

智光學校財團法人新北市智光高級商工職業學校

107學年度

(自107年08月01日至108年07月31日止)

預 算 書

預算業經本校於107年10月01日第15屆第11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

107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1,846人、進修部124人(本校設資處、餐飲、觀光、資訊、電子、機械、美工、多媒體、演藝科共9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.人事經費計畫：專任監察人降薪，教職員依公教調薪3%。4.主管機關審核通過辦理：優質計畫、提升學生實習實作能力、獎補助私立學校經費、優化實作環境計劃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115,220,070元(計算詳見P.7~P.8)
 - 2、補助及受贈收入13,500,000元
 - 3、財務收入12,500,000元
 - 4、其他收入6,000,000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1,483,048元(刪除董事會秘書薪資及退休撫卹費\$842,584)
 - 2、行政管理支出24,996,626元
 - 3、教學研究及訓輔支出109,534,942元(實輔處資訊組網路維持50M,縮減1/2預算\$79,200)
 - 4、獎助學金支出2,164,800元
 - 5、其他支出730,000元
 - 6、其他設備、電腦軟體503,523元
- 三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：機械儀器、其他設備、電腦軟體；使用部門依教學及行政計劃編列。

肆、其他必要說明事項：

- 一、與進修部合併編製。
- 二、預算業經本校於107年10月01日第15屆第11次董事會審議通過。
(其中收入預算業經本校於107年07月19日第15屆第10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:303A

預計長期營運資產變動表

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

107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

107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
其他設備				151,883	
無線電	教官室	6	3,885	23,310	
籃板	體育組	6	8,500	51,000	
音響	體育組	2	5,000	10,000	
印表機	人事室	1	42,546	42,546	
印表機	會計室	1	25,027	25,027	
電腦軟體				351,640	
Office2016專業版授權	資處科	53	3,280	173,840	
WinPro10作業系統升級授權	資處科	53	2,800	148,400	
影印機列表軟體	圖書館	1	29,400	29,400	
合 計				503,523	

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

中華民國 107 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

前年度決算數	項 目		本年度預算數	上 年 度 估計決算數	本年度預算與 上年度估計決算比較		說 明
	編號	名 稱			差異	%	
154,743,670	4110	學雜費收入	115,220,070	135,120,650	-19,900,580	-14.73	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)
122,336,736	4111	學費收入	91,295,360	107,140,093	-15,844,733	-14.79	
17,632,390	4112	雜費收入	12,952,350	15,186,927	-2,234,577	-14.71	
14,562,145	4113	實習實驗費收入	10,856,360	12,635,230	-1,778,870	-14.08	
212,399	4114	電腦使用費收入	116,000	158,400	-42,400	-26.77	
11,193,498	4150	補助及受贈收入	13,500,000	13,142,225	357,775	2.72	電腦使用費收入：係
7,999,508	4151	補助收入	10,000,000	10,477,451	-477,451	-4.56	
3,193,990	4152	受贈收入	3,500,000	2,664,774	835,226	31.34	受贈收入：106學年受贈收入減少
12,689,137	4170	財務收入	12,500,000	12,930,147	-430,147	-3.33	
12,689,137	4171	利息收入	12,500,000	12,930,147	-430,147	-3.33	估計基礎及計算方式:
6,393,698	4190	其他收入	6,000,000	6,355,587	-355,587	-5.59	
6,393,698	4199	雜項收入	6,000,000	6,355,587	-355,587	-5.59	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:不屬於以上各科目之收入
185,020,003		收 入 合 計	147,220,070	167,548,609	-20,328,539	-12.13	

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

107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						91,295,360	
	資處科(日校1.2.3	22,800	145	2	6,612,000		
	餐飲科(日校1.2.3	22,800	843	2	38,440,800		
	電子科(日校1.2.3	22,800	91	2	4,149,600		
	資訊科(日校1.2.3	22,800	162	2	7,387,200		
	機械科(日校1.2.3	22,800	226	2	10,305,600		
	美工科(日校1.2.3	22,800	45	2	2,052,000		
	觀光科(日校1.2.3	22,800	158	2	7,204,800		
	多媒體(日校1.2.3	22,800	108	2	4,924,800		
	演藝科(日校1.2.3	33,560	68	2	4,564,160		
	餐飲科(進修1.2.3	22,800	80	2	3,648,000		
	資訊科(進修1.2.3	22,800	44	2	2,006,400		
4112 雜費收入						12,952,350	
	資處科	3,365	145	2	975,850		
	餐飲科	3,365	843	2	5,673,390		
	電子科	3,365	91	2	612,430		
	資訊科	3,365	162	2	1,090,260		
	機械科	3,365	226	2	1,520,980		
	美工科	3,300	45	2	297,000		
	觀光科	3,250	158	2	1,027,000		
	多媒體	3,365	108	2	726,840		
	演藝科	3,360	68	2	456,960		
	餐飲科(進修1.2.3	2,305	80	2	368,800		
	資訊科(進修1.2.3	2,305	44	2	202,840		
4113 實習實驗費收入						10,856,360	
	資處科	2,970	145	2	861,300		
	餐飲科	2,970	843	2	5,007,420		
	電子科	2,970	91	2	540,540		

收入預算說明表

全 2 頁第 2 頁

[illegible]

說明：依據教育部臺教授國部字第1070057150B號函辦理，日進修學校合計1970人。

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 1 頁第 1 頁

經 常 門

中華民國 107 學年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	項 目		本年度預算數	上 年 度 估計決算數	本年度預算與 上年度估計決算比較		說 明
	編號	名 稱			差異	%	
2,337,901	5110	董事會支出	1,483,048	3,552,550	-2,069,502	-58.25	詳P.10
838,163	5111	人事費	790,272	1,859,979	-1,069,707	-57.51	
653,621	5112	業務費	255,000	460,717	-205,717	-44.65	
46,515	5113	維護費	4,000	49,700	-45,700	-91.95	
79,602	5114	退休撫卹費	43,776	122,154	-78,378	-64.16	
720,000	5115	出席及交通費	390,000	1,060,000	-670,000	-63.21	
33,071,653	5120	行政管理支出	24,996,626	37,045,138	-12,048,512	-32.52	
15,771,512	5121	人事費	12,559,046	13,938,238	-1,379,192	-9.90	
8,335,591	5122	業務費	8,483,800	8,977,911	-494,111	-5.50	
6,117,952	5123	維護費	3,336,500	6,126,120	-2,789,620	-45.54	
670,456	5124	退休撫卹費	580,736	3,944,640	-3,363,904	-85.28	
2,176,142	5125	折舊及攤銷	36,544	4,058,229	-4,021,685	-99.10	
146,263,555	5130	教學研究及訓輔支出	109,534,942	153,148,652	-43,613,710	-28.48	
121,142,719	5131	人事費	94,602,154	112,817,437	-18,215,283	-16.15	
9,812,254	5132	業務費	7,371,190	14,163,632	-6,792,442	-47.96	
2,114,133	5133	維護費	357,108	1,682,948	-1,325,840	-78.78	
4,811,791	5134	退休撫卹費	4,089,264	16,464,954	-12,375,690	-75.16	
8,382,658	5135	折舊及攤銷	3,115,226	8,019,681	-4,904,455	-61.16	
3,083,200	5140	獎助學金支出	2,164,800	3,255,700	-1,090,900	-33.51	
3,083,200	5141	獎學金支出	2,164,800	3,255,700	-1,090,900	-33.51	
320,100	51X0	其他支出	730,000	659,124	70,876	10.75	
189,525	51X3	超額年金給付	625,000	561,403	63,597	11.33	
130,575	51X9	雜項支出	105,000	97,721	7,279	7.45	
185,076,409		支 出 合 計	138,909,416	197,661,164	-58,751,748	-29.72	

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 1 頁第 1 頁

經 常 門

中華民國 107 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.人事費：本學年度刪除董事會秘書薪資\$787,744
- b.業務費：106學年度開會5次，本學年度預算減少
- c.維護費：106學年度監察人座位隔間
- d.退休撫卹費：本學年度刪除董事會秘書退休撫卹費\$54,840
- e.出席及交通費：106學年度開會5次，本學年度預算減少

2.行政管理支出：

- a.維護費：106學年度校園油漆、教室更換送風機、蒸飯處電源故障更新、教室弧形黑板等
- b.退休撫卹費：106學年度優退3人\$3,302,520.-
- c.折舊及攤銷：106學年度總務處報廢未編列預算

3.教學訓輔支出：

- a.業務費：106學年度新生服裝減免350萬、車廂廣告、新生報名車馬費補貼、籃球隊比賽交通誤餐費等
- b.維護費：106學年度漏水防水工程、美工科工廠粉刷
- c.退休撫卹費：106學年度優退9人\$12,001,320.-
- d.折舊及攤銷：106學年度教官室、教務處、資處科、電子科、實輔處、輔導室、德育組、機械科、觀光科報廢未編列預算

4.獎學金支出：本學年度預算減少

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工之超額年金支出
- 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\$790,272.-
- 2.出席及交通費：預估開會3次(每人\$10,000*3次=\$30,000)*13人=\$390,000

編號:308

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

107學年度

— 11 —

製 表：郭儷蓉



主辦會計：藍惠如



校 長：陳炳輝



董 事 長：許傳齡

