

高雄縣私立高英工商職業學校

113 學年度

(自113年8月1日至114年7月31日)

預 算 書

162

預算業經本校於 113年7月23日 第十五屆第十次董事會審議通過

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	5	11
收入預算說明書	2	16
合計頁數	17	

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；鼓勵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、推動學生品德教育養成學生禮貌、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1,000人，學雜費收入61,592,700元、產學合作收入1,242,000元、其他教學活動收入360,000元、補助及受贈收入20,684,000元、財務收入1,700,000元、其他收入590,000元，經常門收入合計86,168,700元。

二、成本與費用預算說明：

董事會支出1,659,595元、行政管理支出15,740,114元、教學研究及訓輔支出66,663,230元、獎助學金支出3,071,690元、產學合作支出1,821,313元、其他教學活動支出155,000元、其他支出4,945,500元，經常門支出合計94,056,442元。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

資本門支出：機械儀器及設備1,868,000元、其他設備801,000元及電腦軟體160,500元，共計2,829,500元。

1. 教務處今年預計增加自主學習運作平台。
2. 汽車科今年預計增加剎車油自動交換機、工具車組等。
3. 電機科今年預計增加冷凍冰箱。
4. 資訊科今年預計增加桌面工業機器人、個人電腦等。
5. 廣設科今年預計增加彩色雷射印表機、專業繪圖電腦等。
6. 餐管科今年預計增加四口爐。

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

113 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
102,462,974	各項收入	86,168,700	86,590,466	-421,766	-0.49
61,713,359	學雜費收入	61,592,700	52,311,115	9,281,585	17.74
1,366,000	產學合作收入	1,242,000	1,242,000	0	0
398,640	其他教學活動收入	360,000	389,040	-29,040	-7.46
35,524,439	補助及受贈收入	20,684,000	30,334,262	-9,650,262	-31.81
1,481,113	財務收入	1,700,000	1,722,503	-22,503	-1.31
1,979,423	其他收入	590,000	591,546	-1,546	-0.26
108,899,336	各項成本與費用	94,056,442	93,137,254	919,188	0.99
1,690,815	董事會支出	1,659,595	1,559,967	99,628	6.39
14,839,954	行政管理支出	15,740,114	14,989,950	750,164	5.00
79,639,103	教學研究及訓輔支出	66,663,230	66,142,197	521,033	0.79
4,109,960	獎助學金支出	3,071,690	3,657,182	-585,492	-16.01
1,806,606	產學合作支出	1,821,313	1,706,779	114,534	6.71
144,320	其他教學活動支出	155,000	155,000	0	0
6,668,578	其他支出	4,945,500	4,926,179	19,321	0.39
-6,436,362	本期餘絀	-7,887,742	-6,546,788	-1,340,954	20.48

113學年度因提列報廢數增加,以致本期短絀



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

全 2 頁第 1 頁

113 學年度

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	777,750,319	2,669,000	9,734,343	0	770,684,976	
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	146,685,110	1,868,000	9,089,117	0	139,463,993	
圖書及博物	1,843,654	0	0	0	1,843,654	
其他設備	58,635,262	801,000	645,226	0	58,791,036	
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	777,750,319	2,669,000	9,734,343	0	770,684,976	
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

全 2 頁第 2 頁
 單位:新臺幣元

113 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
無形資產	6,690,550	160,500	2,272,000	0	4,579,050	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	6,690,550	160,500	2,272,000	0	4,579,050	
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	6,690,550	160,500	2,272,000	0	4,579,050	
合 計	784,440,869	2,829,500	12,006,343	0	775,264,026	



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
113 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				1,868,000	
剎車油自動交換機	汽車科	1	25,000	25,000	
車用電腦診斷儀器	汽車科	1	62,000	62,000	
工具車組	汽車科	2	68,000	136,000	
桌面工業機器人	資訊科	2	33,000	66,000	
個人電腦	資訊科	46	30,000	1,380,000	
伺服器	資訊科	2	18,000	36,000	
彩色雷射印表機	廣設科	1	72,000	72,000	
專業繪圖電腦	廣設科	2	45,500	91,000	
1360 其他設備				801,000	
手寫液晶顯示器	廣設科	2	26,500	53,000	
冷凍冰箱	電機科	1	64,000	64,000	
四口爐	餐管科	12	57,000	684,000	
1620 電腦軟體				160,500	
自主學習運作平台	教務處	1	160,500	160,500	
合 計				2,829,500	



高雄縣私立高英高級工商職業學校

預計借款變動表

113 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
無						
合 計		-	-	-	-	



高雄縣私立高英高級工商職業學校
收入預算明細表
 113 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	%	
61,713,359	學雜費收入	61,592,700	52,311,115	9,281,585	17.74	因汽車科及電機科正 規班學生人數減少
50,506,764	學費收入	50,800,000	42,996,920	7,803,080	18.15	
6,065,921	雜費收入	5,832,800	5,027,057	805,743	16.03	
4,999,508	實習實驗費收入	4,860,900	4,152,936	707,964	17.05	
141,166	電腦使用費收入	99,000	134,202	-35,202	-26.23	
1,366,000	產學合作收入	1,242,000	1,242,000	0	0	
1,366,000	產學合作收入	1,242,000	1,242,000	0	0	
398,640	其他教學活動收入	360,000	389,040	-29,040	-7.46	
398,640	其他教學活動收入	360,000	389,040	-29,040	-7.46	
35,524,439	補助及受贈收入	20,684,000	30,334,262	-9,650,262	-31.81	
35,024,439	補助收入	20,684,000	25,824,262	-5,140,262	-19.90	113學年度無捐贈收入
500,000	受贈收入	0	4,510,000	-4,510,000	-100.00	
1,481,113	財務收入	1,700,000	1,722,503	-22,503	-1.31	
1,481,113	利息收入	1,700,000	1,722,503	-22,503	-1.31	
1,979,423	其他收入	590,000	591,546	-1,546	-0.26	
1,979,423	雜項收入	590,000	591,546	-1,546	-0.26	
102,462,974	合 計	86,168,700	86,590,466	-421,766	-0.49	



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
113 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	%	
1,690,815	董事會支出	1,659,595	1,559,967	99,628	6.39	
999,006	人事費	1,120,095	1,008,864	111,231	11.03	1. 董事會秘書1人 薪資79,590元*5月 薪資80,988元*7月 年終獎金79,590元*1.5月 公保及健保 費2,987元*12月
500	業務費	1,500	1,401	99	7.07	
38,009	退休撫卹費	38,000	34,702	3,298	9.50	
653,300	出席及交通費	500,000	515,000	-15,000	-2.91	
14,839,954	行政管理支出	15,740,114	14,989,950	750,164	5.00	
10,808,593	人事費	11,297,988	10,784,700	513,288	4.76	
3,219,743	業務費	3,134,500	2,941,789	192,711	6.55	
135,977	維護費	206,400	194,050	12,350	6.36	
459,331	退休撫卹費	456,000	431,209	24,791	5.75	
216,310	折舊及攤銷	645,226	638,202	7,024	1.10	
79,639,103	教學研究及訓輔支出	66,663,230	66,142,197	521,033	0.79	
42,136,956	人事費	34,910,763	34,426,048	484,715	1.41	
31,954,493	業務費	18,415,350	26,731,552	-8,316,202	-31.11	113學年度因教官退休,以致減少相關支出
203,986	維護費	350,000	296,765	53,235	17.94	
1,834,513	退休撫卹費	1,626,000	1,471,132	154,868	10.53	
3,509,155	折舊及攤銷	11,361,117	3,216,700	8,144,417	253.19	113學年度報廢不堪使用設備增加
4,109,960	獎助學金支出	3,071,690	3,657,182	-585,492	-16.01	
4,109,960	獎學金支出	3,071,690	3,657,182	-585,492	-16.01	
1,806,606	產學合作支出	1,821,313	1,706,779	114,534	6.71	
1,806,606	人事費	1,821,313	1,706,779	114,534	6.71	
144,320	其他教學活動支出	155,000	155,000	0	0	
144,320	人事費	155,000	155,000	0	0	
6,668,578	其他支出	4,945,500	4,926,179	19,321	0.39	
793,423	超額年金給付	1,045,500	973,080	72,420	7.44	
5,875,155	雜項支出	3,900,000	3,953,099	-53,099	-1.34	



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

113 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	%	
108,899,336	合 計	94,056,442	93,137,254	919,188	0.99	



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
113 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								
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
 111學年度至115學年度

全 5 頁第 1 頁
 單位:新臺幣元

項 目	115學年度 預估數	114學年度 預估數	113學年度 預算數	112學年度 預估決算數	111學年度 決算數	備 註
經常門現金收入(A)	85,484,700	85,484,700	86,168,700	85,363,810	97,071,709	
學雜費收入	61,592,700	61,592,700	61,592,700	52,311,115	61,713,359	111學年度全校學生 人數：上學 期1090人、下學 期1006人 112學年度全校學生 人數：上學 期907人、下學 期833人 113學年度預估全校 學生人數：1000人 114學年度預估全校 學生人數：1000人 115學年度預估全校 學生人數：1000人
產學合作收入	1,242,000	1,242,000	1,242,000	1,242,000	1,366,000	建教公司行政管理 費減少
其他教學活動收入	360,000	360,000	360,000	389,040	398,640	
補助及受贈收入	20,000,000	20,000,000	20,684,000	30,334,262	35,524,439	112至115學年度 較111學年度補助款 項目減少。
財務收入	1,700,000	1,700,000	1,700,000	1,722,503	1,481,113	1. 112較111學年度 增加係因銀行存款 利率調高。 2. 113-115學年度解 約定期存款。
其他收入	590,000	590,000	590,000	591,546	1,979,423	1. 111學年度因廠商 違約金,以致收入較 多。 2. 112-115學年度雜 項收入減少。
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	-1,226,656	-5,391,265	應收款項及預收 學什費) 1. 110學年 度26,600元(含應收 學什費及補助款) 2. 111學年 度5,516元(含應收 學什費) 3. 112學年度0元 預收款項 1. 110學年 度8,299,088元(含 專案補助款及預收 學什費) 2. 111學年 度2,886,739元(含 專案補助款及預收 學什費) 3. 112學年 度1,654,567元(含 專案補助款及預收 學什費)



高雄縣私立高英高級工商職業學校

最近5年現金概況表

111學年度至115學年度

全 5 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	115學年度 預估數	114學年度 預估數	113學年度 預算數	112學年度 預估決算數	111學年度 決算數	備 註
經常門現金支出(B)	83,447,500	83,447,500	82,050,099	89,916,187	104,589,599	111學年度教職員工 工人數:79人 112學年度教職員工 工人數:81人 113學年度預估教 職員工工人數:81人 114學年度預估教 職員工工人數:80人 115學年度預估教 職員工工人數:80人 111學年度人事 費:55,895,481元 112學年度人事 費:48,081,391元 113學年度預估人事 費:49,305,159元 114學年度預估人事 費:49,000,000元 115學年度預估人事 費:49,000,000元 *112學年度係因減 班、資深教職員退 休及新進教職 員,以致薪資 較111學年度低 *113學年度較112學 年度因調薪 *114學年度教職員 人數遞減
董事會支出	1,672,000	1,672,000	1,659,595	1,559,967	1,690,815	
行政管理支出	16,000,000	16,000,000	15,740,114	14,989,950	14,839,954	
教學研究及訓輔支出	66,300,000	66,300,000	66,663,230	66,142,197	79,639,103	1. 112學年度 較111學年度減 少,係因學生人數及 補助項目減少所致 2. 113學年度 較111學年度減 少,係因人事費、補 助項目減少及報廢 數增加;人事費及業 務費大幅減少所致 3. 114-115學年度 較113學年度減 少,係因減少教職員 人數及報廢數減少 所致
獎助學金支出	2,550,000	2,550,000	3,071,690	3,657,182	4,109,960	1. 112學年度 較111學年度因學生 人數減少 2. 113學年度起正規 班學生雜費不再減 免
產學合作支出	1,825,000	1,825,000	1,821,313	1,706,779	1,806,606	
其他教學活動支出	155,000	155,000	155,000	155,000	144,320	



高雄縣私立高英高級工商職業學校

最近5年現金概況表

111學年度至115學年度

全 5 頁第 3 頁

單位:新臺幣元

項 目	115學年度 預估數	114學年度 預估數	113學年度 預算數	112學年度 預估決算數	111學年度 決算數	備 註
其他支出	4,945,500	4,945,500	4,945,500	4,926,179	6,668,578	1. 111學年度因各專車搭載學生數減少及專車分佈區域較廣,向學生收取費用不敷專車租金,以致支出費用較112學年度高。 112學年度起逐年調漲專車收費金額。
減:不產生現金流出之成本與費用	-10,000,000	-10,000,000	-12,006,343	-3,854,902	-3,725,465	111學年度資產報廢3,725,465元 112學年度資產報廢3,854,902元 113學年度資產報廢12,006,343元(不堪使用教學設備及電腦軟體) 114學年度資產報廢10,000,000元 115學年度資產報廢10,000,000元
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	633,835	-584,272	應付款項 1. 110學年度336,294元(應付貨款及保險費) 2. 111學年度1,063,804元(應付車資及退撫金) 3. 112學年度295,781元(應付貨款) 預付款項 1. 110學年度19,600元(代墊代辦費) 2. 111學年度162,838元(代墊檢定費) 3. 112學年度28,650元(代墊車資、保險費)
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	2,037,200	2,037,200	4,118,601	-4,552,377	-7,517,890	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	2,600,000	2,600,000	2,829,500	6,569,811	5,755,550	
機械儀器及設備	1,800,000	1,800,000	1,868,000	5,078,800	3,118,100	1. 112學年度增購各科教學用設備 2. 113-115學年度減購教學設備
圖書及博物	0	0	0	30,000	30,000	減購圖書
其他設備	800,000	800,000	801,000	1,258,011	2,024,200	112-115學年度減購教學設備
電腦軟體	0	0	160,500	203,000	583,250	113-115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)	-562,800	-562,800	1,289,101	-11,122,188	-13,273,440	
購置不動產現金支出(G)	0	0	0	0	1,873,000	
土地改良物	0	0	0	0	1,780,000	減少校舍之改善



高雄縣私立高英高級工商職業學校

最近5年現金概況表

111學年度至115學年度

全 5 頁 第 4 頁

單位:新臺幣元

項 目	115學年度 預估數	114學年度 預估數	113學年度 預算數	112學年度 預估決算數	111學年度 決算數	備 註
房屋及建築	0	0	0	0	93,000	減少校舍之改善
影響本期現金收支調整數(J)	0	0	0	348,442	-780,406	111學年度代收款增加 數98,954,936元+存入保證 金140,000元-代收 款減少 數99,875,342元=-7 80,406元 112學年度代收款增加 數83,518,674元+存入保證 金156,600元-代收 款減少 數83,326,832元=34 8,442元
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	-562,800	-562,800	1,289,101	-10,773,746	-15,926,846	
期初現金及銀行存款餘額(L)	184,521,656	185,084,456	183,795,355	194,569,101	210,495,947	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	183,958,856	184,521,656	185,084,456	183,795,355	194,569,101	



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 5 頁第 5 頁
單位:新臺幣元

附表:

111學年度至115學年度

項 目	115學年度 預估數	114學年度 預估數	113學年度 預算數	112學年度 預估決算數	111學年度 決算數	備 註
期末現金及銀行存款餘額(M)	183,958,856	184,521,656	185,084,456	183,795,355	194,569,101	
加:短期可變現資產(N)=(1)+(2)+(3)	0	0	0	0	5,516	
流動金融資產(1)	0	0	0	0	0	
應收款項淨額(2)	0	0	0	0	5,516	
存出保證金(3)	0	0	0	0	0	
減:短期需償還負債(O)=(4)- (5)+(6)+(7)	2,567,894	2,567,894	2,567,894	2,567,894	3,300,675	
流動負債(4)	3,682,833	3,682,833	3,682,833	3,682,833	5,491,186	
預收款項(5)	1,654,567	1,654,567	1,654,567	1,654,567	2,886,739	
應付退休及離儲金(6)	0	0	0	0	0	
存入保證金(7)	539,628	539,628	539,628	539,628	696,228	
可用現金存量推估數(P)=(M)+(N)-(O)	181,390,962	181,953,762	182,516,562	181,227,461	191,273,942	



高雄縣私立高英高級工商職業學校

收入預算說明表

113 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				50,800,000
專業群科	25,400	490	2	24,892,000
進修部	25,400	45	2	2,286,000
建教合作班	25,400	465	2	23,622,000
4112雜費收入				5,832,800
專業群科(工業類)	3,365	360	2	2,422,800
專業群科(廣告設計科)	3,300	110	2	726,000
專業群科(家事類)	3,250	20	2	130,000
進修部(工業類)	2,305	45	2	207,450
建教合作班(工業類)	2,525	455	2	2,297,750
建教合作班(家事類)	2,440	10	2	48,800
4113實習實驗費收入				4,860,900
專業群科(工業類)	2,970	360	2	2,138,400
專業群科(廣告設計科)	2,970	110	2	653,400
專業群科(家事類)	1,520	20	2	60,800
進修部(工業類)	2,040	45	2	183,600
建教合作班(工業類)	1,980	455	2	1,801,800
建教合作班(家事類)	1,145	10	2	22,900
4114電腦使用費收入				99,000
每週排課2節	550	90	2	99,000
合 計				61,592,700
4130產學合作收入				
4131產學合作收入				1,242,000
建教合作收入	1,242,000	1	1	1,242,000



高雄縣私立高英高級工商職業學校

收入預算說明表

113 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
合 計				1,242,000
4140其他教學活動收入				
4141其他教學活動收入				360,000
重補修費	360,000	1	1	360,000
合 計				360,000
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				20,684,000
教育部	5,865,000	1	1	5,865,000
教育國民及學前教育署	14,819,000	1	1	14,819,000
合 計				20,684,000
4170財務收入				
4171利息收入				1,700,000
利息收入	1,700,000	1	1	1,700,000
合 計				1,700,000
4190其他收入				
4199雜項收入				590,000
福利社收入	350,000	1	1	350,000
資源回收、場地費收入	190,000	1	1	190,000
公物賠款及工本費等收入	50,000	1	1	50,000
合 計				590,000
總 計				86,168,700

學費收費數額依教育部113年8月5日臺教授國部字第1135402788A號公告辦理

雜費及代收代付費數額依教育部113年7月16日臺教授國部字第1135402789A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：

校長林 泰

董 事 長：

董事長陳德松