



聖母醫護管理專科學校



(自一〇二年八月一日至一〇三年七月三十一日止)

預 算 書

聖母醫護管理專科學校

預 算 目 錄

名 稱	頁 序
預算說明書	表1
收支餘絀預計表	表2
預計固定資產及無形資產變動表	表3
預計增置重要固定資產及無形資產明細表	表4
預計借入款變動表	表5
收入預算明細表	表6
支出預算明細表	表7

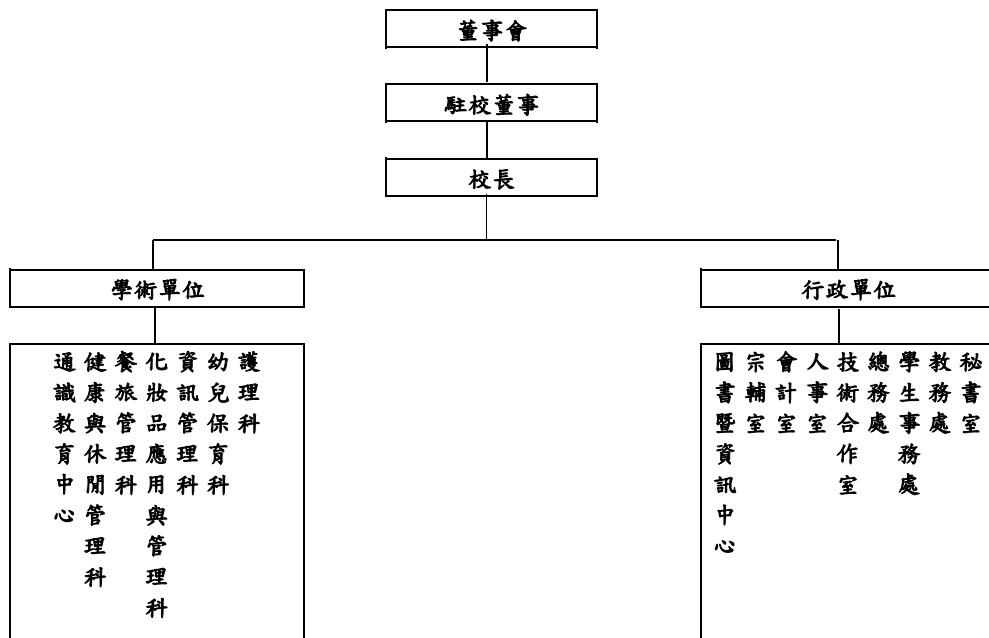
預算說明書

102學年度

表1

一、學校組織及職掌：

- (一)本校依據53/9/14宜府教中字第3764號奉准立案。
- (二)依據教育部民國94年2月4日台技(一)字第0940013166C號函核定，自民國94年8月1日改制為「聖母醫護管理專科學校」。
- (三)組織系統：本校董事會董事長一人，董事八人，監察人一人，共商學校發展，審查預決算及其他重大事項。  
置校長一人綜理校務，校長由董事會聘任報教育部核備。本校組織編制為：



二、重要校務計畫：

- (一)教學、研究方面：
  - 1)建置各科之實習觀摩教室，透過課程的安排讓學生能從中學、學中做。
  - 2)為落實「全人教育」理念，培育兼具人文科學素養及專業知能之人才，故強化各項教學專業設備之建置。
  - 3)為提升教師實務能力及進修成長，故提供教師、進修研習預算，積極推動鼓勵教師提出各項研究及產學合作計畫。
  - 4)提升學生實務與理論並進，推展學生證照補助。
- (二)學生輔導方面：
  - 1)為落實「全人教育」理念，培育兼具人文科學素養及專業知能之人才，故強化各項教學專業設備之建置。
  - 2)建置課程職涯地圖，輔助學生了解所修習課程與未來就業之關聯性。
  - 3)增加學生生活活動及休閒之設備，豐富學生的校園生活。
- (三)校園建設方面：
  - 1)改善校園資訊安全設備，建構安全的資訊環境。
  - 2)為建構友善安全校園，故強化校園安全監控及門禁系統。
  - 3)配合環境教育議題，建置能資源節約設備。
  - 4)活化資產，擬重新興建羅東教室。
  - 5)提升學校行政單位校務行政系統，增加行政效率化。

三、收入預算說明：

- 本學年度收入主要來源為學雜費收入及補助收入。
- 1)學雜費收入：為因應少子化之因素，編列基礎為新生報到率為90%及現有舊生流失2.5%，且依101學年度收費標準(不調漲)計算。
  - 2)推廣教育收入：開立非學分班。
  - 3)補助及捐贈收入：根據102年度已獲得之補助項目及金額予以預估、捐贈收入包含靈醫會對本校之捐助及個人、企業小額之捐助。
  - 4)產學合作收入：國科會研究案及與業界之產學案，本學年度增加宜蘭縣政府支西北區保母支持系統之產學案。
  - 5)財務收入：銀行存款利息。
  - 6)其他收入：舍住宿費收入、雜項及招生試務費收入。

## 預算說明書

102學年度

#### 四、支出預算說明：

本學年度經常門支出總預算係考量學生人數增加，擬增聘之行政及教師人數，及所有相關之行政及教學統籌成本增加數。

- 1) 董事會支出：董事會之人事費及交通費。
- 2) 行政管理支出：含校長室、教務處、學務處、總務處、圖資中心、人事室及會計室之人事費、業務費、維護費及退休撫卹費。
- 3) 教學研究及訓輔支出：含各科之人事費、業務費、維護費及退休撫卹費。
- 4) 獎助學金支出：依學雜費金額提撥3%及教育部各項獎助學金作為發放學生之助學金(含工讀費)及獎學金。
- 5) 財務支出：銀行長期借款本金及利息。
- 6) 其他支出：非以上各預支出及試務費支出。

#### 五、重要固定資產增置計畫說明：

本學年度除購置及汰舊換新各科之實驗設備外，規劃建置各科之實習觀摩教室，並建置內部之相關設備。讓學生透過課程的安排，企劃並執行與實習相關之學習，作為校外實習之前置教育。又為強化學校各單位之校務相關系統，規劃提升校務系統之連結性。

#### 六、其他必要說明事項：

為活化本校資產，擬重新規劃羅東就有校區之建築物，該計畫原計畫於101學年度執行，後因租賃土地一案於101學年度時尚未獲教育部同意，故將該計畫延至102學年度開始執行。相關事宜將於102-103學年度陸續辦理。

聖母醫護管理專科學校

收支餘絀預計表

102學年度

表2

單位:新台幣元

100學年度 決算數	科 目	102學年度 預算數	101學年度 估列決算數	比較增減	
				金額	%
	各項收入：				
222,169,509	學雜費收入	243,972,108	239,202,536	4,769,572	1.99%
425,786	推廣教育收入	486,020	441,384	44,636	10.11%
9,536,842	產學合作收入	12,667,395	7,774,790	4,892,605	62.93%
291,420	其它教學活動收入	423,740	167,810	255,930	152.51%
50,217,585	補助及捐贈收入	60,769,526	49,123,203	11,646,323	23.71%
2,102,969	財務收入	1,592,500	1,102,796	489,704	44.41%
9,614,069	其他收入	19,197,000	18,595,824	601,176	3.23%
294,358,180	收入合計	339,108,289	316,408,343	22,699,946	7.17%
	各項支出：				
882,174	董事會支出	1,058,640	1,001,066	57,574	5.75%
52,158,572	行政管理支出	69,694,810	51,133,943	18,560,867	36.30%
166,740,681	教學研究及訓輔支出	198,941,468	168,351,053	30,590,415	18.17%
12,034,181	獎助學金支出	13,997,040	12,678,394	1,318,646	10.40%
374,650	推廣教育支出	338,500	309,500	29,000	9.37%
8,975,504	產學合作支出	11,137,395	7,515,290	3,622,105	48.20%
291,450	其它教學活動支出	423,740	167,810	255,930	152.51%
2,413,207	財務支出	3,278,883	3,449,088	(170,205)	-4.93%
2,702,069	其他支出	9,577,240	2,710,822	6,866,418	253.30%
246,572,488	支出合計	308,447,716	247,316,966	61,130,750	24.72%
47,785,692	本年度純餘(絀)	30,660,573	69,091,377	(38,430,804)	-55.62%

聖母醫護管理專科學校  
 預計固定資產及無形資產變動表  
 102學年度

表3  
 單位:新台幣元

科目名稱	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	預計本學年底 結存金額	說明
<b>固定資產</b>	<b>\$ 841,783,146</b>	<b>\$ 34,820,650</b>	<b>\$ 23,620,197</b>	<b>\$ 852,983,599</b>	
土地	145,356,031			145,356,031	
土地改良物	17,318,007			17,318,007	
房屋及建築	489,341,591		15,339,421	474,002,170	減少數係羅東舊有校舍經董事會同意重新興建，故擬將舊有建物拆除報廢。
機械儀器及設備	125,665,400	26,736,085	4,160,020	148,241,465	減少數係擬將已達耐用年限或部分不堪使用之設備予以報廢。
圖書及博物	18,402,476	1,369,565		19,772,041	
其他設備	42,984,641	6,715,000	1,405,756	48,293,885	減少數係擬將已達耐用年限或部分不堪使用之設備予以報廢。
預付土地、工程及設備款	2,715,000		2,715,000	-	減少數係校務行政系統建置之預付款將於本年度驗收轉入電腦軟體。
<b>累計折舊</b>	<b>\$ 159,212,933</b>	<b>\$ 29,233,243</b>	<b>\$ 15,146,709</b>	<b>\$ 173,299,467</b>	
土地改良物	6,126,368	928,284		7,054,652	增加數為預計折舊提列數。
房屋及建築	46,205,122	8,335,305	9,980,933	44,559,494	1.增加數為預計折舊提列數。 2.減少數係羅東舊有校舍經董事會同意重新興建，故擬將舊有建物拆除報廢。
機械儀器及設備	80,895,429	15,663,990	3,960,020	92,599,399	1.增加數為預計折舊提列數。 2.減少數係擬將已達耐用年限或部分不堪使用之設備予以報廢。
博物	-			-	
其他設備	25,986,014	4,305,664	1,205,756	29,085,922	1.增加數為預計折舊提列數。 2.減少數係擬將已達耐用年限或部分不堪使用之設備予以報廢。
<b>固定資產淨額</b>	<b>\$ 682,570,213</b>	<b>\$ 5,587,407</b>	<b>\$ 8,473,488</b>	<b>\$ 679,684,132</b>	
<b>無形資產</b>	<b>\$ 7,937,473</b>	<b>\$ 6,015,000</b>	<b>\$ 788,524</b>	<b>\$ 13,163,949</b>	
專利權				-	
電腦軟體	7,937,473	6,015,000	788,524	13,163,949	減少數係擬將已達耐用年限或部分不堪使用之軟體予以報廢。
租賃權益				-	
其他無形資產				-	
<b>累計攤銷</b>	<b>\$ 4,070,536</b>	<b>\$ 2,219,081</b>	<b>\$ 708,524</b>	<b>\$ 5,581,093</b>	
專利權				-	
電腦軟體	4,070,536	2,219,081	708,524	5,581,093	1.增加數為預計折舊提列數。 2.減少數係擬將已達耐用年限之軟體予以報廢。
租賃權益				-	
其他無形資產				-	
<b>無形資產淨額</b>	<b>\$ 3,866,937</b>	<b>\$ 3,795,919</b>	<b>\$ 80,000</b>	<b>\$ 7,582,856</b>	
<b>固定資產及無形資產合計</b>	<b>\$ 686,437,150</b>	<b>\$ 9,383,326</b>	<b>\$ 8,553,488</b>	<b>\$ 687,266,988</b>	為固定資產及無形資產之淨額

預計增置重要固定資產及無形資產明細表  
102學年度

科目、重要固定資產及無形資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
<b>機械儀器及設備</b>				<b>26,736,085</b>	
幼兒音樂治療操作平台	幼兒保育科	1	450,000	450,000	
嬰幼兒照護置物櫃	幼兒保育科	1	45,000	45,000	
分隔簾	幼兒保育科	1	40,000	40,000	
作品展示櫃	幼兒保育科	1	60,000	60,000	
超臨界萃取設備	化妝品應用管理科	1	880,000	880,000	
手動經皮吸收系統	化妝品應用管理科	1	750,000	750,000	
電熱水器	化妝品應用管理科	1	10,000	10,000	
美髮椅	化妝品應用管理科	1	40,000	40,000	
美容、美髮材料展示櫃	化妝品應用管理科	1	80,000	80,000	
國科會研究案之儀器設備	技術合作處			750,000	
產學合作案之儀器設備	技術合作處			50,000	
103年整體獎勵補助購置相關設備	技術合作處			5,000,000	
78木球球具組	健康與休閒管理科	1	233,900	233,900	
65"LCD光學多點觸控螢幕	健康與休閒管理科	1	152,791	152,791	
移動升降平台	健康與休閒管理科	1	64,000	64,000	
103年提升獎補助購置相關設備	教務處			2,716,000	
伺服器費	資訊管理科	1	40,000	40,000	
頻寬管理系統	圖資中心	1	745,394	745,394	
無線網路改善	圖資中心	1	600,000	600,000	
圖書館自動化門禁管理系統	圖資中心	1	490,000	490,000	
絞肉機	餐旅管理科	1	45,000	45,000	
食物攪拌調理機	餐旅管理科	1	53,000	53,000	
保溫櫥櫃工作檯	餐旅管理科	4	42,000	168,000	
水保溫槽	餐旅管理科	4	25,000	100,000	
瓦斯爐灶	餐旅管理科	17	16,000	272,000	
抽油煙機組	餐旅管理科	5	85,000	425,000	
工作檯	餐旅管理科	2	16,000	32,000	
配膳檯	餐旅管理科	2	34,000	68,000	
建置公佈欄	護理科	1	96,000	96,000	
圖書矮櫃	護理科	1	30,000	30,000	
書桌椅組	護理科	2	20,000	40,000	
聖嘉民.南丁格爾肖像	護理科	1	100,000	100,000	
全自動電子血壓計	護理科	2	27,000	54,000	
八床式護士呼叫組	護理科	1	270,000	270,000	
多功能輪椅	護理科	1	12,000	12,000	
AED 自動體外心臟除顫器訓練機	護理科	4	33,000	132,000	
精密輸液幫浦(IV pumb) Plum XLD	護理科	1	65,000	65,000	
四段式腹部觸診模型	護理科	1	180,000	180,000	
幼兒生理監視儀	護理科	1	215,000	215,000	
產後子宮觸診模型	護理科	2	158,000	316,000	
胎兒監視器	護理科	4	200,000	800,000	
上肢模型	護理科	2	96,000	192,000	
下肢模型	護理科	2	96,000	192,000	

預計增置重要固定資產及無形資產明細表  
102學年度

科目、重要固定資產及無形資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
頭部半截模型	護理科	2	285,000	570,000	
精密酸鹼度計	護理科	1	20,000	20,000	
加熱型電磁攪拌器	護理科	1	18,000	18,000	
超純水設備	護理科	1	260,000	260,000	
倒置正像生物顯微鏡	護理科	1	75,000	75,000	
二氧化碳培養箱	護理科	1	267,000	267,000	
落地型無菌操作台	護理科	1	58,500	58,500	
簡易型電泳膠數位影像系統	護理科	1	125,000	125,000	
碎冰製造機	護理科	1	90,000	90,000	
八爪分注器	護理科	1	18,500	18,500	
高齡者體驗模擬裝置	護理科	2	65,000	130,000	
搖桿病床	學務處	2	24,000	48,000	
電子身高體重秤	學務處	1	30,000	30,000	
紫外線殺菌燈	學務處	1	33,000	33,000	
鋁製活動式看台座椅	學務處	4	81,000	324,000	
手球門	學務處	1	65,000	65,000	
桌球桌	學務處	2	25,000	50,000	
全校統籌機器設備款				7,500,000	
<b>其他設備</b>				<b>6,715,000</b>	
辦公器具購置	幼兒保育科	1	100,000	100,000	
托育資源中心器材購置	幼兒保育科	1	50,000	50,000	
辦公器具購置	幼兒保育科	1	300,000	300,000	
資訊設備費	幼兒保育科	1	80,000	80,000	
托育資源中心器材購置	幼兒保育科	1	200,000	200,000	
103年整體獎勵補助購置相關設備	技術合作處			550,000	
校園安全監控系統	總務處	1	1,200,000	1,200,000	
能資源節約裝置	總務處	1	1,235,000	1,235,000	
建置實習觀摩實作教室	總務處	1	1,000,000	1,000,000	
全校性資本門修繕	總務處			2,000,000	
<b>圖書及博物</b>				<b>1,369,565</b>	
圖書期刊	圖資中心			369,565	
103年整體獎勵補助購置相關圖書	技術合作處			1,000,000	
<b>無形資產</b>				<b>6,015,000</b>	
證照管理資訊系統	技術合作處	1	200,000	200,000	
學生學習輔導系統	圖資中心	1	700,000	700,000	
學生實習系統	圖資中心	1	400,000	400,000	
學生課外活動管理系統強化	圖資中心	1	350,000	350,000	
強化學生課程管理持續改善校務系統	圖資中心	1	750,000	750,000	
教學評量強化系統	圖資中心	1	400,000	400,000	
學習課程地圖及教務系統整合	圖資中心	1	500,000	500,000	
校務系統	圖資中心	1	2,715,000	2,715,000	
<b>合計</b>				<b>40,835,650</b>	



聖母醫護管理專科學校

預計借入款變動表

102學年度

表5

單位:新台幣元

借 款 用 途	預計借款期間	估計期初金額	預計本年度借入金額	預計本年度償還金額	預計期末金額	備 註
第二教學大樓	10年	35,000,000		5,000,000	30,000,000	97年5月19日台技(二)字第0970082117號函
第三教學大樓	10年	56,768,000		7,096,000	49,672,000	1.99年6月23日台技(二)字第0990105580號同意備查長期借款\$5,700,000 3.99年9月7日台技(二)字第0990144399號函同意備查長期借款\$9,390,000 3.因本校99學年度舉債指數為0，故舉債數依「教育部監督學校財團法人及所設學校融資作業要點」相關規定無須報教育部核定或備查，惟已依私立學校會計制度一致規定，於借款後次月檢送舉債指數計算表
第二宿舍大樓	10年	85,785,000		9,030,000	76,755,000	1.本校100及101學年度舉債指數為0部分，該舉債數依「教育部監督學校財團法人及所設學校融資作業要點」相關規定無須報教育部核定或備查，惟已依私立學校會計制度一致規定，於借款後次月檢送舉債指數計算表 2.102年3月1日臺教技(二)字第1020024874號同意備查長期借款\$32,3200,000
合 計		177,553,000	-	21,126,000	156,427,000	

聖母醫護管理專科學校

收入預算明細表

102學年度

表6  
單位：新台幣元

100學年度 決算數	科目		102學年度 預算數	101學年度 估列決算數	本學年度與估計 上學年度決算比較		說明
	編號	名稱			差異	%	
222,169,509	4110	學雜(分)費收入	243,972,108	239,202,536	4,769,572	1.99%	
160,854,980	4111	學費收入	177,472,632	174,239,454	3,233,178	1.86%	因應學生自然增班故收入預算增加(含重補修學分收入)
58,708,623	4112	雜費收入	63,569,276	62,618,615	950,661	1.52%	因應學生自然增班故收入預算增加
2,605,906	4113	實習實驗收入	2,930,200	2,344,467	585,733	24.98%	含電腦實習費及網路使用費，因應學生自然增班故收入預算增加
425,786	4120	推廣教育收入	486,020	441,384	44,636	10.11%	
9,536,842	4130	產學合作收入	12,667,395	7,774,790	4,892,605	62.93%	根據以往通過之國科會研究案及產學合作計畫案外，新增幼保科宜蘭溪北區保母支持系統產學案
291,420	4140	其他教學活動收入	423,740	167,810	255,930	152.51%	
50,217,585	4150	補助及捐贈收入	60,769,526	49,123,203	11,646,323	23.71%	
44,572,196	4151	補助收入	53,129,526	43,095,534	10,033,992	23.28%	因本學年度整體及提升獎補助款均較往來增加，以此為未來預算編列之基準
5,645,389	4152	捐贈收入	7,640,000	6,027,669	1,612,331	26.75%	
2,102,969	4170	財務收入	1,592,500	1,102,796	489,704	44.41%	
2,102,969	4171	利息收入	1,592,500	1,102,796	489,704	44.41%	因興建校舍自籌款之較原預算降低，故存款數上升以致利息收入估列數增加
9,614,069	4190	其他收入	19,197,000	18,595,824	601,176	3.23%	
-	4191	財產交易賸餘			0		
72,650	4192	試務費收入	85,000	50,750	34,250	67.49%	依學生人數預估試務費收入
6,533,333	4193	住宿費收入	14,710,000	15,136,384	(426,384)	-2.82%	
3,008,086	4199	雜項收入	4,402,000	3,408,690	993,310	29.14%	因學生人數增加故預計相關雜項收入增加
294,358,180	收入合計		339,108,289	316,408,343	22,699,946	7.17%	

聖母醫護管理專科學校

支出預算明細表

102學年度

表7

單位:新台幣元

100學年度 決算數	科目		102學年度 預算數	估列101學年度 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	%	
882,174	5110	董事會支出	1,058,640	1,001,066	57,574	5.75%	
735,469	5111	人事費	764,186	748,119	16,067	2.15%	
65,762	5112	業務費	76,000	114,472	(38,472)	-33.61%	101學年度因出差旅費增加，又102學年度預計該項支出將降低，故102學年度預算降低
	5113	維護費			0	0.00%	
29,943	5114	退休撫卹費	38,454	36,475	1,979	5.43%	
51,000	5115	出席及交通費	180,000	102,000	78,000	76.47%	102學年度估計董事會會議6次，又101學年度實際開會4次故交通費預算數增加
	5116	折舊及攤銷			0	0.00%	
52,158,572	5120	行政管理支出	69,694,810	51,427,979	18,266,831	35.52%	
27,938,257	5121	人事費	39,194,600	29,262,112	9,932,488	33.94%	員工晉薪晉級及因應學生人數自然增班預計增聘員工之增加數
9,989,930	5122	業務費	14,717,506	9,399,437	5,318,069	56.58%	因應學生人數自然增班及水電費調漲等，故相關統籌成本及行政成本均需增加，且101學年度樽節支出致實際數預計減少，故產生預算與估列決算之
1,079,251	5123	維護費	2,155,300	626,322	1,528,978	244.12%	維護費102學年度及101學年度均統籌6百萬元，惟101學年度支用於行政修繕部分較低，故產生預算與估列決算之差異
988,542	5124	退休撫卹費	1,238,474	893,423	345,051	38.62%	因員工晉薪晉級及預計增聘員工故退休撫卹費預算增加
12,162,592	5125	折舊及攤銷	12,388,930	11,246,685	1,142,245	10.16%	
166,740,681	5130	教學研究及訓輔支出	198,941,468	168,351,053	30,590,415	18.17%	
118,692,605	5131	人事費	135,188,772	123,502,113	11,686,659	9.46%	因應學生人數自然增班增聘教師、晉薪晉級之增加數
23,975,234	5132	業務費	38,578,359	22,521,421	16,056,938	71.30%	因應學生人數自然增班及水電費調漲等，故相關統籌成本及行政成本均需增加，且101學年度樽節支出致實際數預計減少，故產生預算與估列決算
1,396,857	5133	維護費	1,277,200	263,931	1,013,269	383.91%	維護費102學年度及101學年度均統籌6百萬元，惟101學年度支用於行政修繕部分較低，故產生預算與估列決算之差異
4,431,916	5134	退休撫卹費	4,833,743	4,730,604	103,139	2.18%	
18,244,069	5135	折舊及攤銷	19,063,394	17,332,984	1,730,410	9.98%	
12,034,181	5140	獎助學金支出	13,997,040	12,678,394	1,318,646	10.40%	
2,687,065	5141	獎學金支出	3,204,040	3,477,000	(272,960)	-7.85%	
9,347,116	5142	助學金支出	10,793,000	9,201,394	1,591,606	17.30%	因應4-5年級生增加故增編列弱勢助學金支出，又住宿生增加用於低收入學生住宿減免預算亦增加
374,650	5150	推廣教育支出	338,500	309,500	29,000	9.37%	
374,650	5151	人事費	330,000	309,500	20,500	6.62%	因應預計可開班之收入編列相關支出
-	5152	業務費	8,500	-	8,500		
8,975,504	5160	產學合作支出	11,137,395	7,515,290	3,622,105	48.20%	
4,076,118	5161	人事費	5,222,715	3,941,028	1,281,687	32.52%	因應產學合作案通過案增加，配合編列相關支出
4,899,386	5162	業務費	5,914,680	3,574,262	2,340,418	65.48%	
291,450	5170	其他教學活動支出	423,740	167,810	255,930	152.51%	
73,000	5171	人事費	97,060	72,200	24,860	34.43%	
218,450	5172	業務費	326,680	95,610	231,070	241.68%	
2,413,207	5190	財務支出	3,278,883	3,449,088	(170,205)	-4.93%	因應銀行長期借款數依時程償還，故借款總額降低，故利息支出減少
2,413,207	5191	利息費用	3,278,883	3,449,088	(170,205)	-4.93%	
2,702,069	51A0	其他支出	9,577,240	2,710,822	6,866,418	253.30%	
29,000	51A1	試務費支出	59,000	25,850	33,150	128.24%	配合預計試務收入編列相關支出

聖母醫護管理專科學校

支出預算明細表

102學年度


表7

單位:新台幣元

100學年度 決算數	科目		102學年度 預算數	估列101學年度 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	%	
	51A2	財產交易短絀	5,838,488	24,004	5,814,484	100.00%	羅東舊有校舍經董事會同意重新興建，故擬將舊有建物拆除報廢。
2,673,069	51A3	宿舍支出	3,679,752	2,660,968	1,018,784	38.29%	因學生宿舍數增加，故人事及相關支出均增加
	51A9	雜項支出	-		0	0.00%	
246,572,488	支出合計		308,447,716	247,611,002	60,836,714	24.57%	

製 表：蕭惠瓊 

主辦會計：蕭惠瓊 

校 長：陳友倫 

董 事 長：呂若瑟

