大漢學校財團法人
大漢技術學院

115學年度

(自115年8月1日至116年7月31日止)

預 算 書

大漢學校財團法人
大漢技術學院

115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

預計增置重要長期營運資產明細表 5

預計借款變動表 6

收入預算明細表 ..... 7~8

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

最近5年現金概況表 ..... 12~15

大漢學校財團法人大漢技術學院
預 算 說 明 書
115 學年度

編號：301

壹、學校組織及職掌：

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。69 年 4 月 19 日教育部台(69)技字 11051 號函准予更名為大漢工商專科學校。88 年 4 月 15 日教育部台(88)技(二)字第 88038724 號函核定自 88 學年度起改制為技術學院，更名為大漢技術學院。113 年 8 月 9 日奉教育部臺教技(二)字第 1132302301 號函核定自 114 學年度起停辦。

貳、重要校務計畫：

一、營運計畫：配合教育部核定停辦計畫，推動轉型或校產處理等相關改辦事務。

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：

(一)本學年度無長期債務之舉借計畫。

(二)無未償還債務。

四、其他重要計畫：無。

參、本學年度預算概要：

一、收入預算說明：

本學年度經常門收入總預算編列 1,600 萬 9,177 元。

(一)學雜費收入：無。

(二)推廣教育收入：無。

(三)產學合作收入：無。

(四)補助及受贈收入：1,200 萬元，主要為董事會基於停辦期間學校運作需要所捐贈之資金，用於支應日常維運、留守人員人事支出與離退人員年金等相關費用。

(五)財務收入：3 萬元，主要為銀行存款活定存利息。

(六)其他收入：397 萬 9,177 元，主要為場地使用收入。

二、成本與費用預算說明：

本學年度經常門成本與費用總預算編列 5,514 萬 1,087 元。

(一)董事會支出：6 萬 2,000 元，主要為出席費等。

(二)行政管理支出：4,184 萬 4,092 元，主要為人事費 307 萬 2,072 元；業務費 568 萬 5,590 元；維護費 131 萬 6,331 元及折舊 3,120 萬 963 元等。

(三)教學研究及訓輔支出：791 萬 4,222 元，主要為設備折舊 517 萬 8,222 元。

(四)獎助學金支出：6 萬元，屬原學生獎勵補助權益。

(五)推廣教育支出：無。

(六)產學合作支出：無。

(七)其他支出：526 萬 773 元，全數為依相關法令辦理之超額年金給付。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：無增置計畫。

肆、其他必要說明事項：無。

編號：302

大漢學校財團法人
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
50,905,436	**各項收入**	**16,009,177**	**25,933,674**	**(9,924,497)**	**(38.27)**
16,647,256	學雜費收入	0	0	0	-
2,046,383	產學合作收入	0	0	0	-
24,490,469	補助及受贈收入	12,000,000	21,903,976	(9,903,976)	(45.22)
336,088	財務收入	30,000	68,316	(38,316)	(56.09)
7,385,240	其他收入	3,979,177	3,961,382	17,795	0.45
118,855,625	**各項成本與費用**	**55,141,087**	**57,456,810**	**(2,315,723)**	**(4.03)**
62,238	董事會支出	62,000	63,387	(1,387)	(2.19)
63,118,424	行政管理支出	41,844,092	44,515,751	(2,671,659)	(6.00)
45,772,783	教學研究及訓輔支出	7,914,222	8,176,568	(262,346)	(3.21)
1,069,015	獎助學金支出	60,000	60,000	0	-
1,948,496	產學合作支出	0	0	0	-
6,884,669	其他支出	5,260,773	4,641,104	619,669	13.35
(67,950,189)	**本期餘絀**	**(39,131,910)**	**(31,523,136)**	**(7,608,774)**	**24.14**

編號：303B

大漢學校財團法人
預計長期營運資產變動表
115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	**1,406,237,692**	**0**	**0**	**0**	**1,406,237,692**	
土地	29,794,369	0	0	0	29,794,369	
土地改良物	70,947,806	0	0	0	70,947,806	
房屋及建築	1,058,184,188	0	0	0	1,058,184,188	
機械儀器及設備	172,033,850	0	0	0	172,033,850	
圖書及博物	37,466,618	0	0	0	37,466,618	
其他設備	37,810,861	0	0	0	37,810,861	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	737,064,962	31,693,565	0	0	768,758,527	
土地改良物	45,732,186	6,896,184	0	0	52,628,370	
房屋及建築	523,580,393	20,541,899	0	0	544,122,292	
機械儀器及設備	137,808,373	3,562,942	0	0	141,371,315	
其他設備	29,944,010	692,540	0	0	30,636,550	
不動產、房屋及設備淨額	**669,172,730**	**(31,693,565)**	**0**	**0**	**637,479,165**	
投資性不動產	**202,450,591**	**0**	**0**	**0**	**202,450,591**	
投資性不動產	202,450,591	0	0	0	202,450,591	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	11,908,836	3,969,612	0	0	15,878,448	
投資性不動產	11,908,836	3,969,612	0	0	15,878,448	
投資性不動產淨額	**190,541,755**	**(3,969,612)**	**0**	**0**	**186,572,143**	
無形資產	**50,400,584**	**0**	**0**	**0**	**50,400,584**	
電腦軟體	17,185,131	0	0	0	17,185,131	
租賃權益	33,215,453	0	0	0	33,215,453	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計攤銷	36,992,707	2,376,781	0	0	39,369,488	
電腦軟體	11,389,124	716,008	0	0	12,105,132	
租賃權益	25,603,583	1,660,773	0	0	27,264,356	
無形資產淨額	**13,407,877**	**(2,376,781)**	**0**	**0**	**11,031,096**	
合計	**873,122,362**	**(38,039,958)**	**0**	**0**	**835,082,404**	

編號：304

大漢學校財團法人
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
土地				-	
土地改良物				-	
房屋及建築				-	
機械儀器及設備				-	
圖書及博物				-	
其他設備				-	
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				-	

編號：305

大漢學校財團法人
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
合計		0	0	0	0	

註：本學年度無預計借款規劃。

編號：306

大漢學校財團法人
收入預算明細表
115學年度

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	%	
16,647,256	**學雜費收入**	**0**	**0**	**0**	**-**	
15,415,862	學費收入	0	0	0	-	
1,042,694	雜費收入	0	0	0	-	
188,700	實習實驗費收入	0	0	0	-	
2,046,383	**產學合作收入**	**0**	**0**	**0**	**-**	
24,490,469	**補助及受贈收入**	**12,000,000**	**21,903,976**	**(9,903,976)**	**(45.22)**	註1
24,475,469	補助收入	0	0	0	-	
15,000	受贈收入	12,000,000	21,903,976	(9,903,976)	(45.22)	註2
336,088	**財務收入**	**30,000**	**68,316**	**(38,316)**	**(56.09)**	基於保守原則，僅編列定存單之利息收入。
336,088	利息收入	30,000	68,316	(38,316)	(56.09)	基於保守原則，僅編列定存單之利息收入。
7,385,240	**其他收入**	**3,979,177**	**3,961,382**	**17,795**	**0.45**	
0	投資性不動產收入	3,419,177	3,419,177	0	0.00	
7,385,240	雜項收入	560,000	542,205	17,795	3.28	
50,905,436	**合計**	**16,009,177**	**25,933,674**	**(9,924,497)**	**(38.27)**	

編號：306

大漢學校財團法人
收入預算明細表
115學年度

單位：新臺幣元

備註：

註1：本校自114學年度起停辦，營運相關支出須仰賴董事會捐資支應。

註2：本校自114學年度起停辦，營運相關支出須仰賴董事會捐資支應。

編號：307

大漢學校財團法人
成本與費用預算明細表
115學年度

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	%	
62,238	**董事會支出**	**62,000**	**63,387**	**(1,387)**	**(2.19)**	
29,238	業務費	20,000	24,387	(4,387)	(17.99)	
33,000	出席及交通費	42,000	39,000	3,000	7.69	
63,118,424	**行政管理支出**	**41,844,092**	**44,515,751**	**(2,671,659)**	**(6.00)**	
12,640,203	人事費	3,072,072	3,255,077	(183,005)	(5.62)	
11,621,890	業務費	5,685,590	7,177,318	(1,491,728)	(20.78)	本校自114學年度起停辦，撙節支出。
1,447,838	維護費	1,316,331	672,993	643,338	95.59	校舍老舊，硬體設施維護增加。
0	退休撫卹費	185,688	273,564	(87,876)	(32.12)	人員編組異動。
34,422,894	折舊及攤銷	31,200,963	32,498,280	(1,297,317)	(3.99)	
136,689	研究訓練費	10,000	10,000	0	0.00	
2,743,588	保險費	368,448	627,913	(259,465)	(41.32)	人員編組異動。
105,322	其他	5,000	606	4,394	725.08	本校自114學年度起停辦，撙節支出。
45,772,783	**教學研究及訓輔支出**	**7,914,222**	**8,176,568**	**(262,346)**	**(3.21)**	
28,245,323	人事費	0	0	0	-	
5,424,431	業務費	2,544,000	1,913,483	630,517	32.95	註1
926,672	維護費	48,000	46,270	1,730	3.74	
2,188,466	退休撫卹費	0	0	0	-	
6,925,941	折舊及攤銷	5,178,222	6,072,815	(894,593)	(14.73)	
815,338	研究訓練費	0	0	0	-	
421,540	學生實習費	0	0	0	-	
346,272	學生事務費	0	0	0	-	
478,800	電腦及網路實習費	144,000	144,000	0	0.00	
1,069,015	**獎助學金支出**	**60,000**	**60,000**	**0**	**0.00**	部分專案學生於114學年度畢業。
222,740	獎學金支出	0	0	0	-	
846,275	助學金支出	60,000	60,000	0	0.00	部分專案學生於114學年度畢業。
1,948,496	**產學合作支出**	**0**	**0**	**0**	**-**	
974,929	人事費	0	0	0	-	
973,567	業務費	0	0	0	-	
6,884,669	**其他支出**	**5,260,773**	**4,641,104**	**619,669**	**13.35**	註2
4,284,328	財產交易短絀	0	0	0	-	
2,231,838	超額年金給付	3,600,000	2,780,331	819,669	29.48	註3
0	折舊及攤銷	1,660,773	1,660,773	0	0.00	
368,503	其他損失	0	200,000	(200,000)	(100.00)	因公務機關裁處事項所致罰鍰支出。
118,855,625	**合計**	**55,141,087**	**57,456,810**	**(2,315,723)**	**(4.03)**	

大漢學校財團法人
成本與費用預算明細表
115學年度

單位：新臺幣元

備註：

註1：受台電公司調漲電價影響，並參酌近年實際用電量所估列。

註2：本校自114學年度起停辦，預計申請退撫給付人數增加。

註3：本校自114學年度起停辦，預計申請退撫給付人數增加。

編號：308

大漢學校財團法人
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					
合計	0	0	0		0		0	

註：本學年度無購建土地及重大工程規劃。

編號：309

大漢學校財團法人
最近5年現金概況表
113學年度至117學年度

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	**22,509,177**	**20,509,177**	**14,626,508**	**28,500,543**	**15,041,334**	
學雜費收入	0	0	0	0	16,647,256	註1
產學合作收入	0	0	0	0	2,046,383	
補助及受贈收入	18,500,000	16,500,000	12,000,000	21,903,976	24,490,469	註2
財務收入	30,000	30,000	30,000	68,316	336,088	註3
其他收入	3,979,177	3,979,177	3,979,177	3,961,382	7,385,240	註4
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	0	(3,098,935)	註5
資產負債項目調整增(減)數	0	0	(1,382,669)	2,566,869	(32,765,167)	註6
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出	**22,678,753**	**20,826,835**	**16,739,973**	**36,896,700**	**72,037,427**	註7
董事會支出	62,000	62,000	62,000	63,387	62,238	
行政管理支出	45,063,053	45,063,053	41,844,092	44,515,751	63,118,424	註8
教學研究及訓輔支出	8,550,222	8,550,222	7,914,222	8,176,568	45,772,783	註9
獎助學金支出	0	0	60,000	60,000	1,069,015	註10
產學合作支出	0	0	0	0	1,948,496	
其他支出	3,600,000	3,600,000	5,260,773	4,641,104	6,884,669	註11
減：不產生現金流出之成本與費用	(34,331,062)	(36,137,960)	(38,039,958)	(40,231,868)	(47,807,781)	註12
資產負債項目調整增(減)數	(265,460)	(310,480)	(361,156)	19,671,758	989,583	註13
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數	**(169,576)**	**(317,658)**	**(2,113,465)**	**(8,396,157)**	**(56,996,093)**	
出售資產現金收入	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	暫無出售資產規劃。
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	**0**	**0**	**0**	**0**	**7,564,982**	
機械儀器及設備	0	0	0	0	3,818,100	
其他設備	0	0	0	0	1,947,382	
電腦軟體	0	0	0	0	1,799,500	
扣減不動產支出前現金餘絀	**(169,576)**	**(317,658)**	**(2,113,465)**	**(8,396,157)**	**(64,561,075)**	
購置不動產現金支出	**0**	**0**	**0**	**0**	**3,023,000**	
房屋及建築	0	0	0	0	3,023,000	
舉債現金收入	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	暫無舉債規劃。
償債現金支出	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	暫無舉債規劃。
影響本期現金收支調整數	**0**	**0**	**(120,816)**	**(73,288)**	**(665,227)**	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	**(169,576)**	**(317,658)**	**(2,234,281)**	**(8,469,445)**	**(68,249,302)**	
期初現金及銀行存款餘額	**218,638**	**536,296**	**2,770,577**	**11,240,022**	**79,489,324**	
期末現金及銀行存款餘額	**49,062**	**218,638**	**536,296**	**2,770,577**	**11,240,022**	

編號：309

大漢學校財團法人
最近5年現金概況表
113學年度至117學年度

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	**49,062**	**218,638**	**536,296**	**2,770,577**	**11,240,022**	
加：短期可變現資產	**2,470,900**	**2,470,900**	**2,470,900**	**3,307,408**	**3,655,100**	
應收款項	396,000	396,000	396,000	1,232,508	1,580,200	
存出保證金	2,074,900	2,074,900	2,074,900	2,074,900	2,074,900	
減：短期須償還負債	**1,079,128**	**1,079,128**	**1,079,128**	**1,248,422**	**21,552,569**	
流動負債	281,904	281,904	281,904	2,623,875	20,589,245	註14
減：預收款項	0	0	0	2,219,177	0	
存入保證金	797,224	797,224	797,224	843,724	963,324	
應付退休及離職金	0	0	0	0	0	註15
可用現金存量推估數	**1,440,834**	**1,610,410**	**1,928,068**	**4,829,563**	**(6,657,447)**	

備註-經常門現金收入-資產負債項目調整增(減)數計算式：

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	112學年度 決算數
應收款項	396,000	396,000	396,000	1,232,508	1,580,200	248,698
(前學年—本學年)差異數	**0**	**0**	**836,508**	**347,692**	**(1,331,502)**	
預收款項	0	0	0	2,219,177	0	31,433,665
(本學年—前學年)差異數	**0**	**0**	**(2,219,177)**	**2,219,177**	**(31,433,665)**	
資產負債項目調整增(減)數	**0**	**0**	**(1,382,669)**	**2,566,869**	**(32,765,167)**	

備註-經常門現金支出-資產負債項目調整增(減)數計算式：

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	112學年度 決算數
應付款項	0	0	0	1,978	20,009,462	22,368,961
應付設備款及工程款	0	0	0	0	0	(887,505)
小計	**0**	**0**	**0**	**1,978**	**20,009,462**	**21,481,456**
(前學年—本學年)差異數	**0**	**0**	**1,978**	**20,007,484**	**1,471,994**	
預付款項	1,565,298	1,830,758	2,141,238	2,504,372	2,840,098	3,322,509
(本學年—前學年)差異數	**(265,460)**	**(310,480)**	**(363,134)**	**(335,726)**	**(482,411)**	
資產負債項目調整增(減)數	**(265,460)**	**(310,480)**	**(361,156)**	**19,671,758**	**989,583**	

備註-影響本期現金收支調整數計算式：

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
減少特種基金收現數	0	0	0	103,775	0
增加代收款項收現數	0	0	0	0	5,713,252
收取存入保證金收現數	0	0	0	0	150,190
加項小計	**0**	**0**	**0**	**103,775**	**5,863,442**
增撥特種基金付現數	0	0	0	0	342,740
減少代收款項付現數	0	0	120,816	177,063	5,941,764
退回存入保證金付現數	0	0	0	0	244,165
減項小計	**0**	**0**	**(120,816)**	**(177,063)**	**(6,528,669)**
影響本期現金收支調整數	**0**	**0**	**(120,816)**	**(73,288)**	**(665,227)**

編號：309

大漢學校財團法人
最近5年現金概況表
113學年度至117學年度

單位：新臺幣元

備註- 其他會計項目：

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	112學年度 決算數
特種基金	0	0	0	0	103,775	464,211
代收款項	281,904	281,904	281,904	402,720	579,783	808,295

備註：

註1：113學年度全校學生人數：上學期314人，下學期285人。
114學年度全校學生人數：上學期0人，下學期0人。
115學年度預估全校學生人數：上學期0人，下學期0人。
116學年度預估全校學生人數：上學期0人，下學期0人。
117學年度預估全校學生人數：上學期0人，下學期0人。

註2：113學年度決算數受贈收入15,000元。
114學年度預估決算數受贈收入24,903,976元，較113學年度決算數受贈收入增加165926.51%，增加原因為本校自114學年度起停辦，營運相關支出須仰賴董事會捐資支應。
115學年度預估數受贈收入12,000,000元，較113學年度決算數受贈收入增加79900%，增加原因為本校自114學年度起停辦，營運相關支出須仰賴董事會捐資支應。暫未取得捐資承諾證明。
116學年度預估數受贈收入16,500,000元，較113學年度決算數受贈收入增加109900%，增加原因為本校自114學年度起停辦，營運相關支出須仰賴董事會捐資支應。暫未取得捐資承諾證明。
117學年度預估數受贈收入18,500,000元，較113學年度決算數受贈收入增加123233.33%，增加原因為本校自114學年度起停辦，營運相關支出須仰賴董事會捐資支應。暫未取得捐資承諾證明。

註3：保守原則，僅估計定存單利息收入。

註4：本校自114學年度起停辦，基於保守原則，僅編列現行有效場地租賃契約所產生之預估收入。

註5：軍護薪資不產生現金流(出)入。

註6：資產負債項目調整增(減)數=(前一學年度-本學年度)應收款項淨額+(本學年度-前一學年度)預收款項
113學年度資產負債項目調整增(減)數=(248,698-1,580,200)+(0-31,433,665)=-32,765,167
114學年度資產負債項目調整增(減)數=(1,580,200-1,232,508)+(2,219,177-0)=2,566,869
115學年度資產負債項目調整增(減)數=(1,232,508-396,000)+(0-2,219,177)= -1,382,669
116學年度資產負債項目調整增(減)數=(396,000-396,000)+(0-0)=0
117學年度資產負債項目調整增(減)數=(396,000-396,000)+(0-0)=0

註7：113學年度教職員工人數：49人。
114學年度預估教職員工人數：7人。
115學年度預估教職員工人數：7人。
116學年度預估教職員工人數：7人。
117學年度預估教職員工人數：7人。
113學年度預估人事費用：40,885,526元。
114學年度預估人事費用：3,331,239元。
115學年度預估人事費用：3,679,272元。
116學年度預估人事費用：3,679,272元。
117學年度預估人事費用：3,679,272元。

註8：本校自114學年度起停辦。

註9：本校自114學年度起停辦。

註10：本校自114學年度起停辦。

註11：本校自114學年度起停辦，113學年度申請退休人數增加。

註12：估列固定資產之折舊及攤銷。

註13：113學年度決算：(前一學年應付款項-前一學年度投資活動應付款項-本學年應付款項)+(本學年-前一學年)預付款項=(22,368,961-887,505-20,009,462)+(2,840,098-3,322,509)=989,583

大漢學校財團法人
最近5年現金概況表
113學年度至117學年度

單位：新臺幣元

備註：

資產負債項目調整增(減)數=(前一學年-本學年)應付款項+(本學年-前一學年)預付款項
114學年度資產負債項目調整增(減)數=(20,009,462-1,978)+(2,504,372-2,840,098)=19,671,758
115學年度資產負債項目調整增(減)數=(1,978-0)+(2,141,238-2,504,372)=-361,156
116學年度資產負債項目調整增(減)數=(0-0)+(1,830,758-2,141,238)=-310,480
117學年度資產負債項目調整增(減)數=(0-0)+(1,565,298-1,830,758)=-265,460

註14：113學年度流動負債=應付款項20,009,462元+預收款項0元+代收款項579,783元=20,589,245元。
114學年度流動負債=應付款項1,978元+預收款項2,219,177元+代收款項402,720元=2,623,875元。
115學年度流動負債=應付款項0元+預收款項0元+代收款項281,904元=281,904元。
116學年度流動負債=應付款項0元+預收款項0元+代收款項281,904元=281,904元。
117學年度流動負債=應付款項0元+預收款項0元+代收款項281,904元=281,904元。

註15：各學年度無特定資金來源。

製　　表：劉光軒

主辦會計：劉光軒

代理校長：劉光軒

董 事 長：廖繼誠