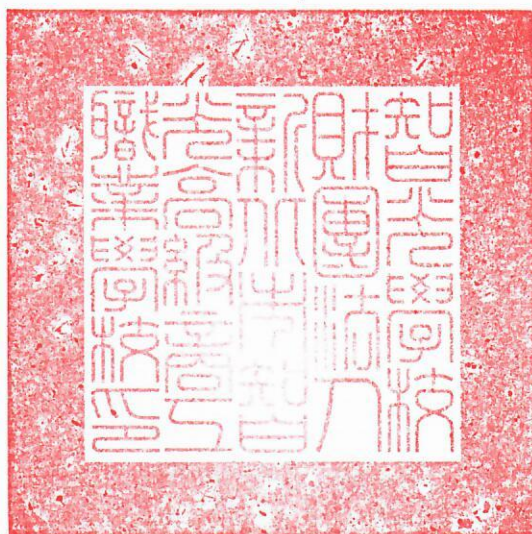


智光學校財團法人新北市智光高級商工職業學校

110學年度

(自110年08月01日至111年07月31日止)

預 算 書



預算業經本校於110年08月09日第16屆第8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]

智光學校財團法人新北市智光高級商工職業學校

預算說明書

編號:301

110 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 1,055 人、進修部 86 人(本校設資處、餐飲、觀光、資訊、電子、機械、多媒體、演藝等科)。
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. 人事經費計畫：教職員退休 26 人。
4. 各項獎補助款之申辦：優質化計畫、均質化計畫、公民營研習、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 67,798,930 元(計算詳見 P.7~P.8)
2. 補助及受贈收入 7,484,186 元
3. 財務收入 11,000,000 元
4. 其他收入 4,200,000 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 1,732,100 元
2. 行政管理支出 30,209,293 元
3. 教學研究及訓輔支出 100,232,308 元
4. 獎助學金支出 2,685,780 元
5. 其他支出 1,399,000 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 1,080,000 元及配合款 120,000 元，總計 1,200,000 元。
2. 其他設備：教務處相關計畫補助款 1,814,800 元及配合款 161,200 元；實習處相關計畫補助款 396,000 元及配合款 101,000 元、冷氣機 59,640 元，總計 2,532,640 元。

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 110 年 08 月 09 日第 16 屆第 8 次董事會審議通過。

三、人事室編列優退 26 人預算 30,846,000 元，董事會決議動用特種基金-退休撫卹基金 \$24,740,080 支付，不足由學校編列預算。

四、本校於 110.7.15 新北智職會字第 1100001641 號函報預算辦理進度，因 COVID-19 三級警戒，無法召開董事會議，故無法如期於 110.7.31 前函報 110 學年度預算。新北市政府教育局於 110.7.19 新北教技字第 1101328401 函復本校 110 學年度預算辦理進度案。

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

110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	%
130,370,218	各項收入	90,483,116	104,839,356	-14,356,240	-13.69
93,111,100	學雜費收入	67,798,930	73,025,537	-5,226,607	-7.16
17,503,105	補助及受贈收入	7,484,186	16,812,825	-9,328,639	-55.49
14,617,702	財務收入	11,000,000	10,957,209	42,791	0.39
5,138,311	其他收入	4,200,000	4,043,785	156,215	3.86
131,585,968	各項成本與費用	136,258,481	116,394,222	19,864,259	17.07
1,897,786	董事會支出	1,732,100	1,705,240	26,860	1.58
21,260,720	行政管理支出	30,209,293	20,943,537	9,265,756	44.24
103,946,784	教學研究及訓輔支出	100,232,308	89,518,908	10,713,400	11.97
3,519,037	獎助學金支出	2,685,780	3,400,800	-715,020	-21.03
961,641	其他支出	1,399,000	825,737	573,263	69.42
-1,215,750	本期餘絀	-45,775,365	-11,554,866	-34,220,499	296.16

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

110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

全 1 頁 第 1 頁
單位：新臺幣元

110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
機械儀器及設備				1,200,000	
相關計畫補助款	總務處	1	1,080,000	1,080,000	
相關計畫配合款	總務處	1	120,000	120,000	
其他設備				2,532,640	
相關計畫補助款	教務處	1	1,814,800	1,814,800	
相關計畫配合款	教務處	1	161,200	161,200	
相關計畫補助款	實習處	1	396,000	396,000	
相關計畫配合款	實習處	1	101,000	101,000	
冷氣機	實習處	1	59,640	59,640	
合 計				3,732,640	

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

110 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	%	
93,111,100	學雜費收入	67,798,930	73,025,537	-5,226,607	-7.16	差異達20%說明:
74,183,560	學費收入	53,856,480	58,161,269	-4,304,789	-7.40	(依107.9.7新北市私立學
10,170,976	雜費收入	7,479,470	7,981,090	-501,620	-6.29	校會計人員知能研習差
8,684,031	實習實驗費收入	6,402,980	6,842,244	-439,264	-6.42	異達20%說明)
72,533	電腦使用費收入	60,000	40,934	19,066	46.58	電腦使用費收入：
17,503,105	補助及受贈收入	7,484,186	16,812,825	-9,328,639	-55.49	係109學年度51人，
14,492,659	補助收入	5,984,186	15,452,729	-9,468,543	-61.27	110學年度預估75人
3,010,446	受贈收入	1,500,000	1,360,096	139,904	10.29	補助收入：預估補助
14,617,702	財務收入	11,000,000	10,957,209	42,791	0.39	收入減少
14,617,702	利息收入	11,000,000	10,957,209	42,791	0.39	
5,138,311	其他收入	4,200,000	4,043,785	156,215	3.86	
5,138,311	雜項收入	4,200,000	4,043,785	156,215	3.86	
						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
130,370,218	收 入 合 計	90,483,116	104,839,356	-14,356,240	-13.69	上各科目之收入

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

110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						53,856,480	
	資處科(日校1.2.3	23,484	94	2	4,414,992		
	餐飲科(日校1.2.3	23,484	534	2	25,080,912		
	電子科(日校1.3年	23,484	28	2	1,315,104		
	資訊科(日校1.2.3	23,484	95	2	4,461,960		
	機械科(日校1.2.3	23,484	91	2	4,274,088		
	觀光科(日校1.2.3	23,484	74	2	3,475,632		
	多媒體(日校1.2.3	23,484	127	2	5,964,936		
	演藝科(日校3年級	34,567	12	2	829,608		
	餐飲科(進修1.2.3	23,484	50	2	2,348,400		
	資訊科(進修1.2.3	23,484	36	2	1,690,848		
4112 雜費收入						7,479,470	
	資處科	3,365	94	2	632,620		
	餐飲科	3,365	534	2	3,593,820		
	電子科	3,365	28	2	188,440		
	資訊科	3,365	95	2	639,350		
	機械科	3,365	91	2	612,430		
	觀光科	3,250	74	2	481,000		
	多媒體	3,365	127	2	854,710		
	演藝科	3,360	12	2	80,640		
	餐飲科(進修1.2.3	2,305	50	2	230,500		
	資訊科(進修1.2.3	2,305	36	2	165,960		
4113 實習實驗費收入						6,402,980	
	資處科	2,970	94	2	558,360		
	餐飲科	2,970	534	2	3,171,960		
	電子科	2,970	28	2	166,320		
	資訊科	2,970	95	2	564,300		
	機械科	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1100094807B號函辦理，日進修部合計1141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

110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	%	
1,897,786	董事會支出	1,732,100	1,705,240	26,860	1.58	詳P.10
862,080	人事費	853,400	849,693	3,707	0.44	
371,930	業務費	273,100	269,271	3,829	1.42	
-	維護費	-	-	-	-	
43,776	退休撫卹費	45,600	43,776	1,824	4.17	
620,000	出席及交通費	560,000	500,000	60,000	12.00	
-	折舊及攤銷	-	42,500	-42,500	-100.00	
21,260,720	行政管理支出	30,209,293	20,943,537	9,265,756	44.24	
11,478,646	人事費	10,273,901	11,679,275	-1,405,374	-12.03	
6,807,881	業務費	8,721,500	6,189,433	2,532,067	40.91	
2,285,605	維護費	2,661,500	1,402,084	1,259,416	89.82	
626,017	退休撫卹費	8,552,392	538,190	8,014,202	1,489.10	
62,571	折舊及攤銷	-	1,134,555	-1,134,555	-100.00	
103,946,784	教學研究及訓輔支出	100,232,308	89,518,908	10,713,400	11.97	
85,019,972	人事費	62,284,899	74,879,535	-12,594,636	-16.82	
11,058,502	業務費	8,837,290	7,685,332	1,151,958	14.99	
584,035	維護費	639,780	728,029	-88,249	-12.12	
4,121,257	退休撫卹費	26,243,608	3,439,836	22,803,772	662.93	
3,163,018	折舊及攤銷	2,226,731	2,786,176	-559,445	-20.08	
3,519,037	獎助學金支出	2,685,780	3,400,800	-715,020	-21.03	
3,519,037	獎學金支出	2,685,780	3,400,800	-715,020	-21.03	
961,641	其他支出	1,399,000	825,737	573,263	69.42	
801,233	超額年金給付	1,306,000	767,042	538,958	70.26	
160,408	雜項支出	93,000	58,695	34,305	58.45	
131,585,968	支 出 合 計	136,258,481	116,394,222	19,864,259	17.07	

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

110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.折舊及攤銷：109學年度董事會辦公椅報廢未編列預算 2.行政管理支出： - a.業務費：110學年度預估水費、電費、郵資、資深教職員金牌、教育會會費及各項費用增加 - b.維護費：109學年度維護費較少 - c.退休撫卹費：110學年度申請優退8人 - d.折舊及攤銷：109學年度校長室、出納組報廢未編列預算，會計室、總務處、人事室部分報廢未編列預算 3.教學訓輔支出： - a.退休撫卹費：110學年度申請優退18人 - b.折舊及攤銷：109學年度教務處、圖書館、輔導室、演藝科、觀光科、資處科報廢未編列預算，餐飲科、多媒體科部分報廢未編列預算 4.獎學金支出：110學年度新生助學金方案預算減少 5.其他支出： - a.超額年金給付：退休26人，其中10人，人事室預估超額年金增加預算 - b.雜項支出：109學年度雜項支出較少 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\$720,000.-、兼任董事會秘書業務津貼(預估開會4次)\$40,000.-、會議紀錄打字費\$16,000.-，計776,000元 2.出席及交通費：預估開會4次(每人\$10,000*4次=\$40,000)*14人=\$560,000

製 表：郭麗蓉



主辦會計：藍惠如



校 長：林埔生



董 事 長：許傳齡



檔 號：
保存年限：0511
10

新北市政府教育局 函

地址：220242新北市板橋區中山路1段161
號21樓

承辦人：許儀禎

電話：(02)29603456 分機2734

傳真：(02)29681340

電子信箱：AR1901@ntpc.gov.tw

受文者：智光學校財團法人新北市智光高級商工職業學校

發文日期：中華民國110年10月14日

發文字號：新北教技字第1101919252號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

主旨：有關貴校110學年度預算書，准予備查，請查照。

說明：

一、復貴校110年8月31日新北智職會字第1100002045號函暨續

依本局110年9月3日新北教技字第1101669562號函辦理。

二、請貴校遵循私立學校法第46條第1項規定：「私立學校之收入，應悉數用於當年度預算項目之支出...」；同法第51條規定：「學校法人及所設私立學校應建立內部控制制度，對人事、財務、學校營運等實施自我監督…」落實內部控制制度；另依據同法第52條第3項規定，「學校法人及所設私立學校預算編列之項目、種類、標準、計算方式及經費來源，應於學校資訊網路公告至預算年度終止日。」請將旨案備查之電子檔公告於學校網站。

正本：智光學校財團法人新北市智光高級商工職業學校

副本：

