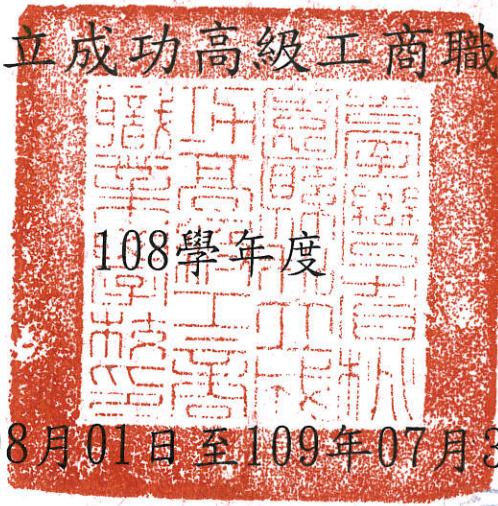


桃園縣私立成功高級工商職業學校



(自108年08月01日至109年07月31日止)

留用

預 算 書

預算說明書

108學年度

全 1 頁 第 1 頁

壹、學校組織及職掌：

- 一、學校組織:本校設董事會、校發會、教務處、學務處、實習處、總務處、輔導室、人事室、會計室、圖書館、電腦室、進修部。
- 二、各處室職掌：
 - 1.校長綜理全校行政職務。
 - 2.教務處掌理教學、學籍管理暨教學設備添置。
 - 3.學務處掌理學校生活管理、學生訓育工作暨學生各項活動指導。
 - 4.總務處管理財產、校舍修繕暨其他各項庶務工作。
 - 5.進修部掌理教學、學籍管理、訓育工作各項活動指導。
 - 6.會計室管理學校收支預算、決算等工作。
 - 7.人事室管理全校教職員任免考核等工作。
 - 8.輔導室輔導行為偏差及身心障礙學生、促進校園祥和風氣。
 - 9.圖書館掌理學校圖書、雜誌之添購、管理、借閱。
 - 10.實習處掌理學生校內外實習、技能檢定、畢業生就業輔導等工作。

貳、重要校務計畫:

- 一、發展學校特色、改善校園環境、充實教學設備、增進教學品質，注重知識與能力的提升。
- 二、嚴管勤教、貫徹生活教育及禮儀，培養挫折容忍度、使學生能成為社會菁英。

參、本學年度預算概要:

一、收入預算說明

- (一)本學年度學雜費收入9110萬1050元較上學年度決算數減少146萬9872元，約1.59%，主要係少子化，招生未達預算數所致。
- (二)其他收入1040萬較估計上學年度決算數1053萬1856元減少13萬1856元約1.25%。

二、成本與費用預算說明

- (一) 本學年度董事會支出412萬9,000元，較估計上學年度決算數457萬8,884元減少44萬9884元，主要係人事費減少所致。
- (二) 本學年度行政管理支出1867萬8000元，較估計上學年度決算數2059萬9212元，減少192萬1212元，主要係調整人事費支出所致。
- (三) 本學年度教學研究及訓輔支出8564萬元，較估計上學年度決算數 1億2123萬3114元減少3559萬3114元，約29.36%，主要係調整人事費用支出所致。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明

董事會於107學年度已通過挹注新台幣1億元,供校方在2年內大力改善校園環境及設施。

肆、其他必要說明事項：

由於人數下降致收入減少,但人事費卻逐年攀升,實已造成收支嚴重短絀，需由累積餘絀數來分攤，故本學年度為達成收支趨於平衡，已作人事費等各項支出的控管配套措施。

桃園縣私立成功高級工商職業學校

編號：302

收支餘絀預計表

108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	%
146,060,973	各項收入	127,201,050	128,145,981	-944,931	-0.74
99,482,048	學雜費收入	91,101,050	92,570,922	-1,469,872	-1.59
32,293,194	補助及受贈收入	25,600,000	24,395,826	1,204,174	4.94
1,107,513	財務收入	100,000	647,377	-547,377	-84.55
13,178,218	其他收入	10,400,000	10,531,856	-131,856	-1.25
189,904,250	各項成本與費用	122,309,000	161,531,341	-39,222,341	-24.28
3,605,724	董事會支出	4,129,000	4,578,884	-449,884	-9.83
19,693,001	行政管理支出	18,678,000	20,599,212	-1,921,212	-9.33
136,965,819	教學研究及訓輔支出	85,640,000	121,233,114	-35,593,114	-29.36
2,296,325	獎助學金支出	1,662,000	1,437,542	224,458	15.61
-	銷貨成本	-	37,478	-37,478	-100.00
27,343,381	其他支出	12,200,000	13,645,111	-1,445,111	-10.59
-43,843,277	本期餘絀	4,892,050	-33,385,360	38,277,410	-114.65

桃園縣私立成功高級工商職業學校

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

108學年度

項 目 名 稱	估計本學年初結存金額	預計本學年度增加金額	預計本學年度減少金額	預計本學年度重分類金額	預計本學年度底結存金額	說 明
不動產、房屋及設備	612,857,808	36,063,000	9,750,000		639,170,808	
土地	85,936,087	-	-		85,936,087	
土地改良物	49,753,971	27,000,000	-		76,753,971	
房屋及建築	212,004,300	-	-		212,004,300	
機械儀器及設備	134,054,007	8,498,000	5,800,000		136,752,007	
圖書及博物	4,034,173	45,000	-		4,079,173	
其他設備	72,093,890	520,000	3,950,000		68,663,890	
購建中營運資產	54,981,380	-	-		54,981,380	
不動產、房屋及設備淨額	612,857,808	36,063,000	9,750,000		639,170,808	
無形資產	10,118,472	-	-		10,118,472	
電腦軟體	10,118,472	-	-		10,118,472	
無形資產淨額	10,118,472	-	-		10,118,472	
合計	622,976,280	36,063,000	9,750,000		649,289,280	

桃園縣私立成功高級工商職業學校

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

108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
土地改良物				27,000,000	
校園美化工程	總務處	1	27,000,000	27,000,000	第一期工程(停車場等)
機械儀器及設備				8,498,000	
三合一急救甦醒器	學務處	1	30,000	30,000	健康中心
電腦教室冷氣更新	實習處	5	70,000	350,000	
冷氣	實習處	2	150,000	300,000	專業教室
網路設備更新	電腦室	1	818,000	818,000	餐服教室
冷氣	總務處	1	7,000,000	7,000,000	一般教室汰舊換新
圖書及博物				45,000	
圖書	圖書館	1	45,000	45,000	
其他設備				520,000	
排煙風管	實習處	1	520,000	520,000	餐管科綜合教室
合 計				36,063,000	

桃園縣私立成功高級工商職業學校

編號:305

預計借款變動表

全 1 頁 第 1 頁
單位：新臺幣元

108學年度

借 款 用 途	預 計 借 款 期 間	估 計 期 初 金 額	預 計 本 學 年 度 舉 債 金 額	預 計 本 學 年 度 償 還 金 額	預 計 期 末 金 額	備 註
無						
合 計						

桃園縣私立成功高級工商職業學校

編號:306

收入預算明細表

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

108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	%	
99,482,048	學雜費收入	91,101,050	92,570,922	-1,469,872	-1.59	
80,872,069	學費收入	75,148,800	75,741,600	-592,800	-0.78	
10,413,983	雜費收入	9,060,450	9,488,365	-427,915	-4.51	
7,944,413	實習實驗費收入	6,699,800	7,164,908	-465,108	-6.49	
251,583	電腦使用費	192,000	176,049	15,951	9.06	
32,293,194	補助及受贈收入	25,600,000	24,395,826	1,204,174	4.94	
30,487,861	補助收入	25,000,000	23,801,176	1,198,824	5.04	
1,805,333	受贈收入	600,000	594,650	5,350	0.90	
1,107,513	財務收入	100,000	647,377	-547,377	-84.55	
1,105,149	利息收入	100,000	644,786	-544,786	-84.49	改善環境及設備，故定存減少
2,364	基金收益	-	2,591	-2,591	-100.00	併於利息收入
13,178,218	其他收入	10,400,000	10,531,856	-131,856	-1.25	
13,178,218	雜項收入	10,400,000	10,531,856	-131,856	-1.25	
146,060,973	收 入 合 計	127,201,050	128,145,981	-944,931	-0.74	

桃園縣私立成功高級工商職業學校

收入預算說明表

108學年度

全 1 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						75,148,800	
	職業科	23,484	1,350	2	63,406,800		遵照教育部108年07月25日臺教授
	進修部	23,484	250	2	11,742,000		國部字第1080078783B號函規定
4112 雜費收入						9,060,450	
	工科雜費	3,365	475	2	3,196,750		
	商科雜費	3,300	100	2	660,000		
	家科雜費	3,250	70	2	455,000		
	輪調班工科雜費	2,525	445	2	2,247,250		
	輪調班商科雜費	2,475	225	2	1,113,750		
	進修部工科	2,305	250	2	1,152,500		
	實用技能班	3,360	35	2	235,200		
4113 實習實驗費收入						6,699,800	
	工科	2,970	475	2	2,821,500		
	商科	1,230	100	2	246,000		
	家科	1,520	70	2	212,800		
	輪調班工科	1,980	445	2	1,762,200		
	輪調班商科	955	225	2	429,750		
	進修部工科	2,040	250	2	1,020,000		
	實用技能班	2,965	35	2	207,550		
4114 電腦使用費						192,000	
		700	90	2	126,000		
		550	60	2	66,000		

說明：

桃園縣私立成功高級工商職業學校

編號:307

成本與費用預算明細表

108學年度

全 2 頁第 1 頁
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	%	
3,605,724	董事會支出	4,129,000	4,578,884	-449,884	-9.83	
2,492,371	人事費	2,400,000	2,745,244	-345,244	-12.58	董事薪資60萬秘書70萬辦事員70萬
248,791	業務費	354,000	754,034	-400,034	-53.05	總收入千分之3
2,000	維護費	450,000	61,140	388,860	636.02	辦公室裝修
42,562	退休撫卹費	85,000	84,261	739	0.88	
820,000	出席及交通費	840,000	923,000	-83,000	-8.99	總收入千分之7
-	折舊及攤銷	-	11,205	-11,205	-100.00	本學年度沒有欲報廢之資產
19,693,001	行政管理支出	18,678,000	20,599,212	-1,921,212	-9.33	
12,618,728	人事費	6,250,000	12,268,537	-6,018,537	-49.06	人事費管控調整
3,384,761	業務費	2,180,000	2,487,318	-307,318	-12.36	
2,702,743	維護費	4,500,000	4,568,989	-68,989	-1.51	
486,483	退休撫卹費	498,000	515,759	-17,759	-3.44	
500,286	折舊及攤銷	5,250,000	758,609	4,491,391	592.06	財產已逾使用年限且不堪用報廢
136,965,819	教學研究及訓輔支出	85,640,000	121,233,114	-35,593,114	-29.36	
104,237,225	人事費	66,500,000	97,223,085	-30,723,085	-31.60	因前年度人事透支已造成財務負擔，故執行管控
23,695,674	業務費	10,460,000	18,278,614	-7,818,614	-42.77	為擲節使用，以利增加改善教學環境
1,286,943	維護費	1,200,000	684,828	515,172	75.23	改善教學設施及設備維護
3,373,060	退休撫卹費	2,980,000	3,274,519	-294,519	-8.99	
4,372,917	折舊及攤銷	4,500,000	1,772,068	2,727,932	153.94	財產已逾使用年限且不堪用報廢
2,296,325	獎助學金支出	1,662,000	1,437,542	224,458	15.61	
330,200	獎學金支出	462,000	330,800	131,200	39.66	升學中心成立，擴大獎勵
1,966,125	助學金支出	1,200,000	1,106,742	93,258	8.43	
-	銷貨成本	-	37,478	-37,478	-100.00	
12,522,170	校車支出	-	-	-	-	
14,266,260	雜項支出	-	37,478	-37,478	-100.00	原科目誤植，自107學年度已調整
27,343,381	其他支出	12,200,000	13,645,111	-1,445,111	-10.59	
554,951	超額年金給付	-	557,321	-557,321	-100.00	已編列\$78萬但誤植在[雜項支出]
-	校車支出	11,000,000	12,702,364	-1,702,364	-13.40	

桃園縣私立成功高級工商職業學校

編號:307

成本與費用預算明細表

全 2 頁第 2 頁
單位：新臺幣元

108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	%	
14,266,260	雜項支出	1,200,000	385,426	814,574	211.34	雜項工程施作
189,904,250	支 出 合 計	122,309,000	161,531,341	-39,222,341	-24.28	

桃園縣私立成功高級工商職業學校

編號:308

預計購建土地及重大工程明細表

108學年度

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

土地及工程名稱	土地或工程總預算及資金來源			全部計畫各學年度預算		本學年度預算		說 明
	總經費	資金來源及金額		學年度	金額	資金來源	金額	
		自有資金	借款					
土地改良物	52,000,000	52,000,000		107	52,000,000			校園美化工程停車場
建築物改良	26,000,000	26,000,000		107	26,000,000			教學大樓整修
雜項設備	22,000,000	22,000,000		108	22,000,000	自有資金	22,000,000	校園美化工程第二期
合 計	100,000,000	100,000,000			100,000,000		22,000,000	

桃園縣私立成功高級工商職業學校

編號:309

最近5年現金概況表

104學年度至108 學年度

單位：新臺幣元

項 目	108學年度 預算數	107學年度 預估決算數	106學年度 決算數	105學年度 決算數	104學年度 決算數
經常門現金收入	127,201,050	118,154,715	138,568,138	152,125,625	176,185,686
學雜費收入	91,101,050	92,570,922	99,482,048	111,093,872	137,093,984
補助及受贈收入	25,600,000	24,395,826	32,293,194	21,671,860	17,441,664
財務收入	100,000	647,377	1,107,513	1,557,128	2,045,994
其他收入	10,400,000	10,531,856	13,178,218	16,030,797	18,793,450
減：不產生現金流入之收入		-9,884,155	-276,505		
應收預收項目調整增(減)數		-107,111	-7,216,330	1,771,968	810,594
利息股利調整數					
經常門現金支出	112,559,000	166,060,552	180,398,887	164,748,137	169,440,246
董事會支出	4,129,000	4,578,884	3,605,724	4,083,478	4,288,458
行政管理支出	18,678,000	20,599,212	19,693,001	20,733,125	19,477,412
教學研究及訓輔支出	85,640,000	121,233,114	136,965,819	126,755,280	123,983,146
獎助學金支出	1,662,000	1,437,542	2,296,325	1,188,640	713,689
其他支出	12,200,000	13,682,589	27,343,381	17,696,410	39,511,480
利息調整數					
減：不產生現金流出之成本與費用	-9,750,000	2,541,882	-4,873,203	-4,933,743	-2,277,338
應付預付項目調整增(減)數		1,987,329	-4,632,160	-775,053	-16,256,601
經常門現金餘絀	14,642,050	-47,905,837	-41,830,749	-12,622,512	6,745,440
出售資產現金收入					
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	9,063,000	10,650,710	11,864,718	10,116,407	10,153,000
機械儀器及設備	8,498,000	3,927,035	6,914,549	7,076,252	5,261,178
圖書及博物	45,000	29,897	47,444	56,555	480,000
其他設備	520,000	3,874,328	4,116,725	2,516,600	3,101,822
電腦軟體		1,541,950	786,000	467,000	1,310,000
預付設備款		1,277,500			
扣減不動產支出前現金餘絀	5,579,050	-58,556,547	-53,695,467	-22,738,919	-3,407,560
購置不動產現金支出	27,000,000	55,880,345	26,120,500	797,000	160,000

桃園縣私立成功高級工商職業學校

編號:309

最近5年現金概況表

104學年度至108 學年度

單位：新臺幣元

項 目	108學年度 預算數	107學年度 預估決算數	106學年度 決算數	105學年度 決算數	104學年度 決算數
土地改良物	27,000,000				
土地					
房屋及建築			26,120,500	797,000	160,000
購建中營運資產		55,880,345			
舉債現金收入					
短期借款現金收入					
長期借款現金收入					
償債現金支出					
償還短期借款支出					
償還長期借款支出					
影響本期現金收支調整數		-660,566	1,252,698	3,978,405	2,262,562
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	-21,420,950	-115,097,458	-78,755,569	-19,555,186	-1,304,998
期初現金及銀行存款餘額	31,493,038	146,590,496	225,346,065	244,901,251	246,206,249
期末現金及銀行存款餘額	10,072,088	31,493,038	146,590,496	225,346,065	244,901,251

製 表：

會計主任 李珮華

主辦會計：

會計主任 李珮華

校 長：

校長邱垂夕

董 事 長：

董事長莊明輝