

高雄縣私立高英工商職業學校

121413

115學年度
(自115年8月1日至116年7月31日止)

162

預 算 書

預算業經本校於115年7月27日第十六屆第2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、持續強化教師專業能力，提升教學品質；鼓勵學生參加各項技能競賽及證照考取，提升學生升學及就業技能。
- 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150人，學雜費收入9,490,950元、產學合作收入1,038,000元、其他教學活動收入200,000元、補助及受贈收入3,055,000元、財務收入1,280,000元、其他收入220,000元，經常門收入合計15,283,950元。

二、成本與費用預算說明：

董事會支出1,242,530元、行政管理支出20,560,160元、教學研究及訓輔支出59,591,118元、獎助學金支出67,000元、產學合作支出2,681,935元、其他教學活動支出100,000元、其他支出2,780,000元，經常門支出合計87,022,743元。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

本學年度無增購設備

肆、其他必要說明事項：

1. 114學年度起停止招收新生不停辦，董事會積極規劃未來後續轉型。
2. 秉持照顧師生權益，本學年度資金不足額由歷年結餘款補足。



高雄縣私立高英高級工商職業學校

收支餘絀預計表

115 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
72,481,421	各項收入	15,283,950	41,553,165	-26,269,215	-63.22
44,973,627	學雜費收入	9,490,950	25,961,595	-16,470,645	-63.44
1,242,000	產學合作收入	1,038,000	1,138,500	-100,500	-8.83
285,360	其他教學活動收入	200,000	319,440	-119,440	-37.39
23,781,502	補助及受贈收入	3,055,000	12,356,680	-9,301,680	-75.28
1,784,647	財務收入	1,280,000	1,522,481	-242,481	-15.93
414,285	其他收入	220,000	254,469	-34,469	-13.55
104,357,621	各項成本與費用	87,022,743	78,449,061	8,573,682	10.93
1,517,131	董事會支出	1,242,530	1,363,779	-121,249	-8.89
16,661,073	行政管理支出	20,560,160	14,506,077	6,054,083	41.73
77,093,072	教學研究及訓輔支出	59,591,118	56,323,069	3,268,049	5.80
2,386,389	獎助學金支出	67,000	608,722	-541,722	-88.99
1,810,927	產學合作支出	2,681,935	1,927,331	754,604	39.15
92,820	其他教學活動支出	100,000	128,280	-28,280	-22.05
4,796,209	其他支出	2,780,000	3,591,803	-811,803	-22.60
-31,876,200	本期餘絀	-71,738,793	-36,895,896	-34,842,897	94.44

1. 115學年度短絀：

(1). 因114學年度及115學年度未招收新生，學雜費收入不足支付教職員薪資及各項支出；專車收入不足支付租車費。

(2). 因報廢數增加。

2. 本學年不足額由歷年結餘款補足。



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

115 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	759,926,243	0	23,185,338	0	736,740,905	
土地	346,111,007	0	0	0	346,111,007	
土地改良物	34,136,828	0	0	0	34,136,828	
房屋及建築	190,907,701	0	0	0	190,907,701	
機械儀器及設備	129,126,021	0	16,838,218	0	112,287,803	
圖書及博物	1,756,524	0	0	0	1,756,524	
其他設備	57,888,162	0	6,347,120	0	51,541,042	
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	759,926,243	0	23,185,338	0	736,740,905	
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

115 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	3,630,000	0	2,145,000	0	1,485,000	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	3,630,000	0	2,145,000	0	1,485,000	
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	3,630,000	0	2,145,000	0	1,485,000	
合 計	763,556,243	0	25,330,338	0	738,225,905	



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
115 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
無					
合 計				-	



高雄縣私立高英高級工商職業學校

預計借款變動表

115 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

115 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	%	
44,973,627	學雜費收入	9,490,950	25,961,595	-16,470,645	-63.44	
37,295,404	學費收入	7,848,600	21,513,885	-13,665,285	-63.52	因114-115學年度未招收新生
4,156,210	雜費收入	889,950	2,387,413	-1,497,463	-62.72	因114-115學年度未招收新生
3,430,713	實習實驗費收入	752,400	2,060,297	-1,307,897	-63.48	因114-115學年度未招收新生
91,300	電腦使用費收入	0	0	0	0	
1,242,000	產學合作收入	1,038,000	1,138,500	-100,500	-8.83	
1,242,000	產學合作收入	1,038,000	1,138,500	-100,500	-8.83	
285,360	其他教學活動收入	200,000	319,440	-119,440	-37.39	
285,360	其他教學活動收入	200,000	319,440	-119,440	-37.39	114學年度重修人數增加
23,781,502	補助及受贈收入	3,055,000	12,356,680	-9,301,680	-75.28	
23,581,502	補助收入	3,055,000	12,356,680	-9,301,680	-75.28	因114-115學年未招收新生,補助款項減少
200,000	受贈收入	0	0	0	0	
1,784,647	財務收入	1,280,000	1,522,481	-242,481	-15.93	
1,784,647	利息收入	1,280,000	1,522,481	-242,481	-15.93	
414,285	其他收入	220,000	254,469	-34,469	-13.55	
414,285	雜項收入	220,000	254,469	-34,469	-13.55	
72,481,421	合 計	15,283,950	41,553,165	-26,269,215	-63.22	



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
 115 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	%	
1,517,131	董事會支出	1,242,530	1,363,779	-121,249	-8.89	
1,039,490	人事費	1,119,030	1,105,530	13,500	1.22	董事會秘書1人薪資(81,990元13月+年功俸1,530元*12月)及保費2,900元*12月
1,184	業務費	2,500	3,000	-500	-16.67	
36,457	退休撫卹費	41,000	39,249	1,751	4.46	
440,000	出席及交通費	80,000	216,000	-136,000	-62.96	減少董事會交通費
16,661,073	行政管理支出	20,560,160	14,506,077	6,054,083	41.73	
11,972,445	人事費	9,080,040	9,917,047	-837,007	-8.44	
3,320,715	業務費	4,615,800	3,044,250	1,571,550	51.62	115學年度增列教職員工旅遊費
244,666	維護費	145,000	130,411	14,589	11.19	
478,021	退休撫卹費	372,200	503,365	-131,165	-26.06	因職員人數減少
645,226	折舊及攤銷	6,347,120	911,004	5,436,116	596.72	115學年度報廢不堪使用設備增加
77,093,072	教學研究及訓輔支出	59,591,118	56,323,069	3,268,049	5.80	
35,596,649	人事費	30,338,100	28,016,444	2,321,656	8.29	
27,673,388	業務費	8,929,800	16,060,403	-7,130,603	-44.40	115學年度減少補助款項支出
263,428	維護費	190,000	190,110	-110	-0.06	
2,187,790	退休撫卹費	1,150,000	1,346,415	-196,415	-14.59	
11,371,817	折舊及攤銷	18,983,218	10,709,697	8,273,521	77.25	115學年度報廢不堪使用設備增加
2,386,389	獎助學金支出	67,000	608,722	-541,722	-88.99	
2,386,389	獎學金支出	67,000	608,722	-541,722	-88.99	115學年度學生人數減少,獎學金支出減少
1,810,927	產學合作支出	2,681,935	1,927,331	754,604	39.15	
1,810,927	人事費	2,681,935	1,927,331	754,604	39.15	115學年度人事費增加,因增列離職金
92,820	其他教學活動支出	100,000	128,280	-28,280	-22.05	
92,820	人事費	100,000	128,280	-28,280	-22.05	115學年度學生數減少,致重修人次減少
4,796,209	其他支出	2,780,000	3,591,803	-811,803	-22.60	
1,045,500	超額年金給付	1,160,000	1,045,500	114,500	10.95	
3,750,709	雜項支出	1,620,000	2,546,303	-926,303	-36.38	115學年度減少專車路線及提高學生專車收費,致專車租金支出減少



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

115 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	%	
104,357,621	合 計	87,022,743	78,449,061	8,573,682	10.93	



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
115 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

113學年度至117學年度

全 5 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備 註
經常門現金收入(A)	300,000	500,000	15,283,950	37,509,881	74,870,138	
學雜費收入	0	0	9,490,950	25,961,595	44,973,627	學生人數: 113學年度:上學 期754人、下學 期709人 114學年度:上學 期417人、下學 期408人 115學年度:預 估150人 116學年度:預估0人 117學年度:預估0人
產學合作收入	0	0	1,038,000	1,138,500	1,242,000	1. 115學年度 較113學年度減 少, 因建教公司行政 管理費減少 2. 116-117學年度起 無建教公司行政管 理費
其他教學活動收入	0	0	200,000	319,440	285,360	1. 114學年度 較113學年度增 加, 係因重修人次 增加 2. 115學年度 較113學年度減 少, 係因學生人數 減少 3. 116-117學年度無 在校學生
補助及受贈收入	0	0	3,055,000	12,356,680	23,781,502	1. 114-115學年度 較113學年度減 少. 捐贈及補助款項 目減少 2. 116-117學年度 無捐贈及補助項目
財務收入	300,000	500,000	1,280,000	1,522,481	1,784,647	114-117學年度解約 定期存款
其他收入	0	0	220,000	254,469	414,285	114-117學年度雜項 收入減少
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	-4,043,284	2,388,717	應收預收款增減數



高雄縣私立高英高級工商職業學校

最近5年現金概況表

113學年度至117學年度

全 5 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備 註
經常門現金支出(B)	15,092,000	16,052,000	61,692,405	67,829,233	91,606,836	113學年度教職員工 人數:82人 114學年度教職員工 人數:59人 115學年度教職員工 人數:45人 116學年度教職員工 人數:13人 117學年度教職員工 人數:12人 113學年度人事 費:50,512,331元 114學年度人事 費:41,094,632元 115學年度人事 費:43,319,105元(含離職 金7,752,861) 116學年度人事 費:13,162,000元 117學年度人事 費:12,162,000元 *114學年度較113學 年度減少,因減班人 事費減少 *115學年度較113學 年度減少,因減班人 事費減少 *116-117學年度因 無在校生,教職員減 少,人事費減少 *115-117學年度 較114-113學年度平 均薪額高,係因資深 員工比率較高
董事會支出	1,162,000	1,162,000	1,242,530	1,363,779	1,517,131	114-117學年度 較113學年度減 少,係因出席及交通 費減少
行政管理支出	8,600,000	8,600,000	20,560,160	14,506,077	16,661,073	1. 114學年度 較113學年度減 少,係因職員人數減 少,致人事費減少 2. 115學年度 較113學年度增 加,係因增列教職員 工旅遊費及報廢數 增加 3. 116-117學年度 較113學年度減 少,係因職員人數減 少,致人事費減少及 業務費支出減少
教學研究及訓輔支出	16,000,000	17,000,000	59,591,118	56,323,069	77,093,072	1. 114學年度 較113學年度減少教 師人數,人事費減少 及業務費減少 2. 115學年度 較113學年度減 少,係因報廢數增加 及業務費減少 3. 116-117學年度減 少教師人數,人事費 減少



高雄縣私立高英高級工商職業學校

最近5年現金概況表

113學年度至117學年度

全 5 頁第 3 頁

單位:新臺幣元

項 目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備 註
獎助學金支出	0	0	67,000	608,722	2,386,389	1. 114-115學年度 較113學年度減 少,班級數減少,獎 學金支出減少 2. 116-117學年度無 在校學生
產學合作支出	0	0	2,681,935	1,927,331	1,810,927	1. 114-115學年度 較113學年度增 加,係因人事費增加 2. 116-117學年無建 教合作班,減少人事 費支出
其他教學活動支出	0	0	100,000	128,280	92,820	1. 114-115學年度 較113學年度增 加,係因學生重修人 次增加 2. 116-117學年 度,因無重修費收入
其他支出	1,330,000	1,290,000	2,780,000	3,591,803	4,796,209	1. 114-115學年度 較113學年度減 少,係因學生人數減 少,減少專車租金費 用支出及雜項支出 減少 2. 116-117學年度 較113學年度減 少,係因無專車租金 費用支出
減:不產生現金流出之成本與費用	-12,000,000	-12,000,000	-25,330,338	-11,620,701	-12,017,043	113-116學年度係折 舊及攤銷數
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	1,000,873	-733,742	應付預付款項增減 數
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	-14,792,000	-15,552,000	-46,408,455	-30,319,352	-16,736,698	
購置動產、無形資產及其他資產現金支 出(E)	0	0	0	613,875	1,570,000	
機械儀器及設備	0	0	0	402,875	756,000	114-117學年度減購 教學設備
其他設備	0	0	0	68,000	654,000	114-117學年度減購 教學設備
電腦軟體	0	0	0	143,000	160,000	114-117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)	-14,792,000	-15,552,000	-46,408,455	-30,933,227	-18,306,698	
購置不動產現金支出(G)	0	0	0	269,243	300,000	
土地改良物	0	0	0	259,243	206,800	1. 113學年度整修遮 雨棚、場球護網等 2. 114學年度停車場 遮雨屋頂更換
房屋及建築	0	0	0	10,000	93,200	1. 113學年度整修通 道鋁窗 2. 114學年度汽車科 工場捲門費



高雄縣私立高英高級工商職業學校

最近5年現金概況表

113學年度至117學年度

全 5 頁第 4 頁

單位:新臺幣元

項 目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備 註
影響本期現金收支調整數(J)	0	0	-2,135,308	-817,968	681,163	1. 113學年度代收款 增加 數77,314,657+存入 保證 金-82,500元-代收 款減少 數76,550,994元=68 1,163元 2. 114學年度代收款 增加 數41,511,193+存入 保證金0元-代收款 減少 數42,329,161元=-8 17,968元 3. 115學年度存入保 證金-457,128元+代 收款減少 數-1678,180元=-21 35,308元
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	-14,792,000	-15,552,000	-48,543,763	-32,020,438	-17,925,535	
期初現金及銀行存款餘額(L)	69,043,050	84,595,050	133,138,813	165,159,251	183,084,786	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	54,251,050	69,043,050	84,595,050	133,138,813	165,159,251	



高雄縣私立高英高級工商職業學校

最近5年現金概況表

113學年度至117學年度

全 5 頁第 5 頁

單位:新臺幣元

附表:

項 目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備 註
期末現金及銀行存款餘額(M)	54,251,050	69,043,050	84,595,050	133,138,813	165,159,251	
加: 短期可變現資產(N)=(1)+(2)+(3)	0	0	0	0	0	
流動金融資產(1)	0	0	0	0	0	
應收款項淨額(2)	0	0	0	0	0	
存出保證金(3)	0	0	0	0	0	
減: 短期需償還負債(O)=(4)- (5)+(6)+(7)	0	0	0	2,135,308	3,954,149	
流動負債(4)	0	0	0	1,678,180	7,540,305	
預收款項(5)	0	0	0	0	4,043,284	
應付退休及離儲金(6)	0	0	0	0	0	
存入保證金(7)	0	0	0	457,128	457,128	
可用現金存量推估數(P)=(M)+(N)-(O)	54,251,050	69,043,050	84,595,050	131,003,505	161,205,102	



高雄縣私立高英高級工商職業學校

收入預算說明表

115 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				7,848,600
專業群科	26,162	80	2	4,185,920
建教合作班	26,162	70	2	3,662,680
4112雜費收入				889,950
專業群科(工業類)	3,365	65	2	437,450
專業群科(廣告設計科)	3,300	15	2	99,000
建教合作班(工業類)	2,525	70	2	353,500
4113實習實驗費收入				752,400
專業群科(工業類)	2,970	65	2	386,100
專業群科(廣告設計科)	2,970	15	2	89,100
建教合作班(工業類)	1,980	70	2	277,200
合 計				9,490,950
4130產學合作收入				
4131產學合作收入				1,038,000
建教合作收入	1,038,000	1	1	1,038,000
合 計				1,038,000
4140其他教學活動收入				
4141其他教學活動收入				200,000
重補修費	200,000	1	1	200,000
合 計				200,000
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				3,055,000
教育部	200,000	1	1	200,000
教育國民及學前教育署	2,855,000	1	1	2,855,000



高雄縣私立高英高級工商職業學校

收入預算說明表

115 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				3,055,000
4170財務收入				
4171利息收入				1,280,000
利息收入	1,280,000	1	1	1,280,000
合 計				1,280,000
4190其他收入				
4199雜項收入				220,000
福利社收入	150,000	1	1	150,000
資源回收、工本費等收入	70,000	1	1	70,000
合 計				220,000
總 計				15,283,950

學費收費數額依教育部114年6月27日臺教授國部字第1145403358A號公告辦理

雜費及代收代付費數額依教育部114年7月1日臺教授國部字第1145403381A號公告辦理

製 表：

會計黃卿淑
主任

主辦會計：

會計黃卿淑
主任

校 長：

校長林 泰

董 事 長：

董事長陳德松