

# 大漢技術學院

107學年度

(自107年08月01日至108年07月31日止)



# 預 算 書

# 大漢技術學院

## 107學年度預算書

### 目 錄

預算說明書 .....	1~2
收支餘絀預計表 .....	3
預計長期營運資產變動表 .....	4~5
預計增置重要長期營運資產明細表 .....	6
預計借款變動表 .....	7
收入預算明細表 .....	8
成本與費用預算明細表 .....	9~10
預計購建土地及重大工程明細表 .....	11~12
最近5年現金概況表 .....	13

壹、學校組織及職掌：

本校於66年6月29日奉教育部(66)字第17939號函准予設立五年制工業專科學校。於69年4月19日教育部台(69)技字11051號函准更名為大漢工商專科學校。於88學年度改制為技術學院開始招收二技學生，更名為大漢技術學院，並於89學年度起招收四技學生，100學年度增設流通與行銷管理研究所，101學年度增設土木工程與環境資源管理研究所，自102學年度起，考量全國出生人口及招生人數遞減，本校以系科整併因應；107學年度計有2個所：流通所、土環所，7個系：機械系、土環系、珠寶系、企管系、流通系、休閒系、觀旅系，合計學生人數約1,110人。

貳、重要校務計畫：

(一)營運計畫：本著科技發展、技職教育改革、促進東部產業及觀光發展，培養技術與觀光休閒管理人才，本校未來除加強工商管理學生之技能外，也將投入更多經費於觀光休閒等科系，以大幅提昇競爭力。

(二)重要長期營運資產增置計畫：教育部106年12月01日臺教技(二)字第1060169055號函核定籌設台中產學分部，依照計畫書分二期進行興建，第一期興建教職員工及學員生宿舍、產學合作暨職訓中心，第二期興建文創產學合作區。台中產學分部建設經費計36,190萬元，董事長已捐資19,600萬元，並依程序撥充"擴建校舍基金"作為台中產學分部建設之用，董事長並將依工程需要陸續配合捐資。

(三)長期債務之舉借及償還：本學年並無任何借款計畫。

(四)其他重要計畫：本學年並無投資及籌資活動之計畫。

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\$72,975,804元，較上學年度預算\$81,670,088元，減少\$8,694,284元，約10.64%，主要係少子化影響出生人口數減少，招生相對困難所致。

(二)本學年度產學合作收入\$9,644,000元，較上學年度預算\$6,664,000元，增加\$2,980,000元，約44.71%，主要係招生困難的情況下，學校盡全力擴展財源。

(三)本學年度補助收入\$19,389,581元，較上學年度預算\$33,633,299元，減少\$14,243,718元，約42.35%，主要係預期各項補助計畫縮減所致。

(四)本學年度受贈收入\$50,000,000元，主要係董事長依台中產學分部建設期程捐資，依程序撥充"擴建校舍基金"。

二、成本與費用預算說明：

(一)本學年度董事會支出\$900,000元，較上學年度預算\$816,700元，增加\$83,300，約9.26%，主要係酌增出國考察經費所致。

(二)本學年度教學研究及訓輔支出\$80,933,732元，較上學年度預算\$99,079,589元，減少\$18,145,857，約18.31%，主要係全校班級數減少人事費(鐘點)相對減少所致。

(三)本學年度其他支出\$4,696,735元，較上學年度預算\$6,845,875元，減少\$2,149,140，約31.39%，主要係財產交易短絀(報廢)減少所致。

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增置\$2,788,353元，較上學年度預算\$6,933,502元，減少\$4,145,149元，約59.78%，主要係整體獎補助經費及其他各項補助計畫減少所致。

(二)本學年度購建中營運資產增列\$144,854,899元，較上學年度預算\$73,800,000元，增加\$71,054,899元，約96.28%，主要係台中產學分部興建計畫經費上學年未執行完畢展延至本學年度，籌設計畫書經教育部106年12月01日臺教技(二)字第1060169055號函核定。

肆、其他必要說明事項：

(一)本校相關收入與支出均按照學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定及其他相關規定辦理。

(二)超額年金給付計\$1,020,000元。

**大漢技術學院**  
**收支餘絀預計表**  
**107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
142,619,831	<b>各項收入</b>	160,868,790	123,784,998	37,083,792	29.96
92,140,312	學雜費收入	72,975,804	83,343,790	(10,367,986)	(12.44)
1,232,030	推廣教育收入	1,250,000	1,323,500	(73,500)	(5.55)
9,019,257	產學合作收入	9,644,000	7,676,500	1,967,500	25.63
31,421,422	補助及受贈收入	69,389,581	21,756,638	47,632,943	218.94
3,303,652	財務收入	2,500,065	3,214,000	(713,935)	(22.21)
5,503,158	其他收入	5,109,340	6,470,570	(1,361,230)	(21.04)
189,440,831	<b>各項成本與費用</b>	180,506,863	168,562,370	11,944,493	7.09
932,460	董事會支出	900,000	816,700	83,300	10.20
66,805,360	行政管理支出	71,859,520	60,933,075	10,926,445	17.93
96,170,456	教學研究及訓輔支出	80,933,732	82,768,293	(1,834,561)	(2.22)
12,404,858	獎助學金支出	11,222,876	8,693,220	2,529,656	29.10
432,769	推廣教育支出	1,250,000	819,614	430,386	52.51
8,843,367	產學合作支出	9,644,000	7,666,116	1,977,884	25.80
3,851,561	其他支出	4,696,735	6,865,352	(2,168,617)	(31.59)
(46,821,000)	<b>本期餘絀</b>	(19,638,073)	(44,777,372)	25,139,299	(56.14)

《註：有關105學年度決算數值，無須依107學年度「財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定」辦理重分類。》



大漢技術學院  
 預計長期營運資產變動表  
 107學年度

另有平台版

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	預計本學年底 結存金額	說明
<b>不動產,房屋及設備</b>	1,463,477,196	149,086,015	21,567,255	-	1,590,995,956	
土地	29,794,369	-	-		29,794,369	
土地改良物	39,247,950	-	840,000		38,407,950	報廢- 棒球場整建- 護網,內野紅土
房屋及建築	1,029,960,187	-	20,000		1,029,940,187	
機械儀器及設備	249,515,309	2,788,353	14,703,318		237,600,344	
圖書及博物	42,650,808	211,979	-		42,862,787	報廢- 和室整建工程- 小冰箱*4
其他設備	66,798,868	1,230,784	6,003,937		62,025,715	
購建中營運資產	5,509,705	144,854,899	-		150,364,604	
<b>減:累計折舊</b>	634,942,732	30,339,201	17,990,520	-	647,291,413	
土地改良物	26,227,816	1,812,084	559,992		27,479,908	
房屋及建築	367,595,837	19,454,604	17,664		387,032,777	
機械儀器及設備	187,351,960	7,616,234	12,316,428		182,651,766	
其他設備	53,767,119	1,456,279	5,096,436		50,126,962	
<b>不動產,房屋及設備淨額</b>	828,534,464	118,746,814	3,576,735		943,704,543	
<b>投資性不動產</b>	-	-	-	-	-	
<b>無形資產</b>	48,854,676	600,000	1,033,900	-	48,420,776	
電腦軟體	15,639,223	600,000	1,033,900		15,205,323	電子書等
租賃權益	33,215,453	-	-		33,215,453	
<b>減:累計攤銷</b>	25,585,891	2,667,812	1,033,900	-	27,219,803	
電腦軟體	13,268,492	1,007,039	1,033,900		13,241,631	
租賃權益	12,317,399	1,660,773	-		13,978,172	
<b>無形資產淨額</b>	23,268,785	2,067,812	-	-	21,200,973	
<b>合計</b>	851,803,249	116,679,002	3,576,735		964,905,516	

大漢技術學院  
 預計長期營運資產變動表  
 107學年度

		說	明		
行政折舊	20,508,582		行政報廢		1,162,449
教學折舊	8,171,603		教學報廢		2,397,414
H宿舍折舊	2,666,055		H宿舍報廢		16,872
租賃權益攤銷	1,660,773				
圖書報廢	0		報廢-資產減列-附表7		22,601,155
			報廢-累折減列-附表7		19,024,420
設備增購金額	4,831,116				

# 大漢技術學院

## 預計增置重要長期營運資產明細表

107學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新台幣元

以1頁為原則

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
土地改良物：	總務處	1		-	
房屋及建築：	總務處	1		-	
機械儀器及設備：雙水槽工作台附下瀝架	觀旅系	3	23,000	69,000	
中島型濾網式油煙罩	觀旅系	3	75,000	225,000	
不銹鋼水槽溝組	觀旅系	1	117,000	117,000	
截油槽	觀旅系	1	75,000	75,000	
排煙風車馬達	觀旅系	1	200,000	200,000	
排煙風管組	觀旅系	1	361,000	361,000	
補氣風車馬達	觀旅系	1	115,000	115,000	
新鮮風風管組	觀旅系	1	250,000	250,000	
靜電機	觀旅系	1	180,000	180,000	
營業用電能熱水器	觀旅系	1	60,000	60,000	
四口西餐爐附烤箱	觀旅系	6	75,000	450,000	
四門冷藏立式冰箱	觀旅系	1	50,000	50,000	
四門凍藏立式冰箱	觀旅系	1	70,476	70,476	
不斷電系統	圖資中心	4	33,500	134,000	
			小計	2,356,476	
圖書及博物：中文圖書及期刊	圖書館	1	211,979	211,979	
其他設備：安全防護門	學生宿舍	7	25,250	176,750	
防盜鐵窗	學生宿舍	1	12,000	12,000	
監視系統組	學生宿舍	1	127,805	127,805	
防盜警報組	學生宿舍	1	133,445	133,445	
背式割草機,引擎鏈鋸	總務處	1	64,413	64,413	
變頻洗衣機	觀旅系	1	22,000	22,000	
集渣橫	觀旅系	1	21,000	21,000	
不銹鋼平台組	觀旅系	1	16,000	16,000	
ㄇ型瓦斯管線槽組	觀旅系	1	24,000	24,000	
水龍頭組	觀旅系	1	35,000	35,000	
冷氣讀卡控制器	各系	1	510,000	510,000	
桌上型攪拌機	學生社團	3	24,380	73,140	
			小計	1,215,553	
購建中營運資產：台中校區	總務處	1	144,854,899	144,854,899	
電腦軟體：電子書-永久授權	圖書館	1	300,000	300,000	
			合計	148,938,907	

大漢技術學院  
 預計借款變動表  
 107學年度

全 1 頁第 1 頁  
 單位：新台幣元

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		-	-	-	-	
小計		-	-	-	-	

說明：本期無任何借款計畫。

# 大漢技術學院

## 收入預算明細表

### 107學年度

全 1 頁第 1 頁  
單位：新台幣元

105學年度 決算數	項 目 名 稱		107學年度 預算數	估計106學年 度決算數	107學年預算與估計 106學年決算比較		說明
					差異	%	
142,619,831	收 入 合 計		160,868,790	123,784,998	37,083,792	29.96%	
92,140,312	4110	學雜費收入(附表1)	72,975,804	83,343,790	- 10,367,986	-12.44%	
81,800,846	4111	學費收入	63,399,664	73,957,643	- 10,557,979	-14.28%	
8,956,769	4112	雜費收入	8,328,640	7,956,347	372,293	4.68%	
1,382,697	4113	實習實驗費收入(附表1)	1,247,500	1,429,800	- 182,300	-12.75%	
1,232,030	4120	推廣教育收入	1,250,000	1,323,500	- 73,500	-	
9,019,257	4130	產學合作收入(說明1)	9,644,000	7,676,500	1,967,500	25.63%	
31,421,422	4150	補助及受贈收入	69,389,581	21,756,638	47,632,943	218.94%	
30,979,602	4151	補助收入(附表4)	19,389,581	21,438,528	- 2,048,947	-9.56%	
441,820	4152	受贈收入	50,000,000	318,110	49,681,890	-	
3,303,652	4170	財務收入	2,500,065	3,214,000	- 713,935	-22.21%	
3,303,557	4171	利息收入	2,500,000	3,213,905	- 713,905	-22.21%	
95	4172	投資收益	65	95	- 30	-31.58%	
5,503,158	4190	其他收入	5,109,340	6,470,570	- 1,361,230	-21.04%	
69,500	4192	試務費收入	100,000	93,800	6,200	6.61%	
1,646,305	4193	住宿費收入	1,090,400	1,283,300	- 192,900	-15.03%	
3,787,353	4199	雜項收入(說明2)	3,918,940	5,093,470	- 1,174,530	-23.06%	

說明：1、產學合作收入含科技部50+職訓725+防災30+小產學140+科技關懷14.4+其他。

2、雜項收入明細

H 宿舍:	1,000,000
場地費:	1,500,000
其他租金:	200,000
露營區:	100,000
冷氣卡:	100,000
停車費:	800,000
其 他:	218,940

★ 教育部核准文號：106年05月25日台教技(二)字第1060067250號函，  
同意本校辦理「建築物屋頂出租太陽能發電系統」。

3、H宿舍清潔費收入，係指假日專班學生住宿酌收清潔費用。

# 大漢技術學院

## 成本與費用預算明細表

### 107學年度

全 2 頁第 1 頁  
單位：新台幣元

105學年度 決算數	項 目 名 稱		107學年度 預算數	估計106學年 度決算數	107學年預算與估計 106學年決算比較		說明
					差異	%	
189,440,831	支 出 合 計		180,506,863	168,562,370	11,944,493	7.09%	
932,460	5110	董事會支出	900,000	816,700	83,300	10.20%	
720,000	5111	人事費	720,000	720,000	-	0.00%	
42,020	5112	業務費	60,000	16,700	43,300	259.28%	
170,440	5115	出席及交通費	120,000	80,000	40,000	50.00%	
66,805,360	5120	行政管理支出	71,859,520	60,933,075	10,926,445	17.93%	
23,356,136	5121	人事費(附表2)	26,437,860	23,864,165	2,573,695	10.78%	
14,372,723	5122	業務費	14,198,931	6,516,620	7,682,311	117.89%	
1,385,000	5123	維護費	2,660,735	1,192,138	1,468,597	123.19%	
22,275,428	5125	折舊及攤銷(說明1)	22,169,355	23,344,043	- 1,174,688	-5.03%	
563,845	5126	研究訓練費	707,815	404,678	303,137	74.91%	
4,442,783	5127	保險費	5,344,824	5,300,996	43,828	0.83%	
409,445	5129	其他	340,000	310,435	29,565	9.52%	
96,170,456	5130	教學研究及訓輔支出	80,933,732	82,768,293	- 1,834,561	-2.22%	
56,564,634	5131	人事費(附表3)	51,401,867	52,487,347	- 1,085,480	-2.07%	
10,564,552	5132	業務費	7,234,014	6,299,617	934,397	14.83%	
2,528,013	5133	維護費	1,633,400	1,877,430	- 244,030	-13.00%	
4,662,880	5134	退休撫卹費	5,240,201	5,049,764	190,437	3.77%	
13,609,039	5135	折舊及攤銷(說明1)	10,837,658	11,921,930	- 1,084,272	-9.09%	
1,936,043	5136	研究訓練費	933,777	1,464,900	- 531,123	-36.26%	
2,474,525	5137	學生事務費	2,294,265	2,105,585	188,680	8.96%	
1,371,138	5138	電腦及網路費	998,000	844,339	153,661	18.20%	
2,459,632	513A	學生實習費	360,550	717,381	- 356,831	-49.74%	
12,404,858	5140	獎助學金支出	11,222,876	8,693,220	2,529,656	29.10%	
3,524,200	5141	獎學金支出	3,366,000	1,891,200	1,474,800	77.98%	
8,880,658	5142	助學金支出	7,856,876	6,802,020	1,054,856	15.51%	
432,769	5150	推廣教育支出	1,250,000	819,614	430,386	52.51%	
300,725	5151	人事費	880,000	647,639	232,361	35.88%	
132,044	5152	業務費	370,000	171,975	198,025	115.15%	

# 大漢技術學院

## 成本與費用預算明細表

### 107學年度

全 2 頁第 2 頁  
單位：新台幣元

105學年度 決算數	支出項目		107學年度 預算數	估計106學年 度決算數	107學年預算與估計 106學年決算比較		說明
					差異	%	
8,843,367	5160	產學合作支出	9,644,000	7,666,116	1,977,884	25.80%	
5,985,856	5161	人事費	5,674,600	4,633,216	1,041,384	22.48%	
2,857,511	5162	業務費	3,969,400	3,032,900	936,500	30.88%	
-	5190	財務費用	-	-	-	-	
3,851,561	51A0	其他支出	4,696,735	6,865,352	- 2,168,617	-31.59%	
55,135	51A1	試務費支出	90,000	83,700	6,300	7.53%	
2,875,629	51A2	財產交易短絀 (說明2)	3,576,735	5,784,271	- 2,207,536	-38.16%	
845,730	51A3	超額年金給付	1,020,000	981,480	38,520	3.92%	
40,387	51A7	其他損失	-	15,901	- 15,901	-	
34,680	51A9	雜項支出	10,000	-	10,000	-	

說明：1、折舊及攤銷：\$33,007,013

行政折舊	20,508,582	}	31,346,240
教學折舊	10,837,658		
行政攤銷-租賃權益	1,660,773	}	1,660,773
教學攤銷-遞延費用	-		
行政折舊-圖書報廢	-		

2、財產交易短絀：\$3,576,735

行政單位-報廢	1,162,449
教學單位-報廢	2,397,414
H宿舍-報廢	16,872

3、人事費總額：

	107預算	106預估決算
董事會支出	720,000	720,000
行政管理支出	26,437,860	23,864,165
教學研究及訓輔支出	51,401,867	52,487,347
推廣教育支出	880,000	647,639
產學合作支出	5,674,600	4,633,216
退休撫卹費	5,240,201	5,049,764
超額年金給付	1,020,000	981,480
	<u>91,374,528</u>	<u>88,383,611</u>

**大漢技術學院**  
**預計購建土地及重大工程明細表**  
**107學年度**

全2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					
台中產學分部	356,484,899	356,484,899	0	103	43,647	自有資金(受贈)	144,854,899	
				104	890,504			
				105	768,246			
				106	3,640,308			
				107	144,854,899			
				108	94,630,000			
				109	19,500,000			
				110	19,500,000			
				111	19,500,000			
				112	19,500,000			
				113	20,000,000			
				114	13,657,295			
合計	356,484,899	356,484,899	0		356,484,899		144,854,899	



大漢技術學院  
預計購建土地及重大工程明細表  
107學年度

備註：

其它補充事項：  
台中產學分部籌設計畫書經教育部106年12月01日臺教技(二)字第1060169055號函核定



**大漢技術學院**  
**最近5年現金概況表**  
**103學年度至107學年度**

全1頁第1頁  
單位：新臺幣元

項目	107學年度 預算數	106學年度 預估決算數	105學年度 決算數	104學年度 決算數	103學年度 決算數	備註
<b>經常門現金收入</b>	110,868,790	123,784,998	137,076,791	209,039,964	252,973,916	
學雜費收入	72,975,804	83,343,790	92,140,312	110,076,535	132,497,055	
推廣教育收入	1,250,000	1,323,500	1,232,030	0	46,950	
產學合作收入	9,644,000	7,676,500	9,019,257	6,200,547	8,596,303	
補助及受贈收入	69,389,581	21,756,638	31,421,422	78,045,725	96,408,833	
財務收入	2,500,065	3,214,000	3,303,652	4,455,559	4,045,671	
其他收入	5,109,340	6,470,570	5,503,158	11,630,435	19,822,370	
減：不產生現金流入之收入	(50,000,000)	0	(2,699,345)	(2,954,732)	(507,000)	
應收預收項目調整增(減)數	0	0	(2,843,695)	1,585,895	(7,936,266)	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
<b>經常門現金支出</b>	143,923,115	127,512,126	138,892,171	160,370,980	175,701,241	
董事會支出	900,000	816,700	932,460	1,068,250	1,105,464	
行政管理支出	71,859,520	60,933,075	66,805,360	72,272,957	72,519,137	
教學研究及訓輔支出	80,933,732	82,768,293	96,170,456	108,382,088	115,660,824	
獎助學金支出	11,222,876	8,693,220	12,404,858	14,358,333	20,559,117	
推廣教育支出	1,250,000	819,614	432,769	0	9,230	
產學合作支出	9,644,000	7,666,116	8,843,367	6,076,322	8,361,730	
其他支出	4,696,735	6,865,352	3,851,561	5,831,937	5,562,745	
減：不產生現金流出之成本與費用	(36,583,748)	(41,050,244)	(52,538,839)	(49,986,534)	(48,874,936)	報廢\$3,576,735 折舊及攤銷\$33,007,013
應付預付項目調整增(減)數	0	0	1,990,179	2,367,627	797,930	
利息調整數	0	0	0	0	0	
<b>經常門現金餘(絀)數</b>	(33,054,325)	(3,727,128)	(1,815,380)	48,668,984	77,272,675	
<b>購置動產、無形資產及其他資產現金支出</b>	4,831,116	4,543,527	12,236,262	13,834,525	29,638,769	
機械儀器及設備	2,788,353	2,995,885	8,229,092	9,214,458	25,962,087	
圖書及博物	211,979	268,642	997,247	755,507	898,582	
其他設備	1,230,784	1,015,000	1,370,400	1,318,060	1,897,600	
電腦軟體	600,000	264,000	1,639,523	2,546,500	880,500	
<b>扣減不動產支出前現金餘絀</b>	(37,885,441)	(8,270,655)	(14,051,642)	34,834,459	47,633,906	
<b>購置不動產現金支出</b>	144,854,899	8,040,714	2,067,070	3,239,482	4,889,122	
土地改良物	0	199,262	1,058,824	0	0	
房屋及建築	0	4,201,144	240,000	2,348,978	4,845,475	
預付工程款及未完工程	144,854,899	3,640,308	768,246	890,504	43,647	台中分部 工程款
<b>影響本期現金收支調整數</b>	144,854,899	3,640,308	(4,880,366)	(197,206,334)	(4,301,632)	
<b>本期現金及銀行存款淨流入(出)數</b>	(37,885,441)	(12,671,061)	(20,999,078)	(165,611,357)	38,443,152	
<b>期初現金及銀行存款餘額</b>	210,591,843	223,262,904	244,261,982	409,873,339	371,430,187	
<b>期末現金及銀行存款餘額</b>	172,706,402	210,591,843	223,262,904	244,261,982	409,873,339	

《註：有關103至105學年度決算數值，無須依107學年度「財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定」辦理重分類。》



製 表： 

主辦會計： 

校 長： 

董 事 長： 