

高苑科技大學



112學年度

(自112年8月1日至113年7月31日止)

預 算 書

預算說明書	1
收支餘絀預計表	7
預計長期營運資產變動表	8
預計增置重要長期營運資產明細表	9
預計借款變動表	10
收入預算明細表	11
成本與費用預算明細表	13
預計購建土地及重大工程明細表	15
最近5年現金概況表	16

壹、學校組織及職掌：

學校董事會為決策單位，學校為執行機構，有關財務年度預算由執行機構編列，經董事會議審議通過後，交由學校執行。學校確實遵照董事會通過之預算執行，董事會負責財務之監察及財源之籌措。

貳、重要校務計畫

一、營運計畫：

教務業務主要推動重點如下：

- (一)教務長室：1.重要計畫報部 2.建置校務及系所自我評鑑作業專區 3.統整及執行校務基本資料庫填報作業 4.召開教務會議 5.其他業務推動。
- (二)註冊課務組：1.召開課程發展委員會議 2.建置教學品保作業專區 3.辦理教學品保報部作業 4.其他例行性業務。
- (三)教學資源中心：1.高等教育深耕計畫 2.技專校院整體發展獎勵補助經費計畫 3.其他教育部補助重大計畫 4.高苑學報 5.影印全校期中期末考試卷暨平常考試卷。
- (四)綜合業務組：1.規劃及召開各入學管道招生委員會議 2.辦理教育部師資質量考核報部作業 3.辦理總量第一階段增設暨整併系所作業 4.辦理總量第二階段停招作業 5.辦理總量第三階段招生名額分配暨寄存作業 6.考生報名表列印 7.辦理日間部各入學管道招生試務作業 8.辦理各入學管道招生名額技訊網填報作業 9.辦理四技日間部聯登回流分配作業 10.辦理選才專案辦公室業務。

學務業務主要推動重點如下：

(一)推動學生自治及公民參與

暢通學生與學校溝通管道，健全學生自治會及系學會學生自治組織功能，推動及統籌辦理學校各項學務事務工作推動；如大型重大慶典：畢業典禮、校慶、運動會等，及其他導師及學生學務活動，以多元共融為主軸，優化學生校園生活。

(二)提供優質諮商輔導環境

加強義務輔導老師專業知能教育，辦理全校心理衛生活動，強化生命教育，培養覺察學生問題及篩檢需要高關懷學生的能力，提供心理諮商、生涯規劃、危機處理、訓練課程等，能適時提供學生最好的協助與並落實轉介功能。此外，身心健康中心提供學生申訴及懷孕學生的服務等，並針對特殊學生個案提供轉介及資源連結等服務。

(三)優化校園生活、加強生活輔導及品德教育

辦理新生始業輔導活動凝聚學生向心，進而相互扶持，專心向學。近年來置重點加強境外生生活教育，以協助及早融入校園，將持續辦理相關講座，包含校園安全、菸害防制、藥物濫用、交通安全、性平教育、生活常規等活動，使學生在生活適應上更佳順利。

高苑科技大學
預 算 說 明 書
112 學年度

全 6 頁第 2 頁

(四)經濟弱勢學生協助安定就學

辦理學生急難慰助及救助，本持救急不救窮、救助學生不救助家庭之原則，作雪中送炭，以有限之財物援助，發揮無限之精神溫暖。完善弱勢計劃提供弱勢學生學習獎學金。

(五)提升健康促進

推動健康促進計畫，營造健康的校園文化，登革熱防治、宣導傳染病防治與急救教育訓練，強化師生對疾病與救護之相關知能，並提升衛生保健之健康服務。

(六)加強宿舍管理與服務

學生宿舍持續針對生活習慣、規律作息實施要求，加強相關宣導、教育工作，並落實校外住宿安全保護機制。

(七)統籌學生就學獎補助款申請及運用。

總務業務主要推動重點如下：

(一)盤點、重整學習環境設備：112 學年度將對全校教學空間與環境進行盤點與重整，以讓空間資源發揮最大效益。另外，配合學院與系所重點發展培訓空間建置，確實執行採購工作，藉由縮短採購作業時間及以量制價等手段，以賡續校園學習環境建設與維護。

(二)低碳節能綠色校園：

1. 學校建構低碳節能綠色校園日見成效，教職員生使用電動機踏車人數愈來愈多計劃於校園內廣設充電站，以永續推行綠色校園。
2. 執行節能措施，汰除使用老舊熱泵機組及宿舍冷氣機，以維持運作效能並達節省能源之預期目標。
3. 提升校園安全維護：
 - (1). 建置高解析度數位網路管理 DVR 主機，提升室內外安全之網路監控與管理系統。
 - (2). 改善無障礙設施坡道鋪面以提昇坡道安全性。改善無障礙人行步道與夜間安全走廊。
 - (3). 改善老舊房舍外牆磁磚剝落問題，以維護師生行的安全。
 - (4). 消防系統及滅火設備汰舊換新，以符消防法規與校舍財產及人員安全。
 - (5). 逐步修整柏油路面，改善汽機車行車品質與安全。
4. 加強室內空氣品質監測：
 - (1). 建置校園空內空氣品質即時管理系統：1.即時顯示空內空氣品質項目 CO2/溫濕度/pm2.5 等 4 項指標值。2.空內空氣品質超標時之通報及通風換氣連動，改善效率 50%以上。
 - (2). 室內空氣品質資料收集及改善：a. 分析出最需改善區域。b. 建立 CO2/PM2.5/甲醛/VOC/CO 等 5 項室內空氣品質污染物之數據資料量。C. 改善空內空氣品質指標值低於法規標準 30%。
5. 強化學生宿舍居住品質，改善宿舍排、供水管線，加速更新符合環保節能之冷氣機，

以提供舒適之居住環境與空間。

6. 改善校園景觀環境：整頓全校環境與高苑湖周邊環境與植栽。

研究發展業務主要推動重點如下：

(一)鼓勵教師爭取各種產學合作案

持續鼓勵教師投入產學合作，包含爭取一般民間產學合作計畫，以及政府單位(含科技部)的各種產學合作計畫。112 學年度的教師人數較前一學年有所減少，但目標設定產學合作金額得以維持於 111 學年度以上之水準。

(二)極鼓勵教師進行產業研習

配合技職教育法第 26 條，推動教師每六年應該完成六個月的產業研習，本處積極配合辦理。

(三)鼓勵師生參與發明，申請專利

本學年仍將持續鼓勵師生投入專利和發明，並參加各種發明展，以提升作品競爭力和曝光度。

(四)持續服務育成中心廠商

整併後的研發處產學暨育成中心將繼續推動廠商進駐，協助其企業發展，並提供優質之研發環境。

(五)鼓勵學生透過校外實習，減少學用落差，提升自我競爭力

積極鼓勵學生，透過國內或國外之校外實習，學習最新業界專業知識，提升自我就業競爭力，並得以實踐「畢業即就業」之辦學目標。

(六)鼓勵學生參加競賽及取得各式證照

112 學年度仍將持續鼓勵學生參加各種校內外競賽，以及取得各種證照(含專業、資訊及語言證照)，以提升自我就業競爭力。

(七)推動數位轉型、永續發展，善盡社會責任，幫助產學合作廠商再發展

本校將推動數位轉型、永續發展並善盡各種社會責任，將本校的產學研發能力積極向外發展，希望得以幫助業界推動 ESG 和提升產業競爭力，並進而爭取產學合作機會。

(八)以推廣教育服務鄰近社區與企業

知識就是力量，以推廣教育服務鄰近社區和企業的目的是為了建立一個教育共享的環境，讓知識和學習成為人人可及的資源。透過這種合作，社區居民和企業可以共同受益，實現個人和組織的成長與成功。同時，這也有助於促進社會的包容性和公平性，減少知識和教育的不平等現象，讓更多人都能夠參與到學習的過程中，實現自己的夢想和目標。

二、重要長期營運資產增置計畫：

鑒於少子化影響學雜費收入大幅降低衝擊下，為維持教學品質正常營運，預估各項設備之耐用年限屆滿時定期重置增置部分教學設備，並配合建構低碳節能綠色校園，宿舍冷氣以低耗能環保冷氣逐步汰舊換新，可達運作效能及達節省能源之目的，並提高住宿生滿意度，重置支出將以營運期營運現金結餘支應。

高苑科技大學
預 算 說 明 書
112 學年度

全 6 頁第 4 頁

三、長期債務之舉借及償還：

無。

四、其他重要計畫：

配合我國高等教育大環境之持續改變，除一般學生，弱勢學生與國際學生為招生重點。據此，臚列重點項目如下：

(一)學位學生

國際學生部分，將視教育部對於本校解除專案輔導後，是否立即恢復 112 學年度之招生機會。如尚無法立即招收國際學生，將利用 112 學年度持續開發國際姐妹學校和拜訪外國高中職學校，以為 113 學年度之國際招生儲備能量。

本國學生部分，因應台鋼集團支持本校辦學，以及台鋼集團之教育理念—幫助弱勢以及經常被忽視的社會中後段學生，本校將和台鋼集團共同推動「繁鷹計畫」，由台鋼集團所屬各公司及皇鷹基金會提供捐贈獎助學金，資助本校 112 學年度日間部新生，包含學雜費、住宿費、生活助學金等，並保障實習與就業機會，希望家長放心、學生安心，透過在學期間務實提升實務技能，確實減少學用落差，畢業後可立即就業。

(二)交換學生

本校近年持續受 COVID-19 及教育部專案輔導影響，交換學生計畫被迫暫停，期望於 112 學年度逐步恢復運作。初步以越南的專科生和大學生為主要目標，來本校交換時間為一學期或一學年。參加本活動之學生應繳納本校學雜費。金額依各國及各校狀況，分別議定。

(三)短期研習學生

研發處期望可於 112 學年度推動日本或中國大陸學生來台夏令營及冬令營活動，但，陸生部分可否順利推動將依我國政府政策規定辦理。

(四)鼓勵師生赴海外交流，也歡迎各國產官學人士至本校交流

本校善用教育部各種計劃以及透過本校自行舉辦之各種交流活動，一方面鼓勵本校師生赴國外交流；另一方面，也歡迎各國產官學代表，至本校參訪，以讓本校師生擴展國際觀與提升競爭力。

高苑科技大學
預算說明書
112 學年度

全 6 頁第 5 頁

參、本學年度預算概要

一、收入預算說明

- (一)本學年度學雜費收入 1 億 393 萬 6 千元，較上年度預算數 1 億 6,670 萬元，減少 6,276 萬 4 千元，下降約 37.65%，主要係因本籍生少子化衝擊及受專輔限制招生所致。
- (二)本學年度推廣教育收入 285 萬元，較上年度預算數 50 萬元，增加 235 萬元，成長約 470%，主要係解除專輔後積極開辦推廣教育班所致。
- (三)本學年度產學合作收入 2,666 萬 5 千元，較上年度預算數 7,432 萬元，減少 4,765 萬 5 千元，下降約 64.12%，主要係教師離退減縮辦理產學能量所致。
- (四)本學年度其他教學活動收入 250 萬元，較上年度預算數 300 萬元，減少 50 萬元，下降約 16.67%，主要為暑修及延修收入，亦受學生數逐年減少所致。
- (五)本學年度補助及受贈收入 1 億 9,000 萬元，同上年度預算數 2 億 4,000 萬元，減少 5,000 萬元，下降約 20.83%，主要係董事會捐資及外部募資減少所致。
- (六)本學年度財務收入 31 萬 2 千元，較上年度預算數 31 萬 2 千元，減少 0 元，下降約 0%，主要係財務困難僅餘設校基金孳息所致。
- (七)本學年度其他收入 5,117 萬 1 千元，較上年度預算數 4,067 萬 6 千元，增加 1,049 萬 5 千元，成長約 25.8%，主要係由於少子化住宿生減少，同時亦積極規劃部分閒置空間轉型出租以達資產活化目的所致。

二、成本與費用預算說明

- (一)本學年度董事會支出 150 萬元，較上年度預算數 265 萬 7 千元，減少 115 萬 7 千元，下降約 43.55%，主要係撙節支用所致。
- (二)本學年度行政管理支出 7,228 萬 8 千元，較上年度預算數 8,441 萬 4 千元，減少 1,212 萬 6 千元，下降約 14.36%，主要係組織精簡及響應撙節支出縮減經費需求所致。
- (三)本學年度教學研究及訓輔支出 2 億 9,025 萬 2 千元，較上年度預算數 3 億 2,942 萬 8 千元，減少 3,917 萬 6 千元，下降約 11.89%，主要係組織精簡及響應撙節支出縮減經費需求所致。
- (四)本學年度獎助學金支出 1,662 萬 4 千元，較上年度預算數 1,696 萬 6 千元，減少 34 萬 2 千元，下降約 2.02%，主要係少子化影響相對其獎助學補助減少所致。
- (五)本學年度推廣教育支出 150 萬元，較上年度預算數 40 萬元，增加 110 萬元，成長約 275%，主要係專府解除後隨推廣教育開班收入增加所致。
- (六)本學年度產學合作支出 2,268 萬 3 千元，較上年度預算數 6,091 萬 5 千元，減少 3,823 萬 2 千元，下降約 62.76%，主要係隨教師離退產學量能減縮所致。
- (七)本學年度其他教學活動支出 5 萬元，較上年度預算數 10 萬元，減少 5 萬元，下降約 50%，係參考以前年度決算數據保守估計編列。
- (八)本學年度其他支出 419 萬 9 千元，較上年度預算數 175 萬 7 千元，增加 244 萬 2 千元，成長約 138.99%，主要係組織精簡教職員工退休增加超額年金給付所致。

高苑科技大學
預 算 說 明 書
112 學年度

全 6 頁第 6 頁

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明

- (一)本學年度機械儀器及設備、電腦軟體共計增置 1,793 萬 6 千元，較上年度預算數 1,591 萬 9 千元，增加 201 萬 7 千元，成長約 12.67%，主要係資金到位解除專輔後逐年汰舊換新教學軟硬體所致。
- (二)本學年度圖書及博物增置 43 萬 1 千元，較上年度預算數 56 萬元，減少 12 萬 9 千元，下降約 23.04%，主要係依據各單位需求編列所致。

肆、**其他必要說明事項：**

- 一、本校學雜費各項收費標準均依規定報請教育部核備。
- 二、不動產、房屋及設備及無形資產報廢依本校報廢程序處理並經董事會審議通過後，併決算辦理。
- 三、各單位預算之執行如為配合業務需要，在其不影響原計畫及預算情形下，得依本校預算流用管理辦法核實修正流用。

高苑科技大學
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
370,418,974	各項收入	377,434,814	548,689,520	(171,254,706)	(31.21)
214,621,398	學雜費收入	103,936,232	140,228,829	(36,292,597)	(25.88)
19,893,507	推廣教育收入	2,850,000	0	2,850,000	-
24,061,684	產學合作收入	26,665,266	42,045,146	(15,379,880)	(36.58)
3,243,357	其他教學活動收入	2,500,000	3,213,004	(713,004)	(22.19)
78,192,774	補助及受贈收入	190,000,000	343,884,844	(153,884,844)	(44.75)
376,771	財務收入	312,416	417,001	(104,585)	(25.08)
30,029,483	其他收入	51,170,900	18,900,696	32,270,204	170.74
534,538,090	各項成本與費用	409,095,379	407,218,130	1,877,249	0.46
2,582,026	董事會支出	1,500,000	1,000,485	499,515	49.93
86,378,179	行政管理支出	72,287,568	64,808,171	7,479,397	11.54
368,730,336	教學研究及訓輔支出	290,251,840	288,985,587	1,266,253	0.44
44,653,071	獎助學金支出	16,623,502	14,519,584	2,103,918	14.49
9,158,747	推廣教育支出	1,500,000	0	1,500,000	-
20,077,235	產學合作支出	22,683,045	34,021,054	(11,338,009)	(33.33)
103,132	其他教學活動支出	50,000	48,783	1,217	2.49
94,522	財務費用	0	6,087	(6,087)	(100.00)
2,760,842	其他支出	4,199,424	3,828,379	371,045	9.69
(164,119,116)	本期餘絀	(31,660,565)	141,471,390	(173,131,955)	(122.38)



高苑科技大學
預計長期營運資產變動表
112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	3,642,546,659	18,104,250	0	0	3,660,650,909	
土地	347,546,460	0	0	0	347,546,460	
土地改良物	44,135,295	0	0	0	44,135,295	
房屋及建築	2,123,920,744	0	0	0	2,123,920,744	
機械儀器及設備	855,244,667	16,642,000	0	0	871,886,667	
圖書及博物	169,070,014	431,250	0	0	169,501,264	
其他設備	100,900,358	1,031,000	0	0	101,931,358	
租賃資產	1,729,121	0	0	0	1,729,121	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	1,384,578,719	48,769,905	0	0	1,433,348,624	
土地改良物	33,645,135	687,920	0	0	34,333,055	
房屋及建築	644,017,497	18,376,776	0	0	662,394,273	
機械儀器及設備	632,736,536	27,174,234	0	0	659,910,770	
其他設備	73,965,845	2,448,631	0	0	76,414,476	
租賃資產	213,706	82,344	0	0	296,050	
不動產、房屋及設備淨額	2,257,967,940	(30,665,655)	0	0	2,227,302,285	
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	164,185,245	1,293,750	0	0	165,478,995	
電腦軟體	164,185,245	1,293,750	0	0	165,478,995	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計攤銷	154,388,607	3,471,204	0	0	157,859,811	
電腦軟體	154,388,607	3,471,204	0	0	157,859,811	
無形資產淨額	9,796,638	(2,177,454)	0	0	7,619,184	
合計	2,267,764,578	(32,843,109)	0	0	2,234,921,469	



高苑科技大學
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
土地				-	
土地改良物				-	
房屋及建築				-	
機械儀器及設備				16,642,000	
教學研究及訓輔設備	教學單位	1	15,525,000	15,525,000	整體發展補助及專案計畫補助配合款(單槍投影機、個人電腦、自動材質整列、識別與堆疊模組、擴大機、混音器、電動布幕、雷射投影機、教學主控機、手提無線擴音器、不斷電系統、伺服主機設備...等)
超高速網路交換器	圖資中心	2	310,000	620,000	主機房伺服器網路使用主要支援校務與遠距教學運作
大樓骨幹交換器	圖資中心	1	360,000	360,000	汰換老舊大樓骨幹交換器
大樓樓層交換器	圖資中心	2	41,000	82,000	汰換老舊樓層交換器
投影機	圖資中心	1	55,000	55,000	才藝達人區投影機損壞太換
圖書及博物				431,250	
中西文圖書、教學媒體	圖資中心	1	431,250	431,250	整體發展補助配合款(中西文圖書)
其他設備				1,031,000	
單槍投影機	董事會	1	80,000	80,000	董事會議使用
電動布幕	董事會	1	20,000	20,000	董事會議使用
冷氣機	總務處	20	40,000	800,000	宿舍及校園空間冷氣汰舊換新
單槍投影機	秘書室	1	30,000	30,000	教304會議室使用
筆記型電腦	秘書室	1	25,000	25,000	教304會議室使用
監視器	學務處	1	50,000	50,000	宿舍加裝、汰換設備費
高壓清洗機	學務處	2	13,000	26,000	宿舍設備費
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				1,293,750	
教學軟體系統	教學單位	1	1,293,750	1,293,750	整體發展補助及專案計畫補助配合款(AHP分析軟體...等)
租賃權益				-	
發展中之無形資產				-	
其他無形資產				-	



高苑科技大學
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
合計		0	0	0	0	

註：本學年度無預計借款規劃。



高苑科技大學
收入預算明細表
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	%	
214,621,398	學雜費收入	103,936,232	140,228,829	(36,292,597)	(25.88)	礙於解除專輔前招生管道受限所致。
162,359,818	學費收入	78,216,032	105,527,614	(27,311,582)	(25.88)	
49,346,251	雜費收入	24,377,658	32,889,882	(8,512,224)	(25.88)	
2,915,329	實習實驗費收入	1,342,542	1,811,333	(468,791)	(25.88)	
19,893,507	推廣教育收入	2,850,000	0	2,850,000	-	註1
24,061,684	產學合作收入	26,665,266	42,045,146	(15,379,880)	(36.58)	參考以前年度產學能量酌編。
3,243,357	其他教學活動收入	2,500,000	3,213,004	(713,004)	(22.19)	學生數減少所致。
78,192,774	補助及受贈收入	190,000,000	343,884,844	(153,884,844)	(44.75)	112學年度獲董事會同意捐資1.4億元整。
76,333,880	補助收入	50,000,000	44,984,754	5,015,246	11.15	
1,858,894	受贈收入	140,000,000	298,900,090	(158,900,090)	(53.16)	
376,771	財務收入	312,416	417,001	(104,585)	(25.08)	財務困難無多餘資金可孳息。
124,848	利息收入	0	130,705	(130,705)	(100.00)	
251,923	基金收益	312,416	286,296	26,120	9.12	
30,029,483	其他收入	51,170,900	18,900,696	32,270,204	170.74	增加資產活化3,000萬。
402,168	試務費收入	0	200	(200)	(100.00)	
23,592,084	住宿費收入	19,000,000	14,233,444	4,766,556	33.49	
6,035,231	雜項收入	32,170,900	4,667,052	27,503,848	589.32	
370,418,974	合計	377,434,814	548,689,520	(171,254,706)	(31.21)	



高苑科技大學
收入預算明細表
112學年度

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

備註：

註1：112年6月解專輔，招生宣傳不及，預估招生學生人數較111學年度減少，學費收入相對減少。

註2：112年6月解專輔，招生宣傳不及，預估學生人數較111學年度減少，故雜費收入。

註3：112年6月解專輔，招生宣傳不及，預估招生學生人數較111學年度減少，收入相對減少。

註4：本校專輔於112年6月5日解列，依相關法令得開辦推廣教育班之收入。

註5：111學年度董事會捐助2.8億元，112學年度再捐助1.4億元

註6：銀行存款帳戶目前僅有活存帳戶可供支用，故不編列定存利息收入

註7：111學年度因列專輔學校幾無試務費收入，112年6月解專輔後尚未恢復。

註8：111學年度因列專輔學校招生人數減少，本年度解專輔後預估學生人數增加



高苑科技大學
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	%	
2,582,026	董事會支出	1,500,000	1,000,485	499,515	49.93	註1 董監事薪資編列0元 及職員薪資編列600,000元。
704,106	人事費	600,000	257,285	342,715	133.20	
234,544	業務費	250,000	113,960	136,040	119.38	
33,376	退休撫卹費	0	18,240	(18,240)	(100.00)	
1,610,000	出席及交通費	650,000	611,000	39,000	6.38	
86,378,179	行政管理支出	72,287,568	64,808,171	7,479,397	11.54	
59,383,890	人事費	37,317,010	48,800,520	(11,483,510)	(23.53)	
13,197,291	業務費	13,475,700	7,617,914	5,857,786	76.89	
7,337,490	維護費	11,859,200	2,936,436	8,922,764	303.86	
4,022,462	退休撫卹費	7,061,521	3,256,545	3,804,976	116.84	
2,437,046	折舊及攤銷	2,574,137	2,196,756	377,381	17.18	
368,730,336	教學研究及訓輔支出	290,251,840	288,985,587	1,266,253	0.44	註2
248,474,140	人事費	181,508,728	205,937,309	(24,428,581)	(11.86)	
60,601,092	業務費	35,044,000	30,526,090	4,517,910	14.80	
1,325,364	維護費	1,484,000	588,152	895,848	152.32	
9,351,456	退休撫卹費	22,548,140	7,721,656	14,826,484	192.01	
48,978,284	折舊及攤銷	49,666,972	44,212,380	5,454,592	12.34	
44,653,071	獎助學金支出	16,623,502	14,519,584	2,103,918	14.49	
4,699,904	獎學金支出	1,413,580	1,760,978	(347,398)	(19.73)	
39,953,167	助學金支出	15,209,922	12,758,606	2,451,316	19.21	
9,158,747	推廣教育支出	1,500,000	0	1,500,000	-	
3,457,200	人事費	600,000	0	600,000	-	參考以前年度支出約 為收入85%酌編。
5,701,547	業務費	900,000	0	900,000	-	
20,077,235	產學合作支出	22,683,045	34,021,054	(11,338,009)	(33.33)	
11,237,254	人事費	13,609,827	11,813,616	1,796,211	15.20	
8,839,981	業務費	9,073,218	22,207,438	(13,134,220)	(59.14)	
103,132	其他教學活動支出	50,000	48,783	1,217	2.49	
103,132	人事費	50,000	48,783	1,217	2.49	
94,522	財務費用	0	6,087	(6,087)	(100.00)	為租賃資產利息費用 ，依實際發生數入帳。
94,522	利息費用	0	6,087	(6,087)	(100.00)	
2,760,842	其他支出	4,199,424	3,828,379	371,045	9.69	
491,069	試務費支出	0	202,258	(202,258)	(100.00)	
123,311	財產交易短絀	0	0	0	-	
1,753,247	超額年金給付	4,199,424	2,280,582	1,918,842	84.14	
393,215	雜項支出	0	1,345,539	(1,345,539)	(100.00)	
534,538,090	合計	409,095,379	407,218,130	1,877,249	0.46	



高苑科技大學
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

備註：

註1：主要係解專輔後董事會正常運作所增聘職員人事費用。

註2：解除專輔後，董事會正常運作，故支出增加。
董監事薪資編列0元及職員薪資編列600,000元。

註3：解除專輔後，112學年度啟動人力精實際計畫，故人事費減少。

註4：解除專輔後，各項業務將逐一正常化，故支出增加。

註5：111學年度因列專輔學校無資金可支用，解除專輔後，各項維護修繕將逐一正常化，故支出增加。

註6：111學年度因列專輔學校無資金可支用，解除專輔後，各項維護修繕將逐一正常化，故支出增加。

註7：本校專輔於112年6月5日解列，依相關法令得開辦推廣教育班所產生之支出。

註8：因列專輔後，產學合作案減少，故支出減少。112年6月解除專輔後尚未恢復。



高苑科技大學
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					
合計	0	0	0		0		0	

註：本學年度無購建土地及重大工程規劃。



高苑科技大學
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	292,808,138	317,364,938	377,434,814	500,036,150	356,033,305	
學雜費收入	139,309,556	118,866,356	103,936,232	140,228,829	214,621,398	註1
推廣教育收入	2,850,000	2,850,000	2,850,000	0	19,893,507	註2
產學合作收入	26,665,266	26,665,266	26,665,266	42,045,146	24,061,684	註3
其他教學活動收入	2,500,000	2,500,000	2,500,000	3,213,004	3,243,357	註4
補助及受贈收入	60,000,000	110,000,000	190,000,000	343,884,844	78,192,774	註5
財務收入	312,416	312,416	312,416	417,001	376,771	註6
其他收入	61,170,900	56,170,900	51,170,900	18,900,696	30,029,483	註7
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	0	0	無。
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	(48,653,370)	(14,385,669)	註8
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出	267,611,881	294,240,439	356,854,270	446,168,940	404,696,834	註9
董事會支出	1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,000,485	2,582,026	註10
行政管理支出	57,939,687	61,409,687	72,287,568	64,808,171	86,378,179	註11
教學研究及訓輔支出	213,128,812	237,433,466	290,251,840	288,985,587	368,730,336	註12
獎助學金支出	16,623,502	16,623,502	16,623,502	14,519,584	44,653,071	註13
推廣教育支出	1,500,000	1,500,000	1,500,000	0	9,158,747	註14
產學合作支出	22,683,045	22,683,045	22,683,045	34,021,054	20,077,235	註15
其他教學活動支出	50,000	50,000	50,000	48,783	103,132	註16
財務費用	0	0	0	6,087	94,522	註17
其他支出	6,427,944	5,281,848	4,199,424	3,828,379	2,760,842	註18
減：不產生現金流出之成本與費用	(52,241,109)	(52,241,109)	(52,241,109)	(46,409,136)	(58,225,236)	註19
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	85,359,946	(71,616,020)	註20
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數	25,196,257	23,124,499	20,580,544	53,867,210	(48,663,529)	
出售資產現金收入	0	0	0	0	0	無。
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	19,398,000	19,398,000	19,398,000	5,487,934	19,492,859	
機械儀器及設備	16,642,000	16,642,000	16,642,000	2,420,150	14,610,094	註21
圖書及博物	431,250	431,250	431,250	403,691	1,416,507	註22
其他設備	1,031,000	1,031,000	1,031,000	296,100	2,502,250	註23
應付租賃款減少數	0	0	0	455,913	574,808	註24
電腦軟體	1,293,750	1,293,750	1,293,750	1,912,080	389,200	註25
扣減不動產支出前現金餘絀	5,798,257	3,726,499	1,182,544	48,379,276	(68,156,388)	
購置不動產現金支出	0	0	0	0	148,000	
土地改良物	0	0	0	0	50,000	
房屋及建築	0	0	0	0	98,000	
舉債現金收入	0	0	0	0	14,580,000	註26
短期借款現金收入	0	0	0	0	14,580,000	
償債現金支出	0	0	0	0	14,580,000	註27
償還短期借款支出	0	0	0	0	14,580,000	



高苑科技大學
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
影響本期現金收支調整數	0	0	0	(1,757,437)	(144,867)	註28
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	5,798,257	3,726,499	1,182,544	46,621,839	(68,449,255)	
期初現金及銀行存款餘額	61,176,870	57,450,371	56,267,827	9,645,988	78,095,243	
期末現金及銀行存款餘額	66,975,127	61,176,870	57,450,371	56,267,827	9,645,988	

附表：

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	66,975,127	61,176,870	57,450,371	56,267,827	9,645,988	各學年度無特 定資金來源。
加：短期可變現資產	0	0	0	22,885,594	23,989,211	
流動金融資產	0	0	0	0	0	
應收款項	0	0	0	22,819,374	23,977,591	
存出保證金	0	0	0	66,220	11,620	
減：短期須償還負債	0	0	0	5,979,205	93,451,551	
流動負債	0	0	0	4,716,728	141,307,881	
減：預收款項	0	0	0	201,747	50,013,334	
存入保證金	0	0	0	1,464,224	2,157,004	
應付退休及離職金	0	0	0	0	0	
可用現金存量推估數	66,975,127	61,176,870	57,450,371	73,174,216	(59,816,352)	



高苑科技大學
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

備註：

註1：110學年度全校學生人數：3,140人。
 111學年度全校學生人數：2,105人。
 112學年度預估全校學生人數：1,419人。
 113學年度預估全校學生人數：1,614人。
 114學年度預估全校學生人數：1,882人。

註2：110學年度主要為積極爭取執行勞動部產業新尖兵計畫。
 111學年度為專輔列管學校，依規定不得開設推廣教育班。
 112學年度解除專輔列管，預計執行產業新尖兵計畫及開辦產碩學分班招收20位學生。
 113-114學年度係參考112學年度預算數概估，業務單位於每年實際編列時評估，並採滾動式檢討、修正調適策略。

註3：110學年度主要以校設研究中心執行私產學收入為主力。
 111學年度尚有配合產學合作期程，需於期末轉入預收款項之保留數。
 112-114學年度係參考110學年度預算數概估，業務單位於每年實際編列時評估，並採滾動式檢討、修正調適策略。

註4：學生數減少所致；係參考110學年度預算數概估，業務單位於每年實際編列時評估，並採滾動式檢討、修正調適策略。

註5：110學年度決算數_受贈收入1,858,894元。
 111學年度預估決算數_受贈收入298,900,090元，較110學年度決算數_受贈收入增(減)15979%，增減原因主要為董事會捐資2.95億元，並已全數入帳。(是)取得捐資證明。
 112學年度預估數_受贈收入140,000,000元，較110學年度決算數_受贈收入增(減)7431%，增減原因主要為董事會及外部募資，已取得1億元捐資承諾證明。(是)取得捐資承諾證明。
 113學年度預估數_受贈收入60,000,000元，較110學年度決算數_受贈收入增(減)3128%，增減原因主要為董事會及外部募資。(是)取得捐資承諾證明。
 114學年度預估數_受贈收入10,000,000元，較110學年度決算數_受贈收入增(減)438%，增減原因主要為董事會及外部募資。(是)取得捐資承諾證明。

註6：銀行存款僅有活存帳戶，無多餘資金可孳息。

註7：110學年度主要來源為住宿費收入，惟111學年度受列管專輔及少子化影響住宿率明顯降低；112-114學年度解除專輔列管後，在積極確保師生權益之前提與原則下，逐年規劃部分閒置空間轉型租借以達資產活化目的，業務單位仍於每年實際編列時評估，並採滾動式檢討、修正調適策略。

註8：110學年度：「應收款項」主要為學生分期短繳學雜費等，較上期增加10,679,114元；「預收款項」主要為計劃補助案等預撥待執行保留數，較上期減少3,706,555元。
 111學年度：「應收款項」主要為學生分期短繳學雜費等，較上期減少1,158,217元；「預收款項」主要為計劃補助案等預撥待執行保留數，較上期減少49,811,587元。
 112學年度：「應收款項」依實際發生數入帳，故暫不編列。

註9：110學年度教職員工人數：258人。
 111學年度教職員工人數：240人。
 112學年度預估教職員工人數：178人。
 113學年度預估教職員工人數：149人。
 114學年度預估教職員工人數：125人。
 110學年度人事費用：323,359,722元。
 111學年度預估人事費用：266,857,513元。
 112學年度預估人事費用：233,685,565元。
 113學年度預估人事費用：189,403,307元。
 114學年度預估人事費用：162,533,307元。

註10：110學年度主要為董事會議出席及交通費支出。
 111學年度為專輔列管學校，依規定撙節支用。
 112學年度解除專輔列管，董事會正常運作所增聘職員人事費用。
 113-114學年度係參考112學年度預算數概估，業務單位於每年實際編列時評估，並採滾動式檢討、修正調適策略。

註11：解專輔列管後配合組織精簡並撙節支用。

註12：解專輔列管後配合組織精簡並撙節支用。



高苑科技大學
最近5年現金概況表
110學年度至114學年度

全4頁第4頁
單位：新臺幣元

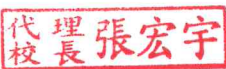
備註：

- 註13：110學年度主要為境外生就學學雜及住宿獎助金支出。
111-112學年度境外招生減少所致。
113-114學年度係參考112學年度預算數概估，業務單位於每年實際編列時評估，並採滾動式檢討、修正調適策略。
- 註14：110學年度主要為執行勞動部產業新尖兵計畫支出。
111學年度為專輔列管學校，依規定不得開設推廣教育班。
112學年度解除專輔列管，預計執行產業新尖兵計畫及開辦產碩學分班招收20位學生之成本。
113-114學年度係參考112學年度預算數概估，業務單位於每年實際編列時評估，並採滾動式檢討、修正調適策略。
- 註15：主要支出隨產學合作收入增減；各學年度係參考110學年度預算數概估。業務單位於每年實際編列時評估，並採滾動式檢討、修正調適策略。
110學年度前產學合作收支列代收款，合作案結束時轉列收支。111學年度則修正為收支配合不列代收款項。故111學年度較110學年度收支增加。
- 註16：111學年度學生數較110學年度減少，故支出減少；112學年度預算數則依學生數實際編列時評估，並採滾動式檢討、修正調適策略。
- 註17：為租賃資產利息費用，依實際發生數入帳。
- 註18：主要為配合組織精簡教職員工退休逐年增加「超額年金給付」所致。
- 註19：110學年度：「行政管理支出-折舊及攤銷」2,437,046元，「教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷」48,978,284元，「財產交易短絀」123,311元，備抵呆帳—應收款項6,686,595元。
111學年度：「行政管理支出-折舊及攤銷」2,196,756元，「教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷」44,212,380元。
112-114學年度：「行政管理支出-折舊及攤銷」2,574,137元，「教學研究及訓輔支出-折舊及攤銷」49,666,972元。
- 註20：110學年度：「預付款項」主要為各單位業務需要預支金等，較上期減少1,508,286元；「應付款項」主要為教職員欠薪等，較上期增加69,074,146元。
111學年度：「預付款項」主要為各單位業務需要預支金等，較上期增加121,013元；「應付款項」主要為應付廠商及學生款項等，較上期減少85,233,933元。
- 註21：111學年度因專輔列管整體發展獎勵補助經費資本門未獲得補助。
112-114學年度專輔已解列管恢復正常辦學，預計整體發展獎勵補助經費將可獲得資本門補助。
- 註22：111學年度因專輔列管整體發展獎勵補助經費資本門未獲得補助。
112-114學年度專輔已解列管恢復正常辦學，預計整體發展獎勵補助經費將可獲得資本門補助。
- 註23：111學年度因財務困難無力重置設備。
112-114學年度專輔已解列管並獲董事會持續捐資，將依財務狀況逐步汰換老舊設備。
- 註24：主要係學生宿舍熱泵熱水系統增設工程，租賃於113年3月期滿次日起標的物所有權歸屬學校所有。
- 註25：主要係依據各單位需求編列所致。
- 註26：110學年度：111年1月27日於學期更替之際，次學期學費未收繳前，為支付員工薪資，所辦理貸款之額度在二個月薪資總額內，且貸款期限未超過三個月(111年4月21日償還)之短期借款。
- 註27：110學年度：111年1月27日於學期更替之際，次學期學費未收繳前，為支付員工薪資，所辦理貸款之額度在二個月薪資總額內，且貸款期限未超過三個月(111年4月21日償還)之短期借款。
- 註28：110學年度：減少特種基金收現數400,931元、收回存出保證金收現數42,000元、增加代收款項收現數386,702元、退回存入保證金付現數-974,500元。
111學年度：增撥特種基金付現數-541,199元、支付存出保證金付現數-54,600元、增加代收款項收現數-468,858元、退回存入保證金付現數-692,780元。



製 表： 劉雅惠 

主辦會計： 林引玉 

代理校長： 張宏宇 

董 事 長：

