

能仁學校財團法人新北市能仁高級家事商業職業學校

106 學年度

(自 106 年 8 月 1 日至 107 年 7 月 31 日)

預 算 書

40

預算業經本校於 106/07/25 第 13 屆第 15 次董事會審議通過

預 算
目 錄

名 稱	頁 序
預 算 說 明 書	1
收 支 餘 絀 預 計 表	2
預計固定資產及無形資產變動表	3
預計增置重要固定資產及無形資產明細表	4
收 入 預 算 明 細 表	5
支 出 預 算 明 細 表	6
預計重大工程及增置土地明細表	7
預計借入款變動表	8
學雜費收入預算明細表（附表說明）	9
董事會月領核算資料表	10
106 學年度預算書補充說明	11-12

能仁學校財團法人新北市能仁高級家事商業職業學校

預 算 說 明 書

中 華 民 國 106 學 年 度

一、 學校組織及職掌：

- (一) 本校於 63.5.30 辦妥財團法人登記 63 證字 33 號。
- (二) 本校設校長一人，下分設教務處、學務處、總務處、輔導室、實習處、會計室、人事室、行政電腦中心、圖書室。

二、 重要校務計劃：

- (一) 本年度本校榮獲主管機關審核通過辦理：1.旗艦計畫 2. 充實基礎教學實習設備 3.優質計畫 4.發展及改進原住民技職教育計畫 5.業界實習及職場體驗計畫 6.提升學生實習實作能力補助
- (二) 為提升學生專業技能之學習，特商請業界提供業師培訓；另與多所大專院校策略聯盟提供大專師資，提升學生的學習效能。

三、 收入預算說明：本年度收入合計 \$ 203,001,561 元，主要收入來源為學雜費收入及政府撥補之獎助金補助款及利息收入。

四、 支出預算說明：本年度支出預算合計 \$ 190,937,521 元，添購資產設備合計 \$ 27,662,500 元，總支出預計 \$ 218,600,021 元。重要固定資產增置計劃說明：本年度重要固定資產增置包括：(1) 建築物計 \$6,585,600 元 (2) 機械儀器設備計 \$5,995,680 元 (3) 圖書計 \$260,000 元 (4) 其他設備計 \$14,128,220 元 (5) 電腦軟體 \$ 693,000 元。今年整修操場鋪設 PU、活動中心拉門全面換新，並補強表演藝術科科黑箱教室、韻律教室隔音及鏡面，提供學生更好的活動學習場所。

五、 本學年編列 9 位專任董事及監察人薪資計 \$2,027,388 元，佔總收入 0.998%。

六、 重要固定資產增置計畫說明：本學年無「重要固定資產增置計畫」及「重大工程及增置土地計畫」，故未編列「預計重大工程及增置土地明細表」。

七、 本校財務狀況良好，截至 106 年 7 月 31 日止有新台幣六億多萬元的存款，無借款之計畫，故未編列「預計借入款變動表」。

能仁學校財團法人新北市能仁高級家事商業職業學校

編號:302

收支餘絀預計表

106學年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目	本年度預算數	估計上年 度決算數	比較增減金額	
				金額	%
240,458,517	各項收入	203,001,561	220,322,426	-17,320,865	-7.86
201,755,713	學雜費收入	175,110,280	191,127,227	-16,016,947	-8.38
31,386,005	補助及受贈收入	23,193,281	23,748,820	-555,539	-2.34
3,111,139	財務收入	2,100,000	2,146,829	-46,829	-2.18
4,205,660	其他收入	2,598,000	3,299,550	-701,550	-21.26
189,638,599	各項支出	190,937,521	186,921,290	4,016,231	2.15
3,573,807	董事會支出	2,351,729	2,746,131	-394,402	-14.36
16,111,457	行政管理支出	18,020,425	14,523,345	3,497,080	24.08
158,877,576	教學研究及訓輔支出	158,314,611	160,107,521	-1,792,910	-1.12
5,578,653	獎助學金支出	5,974,612	6,184,334	-209,722	-3.39
5,497,106	其他支出	6,276,144	3,359,959	2,916,185	86.79
50,819,918	本期餘絀	12,064,040	33,401,136	-21,337,096	-63.88

能仁學校財團法人新北市能仁高級家事商業職業學校

編號:304

預計增置重要固定資產及無形資產明細表

106學年度

單位：新臺幣元
全 1 頁 第 1 頁

科目及重要固定資產名稱	提出單位	數 量	單 價	總 價	備 註
建築物改良				12,135,600	
圖書館整建工程	總務處	1	3,850,000	3,850,000	
潔人五樓頂樓屋頂鍍鋅烤漆清浪板工	總務處	1	705,600	705,600	
機械儀器及設備				7,580,000	
活動中心冷氣	總務處	2	200,000	400,000	
禮堂冷氣	總務處	4	200,000	800,000	
其他設備				6,380,000	
新潔人斜坡三項220V40噸冰水主機	總務處	1	250,000	250,000	
全校變壓器絕源油老化更新	總務處	1	200,000	200,000	
活動中心鋁門窗	總務處	1	450,000	450,000	
全校排水馬達更新	總務處	2	50,000	100,000	
活動中心舞台燈光更新	總務處	1	100,000	100,000	
禮堂投影機及電動布幕	總務處	1	100,000	100,000	
蒸飯箱	總務處	4	25,000	100,000	
飲水機	總務處	4	15,000	60,000	
監視器及監控設備	總務處	1	100,000	100,000	
無障礙環境設施改善工程	總務處	1	100,000	100,000	
電視機	總務處	5	20,000	100,000	
傳真機	總務處	1	20,000	20,000	
工程預備金	總務處	1	1,000,000	1,000,000	
操場整修及重新鋪設PU	總務處	1	1,200,000	1,200,000	
新增消防設備	總務處	1	2,500,000	2,500,000	
校園景觀美化工程	總務處	1	630,000	630,000	
校車	總務處	1	1,500,000	1,500,000	
創辦人雕像	總務處	1	500,000	500,000	
合 計				14,765,600	

能仁學校財團法人新北市能仁高級家事商業職業學校

編號:306

收入預算明細表

單位：新臺幣元
全 1 頁 第 1 頁

106學年度

前年度決算數	科 目		本年度預算數	估計(上)年 度決算數	本年度預算與 估計上年度決算比較		說 明
	編 號	名 稱			差 異	%	
201,755,713	4110	學雜費收入	175,110,280	191,127,227	-16,016,947	-8.38	學生人數3187人言
165,520,807	4111	學費收入	147,543,760	156,931,864	-9,388,104	-5.98	
21,833,912	4112	雜費收入	19,351,250	21,487,234	-2,135,984	-9.94	
12,679,706	4113	實習實驗費收入	7,866,470	12,030,411	-4,163,941	-34.61	請參閱第11頁
1,721,288	4114	電腦使用費收入	348,800	677,718	-328,918	-48.53	請參閱第11頁
31,386,005	4150	補助及受贈收入	23,193,281	23,748,820	-555,539	-2.34	
30,862,728	4151	補助收入	22,933,281	23,056,820	-123,539	-0.54	
523,277	4152	受贈收入	260,000	692,000	-432,000	-62.43	請參閱第11頁
3,111,139	4170	財務收入	2,100,000	2,146,829	-46,829	-2.18	
3,111,139	4171	利息收入	2,100,000	2,146,829	-46,829	-2.18	
4,205,660	4190	其他收入	2,598,000	3,299,550	-701,550	-21.26	
160,000	4193	住宿費收入	206,000	206,000	-	-	
4,045,660	4199	雜項收入	2,392,000	3,093,550	-701,550	-22.68	
240,458,517		收 入 合 計	203,001,561	220,322,426	-17,320,865	-7.86	

能仁學校財團法人新北市能仁高級家事商業職業學校

編號:307

支出預算明細表

單位：新臺幣元
全 1 頁 第 1 頁

經常門

106學年度

前年度決算數	科 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	%	
3,573,807	5110	董事會支出	2,351,729	2,746,131	-394,402	-14.36	
3,099,177	5111	人事費	2,034,229	2,300,585	-266,356	-11.58	
244,630	5112	業務費	257,500	293,546	-36,046	-12.28	
230,000	5115	出席及交通費	60,000	152,000	-92,000	-60.53	請參閱第12頁
16,111,457	5120	行政管理支出	18,020,425	14,523,345	3,497,080	24.08	
12,917,554	5121	人事費	12,620,625	12,064,314	556,311	4.61	
1,693,910	5122	業務費	3,764,800	1,578,450	2,186,350	138.51	請參閱第12頁
976,206	5123	維護費	1,085,000	364,238	720,762	197.88	請參閱第12頁
523,787	5124	退休撫卹費	550,000	516,343	33,657	6.52	
158,877,576	5130	教學研究及訓輔支出	158,314,611	160,107,521	-1,792,910	-1.12	
125,146,901	5131	人事費	109,469,338	122,453,921	-12,984,583	-10.60	
25,915,463	5132	業務費	38,528,081	27,572,317	10,955,764	39.73	請參閱第12頁
3,183,750	5133	維護費	5,996,000	5,434,206	561,794	10.34	
4,631,462	5134	退休撫卹費	4,321,192	4,647,077	-325,885	-7.01	
5,578,653	5140	獎助學金支出	5,974,612	6,184,334	-209,722	-3.39	
4,374,482	5141	獎學金支出	5,175,000	5,537,551	-362,551	-6.55	
1,204,171	5142	助學金支出	799,612	646,783	152,829	23.63	請參閱第12頁
5,497,106	51A0	其他支出	6,276,144	3,359,959	2,916,185	86.79	
45,386	51A3	超額年金給付	141,144	84,008	57,136	68.01	請參閱第12頁
5,451,720	51A9	雜項支出	6,135,000	3,275,951	2,859,049	87.27	請參閱第12頁
189,638,599		支 出 合 計	190,937,521	186,921,290	4,016,231	2.15	

106學年度學雜費收入預算明細表〔附表說明〕

單位：新台幣元
全 1 頁第 1 頁

會計科目	類 科	收費標準	人數	學期數	合 計	備註
學費收入	職業類科各職群(含進修部)1-3年級	22,800	3,084	2	140,630,400	扣除特教班111人
	藝術類科	33,560	103	2	6,913,360	
					-	
					-	
					-	
小計			3,187		147,543,760	
雜費收入	普通科	4,510	76	2	685,520	
	工職-資料處理科.多媒體科.餐飲科	3,365	220	2	1,480,600	
	商職-廣科.商經科	3,300	260	2	1,716,000	
	家職-幼保.美容.服裝.觀光	3,250	1,091	2	7,091,500	
	藝術類科	3,360	103	2	692,160	
	綜合高中一年級	4,620		2	-	
	綜合高中二三年級	4,900	182	2	1,783,600	
	實用技能班-商職	3,300	-	2	-	
	實用技能班-家職	3,250	-	2	-	
	進修學校-家事	2,230	652	2	2,907,920	
	輪調式建教合作班-商職	2,475	155	2	767,250	
	輪調式建教合作班-家職	2,440	210	2	1,024,800	
	輪調式建教合作班-餐科	2,525	238	2	1,201,900	
小計			3,187		19,351,250	
實習實驗費收入	工職-資料處理科.廣設科.	1,230	220	2	541,200	
	商職-商經科.多媒體科.	1,230	260	2	639,600	
	家職-幼保.美容.服裝.觀光.	1,520	1,091	2	3,316,640	
	藝術類科	2,970	103	2	611,820	
	實用技能班-家職	1,515	-	2	-	
	進修學校-家事	1,170	652	2	1,525,680	
	輪調式建教合作班-商職	955	155	2	296,050	
	輪調式建教合作班-家職	1,145	210	2	480,900	
	輪調式建教合作班-餐飲科	955	238	2	454,580	
小計			2,929		7,866,470	
電腦使用費	每週排課1小時	400	170	2	136,000	
	每週排課2小時	550	140	2	154,000	
	每週排課3小時	700	42	2	58,800	
小計			352		348,800	
總計					175,110,280	

106學年度董事會月領核算資料表

單位：新台幣元
全 1 頁第 1 頁

職 稱	薪 額	人 數	月 份	合 計	備 註
董 事 長	23,000	1	3	69,000	8-10月份
	20,000	1	9	180,000	11月-7月
董 事	18,000	2	3	108,000	8-10月份
	15,000	2	9	270,000	11月-7月
董 事	18,233	3	3	164,097	8-10月份
	15,233	3	9	411,291	11月-7月
董 事	19,000	1	3	57,000	8-10月份
	17,000	1	9	153,000	11月-7月
駐校董事	29,000	1	3	87,000	8-10月份
	25,000	1	9	225,000	11月-7月
監 察 人	29,000	1	3	87,000	8-10月份
	24,000	1	9	216,000	11月-7月
總 計	252,466			2,027,388	

106 學年度預算書補充說明：

壹、 收入

會計科目	差異數	%	說 明
實習實驗費	-4,163,941	-34.61%	收費標準下調，本校資處科、餐管科及綜高家政群影響甚大。
電腦使用費	-328,918	-48.53%	各科電腦課程調整。
受贈收入	-432,000	-62.43%	105 年武秀蘭教育基金會、華夏科大、及本校董事會讚助各 100,000 元，因未估算可能的外界捐贈。

貳、 支出

會計科目	差異數	%	說 明
董事會支出-出席費	-92,000	-60.53%	預計開會次數及支領人數減少。
行政管理支出-業務費	2,207,856	141.81%	多編列女生宿及前董事會秘書官司之訴訟費 2,000,000 元
行政管理支出-維護費	727,762	203.72%	105 學年編列籃球隊學生宿舍及垃圾場之電源更新之預算 450,000 元、全校廣播系修繕 300,000 元未動支，因校務發展所需，仍列入本學年預算。
教學研究及訓輔支出-業務費	11,639,023	43.29%	105 學年度尚有帳務未結清。
助學金支出	152,829	23.63%	多編列助學金，協助清寒學生完成學業。
超額年金給付	57,136	68.01%	本學年符合請領年金之退休人員增加二名。
雜項支出	2,859,049	87.27%	林務局地租罰金逾 2,900,000 元，因 105 學年未編預算，於 106 學年度提列預算。

製 表：林雅婷 

主辦會計：施又文 

校 長：林佳生 

董 事 長：李柏蒼 