	-8.33	
123,344,183	支出合計	100,150,000	107,640,000	-7,490,000	-6.96	



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

109 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

109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1090077390B號函辦理				
學費：(正)工商：汽資觀	\$23,484 X 337 人 X 2 學期	15,828,216	62,558,850	62,500,000
(正)藝術：影演動戲	\$34,567 X 447 人 X 2 學期	30,902,898		
(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 36 人 X 2 學期	2,488,824		
(進修)工商藝術：汽觀	\$23,484 X 102 人 X 2 學期	4,790,736		
雜費：(正)工：汽資	\$ 3,365 X 284 人 X 2 學期	1,911,320	6,805,910	6,800,000
(正)商：觀	\$ 3,250 X 53 人 X 2 學期	344,500		
(正)藝術：影演動戲	\$ 3,360 X 447 人 X 2 學期	3,003,840		
(建)工：汽資	\$ 2,525 X 119 人 X 2 學期	600,950		
(建)商：觀	\$ 2,440 X 63 人 X 2 學期	307,440		
(建)藝術：影	\$ 2,520 X 36 人 X 2 學期	181,440		
(進修)工：汽	\$ 2,305 X 10 人 X 2 學期	46,100		
(進修)商：觀	\$ 2,230 X 92 人 X 2 學期	410,320		
實習實驗費：(正)工：汽資	\$ 2,970 X 284 人 X 2 學期	1,686,960	5,517,410	5,500,000
(正)商：觀	\$ 1,520 X 53 人 X 2 學期	161,120		
(正)藝術：影演動戲	\$ 2,970 X 447 人 X 2 學期	2,655,180		
(建)工：汽資	\$ 1,980 X 119 人 X 2 學期	471,240		
(建)商：觀	\$ 1,145 X 63 人 X 2 學期	144,270		
(建)藝術：影	\$ 1,980 X 36 人 X 2 學期	142,560		
(進修)工：汽	\$ 2,040 X 10 人 X 2 學期	40,800		
(進修)商：觀	\$ 1,170 X 92 人 X 2 學期	215,280		
電腦使用費：(正)一年級：汽	\$ 550 X 65 人 X 2 學期	71,500	211,500	200,000
(正)一年級：觀影演戲	\$ 400 X 127 人 X 2 學期	101,600		
(建)一年級：汽	\$ 400 X 48 人 X 2 學期	38,400		
總計			75,093,670	75,000,000



# 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

前導	1,350,000
優質	1,500,000
加速器	3,000,000
原住民專班	600,000
原住民設備	400,000
一般課程設備	480,000
打造展演基地	500,000
課程諮詢鐘點	40,000
第二外語	30,000
職場外語能力體驗課程	150,000
學務創新	1,340,000
資源回收	30,000
穩定就學	200,000
充實基礎教學	3,820,000
改善實習環境	600,000
基礎訓練	270,000
青年就業儲蓄	350,000
私校獎補助	1,080,000
班級寄存	290,000
身心障礙等	160,000
全國技藝培訓	180,000
技藝班	5,000,000
育樂營	200,000
新北藝術活動	2,000,000
合計	<u>23,570,000</u>

受贈收入：依往年平均預估受贈收入約12萬。





新北市私立南強高級工商職業學校


長期營運資產變動表


108 學 年 度


全 1 頁 第 1 頁

單位：新臺幣元

項目名稱	107學年度 底止 結存金額	108學年度增加 金額	108學年度減少 金額	本 學 年 度 重 分 類 金 額	108學年度底 止結存金額	備註
		預估決算數	預估決算數			
不動產、房屋 及設備						
土地	307,500	-	-	-	307,500	
房屋及建築	142,829,755	1,880,000	-	-	144,709,755	
機械儀器及設備	70,422,972	8,500,000	-	-	78,922,972	
圖書及博物	1,261,533	-	-	-	1,261,533	
其他設備	60,222,649	6,180,000	0	-	66,402,649	
不動產、房屋 及設備淨額	275,044,409	16,560,000	0	0	291,604,409	
無形資產					0	
電腦軟體	3,942,569	250,000	-	-	4,192,569	
無形資產淨額	3,942,569	250,000	0	0	4,192,569	
合計	278,986,978	16,810,000	0	0	295,796,978	

製 表：陳敏華 

主辦會計：陳敏華 

校 長：徐美鈴 

董 事 長：周正平 