

大同技術學院

111 學年度

(自 111 年 8 月 1 日至 112 年 7 月 31 日止)



預算書

大同技術學院

預算書目錄

111 學年度

1. 預算說明書	第 1-3 頁
2. 收支餘絀預計表	第 4 頁
3. 預計長期營運資產變動表	第 5 頁
4. 預計增置重要長期營運資產明細表	第 6 頁
5. 預計借款變動表	第 7 頁
6. 收入預算明細表	第 8 頁
7. 成本與費用預算明細表	第 9 頁
8. 預計購建土地及重大工程明細表	第 10 頁
9. 最近 5 年現金概況表	第 11 頁
10. 學雜費收入預估表(附表一)	第 12 頁
11. 實習實驗費等計算表(附表二)	第 13 頁

壹、學校組織及職掌：

一、 法令依據：本校於民國 92 年 7 月 31 日奉教育部台技(二)字第 0920114595 號函核准改制為大同技術學院。

二、 組織及職掌：本校設置校長一人，綜理校務。現有組織編制：教務處、學生事務處、總務處、秘書室、人事室、會計室、圖書資訊處等單位。

(一) 教務處：設註冊課務組及教學資源中心、華語文中心，辦理教務事項，並策劃教學計劃及遵照教育部頒布之法令，推行有關教學制度。

(二) 學生事務處：分設生活輔導、課外活動指導、體育與衛生保健組及學生輔導中心暨資源教室、服務學習中心，辦理學務工作。

(三) 總務處：分設事務、出納、保管、環境安全衛生等組辦理總務工作。

(四) 秘書室：辦理秘書事務及公關事宜。

(五) 人事室：辦理人事管理業務。

(六) 會計室：辦理歲計、會計、兼辦統計業務。

(七) 圖書資訊處：分設圖書館、電子計算機中心，辦理圖書及資訊業務。

三、 各系科：

(一) 大學部：

1. 四年制設有餐飲管理系、烘焙管理系、旅遊與休閒娛樂管理系、時尚造型設計系、社會工作與服務管理系、茶文化事業經營管理系等 6 學系。

2. 二年制技術系設有餐飲管理系、社會工作與服務管理系、時尚造型設計系等 3 學系。

(二) 專科部：

1. 五專設有烘焙管理科。

2. 進修部二專設有旅遊與休閒娛樂管理科、時尚造型設計科等 2 學科。

貳、重要校務計畫：

一、營運計畫：

本校定位為「培養專業創業職能的技術學院」，深化各系專業深度，提昇各系專業價值，將各系專業賦能予學生，使其具備創業職能外，同時對於教師亦鼓勵其發揮專業價值，以師生共同實際創業，踐履自我定位目標之實現。在本學年度中，對於師生專業職能之強化雖有所進展，但仍有努力的空間，本校將繼續朝永續經營的目標前進，著重在「強化專業技能，培養具備創業核心職能之實務人才、深化專業知能，培養符合產業管理職能之領導人才、因應產業需求，培養具有跨域專業職能之整合人才、關注社會脈動，培養具有品格道德操守之溝通人才」等四大面向專業人才的訓練，期使本校成為雲嘉南地區學術與技術並重之小而美的技術學院而努力。

二、重要長期營運資產增置計畫：無。

三、長期債務之舉借及償還：無。

四、其他重要計畫：無。

參、本學年度預算概要

一、收入預算說明：

111 學年度收入預算 136,471,913 元。

(一) 學雜費收入 30,594,516 元。

(二) 產學合作收入 100,000 元。

(三) 補助收入 12,531,500 元。

(四) 受贈收入 90,882,897 元。

(五) 財務收入 33,000 元。

(六) 其他收入 2,330,000 元。

二、成本與費用預算說明：

110 學年度成本與費用預算 152,455,814 元。

(一) 董事會支出 300,000 元。

(二) 行政管理支出 19,423,267 元 (含折舊及攤銷)。

(三) 教學研究及訓輔支出 119,640,405 元(含折舊及攤銷)。

(四) 獎助學金支出 5,157,224 元。

(五) 產學合作支出 109,425 元。

(六) 其他支出 7,825,493 元。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明

110 學年度增置長期營運資產預算 247,285 元。

(一) 機械儀器及設備 87,000 元。

(二) 圖書及博物 62,285 元。

(三) 其他設備 98,000 元。

肆、其他必要說明事項：

一、111 學年度預算經本校 110 學年度第 1 次預算委員會議、第 2 學期第 4 次校務會議、董事會第 17 屆第 3 次會議審議通過。

二、本學年度學生人數預估 477 人，較 110 學年度預估減少 339 人。

三、本學年度收支賸餘(短絀)原因及短絀因應改善措施：

本校近年因招生人數逐年下降，以致影響收入，產生虧損情形，幸賴董事會支持，挹注資金，始能維持校務運作。雖本校於上學年已經歷停招與系科整併過程，所有成本支出均已降至最經濟之模式，但除外部捐贈之外，仍必須以內部品質的提昇，始能抵抗少子化的衝擊。因此除已採取消極之節流措施之外，本校在未來將更著力於教學品質之改善與提升。

大同技術學院
收支餘絀預計表
111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
123,981,681	各項收入	136,471,913	92,358,483	44,113,430	47.76
72,133,834	學雜費收入	30,594,516	56,305,466	(25,710,950)	(45.66)
1,683,082	推廣教育收入	0	170,559	(170,559)	(100.00)
1,859,699	產學合作收入	100,000	858,023	(758,023)	(88.35)
39,071,008	補助及受贈收入	103,414,397	25,210,459	78,203,938	310.20
185,962	財務收入	33,000	75,193	(42,193)	(56.11)
9,048,096	其他收入	2,330,000	9,738,783	(7,408,783)	(76.08)
162,604,075	各項成本與費用	152,455,814	177,005,017	(24,549,203)	(13.87)
158,915	董事會支出	300,000	83,375	216,625	259.82
19,409,549	行政管理支出	19,423,267	15,277,929	4,145,338	27.13
122,322,513	教學研究及訓輔支出	119,640,405	136,055,952	(16,415,547)	(12.07)
13,222,406	獎助學金支出	5,157,224	8,413,715	(3,256,491)	(38.70)
1,518,182	推廣教育支出	0	761,257	(761,257)	(100.00)
1,859,392	產學合作支出	109,425	847,201	(737,776)	(87.08)
4,113,118	其他支出	7,825,493	15,565,588	(7,740,095)	(49.73)
(38,622,394)	本期餘絀	(15,983,901)	(84,646,534)	68,662,633	(81.12)



大同技術學院
預計長期營運資產變動表
111學年度

全1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	1,227,362,805	247,285	7,996,757	0	1,219,613,333	
土地	24,923,935	0	0	0	24,923,935	
土地改良物	19,255,520	0	0	0	19,255,520	
房屋及建築	848,317,463	0	0	0	848,317,463	
機械儀器及設備	108,678,984	87,000	2,056,783	0	106,709,201	
圖書及博物	65,050,849	62,285	3,000,000	0	62,113,134	
其他設備	161,136,054	98,000	2,939,974	0	158,294,080	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	555,062,326	19,078,848	4,428,757	0	569,712,417	
土地改良物	16,432,126	0	0	0	16,432,126	
房屋及建築	332,618,241	1,094,819	0	0	333,713,060	
機械儀器及設備	78,913,845	7,208,816	1,856,783	0	84,265,878	
其他設備	127,098,114	10,775,213	2,571,974	0	135,301,353	
不動產、房屋及設備淨額	672,300,479	(18,831,563)	3,568,000	0	649,900,916	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	0	0	0	0	0	
投資性不動產淨額	0	0	0	0	0	
無形資產	5,090,589	0	0	0	5,090,589	
電腦軟體	5,090,589	0	0	0	5,090,589	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計攤銷	0	0	0	0	0	
無形資產淨額	5,090,589	0	0	0	5,090,589	
合計	677,391,068	(18,831,563)	3,568,000	0	654,991,505	



大同技術學院
預計增置重要長期營運資產明細表
111學年度

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
土地				-	
土地改良物				-	
房屋及建築				-	
機械儀器及設備				87,000	
POE交換式集線器	電算中心	3	29,000	87,000	
圖書及博物				62,285	
教科書	圖書館	1	12,065	12,065	
期刊	圖書館	27	1,860	50,220	
其他設備				98,000	
不斷電系統	電算中心	1	98,000	98,000	
購建中營運資產				-	
租賃資產				-	
租賃權益改良物				-	
投資性不動產				-	
購建中之投資性不動產				-	
專利權				-	
電腦軟體				-	
租賃權益				-	
發展中之無形資產				-	
其他無形資產				-	



大同技術學院
預計借款變動表
111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
合計		0	0	0	0	

註：本學年度無預計借款規劃。



大同技術學院
收入預算明細表
111學年度

(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	%	
72,133,834	學雜費收入	30,594,516	56,305,466	(25,710,950)	(45.66)	111學年停招學生數減少
61,207,316	學費收入	23,571,868	52,019,467	(28,447,599)	(54.69)	
9,829,441	雜費收入	6,608,798	3,780,459	2,828,339	74.81	
1,097,077	實習實驗費收入	413,850	505,540	(91,690)	(18.14)	
1,683,082	推廣教育收入	0	170,559	(170,559)	(100.00)	專輔學校限制開推廣班
1,859,699	產學合作收入	100,000	858,023	(758,023)	(88.35)	停招師資減少
39,071,008	補助及受贈收入	103,414,397	25,210,459	78,203,938	310.20	董事會擬依本校停辦計畫書增資
38,080,546	補助收入	12,531,500	24,336,805	(11,805,305)	(48.51)	
990,462	受贈收入	90,882,897	873,654	90,009,243	10,302.62	
185,962	財務收入	33,000	75,193	(42,193)	(56.11)	利息減少
185,962	利息收入	33,000	75,193	(42,193)	(56.11)	
9,048,096	其他收入	2,330,000	9,738,783	(7,408,783)	(76.08)	停招學生數減少
42,340	財產交易賸餘	0	0	0	-	
2,450	試務費收入	1,500	200	1,300	650.00	
1,402,347	住宿費收入	568,000	1,200,507	(632,507)	(52.69)	
7,600,959	雜項收入	1,760,500	8,538,076	(6,777,576)	(79.38)	
123,981,681	合計	136,471,913	92,358,483	44,113,430	47.76	



大同技術學院
成本與費用預算明細表
111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	%	
158,915	董事會支出	300,000	83,375	216,625	259.82	依上學年度預算編列
0	人事費	89,000	0	89,000	-	依上學年度預算編列
98,915	業務費	121,000	53,375	67,625	126.70	
60,000	出席及交通費	90,000	30,000	60,000	200.00	
19,409,549	行政管理支出	19,423,267	15,277,929	4,145,338	27.13	111學年恢復原薪編列
14,844,148	人事費	14,121,647	12,094,141	2,027,506	16.76	
1,729,678	業務費	2,058,000	992,453	1,065,547	107.36	
265,650	維護費	203,500	240,709	(37,209)	(15.46)	
2,563,767	退休撫卹費	3,038,416	1,936,439	1,101,977	56.91	
6,306	折舊及攤銷	1,704	14,187	(12,483)	(87.99)	
122,322,513	教學研究及訓輔支出	119,640,405	136,055,952	(16,415,547)	(12.07)	
52,534,160	人事費	44,086,255	65,460,113	(21,373,858)	(32.65)	
37,235,416	業務費	52,252,771	39,020,000	13,232,771	33.91	
1,497,782	維護費	3,190,900	1,706,000	1,484,900	87.04	
1,194,146	退休撫卹費	1,033,335	1,062,781	(29,446)	(2.77)	
29,861,009	折舊及攤銷	19,077,144	28,807,058	(9,729,914)	(33.78)	
13,222,406	獎助學金支出	5,157,224	8,413,715	(3,256,491)	(38.70)	111學年停招學生數減少
7,770,704	獎學金支出	2,954,000	6,310,275	(3,356,275)	(53.19)	
5,451,702	助學金支出	2,203,224	2,103,440	99,784	4.74	
1,518,182	推廣教育支出	0	761,257	(761,257)	(100.00)	無推廣教育業務
1,518,182	業務費	0	761,257	(761,257)	(100.00)	
1,859,392	產學合作支出	109,425	847,201	(737,776)	(87.08)	停招教師數減少
1,859,392	業務費	109,425	847,201	(737,776)	(87.08)	
4,113,118	其他支出	7,825,493	15,565,588	(7,740,095)	(49.73)	報廢增加
1,687,968	財產交易短絀	3,568,000	14,485,000	(10,917,000)	(75.37)	
917,820	超額年金給付	1,144,308	938,740	205,568	21.90	
1,507,330	雜項支出	3,113,185	141,848	2,971,337	2,094.73	
162,604,075	合計	152,455,814	177,005,017	(24,549,203)	(13.87)	



大同技術學院
預計購建土地及重大工程明細表
111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					
合計	0	0	0		0		0	

註：本學年度無購建土地及重大工程規劃。



大同技術學院
最近5年現金概況表
107學年度至111學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	111學年度 預算數	110學年度 預估決算數	109學年度 決算數	108學年度 決算數	107學年度 決算數	備註
經常門現金收入	136,471,913	93,490,483	116,891,823	143,706,251	254,654,909	
學雜費收入	30,594,516	56,305,466	72,133,834	95,040,830	127,729,400	
推廣教育收入	0	170,559	1,683,082	497,423	2,539,085	
產學合作收入	100,000	858,023	1,859,699	2,533,222	4,113,185	
其他教學活動收入	0	0	0	0	135,000	
補助及受贈收入	103,414,397	25,210,459	39,071,008	48,159,801	100,938,849	
財務收入	33,000	75,193	185,962	329,117	213,851	
其他收入	2,330,000	9,738,783	9,048,096	7,768,460	10,018,925	
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	(45,540)	0	
資產負債項目調整增(減)數	0	1,132,000	(7,089,858)	(10,577,062)	8,916,241	
利息股利調整數	0	0	0	0	50,373	
經常門現金支出	129,808,966	148,357,272	131,247,338	155,668,510	215,579,502	
董事會支出	300,000	83,375	158,915	239,714	3,443,435	
行政管理支出	19,423,267	15,277,929	19,409,549	21,718,281	29,995,751	
教學研究及訓輔支出	119,640,405	136,055,952	122,322,513	136,593,933	173,092,682	
獎助學金支出	5,157,224	8,413,715	13,222,406	19,829,407	30,328,660	
推廣教育支出	0	761,257	1,518,182	107,932	1,756,563	
產學合作支出	109,425	847,201	1,859,392	2,533,009	4,112,024	
其他支出	7,825,493	15,565,588	4,113,118	8,040,275	4,706,708	
減：不產生現金流出之成本與費用	(22,646,848)	(43,306,245)	(31,910,392)	(35,406,617)	(34,394,433)	
資產負債項目調整增(減)數	0	14,658,500	553,655	2,012,576	2,538,112	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數	6,662,947	(54,866,789)	(14,355,515)	(11,962,259)	39,075,407	
出售資產現金收入	0	0	0	0	0	
購置動產、無形資產及其他資產 現金支出	247,285	2,099,476	8,137,878	16,286,563	17,863,147	
機械儀器及設備	87,000	846,060	3,842,725	8,703,205	9,239,891	
圖書及博物	62,285	321,704	404,957	666,705	838,177	
其他設備	98,000	931,712	3,001,163	6,145,725	6,877,079	
電腦軟體	0	0	889,033	770,928	908,000	
扣減不動產支出前現金餘絀	6,415,662	(56,966,265)	(22,493,393)	(28,248,822)	21,212,260	
購置不動產現金支出	0	0	977,000	0	0	
房屋及建築	0	0	977,000	0	0	
舉債現金收入	0	0	0	0	0	
償債現金支出	0	0	0	0	0	
影響本期現金收支調整數	0	40,414,813	(578,328)	(1,031,735)	440,731	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	6,415,662	(16,551,452)	(24,048,721)	(29,280,557)	21,652,991	
期初現金及銀行存款餘額	9,046,962	25,598,414	49,647,135	78,927,692	57,274,701	
期末現金及銀行存款餘額	15,462,624	9,046,962	25,598,414	49,647,135	78,927,692	



111學年度學雜費收入預估表

附表一

學制	學費(1人)	雜費(1人)	學雜費(1人)合計	學分數	上學期人數	預估下學期增減人數	下學期人數	學費收入	雜費收入	學雜費收入合計
日四技	38,086	9,030	47,116		169	-17	152	12,225,606	2,898,630	15,124,236
日四技(校外實習)	38,086	7,224	45,310		0	0	0	-	-	-
日五專1-3年級	21,113	6,900	28,013		24	-2	22	971,198	317,400	1,288,598
日五專4-5年級	27,708	7,875	35,583		23	-2	21	1,219,152	346,500	1,565,652
日五專(校外實習)	27,708	6,300	34,008		0	0	0	-	-	-
日間部合計					216	-21	207	14,415,956	3,562,530	17,978,486
進修部四技	1,028	342	1,370	18	122	-12	110	4,292,928	1,428,192	5,721,120
進修部二技	1,028	342	1,370	18	118	-15	103	4,089,384	1,360,476	5,449,860
進修部合計					240	-27	213	8,382,312	2,788,668	11,170,980
進修專校	967	322	1,289	20	21	-2	19	773,600	257,600	1,031,200
進修專校合計					21	-2	19	773,600	257,600	1,031,200
總計					477	-50	439	23,571,868	6,608,798	30,180,666

111學年度實習實驗費、住宿費收入預估表

附表二

收入項目	1學期單價	1學分費	學分數	學生人數	學期	預估收入數	編入預算表
網路使用費	210			40		8,400	日216
電腦實習費	850			477		405,450	日216+夜240+進21
實習實驗費收入合計				517		413,850	
住宿費(嘉義校區)	7,100			40	2	568,000	本校40
住宿費(嘉義校區假日班)					2	0	
住宿費收入合計				40		568,000	

製 表：

主辦會計：

校 長：

董 事 長：