

智光學校財團法人新北市智光高級商工職業學校

115學年度

(自115年08月01日至116年07月31日止)

預



算

書

預算業經本校於115年06月12日第17屆第7次董事會審議通過

智光學校財團法人新北市智光高級商工職業學校

預算目錄

[illegible]

預算說明書

編號:301

115 學年度

全 1 頁 第 1 頁

壹、學校組織及職掌：

- 一、本校奉臺灣省教育廳 62/08/20 教三字第 4907 號令變更為學校財團法人組織。新北市政府 102/03/28 北府教中字第 1021468073 號函變更為智光學校財團法人新北市智光高級商工職業學校。
- 二、依本校組織規範訂為校長綜理校務。教務處：掌管教學、註冊等事宜。學務處：掌管訓育、管理、體育及衛生等事宜。總務處：掌管文書、庶務及出納等事宜。會計室：掌管歲計、會計及審計等事宜。人事室：掌管一切有關人事等事宜。進修部：掌管註冊、教學、訓育等事宜。

貳、重要校務計畫：

一、營運計畫：

1. 招生目標：日校 1,008 人、進修部 70 人(本校設資處、餐飲、觀光、資訊、電子、機械、多媒體等科)。
2. 教學目標：教師赴產業研習，另與多所大專校院策略聯盟，提升學生學習效能。
3. 各項獎補助款之申辦：優質化計畫、完全免試入學挹注計畫、業界專家協同教學、提升學生實習實作能力、獎補助私立學校、優化實作環境計畫充實基礎教學設備等。

二、重要長期營運資產增置計畫：無。

三、長期債務之舉借及償還：無。

四、其他重要計畫：無。

參、本學年度預算概要：

一、收入預算說明：依據主管機關所規定之標準收費。

1. 學雜費收入 69,049,982 元(計算詳見 P.7~P.8)
2. 補助及受贈收入 8,035,659 元
3. 財務收入 25,284,220 元
4. 其他收入 4,879,000 元

二、成本與費用預算說明：支付教職員工之薪資、教學、訓導活動之各項經費之運用。

1. 董事會支出 1,853,840 元
2. 行政管理支出 24,935,371 元
3. 教學研究及訓輔支出 81,635,291 元
4. 獎助學金支出 1,357,600 元
5. 其他支出 1,811,500 元

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：使用部門依教學及行政計劃編列。

1. 機械儀器及設備：總務處相關計畫補助款 360,000 元及配合款 40,000 元；會計室個人電腦 1 台 30,000 元；多媒體科全新 iMAC 電腦 5 台 254,000 元，繪圖專用電腦 46 台 2,300,000 元，總計 2,984,000 元。
2. 其他設備：教務處相關計畫補助款 1,012,000 元；實習處相關計畫補助款 429,000 元及配合款 231,000 元，總計 1,672,000 元。

肆、其他必要說明事項：

- 一、與進修部合併編製。
- 二、重大工程說明：無。
- 三、預算業經本校於 115 年 06 月 12 日第 17 屆第 7 次董事會審議通過。

智光學校財團法人新北市智光高級商工職業學校

編號:302

收支餘絀預計表

115學年度

單位：新臺幣元

前學年度 決算數	項 目	本學年度 預算數	估計上學年 度決算數	比較增減金額	
				金額	%
121,323,757	各項收入	107,248,861	109,681,028	-2,432,167	-2.22
68,884,571	學雜費收入	69,049,982	64,495,841	4,554,141	7.06
19,858,146	補助及受贈收入	8,035,659	14,065,246	-6,029,587	-42.87
25,678,905	財務收入	25,284,220	25,039,778	244,442	0.98
6,902,135	其他收入	4,879,000	6,080,163	-1,201,163	-19.76
122,008,245	各項成本與費用	111,593,602	115,080,119	-3,486,517	-3.03
2,846,406	董事會支出	1,853,840	1,680,474	173,366	10.32
23,266,156	行政管理支出	24,935,371	23,623,029	1,312,342	5.56
92,582,842	教學研究及訓輔支出	81,635,291	86,610,410	-4,975,119	-5.74
1,700,150	獎助學金支出	1,357,600	1,289,600	68,000	5.27
1,612,691	其他支出	1,811,500	1,876,606	-65,106	-3.47
-684,488	本期餘絀	-4,344,741	-5,399,091	1,054,350	-19.53

智光學校財團法人新北市智光高級商工職業學校

編號: 303A

預計長期營運資產變動表

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

115學年度

[illegible]

智光學校財團法人新北市智光高級商工職業學校

編號:304

預計增置重要長期營運資產明細表

115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
機械儀器及設備				2,984,000	
全新iMac電腦	多媒體科	5	50,800	254,000	
繪圖專用電腦	多媒體科	46	50,000	2,300,000	
個人電腦	會計室	1	30,000	30,000	
相關計畫補助款	總務處	1	360,000	360,000	
相關計畫配合款	總務處	1	40,000	40,000	
其他設備				1,672,000	
相關計畫補助款	教務處	1	1,012,000	1,012,000	
相關計畫補助款	實習處	1	429,000	429,000	
相關計畫配合款	實習處	1	231,000	231,000	
合 計				4,656,000	

智光學校財團法人新北市智光高級商工職業學校

編號: 305

預計借款變動表

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

115學年度

[illegible]

智光學校財團法人新北市智光高級商工職業學校

編號：306

收入預算明細表

全 1 頁第 1 頁

115 學年度

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	%	
68,884,571	學雜費收入	69,049,982	64,495,841	4,554,141	7.06	差異達20%說明：
56,028,611	學費收入	56,405,272	52,583,427	3,821,845	7.27	(依107.9.7新北市私立學校會計人員
6,889,750	雜費收入	6,797,310	6,400,690	396,620	6.20	知能研習差異達20%說明)
5,921,677	實習實驗費收入	5,811,400	5,478,125	333,275	6.08	1.補助收入：114學年度政府補助款
44,533	電腦使用費收入	36,000	33,599	2,401	7.15	項增加計\$6,822,440，項目如下：
19,858,146	補助及受贈收入	8,035,659	14,065,246	-6,029,587	-42.87	a.產學攜手合作經費\$270,000
17,535,786	補助收入	6,418,276	12,286,705	-5,868,429	-47.76	b.國中技藝充實改善設備\$999,960
2,322,360	受贈收入	1,617,383	1,778,541	-161,158	-9.06	c.教育博覽會建教專區\$209,920
25,678,905	財務收入	25,284,220	25,039,778	244,442	0.98	d.特教生助理員服務經費\$480,960
25,678,905	利息收入	25,284,220	25,039,778	244,442	0.98	e.建教班基礎訓練經費\$235,400
6,902,135	其他收入	4,879,000	6,080,163	-1,201,163	-19.76	f.創新人力補助經費\$2,400,000
6,902,135	雜項收入	4,879,000	6,080,163	-1,201,163	-19.76	g.國中技藝教材及維護費\$200,000
						h.身障交通接送服務\$357,800
						i.113技競培訓追加獎金\$200,000
						j.國中技藝物品材料維護費\$500,000
						k.普通班身障輔導經費\$468,400
						l.經濟部節能設備燈具汰換\$500,000
						估計基礎及計算方式：
						1.學雜費收入:依主管機關規定收費標
						準向學生收取之學雜費、實習實驗費
						、電腦使用費
						2.補助及受贈收入:接受政府機關之補
						助及國內外機關及私人捐贈
						3.財務收入:學校運用資金所獲取之收
						益、利息收入
						4.其他收入:不屬於以上各項目之收入
121,323,757	收 入 合 計	107,248,861	109,681,028	-2,432,167	-2.22	

智光學校財團法人新北市智光高級商工職業學校

收入預算說明表

115學年度

全 2 頁第 1 頁

科目名稱	收費區分	單價	人數	學期	小 計	合 計	摘 要
4111 學費收入						56,405,272	
	資處科(日校)	26,162	85	2	4,447,540		
	餐飲科(日校)	26,162	305	2	15,958,820		
	電子科(日校)	26,162	81	2	4,238,244		
	資訊科(日校)	26,162	77	2	4,028,948		
	機械科(日校)	26,162	103	2	5,389,372		
	觀光科(日校)	26,162	37	2	1,935,988		
	多媒體(日校)	26,162	141	2	7,377,684		
	餐飲科(建教)	26,162	179	2	9,365,996		
	餐飲科(進修)	26,162	55	2	2,877,820		
	資訊科(進修)	26,162	15	2	784,860		
4112 雜費收入						6,797,310	
	資處科(日校)	3,365	85	2	572,050		
	餐飲科(日校)	3,365	305	2	2,052,650		
	電子科(日校)	3,365	81	2	545,130		
	資訊科(日校)	3,365	77	2	518,210		
	機械科(日校)	3,365	103	2	693,190		
	觀光科(日校)	3,250	37	2	240,500		
	多媒體(日校)	3,365	141	2	948,930		
	餐飲科(建教)	2,525	179	2	903,950		
	餐飲科(進修)	2,305	55	2	253,550		
	資訊科(進修)	2,305	15	2	69,150		
4113 實習實驗費收入						5,811,400	
	資處科(日校)	2,970	85	2	504,900		
	餐飲科(日校)	2,970	305	2	1,811,700		
	電子科(日校)	2,970	81	2	481,140		
	資訊科(日校)	2,970	77	2	457,380		
	機械科(日校)	2,970	103	2	611,820		

收入預算說明表

全 2 頁第 2 頁

4114 電腦使用費收入

— 8 —

智光學校財團法人新北市智光高級商工職業學校

編號：307

成本與費用預算明細表

全 2 頁第 1 頁

115學年度

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	%	
2,846,406	董事會支出	1,853,840	1,680,474	173,366	10.32	詳P.10
893,921	人事費	907,240	900,407	6,833	0.76	
1,484,389	業務費	298,000	251,971	46,029	18.27	
48,096	退休撫卹費	48,600	48,096	504	1.05	
420,000	出席及交通費	600,000	480,000	120,000	25.00	
23,266,156	行政管理支出	24,935,371	23,623,029	1,312,342	5.56	
10,674,140	人事費	12,996,899	11,677,614	1,319,285	11.30	
6,836,157	業務費	8,696,800	7,253,720	1,443,080	19.89	
5,192,176	維護費	2,622,000	2,395,683	226,317	9.45	
535,480	退休撫卹費	600,269	614,200	-13,931	-2.27	
28,203	折舊及攤銷	19,403	1,681,812	-1,662,409	-98.85	
92,582,842	教學研究及訓輔支出	81,635,291	86,610,410	-4,975,119	-5.74	
70,070,808	人事費	67,567,901	68,827,463	-1,259,562	-1.83	
10,064,632	業務費	6,455,081	7,795,049	-1,339,968	-17.19	
3,154,238	維護費	2,458,220	1,281,398	1,176,822	91.84	
3,245,647	退休撫卹費	3,829,731	3,495,939	333,792	9.55	
6,047,517	折舊及攤銷	1,324,358	5,210,561	-3,886,203	-74.58	
1,700,150	獎助學金支出	1,357,600	1,289,600	68,000	5.27	
1,700,150	獎學金支出	1,357,600	1,289,600	68,000	5.27	
1,612,691	其他支出	1,811,500	1,876,606	-65,106	-3.47	
1,525,009	超額年金給付	1,700,000	1,658,874	41,126	2.48	
87,682	雜項支出	111,500	217,732	-106,232	-48.79	
122,008,245	支 出 合 計	111,593,602	115,080,119	-3,486,517	-3.03	

智光學校財團法人新北市智光高級商工職業學校

編號：307

成本與費用預算明細表

全 2 頁第 2 頁

115學年度

單位：新臺幣元

說 明

差異達20%說明：(依107.9.7新北市私立學校會計人員知能研習差異達20%說明)

1. 董事會支出：
 - a. 出席及交通費：114學年開會二次，出席人數未全員出席
2. 行政管理支出：
 - a. 折舊及攤銷：115學年度預估折舊及攤銷較少，114學年度總務處、出納組、人事室、會計室報廢未編列預算
3. 教學訓輔支出：
 - a. 維護費：115學年度新增活化空間及實習場域計畫補助經費\$1,500,000
 - b. 折舊及攤銷：115學年度預估折舊及攤銷較少，114學年度教務處、實習處、圖書館、體育組、資訊科、機械科、多媒體科、餐飲科報廢未編列預算
4. 其他支出：
 - a. 雜項支出：114學年度自聘學創人員資遣費\$74,372，宿舍102號8F未核准擅自變更使用罰鍰\$60,000及建築師現場勘查費\$6,000，計\$140,372

估計基礎及計算方式：

1. 董事會支出：
 - a. 人事費：有給職董事監察人及董事會秘書薪資
 - b. 業務費：董事會所發生之各項費用
 - c. 維護費：董事會設備維修費用
 - d. 退休撫卹費：董事會之退休及撫卹支出
 - e. 出席及交通費：董事出席董事會議之費用
 - f. 折舊及攤銷：董事會報廢各項設備
2. 行政管理支出：
 - a. 人事費：教職員工之薪資
 - b. 業務費：文具、紙張、印刷、水電、保險費、慶典等
 - c. 維護費：建築物及各項設備之維修費用等
 - d. 退休撫卹費：教職員工之退休及撫卹支出
 - e. 折舊及攤銷：報廢各項設備
3. 教學訓輔支出：
 - a. 人事費：教職員工之薪資
 - b. 業務費：文具、紙張、印刷、慶典等
 - c. 維護費：各項設備之維修費用
 - d. 退休撫卹費：教職員工之退休及撫卹支出
 - e. 折舊及攤銷：報廢各項設備
4. 獎助學金支出：
 - a. 獎學金支出：給予表現或成績優良學生之獎學金支出
 - b. 助學金支出：給予家境清寒學生之助學金支出
5. 其他支出：
 - a. 超額年金支出：依公教人員保險法給付教職員之超額年金支出
 - b. 雜項支出：不屬於以上各科目之支出

董事會支領人事費暨出席及交通費：

1. 人事費：董事會監察人薪資\$791,640，勞保費\$48,000、健保費\$39,600，計\$87,600，兼任董事會秘書業務津貼(預估開會2次)\$20,000暨會議紀錄繕打費\$8,000，計\$28,000，合計\$907,240
2. 出席及交通費：預估開會2次，每人\$20,000*15人*2次=\$600,000

編號:308

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

115學年度

— 11 —

製 表：郭儷蓉



主辦會計：藍惠如



校 長：林埔生



董 事 長：許傳齡



