

慈惠醫護管理專科學校



(自 110 年 8 月 1 日起至 111 年 7 月 31 日止)

預 算 書

110學年度預算書目錄

名 稱	頁序	頁數
預算說明書	1	2
收支餘絀預計表	3	1
預計長期營運資產變動表	4	1
預計增置重要長期營運資產明細表	5	2
預計借款變動表	7	1
收入預算明細表	8	1
成本與費用預算明細表	9	1
預計購建土地及重大工程明細表	10	1
最近五年現金概況表	11	1
合 計 頁 數		11

壹、學校組織及職掌

中華民國八十九年七月二十日奉教育部(89)技(一)字第 89080901 號函自 89.08.01 起改制為慈惠醫護管理專科學校。

貳、重要校務計畫

一、營運計畫：

1. 學雜費收入：以學生數 3,115 人計算。
2. 推廣教育收入：預計執行勞委會委辦之推廣教育班。
3. 產學合作收入：預計執行國中技藝班、高雄市坐月子到宅服務方案、就業學程計畫..等。
4. 補助及受贈收入：預計執行整體獎補助款、高等教育深耕計畫..等。
5. 財務收入：利息收入..等。
6. 其他收入：含雜項收入、住宿費收入..等。
7. 董事會支出、行政管理支出：因應未來少子化，為達學校永續經營，各項支出均以樽節支出為原則。
8. 教學研究及訓輔支出：以提升教學品質為目標，啟動組織活化、跨科整合、精進教學，強調學養人格並重。
9. 獎助學金支出：預計學雜費收入的 3%。
10. 推廣教育支出：預計執行勞委會委辦之推廣教育班。
11. 產學合作支出：預計執行國中技藝班、高雄市坐月子到宅服務方案、就業學程計畫..等。
12. 其他支出：預計給付教職員超額年金支出。

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

學雜費收入 207,146,228 元，推廣教育收入 1,467,000 元，產學合作收入 19,704,106 元，補助及受贈收入 56,257,906 元，財務收入 1,000,000 元，其他收入 21,895,000 元，計 307,470,240 元。

二、成本與費用預算說明

董事會支出 3,673,260 元，行政管理支出 70,036,675 元，教學研究及訓輔支出 243,961,591 元，獎助學金支出 6,196,297 元，推廣教育支出 1,467,000 元，產學合作支出 20,504,106 元，其他支出 194,232 元，計 346,033,161 元。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

- 1、機械儀器及設備部分：各科教學設備、模型、教學電腦、教學顯示器等，計 17,527,186 元。
- 2、圖書及博物部分：增購中西文圖書、期刊、VCD、電子書、視聽教材等，計 600,000 元。
- 3、電腦軟體部分：學生服務學習分析系統、原民生關懷輔導系統等，計 2,393,000 元。

肆、其他必要說明事項

- 1、本學年度不動產、房屋及設備提列折舊計 44,979,870 元，無形資產攤銷計 2,338,866 元，總計不動產、房屋及設備及無形資產折舊及攤銷為 47,318,736 元。

慈惠醫護管理專科學校

收支餘絀預計表
110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
412,490,295	各項收入	307,470,240	366,291,821	(58,821,581)	(16.06)
278,524,362	學雜費收入	207,146,228	240,811,659	(33,665,431)	(13.98)
4,070,503	推廣教育收入	1,467,000	2,189,149	(722,149)	(32.99)
20,725,553	產學合作收入	19,704,106	19,028,947	675,159	3.55
79,815,884	補助及受贈收入	56,257,906	77,328,532	(21,070,626)	(27.25)
1,164,022	財務收入	1,000,000	812,197	187,803	23.12
28,189,971	其他收入	21,895,000	26,121,337	(4,226,337)	(16.18)
392,474,398	各項成本與費用	346,033,161	367,290,113	(21,256,952)	(5.79)
2,068,214	董事會支出	3,673,260	3,434,121	239,139	6.96
76,987,587	行政管理支出	70,036,675	67,445,141	2,591,534	3.84
270,413,800	教學研究及訓輔支出	243,961,591	257,935,061	(13,973,470)	(5.42)
15,824,207	獎助學金支出	6,196,297	13,407,305	(7,211,008)	(53.78)
4,070,503	推廣教育支出	1,467,000	2,394,709	(927,709)	(38.74)
21,075,215	產學合作支出	20,504,106	20,333,545	170,561	0.84
2,034,872	其他支出	194,232	2,340,231	(2,145,999)	(91.70)
20,015,897	本期餘絀	(38,562,921)	(998,292)	(37,564,629)	3,762.89



慈惠醫護管理專科學校
預計長期營運資產變動表
110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	1,682,169,284	18,127,186	0	0	1,700,296,470	
土地改良物	104,742,551	0	0	0	104,742,551	
房屋及建築	921,864,672	0	0	0	921,864,672	
機械儀器及設備	514,845,969	17,527,186	0	0	532,373,155	
圖書及博物	47,510,044	600,000	0	0	48,110,044	
其他設備	93,206,048	0	0	0	93,206,048	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	822,262,540	44,979,870	0	0	867,242,410	
土地改良物	90,966,126	4,153,717	0	0	95,119,843	
房屋及建築	211,679,978	9,311,764	0	0	220,991,742	
機械儀器及設備	426,410,416	31,514,362	0	0	457,924,778	
其他設備	93,206,020	27	0	0	93,206,047	
不動產、房屋及設備淨額	859,906,744	(26,852,684)	0	0	833,054,060	
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	46,909,359	2,393,000	0	0	49,302,359	
電腦軟體	19,457,147	2,393,000	0	0	21,850,147	
租賃權益	27,452,212	0	0	0	27,452,212	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計攤銷	31,096,682	2,338,866	0	0	33,435,548	
電腦軟體	15,499,925	1,708,073	0	0	17,207,998	
租賃權益	15,596,757	630,793	0	0	16,227,550	
無形資產淨額	15,812,677	54,134	0	0	15,866,811	
合計	875,719,421	(26,798,550)	0	0	848,920,871	



慈惠醫護管理專科學校
預計增置重要長期營運資產明細表
110學年度

全2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				17,527,186	
全自動牙科診療椅組(整資補)	口腔衛生學科	8	400,000	3,200,000	
中央吸唾機(整資補)	口腔衛生學科	1	135,000	135,000	
靜音無油空氣壓縮機(整資補)	口腔衛生學科	1	150,000	150,000	
全自動迴水式快速消毒殺菌機(整資補)	口腔衛生學科	2	58,000	116,000	
壁掛式紫外線殺菌消毒箱(整資補)	口腔衛生學科	1	20,000	20,000	
治療器械櫃(整資配)	口腔衛生學科	10	53,400	534,000	
活動操作置物櫃(整資配)	口腔衛生學科	10	36,000	360,000	
哺乳指導穿戴練習模型(整資補)	護理科	8	45,000	360,000	
嬰兒甦醒安妮模型(整資補)	護理科	4	65,000	260,000	
聽診訓練器組(整資補)	護理科	2	130,000	260,000	
多功能新生兒沐浴模型(整資補)	護理科	5	50,000	250,000	
兒童異物哽塞模型(整資補)	護理科	2	18,000	36,000	
穿戴式上臂肌肉皮下注射模型(整資補)	護理科	8	60,000	480,000	
AED訓練機(整資補)	護理科	2	15,000	30,000	
CPR甦醒安妮模型(整資配)	護理助產科	2	78,000	156,000	
女性導尿模型(整資補)	護理助產科	2	98,000	196,000	
多功能新生兒沐浴模型(整資補)	護理助產科	6	50,000	300,000	
腎部褥瘡照護模型(整資補)	護理助產科	3	55,000	165,000	
護理工作車(整資補)	護理助產科	10	27,000	270,000	
護理假病人(整資補)	護理助產科	2	130,000	260,000	
高階複合比賽弓組(整資配)	休閒暨觀光事業管理科	1	140,000	140,000	
教學視聽音響組合(整資配)	美容造型設計科	1	120,000	120,000	
衣物櫃(整資補)	餐飲管理科	2	28,500	57,000	
風冷全凍冰箱(整資補)	餐飲管理科	2	85,000	170,000	
中型實作工作桌(整資補)	餐飲管理科	30	15,700	471,000	
大型實作工作桌(整資補)	餐飲管理科	10	20,000	200,000	
紅外線照射治療器(整資補)	物理治療科	2	12,000	24,000	
紫外線殺菌燈(整資補)	物理治療科	1	26,000	26,000	
超音波治療儀(整資補)	物理治療科	1	100,000	100,000	
四管肢體循環機(整資補)	物理治療科	5	25,000	125,000	
高功率喇叭(整資補)	數位媒體創意設計科	2	20,000	40,000	
擴大器(整資補)	數位媒體創意設計科	1	32,000	32,000	
無線麥克風組(整資補)	數位媒體創意設計科	1	14,000	14,000	
投影布幕(整資補)	數位媒體創意設計科	1	12,000	12,000	
4K製作導播系統主機(整資補)	數位媒體創意設計科	1	250,000	250,000	
移動式掌上型直播器(整資補)	數位媒體創意設計科	1	65,000	65,000	
小型桌上型CNC雕刻機(整資補)	數位媒體創意設計科	1	175,000	175,000	
2U機架型伺服器(整資補)	文書財管組	1	295,000	295,000	
教學一般型筆記型電腦(整資補)	文書財管組	7	29,819	208,733	
影像編輯高階電腦(整資補)	文書財管組	2	84,000	168,000	
機架式磁碟陣列儲存系統(整資補)	文書財管組	1	260,916	260,916	
24埠校園網路L3交換器(整資補)	文書財管組	1	154,737	154,737	
空拍機(整資補)	課外活動組	1	28,000	28,000	
攝影機(整資補)	課外活動組	1	50,000	50,000	
拉桿移動藍牙無線喇叭(整資補)	課外活動組	2	15,000	30,000	



慈惠醫護管理專科學校
 預計增置重要長期營運資產明細表
 110學年度

全2頁第2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
防摔地墊(整資補)	課外活動組	2	16,000	32,000	
非洲鼓(整資補)	課外活動組	2	16,000	32,000	
6點固定式球拍穿線機(整資補)	課外活動組	1	12,000	12,000	
衝擊式按摩槍(整資補)	課外活動組	1	26,000	26,000	
全校火警通報系統(整資配)	總務處	1	850,000	850,000	
自動功因節能調整器(整資配)	總務處	1	240,000	240,000	
筆記型電腦(技職實作環境計畫配)	物理治療科	3	30,000	90,000	
筆記型電腦(身障補)	學生輔導中心	1	45,000	45,000	
筆記型電腦(身障配)	學生輔導中心	1	5,000	5,000	
分離式冷氣機(學校)	總務處	4	60,000	240,000	
窗簾(學校)	總務處	1	200,000	200,000	
SUP立式單槳板(游泳及水域補)	休閒暨觀光事業管理科	5	46,000	230,000	
休閒獨木舟(游泳及水域補)	休閒暨觀光事業管理科	1	410,000	410,000	
休閒獨木舟(游泳及水域配)	休閒暨觀光事業管理科	1	10,000	10,000	
貨櫃屋(游泳及水域配)	休閒暨觀光事業管理科	1	150,000	150,000	
16埠遠端監控主機(校園安全設備配)	軍訓室	4	38,500	154,000	
室外型變焦攝影機(校園安全設備補)	軍訓室	40	15,000	600,000	
室外型變焦攝影機(校園安全設備配)	軍訓室	2	15,000	30,000	
室外型球型變焦攝影機(校園安全設備配)	軍訓室	6	40,000	240,000	
室內型監看攝影機(校園安全設備配)	軍訓室	16	11,000	176,000	
高架地板(學校)	口腔衛生學科	1	436,800	436,800	
筆記型電腦(深耕計畫補)	文書財管組	40	24,500	980,000	
落地型除濕機(深耕計畫配)	圖書資訊館	1	75,000	75,000	
遠端控制網路電腦(深耕計畫配)	文書財管組	2	60,000	120,000	
數位成果記錄器(深耕計畫配)	文書財管組	1	140,000	140,000	
教學多媒體平板(深耕計畫配)	文書財管組	4	30,000	120,000	
數位教材電腦組(深耕計畫配)	文書財管組	30	27,000	810,000	
數位實物投影機(深耕計畫配)	護理科	3	28,000	84,000	
中心靜脈導管訓練模型(深耕計畫配)	護理科	1	60,000	60,000	
氧氣製造機(深耕計畫配)	護理助產科	1	35,000	35,000	
抽痰器(深耕計畫配)	護理助產科	1	30,000	30,000	
製冰機(深耕計畫配)	餐飲管理科	1	110,000	110,000	
圖書及博物				600,000	
期刊(整資補)	圖書資訊館	250	1,800	450,000	
中文圖書(整資補)	圖書資訊館	500	300	150,000	
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				2,393,000	
口腔衛生AR擴增實境系統_照護版(原專補)	原住民學生教學資源中心	1	890,000	890,000	
口腔衛生AR擴增實境系統_照護版(原專配)	原住民學生教學資源中心	1	160,000	160,000	
網路防火牆(深耕計畫補)	圖書資訊館	1	600,000	600,000	
校園網站管理系統(深耕計畫補)	圖書資訊館	1	560,000	560,000	
多媒體互動教學套件(深耕計畫配)	數位媒體創意設計科	1	183,000	183,000	
租賃權益				-	
發展中之無形資產				-	
其他無形資產				-	



慈惠醫護管理專科學校
預計借款變動表
110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。



慈惠醫護管理專科學校

收入預算明細表

110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	%	
278,524,362	學雜費收入	207,146,228	240,811,659	(33,665,431)	(13.98)	以學生數3115人估計
206,285,320	學費收入	153,392,478	177,903,467	(24,510,989)	(13.78)	
71,243,342	雜費收入	53,150,750	62,126,392	(8,975,642)	(14.45)	
995,700	實習實驗費收入	603,000	781,800	(178,800)	(22.87)	
4,070,503	推廣教育收入	1,467,000	2,189,149	(722,149)	(32.99)	推廣教育班較少
20,725,553	產學合作收入	19,704,106	19,028,947	675,159	3.55	
79,815,884	補助及受贈收入	56,257,906	77,328,532	(21,070,626)	(27.25)	說明如下：
75,284,931	補助收入	55,257,906	73,828,532	(18,570,626)	(25.15)	整體獎補助及教育部補助款減少
4,530,953	受贈收入	1,000,000	3,500,000	(2,500,000)	(71.43)	受贈收入保守估計
1,164,022	財務收入	1,000,000	812,197	187,803	23.12	預計增加定存金額
1,164,022	利息收入	1,000,000	812,197	187,803	23.12	預計增加定存金額
28,189,971	其他收入	21,895,000	26,121,337	(4,226,337)	(16.18)	說明如下：
65,850	試務費收入	50,000	53,500	(3,500)	(6.54)	
18,970,174	住宿費收入	15,845,000	18,223,575	(2,378,575)	(13.05)	預計學生數減少
1,967,257	冷氣使用費收入	1,500,000	1,476,410	23,590	1.60	
7,186,690	雜項收入	4,500,000	6,367,852	(1,867,852)	(29.33)	雜項收入保守估計
412,490,295	合計	307,470,240	366,291,821	(58,821,581)	(16.06)	



慈惠醫護管理專科學校
成本與費用預算明細表
110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	%	
2,068,214	董事會支出	3,673,260	3,434,121	239,139	6.96	
1,747,203	人事費	3,232,260	3,126,123	106,137	3.40	
29,180	業務費	120,000	21,000	99,000	471.43	109學年度旅費擇節開支
290,000	出席及交通費	320,000	285,000	35,000	12.28	
1,831	折舊及攤銷	1,000	1,998	(998)	(49.95)	部份設備已達使用年限
76,987,587	行政管理支出	70,036,675	67,445,141	2,591,534	3.84	
29,939,595	人事費	29,754,868	27,197,376	2,557,492	9.40	
27,743,570	業務費	27,136,260	23,557,116	3,579,144	15.19	
8,130,116	維護費	5,873,850	6,226,118	(352,268)	(5.66)	
1,293,856	退休撫卹費	885,664	1,117,122	(231,458)	(20.72)	行政-退撫費以(學雜費*3%)*20%計
9,880,450	折舊及攤銷	6,386,033	9,347,409	(2,961,376)	(31.68)	部份設備已達使用年限
270,413,800	教學研究及訓輔支出	243,961,591	257,935,061	(13,973,470)	(5.42)	
162,125,271	人事費	140,492,064	151,032,846	(10,540,782)	(6.98)	
53,120,689	業務費	57,316,868	56,802,824	514,044	0.90	
1,170,310	維護費	1,678,300	713,099	965,201	135.35	預計新增口衛科專業教室維護費
5,381,664	退休撫卹費	3,542,656	4,654,591	(1,111,935)	(23.89)	教學-退撫費以(學雜費*3%)*80%計
48,615,866	折舊及攤銷	40,931,703	44,731,701	(3,799,998)	(8.50)	
15,824,207	獎助學金支出	6,196,297	13,407,305	(7,211,008)	(53.78)	說明如下：
2,006,600	獎學金支出	530,000	1,738,500	(1,208,500)	(69.51)	學生數減少，以學雜費3%估計
13,817,607	助學金支出	5,666,297	11,668,805	(6,002,508)	(51.44)	學生數減少，以學雜費3%估計
4,070,503	推廣教育支出	1,467,000	2,394,709	(927,709)	(38.74)	推廣教育班較少
1,212,500	人事費	788,000	714,000	74,000	10.36	
2,858,003	業務費	679,000	1,680,709	(1,001,709)	(59.60)	推廣教育班較少
21,075,215	產學合作支出	20,504,106	20,333,545	170,561	0.84	
1,663,800	人事費	3,407,912	1,890,172	1,517,740	80.30	就業學程及坐月子產學各增加1案
18,994,915	業務費	16,921,194	18,246,123	(1,324,929)	(7.26)	
416,500	維護費	175,000	197,250	(22,250)	(11.28)	
2,034,872	其他支出	194,232	2,340,231	(2,145,999)	(91.70)	說明如下：
115,548	超額年金給付	194,232	105,919	88,313	83.38	退休人數以6人估計
1,919,324	雜項支出	0	2,234,312	(2,234,312)	(100.00)	105學年度應收學雜費無法收回於109學年度轉呆帳
392,474,398	合計	346,033,161	367,290,113	(21,256,952)	(5.79)	



慈惠醫護管理專科學校
預計購建土地及重大工程明細表
110學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

單位：新臺幣千元

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。



慈惠醫護管理專科學校
最近5年現金概況表
106學年度至110學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	110學年度 預算數	109學年度 預估決算數	108學年度 決算數	107學年度 決算數	106學年度 決算數	備註
經常門現金收入	313,269,009	345,798,536	409,364,514	449,728,930	465,556,285	
學雜費收入	207,146,228	240,811,659	278,524,362	309,772,365	335,696,047	
推廣教育收入	1,467,000	2,189,149	4,070,503	3,315,527	3,482,057	
產學合作收入	19,704,106	19,028,947	20,725,553	20,567,707	16,636,961	
補助及受贈收入	56,257,906	77,328,532	79,815,884	94,832,316	94,228,631	
財務收入	1,000,000	812,197	1,164,022	1,097,603	1,022,548	
其他收入	21,895,000	26,121,337	28,189,971	28,307,576	29,651,329	
減：不產生現金流入之收入	0	0	(304,250)	0	0	
應收預收項目調整增(減)數	5,798,769	(20,493,285)	(2,821,531)	(8,164,164)	(15,161,288)	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出	290,504,718	308,706,064	335,797,430	353,355,280	368,114,322	
董事會支出	3,673,260	3,434,121	2,068,214	2,038,479	2,172,286	
行政管理支出	70,036,675	67,445,141	76,987,587	83,078,346	94,014,962	
教學研究及訓輔支出	243,961,591	257,935,061	270,413,800	296,574,506	308,284,567	
獎助學金支出	6,196,297	13,407,305	15,824,207	16,368,531	14,968,736	
推廣教育支出	1,467,000	2,394,709	4,070,503	3,315,527	3,482,057	
產學合作支出	20,504,106	20,333,545	21,075,215	20,918,751	17,616,855	
其他支出	194,232	2,340,231	2,034,872	1,352,021	14,728	
減：不產生現金流出之成本與費用	(56,841,144)	(58,628,634)	(60,340,228)	(70,448,858)	(69,537,323)	
應付預付項目調整增(減)數	1,312,701	44,585	3,663,260	157,977	(2,902,546)	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數	22,764,291	37,092,472	73,567,084	96,373,650	97,441,963	
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	20,520,186	22,167,665	37,083,200	44,716,919	52,265,183	
機械儀器及設備	17,527,186	19,431,880	20,785,409	40,455,919	48,093,283	
圖書及博物	600,000	1,560,000	1,200,000	2,400,000	3,100,000	
電腦軟體	2,393,000	1,175,785	2,481,928	1,861,000	1,071,900	
租賃權益	0	0	12,615,863	0	0	
扣減不動產支出前現金餘絀	2,244,105	14,924,807	36,483,884	51,656,731	45,176,780	
購置不動產現金支出	0	0	0	0	432,000	
預付工程款及未完工程	0	0	0	0	432,000	
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	1,863,756	301,601	(4,330,716)	(1,782,575)	386,190	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	4,107,861	15,226,408	32,153,168	49,874,156	45,130,970	
期初現金及銀行存款餘額	440,475,768	425,249,360	393,096,192	343,222,036	298,091,066	
期末現金及銀行存款餘額	444,583,629	440,475,768	425,249,360	393,096,192	343,222,036	

【註：有關106至108學年度決算數值，無須依107年07月19日修正「學校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：會計室邱久芳
組員

主辦會計：會計室曾莉婷
主任

校 長：校長張鳳祥

董 事 長：董事長郭蔡靜香