

能仁學校財團法人新北市能仁高級家事商業職業學校



(自 107 年 8 月 1 日至 108 年 7 月 31 日)

預 算 書

40

預算業經本校於 107/07/27 第 13 屆第 19 次董事會審議通過

預 算
目 錄

名 稱	頁 序
預算說明書	1-2
收支餘絀預計表	3
預計長期營運資產變動表	4
預計增置重要長期營運資產明細表	5-6
預計借入款變動表	7
收入預算明細表	8
成本與費用預算明細表	9
預計購建土地及重大工程明細表	10
學雜費收入預算明細表（附表說明）	11
董事會月領核算資料表	12
107 學年度預算書補充說明	13-14

能仁學校財團法人新北市能仁高級家事商業

預 算 說 明 書

編號:301

107 學 年 度

全 2 頁 第 1 頁

壹、 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，綜理校務。
- 三、 本校設下列各處、室：
 - (一)教務處:綜理教學排課、學籍成績及獎助學金申請。
 - (二)學務處:綜理訓育、體育、生輔、衛生、教官室及保健室業務。
 - (三)總務處:綜理庶務、出納、文書業務。
 - (四)輔導室: 綜理輔導、特教及國中技藝班業務。
 - (五)實習處: 綜理實習輔導及建教班業務。
 - (六)會計室: 綜理單位預決算編報、管控經費動支、監督財產清點、統計報表等。
 - (七)人事室: 綜理教師職員遴聘、敘薪、保險、考勤、福利、考核及退休撫卹資遣業務。
 - (八)圖書室: 綜理圖書借閱、學生閱讀心得比賽業務。
 - (九)行政電腦中心: 綜理全校電腦及資訊系統業務。

貳、 重要校務計劃

- 一、 營運計畫：本年度本校榮獲主管機關審核通過辦理：1.旗艦計畫 2. 遴聘業界專家協同教學補助 3.優質計畫 4.發展及改進原住民技職教育計畫 5. 充實基礎教學實習設備。6.提升學生實習實作能力補助 7 新北市政府教育局獎勵及補助私立高級中等以下學校經費等。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。
- 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：

能仁學校財團法人新北市能仁高級家事商業

預算說明書

編號:301

107 學年度

全 2 頁 第 2 頁

本學年度學雜費收入 1 億 7,829 萬 5,310 元，較上年度預算數 1 億 9,360 萬 646 元，減少 1,500 萬 315 千元，約 -7.91%，主要係學生人數減少所致。

二、成本與費用預算說明:

本學年度董事會支出 235 萬 5 千元，較上年度預算數 245 萬 8 千元，減少 10 萬 3 千元，約-4.19%，主要係學生人數減少所致。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明:本年度重要長期營運資產增置包括：

(一) 建築物計\$8,150,000 元 (二) 機械儀器設備計\$3,005,000 元 (三) 圖書計\$260,000 元(四)其他設備計\$4,710,000 元 (五) 電腦軟體 \$ 225,000 元，合計\$16,350,000 元。今年補強表演藝術科科黑箱教室，並補強幼保科韻律教室，提供學生更好的活動學習場所。

肆、其他必要說明事項：

- 一、 本校財務狀況良好，截至 107 年 7 月 31 日止有新台幣五億九仟多萬元的存款，無借款之計畫，故未編列「預計借款變動表」。
- 二、 本學年無「重要長期營運資產增置計畫」及「重大工程計畫」，故未編列「預計建購土地及重大工程明細表」。

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

107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	%
220,284,334	各項收入	178,295,310	193,610,646	-15,315,336	-7.91
191,127,227	學雜費收入	152,381,310	163,761,427	-11,380,117	-6.95
23,610,728	補助及受贈收入	21,360,000	24,407,012	-3,047,012	-12.48
2,116,384	財務收入	2,500,000	2,278,178	221,822	9.74
3,429,995	其他收入	2,054,000	3,164,029	-1,110,029	-35.08
189,832,936	各項成本與費用	155,787,263	181,618,506	-25,831,243	-14.22
2,746,131	董事會支出	2,355,388	2,458,487	-103,099	-4.19
14,523,345	行政管理支出	15,940,425	14,358,574	1,581,851	11.02
160,107,521	教學研究及訓輔支出	129,613,870	157,278,608	-27,664,738	-17.59
6,184,334	獎助學金支出	5,169,612	4,971,778	197,834	3.98
6,271,605	其他支出	2,707,968	2,551,059	156,909	6.15
30,451,398	本期餘絀	22,508,047	11,992,140	10,515,907	87.69

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

預計增置重要長期營運資產明細表

107學年度

全 2 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				1,000,000	
禮堂改建工程	總務處	1,000,000	1	1,000,000	
建築物改良				7,150,000	
無障礙環境設施改善工程	總務處	100,000	1	100,000	
白聖4樓屋頂防水	總務處	600,000	1	600,000	
活動中心屋頂鐵皮更新	總務處	1,200,000	1	1,200,000	
戒光大樓裂縫補強	總務處	250,000	1	250,000	
校務工程預備金	總務處	5,000,000	1	5,000,000	
機械儀器及設備				3,005,000	
新潔人斜坡三項220V40噸冰水主機	總務處	300,000	1	300,000	
冷氣恆溫控制器	總務處	400,000	1	400,000	
專業教室箱型冷氣	總務處	150,000	2	300,000	
活動中心冷氣	總務處	250,000	2	500,000	
醫療保健器材	保健室	80,000	1	80,000	
醫療保健器材	保健室	20,000	1	20,000	
電競教室-電競(備份)電腦	資處科	200,000	1	200,000	12套
未來教室-電競無線麥克風	資處科	45,000	1	45,000	未來教室使用
未來教室-電競設備	資處科	50,000	1	50,000	未來教室使用
雷射印表機	資處科	5,000	1	5,000	選手專用
辦公室電腦	廣設科	60,000	1	60,000	廣設科繪圖用電腦
攝錄影機組	餐飲科	28,000	1	28,000	放置飲調教室
AHD攝影機鏡頭	餐飲科	28,000	1	28,000	中一,中二,西餐,烘焙,監評室及休
廣播系統	夜間部	20,000	1	20,000	
行政電腦	電腦中心	24,000	6	144,000	
伺服器	電腦中心	60,000	1	60,000	
投影機	電腦中心	20,000	10	200,000	
印表機	電腦中心	65,000	1	65,000	
電腦教室更新	電腦中心	500,000	1	500,000	

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

成本與費用預算明細表

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

107學年度

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	%	
2,746,131	董事會支出	2,355,388	2,458,487	-103,099	-4.19	請參閱第13頁
2,300,585	人事費	1,762,388	2,046,602	-284,214	-13.89	請參閱第13頁
293,546	業務費	293,000	261,885	31,115	11.88	請參閱第13頁
152,000	出席及交通費	300,000	150,000	150,000	100.00	請參閱第13頁
14,523,345	行政管理支出	15,940,425	14,358,574	1,581,851	11.02	請參閱第13頁
12,064,314	人事費	12,730,425	10,795,875	1,934,550	17.92	請參閱第13頁
1,578,450	業務費	2,245,000	1,221,435	1,023,565	83.80	請參閱第13頁
364,238	維護費	415,000	1,673,188	-1,258,188	-75.20	請參閱第13頁
516,343	退休撫卹費	550,000	668,076	-118,076	-17.67	請參閱第14頁
160,107,521	教學研究及訓輔支出	129,613,870	157,278,608	-27,664,738	-17.59	請參閱第14頁
122,453,921	人事費	92,139,578	107,196,153	-15,056,575	-14.05	請參閱第14頁
27,572,317	業務費	28,270,100	28,564,904	-294,804	-1.03	請參閱第14頁
5,434,206	維護費	4,883,000	17,666,990	-12,783,990	-72.36	請參閱第14頁
4,647,077	退休撫卹費	4,321,192	3,850,561	470,631	12.22	請參閱第14頁
6,184,334	獎助學金支出	5,169,612	4,971,778	197,834	3.98	請參閱第14頁
5,537,551	獎學金支出	4,555,000	4,486,378	68,622	1.53	請參閱第14頁
646,783	助學金支出	614,612	485,400	129,212	26.62	請參閱第14頁
6,271,605	其他支出	2,707,968	2,551,059	156,909	6.15	請參閱第14頁
84,008	超額年金給付	157,968	146,389	11,579	7.91	請參閱第14頁
6,187,597	雜項支出	2,550,000	2,404,670	145,330	6.04	請參閱第14頁
189,832,936	支 出 合 計	155,787,263	181,618,506	-25,831,243	-14.22	

107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	2,637	2	120,247,200	扣除特教班91人
	藝術類科	33,560	83	2	5,570,960	
					-	
					-	
					-	
小計			2,720		125,818,160	
雜費收入	普通科	4,510	65	2	586,300	
	工職-資料處理科.多媒體科.餐飲科	3,365	594	2	3,997,620	
	商職-廣科.商經科	3,300	219	2	1,445,400	
	家職-幼保.美容.服裝.觀光	3,250	498	2	3,237,000	
	藝術類科	3,360	83	2	557,760	
	綜合高中部-資料處理學程二三年級	4,900	152	2	1,489,600	
	進修學校-家事	2,230	578	2	2,577,880	
	輪調式建教合作班-商職	2,475	115	2	569,250	
	輪調式建教合作班-家職	2,440	201	2	980,880	
	輪調式建教合作班-餐科	2,525	215	2	1,085,750	
小計			2,720		16,527,440	
實習實驗費收入	工職-資料處理科.廣設科.多科	2,970	755	2	4,484,700	
	商職-商經科	1,230	99	2	243,540	
	家職-幼保.美容.服裝.觀光.	1,520	545	2	1,656,800	
	藝術類科	2,970	83	2	493,020	
	進修學校-餐科	1,515	1	2	3,030	
	進修學校-家事	1,170	577	2	1,350,180	
	輪調式建教合作班-商職	955	115	2	219,650	
	輪調式建教合作班-家職	1,145	201	2	460,290	
	輪調式建教合作班-餐飲科	1,980	215	2	851,400	
小計			2,591		9,762,610	
電腦使用費	每週排課1小時	400	146	2	116,800	
	每週排課2小時	550	95	2	104,500	
	每週排課3小時	700	37	2	51,800	
小計			278		273,100	
總計					152,381,310	

107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	32,000	1	12	384,000	
董 事	12,000	4	12	576,000	北部董事
董 事	12,233	3	12	440,388	中部董事
駐校董事	26,000	1	12	312,000	
總 計	82,233		12	1,712,388	

107 學年度預算書補充說明：

壹、 收入


會計科目	差異數	%	說 明
補助收入			凡接受政府機關等補助款，得由學校運用者屬之。
受贈收入	-337,455	-48.38%	凡接受國外政府機構、國內民間團體及個人之捐贈，得由學校運用者屬之。 106 年武秀蘭教育基金會、華夏科大捐贈，因不高估可能的外界捐贈。
財務收入			凡利息收入、投資收益及基金收益等。
住宿費收入			凡提供宿舍所獲得之收入屬之。
雜項收入	-1,137,529	-38.10%	凡非屬以上之其他收入屬之。 不高估可能有的雜項收入。

貳、 支出

會計科目	差異數	%	說 明
董事會支出-人事費			凡專任董事長、董事、監察人及董事會職員之薪資，包括薪金、俸給、工資、加班費、津貼、學校負擔之保險費、獎金等屬之。
董事會支出-業務費			凡董事會為處理一般事務所需之各項費用，包括文具、紙張、印刷、郵電、水電、運費、差旅費、租金、保險費、燃料、物品及各項雜支等屬之。
董事會支出-維護費			凡董事會使用之建築物與各項設備之維護費用，包括經常性之維修、養護、房屋修繕、校園美化、房屋及設備之保險等屬之。
董事會支出-出席費及交通費	150,000	100%	凡董事長、董事及監察人酌支之出席及交通費屬之。 差異的部份為預計開會次數及支領人數增加。
行政管理支出-人事費			凡職技員工之薪資，包括薪金、俸給、主管加給、工資、加班費、津貼、學校負擔之保險費及獎金等屬之。
行政管理支出-業務費	1,023,565	83.80%	凡行政管理部門為處理一般事務所需之各項費用，包括文具、紙張、印刷、郵電、水電、運費、差旅費、租金、保險費、燃料、物品、公關、慶典福利、研究訓練、進修補助及各項雜支等屬之。 差異部份為106學年度未結帳完畢。
行政管理支出-維護費	-1,258,188	-75.20%	差異部份為106學年財產報廢增加1,400,845元。 凡行政管理部門使用之建築物與各項設備之維護費

			用，包括經常性之維修、養護、房屋之修繕、校園之美化、房屋及設備之保險等屬之。
行政管理支出-退休撫卹費			凡行政管理部門職員之退休及撫卹支出屬之。
教學研究及訓輔支出-人事費			凡教學、研究及訓輔人員之薪資、鐘點費、津貼、學校負擔之保險費、獎金等屬之。
教學研究及訓輔支出-業務費			凡處理教學、研究及訓輔所需之各項費用，包括文具、紙張、印刷、郵電、水電、運費、差旅費、租金、保險費、燃料、物品、公關、慶典福利、研究訓練、進修補助及各項雜支等屬之。
教學研究及訓輔支出-維護費	-12,783,990	-72.36%	差異數為106學年財產報廢增加14,016,541元。 凡供教學、研究及訓輔使用之建築物與各項設備之維護費用，包括經常性之維修、養護、房屋之修繕、校園之美化、房屋及設備之保險等屬之。
教學研究及訓輔支出-退休撫卹費			凡教學、研究及訓輔人員之退休撫卹支出屬之。
獎學金支出			凡學校給予成績優良學生之獎勵性支出皆屬之，如各系所成績優異獎學金。
助學金支出	129,212	26.62%	凡學校給予經濟弱勢、家境清寒學生之助學性支出皆屬之，如大專校院弱勢學生助學計畫之助學金、生活學習獎助金、緊急紓困金等。多編列助學金，協助清寒學生完成學業。
超額年金給付			凡學校依公教人員保險法給付教職員之超額年金支出屬之。
雜項支出			凡非屬以上之其他費用屬之。

製 表：林雅婷 

主辦會計：施又文 

校 長：林佳生 

董 事 長：李柏蒼 