

高雄縣私立高英工商職業學校

112 學年度

(自112年8月1日至113年7月31日)

預 算 書

162

預算業經本校於 112年7月27日 第十五屆第五次董事會審議通過

高雄縣私立高英高級工商職業學校

預 算 書 目 錄

名 稱	頁 數	頁 序
預算說明書	1	1
收支餘絀預計表	1	2
預計長期營運資產變動表	2	3
預計增置重要長期營運資產明細表	1	5
預計借款變動表	1	6
收入預算明細表	1	7
成本與費用預算明細表	2	8
預計購建土地及重大工程明細表	1	10
最近5年現金概況表	4	11
收入預算說明書	2	15
合計頁數	16	

高雄縣私立高英工商職業學校

預 算 說 明 書

112學年度

全 1 頁第 1 頁

壹、學校組織及職掌：

- 一、本校行政組織是依教育廳69.11.19府教人字77953函修正(台灣省中等學校組織規程)辦理。
- 二、本校設校長一人綜理全校校務下設教務、學務、總務、實習四處及輔導、會計、人事三室各處室分若干組並設幹事若干人秉承主任之命及組長之指示，分掌或兼理各組事宜。

貳、重要校務計畫：

- 一、配合新課綱及未來產業需求，各科均開立特色課程，培養學生多元學習。
- 二、強化教師專業能力，提升教學品質；編列獎學金及教師獎助金，積極推動學生參加各項技能競賽及提升學生乙級證照合格率，強化學生升學及就業競爭力。
- 三、推動學生品德教育，強化學生禮貌養成，友善校園績優學校。

參、本學年度預算概要：

一、收入預算說明：

本學年學生人數估1,240人，學雜費收入73,909,840元、產學合作收入1,300,000元、其他教學活動收入350,000元、補助及受贈收入23,550,000元、財務收入1,000,000元、其他收入700,000元，經常門收入合計100,809,840元。

二、成本與費用預算說明：

董事會支出1,581,680元、行政管理支出16,249,930元、教學研究及訓輔支出68,424,600元、獎助學金支出4,650,000元、產學合作支出1,798,585元、其他教學活動支出200,000元、其他支出5,884,000元，經常門支出合計98,788,795元。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

資門本支出：機械儀器及設備4,911,000元、其他設備249,000元及電腦軟體203,000元，共計5,363,000元。

1. 教務處今年預計增加專科教室AP、網路伺服器更新等。
2. 汽車科今年預計增加工具車組、機車等。
3. 電機科今年預計增加綠能科技節能實作教學平台、邊緣運算IO智能控控器。
4. 資訊科今年預計增加個人電腦。
5. 廣設科今年預計增加熱昇華印表機。

肆、其他必要說明事項：無



高雄縣私立高英高級工商職業學校

收支餘絀預計表

112 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

(前)學年度 決算數	項 目	(本)學年度 預算數 (1)	估計(上)學年 度決算數 (2)	比 較 增 減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
107,066,518	各項收入	100,809,840	95,826,782	4,983,058	5.20
76,351,048	學雜費收入	73,909,840	61,713,359	12,196,481	19.76
1,536,000	產學合作收入	1,300,000	1,325,600	-25,600	-1.93
341,520	其他教學活動收入	350,000	397,680	-47,680	-11.99
27,415,439	補助及受贈收入	23,550,000	29,085,352	-5,535,352	-19.03
614,796	財務收入	1,000,000	1,431,979	-431,979	-30.17
807,715	其他收入	700,000	1,872,812	-1,172,812	-62.62
113,492,890	各項成本與費用	98,788,795	100,859,078	-2,070,283	-2.05
1,690,210	董事會支出	1,581,680	1,756,247	-174,567	-9.94
16,961,570	行政管理支出	16,249,930	14,547,781	1,702,149	11.70
81,978,040	教學研究及訓輔支出	68,424,600	72,294,448	-3,869,848	-5.35
5,714,004	獎助學金支出	4,650,000	4,109,960	540,040	13.14
1,732,997	產學合作支出	1,798,585	1,806,606	-8,021	-0.44
140,300	其他教學活動支出	200,000	167,320	32,680	19.53
5,275,769	其他支出	5,884,000	6,176,716	-292,716	-4.74
-6,426,372	本期餘絀	2,021,045	-5,032,296	7,053,341	-140.16



高雄縣私立高英高級工商職業學校

預計長期營運資產變動表

112 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

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	775,238,410	5,160,000	3,800,000	0	776,598,410	期初金額已含轉 入110學年度購建 中營運資 產(4,613,000元)
土地	346,111,007	0	0	0	346,111,007	
土地改良物	33,670,785	0	0	0	33,670,785	
房屋及建築	190,804,501	0	0	0	190,804,501	
機械儀器及設備	144,823,010	4,911,000	3,000,000	0	146,734,010	
圖書及博物	1,813,654	0	0	0	1,813,654	
其他設備	58,015,453	249,000	800,000	0	57,464,453	
購建中營運資產	0	0	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	0	0	
機械儀器及設備	0	0	0	0	0	
其他設備	0	0	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
不動產、房屋及設備 淨額	775,238,410	5,160,000	3,800,000	0	776,598,410	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
購建中之投資性不動 產	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
投資性不動產淨額	0	0	0	0	0	



高雄縣私立高英高級工商職業學校

預計長期營運資產變動表

112 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

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
無形資產	6,487,550	203,000	0	0	6,690,550	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	6,487,550	203,000	0	0	6,690,550	
租賃權益	0	0	0	0	0	
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
無形資產淨額	6,487,550	203,000	0	0	6,690,550	
合 計	781,725,960	5,363,000	3,800,000	0	783,288,960	



高雄縣私立高英高級工商職業學校
預計增置重要長期營運資產明細表
112 學年度

全 1 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
1340 機械儀器及設備				4,911,000	
專科教室 AP 新增	教務處	74	11,000	814,000	
網路伺服器更新	教務處	2	194,000	388,000	
高速交換機	教務處	3	35,000	105,000	
工具車組	汽車科	5	60,000	300,000	
汽油噴射引擎診斷儀器	汽車科	1	150,000	150,000	
汽車頂車機	汽車科	1	160,000	160,000	
綠能科技節能實作教學平台	電機科	2	165,000	330,000	
邊緣運算I0智能控制器	電機科	3	45,000	135,000	
個人電腦	資訊科	40	25,000	1,000,000	
個人電腦	資訊科	50	30,000	1,500,000	
熱昇華印表機	廣設科	1	29,000	29,000	
1360 其他設備				249,000	
機車	汽車科	3	83,000	249,000	
1620 電腦軟體				203,000	
數位內容及教學軟體費	教務處	1	203,000	203,000	
合 計				5,363,000	



高雄縣私立高英高級工商職業學校

預計借款變動表

112 學年度

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

借款用途	預計借款期間	估計期初金額	預計本學年度 舉借金額	預計本學年度 償還金額	預計期末金額	備 註
		0	0	0	0	
合 計		-	-	-	-	



高雄縣私立高英高級工商職業學校
收入預算明細表
 112 學年度

全 1 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	%	
76,351,048	學雜費收入	73,909,840	61,713,359	12,196,481	19.76	
62,018,208	學費收入	60,569,040	50,506,764	10,062,276	19.92	
7,739,423	雜費收入	7,220,000	6,065,921	1,154,079	19.03	
6,391,752	實習實驗費收入	5,961,300	4,999,508	961,792	19.24	
201,665	電腦使用費收入	159,500	141,166	18,334	12.99	
1,536,000	產學合作收入	1,300,000	1,325,600	-25,600	-1.93	
1,536,000	產學合作收入	1,300,000	1,325,600	-25,600	-1.93	
341,520	其他教學活動收入	350,000	397,680	-47,680	-11.99	
341,520	其他教學活動收入	350,000	397,680	-47,680	-11.99	
27,415,439	補助及受贈收入	23,550,000	29,085,352	-5,535,352	-19.03	
26,911,439	補助收入	23,550,000	29,085,352	-5,535,352	-19.03	
504,000	受贈收入	0	0	0	0	
614,796	財務收入	1,000,000	1,431,979	-431,979	-30.17	
614,796	利息收入	1,000,000	1,431,979	-431,979	-30.17	定存解約,以致利息收入減少
807,715	其他收入	700,000	1,872,812	-1,172,812	-62.62	
807,715	雜項收入	700,000	1,872,812	-1,172,812	-62.62	112學年減少,係因111學年度廠家違約金增加,以致差異
107,066,518	合 計	100,809,840	95,826,782	4,983,058	5.20	



高雄縣私立高英高級工商職業學校
成本與費用預算明細表
112 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	%	
1,690,210	董事會支出	1,581,680	1,756,247	-174,567	-9.94	董事會秘書1人 薪資67280元*13.5月 保險費2825*12月
972,182	人事費	942,180	1,063,638	-121,458	-11.42	
1,000	業務費	1,500	1,300	200	15.38	
35,928	退休撫卹費	38,000	38,009	-9	-0.02	
681,100	出席及交通費	600,000	653,300	-53,300	-8.16	
16,961,570	行政管理支出	16,249,930	14,547,781	1,702,149	11.70	不堪使用財產報廢增加
11,591,315	人事費	11,857,930	10,724,833	1,133,097	10.57	
2,732,899	業務費	2,966,000	2,995,328	-29,328	-0.98	
189,812	維護費	170,000	151,979	18,021	11.86	
485,028	退休撫卹費	456,000	459,331	-3,331	-0.73	
1,962,516	折舊及攤銷	800,000	216,310	583,690	269.84	
81,978,040	教學研究及訓輔支出	68,424,600	72,294,448	-3,869,848	-5.35	
46,971,952	人事費	39,769,000	42,087,299	-2,318,299	-5.51	
28,629,073	業務費	23,629,600	24,663,083	-1,033,483	-4.19	
172,241	維護費	400,000	345,276	54,724	15.85	
1,864,189	退休撫卹費	1,626,000	1,689,635	-63,635	-3.77	111學年度起未補助低收入等特殊身份學生助學金
4,340,585	折舊及攤銷	3,000,000	3,509,155	-509,155	-14.51	
5,714,004	獎助學金支出	4,650,000	4,109,960	540,040	13.14	
5,393,816	獎學金支出	4,650,000	4,109,960	540,040	13.14	
320,188	助學金支出	0	0	0	0	
1,732,997	產學合作支出	1,798,585	1,806,606	-8,021	-0.44	
1,732,997	人事費	1,798,585	1,806,606	-8,021	-0.44	
140,300	其他教學活動支出	200,000	167,320	32,680	19.53	
140,300	人事費	200,000	167,320	32,680	19.53	
5,275,769	其他支出	5,884,000	6,176,716	-292,716	-4.74	
738,024	超額年金給付	984,000	793,747	190,253	23.97	因退休人員增加
4,537,745	雜項支出	4,900,000	5,382,969	-482,969	-8.97	



高雄縣私立高英高級工商職業學校
成本與費用預算明細表
112 學年度

全 2 頁第 2 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	%	
113,492,890	合 計	98,788,795	100,859,078	-2,070,283	-2.05	



高雄縣私立高英高級工商職業學校
預計購建土地及重大工程明細表
112 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					
無	0	0	0					
合計	-	-	-		-		-	



高雄縣私立高英高級工商職業學校
最近5年現金概況表
110學年度至114學年度

全 4 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

項 目	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備 註
經常門現金收入(A)	96,750,000	96,750,000	100,815,356	90,435,517	111,218,422	
學雜費收入	71,450,000	71,450,000	73,909,840	61,713,359	76,351,048	110學年度全校學生 人數: 1,335 人 111學年度全校學生 人數: 1,090 人 112學年度預估全校 學生人數: 1,240人 113學年度預估全校 學生人數: 1,200人 114學年度預估全校 學生人數: 1,200人
產學合作收入	1,300,000	1,300,000	1,300,000	1,325,600	1,536,000	建教公司行政管理 費減少
其他教學活動收入	300,000	300,000	350,000	397,680	341,520	1. 111-112學年度 較110學年度增加因 學生重修人次增加 2. 113-114學生重修 學人次減少
補助及受贈收入	22,000,000	22,000,000	23,550,000	29,085,352	27,415,439	1. 111學年度 較110增加因補助款 項目增加 1. 112-114學年度 補助款項目減少
財務收入	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,431,979	614,796	1. 111學年度 較110學年度增加係 因增加定期存款 2. 112-114學年度解 約定期存款
其他收入	700,000	700,000	700,000	1,872,812	807,715	1. 111增加係因廠商 違約金增加, 以致收 入增加 2. 112-114學年度雜 項收入減少
資產負債項目調整增(減)數	0	0	5,516	-5,391,265	4,151,904	1. 預收款項與應收 款項調整數 2. 中小學數位學習 精進方案經費、智 慧網路提升計畫等 等補助轉入下學年 度 3. 專款補助手語培 教師代課鐘點費及 應收學生繳納註冊 費等



高雄縣私立高英高級工商職業學校
最近5年現金概況表
 110學年度至114學年度

全 4 頁第 2 頁
 單位:新臺幣元

項 目	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備 註
經常門現金支出(B)	93,104,080	94,587,880	94,988,795	97,133,613	107,191,140	110學年度教職員工 人數: 92 人 111學年度教職員工 人數: 79 人 112學年度預估教職 員工人數: 91 人 113學年度預估教職 員工人數: 90 人 114學年度預估教職 員工人數: 89 人 110學年度人事費 用: 61,408,746 元 111學年度人事費 用: 55,849,696元 112學年度預估人事 費用: 54,567,695 元 113學年度預估人事 費用: 55,000,000元 114學年度預估人事 費用: 54,400,000元 *111學年度因薪資 較高資深員工退 休,以致112學年度 員工人數增加,但費 用減少。 *112學年度-114學 年度教職員工人數遞 減。
董事會支出	1,614,080	1,597,880	1,581,680	1,756,247	1,690,210	
行政管理支出	14,500,000	15,000,000	16,249,930	14,547,781	16,961,570	1. 111學年度 較110學年度減少因 行政人員未聘足減 少人事費支出及節 節支出業務費。 2. 112-114學年度降 低業務費支出。
教學研究及訓輔支出	67,000,000	67,500,000	68,424,600	72,294,448	81,978,040	教學相關人員減少
獎助學金支出	3,000,000	3,000,000	4,650,000	4,109,960	5,714,004	學生人數減少
產學合作支出	1,790,000	1,790,000	1,798,585	1,806,606	1,732,997	
其他教學活動支出	200,000	200,000	200,000	167,320	140,300	1. 111-112學生重修 人次增加 2. 113-114學生重補 修因採自學輔導方 式辦理,指導及教學 節數增加,以致支出 增加
其他支出	5,000,000	5,500,000	5,884,000	6,176,716	5,275,769	1. 111學年度學生減 少及分散於各區 域,向學生收取費用 不敷專車租金,以 致費用增加。 2. 112學年度起提高 學生專車收費金 額。



高雄縣私立高英高級工商職業學校
最近5年現金概況表
110學年度至114學年度

全 4 頁第 3 頁
單位:新臺幣元

項 目	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備 註
減：不產生現金流出之成本與費用	0	0	-3,800,000	-3,725,465	-6,303,101	110學年度報廢數位 投影機、電視機及各 科教學設備，以致差 異
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	0	1,351	預付款項與應付款 項增減數
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	3,645,920	2,162,120	5,826,561	-6,698,096	4,027,282	
購置動產、無形資產及其他資產現金支 出(E)	4,200,000	4,200,000	5,363,000	5,755,550	10,004,931	
機械儀器及設備	4,000,000	4,000,000	4,911,000	3,118,100	2,624,400	1. 111學年度增購各 科教學用設備、無 線網路建置 2. 112-114學年度增 購教學設備
圖書及博物	0	0	0	30,000	30,009	減購圖書
其他設備	200,000	200,000	249,000	2,024,200	2,482,272	111-114學年度減購 教學設備
預付設備款	0	0	0	0	4,613,000	110學年度預付設備 款-行動載具及充電 車款
電腦軟體	0	0	203,000	583,250	255,250	1. 111學年110學年 度增加，增購設備廣 設科教學軟體及電 子書 2. 112-114學年度減 購教學軟體
扣減不動產支出前現金餘絀(F)= (C)+(D)-(E)	-554,080	-2,037,880	463,561	-12,453,646	-5,977,649	
購置不動產現金支出(G)	0	0	0	1,873,000	1,833,178	
土地改良物	0	0	0	1,780,000	863,178	111學年度整修PU跑 道
房屋及建築	0	0	0	93,000	970,000	減少校舍之改善
影響本期現金收支調整數(J)	0	0	0	-780,406	-547,758	代收款項與存入保 證金調整數
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	-554,080	-2,037,880	463,561	-15,107,052	-8,358,585	
期初現金及銀行存款餘額(L)	193,814,576	195,852,456	195,388,895	210,495,947	218,854,532	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	193,260,496	193,814,576	195,852,456	195,388,895	210,495,947	



高雄縣私立高英高級工商職業學校

最近5年現金概況表

全 4 頁第 4 頁

單位:新臺幣元

附表:

110學年度至114學年度

項 目	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備 註
期末現金及銀行存款餘額(M)	193,260,496	193,814,576	195,852,456	195,388,895	210,495,947	
加: 短期可變現資產(N)=(1)+(2)+(3)	0	0	0	5,516	26,600	
流動金融資產(1)	0	0	0	0	0	
應收款項淨額(2)	0	0	0	5,516	26,600	
存出保證金(3)	0	0	0	0	0	
減: 短期需償還負債(O)=(4)-(5)+(6)+(7)	3,300,675	3,300,675	3,300,675	3,300,675	3,353,571	
流動負債(4)	5,491,186	5,491,186	5,491,186	5,491,186	11,096,431	
預收款項(5)	2,886,739	2,886,739	2,886,739	2,886,739	8,299,088	
應付退休及離儲金(6)	0	0	0	0	0	
存入保證金(7)	696,228	696,228	696,228	696,228	556,228	
可用現金存量推估數(P)=(M)+(N)-(O)	189,959,821	190,513,901	192,551,781	192,093,736	207,168,976	



高雄縣私立高英高級工商職業學校

收入預算說明表

112 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

收 費 項 目	單 價	人 數	學 期	小 計
4110學雜費收入				
4111學費收入				60,569,040
專業群科	24,423	570	2	27,842,220
實用技能學程	24,423	40	2	1,953,840
進修部	24,423	80	2	3,907,680
建教合作班	24,423	550	2	26,865,300
4112雜費收入				7,220,000
專業群科(工業類)	3,365	400	2	2,692,000
專業群科(廣告設計科)	3,300	130	2	858,000
專業群科(家事類)	3,250	40	2	260,000
實用技能學程(工業類)	3,360	40	2	268,800
進修部(工業類)	2,305	80	2	368,800
建教合作班(工業類)	2,525	520	2	2,626,000
建教合作班(家事類)	2,440	30	2	146,400
4113實習實驗費收入				5,961,300
專業群科(工業類)	2,970	400	2	2,376,000
專業群科(廣告設計科)	2,970	130	2	772,200
專業群科(家事類)	1,520	40	2	121,600
實用技能學程(工業類)	2,965	40	2	237,200
進修部(工業類)	2,040	80	2	326,400
建教合作班(工業類)	1,980	520	2	2,059,200
建教合作班(家事類)	1,145	30	2	68,700
4114電腦使用費收入				159,500
每週排課2節	550	145	2	159,500
合 計				73,909,840



高雄縣私立高英高級工商職業學校
收入預算說明表
 112 學年度

全 2 頁第 2 頁
 單位:新臺幣元

收 費 項 目	單 價	人 數	學 期	小 計
4130產學合作收入				
4131產學合作收入				1,300,000
建教合作收入	1,300,000	1	1	1,300,000
合 計				1,300,000
4140其他教學活動收入				
4141其他教學活動收入				350,000
重補修費	350,000	1	1	350,000
合 計				350,000
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				23,550,000
教育部	15,700,000	1	1	15,700,000
教育國民及學前教育署	7,850,000	1	1	7,850,000
合 計				23,550,000
4170財務收入				
4171利息收入				1,000,000
利息收入	1,000,000	1	1	1,000,000
合 計				1,000,000
4190其他收入				
4199雜項收入				700,000
福利社收入	400,000	1	1	400,000
資源回收、場地費收入	220,000	1	1	220,000
公物賠款及工本費等收入	80,000	1	1	80,000
合 計				700,000
總 計				100,809,840

學費收費數額依教育部112年8月9日臺教授國部字第1120081929A號公告辦理

雜費及代收代付費收費數額依教育部112年8月9日臺教授國部字第1120094233A號公告辦理

製 表：會計主任黃卿淑

主辦會計：會計主任黃卿淑

校 長：校長陳德松

董 事 長：董事長蘇莊淑美