

財團法人臺灣省苗栗縣私立育民高級工業家事職業學校

106 學年度

(自106年8月1日至107年7月31日止)

預 算 書

71

預算業於 106 年 11 月 09 日經本校第十二屆第 9 次董事會審議通過

財團法人臺灣省苗栗縣私立育民高級工業家事職業學校
預算說明書
106學年度

全12頁第1頁

一、學校組織及職掌：

- (一)本校董事會置董事九人，專任監察一人，均為社會名流及熱心教育人士。董事會全力支持校務之推動及共謀學校之正常發展。
- (二)校長由董事會依規定聘任並綜理全校之校務行政，督導校務之正常運作。
- (三)行政組織設有教務處、學務處、總務處、實習處、進修部、輔導室、會計室、人事室、招生事務處及圖書室等處室。

二、重要校務計畫：

- (一)溫馨校園，建立卓越的優質團隊，朝全面品管、效能提昇的方向前進。
- (二)深入扶弱增能機制，破除家長迷思，強化家長親職教育功能，協助學生適性揚才。
- (三)廣化落實全人教育，增加教師升涯輔導能力，引導學生發掘自我能力與優勢，促進學生朝多元性的方向發展。
- (四)終身學習，深化服務學習功能，內化社會關懷情意。
- (五)落實國中學生性向探索與生涯輔導，協助引導其多元適性升學或就業，獎助學生就學，鼓勵較專業之發展，期能打造技能優、學習優、課程優、教師優的優化教學環境。

三、收入預算說明：全學年度總收入估計約4,987萬元。

- (一)本學年度全校學生數估計約555人，其中日校生約406人；夜校生(進修部)約149人。
- (二)學生學雜費收入(以全校學生數555人估算)約3,079萬元。
- (三)其他教學活動收入約140萬元。
- (四)補助及捐贈收入約1,587萬元。
- (五)其他收入約180萬元。

四、支出預算說明：全學年度總支出估計約5,273萬元。

- (一)經常門支出：董事會支出估計約68萬元；行政管理支出估計約1,109萬元；教學研究及訓輔支出估計約3,143萬元；其他教學支出估計約265萬元；建教合作支出估計約98萬元；獎助金支出估計約265萬元；其他支出約估計約32萬元，全學年度經常門支出估計約4,982萬元。
- (二)資本門支出：教務處(補助款)計約118萬元；招生事務處(補助款)計約75萬元；實習處(補助款)計約93.4萬元，自籌款18.7萬元；圖書室5萬元，全學年度資本門支出約291.4萬元。

五、重要固定資產增置計畫說明：

- (一)本校獲得教育部106年度高中職適性學習社區教育資源均質化實施計畫資本門經費50萬元，經常門50萬元；精進優質活動計畫資本門75萬元，經常門75萬元；106年度充實原住民一般教學設備資本門68萬元；充實基礎設備更新計畫資本門93.4萬元。
- (二)上列計畫購置資本門合計286.4萬元，本校將依政府採購法及教育部補助及委辦經費核撥結報作業要點之相關辦法實施，並依據核定計畫執行。

六、其他必要說明事項：

- (一)本校年度收支預算，依「學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定」編製辦理。
- (二)本學年度自106年8月1日起至107年7月31日止。

財團法人臺灣省苗栗縣私立育民高級工業家事職業學校
收支餘絀預計表
106學年度

單位：新台幣元

(前)年度 決算數	科 目	(本)年度 預算數 (1)	估計(上)年度決 算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
56,303,755	各項收入	49,874,691	50,806,813	- 932,122	-2%
39,606,402	學雜費收入	30,791,630	38,994,182	- 8,202,552	-21%
-	推廣教育收入	-	-	-	0%
-	產學合作收入	-	-	-	0%
-	其他教學活動收入	1,400,000	-	1,400,000	100%
15,068,339	補助及受贈收入	15,874,061	7,236,795	8,637,266	119%
-	附屬機構收益	-	-	-	0%
29,325	財務收入	9,000	9,955	- 955	-10%
1,599,689	其他收入	1,800,000	4,565,881	- 2,765,881	-61%
55,794,877	各項支出	49,820,961	44,023,599	5,797,362	13%
864,064	董事會支出	680,000	695,534	- 15,534	-2%
12,973,214	行政管理支出	11,093,900	11,209,131	- 115,231	-1%
33,538,581	教學研究及訓輔支出	31,435,524	25,779,538	5,655,986	22%
7,846,603	獎助學金支出	2,654,000	1,425,597	1,228,403	86%
-	推廣教育支出	-	-	-	0%
-	產學合作支出	983,637	1,144,919	- 161,282	-14%
-	其他教學活動支出	2,648,900	3,018,876	- 369,976	-12%
-	附屬機構損失	-	-	-	0%
-	財務支出	-	-	-	0%
572,415	其他支出	325,000	750,004	- 425,004	-57%
508,878	本期餘絀	53,730	6,783,214	- 6,729,484	-99%

備註：

說明：1.單位名稱配合報表之編製主體作適當表達：(1)以學校法人為編製主體者，單位名稱為「○○學校財團法人」；(2)以學校法人所設私立學校為編製主體者，單位名稱為「○○學校」；(3)以學校法人及所設私立學校為編製主體者，單位名稱為「○○學校財團法人及所設私立學校」，且在報表名稱前加註"合併"兩字，例如「合併收支餘絀預計表」。
2.本表為表達預計(本)學年度及估計(上)學年度收支及餘絀。

財團法人臺灣省苗栗縣私立育民高級工業家事職業學校
預計固定資產及無形資產變動表
106學年度

單位：新台幣元

科目名稱	估計本年初 結存金額	預計本年度 增加金額	預計本年度 減少金額	預計本年度底 結存金額	說明
固定資產	235,566,602	2,814,000	-	238,380,602	
土地	684,879			684,879	
土地改良物	20,632,691			20,632,691	
房屋及建築	79,346,510			79,346,510	
機械儀器及設備	30,050,689	1,687,500		31,738,189	
圖書及博物	4,408,804	50,000		4,458,804	
其他設備	79,800,924	1,076,500		80,877,424	
預付土地、工程及設備款	20,642,105	-	-	20,642,105	
預付設備款				-	
預付土地款	20,642,105			20,642,105	
預付工程款及未完工程	0			-	
租賃資產				-	
租賃權益改良物				-	
無形資產	895,400	100,000	-	995,400	
專利權				-	
電腦軟體	895,400	100,000		995,400	
租賃權益				-	
其他無形資產				-	
固定資產及無形資產合計	236,462,002	2,914,000	-	239,376,002	

財團法人臺灣省苗栗縣私立育民高級工業家事職業學校
 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

科目、重要固定資產及無形資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
機械儀器及設備				1,687,500	
機械儀器及設備-卡丁車	教務處(補助款)	3台	100,000	300,000	
機械儀器及設備-拷克車	教務處(補助款)	2台	30,000	60,000	
機械儀器及設備-單針高速自動切線平縫機	教務處(補助款)	3台	50,000	100,000	
機械儀器及設備-桌上型攪拌機	教務處(補助款)	2台	20,000	40,000	
機械儀器及設備-桌上型5公升攪拌機	教務處(補助款)	1台	28,000	28,000	
機械儀器及設備-營業用微波爐	教務處(補助款)	1台	44,000	44,000	
製冰機(西餐)	餐飲科、觀光科	1台	50,000	50,000	
冷媒回收機	汽車科	1台	172,000	172,000	
工具車組	汽車科	4組	48,000	192,000	
柴油引擎	汽車科	2台	59,000	118,000	
高壓清洗機	汽車科	1台	40,000	40,000	
機械設備				543,500	
圖書及博物				50,000	
圖書及博物	圖書室	1批	50,000	50,000	
其他設備				1,076,500	
其他設備-專用維修工具	教務處(補助款)	3組	50,000	150,000	
其他設備-指甲油陳列架組	教務處(補助款)	1組	10,000	10,000	
其他設備-產品置物櫃組	教務處(補助款)	1組	100,000	100,000	
其他設備-玻璃展示櫃組	教務處(補助款)	1組	150,000	150,000	
其他設備-天花板安全供電設備	教務處(補助款)	1套	185,000	185,000	
其他設備-桌上型蛋糕櫃	教務處(補助款)	1台	67,000	67,000	
其他設備-雙口雙面煎板帕尼尼機	教務處(補助款)	1台	32,000	32,000	
其他設備-瓦斯型可麗餅機	教務處(補助款)	1台	20,500	20,500	
個人電腦	資訊科	8組	25,000	200,000	
服務工作車	餐飲科、觀光科	2台	27,000	54,000	
手提式縫紉機	時尚造型科	4台	27,000	108,000	
無形資產				100,000	
電腦軟體-選課系統	教務處(補助款)	1式	100,000	100,000	
合計				2,914,000	

填表說明:

- 1.各科目總價應與預計固定資產及無形資產變動表相符。
- 2.請列出預計增置固定資產及無形資產名稱，欄位不足請自行插入欄位填列。

財團法人臺灣省苗栗縣私立育民高級工業家事職業學校
 預計借入款變動表
 106學年

單位：新臺幣元

借款用途	預計借款期間	估計期初金額	預計本年度借入金額	預計本年度償還金額	預計期末金額	備註
無借入款						核准文號： 經核准結至106學年度 止尚未借入金額：
合計			-	-	-	

- 說明：
1. 預計借入款如已奉核准，應於備註欄敘明學校法人或學校主管機關核准文號及經核准尚未借入之金額。
 2. 預計償還金額亦應於備註欄敘明學校法人或學校主管機關核准借款文號。

財團法人臺灣省苗栗縣私立育民高級工業家事職業學校
收入預算明細表
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	本年度預算與估計上年 度決算比較		說 明
	編 號	名 稱			差 異	%	
39,606,402	4110	學雜費收入	30,791,630	38,994,182	- 8,202,552	-21%	新生入學數預估減少
32,578,237	4111	學費收入	25,308,000	32,024,527	- 6,716,527	-21%	新生入學數預估減少
3,985,033	4112	雜費收入	3,121,220	3,952,833	- 831,613	-21%	新生入學數預估減少
3,043,132	4113	實習實驗費收入	2,362,410	3,016,822	- 654,412	-22%	新生入學數預估減少
		電腦使用費收入	-	-	-	0%	
	4120	推廣教育收入	-	-	-	0%	
	4130	產學合作收入	-	-	-	0%	
	4140	其他教學活動收入	1,400,000		1,400,000	100%	新增第二專長班及其他教學收入
15,068,339	4150	補助及受贈收入	15,874,061	7,236,795	8,637,266	119%	計畫案補助款及受贈收入增加
14,185,979	4151	補助收入	11,924,061	6,810,195	5,113,866	75%	計畫案補助款增加
882,360	4152	受贈收入	3,950,000	426,600	3,523,400	826%	董事每人捐贈30萬，共270萬
	4160	附屬機構收益	-	-	-	0%	
29,325	4170	財務收入	9,000	9,955	- 955	-10%	
29,325	4171	利息收入	9,000	9,955	- 955	-10%	
	4172	投資收益	-	-	-	0%	
	4173	基金收益	-	-	-	0%	
	4174	投資基金收益	-	-	-	0%	
1,599,689	4190	其他收入	1,800,000	4,565,881	- 2,765,881	-61%	105其他收入大增是因收回前期獎學金3,063,360元
	4191	財產交易賸餘	-	-	-	0%	
	4192	試務費收入	-	-	-	0%	
	4193	住宿費收入	-	-	-	0%	
1,599,689	4194	雜項收入	1,800,000	4,565,881	- 2,765,881	-61%	105其他收入大增是因收回前期獎學金3,063,360元
56,303,755		收 入 合 計	49,874,691	50,806,813	- 932,122	-2%	

財團法人臺灣省苗栗縣私立育民高級工業家事職業學校

支出預算明細表
106學年度

單位：新台幣元

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	%	
864,064	5110	董事會支出	680,000	695,534	- 15,534	-2%	
460,000	5111	人事費	240,000	240,000	-	0%	
109,064	5112	業務費	132,000	150,534	- 18,534	-12%	
	5113	維護費			-	0%	
	5114	退休撫卹費			-	0%	
295,000	5115	出席及交通費	308,000	305,000	3,000	1%	
	5116	折舊及攤銷			-	0%	
12,973,214	5120	行政管理支出	11,093,900	11,209,131	- 115,231	-1%	
10,534,460	5121	人事費	8,558,400	9,849,515	- 1,291,115	-13%	
1,298,299	5122	業務費	1,610,500	518,634	1,091,866	211%	增列計畫案業務費支出
1,154,212	5123	維護費	625,000	651,967	- 26,967	-4%	
-13,757	5124	退休撫卹費	300,000	189,015	110,985	59%	與教學研究及訓輔支出進行調整
	5125	折舊及攤銷			-	0%	
33,538,581	5130	教學研究及訓輔支出	31,435,524	25,779,538	5,655,986	22%	增列計畫案業務費支出
20,808,782	5131	人事費	18,586,000	20,925,436	- 2,339,436	-11%	
9,813,484	5132	業務費	11,899,524	3,797,617	8,101,907	213%	增列計畫案業務費支出
357,228	5133	維護費	150,000	52,935	97,065	183%	增列計畫案維護費支出
1,334,687	5134	退休撫卹費	800,000	1,003,550	- 203,550	-20%	與行政管理支出進行調整
1,224,400	5135	折舊及攤銷			-	0%	
7,846,603	5140	獎助學金支出	2,654,000	1,425,597	1,228,403	86%	提高招生獎學金額度
7,846,603	5141	獎學金支出	2,654,000	1,425,597	1,228,403	86%	提高招生獎學金額度
	5142	助學金支出			-	0%	
-	5150	推廣教育支出	-	-	-	0%	
	5151	人事費			-	0%	
	5152	業務費			-	0%	
	5153	維護費			-	0%	
	5154	退休撫卹費			-	0%	
	5155	折舊及攤銷			-	0%	
-	5160	產學合作支出	983,637	1,144,919	- 161,282	-14%	
	5161	人事費			-	0%	
	5162	業務費	983,637	1,144,919	- 161,282	-14%	
	5163	維護費			-	0%	
	5164	退休撫卹費			-	0%	
	5165	折舊及攤銷			-	0%	
-	5170	其他教學活動支出	2,648,900	3,018,876	- 369,976	-12%	
	5171	人事費	1,197,000	1,606,419	- 409,419	-25%	撙節開支
	5172	業務費	1,451,900	1,345,693	106,207	8%	
	5173	維護費		66,764	- 66,764	-100%	撙節開支
	5174	退休撫卹費			-	0%	
	5175	折舊及攤銷			-	0%	
	5180	附屬機構損失			-	0%	
-	5190	財務支出	-	-	-	0%	
	5191	利息費用			-	0%	
	5192	投資損失			-	0%	
	5193	投資基金損失			-	0%	
	5194	特種基金損失			-	0%	
572,415	51A0	其他支出	325,000	750,004	- 425,004	-57%	撙節開支
	51A1	試務費支出			-	0%	
	51A2	財產交易短絀			-	0%	
	51A3	超額年金給付			-	0%	
572,415	51A9	雜項支出	325,000	750,004	- 425,004	-57%	撙節開支
55,794,877		支出合計	49,820,961	44,023,599	5,797,362	13%	

預計重大工程及增置土地明細表

106學年度

全 頁第 頁

單位：新臺幣元

土地及工程名稱	土地或工程 總經費及資金			全部計畫各學年度經費		本學年度經費		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					
無重大工程 及增置土地 之計畫	-							
				小計	-	小計	-	
	-							
				小計	-	小計	-	
	-							
				小計	-	小計	-	
合計	-	-	-		-		-	

備註：

- 說明：1. 預計重大工程之總經費在新臺幣二千萬元以上及增置土地，應填列表。
2. 增置土地及各項工程應分別依各辦理年度填列所需經費及其資金來源。
3. 增置土地及工程如屬同一計畫者，應分別列示其經費及資金來源。
4. 土地及各項工程之用途與規劃細目應在說明欄中敘明。
5. 本表填列金額原則為預算數，已過期間之預算數如有修正（如已過期間預算數配合實際發生數調整者），請於本表下方備註說明。

財團法人臺灣省苗栗縣私立育民高級工業家事職業學校

最近5年現金概況表
102學年度至106學年度

單位：新臺幣元

項目	106學年度 預算數	105學年度 預估決算數	104學年度 決算數	103學年度 決算數	102學年度 決算數	備註
經常門現金收入(A)	49,874,691	52,651,449	55,027,445	60,611,015	57,407,221	
學雜費收入	30,791,630	38,994,182	39,606,402	43,549,991	46,180,959	
推廣教育收入	0	0	0			
產學合作收入	0	0	0			
其他教學活動收入	1,400,000	0	0			
補助及受贈收入	15,874,061	7,236,795	15,068,339	13,957,424	8,038,003	
附屬機構收益	0	0	0			
財務收入	9,000	9,955	29,325	51,546	71,716	
其他收入	1,800,000	4,565,881	1,599,689	1,901,033	3,020,465	
減：不產生現金流入之收入(以負數表達)				0	0	
應收預收項目調整增(減)數(調減數以負數表達)		1,844,636	-1,276,310	1,151,021	96,078	
經常門現金支出(B)	49,820,961	44,034,017	52,805,224	52,927,255	50,319,837	
董事會支出	680,000	695,534	864,064	434,729	1,167,374	
行政管理支出	11,093,900	11,209,131	12,973,214	12,744,247	13,016,726	
教學研究及訓輔支出	31,435,524	25,779,538	33,538,581	32,938,598	38,818,270	
獎助學金支出	2,654,000	1,425,597	7,846,603	10,806,145	986,129	
推廣教育支出	0	0	0			
產學合作支出	983,637	1,144,919	0			
其他教學活動支出	2,648,900	3,018,876	0			
附屬機構損失	0	0	0			
財務支出	0	0	0			
其他支出	325,000	750,004	572,415	991,187	1,427,045	
減：不產生現金流出之支出(以負數表達)		0	-1,224,400	0	0	
應付預付項目調整增(減)數(調減數以負數表達)		10,418	-1,765,253	-4,987,651	-5,095,707	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	53,730	8,617,432	2,222,221	7,683,760	7,087,384	
出售資產現金收入(D)			0	0	0	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	2,914,000	3,326,000	6,758,350	8,843,800	6,639,890	
機械儀器及設備	1,687,500	1,250,500	1,896,000	5,575,500	697,000	
圖書及博物	50,000			3,268,300	80,000	
其他設備	1,076,500	2,075,500	4,862,350		3,862,890	
應付租賃款減少數					0	
預付設備款					2,000,000	
專利權						
電腦軟體	100,000					
租賃權益						
其他無形資產						
遞延費用						
什項資產						
扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)	-2,860,270	5,291,432	-4,536,129	-1,160,040	447,494	
購置不動產現金支出(G)	0	741,900	0	1,858,075	778,925	
土地				0		
土地改良物				40,075		
房屋及建築		741,900		1,818,000	778,925	
土地權利金						
預付土地款						
預付工程款及未完工程						
待過戶房地產						
舉債現金收入(H)	0	0	0	0	0	
短期借款現金收入						
長期借款現金收入						
償債現金支出(I)	0	0	0	0	0	
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(J)		-5,563,677	783,955	2,192,238	-30,000	
本期現金收支餘(絀)(K)=F-G+H-I+J	-2,860,270	-1,014,145	-3,752,174	-825,877	-361,431	
期初現金餘額(L)	2,878,802	3,892,947	7,645,121	8,470,998	8,832,429	
期末現金餘額(M)=K+L	18,532	2,878,802	3,892,947	7,645,121	8,470,998	

收入預算說明表

科目、項目名稱	單價	人數	學期	合計	備註
學雜費收入				30,791,630	
學費收入 (收費數額依教育部106年6月9日台教授國部字第1060048603A號公告辦理)				25,308,000	
專業群科(農、工、商、家、醫)	22,800	307	2	13,999,200	
實用技能學程(農、工、商、家、醫)	22,800	99	2	4,514,400	
進修部	22,800	149	2	6,794,400	
雜費收入 (收費數額依教育部106年6月9日台教授國部字第1060049373A號公告辦理)				3,121,220	
專業群科(工業類)	3,365	66	2	444,180	
專業群科(家事類)	3,250	81	2	526,500	
實用技能學程(工業類)	3,360	99	2	665,280	
進修部(工業類)	2,305	112	2	516,320	
進修部(家事類)	2,230	37	2	165,020	
建教合作教育班(工業類)	2,525	136	2	686,800	
建教合作教育班(家事類)	2,440	24	2	117,120	
實習實驗費收入 (收費數額依教育部106年6月9日台教授國部字第1060049373A號公告辦理)				2,362,410	
專業群科(工業類)	2,970	66	2	392,040	
專業群科(家事類)	1,520	81	2	246,240	
實用技能學程(工業類)	2,965	99	2	587,070	
進修部(工業類)	2,040	112	2	456,960	
進修部(家事類)	1,170	37	2	86,580	
建教合作教育班(工業類)	1,980	136	2	538,560	
建教合作教育班(家事類)	1,145	24	2	54,960	
其他教學活動收入				1,400,000	
第二專長班收入	720,000		1	720,000	
其他教學活動收入	680,000		1	680,000	
補助及受贈收入				15,874,061	
補助收入小計				11,924,061	
補助收入-國教署	4,617,377		1	4,617,377	
補助收入-縣(市)政府	7,306,684		1	7,306,684	
受贈收入小計				3,950,000	
受贈收入	3,950,000		1	3,950,000	
附屬機構收益					附屬機構名稱:
財務收入				9,000	
利息收入	9,000		1	9,000	
投資收益					
投資基金收益					
其他收入				1,800,000	
住宿費收入(合計)				-	
雜項收入小計				1,800,000	
雜項收入	1,800,000		1	1,800,000	
合計				49,874,691	

製 表：陳美穎



主辦會計：陳美穎



校 長：吳錦隆



董 事 長：魏早炯

