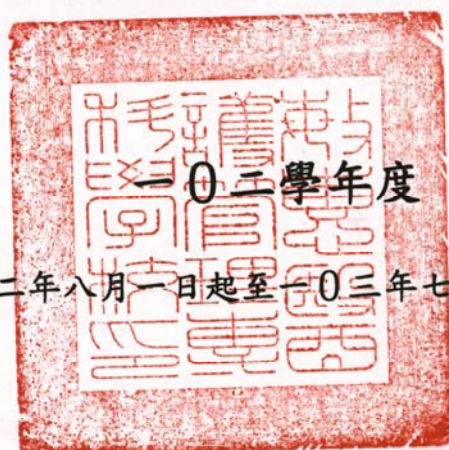


敏惠醫護管理專科學校



(自一〇二年八月一日起至一〇三年七月三十一日止)

預 算 書

敏惠醫護管理專科學校

預 算 目 錄

名 稱	頁 序	名 稱	頁 序
預算說明書	1-3		
學校組織系統表	4		
收支餘絀預計表	5		
預計固定資產及無形資產變動表	6		
增置重固定資產預計表	7-9		
借入款預計表	10		
收入預算明細表	11		
支出預算明細表	12-13		
收費標準明細表	14-30		

敏惠醫護管理專科學校

預算說明書

102 年度

全3頁第1頁

一、學校組織依據：

- 1、本校依據台灣省政府核定公佈之中等學校行政組織之並經台灣省教育廳54/08/04教之字第03398號奉准立案。
- 2、依據教育部92/07/24台技(一)字第0920102793B號函核定自92/08/01起改制更名為敏惠醫護管理專科學校。
- 3、本校組織系統圖請參見附表。

二、重要校務計畫：

本校是以服務系統的理念，為校務發展建立一套績效管理模式，以達成校務發展目標：

1. 投入因子：由學校經營理念、社會教育使命、人力資源分配、週邊設備運用及財務預算編列等因素所組成。
2. 管理因子：係績效管理模式中之生產力績效指標。所有的管理功能隱含其中，並以功能區隔成五個部分，相互串聯成一個工作實體。
 - (1)改善流程：透過校務行政電腦化，讓所有校務推動藉由資訊網路的架設與人性化軟體，使校務推動更趨簡化並提升效率。
 - (2)質能提升：透過內部控制與稽核制度之管制機制，使得行政部門的運作程序有所依循，在制度規範之下，工作效能增加的同時，服務品質也能有所提升。
 - (3)課程發展：藉由多元化的課程設計，促使專業理論與臨床實務緊密結合，提升學生附加價值，以因應二十一世紀職場需求。
 - (4)過程評價：為維護高品質教學及良好學習成果，將進行階段性評價，並對所彙整的資料進行內容分析與檢討修正。
 - (5)資訊蒐集：建立有效的資料庫行銷網路，以提供師生(校友或其他資料使用者)最先進的資料。
3. 決策因子：主要作為績效管理模式的輔助，藉由目標管理的控制，來決定的品質是符合預期，並隨時修正。
 - (1)社區化：強化社區功能，落實社會回饋為導向。
 - (2)專業化：建立技職專業權威，因應未來市場需求為標的。
 - (3)國際化：拓展前瞻教學視野，順應未來國際村趨勢為考量。
4. 產出因子：在整個模式中，投入、管理及決策等三項因子為因，而產出因子則為模式運作之最終產品。
 - (1)優質人才：畢業生具備優質特質，以因應競爭激烈人力市場需求。
 - (2)專業形象：前瞻教學輔以優質人才，塑造專業形象，贏得社會肯定與認同。

敏惠醫護管理專科學校

預算說明書

102 年度

全3頁第2頁

三、收入預算說明：

(一)學雜費收入：含學費、雜費、住宿費、實習費收入等。

1. 學雜費收入依據教育部101年04月25日臺高通字第1010067987號函辦理。

2. 實習費電腦實習費1,464,000元。

(二)推廣教育收入：預計本校一〇二學年度增加開設推廣教育非學分班，以增加收入。

(三)補助及捐贈收入：1、預計一〇二學年度教育部補助本校之獎補助及各項補助款。

2、企業界捐款。

(四)財務收入：參考上年度估計決算數。

(五)其他收入：1、住宿費收入：預計1112人住宿，共計23,707,200元。

2、其他雜項收入係以場地租金、停車費、冷氣使用維護費、護理師加強班等收入預估。

(六)資本門歲入預算中含有本校預計一〇二學年度折舊及攤銷共計44,280,263元，不影響實際的現金收支。

四、支出預算說明：

(一)一〇二學年度經常門支出：

1、董事會支出	\$4,888,641
2、行政管理支出	\$67,299,547
3、教學研究及訓輔支出	\$233,696,124
4、獎助學金支出	\$133,001,580
5、推廣教育支出	\$415,000
6、建教合作支出	\$1,569,000
7、其他教學活動支出	\$3,260,072
8、財務支出	\$2,000,000
9、其他支出	\$1,035,000

(二)一〇二學年度資本門支出：

1、土地	\$0
2、土地改良物	\$3,200,000
3、建築物	\$6,296,327
4、機器儀器及設備	\$20,105,065
5、圖書及設備	\$7,997,467
6、其他設備	\$13,208,860
7、租賃權益改良物	\$0
8、專利權	\$200,000
9、電腦軟體	\$891,300

敏惠醫護管理專科學校

預 算 說 明 書

102 年 度

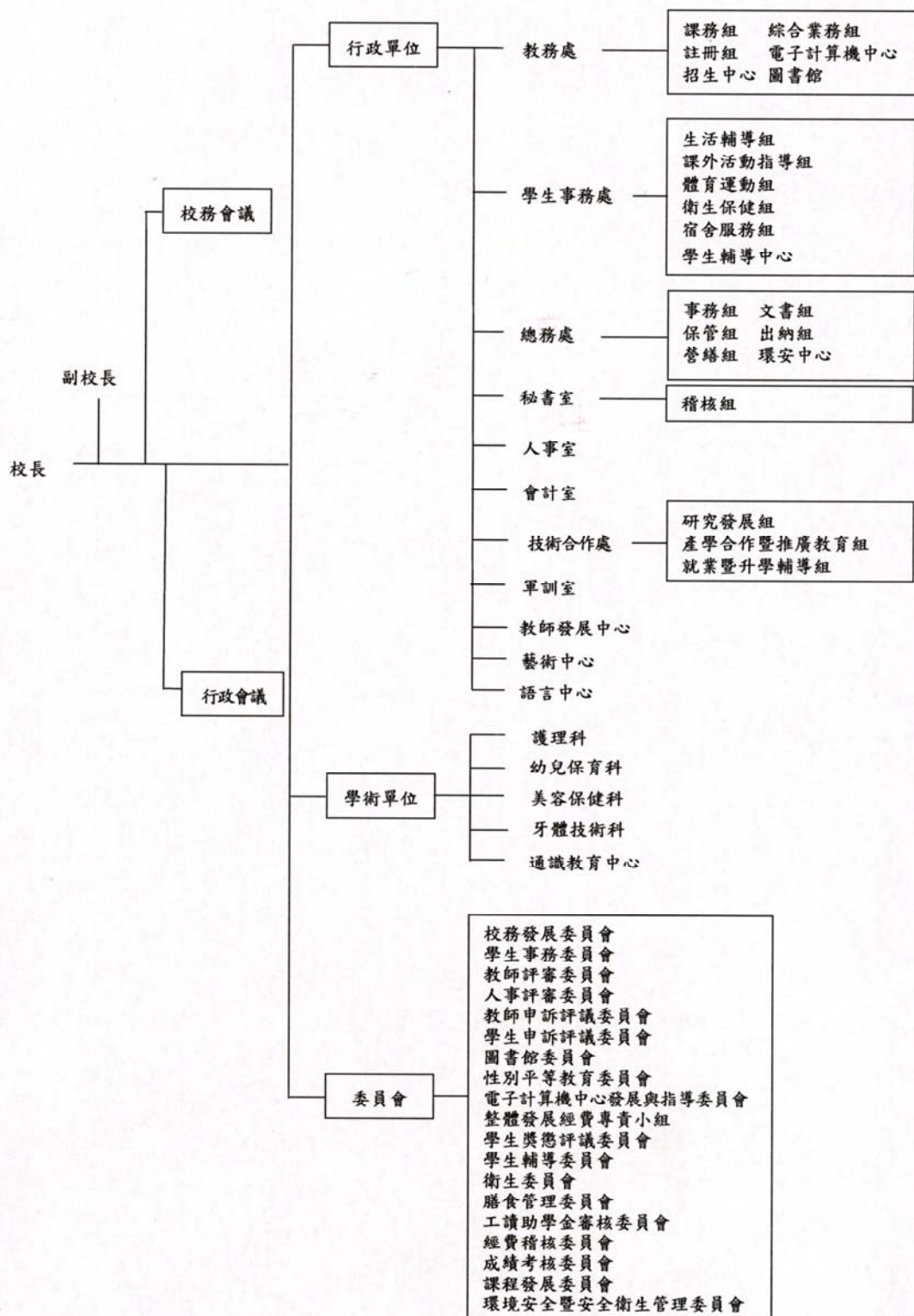
全3頁第3頁

五、重要固定資產增置計畫說明：

依據教育部92/07/24台技(一)字第0920102793B號函辦理。

六、其他必要說明事項：

98學年度新建教學大樓，向華南銀行借款52,500,000元，業經教育部99年7月20日台技(二)字第0990117975號函核備。



敏惠醫護管理專科學校
收支餘絀預計表

102 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	比較增減	
				差異	%
427,093,635	各項收入：	508,100,657	480,437,273	27,663,384	5.44
224,566,468	學雜費收入	259,418,882	240,780,415	18,638,467	7.18
262,500	推廣教育收入	1,118,000	1,213,000	(95,000)	(8.50)
1,736,113	產學合作收入	2,850,000	3,234,690	(384,690)	(13.50)
-	其他教學活動收入	3,379,575	-	3,379,575	100.00
165,561,729	補助及捐贈收入	205,350,000	198,253,272	7,096,728	3.46
1,039,940	財務收入	550,000	809,225	(259,225)	(47.13)
33,926,885	其他收入	35,434,200	36,146,671	(712,471)	(2.01)
390,919,603	各項支出：	447,164,964	380,563,191	66,601,773	14.89
4,119,484	董事會支出	4,888,641	3,584,932	1,303,709	26.67
52,474,802	行政管理支出	67,299,547	55,042,402	12,257,145	18.21
213,413,268	教學研究及訓輔支出	233,696,124	192,101,072	41,595,052	17.80
116,908,153	獎助學金支出	133,001,580	125,962,197	7,039,383	5.29
254,410	推廣教育支出	415,000	426,472	(11,472)	(2.76)
1,812,388	產學合作支出	1,569,000	2,178,059	(609,059)	(38.82)
-	其他教學活動支出	3,260,072	-	3,260,072	100.00
1,307,537	財務支出	2,000,000	994,276	1,005,724	50.29
629,561	其他支出	1,035,000	273,781	761,219	73.55
36,174,032	本學年度餘絀	60,935,693	99,874,082	(38,938,389)	(63.90)

敏惠醫護管理專科學校

預計固定資產及無形資產變動表

102年度

單位：新臺幣元

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	1,061,344,916	50,807,719	5,411,074	1,106,741,561	
土地	101,365,389	-	-	101,365,389	
土地改良物	53,507,472	3,200,000	-	56,707,472	
房屋及建築	481,264,465	6,296,327	6,000	487,554,792	
機械儀器及設備	116,980,011	20,105,065	2,619,288	134,465,788	
圖書及博物	58,735,290	7,997,467	438,444	66,294,313	
其他設備	239,582,160	13,208,860	2,347,342	250,443,678	
預付土地、工程及設備款	4,665,000	-	-	4,665,000	
未完工程	3,595,129	-	-	3,595,129	
租賃資產	-	-	-	-	
租賃權益改良物	1,650,000	-	-	1,650,000	
累計折舊	527,580,400	41,490,676	5,411,074	563,660,002	
土地改良物	50,926,780	420,162	-	51,346,942	
房屋及建築	204,143,653	14,161,194	6,000	218,298,847	
機械儀器及設備	78,967,798	12,287,133	2,619,288	88,635,643	
其他設備	193,028,817	14,512,187	438,444	207,102,560	
租賃資產	-	-	2,347,342	- 2,347,342	
租賃權益改良物	513,352	110,000	-	623,352	
固定資產淨額	533,764,516	9,317,043	-	543,081,559	
無形資產	13,911,866	1,091,300	157,000	14,846,166	
專利權	376,700	200,000	-	576,700	
電腦軟體	13,535,166	891,300	157,000	14,269,466	
租賃權益	-	-	-	-	
其他無形資產	-	-	-	-	
累計攤銷	8,239,362	2,789,587	157,000	10,871,949	
專利權	73,625	28,001	-	101,626	
電腦軟體	8,165,737	2,761,586	157,000	10,770,323	
租賃權益	-	-	-	-	
其他無形資產	-	-	-	-	
無形資產淨額	5,672,504	- 1,698,287	-	3,974,217	
固定資產及無形資產合計	539,437,020	7,618,756	-	547,055,776	

敏惠醫護管理專科學校

預計借入款變動表

102年度

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

借 款 用 途	預計借款 期間	期初估計 決算金額	本期預計 借入金額	本期預計 償還金額	期末預計 金 額	備 註
擴校計劃購買土地	92.11-102.11	728,729	-	728,729	-	92年12月3日台技(二)字第 0920178249號函核備
新建教學大樓	99.05-108.05	51,874,998	-	8,000,000	43,874,998	98學年度新建教學大樓，向 華南銀行借款52,500,000元 ，業經教育部99年7月20日 台技(二)字第0990117975號 函核備，前三年償還利息 費用
合計				8,728,729		

敏惠醫護管理專科學校

收入預算明細表

全 1 頁第 1 頁

102 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	%	
224,566,468	4110	學雜費收入	259,418,882	240,780,415	18,638,467	7.74	
165,140,395	4111	學費收入	191,221,792	177,193,550	14,028,242	7.92	請參閱第14頁
57,845,272	4112	雜費收入	66,733,090	61,758,066	4,975,024	8.06	請參閱第15-16 頁
-	4113	實習實驗費收入	-	-	0	0.00	
1,580,801	4114	電腦實習費收入	1,464,000	1,828,799	(364,799)	(19.95)	請參閱第16頁
262,500	4120	推廣教育收入	1,118,000	1,213,000	(95,000)	(7.83)	
262,500	4121	推廣教育收入	1,118,000	1,213,000	(95,000)	(7.83)	請參閱第17頁
1,736,113	4130	產學合作收入	2,850,000	3,234,690	(384,690)	(11.89)	
1,736,113	4131	產學合作收入	2,850,000	3,234,690	(384,690)	(11.89)	請參閱第18頁
-	4140	其他教學活動收入	3,379,575	-	3,379,575	100.00	
-	4141	其他教學活動收入	3,379,575	-	3,379,575	100.00	請參閱第19頁
165,561,729	4150	補助及捐贈收入	205,350,000	198,253,272	7,096,728	3.58	
165,058,909	4151	補助收入	204,500,000	197,464,775	7,035,225	3.56	請參閱第20頁
502,820	4152	捐贈收入	850,000	788,497	61,503	7.80	請參閱第20頁
1,039,940	4170	財務收入	550,000	809,225	(259,225)	(32.03)	
1,039,940	4171	利息收入	550,000	809,225	(259,225)	(32.03)	
33,926,885	4190	其他收入	35,434,200	36,146,671	(712,471)	(1.97)	
-	4191	退休撫卹基金收入	-	-	0	0.00	
79,990	4192	試務費收入	50,000	15,000	35,000	100.00	請參閱第21頁
21,768,950	4193	住宿費收入	23,707,200	22,508,367	1,198,833	5.33	請參閱第21頁
12,077,945	4199	雜項收入	11,677,000	13,623,304	(1,946,304)	(14.29)	請參閱第21頁
427,093,635		合 計	508,100,657	480,437,273	27,663,384	5.76	

敏惠醫護管理專科學校

支出預算明細表

全 1 頁第 1 頁

102 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	%	
4,119,484	5110	董事會支出	4,888,641	3,584,932	1,303,709	36.37	
3,655,726	5111	人事費	3,603,824	3,439,072	164,752	4.79	請參閱第22頁
351,044	5112	業務費	1,000,000	29,220	970,780	100.00	開會次數比預估少， 請參閱第22頁
-	5113	維護費	10,000	-	10,000	100.00	請參閱第22頁
46,356	5114	退休撫卹費	52,542	418	52,124	100.00	請參閱第22頁
34,000	5115	出席及交通費	210,000	100,000	110,000	100.00	請參閱第22頁
32,358	5116	折舊及攤銷	12,275	16,222	(3,947)	(24.33)	請參閱第22頁
52,474,802	5120	行政管理支出	67,299,547	55,042,402	12,257,145	22.27	
19,469,441	5121	人事費	22,244,783	19,391,947	2,852,836	14.71	請參閱第23頁
9,598,403	5122	業務費	10,379,792	7,358,914	3,020,878	41.05	請參閱第23頁
4,135,702	5123	維護費	8,142,516	3,259,063	4,883,453	100.00	請參閱第23頁
646,399	5124	退休撫卹費	893,220	757,675	135,545	17.89	請參閱第23頁
18,624,857	5125	折舊及攤銷	25,639,236	24,274,803	1,364,433	5.62	請參閱第23頁
213,413,268	5130	教學研究及訓輔支出	233,696,124	192,101,072	41,595,052	21.65	有預估103年度獎補助經費支出費用
135,284,893	5131	人事費	153,158,514	130,811,831	22,346,683	17.08	請參閱第24頁
33,589,298	5132	業務費	46,094,451	30,327,557	15,766,894	51.99	請參閱第24頁
3,881,086	5133	維護費	3,209,600	3,144,585	65,015	2.07	請參閱第24頁
4,181,847	5134	退休撫卹費	5,254,238	4,485,697	768,541	17.13	請參閱第24頁
36,476,144	5135	折舊及攤銷	25,979,321	23,331,402	2,647,919	11.35	請參閱第24頁
116,908,153	5140	獎助學金支出	133,001,580	125,962,197	7,039,383	5.59	
25,665,794	5141	獎學金支出	32,360,000	25,356,529	7,003,471	27.62	請參閱第25頁
91,242,359	5142	助學金支出	100,641,580	100,605,668	35,912	0.04	請參閱第25頁
254,410	5150	推廣教育支出	415,000	426,472	(11,472)	(2.69)	
173,475	5151	人事費	100,000	285,000	(185,000)	(64.91)	請參閱第26頁
80,935	5152	業務費	315,000	141,472	173,528	100.00	請參閱第26頁
-	5153	維護費	-	-	0	0.00	

敏惠醫護管理專科學校

支出預算明細表

全 1 頁第 1 頁

102 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	%	
-	5154	退休撫卹費	-	-	0	0.00	
-	5155	折舊及攤銷	-	-	0	0.00	
1,812,388	5160	產學合作支出	1,569,000	2,178,059	(609,059)	(27.96)	
259,200	5161	人事費	350,000	536,955	(186,955)	(34.82)	請參閱第27頁
1,553,188	5162	業務費	1,219,000	1,641,104	(422,104)	(25.72)	請參閱第27頁
-	5163	維護費	-	-	0	0.00	
-	5164	退休撫卹費	-	-	0	0.00	
-	5165	折舊及攤銷	-	-	0	0.00	
-	5170	其他教學活動支出	3,260,072	-	3,260,072	100.00	
-	5171	人事費	738,636	-	738,636	100.00	請參閱第28頁
-	5172	業務費	2,521,436	-	2,521,436	100.00	請參閱第28頁
-	5173	維護費	-	-	0	0.00	
-	5174	退休撫卹費	-	-	0	0.00	
-	5175	折舊及攤銷	-	-	0	0.00	
-	5180	附屬機構損失	-	-	0	0.00	
1,307,537	5190	財務支出	2,000,000	994,276	1,005,724	100.00	增加新建教學大樓貸款利息費用
1,307,537	5191	利息費用	2,000,000	994,276	1,005,724	100.00	請參閱第29頁
-	5192	投資損失	-	-	0	0.00	
-	5193	投資基金損失	-	-	0	0.00	
629,561	51A0	其他支出	1,035,000	273,781	761,219	100.00	增加各科之學會會員常年會費
26,600	51A1	試務費支出	25,000	24,464	536	2.19	請參閱第30頁
-	51A2	財產交易短絀	1,010,000	-	1,010,000	100.00	請參閱第30頁
602,961	51A9	雜項支出	0	249,317	(249,317)	100.00	請參閱第30頁
390,919,603		合 計	447,164,964	380,563,191	66,601,773	17.50	

製 表：

主辦會計：

校 長：

董 事 長：